

公司代码：600269

公司简称：赣粤高速

# 江西赣粤高速公路股份有限公司 2016 年半年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司董事长吴克海、总经理谭生光、总经济师邹龙赣及财务部经理胡晶声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
本报告期，公司未拟定利润分配预案或公积金转增股本预案。
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	16
第六节	股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	29
第十一节	备查文件目录.....	106

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
赣粤高速、公司、本公司	指	江西赣粤高速公路股份有限公司
控股股东、省高速集团	指	江西省高速公路投资集团有限责任公司
实际控制人、省交通运输厅	指	江西省交通运输厅
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国保监会、保监会	指	中国保险监督管理委员会
上证所	指	上海证券交易所
江西证监局	指	中国证券监督管理委员会江西监管局
省国资委	指	江西省国有资产监督管理委员会
昌九高速	指	连接江西省南昌市与九江市，全长 138.20 公里的高速公路
昌樟高速	指	北连昌九高速公路南端省庄，南至江西省樟树市胡家坊，全长 70.42 公里的高速公路
昌傅高速	指	起于江西省樟树市胡家坊，止于江西省樟树市昌傅，全长 33 公里的高速公路
昌泰高速	指	起于江西省樟树市西北 1.5 公里处（昌傅高速公路的终点），止于泰和县马市镇，全长 147.73 公里的高速公路
九景高速	指	起于九江市木家垄，止于景德镇市罗家滩，全长 133.64 公里的高速公路
温厚高速	指	起于进贤县温家圳，止于新建县厚田乡，路线全长 35.5 公里的高速公路
彭湖高速	指	起于彭泽县，止于湖口县，全长 65.18 公里的高速公路
昌奉高速	指	起于南昌西枢纽互通立交，终点为奉新互通，全长 39.05 公里的高速公路
奉铜高速	指	起点顺接南昌至铜鼓高速公路一期工程南昌至奉新高速终点，终点在赣湘界铜鼓县，全长 151.79 公里的高速公路（与大广高速共线 20.607 公里）
昌铜公司	指	江西昌铜高速公路有限责任公司
昌泰公司	指	江西昌泰高速公路有限责任公司
工程公司	指	江西赣粤高速公路工程有限责任公司
方兴公司	指	江西方兴科技有限公司
嘉圆公司	指	江西嘉圆房地产开发有限责任公司
上海嘉融	指	上海嘉融投资管理有限公司
养护公司	指	江西赣粤高速公路养护工程有限责任公司
嘉和公司	指	江西省嘉和工程咨询监理有限公司
租赁公司	指	江西省赣粤高速设备租赁有限公司
嘉恒公司	指	江西省嘉恒实业有限公司
嘉浔公司	指	江西嘉浔置业有限公司
高速实业	指	江西高速实业开发有限公司
高速传媒	指	江西高速传媒有限公司
信达地产	指	信达地产股份有限公司
湘邮科技	指	湖南湘邮科技股份有限公司
国盛证券	指	国盛证券有限责任公司
华声股份	指	广东华声电器股份有限公司
恒邦保险	指	恒邦财产保险股份有限公司
资产公司	指	江西省高速资产经营有限责任公司
绿色通道	指	根据相关文件，对装载运输符合规定的农产品车辆免收车辆

		通行费
重大节假日小型客车免费通行政策	指	根据相关文件，自 2012 年国庆节假期起，全国收费公路（含机场高速公路）在春节、清明节、劳动节、国庆节等四个国家法定节假日以及当年国务院办公厅文件确定的上述法定节假日连休日期间，免收 7 座以下（含 7 座）载客车辆通行费
元、万元、亿元	指	如无特别说明，指人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	江西赣粤高速公路股份有限公司
公司的中文简称	赣粤高速
公司的外文名称	Jiangxi Ganyue ExpresswayCO.,LTD.
公司的外文名称缩写	Ganyue Expressway
公司的法定代表人	吴克海

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	熊长水	付艳
联系地址	南昌市西湖区朝阳洲中路367号赣粤大厦	南昌市西湖区朝阳洲中路367号赣粤大厦
电话	0791-86539322	0791-86527021
传真	0791-86527021	0791-86527021
电子信箱	xcs@600269.cn	fuyan@600269.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	南昌市高新技术开发区火炬大街199号赣能大厦
公司注册地址的邮政编码	330096
公司办公地址	南昌市西湖区朝阳洲中路367号赣粤大厦
公司办公地址的邮政编码	330025
公司网址	Http://www.600269.cn
电子信箱	gygs@600269.cn

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	Http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	赣粤高速	600269	

### 六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年5月27日
注册登记地点	
企业法人营业执照注册号	91360000705501796N
税务登记号码	91360000705501796N
组织机构代码	91360000705501796N

根据《国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见》（国办发[2015]50号）和《工商总局等六部门关于贯彻落实〈国务院办公厅关于加速推进“三证合一”登记制度改革的意见〉的通知》（工商企注字[2015]121号）等相关文件要求，公司对原营业执照、组织机构代码证、税务登记证进行“三证合一”。本报告期内，公司“三证合一”事项已办理完毕，统一社会信用代码为91360000705501796N。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	2,293,809,609.84	2,321,715,723.02	-1.20
归属于上市公司股东的净利润	739,007,756.18	425,984,445.90	73.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	291,880,855.95	332,817,378.14	-12.30
经营活动产生的现金流量净额	719,612,859.75	779,456,556.53	-7.68
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	13,542,993,398.79	12,834,257,181.70	5.52
总资产	31,743,558,081.18	31,058,830,809.42	2.20

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.32	0.18	77.78
稀释每股收益(元/股)	0.32	0.18	77.78
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.12	0.14	-14.29
加权平均净资产收益率(%)	5.58	3.40	增加2.18个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	2.20	2.66	减少0.46个百分点

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

#### 三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	2,044,611.54	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	120,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	15,907,255.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	557,393,983.46	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,009,161.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	34,058,351.56	
所得税影响额	-161,388,139.73	
合计	447,126,900.23	

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年上半年，公司把握稳中求进的总基调，始终坚持发展是第一要务，牢牢抓住利润生命线，唱响“满意赣粤”品牌，抓好高速公路新项目推进、新业务拓展“两篇文章”，真抓实干，提质增效，较好地完成了预定目标任务，实现了时间过半任务过半。

报告期内，公司实现营业收入为 22.94 亿元，同比下降 1.20%。其中，通行服务收入为 15.04 亿元，同比增长 8.19%。公司实现归属于母公司所有者净利润为 7.39 亿元，同比增长 73.48%，主要为本期转让国盛证券股权实现投资收益 5.47 亿元所致。截止 2016 年 6 月 30 日，公司总资产为 317.44 亿元，较年初增长 2.20%；归属于上市公司股东的净资产为 135.43 亿元，较年初增长 5.52%；资产负债率为 52.51%，与年初基本持平，公司具有良好的偿债能力，流贷偿还、债券付息等均准时兑付。

#### （一）持续推进主营业务各项工作

在提高通行服务收入方面，公司持续开展“收费营销”，联合高速公路沿线政府、旅游局、公共交通、相关服务区等单位推出不同季节的高速公路沿线主题旅游线路，有力地带动了自驾车辆和旅游大巴的流量增长。司属各路段根据沿线旅游景点的特色，精心设计自驾游线路。其中，昌樟管理处推出了“沿着昌铜高速去旅游之赏油菜花自驾之旅”、“沿着昌铜高速去旅行之温泉度假之旅”等活动和路线；昌泰公司推出了“品庐陵韵自驾游”、“环庐山西海自驾游”两条线路，成功入选“沿着江西高速去旅游”2016 踏春自驾游线路，并举办了“沿着江西高速去旅游探寻青原大地红古绿”全域游的推广活动；九景管理处制定了 3 条沿着九景和彭湖高速公路春季赏花一日游线路。

此外，昌九高速全线四改八改扩建项目有序推进。项目主体土建施工招标已经完成，并已取得国家林业局林业用地手续，其它各项报批手续正加快推进。

#### （二）积极开展业绩奖励和激励计划工作

为切实履行上市公司承诺，确保公司业绩奖励基金与激励计划承诺在 2016 年 12 月 31 日前按时完成，公司一方面认真做好业绩奖励和激励计划研究工作，积极跟进相关政策法规的出台和变化，起草了关于实施股权激励计划的程序及要求的专项报告，及时与主管部门沟通，另一方面开展对同类及省内部分上市公司业绩激励基金、激励计划的调研工作，并聘请相关咨询机构着手拟定业绩激励基金、激励计划方案。目前该项工作仍在有序推进过程中。

#### （三）稳步提升辅业投资经营效率

在子公司的经营管理方面，控股子公司市场开拓稳步推进。昌泰公司积极打造“景泰”旅游酒店体系，制定了景泰系酒店、旅行社的经营策略，创新性提出了经理层承包责任制的营销思路，营业收入稳定增长；方兴公司积极开拓业务，较好完成年初的各项营业目标；高速实业公司成品油销售继续保持良好态势，净利润较上年同期快速增长。

在金融股权投资方面，为进一步改善赣粤高速业务和资产结构，提升金融资产比例，促进公司转型升级，公司董事会继续把握住金融领域投资机会，审议通过了《关于参与恒邦财产保险股份有限公司增资扩股的议案》，同意公司参与恒邦保险增资扩股事宜。增资价格 1.06 元/股，投资金额为 43,672 万元。增资后公司将持有恒邦保险 41,200 万股，持股比例为 20%，成为恒邦保险并列第一大股东。2016 年 7 月 29 日，该事项获得中国保监会核准。

公司以所持国盛证券 20.0114% 股权参与华声股份重大资产重组事项已获中国证监会核准并已实施完成。报告期内，华声股份已将相对应的现金对价及股份部分均已支付给公司，致使公司投资收益增加。

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,293,809,609.84	2,321,715,723.02	-1.20
营业成本	1,396,594,033.68	1,378,629,852.97	1.30



销售费用	12,434,439.63	11,986,755.60	3.73
管理费用	80,651,903.64	91,736,559.32	-12.08
财务费用	334,540,145.59	264,730,324.56	26.37
经营活动产生的现金流量净额	719,612,859.75	779,456,556.53	-7.68
投资活动产生的现金流量净额	-180,605,689.56	-449,414,720.42	59.81
筹资活动产生的现金流量净额	-47,561,546.61	-239,328,940.16	80.13

营业收入变动原因说明:主要系本期工程公司、嘉和公司不再纳入合并报表范围所致。

营业成本变动原因说明:主要系本期公路折旧增加所致。

销售费用变动原因说明:主要系本期子公司高速实业销售费用略有增加所致。

管理费用变动原因说明:主要系工程公司、嘉和公司不再纳入合并报表所致。

财务费用变动原因说明:主要系高速公路建设项目通车后利息费用化所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期工程公司、嘉和公司不再纳入合并报表范围所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期高速公路建设投资减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期获得国开基金 10 亿元所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

2015 年 10 月 15 日,本公司与华声股份签订了《发行股份及支付现金购买资产协议》,华声股份拟以向本公司定向发行股份及支付现金为对价,受让本公司持有国盛证券 20.0114%的股权。

华声股份于 2016 年 4 月 5 日收到中国证监会出具的《关于核准广东华声电器股份有限公司向中江国际信托股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]657 号),核准向本公司发行 51,668,874 股股份,占其总股本的 5.52%。本公司参与华声股份重大资产重组所支付的对价股份登记托管及限售手续已办理完成,新增股份已于 2016 年 5 月 19 日上市,并于 2016 年 5 月 6 日收到华声股份支付给本公司购买国盛证券股权的现金对价款 693,396,300.38 元。

该项交易本公司收益 546,559,305.89 元,已计入本期投资收益。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

不适用

### (3) 经营计划进展说明

2016 年,公司拟定的全年通行服务收入目标为 29.6 亿元。截止 6 月 30 日,公司实现通行服务收入 15.04 亿元,较去年同期增长 8.19%。公司自 2016 年 5 月 1 日执行“营改增”政策,含增值税通行服务收入为 15.18 亿元,完成全年目标的 51.27%。

### (4) 其他

#### ① 资产负债表项目大幅变动原因分析

单位:元

报表项目	年末余额	年初余额	变动金额	变动幅度(%)	备注
应收账款	294,699,754.92	182,687,222.65	112,012,532.27	61.31	主要系应收通行服务收入增加及方兴公司应收工程款增加所致。
其他流动资产		300,000,000.00	-300,000,000.00	-100.00	主要系本期收回保本理财产品所致。
长期股权投资	710,895,032.39	272,498,876.02	438,396,156.37	160.88	主要系本期投资恒邦保险所致。
在建工程	136,360,968.09	77,516,486.28	58,844,481.81	75.91	主要系投资昌九高速改扩建项目所致。

递延所得税资产	63,047,454.21	34,792,562.71	28,254,891.50	81.21	主要系本期信达地产市值下降所致。
其他非流动资产	35,660,000.00	81,492,281.50	-45,832,281.50	-56.24	主要系本期高速公路建设预付款减少及庐山西海旅游项目预付款转入开发成本所致。
预收款项	118,377,248.03	220,482,055.32	-102,104,807.29	-46.31	主要系上期工程项目逐步结算所致。
应付职工薪酬	42,985,963.91	66,684,551.18	-23,698,587.27	-35.54	主要系本期发放 2015 年绩效奖所致。
应交税费	224,097,797.04	132,676,530.74	91,421,266.30	68.91	主要系本期未交企业所得税增加所致。
其他应付款	168,074,651.45	535,644,201.06	-367,569,549.61	-68.62	主要系本期支付国盛证券股权对价所致。
长期应付款	1,155,834,047.60	155,834,047.60	1,000,000,000.00	641.71	主要系本期昌九高速改扩建项目收到高速集团统借统还国开基金所致。
递延收益	40,414,563.11	1,030,000.00	39,384,563.11	3823.74	主要系本期收到庐山西海旅游项目基本建设基金所致。
递延所得税负债	221,402,350.68	89,160,632.18	132,241,718.50	148.32	主要系本期华声股份市值上升所致。
其他综合收益	795,775,548.14	475,736,035.13	320,039,513.01	67.27	主要系本期华声股份市值上升所致。

### ② 利润表项目大幅变动原因分析

报表项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度 (%)	备注
营业税金及附加	48,688,450.39	86,637,030.03	-37,948,579.64	-43.80	主要系自 2016 年 5 月 1 日起本公司全面实行“营改增”政策所致。
资产减值损失	680,343.67	-13,553,223.79	14,233,567.46	-105.02	主要系本期收回应收款项所致。
投资收益	559,070,139.83	19,818,330.70	539,251,809.13	2720.97	主要系本公司出让国盛证券全部股权取得收益所致。
营业外收入	4,474,837.46	137,592,866.96	-133,118,029.50	-96.75	主要系上期收到财政支持款所致。
营业外支出	5,333,722.43	77,195,668.35	-71,861,945.92	-93.09	主要系上期高速公路改扩建及技改项目公路资产拆除报损所致。
所得税费用	289,730,680.28	196,900,429.34	92,830,250.94	47.15	主要系本期利润增加所致。
其他综合收益的税后净额	320,039,513.01	102,591,039.96	217,448,473.05	211.96	主要系本期华声股份市值上升所致。

### ③ 现金流量表项目大幅变动原因分析

报表项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度 (%)	备注
收到其他与经营活动有关的	69,917,273.70	380,381,059.80	-310,463,786.10	-81.62	主要系本期工程公司、嘉和公司不再纳入合并范

现金					围所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	864,393,217.04	1,332,808,004.92	-468,414,787.88	-35.14	主要系本期工程公司、嘉和公司不再纳入合并范围所致。
支付的各项税费	293,439,370.22	210,049,106.02	83,390,264.20	39.70	主要系本期支付企业所得税增加所致。
取得投资收益收到的现金	10,834,677.57	17,806,088.52	-6,971,410.95	-39.15	主要系本期购买保本理财产品减少所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,642,324.80	147,378.00	4,494,946.80	3049.94	主要系本期子公司高速实业处置资产所致。
收到其他与投资活动有关的现金	9,359,740.00	0.00	9,359,740.00	不适用	主要系本期高速公路建设项目收到保证金所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	457,877,081.49	1,066,724,976.89	-608,847,895.40	-57.08	主要系本期高速公路建设项目投入减少所致。
支付其他与投资活动有关的现金	18,375,801.40	643,210.05	17,732,591.35	2756.89	主要系本期高速公路建设项目支付保证金所致。
取得借款收到的现金	2,770,000,000.00	1,400,000,000.00	1,370,000,000.00	97.86	主要系本期昌九高速改扩建项目收到高速集团统借统还国开基金。
偿还债务支付的现金	2,030,000,000.00	1,075,500,000.00	954,500,000.00	88.75	主要系本期偿还超短期融资券所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	786,021,546.61	563,828,940.16	222,192,606.45	39.41	主要系本期支付股利增加所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	1,540,000.00	0.00	1,540,000.00	不适用	主要系本期发行超短期融资券所致。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
车辆通行服务收入	1,503,755,397.68	709,765,328.74	52.80	8.19	24.33	减少 6.13 个百分点
工程收入	299,825,987.57	232,588,382.99	22.43	-31.59	-35.54	增加 4.75 个百分点
成品油销售收入	395,674,570.22	367,070,773.69	7.23	-5.82	-6.40	增加 0.58 个百分点

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
昌九高速公路	407,307,367.01	6.01
昌樟高速公路	335,821,550.20	10.28
九景高速公路	288,645,828.09	2.88
温厚高速公路	94,751,132.40	18.38
彭湖高速公路	17,746,742.12	16.49
昌铜高速公路	76,938,273.08	0.99
昌泰高速公路	282,544,504.78	13.39

## 主营业务分地区情况的说明

本报告期实现通行服务收入 15.04 亿元，同比上升 8.19%。除昌铜高速、九景高速略有增长外，其他路段均呈快速增长态势，主要为梨温高速技改限高解除后，昌樟高速通行服务收入增长显著；省界马当站的开通，致彭湖高速通行服务收入快速增长；同时公司持续推进三率归零、收费营销、引车上路等增收堵漏活动，致昌九高速、昌泰高速车流量增长所致。

## (三) 核心竞争力分析

公司一直专注于高速公路的投资、建设与管理，所经营的高速公路资产处于江西省高速公路网的主骨架上，又处在国家公路网承接南北、贯通东西的中间位置，地理位置较为优越，资产质量良好。同时，公司积累了丰富的高速公路投资、建设管理经验，拥有高效的管理团队并打造了良好的投融资平台，形成了公司在经营和发展中的良好竞争优势。

## (四) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

截止至 2016 年 6 月 30 日，长期股权投资金额为 71,089.50 万元，较期初 27,249.89 万元增加 43,839.61 万元，主要为本期投资恒邦保险所致。本公司第六届董事会第九次审议通过《关于参与恒邦财产保险股份有限公司增资扩股的议案》，同意参与恒邦保险增资扩股。根据 2016 年 3 月 25 日本公司与恒邦保险签订的股份认购协议书，恒邦保险决议增资扩股（记名普通股股票），注册资本金由 6.6 亿元增加至 20.6 亿元，股份总数由 6.6 亿股增加至 20.6 亿股。本公司以现金方式向恒邦保险认购 4.12 亿股整，认购价格为每股 1.06 元，认购金额 4.3672 亿元，增资完成后本公司持股比例为 20%，认购款已于 2016 年 3 月 28 日足额支付。

## (1) 证券投资情况

□适用 √不适用

## (2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600476	湘邮科技	8,000,000.00	4.26	4.26	193,496,160.00		-56,936,880.00	可供出售金融资产	发起设立
600657	信达地产	601,456,000.00	6.58	6.58	499,208,476.68		-148,108,539.02	可供出售金融资产	定向发行
002670	华声股份	693,396,289.08	5.52	5.52	1,393,509,531.78		525,084,932.03	可供出售金融资产	定向发行
合计		1,302,852,289.08	/	/	2,086,214,168.46		320,039,513.01	/	/

**(3) 持有金融企业股权情况**

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股 比例 (%)	期末持 股比例 (%)	期末账 面价值 (元)	报告期 损益 (元)	报告期 所有者 权益变 动(元)	会计核算 科目	股份来源
国盛证券	840,233,283.57	20.0114	0	0	0	0	可供出售 金融资产	发起设立
合计	840,233,283.57	/	/				/	/

**2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况****(1) 委托理财情况**

□适用 √不适用

**(2) 委托贷款情况**

□适用 √不适用

**(3) 其他投资理财及衍生品投资情况**

√适用 □不适用

单位：元

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资 期限	产品类型	预计 收益	投资盈亏	是否 涉诉
保本型银行 理财产品	暂时闲置 自有资金	中国农业银行 洪城朝阳支行	300,000,000.00	34天	保本保证收 益理财产品		810,410.97	否

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

上述理财产品已于2016年1月到期收回。

**3、募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

□适用 √不适用

**(2) 募集资金承诺项目情况**

□适用 √不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

□适用 √不适用

**4、主要子公司、参股公司分析**

单位：万元

控股子公司名称	业务性质	注册资本	资产规模	净资产	净利润
江西昌泰高速公路 有限责任公司	项目融资、建设、经营、管理、公路、桥梁和其他交通基础设施的投资、建设等	150,000.00	362,034.56	317,247.70	13,366.46
江西昌铜高速公路 有限责任公司	项目建设、管理经营、公路、桥梁和其他交通基础设施的投资、建设、管理、收费等经营	320,000.00	700,447.95	171,084.46	-20,279.43
江西嘉圆房地产开发 有限责任公司	房地产开发与经营、道路庭院和园林绿化、物业管理和中介服务	11,800.00	66,996.38	13,804.13	-496.06

上海嘉融投资管理 有限公司	实业投资、投资管理	8,000.00	7,025.81	6,410.42	-15.33
江西方兴科技有限 公司	高速公路通讯监控、收费系统生产 施工等	8,000.00	48,546.61	24,159.81	5,207.68
江西嘉浔置业有限 公司	房地产开发；建筑材料、装潢材料 销售；园林绿化工程；房地产中介 服务；物业服务；旅游开发；度假 村住宿服务；餐饮业服务	800.00	9,693.41	788.45	-11.55
江西高速实业开发 有限公司	高速公路服务设施的投资、开发服 务	520.00	9,518.11	8,227.27	959.00
江西省嘉恒实业有 限公司	中餐、副食品、宾馆、苗木生产与 销售，园林与绿化的设计与施工	200.00	382.87	226.46	-24.46
联营公司名称	业务性质	注册资本	资产规模	净资产	净利润
中电投江西核电有 限公司	核电项目的开发、建设、运营、管 理、生产销售电力及相关产品，货 物、技术的进出口等	112,727.00	312,047.16	112,927.00	-
江西高速传媒有限 公司	广告设计、制作等	7,600.00	16,238.91	14,981.68	558.72

## 5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目 进度	本报告期投 入金额	累计实际投 入金额	项目收益情况
昌九高速公路改扩建项目	652,434.00	在建	10,042.16	10,177.81	尚在建设期
昌樟高速公路改扩建项目	614,000.00	完工	16,151.16	423,806.55	
昌泰高速公路技改项目	150,333.00	完工	8,528.36	84,830.45	
合计	1,416,767.00	/	29,993.73	523,814.81	/

### 非募集资金项目情况说明

#### (1) 昌九高速公路改扩建项目

本公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过《关于投资南昌至九江高速公路改扩建项目的议案》以及国家发展和改革委员会下发的发改基础[2015]2287 号文《关于江西省南昌至九江高速公路改扩建工程核准的批复》和交通运输部下发的交公路函[2015]945 号《关于江西省南昌至九江高速公路改扩建工程初步设计的批复》同意改扩建，项目总概算 652,434 万元。截止 2016 年 6 月 30 日，该项工程已累计投资 10,177.81 万元，报告期内公司投资 10,042.16 万元。

#### (2) 昌樟高速公路改扩建项目

本公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过《关于投资南昌至樟树高速公路改扩建工程项目的议案》，项目概算总额共计约 614,000 万元，截止 2016 年 6 月 30 日，该项工程已累计投资 423,806.55 万元，报告期内公司投资 16,151.16 万元。

#### (3) 昌泰高速公路技改项目

本公司 2013 年 10 月 24 日第五届董事会第八次会议决议审议通过《昌泰高速公路技术改造项目投资议案》，项目概算总额约 150,333 万元。截止 2016 年 6 月 30 日，该项工程已累计投资 84,830.45 万元，报告期内公司投资 8,528.36 万元。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内，公司已于 2016 年 4 月 28 日召开 2015 年年度股东大会，审议通过了 2015 年度利润分配方案：决定以 2015 年 12 月 31 日的总股本 2,335,407,014 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税）。派发现金红利总额为 350,311,052.10 元。

公司已于 2016 年 5 月 17 日刊登了 2015 年度利润分配方案实施公告，股权登记日为 2016 年 5 月 24 日，除息日为 2016 年 5 月 25 日。该项分红派息工作已于 2016 年 5 月 25 日实施完毕。

### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
本报告期，公司未拟定利润分配或资本公积金转增预案。	

## 三、其他披露事项

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

适用 不适用

### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### (三) 其他披露事项

本报告期公司无其他披露事项。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 五、重大关联交易

适用 不适用

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2016年1月19日,公司与省高速集团全资子公司资产公司签署通信管线合作框架协议,公司授权资产公司对公司所属路段、在建路段以及未来规划路段的通信管道及光缆等管线资源进行集中运营管理。	公告已于2016年1月21日发布在上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。
经公司第六届董事会第九次会议审议通过,公司及控股子公司预计关联交易金额为5亿元,其中机电施工类3.5亿元,工程施工类1亿元,监理服务及其他类0.5亿元。	公告已于2016年3月29日发布在上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

##### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购、出售发生的关联交易

不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

不适用



**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

不适用

**3、临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
江西省高速公路投资集团有限责任公司	母公司	72,905.32	5,136.09	78,041.41	52,720.29	65,807.00	118,527.29
江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	母公司的全资子公司	278.20	-278.20	-	-	0.65	0.65
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	母公司的全资子公司	2,585.03	-854.32	1,730.71	30,136.18	-8,830.45	21,305.73
江西高速传媒有限公司	母公司的控股子公司	-	-	-	132.50	-54.10	78.40
江西公路开发总公司	母公司的全资子公司	1,369.72	-333.76	1,035.96	126.43	-112.94	13.49
江西九江长江公路大桥有限公司	其他关联人	-	654.83	654.83	414.02	-414.02	-
江西省赣崇高速公路有限责任公司	母公司的控股子公司	134.46	-	134.46	253.59	-253.59	-
江西省高速公路工程有限公司	其他关联人	-	-	-	329.85	-28.53	301.32
江西省高速公路物资有限公司	其他关联人	-	-	-	-	-	-
江西省高速集团德上高速公路有限责任公司	母公司的控股子公司	523.31	149.89	673.20	2.29	-2.29	-
江西省公路沥青有限公司	其他关联人	-	-	-	2.84	-	2.84
江西省嘉和工程咨询监理有限公司	母公司的全资子公司	-	-	-	1,293.45	-357.58	935.87
江西省瑞寻高速公路有限责任公司	其他关联人	638.16	-481.76	156.40	80.57	-63.12	17.45
江西省天驰高速科技发展有限公司	母公司的全资子公司	-	-	-	-	34.73	34.73
合计		78,434.20	3,992.77	82,426.97	85,492.01	55,725.77	141,217.78
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元）							3,819.69
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）							81,615.74
关联债权债务形成原因		本期末应收控股股东省高速集团及其子公司或参股公司的款项为经营性往					

	来, 主要为昌西南连接线项目变更项目法人工程款及其他高速公路建设项目的工程款项往来。
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	上述债权债务为公司在正常经营行为中形成, 不会对公司的经营和财务状况产生不利影响。

## 六、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

#### (1) 托管情况

□适用 √不适用

#### (2) 承包情况

□适用 √不适用

#### (3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
江西昌泰高速公路有限责任公司	中国石化股份有限公司	昌泰高速公路峡江、吉安4座		2003年11月1日	2021年10月1日	141.71	租赁合同	141.71	否	
上海嘉融投资管理有限公司	北京洪城铭豪商务	北京西城区华远街的置地星座大厦D座房屋	5,774.09	2007年11月15日	2018年5月14日	147.62	租赁合同	147.62	否	
江西嘉圆房地产开发有限责任公司	江西利泰投资有限责任公司	南昌市胜利路“胜利广场”A区第一至第四层的商业用房	6,135.17	2007年10月1日	2020年9月30日	289.12	租赁合同	289.12	否	
江西省高速公路投资集团有限责任公司	江西高速实业开发有限公司	雷公坳加油站和木家垄加油站特许经营权费		2016年1月1日	2016年12月31日	-175.09	租赁合同	-175.09	是	母公司
江西昌泰高速公路有限责任公司	吉安市市政工程公司	昌泰大厦	10,467.78	2014年8月1日	2030年7月31日		租赁合同	190.48	否	

公司									
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--

#### 租赁情况说明

①子公司昌泰公司出租昌泰高速公路峡江、吉安 4 座加油站，租赁期间为 2003 年 11 月 1 日至 2018 年 11 月 1 日共壹拾伍年，租金 420 万元/年，租金总额 6,300 万元。因 2008 年昌泰服务区改扩建项目完成，公司收回服务区部分经营项目，应退回中石化剩余期限 8.75 年的部分租金 1,155 万元。考虑到中石化已一次性支付了上述租金，2011 年双方签订补充协议，将应退回的 1,155 万元用于延长上述 4 座加油站租期 2.9 年，即延长至 2021 年 10 月 1 日。

②2007 年 11 月，本公司的子公司上海嘉融投资管理有限公司出租位于北京西城区华远街的置地星座大厦 D 座房屋（面积 3289.92 平方米），租赁期限自合同签约日起十年零六个月，租金前叁个租金结算年度每年为 270 万元，后柒个租金结算年度每年为 300 万元。

③2007 年 11 月，本公司的子公司江西嘉圆房地产开发有限责任公司出租位于南昌市胜利路“胜利广场”A 区第一至第四层的商业用房（面积 9479.87 平方米），租赁期间为 2007 年 10 月 1 日至 2020 年 9 月 30 日共壹拾叁年，租金总额为 76,382,708 元。

④江西省高速公路投资集团有限责任公司向江西高速实业开发有限公司出租雷公坳加油站和木家垄加油站特许经营权经营权费，租赁期间为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，共 1 年。2015 年度特许经营权费按照加油站销售收入的 1.5% 计算。

⑤本公司的子公司昌泰公司出租位于吉安市吉州区长岗北路 85 号的昌泰大厦，租赁期间为 2014 年 8 月 1 日至 2030 年 7 月 31 日，共 16 年，其中第一年为装修免租期。合同期内前三年（2015 年 8 月 1 日至 2018 年 7 月 31 日）租金为人民币 400 万元/年，自第四年起每年租金为上一年租金基数上递增 3.56%。

## 2 担保情况

适用  不适用

## 七、承诺事项履行情况

适用  不适用

### (一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	江西省高速公路投资集团有限责任公司	提议赣粤高速在股权分置改革完成后设立业绩激励基金和激励计划。	2006 年承诺，于 2016 年 12 月 31 日前履行完毕。	是	是		2016 年 12 月 31 日前完成该事项。
与首次公开发行相关的承诺	其他	江西省交通运输厅	根据江西省人民政府赣府字[1997]66 号文《关于授权签订特许经营协议的批复》，省人民政府授权公司实际控制人省交通厅承诺：在昌九公路、银三角立交、昌樟公路年平均日	1998 年承诺，30 年	是	是	按照《指引》第五条列示的第一种情况，“因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因导致承诺	

			交通量相当于或少于四车道 7 万辆、六车道 10 万辆的条件下,除股份公司另外书面明确同意的以外,省政府不计划在两旁各 50 公里范围内新建、改建或扩建任何与之平行或方向相同的特定公路。				无法履行或无法按期履行的,承诺相关方应及时披露相关信息。”本承诺属因国家大力发展高速公路的政策变化导致无法履行的情况,实际控制人与控股股东已按照要求对该情况进行了公开说明。	
	其他	江西省高速公路投资集团有限责任公司	根据《江西高速公路投资发展(控股)有限公司与江西赣粤高速公路股份有限公司(筹委会)之承诺协议书》,公司控股股东高速集团承诺:在江西省内开展任何业务中,将不与股份公司竞争。	1998 年承诺, 30 年	是	是		
其他承诺	股份限售	江西省高速公路投资集团有限责任公司	控股股东及董事、监事、高级管理人员不通过二级市场减持本公司股份	2015 年 7 月 9 日承诺, 6 个月	是	是		
	其他	江西赣粤高速公路股份有限公司	公司董事、监事及高级管理人员不减持公司股份。公司支持并鼓励公司董事(独立董事除外)、监事及高级管理人员在本公司股票出现大幅下跌时通过增持公司的股票等方式稳定公司股价,并承诺增持后的 6 个月内不减持公司股份。	2015 年 7 月 10 日承诺, 6 个月	是	是		

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

√适用 □不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经公司 2015 年年度股东大会审议通过,公司决定续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司 2016 年度财务审计和内部控制审计机构,负责本公司及所属子公司 2016 年度的财务审计和内部控制审计工作,费用总额不超过 140 万元(其中:财务审计费用 90 万元,内部控制审计费用 50 万元)。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

**九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人  
处罚及整改情况**

适用 不适用

**十、可转换公司债券情况**

适用 不适用

**十一、公司治理情况**

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，并结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，规范公司运作。公司法人治理结构的实际状况符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。

公司股东大会、董事会、监事会和经营层之间权责分明，董事、监事、独立董事工作勤勉尽责，经营层严格按照董事会授权认真履行职责，维护公司利益和广大股东的合法权益。报告期内，公司召开了 1 次年度股东大会、4 次董事会、3 次监事会，并及时对相关信息进行了披露。

2015 年年报披露当天，公司首次采用上海证券交易所路演中心平台，召开“悦享 2016”网上业绩说明会，吸引了上百名投资者参与并提问，共计回答各类问题近 60 个。上半年，公司披露临时公告 33 次，继续保持信息披露“无差错”。

公司治理是一项长期的系统工程，需要持续改进和提高。公司将一如既往地不断更新和完善公司内部控制制度，及时发现问题并解决问题，继续提高公司规范运作和治理水平，以促进公司的规范、健康、快速发展。

**十二、其他重大事项的说明**

**(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**

适用 不适用

**(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**

适用 不适用

**(三) 其他**

本报告期公司无其他披露事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	112,859
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
江西省高速公路投资集团有限责任公司	0	1,213,856,322	51.98	0	无		国有法人
江西公路开发总公司	0	7,379,960	0.32	0	无		国有法人
曹慧利	7,105,056	7,105,056	0.30	0	质押	7,105,056	境内自然人
香港中央结算有限公司	2,895,148	6,126,000	0.26	0	未知		未知
孙辉	443,600	5,437,587	0.23	0	质押	5,437,587	境内自然人
中国石油化工集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	4,586,893	4,586,893	0.20	0	未知		未知
广永期货有限公司	4,514,800	4,514,800	0.19	0	未知		未知
张素芬	4,320,000	4,320,000	0.18	0	未知		境内自然人

黄文博	363,700	4,180,000	0.18	0	未知		境内自然人
黄国明	488,000	3,488,000	0.15	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
江西省高速公路投资集团有限责任公司	1,213,856,322	人民币普通股	1,213,856,322				
江西公路开发总公司	7,379,960	人民币普通股	7,379,960				
曹慧利	7,105,056	人民币普通股	7,105,056				
香港中央结算有限公司	6,126,000	人民币普通股	6,126,000				
孙辉	5,437,587	人民币普通股	5,437,587				
中国石油化工集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	4,586,893	人民币普通股	4,586,893				
广永期货有限公司	4,514,800	人民币普通股	4,514,800				
张素芬	4,320,000	人民币普通股	4,320,000				
黄文博	4,180,000	人民币普通股	4,180,000				
黄国明	3,488,000	人民币普通股	3,488,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	江西公路开发总公司是江西省高速公路投资有限责任公司的下属单位，属于一致行动人。 公司未知其他股东之间有无关联关系，也不可不知他们是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
黎毅	独立董事	选举	
荣莉	独立董事	离任	个人工作原因

情况说明：

1、2016年1月11日，公司收到独立董事荣莉女士提交的书面辞职报告：根据教育部相关规定，因个人工作原因，申请辞去其所任本公司第六届董事会独立董事及董事会专门委员会职务，辞职后不再担任公司任何职务。

2、2016年4月28日，公司2015年年度股东大会选举黎毅女士为公司独立董事，任期与第六届董事会董事任期一致。

### 三、其他说明

因公司独立董事调整和工作需要，经公司第六届董事会第十次会议审议，决定对董事会专门委员会组成成员重新进行调整，调整后的董事会专门委员会成员如下：

#### (一) 战略决策与执行委员会

主任委员：吴克海

委员：谭生光、任晓剑、李红玲、陈毓书

秘书组组长：梁志爱

#### (二) 审计委员会

主任委员：黎毅

委员：谭生光、任晓剑、李红玲、阙泳

秘书组组长：龚春芳

#### (三) 提名委员会

主任委员：李红玲

委员：吴克海、任晓剑、黎毅、熊长水

秘书组组长：付艳

#### (四) 薪酬与考核委员会

主任委员：任晓剑

委员：李红玲、黎毅、陈毓书、钟家毅

秘书组组长：周春华

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
江西赣粤高速公路股份有限公司2013年公司债券(第一期)	13赣粤01	122255	2013-4-19	2023-4-19	1,800,000,000	5.15%	按年支付利息,到期一次还本。	上海证券交易所
江西赣粤高速公路股份有限公司2014年公司债券(第一期)	14赣粤01	122316	2014-8-11	2021-8-11	500,000,000	5.74%	按年支付利息,到期一次还本。	上海证券交易所
江西赣粤高速公路股份有限公司2014年公司债券(第一期)	14赣粤02	122317	2014-8-11	2024-8-11	2,300,000,000	6.09%	按年支付利息,到期一次还本。	上海证券交易所
江西赣粤高速公路股份有限公司2015年公司债券(第二期)	15赣粤02	136002	2015-10-23	2022-10-23	700,000,000	3.85%	按年支付利息,到期一次还本。	上海证券交易所

#### 公司债券其他情况的说明

公司于2016年4月11日刊登了《关于2013年公司债券(第一期)2016年付息公告》,债权登记日为2016年4月18日,付息日为2016年4月19日。该次付息工作已于2016年4月19日实施完毕。

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	平安证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区金融街丙17号北京银行大厦5B
	联系人	瞿珊
	联系电话	010-66299517
债券受托管理人	名称	华融证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街8号
	联系人	万萱
	联系电话	010-58315157
资信评级机构	名称	大公国际资信评估有限公司
	办公地址	北京市朝阳区霄云路26号鹏润大厦A座29层

#### 其他说明:

1、“13赣粤01”的债券受托管理人为平安证券有限责任公司,资信评级机构为大公国际资信评估有限公司。

2、“14赣粤01”、“14赣粤02”、“15赣粤02”的债券受托管理人为华融证券股份有限公司,资信评级机构为大公国际资信评估有限公司。

### 三、公司债券募集资金使用情况

截止本报告期末，公司发行的各期公司债券均严格按照募集说明书承诺的用途使用完毕。

### 四、公司债券资信评级机构情况

在公司各期公司债券的存续期内，公司的债券信用评级机构大公国际资信评估有限公司每年至少出具一次正式的定期跟踪评级报告。详细情况敬请投资者关注跟踪评级报告，相关评级报告可在大公国际资信评估有限公司网站（[Http://www.dagongcredit.com/](http://www.dagongcredit.com/)）查询。

### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

为充分、有效地维护债券持有人的利益，根据我国有关法律、法规、规范性文件的规定，公司董事会获得股东大会授权，可在公司出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时做出如下决议并采取相应措施：

- 1、不向股东分配利润；
- 2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- 3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；
- 4、主要责任人不得调离。

### 六、公司债券持有人会议召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

### 七、公司债券受托管理人履职情况

1、“13 赣粤 01”于 2013 年 4 月 19 日完成发行，其债券受托管理人平安证券有限责任公司在本期债券存续期间对公司履行债券募集说明书约定义务的情况进行了持续跟踪和监督。

2、“14 赣粤 01”、“14 赣粤 02”于 2014 年 8 月 11 日完成发行，“15 赣粤 02”于 2015 年 10 月 23 日完成发行，前述债券受托管理人华融证券股份有限公司在本期债券存续期间对公司履行债券募集说明书约定义务的情况进行了持续跟踪和监督。

### 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减 (%)	变动原因
流动比率	1.05	0.76	38.16	主要系本期收到华声股份对价所致。
速动比率	0.86	0.64	34.38	主要系本期收到华声股份对价所致。
资产负债率	52.51%	53.58%	-1.07	
贷款偿还率	100%	100%	-	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保 障倍数	6.36	3.71	71.43	主要系本期利润增加所致。
利息偿付率	100%	100%	-	

## 九、报告期末公司资产抵押、质押、被查封、冻结情况

1、本公司于 2011 年 3 月与国家开发银行股份有限公司江西省分行签订总金额为人民币 10 亿元的（2013 年 12 月，该合同金额已变更为 4.55 亿）《人民币资金借款合同》，借款用途为建设南昌至奉新（靖安）高速公路项目，借款期限 22 年。借款利率为每年中国人民银行公布的五年以上期限人民币贷款基准利率。本公司以南昌至奉新（靖安）高速公路收费权及其项下全部收益为项目贷款提供质押担保。截至 2016 年 6 月 30 日，累计借款 4.55 亿元，累计归还 3.44 亿元，借款余额为 1.11 亿。

2、本公司于 2012 年 2 月与国家开发银行股份有限公司江西省分行等四家银行签署了人民币 45 亿元的（2016 年 1 月，该合同金额已变更为 13.8 亿）《奉新至铜鼓高速公路项目人民币资金银团借款合同》，借款用途为建设奉新至铜鼓高速公路项目，借款期限 23 年。借款利率为每年中国人民银行公布的五年以上期限人民币贷款基准利率。本公司以奉新至铜鼓高速公路收费权及其项下全部权益和收益为银团贷款提供质押担保。截至 2016 年 6 月 30 日，累计借款 13.8 亿元，累计归还 0.55 亿元，借款余额为 13.25 亿元。

3、本公司的子公司江西昌泰高速公路有限责任公司于 2015 年 5 月 13 日与中国农业银行吉安分行签署了人民币 10 亿元的《固定资产借款合同》，其中 9.5 亿元借款用途为建设昌傅至泰和高速公路技改项目，借款期限为 5 年，借款利率为中国人民银行公布的同期同档次人民币贷款基准利率；另流动贷款 0.5 亿元。昌泰公司以昌傅至泰和高速公路收费权及其项下全部权益和收益为贷款提供质押担保。截至 2016 年 6 月 30 日，累计借款 1.8 亿，累计归还 1 亿元，借款余额为 0.8 亿。

除此之外，公司其他资产不存在抵押、质押、被查封、冻结、必须具有一定条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况和其他权利受限制的情况和安排，也不存在其他具有可对抗第三人的优先偿付负债情况。

## 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

截止本报告期末，公司发行的其他债券和债务融资工具的付息兑付均按时足额完成。

## 十一、公司报告期内的银行授信情况

本公司与银行等金融机构保持良好的长期合作关系，并获得较高的授信额度，间接债务融资能力较强。截至本报告期末，本公司共在各家金融机构获得授信额度人民币 376.18 亿元，已使用授信额度人民币 27.16 亿元，尚未使用授信额度人民币 349.02 亿元。

本报告期内，本公司按时偿还银行贷款，不存在展期及减免情况等。

## 十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

不适用

## 十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：江西赣粤高速公路股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	2,883,962,027.41	2,392,516,403.83
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	294,699,754.92	182,687,222.65
预付款项	七、6	70,917,575.27	76,481,657.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	七、8	6,916,020.79	9,004,245.42
其他应收款	七、9	67,728,234.38	65,128,226.39
买入返售金融资产			
存货	七、10	707,218,430.51	595,459,587.50
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			300,000,000.00
流动资产合计	七、12	4,031,442,043.28	3,621,277,343.56
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、13	2,086,304,168.46	1,806,421,812.27
持有至到期投资			
长期应收款	七、15	634,185,350.85	618,278,095.85
长期股权投资	七、16	710,895,032.39	272,498,876.02
投资性房地产	七、17	184,876,873.50	189,306,329.40
固定资产	七、18	23,723,628,603.14	24,215,988,051.72
在建工程	七、19	136,360,968.09	77,516,486.28
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	七、24	122,212,516.18	125,881,649.01
开发支出			
商誉	七、26	3,609,824.44	3,609,824.44
长期待摊费用	七、27	11,335,246.64	11,767,496.66
递延所得税资产	七、28	63,047,454.21	34,792,562.71
其他非流动资产	七、29	35,660,000.00	81,492,281.50
非流动资产合计		27,712,116,037.90	27,437,553,465.86
资产总计		31,743,558,081.18	31,058,830,809.42
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、30	120,000,000.00	120,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、34	1,879,149,010.76	2,276,632,870.70
预收款项	七、35	118,377,248.03	220,482,055.32
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、36	42,985,963.91	66,684,551.18
应交税费	七、37	224,097,797.04	132,676,530.74
应付利息	七、38	289,430,011.36	379,748,694.54
应付股利	七、39	526,218.32	526,218.32
其他应付款	七、40	168,074,651.45	535,644,201.06
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、42	12,880,000.00	12,880,000.00
其他流动负债	七、43	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
流动负债合计		3,855,520,900.87	4,745,275,121.86
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、44	1,456,000,000.00	1,716,000,000.00
应付债券	七、45	8,431,776,088.91	8,427,258,459.92
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、46	1,155,834,047.60	155,834,047.60
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、50	40,414,563.11	1,030,000.00
递延所得税负债	七、28	221,402,350.68	89,160,632.18
其他非流动负债	七、51	1,507,990,337.60	1,508,082,084.18
非流动负债合计		12,813,417,387.90	11,897,365,223.88
负债合计		16,668,938,288.77	16,642,640,345.74

<b>所有者权益</b>			
股本	七、52	2,335,407,014.00	2,335,407,014.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、54	1,838,257,646.26	1,838,257,646.26
减：库存股			
其他综合收益	七、56	795,775,548.14	475,736,035.13
专项储备			
盈余公积	七、58	1,192,296,155.98	1,192,296,155.98
一般风险准备			
未分配利润	七、59	7,381,257,034.41	6,992,560,330.33
归属于母公司所有者权益合计		13,542,993,398.79	12,834,257,181.70
少数股东权益		1,531,626,393.62	1,581,933,281.98
所有者权益合计		15,074,619,792.41	14,416,190,463.68
负债和所有者权益总计		31,743,558,081.18	31,058,830,809.42

法定代表人：吴克海 主管会计工作负责人：谭生光 总经济师：邹龙赣 会计机构负责人：胡晶

## 母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位:江西赣粤高速公路股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		2,379,116,140.01	1,946,585,903.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	101,416,408.60	51,060,539.19
预付款项		48,179,145.17	27,684,814.85
应收利息		183,128.03	
应收股利		5,532,258.79	7,620,483.42
其他应收款	十七、2	27,751,616.59	23,789,330.63
存货		1,559,476.40	1,564,084.40
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			152,900,000.00
其他流动资产			300,000,000.00
流动资产合计		2,563,738,173.59	2,511,205,155.65
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		2,086,214,168.46	1,806,331,812.27
持有至到期投资			
长期应收款		5,643,133,742.44	5,455,203,928.14
长期股权投资	十七、3	3,978,743,012.42	3,494,346,856.05
投资性房地产		4,120,519.87	4,291,418.95
固定资产		13,906,852,802.14	14,164,273,310.04
在建工程		119,265,110.73	54,727,351.82
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		71,479,393.83	74,288,239.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,335,246.64	11,767,496.66
递延所得税资产		29,309,519.62	3,715,945.16
其他非流动资产		277,526,595.00	61,296,150.00
非流动资产合计		26,127,980,111.15	25,130,242,508.28
资产总计		28,691,718,284.74	27,641,447,663.93
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,200,011,845.93	1,387,020,715.53



预收款项		1,486,158.27	838,947.01
应付职工薪酬		35,993,477.33	57,024,996.62
应交税费		185,209,752.73	95,476,386.50
应付利息		289,158,122.47	379,476,805.65
应付股利			
其他应付款		133,734,141.63	525,542,267.10
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
流动负债合计		2,855,593,498.36	3,455,380,118.41
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,426,000,000.00	1,636,000,000.00
应付债券		8,431,776,088.91	8,427,258,459.92
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,155,834,047.60	155,834,047.60
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		39,240,000.00	
递延所得税负债		221,402,350.68	89,160,632.18
其他非流动负债		1,492,600,337.60	1,491,252,084.18
非流动负债合计		12,766,852,824.79	11,799,505,223.88
负债合计		15,622,446,323.15	15,254,885,342.29
<b>所有者权益：</b>			
股本		2,335,407,014.00	2,335,407,014.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,838,677,913.94	1,838,677,913.94
减：库存股			
其他综合收益		795,775,548.14	475,736,035.13
专项储备			
盈余公积		1,193,155,745.45	1,193,155,745.45
未分配利润		6,906,255,740.06	6,543,585,613.12
所有者权益合计		13,069,271,961.59	12,386,562,321.64
负债和所有者权益总计		28,691,718,284.74	27,641,447,663.93

法定代表人：吴克海 主管会计工作负责人：谭生光 总经济师：邹龙赣 会计机构负责人：胡晶

**合并利润表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,293,809,609.84	2,321,715,723.02
其中:营业收入	七、60	2,293,809,609.84	2,321,715,723.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,873,589,316.60	1,820,167,298.69
其中:营业成本	七、60	1,396,594,033.68	1,378,629,852.97
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、61	48,688,450.39	86,637,030.03
销售费用	七、62	12,434,439.63	11,986,755.60
管理费用	七、63	80,651,903.64	91,736,559.32
财务费用	七、64	334,540,145.59	264,730,324.56
资产减值损失	七、65	680,343.67	-13,553,223.79
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	七、67	559,070,139.83	19,818,330.70
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		1,676,156.37	2,012,242.18
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		979,290,433.07	521,366,755.03
加:营业外收入	七、68	4,474,837.46	137,592,866.96
其中:非流动资产处置利得		2,108,302.67	61,516,073.39
减:营业外支出	七、69	5,333,722.43	77,195,668.35
其中:非流动资产处置损失		63,691.13	71,608,150.03
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		978,431,548.10	581,763,953.64
减:所得税费用	七、70	289,730,680.28	196,900,429.34
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		688,700,867.82	384,863,524.30
归属于母公司所有者的净利润		739,007,756.18	425,984,445.90
少数股东损益		-50,306,888.36	-41,120,921.60
六、其他综合收益的税后净额		320,039,513.01	102,591,039.96
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		320,039,513.01	102,591,039.96
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		320,039,513.01	102,591,039.96
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		320,039,513.01	102,591,039.96
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,008,740,380.83	487,454,564.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,059,047,269.19	528,575,485.86
归属于少数股东的综合收益总额		-50,306,888.36	-41,120,921.60
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.32	0.18
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.32	0.18

法定代表人：吴克海 主管会计工作负责人：谭生光 总经济师：邹龙赣 会计机构负责人：胡晶

**母公司利润表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	1,158,185,160.02	1,078,344,118.44
减:营业成本	十七、4	499,551,997.38	391,738,358.36
营业税金及附加		26,193,433.33	34,558,443.23
销售费用		77,010.00	401,831.00
管理费用		38,661,019.63	29,567,288.95
财务费用		203,381,041.98	113,538,240.48
资产减值损失		126,774.55	374,418.82
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	十七、5	559,070,139.83	19,818,330.70
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			2,012,242.18
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		949,264,022.98	527,983,868.30
加:营业外收入		950,329.46	75,398,805.66
其中:非流动资产处置利得		925.70	118,066.00
减:营业外支出		3,658,369.76	45,149,562.18
其中:非流动资产处置损失		53,486.03	42,639,143.62
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		946,555,982.68	558,233,111.78
减:所得税费用		233,574,803.64	138,233,248.69
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		712,981,179.04	419,999,863.09
五、其他综合收益的税后净额		320,039,513.01	102,591,039.96
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		320,039,513.01	102,591,039.96
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		320,039,513.01	102,591,039.96
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		1,033,020,692.05	522,590,903.05
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.31	0.18
(二)稀释每股收益(元/股)		0.31	0.18

法定代表人:吴克海 主管会计工作负责人:谭生光 总经济师:邹龙赣 会计机构负责人:胡晶

## 合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,183,752,958.45	2,356,123,330.39
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、72	69,917,273.70	380,381,059.80
经营活动现金流入小计		2,253,670,232.15	2,736,504,390.19
购买商品、接受劳务支付的现金		864,393,217.04	1,332,808,004.92
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		246,388,300.32	273,656,737.84
支付的各项税费		293,439,370.22	210,049,106.02
支付其他与经营活动有关的现金	七、72	129,836,484.82	140,533,984.88
经营活动现金流出小计		1,534,057,372.40	1,957,047,833.66
经营活动产生的现金流量净额		719,612,859.75	779,456,556.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,005,206,904.97	1,420,000,000.00
取得投资收益收到的现金		10,834,677.57	17,806,088.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,642,324.80	147,378.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、72	9,359,740.00	
投资活动现金流入小计		1,030,043,647.34	1,437,953,466.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		457,877,081.49	1,066,724,976.89
投资支付的现金		734,396,454.01	820,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、72	18,375,801.40	643,210.05
投资活动现金流出小计		1,210,649,336.90	1,887,368,186.94

投资活动产生的现金流量净额		-180,605,689.56	-449,414,720.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,770,000,000.00	1,400,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,770,000,000.00	1,400,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,030,000,000.00	1,075,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		786,021,546.61	563,828,940.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、72	1,540,000.00	
筹资活动现金流出小计		2,817,561,546.61	1,639,328,940.16
筹资活动产生的现金流量净额		-47,561,546.61	-239,328,940.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		491,445,623.58	90,712,895.95
加：期初现金及现金等价物余额		2,392,516,403.83	3,136,793,948.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,883,962,027.41	3,227,506,844.39

法定代表人：吴克海 主管会计工作负责人：谭生光 总经济师：邹龙赣 会计机构负责人：胡晶

## 母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,198,315,093.87	1,117,099,899.39
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		50,274,189.65	115,189,784.14
经营活动现金流入小计		1,248,589,283.52	1,232,289,683.53
购买商品、接受劳务支付的现金		122,800,827.04	96,874,298.79
支付给职工以及为职工支付的现金		155,651,025.74	133,906,845.36
支付的各项税费		197,598,048.70	120,188,307.04
支付其他与经营活动有关的现金		265,994,164.47	58,845,036.77
经营活动现金流出小计		742,044,065.95	409,814,487.96
经营活动产生的现金流量净额		506,545,217.57	822,475,195.57
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		1,146,296,300.38	1,426,000,000.00
取得投资收益收到的现金		10,834,677.57	17,806,088.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,574.00	118,066.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		9,359,740.00	
投资活动现金流入小计		1,166,492,291.95	1,443,924,154.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		252,261,581.37	977,435,021.49
投资支付的现金		1,033,296,454.01	820,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		8,258,190.40	643,210.05
投资活动现金流出小计		1,293,816,225.78	1,798,078,231.54
投资活动产生的现金流量净额		-127,323,933.83	-354,154,077.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,700,000,000.00	1,200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,700,000,000.00	1,200,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,910,000,000.00	965,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		735,151,046.89	533,519,864.95
支付其他与筹资活动有关的现金		1,540,000.00	
筹资活动现金流出小计		2,646,691,046.89	1,498,519,864.95
筹资活动产生的现金流量净额		53,308,953.11	-298,519,864.95
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		432,530,236.85	169,801,253.60
加: 期初现金及现金等价物余额		1,946,585,903.16	2,422,061,142.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,379,116,140.01	2,591,862,396.49

法定代表人: 吴克海 主管会计工作负责人: 谭生光 总经济师: 邹龙赣 会计机构负责人: 胡晶

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	2,335,407,014.00				1,838,257,646.26		475,736,035.13		1,192,296,155.98		6,992,560,330.33	1,581,933,281.98	14,416,190,463.68
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,335,407,014.00				1,838,257,646.26		475,736,035.13		1,192,296,155.98		6,992,560,330.33	1,581,933,281.98	14,416,190,463.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							320,039,513.01				388,696,704.08	-50,306,888.36	658,429,328.73
（一）综合收益总额							320,039,513.01				739,007,756.18	-50,306,888.36	1,008,740,380.83
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													



2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-350,311,052.10			-350,311,052.10
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-350,311,052.10			-350,311,052.10
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	2,335,407,014.00				1,838,257,646.26		795,775,548.14		1,192,296,155.98		7,381,257,034.41	1,531,626,393.62	15,074,619,792.41

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,335,407,014.00				1,837,947,657.34		462,716,654.53		1,118,795,407.37		6,591,383,509.92	1,829,633,320.21	14,175,883,563.37
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,335,407,014.00				1,837,947,657.34		462,716,654.53		1,118,795,407.37		6,591,383,509.92	1,829,633,320.21	14,175,883,563.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							102,591,039.96				192,443,744.50	-41,120,921.60	253,913,862.86
（一）综合收益总额							102,591,039.96				425,984,445.90	-41,120,921.60	487,454,564.26
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者													

权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	2,335,407,014.00				1,837,947,657.34	565,307,694.49			1,118,795,407.37		6,783,827,254.42	1,788,512,398.61	14,429,797,426.23

法定代表人：吴克海

主管会计工作负责人：谭生光

总经济师：邹龙赣

会计机构负责人：胡晶

**母公司所有者权益变动表**  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,335,407,014.00				1,838,677,913.94		475,736,035.13		1,193,155,745.45	6,543,585,613.12	12,386,562,321.64
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,335,407,014.00				1,838,677,913.94		475,736,035.13		1,193,155,745.45	6,543,585,613.12	12,386,562,321.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							320,039,513.01			362,670,126.94	682,709,639.95
(一) 综合收益总额							320,039,513.01			712,981,179.04	1,033,020,692.05
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-350,311,052.10	-350,311,052.10
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-350,311,052.10	-350,311,052.10
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,335,407,014.00				1,838,677,913.94		795,775,548.14		1,193,155,745.45	6,906,255,740.06	13,069,271,961.59

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,335,407,014.00				1,838,677,913.94		462,716,654.53		1,115,768,261.65	6,080,638,960.30	11,833,208,804.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,335,407,014.00				1,838,677,913.94		462,716,654.53		1,115,768,261.65	6,080,638,960.30	11,833,208,804.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							102,591,039.96			186,459,161.69	289,050,201.65
（一）综合收益总额							102,591,039.96			419,999,863.09	522,590,903.05
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-233,540,701.40	-233,540,701.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-233,540,701.40	-233,540,701.40
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,335,407,014.00				1,838,677,913.94		565,307,694.49		1,115,768,261.65	6,267,098,121.99	12,122,259,006.07

法定代表人：吴克海

主管会计工作负责人：谭生光

总经济师：邹龙赣

会计机构负责人：胡晶

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

##### （一）公司注册地、组织形式和总部地址

江西赣粤高速公路股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 1998 年 3 月经江西省股份制改革联审小组赣股[1998]1 号文批准设立，由江西高速公路投资发展（控股）有限公司（现更名为江西省高速公路投资集团有限责任公司）作为主发起人，联合江西公路开发总公司、江西省交通物资供销总公司、江西运输开发公司和江西高等级公路实业发展有限公司（现更名为江西方兴科技有限公司），以发起方式设立。1998 年 3 月 31 日，本公司在江西省工商行政管理局设立登记注册，设立时注册资本 75,400 万元人民币，注册号 360000110007603。

1999 年 4 月，经江西省股份制改革及股票发行联审小组赣股[1999]04 号文批准，本公司在原有股本 75,400 万股的基础上，按 3.23605:1 进行缩股，将公司注册资本变更为 23,300 万元。2000 年 4 月 10 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]37 号文批准，本公司在上海证券交易所按每股 11 元发行价发行了每股面值 1 元的人民币普通股 12,000 万股，股票发行后，本公司注册资本变更为 35,300 万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]114 号文批准，本公司向国有法人股股东配售普通股 222,493 股，向社会公众股股东配售普通股 36,000,000 股，每股面值 1 元。配股后，注册资本变更为 389,222,493 元。

经 2003 年度、2006 年度、2009 年度分别以未分配利润、资本公积转增股本及“赣粤 CWB1”认股权证行权后，本公司现注册资本为 2,335,407,014 元。

本公司注册地址：南昌市高新区火炬大街 199 号。公司总部（办公）地址：南昌市朝阳洲中路 367 号。法定代表人：吴克海。

##### （二）公司的业务性质及主要经营活动

本公司属高速公路经营行业，主要从事项目融资、建设、经营、管理、公路、桥梁和其他交通基础设施的投资、建设、管理、收费、养护管理及公路、桥梁和其他交通基础设施的附属设施的开发、经营；高等级公路通讯、监控、收费系统及其设备、交通配套设施的生产、加工、销售及施工；交通工程咨询；苗圃和园林绿化；筑路材料加工和经营。

#### 2. 合并财务报表范围

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内的子公司如下：

序号	子公司名称	持股比例（%）	取得方式
1	江西昌泰高速公路有限责任公司	76.67	投资设立
2	江西昌铜高速公路有限责任公司	57.69	投资设立
3	江西方兴科技有限公司	100.00	投资设立
4	江西嘉圆房地产开发有限责任公司	100.00	投资设立
5	上海嘉融投资管理有限公司	100.00	投资设立
6	江西省嘉恒实业有限公司	76.00	投资设立
7	江西高速实业开发有限公司	50.00	追加投资
8	江西嘉浔置业有限公司	100.00	投资设立

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## 2. 持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事高速公路经营，根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。管理层所作出的重大会计判断和估计说明请参阅本附注“9、金融工具—金融资产减值—可供出售的金融资产减值”、“10、应收款项—坏账准备”、“11、存货—存货跌价准备”“14、固定资产—折旧”、“17、无形资产—摊销”、“18、长期资产减值”、“25、递延所得税资产”等。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业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。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经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差额，计入当期营业外收入。

### 6. 合并财务报表的编制方法

#### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割部分以及结构化主体。

#### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

#### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### 7. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 8. 外币业务和外币报表折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合人民币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 9. 金融工具

#### 1、金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### 2) 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生



金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### 3) 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### 4) 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 2) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 2、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

本公司公允价值在计量时分为三个层次：第一层次是公司在计量日能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值；第二层次是公司在计量日能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价，或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价，以该报价为依据做必要调整确定公允价值；第三层次是公司无法获得相同或类似资产可比市场交易价格的，以其反映市场参与者对资产或负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。

### 3、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他

综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### 4、金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

##### 1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### 2) 可供出售金融资产减值

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，超过其持有成本的 50%，认定该可供出售金融资产已发生减值为严重的，应计提减值准备，确认减值损失。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，预期这种下降趋势属于非暂时性的，持续时间超过一年，且在整个持有期间得不到根本改变时，认定该可供出售金融资产已发生减值为非暂时性的，应计提减值准备，确认为减值损失。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 50%，反弹持续时间未超过 12 个月的均作为持续下跌期间

## 10. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	①本公司将单个账户余额大于或等于1000万元的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项； ②本公司将单个账户余额大于或等于200万元的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	①在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备； ②对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日的余额，采用账龄分析法计算确定减值损失，计提坏账准备。

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法计提坏账准备
特定款项组合	根据其风险特征不存在减值风险，不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3 年以上	40%	40%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
特定款项组合	0	0

本公司对应收江西省高速公路联网收费结算管理中心代收的通行服务收入，根据双方签订的协议，该通行服务收入一般按协议约定的时间全部转入公司指定的银行账户，根据历史经验，基于该等款项的回收性强、发生坏账的可能性较小，故不计提坏账准备。

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，账龄 5 年以上且有客观证据表明其发生了减值的，包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**11. 存货****1、存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、工程施工、开发成本、开发产品、库存商品、低值易耗品等。

**2、发出存货的计价方法**

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

**3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、开发产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区

生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

#### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

#### 5、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摊销，其他周转材料采用一次转销法摊销。

#### 6、房地产开发企业特定存货的核算方法

##### 1) 开发用土地的核算方法：

开发用土地所发生的购买成本、征地拆迁补偿费及基础设施费等，在开发成本中单独核算，并根据开发项目的土地使用情况计入相应的开发产品成本中。

##### 2) 公共配套设施费用的核算方法：

a. 不能有偿转让的公共配套设施：其成本由该类公共配套设施受益的商品房承担，按收益比例分配计入商品房成本；公共配套设施的建设如滞后于商品房建设，在商品房完工时，对公共配套设施的建设成本进行预提。

b. 能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目独立作为成本核算对象，归集所发生的成本。

##### 3) 周转房的摊销方法：按房屋建筑物的估计经济使用年限，采用直线法计算。

## 12. 长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项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，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 13. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	使用年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋	30	5	3.17
建筑物	20	5	4.75

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 14. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、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。

### (2). 折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

1) 公路的折旧根据交通运输部有关规定及公路特点按总工作量(即车流量法)计算，昌九、昌泰、温厚、彭湖、九景及昌铜高速公路的总车流量的确定依照 2014 年中交第二公路勘察设计研究院有限公司出具的《江西赣粤高速公路股份有限公司经营公路交通量分析及预测报告》确定的预测车流量。

昌樟(含昌傅段)高速公路四改八扩建工程于 2015 年 9 月建成通车，江西省发展和改革委员会、江西省交通运输厅批复同意延长昌樟高速公路收费期限 14 年零 9 个月，本公司于 2016 年 1 月聘请中交第二公路勘察设计研究院有限公司重新对昌樟高速未来的车流量进行了预测，并出具了《江西南昌至樟树高速公路交通量预测与分析报告》，并以此为依据重新调整以后年度每标准车流量应计提的单位折旧额。

其具体计算方法为：单位车流量折旧额=公路资产原值(或余值)÷预测总车流量(或剩余收费经营权期限的预测总车流量)；月折旧额=月实际车流量×单位车流量折旧额，当实际车流量小于预测车流量时，公司按照预测车流量计算月折旧额(即预计车流量与实际车流量孰高原则)。

2) 固定资产(除公路外)采用年限平均法计算。

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

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	20、30	5%	4.75、3.17
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5
运输设备	年限平均法	8	5%	11.875
其他设备	年限平均法	5	5%	19

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 15. 在建工程

### 1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程按工程项目分类核算。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- 1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- 2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- 3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- 4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

本公司建设投资的高速公路建成通车但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 16. 借款费用

### 1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程按工程项目分类核算。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- 5) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- 6) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- 7) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- 8) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

本公司建设投资的高速公路建成通车但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 17. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件及采矿权等。

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

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	30、40	直线法	收费经营权期限内摊销
软件	5	直线法	
采矿权	30	直线法	

### 2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### 3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行商业性生产（或使用）前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料（装置或产品）期间确认为开发阶段。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 18. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 19. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，按实际成本计价，在受益年限内采用直线法平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 20. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式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，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式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，并计入当期损益或相关资产成本。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式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，并计入当期损益或相关资产成本。

## 21. 预计负债

### 1、预计负债的确认标准

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：1) 该义务是本公司承担的现时义务；2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、预计负债的计量方法



本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 22. 优先股、永续债等其他金融工具

### 1、可转换债券核算方法

公司发行的同时包含负债和转换选择权成分的可转换债券，初始确认时进行分拆，分别予以确认。其中，以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量的自身权益工具结算的转换选择权，作为权益进行核算。

初始确认时，负债部分的公允价值按类似不具有转换选择权债券的现行市场价格确定。可转换债券的整体发行价格扣除负债部分的公允价值的差额，作为债券持有人将债券转换为权益工具的转换选择权的价值，计入“其他权益工具”。

初始确认后，可转换债券的负债部分采用实际利率法按摊余成本计量。可转换债券转换时或转换选择权到期时不确认利得或损失。

发行可转换债券的交易费用，在负债部分和权益部分之间按照各自的公允价值为基础进行分摊。权益部分的交易费用直接计入权益，负债部分的交易费用计入负债部分的初始确认金额。

### 2、应付债券的核算方法

应付债券按照实际的发行价格总额作负债处理，债券发行价格总额与债券面值总额的差异，作为债券溢价或折价。

债券的溢价或折价在债券的存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

## 23. 收入

### 1、通行服务收入

2004年6月1日起，江西省高速公路实行联网收费，江西省交通运输厅及联网各方共同成立的江西省高速公路联网收费结算管理中心负责收费系统的运行管理及结算工作，联网各方的车辆通行费收入由系统于次日进行自动分账，本公司以江西省高速公路联网收费结算管理中心提供的联网收费清算分割表的结果确认收入。

### 2、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司的子公司开发、销售房地产业务，在工程已经竣工且经有关部门验收合格，履行了销售合同规定的主要义务，将开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，交房有关手续办理完毕，价款已全部取得或虽部分取得，但其余应收款项确信能够收回，与销售房地产相关的成本能够可靠计量时确认销售房地产收入的实现。

### 3、提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

#### 4、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 5、建造合同收入

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入；合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

本公司的子公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

## 24. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## 25. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2) 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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，确认递延所得税资产。

4) 资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

## 26. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用,在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## 27. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	提供建筑服务、销售不动产、现代服务等;境内销售;提供加工、修理修配劳务等	3%、5%、6%、11%、17%
消费税		
营业税	营业收入额	3%、5%
城市维护建设税	应交流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

根据财政部、国家税务总局财税〔2016〕36号文《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》,本公司及子公司,自2016年5月1日起,高速公路通行服务、建筑服务、销售不动产等全部原营业税纳税人,由缴纳营业税改为缴纳增值税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
江西方兴科技有限公司	15%
江西昌泰高速公路有限责任公司	25%
江西昌铜高速公路有限责任公司	25%
江西嘉园房地产开发有限责任公司	25%
上海嘉融投资管理有限公司	25%
江西省嘉恒实业有限公司	25%
江西高速实业开发有限公司	25%
江西嘉浔置业有限公司	25%

## 2. 税收优惠

本公司子公司江西方兴科技有限公司于2015年11月9日取得高新技术企业证书(证书编号:GF201536000075;有效期:三年)。根据《企业所得税法》及其《实施条例》等有关规定,公司享受高新技术企业所得税优惠政策,按15%的税率缴纳企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,073,765.07	5,165,474.70
银行存款	2,878,888,262.34	2,387,350,929.13
其他货币资金		
合计	2,883,962,027.41	2,392,516,403.83
其中:存放在境外的款项总额		

其他说明

期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用 不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 应收账款分类披露

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	308,546,487.66	100.00	13,846,732.74	4.49	294,699,754.92	194,755,312.20	100.00	12,068,089.55	6.20	182,687,222.65
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	194,182,801.66	62.93	13,846,732.74	7.13	180,336,068.92	127,591,157.85	65.51	12,068,089.55	9.46	115,523,068.3
按特定组合计提坏账准备的应收账款	114,363,686.00	37.07			114,363,686.00	67,164,154.35	34.49			67,164,154.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	308,546,487.66	/	13,846,732.74	/	294,699,754.92	194,755,312.20	/	12,068,089.55	/	182,687,222.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	169,462,876.63	8,473,143.84	5
1至2年	14,099,924.16	1,409,992.42	10
2至3年	1,137,615.49	170,642.33	15
3年以上	9,482,385.38	3,792,954.15	40
合计	194,182,801.66	13,846,732.74	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账金额	账面余额	计提比例(%)	坏账金额
特定款项组合	114,363,686.00			67,164,154.35		
通行服务收入	114,363,686.00			67,164,154.35		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,778,643.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
江西省高速公路投资集团有限责任公司	122,775,136.17	39.79	8,759,074.90
江西省高速公路联网收费结算管理中心	114,363,686.00	37.07	
江西公路开发总公司	9,829,012.44	3.19	491,450.62
江西省高速集团德上高速公路有限责任公司	6,732,017.37	2.18	579,895.55
江西九江长江公路大桥有限公司	6,548,301.07	2.12	327,415.05
合计	260,248,153.05	84.35	10,157,836.12

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	28,699,109.90	40.47	33,622,439.51	43.96
1至2年	7,381,843.49	10.41	3,996,650.70	5.23
2至3年	24,498,949.00	34.54	23,642,188.33	30.91
3年以上	10,337,672.88	14.58	15,220,379.23	19.90
合计	70,917,575.27	100.00	76,481,657.77	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

债权单位	债务单位	金额	账龄	未结算原因
江西嘉园房地产开发有限责任公司	铜鼓县财政局	20,856,399.00	2-3年	预付土地交易款
江西赣粤高速公路股份有限公司	江西赣粤高速公路工程有限责任公司	6,044,835.78	1-2年、3年以上	合同执行中
江西方兴科技有限公司	江西森美实业有限公司	3,697,651.30	1-2年、2-3年	合同执行中
江西方兴科技有限公司	神州数码信息系统有限公司	1,710,000.00	1-2年	合同执行中
江西方兴科技有限公司	上海三思电子工程有限公司	764,000.00	1-2年	合同执行中
合计		33,072,886.08		

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	金额	占预付款项总额的比例(%)
铜鼓县财政局	20,856,399.00	29.41
中铁建大桥工程局集团第一工程有限公司	12,281,809.27	17.32
江西省宜春公路建设集团有限公司	9,350,932.81	13.19
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	8,129,281.66	11.46

单位名称	金额	占预付款项总额的比例 (%)
高安市人民政府	5,376,019.15	7.58
合计	55,994,441.89	78.96

## 7、 应收利息

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

√适用 □不适用

## (1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	6,916,020.79	9,004,245.42
合计	6,916,020.79	9,004,245.42

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	85,111,212.65	99.54	17,382,978.27	20.42	67,728,234.38	83,609,504.18	99.53	18,481,277.79	22.10	65,128,226.39
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	85,111,212.65	99.54	17,382,978.27	20.42	67,728,234.38	83,609,504.18	99.53	18,481,277.79	22.10	65,128,226.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	394,180.00	0.46	394,180.00	100.00	0	394,180.00	0.47	394,180.00	100.00	0
合计	85,505,392.65	/	17,777,158.27	/	67,728,234.38	84,003,684.18	/	18,875,457.79	/	65,128,226.39

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内小计	37,939,054.04	1,896,952.68	5
1 至 2 年	7,218,504.82	721,850.49	10
2 至 3 年	4,869,145.67	730,371.85	15
3 年以上	35,084,508.12	14,033,803.25	40
合计	85,111,212.65	17,382,978.27	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-1,098,299.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约及投标保证金	33,027,567.36	29,301,167.57
押金	266,731.00	317,198.95
备用金	5,294,363.52	1,916,452.58
暂借款	6,946,868.79	3,624,047.31
路赔款	29,986,260.49	29,986,260.49
股权转让款		11,676,887.09
其他	9,983,601.49	7,181,670.19
合计	85,505,392.65	84,003,684.18

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江西省高速公路投资集团有限责任公司	投标、履约保证金及路赔款	23,351,276.56	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	27.31	6,902,723.83
江西省高等级公路管理局	路赔款	14,332,278.16	3 年以上	16.76	5,732,911.27
青海交通投资有限公司	保证金	6,025,863.00	1 年以内	7.05	301,293.15
铜鼓县财政局	保证金	2,461,247.00	1-2 年	2.88	246,124.70
南京清江石化销售有限公司	代垫款	1,791,442.84	1 年以内	2.10	100,000.00
合计	/	47,962,107.56	/	56.10	13,283,052.95



**(6). 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

其他说明:

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
九江庐山旅游公路开发总公司	154,780.00	154,780.00	5年以上	100.00	预计无法收回
江西省勘察设计研究院	116,100.00	116,100.00	5年以上	100.00	预计无法收回
江西交通物资有限责任公司筹建办	95,000.00	95,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
贾晓菁	28,300.00	28,300.00	5年以上	100.00	预计无法收回
合计	394,180.00	394,180.00			

**10、 存货****(1). 存货分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,279,689.98		6,279,689.98	6,678,651.50		6,678,651.50
库存商品	13,794,547.41		13,794,547.41	9,943,272.76		9,943,272.76
建造合同形成的已完工未结算资产	61,770,559.11		61,770,559.11	17,057,646.52		17,057,646.52
低值易耗品	1,116,979.67		1,116,979.67	1,118,262.67		1,118,262.67
开发成本	460,437,777.67		460,437,777.67	500,378,161.97		500,378,161.97
开发产品	163,818,876.67		163,818,876.67	60,283,592.08		60,283,592.08
合计	707,218,430.51		707,218,430.51	595,459,587.50		595,459,587.50

**(2). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	817,348,786.96
累计已确认毛利	136,917,550.58
减：预计损失	
已办理结算的金额	892,495,778.43
建造合同形成的已完工未结算资产	61,770,559.11

**11、 划分为持有待售的资产**

□适用 √不适用

**12、 其他流动资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
“本利丰”34天人民币理财产品		300,000,000.00
合计		300,000,000.00

## 13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	2,086,304,168.46		2,086,304,168.46	1,806,421,812.27		1,806,421,812.27
按公允价值计量的	2,086,214,168.46		2,086,214,168.46	966,098,528.70		966,098,528.70
按成本计量的	90,000.00		90,000.00	840,323,283.57		840,323,283.57
合计	2,086,304,168.46		2,086,304,168.46	1,806,421,812.27		1,806,421,812.27

注 1：本公司期末持有湘邮科技无限售条件流通股 686.4 万股，按 2016 年 6 月 30 日收盘价 28.19 元/股计算其公允价值。

注 2：本公司期末持有信达地产无限售条件流通股 10,024.2666 万股，按 2016 年 6 月 30 日收盘价 4.98 元/股计算其公允价值。

注 3：2015 年 10 月 15 日，本公司与华声股份签订了《发行股份及支付现金购买资产协议》，华声股份拟以向本公司定向发行股份及支付现金为对价，受让本公司持有国盛证券 20.0114% 的股权。经充分协商，华声股份向本公司定向发行股份数量为 51,668,874 股（面值 1 元，发行价 13.42 元/股，共计 693,396,289.08 元）及支付对价现金为 693,396,300.38 元。

华声股份于 2016 年 4 月 5 日收到中国证监会出具的《关于核准广东华声电器股份有限公司向中江国际信托股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]657 号），核准向本公司发行 51,668,874 股股份。本公司参与华声股份重大资产重组所支付的对价股份登记托管及限售手续已办理完成，并于 2016 年 5 月 6 日收到华声股份支付给本公司购买国盛证券股权的现金对价款 693,396,300.38 元；新增股份登记到账后，本公司持有华声股份 51,668,874 股股份，占其总股本的 5.52%，不再直接持有国盛证券的股权。

本公司期末持有华声股份有限公司有限售条件流通股 5,166.8874 万股，按 2016 年 6 月 30 日收盘价 26.97 元/股计算其公允价值。

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,302,852,289.08		1,302,852,289.08
公允价值	2,086,214,168.46		2,086,214,168.46
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	795,775,548.14		795,775,548.14
已计提减值金额			

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江西昌泰物业服务有限责任公司	90,000.00			90,000.00					18	
合计	90,000.00			90,000.00					/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

## 14、持有至到期投资

适用 不适用

## 15、长期应收款

适用 不适用

## (1) 长期应收款情况:

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
江西省高速公路投资集团有限责任公司(昌西南连接线项目主体变更)	634,185,350.85		634,185,350.85	618,278,095.85		618,278,095.85	
合计	634,185,350.85		634,185,350.85	618,278,095.85		618,278,095.85	/

## 16、长期股权投资

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		本期投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

					整					
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
恒邦财产保险 股份有限公司		436,720,000.00							436,720,000.00	
中电投江西核 电有限公司	229,230,000.00								229,230,000.00	
江西高速传媒 有限公司	43,268,876.02		1,676,156.37						44,945,032.39	
小计	272,498,876.02	436,720,000.00	1,676,156.37						710,895,032.39	
合计	272,498,876.02	436,720,000.00	1,676,156.37						710,895,032.39	

## 其他说明

注：本公司第六届董事会第九次审议通过《关于参与恒邦财产保险股份有限公司增资扩股的议案》，同意参与恒邦保险增资扩股。根据2016年3月25日本公司与恒邦保险签订的股份认购协议书，恒邦保险决议增资扩股（记名普通股票），注册资本金由6.6亿元增加至20.6亿元，股份总数由6.6亿股增加至20.6亿股。本公司以现金方式向恒邦保险认购4.12亿股整，认购价格为每股1.06元，认购金额4.3672亿元，增资完成后本公司持股比例为20%，认购款已于2016年3月28日足额支付。该事项已于2016年7月29日获得中国保监会核准。

## 17、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	261,068,440.13			261,068,440.13
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	261,068,440.13			261,068,440.13
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	71,762,110.73			71,762,110.73
2. 本期增加金额	4,429,455.90			4,429,455.90
(1) 计提或摊销	4,429,455.90			4,429,455.90
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	76,191,566.63			76,191,566.63
三、减值准备				

1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	184,876,873.50			184,876,873.50
2. 期初账面价值	189,306,329.40			189,306,329.40

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

## 18、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	公路	公路大修	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:							
1. 期初余额	25,563,288,116.08	181,699,421.71	2,218,188,901.33	1,879,489,121.18	140,447,659.20	202,466,440.46	30,185,579,659.96
2. 本期增加金额	-47,954,594.18		40,692,356.57	18,853,493.60	2,959,930.76	2,624,874.33	17,176,061.08
(1) 购置							
(2) 在建工程转入	-47,954,594.18		40,692,356.57	18,853,493.60	2,959,930.76	2,624,874.33	17,176,061.08
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额			4,320,149.78	295,802.56	1,262,581.51	1,763,255.41	7,641,789.26
(1) 处置或报废			4,320,149.78	295,802.56	1,262,581.51	1,763,255.41	7,641,789.26
4. 期末余额	25,515,333,521.90	181,699,421.71	2,254,561,108.12	1,898,046,812.22	142,145,008.45	203,328,059.38	30,195,113,931.78
二、累计折旧							
1. 期初余额	4,093,372,847.25	181,699,421.71	520,566,817.26	909,041,878.09	99,347,965.25	165,562,678.68	5,969,591,608.24
2. 本期增加金额	393,969,858.62		39,272,141.46	62,406,353.34	5,248,254.63	5,474,665.54	506,371,273.59
(1) 计提	393,969,858.62		39,272,141.46	62,406,353.34	5,248,254.63	5,474,665.54	506,371,273.59
3. 本期减少金额			2,124,145.02	135,093.54	941,284.78	1,277,029.85	4,477,553.19
(1) 处置或报废			2,124,145.02	135,093.54	941,284.78	1,277,029.85	4,477,553.19
4. 期末余额	4,487,342,705.87	181,699,421.71	557,714,813.70	971,313,137.89	103,654,935.10	169,760,314.37	6,471,485,328.64
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额							

四、账面价值							
1. 期末账面价值	21,027,990,816.03		1,696,846,294.42	926,733,674.33	38,490,073.35	33,567,745.01	23,723,628,603.14
2. 期初账面价值	21,469,915,268.83		1,697,622,084.07	970,447,243.09	41,099,693.95	36,903,761.78	24,215,988,051.72

注 1：本期在建工程转入红字系昌铜高速公路资产根据预结算结果调整所致。

注 2：本公司的孙公司江西景泰酒店管理有限公司九江分公司房屋建筑物原值 83,040,969.34 元，尚未办理房产证。

注 3：本公司 2016 年 1-6 月经营管理的昌铜高速公路、昌九高速公路、昌泰高速公路实际的车流量略大于预计车流量，故按实际车流量计提公路折旧；其他高速公路的实际车流量接近预计车流量，故按预计车流量计提公路折旧。

注 4：期末固定资产可收回金额高于其账面价值，故未计提固定资产减值准备。

#### (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

#### (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用  不适用

#### (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

#### (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西海景泰酒店	83,040,969.34	正在办理中

### 19、在建工程

适用  不适用

#### (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
信息化项目				28,020,032.41		28,020,032.41
昌九高速改扩建项目	117,246,039.73		117,246,039.73	18,155,680.27		18,155,680.27
铜鼓二期城北 路泄洪渠工程	16,308,536.61		16,308,536.61	16,308,536.61		16,308,536.61
南昌南加油站				7,479,571.36		7,479,571.36
温泉开发项目				4,486,457.23		4,486,457.23
零星工程	2,806,391.75		2,806,391.75	3,066,208.40		3,066,208.40
合计	136,360,968.09		136,360,968.09	77,516,486.28		77,516,486.28

#### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
昌九高速公路改扩建项目	6,524,340,000	18,155,680.27	99,090,359.46			117,246,039.73	1.80		5,431,666.66	5,176,666.66	1.20	自筹及借款
合计	6,524,340,000	18,155,680.27	99,090,359.46			117,246,039.73	/	/	5,431,666.66	5,176,666.66	/	/

注 1：昌九高速公路改扩建项目，系根据本公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过《关于投资南昌至九江高速公路改扩建项目的议案》以及国家发展和改革委员会下发的发改基础[2015]2287 号文《关于江西省南昌至九江高速公路改扩建工程核准的批复》和交通运输部下发的交公路函[2015]945 号《关于江西省南昌至九江高速公路改扩建工程初步设计的批复》同意改扩建，项目总概算 652,434 万元。

注 2：期末在建工程无减值情况，未计提减值准备。

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况：**

适用 不适用

**20、工程物资**

适用 不适用

**21、固定资产清理**

适用 不适用

**22、生产性生物资产**

适用 不适用

**23、油气资产**

适用 不适用

**24、无形资产**

**(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	采矿权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	236,309,266.86	5,446,766.04	3,970,000.00	245,726,032.90
2. 本期增加金额		254,600.00		254,600.00
(1) 购置		254,600.00		254,600.00
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
4. 期末余额	236,309,266.86	5,701,366.04	3,970,000.00	245,980,632.90
二、累计摊销				
1. 期初余额	114,016,948.79	5,077,531.10	749,904.00	119,844,383.89
2. 本期增加金额	3,731,110.60	126,454.23	66,168.00	3,923,732.83
(1) 计提	3,731,110.60	126,454.23	66,168.00	3,923,732.83
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	117,748,059.39	5,203,985.33	816,072.00	123,768,116.72
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	118,561,207.47	497,380.71	3,153,928.00	122,212,516.18
2. 期初账面价值	122,292,318.07	369,234.94	3,220,096.00	125,881,649.01

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

## 25、开发支出

□适用 √不适用

## 26、商誉

√适用 □不适用

## (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江西高速实业开发有限公司	3,609,824.44					3,609,824.44
合计	3,609,824.44					3,609,824.44

## 其他说明

注：期末商誉系本公司收购江西高速实业开发有限公司的股权及追加投资后，合并成本超过享有的高速实业可辨认净资产的差额。

## 27、长期待摊费用

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
雷公坳培训中心房屋及土地租赁	9,861,514.42		346,018.02		9,515,496.40
云中宾馆租赁费	811,081.06		42,498.00		768,583.06
泊水湖收费站土地租赁费	828,455.22		33,810.00		794,645.22
马回岭土地租赁费	266,445.96		9,924.00		256,521.96
合计	11,767,496.66		432,250.02		11,335,246.64

其他说明：

注：本公司 2013 年 5 月 21 日与江西省高等级公路管理局培训中心签订《雷公坳培训中心房屋及土地租赁合同》，约定租期为 2013 年 5 月 1 日至 2030 年 3 月 31 日。

**28、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	30,651,469.06	6,212,720.35	28,388,335.94	5,913,577.07
可供出售金融资产	102,247,523.32	25,561,880.83		
内部交易未实现利润	125,091,412.12	31,272,853.03	115,368,531.16	28,842,132.79
可抵扣亏损			147,411.40	36,852.85
合计	257,990,404.50	63,047,454.21	143,904,278.50	34,792,562.71

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	885,609,402.70	221,402,350.68	356,642,528.72	89,160,632.18
合计	885,609,402.70	221,402,350.68	356,642,528.72	89,160,632.18

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	972,421.95	2,555,211.39

可抵扣亏损	1,547,607,679.56	1,335,984,287.19
合计	1,548,580,101.51	1,338,539,498.58

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		5,889,158.07	
2017 年	33,628,031.97	33,773,913.95	
2018 年	419,124,280.10	419,124,280.10	
2019 年	429,200,762.84	429,200,762.84	
2020 年	448,143,583.63	447,996,172.23	
2021 年	217,511,021.02		
合计	1,547,607,679.56	1,335,984,287.19	/

## 29、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
庐山西海生态旅游项目预付款		25,716,150.00
中核集团江西核电公司投资款	20,580,000.00	20,580,000.00
高速公路改扩建及技改项目预付工程款		20,196,131.50
奉新嘉园项目预付款	15,080,000.00	15,000,000.00
合计	35,660,000.00	81,492,281.50

## 30、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	70,000,000.00	70,000,000.00
合计	120,000,000.00	120,000,000.00

短期借款分类的说明：

注 1：本账户期末余额系本公司的子公司江西昌泰高速公路有限责任公司向招商银行南昌洪城支行信用贷款 5,000 万元、向农业银行吉安分行信用贷款 2,000 万元；质押贷款 5,000 万元（昌泰公司以昌泰高速（樟树市昌傅镇至泰和县马市）公路收费权及项下全部收益提供质押）。

注 2：本期无已逾期，未偿还的短期借款情况。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

## 31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

## 32、衍生金融负债

□适用 √不适用

**33、应付票据**

□适用 √不适用

**34、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	1,555,743,086.96	1,746,261,776.23
1年以上	323,405,923.80	530,371,094.47
合计	1,879,149,010.76	2,276,632,870.70

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	41,669,840.75	未结算工程款
核工业华东建设工程集团公司奉铜高速公路 BP3 标项目经理部	10,609,563.81	未结算工程款
辽河石油勘探局筑路工程公司奉铜高速公路 B2 标项目经理部	10,614,442.86	未结算工程款
河北路桥集团有限公司奉铜高速公路 B18 标项目经理部	10,157,355.90	未结算工程款
山东黄河工程集团有限公司奉铜高速公路 BP2 标项目经理部	8,433,382.57	未结算工程款
中铁三局集团第六工程局奉铜高速公路 A2 标项目经理部	8,359,523.92	未结算工程款
河南省路桥建设集团有限公司奉铜高速公路 B7 标项目经理部	8,355,011.02	未结算工程款
安徽省路桥工程集团有限责任公司奉铜高速公路 BP4 标项目经理部	6,938,551.47	未结算工程款
中交二公局第三工程有限公司奉铜高速公路 B3 标项目经理部	6,841,612.46	未结算工程款
中铁四局集团第四工程有限公司奉铜高速公路 B8 标项目经理部	6,400,316.17	未结算工程款
葛洲坝集团第五工程有限公司奉铜高速公路 B9 标项目经理部	5,654,488.33	未结算工程款
广东爱得威建设（集团）股份有限公司	5,168,439.85	未结算工程款
合计	129,202,529.11	/

**35、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	14,177,026.34	74,113,965.37
1年以上	104,200,221.69	146,368,089.95
合计	118,377,248.03	220,482,055.32

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收房款	100,251,163.79	预收房款
江西路通科技有限公司南昌至宁都高速	3,225,920.00	未结算工程款

公路J D 1 标项目经理部		
合计	103,477,083.79	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

## 36、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	66,179,562.29	197,890,045.82	221,588,713.09	42,480,895.02
二、离职后福利-设定提存计划	504,988.89	26,261,418.92	26,261,338.92	505,068.89
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	66,684,551.18	224,151,464.74	247,850,052.01	42,985,963.91

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	30,047,863.85	157,777,698.27	184,694,224.27	3,131,337.85
二、职工福利费		18,289,921.75	18,289,921.75	
三、社会保险费	56,634.60	6,229,200.61	6,229,200.51	56,634.70
其中: 医疗保险费	13,568.58	5,323,175.63	5,323,175.63	13,568.58
工伤保险费	41,985.34	513,680.98	513,680.88	41,985.44
生育保险费	1,080.68	392,344.00	392,344.00	1,080.68
四、住房公积金		9,425,693.40	9,425,693.40	
五、工会经费和职工教育经费	36,075,063.84	6,167,531.79	2,949,673.16	39,292,922.47
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	66,179,562.29	197,890,045.82	221,588,713.09	42,480,895.02

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	44,709.84	15,098,553.18	15,098,553.18	44,709.84
2、失业保险费	19,618.66	815,131.74	815,131.74	19,618.66
3、企业年金缴费	440,660.39	10,347,734.00	10,347,654.00	440,740.39
合计	504,988.89	26,261,418.92	26,261,338.92	505,068.89

## 37、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,983,166.23	356,766.79
消费税		
营业税	-3,385,954.34	16,573,102.82
企业所得税	197,211,252.48	98,238,446.84
个人所得税	3,072,158.19	4,283,826.43
城市维护建设税	233,902.43	452,799.71
教育费附加	266,947.62	1,034,743.42
地方教育费附加	133,405.73	2,801.58
房产税	2,278,847.90	1,809,836.36
土地使用税	127,257.50	185,302.85
土地增值税	1,641,058.69	2,847,119.23
防洪基金	5,300,726.45	6,622,239.02
价格调节基金	17,754.59	22,115.50
印花税	217,273.57	247,430.19
合计	224,097,797.04	132,676,530.74

## 38、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	181,722,365.81	131,391,808.21
短期借款应付利息	2,845,513.08	3,577,625.87
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
超短期融资券利息	2,951,639.34	2,328,055.00
非公开定向债务融资工具利息	38,100,000.00	93,300,000.00
中期票据利息	63,810,493.13	149,151,205.46
合计	289,430,011.36	379,748,694.54

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

详见附注七（30）、（43）、（44）、（45）、（46）、（51）情况说明。

## 39、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
江西省高等级公路管理局	473,481.87	473,481.87
江西省高管实业发展公司	52,736.45	52,736.45
合计	526,218.32	526,218.32

## 40、其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
履约及投标保证金	66,895,100.00	73,193,523.27
押金	2,358,252.75	1,456,259.70
应付个人款	353,331.26	137,685.52
暂借款	24,362,907.78	11,597,458.42
代扣代缴税金	24,266,199.16	86,575,641.62
收购股权款		297,676,454.01
通行维护费		14,898,578.00
购房定金款	20,250,036.00	23,429,167.00
其他	29,588,824.50	26,679,433.52
合计	168,074,651.45	535,644,201.06

## (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
购房定金款	16,250,000.00	购房定金款
江西省高速公路投资集团有限责任公司	7,727,507.02	保证金及往来
路桥华南工程有限公司	3,097,556.00	保证金
江西省高速公路工程有限公司	2,976,092.42	保证金
广西壮族自治区公路桥梁工程总公司	2,148,089.58	保证金
吉安市市政工程公司	1,500,000.00	保证金
北京洪城铭豪商务酒店	1,500,000.00	保证金
吉安市庐陵林业投资有限公司	1,480,000.00	保证金
江西利泰投资有限公司	1,468,898.00	保证金
江西省公路桥梁工程局	1,462,627.00	保证金
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	1,445,790.15	保证金
合计	41,056,560.17	/

## 41、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

## 42、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
预收服务区租金	2,880,000.00	2,880,000.00
合计	12,880,000.00	12,880,000.00

## 43、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
超短期融资券	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

注：本公司于 2015 年 11 月 9 日获取中国银行间市场交易商协会中市协注[2015]SCP287 号《接受注册通知书》，超短期融资券注册金额为 40 亿。2015 年发行超短期融资券（15 赣粤 SCP001）10 亿，已于 2016 年 5 月 30 日兑付。本报告期发行超短期融资券（16 赣粤 SCP001）10 亿，期限 180 天，发行利率 2.77%，起息日 2016 年 5 月 23 日，兑付日 2016 年 11 月 19 日。

## 44、长期借款

√适用 □不适用

## (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,456,000,000.00	1,716,000,000.00
合计	1,456,000,000.00	1,716,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
国家开发银行江西省分行	2012/2/7、2013/10/24、2014/01/06、2015/01/06	2035/2/6、2027/10/23、2035/02/06	人民币	4.90		842,140,000.00
中国农业银行江西省分行	2012/2/7、2013/10/24、2014/01/06、2015/01/06	2035/2/6、2027/10/23、2035/02/06	人民币	4.90		291,930,000.00
交通银行股份有限公司江西省分行	2012/2/7、2013/10/24、2014/01/06、2015/01/08	2035/2/6、2027/10/23、2035/02/06	人民币	4.90		145,965,000.00
中国邮政储蓄银行有限责任公司	2012/2/8、2013/10/24、2014/01/06、2015/01/07	2035/2/6、2027/10/23、2035/02/06	人民币	4.90		145,965,000.00
农业银行吉安分行	2015-6-18	2020-8-8	人民币	4.75		30,000,000.00
合计						1,456,000,000.00

注 1：本公司于 2011 年 3 月与国家开发银行股份有限公司江西省分行签订总金额为人民币 10 亿元的（2013 年 12 月，该合同金额已变更为 4.55 亿）《人民币资金借款合同》，借款用途为建设南昌至奉新（靖安）高速公路项目，借款期限 22 年。借款利率为每年中国人民银行公布的五年以上期限人民币贷款基准利率。本公司以南昌至奉新（靖安）高速公路收费权及其项下全部收益为项目贷款提供质押担保。截至 2016 年 6 月 30 日，累计借款 4.55 亿元，累计归还 3.44 亿元，借款余额为 1.11 亿。

注 2：本公司于 2012 年 2 月与国家开发银行股份有限公司江西省分行等四家银行签署了人民币 45 亿元的（2016 年 1 月，该合同金额已变更为 13.8 亿）《奉新至铜鼓高速公路项目人民币资

金银团贷款合同》，借款用途为建设奉新至铜鼓高速公路项目，借款期限 23 年。借款利率为每年中国人民银行公布的五年以上期限人民币贷款基准利率。本公司以奉新至铜鼓高速公路收费权及其项下全部权益和收益为银团贷款提供质押担保。截至 2016 年 6 月 30 日，累计借款 13.8 亿元，借款余额为 13.25 亿元，其中 0.1 亿转至一年内到期非流动负债。

注 3：本公司的子公司江西昌泰高速公路有限责任公司于 2015 年 5 月 13 日与中国农业银行吉安分行签署了人民币 9.5 亿元的《固定资产借款合同》，借款用途为建设昌傅至泰和高速公路技改项目，借款期限为 5 年。借款利率为中国人民银行公布的同期同档次人民币贷款基准利率。昌泰公司以昌傅至泰和高速公路收费权及其项下全部权益和收益为贷款提供质押担保。截至 2016 年 6 月 30 日，累计借款 0.8 亿，借款余额为 0.3 亿。

#### 45、应付债券

√适用 □不适用

##### (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券-13 赣粤 01 债	1,783,940,029.68	1,782,978,917.14
公司债券-14 赣粤 01 债	496,217,680.20	495,908,829.12
公司债券-14 赣粤 02 债	2,280,656,346.10	2,279,760,812.42
公司债券-15 赣粤 02 债	691,728,667.01	691,161,292.10
中期票据-13 赣粤 MTN1	995,073,949.95	994,443,630.84
中期票据-13 赣粤 MTN2	697,598,389.96	697,303,028.94
中期票据-13 赣粤 MTN3	1,486,561,026.01	1,485,701,949.36
合计	8,431,776,088.91	8,427,258,459.92

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券-13 赣粤 01	1,800,000,000	2013.4.19	10年	1,800,000,000	1,782,978,917.14		46,930,153.64	961,112.54	92,694,154.75	1,783,940,029.68
公司债券-14 赣粤 01	500,000,000	2014.8.11	7年	500,000,000	495,908,829.12		14,540,905.88	308,851.08		496,217,680.20
公司债券-14 赣粤 02	2,300,000,000	2014.8.11	10年	2,300,000,000	2,279,760,812.42		70,354,903.54	895,533.68		2,280,656,346.10
公司债券-15 赣粤 02	700,000,000	2015.10.23	7年	700,000,000	691,161,292.10		13,931,621.49	567,374.91		691,728,667.01
中期票据-13 赣粤 MTN1	1,000,000,000	2013.1.21	7年	1,000,000,000	994,443,630.84		26,664,565.69	630,319.11	52,500,000.00	995,073,949.95
中期票据-13 赣粤 MTN2	700,000,000	2013.1.29	7年	700,000,000	697,303,028.94		18,415,196.64	295,361.02	116,790,000.00	697,598,389.96
中期票据-13 赣粤 MTN3	1,500,000,000	2013.3.4	10年	1,500,000,000	1,485,701,949.36		40,654,282.13	859,076.65		1,486,561,026.01



合计	/	/	/	8,500,000,000	8,427,258,459.92	231,491,629.01	4,517,628.99	261,984,154.75	8,431,776,088.91
----	---	---	---	---------------	------------------	----------------	--------------	----------------	------------------

### (3). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

适用 不适用

其他说明:

注 1: 经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]296 号文核准, 本公司获准向社会公开发行总额不超过 33 亿元(含 33 亿元)的公司债券, 采取分期发行的方式。本公司于 2013 年 4 月 19 日公开发行 18 亿元公司债券, 债券期限为 10 年, 即自 2013 年 4 月 19 日到 2023 年 4 月 19 日。债券还本付息方式为每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付, 票面利率为 5.15%。

注 2: 经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]714 号文核准, 本公司获准向社会公开发行总额不超过 35 亿元(含 35 亿元)的公司债券, 采取分期发行的方式。公司于 2014 年 8 月 11 日分别发行公司债券(简称为“14 赣粤 01”), 发行票面金额 5 亿元, 债券期限为 7 年, 即自 2014 年 8 月 11 日到 2021 年 8 月 11 日, 债券还本付息方式为每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付, 票面利率为 5.74%; 公司债券(简称为“14 赣粤 02”), 发行票面金额 23 亿元, 期限为 10 年, 即自 2014 年 8 月 11 日到 2024 年 8 月 11 日, 债券还本付息方式为每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付, 票面利率为 6.09%; 公司于 2015 年 10 月 22 日发行公司债券(简称为“15 赣粤 02”), 发行票面金额 7 亿元, 债券期限为 7 年, 即自 2015 年 10 月 23 日到 2022 年 10 月 23 日, 债券还本付息方式为每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付, 票面利率 3.85%。

注 3: 经中国银行间市场交易商协会中市协注[2012]MTN404 号注册, 本公司于 2013 年 1 月 21 日在银行间债券市场发行 2013 年度第一期中期票据(简称“13 赣粤 MTN1”), 本次发行规模 10 亿元, 发行期限为 7 年, 即自 2013 年 1 月 23 日到 2020 年 1 月 23 日。债券还本付息方式为每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付, 发行利率为 5.25%。

注 4: 经中国银行间市场交易商协会中市协注[2012]MTN428 号注册, 本公司于 2013 年 1 月 29 日在银行间债券市场发行 2013 年度第二期中期票据(简称“13 赣粤 MTN2”), 本次发行规模 7 亿元, 发行期限为 7 年, 即自 2013 年 1 月 30 日到 2020 年 1 月 30 日。债券还本付息方式为每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付, 发行利率为 5.22%。

注 5: 经中国银行间市场交易商协会中市协注[2012]MTN404 号注册, 本公司于 2013 年 3 月 4 日在银行间债券市场发行 2013 年度第三期中期票据(简称“13 赣粤 MTN3”), 本次发行规模 15 亿元, 发行期限为 10 年, 即自 2013 年 3 月 6 日到 2023 年 3 月 6 日。债券还本付息方式为每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付, 发行利率为 5.35%。

## 46、长期应付款

适用 不适用

### (1). 按款项性质列示长期应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
昌九高速改扩建项目统借统还资金	1,150,000,000.00	150,000,000.00
投资款	5,834,047.60	5,834,047.60

其他说明:

注 1: 本公司 2015 年 11 月 10 日与江西省高速公路投资集团有限责任公司签订了《统借统还资金分拨合同》, 由江西省高速公路投资集团有限责任公司向国家发展基金有限公司、国家开发银行股份有限公司取得借款后再向本公司分拨, 借款金额为 1.5 亿元, 借款期限 14 年, 利率为固定利率 1.2%, 在借款期限内该利率保持不变, 不因国家利率的调整而调整。该借款仅限于南昌至九江高速公路改扩建项目。

注 2: 本公司 2016 年 2 月 25 日与江西省高速公路投资集团有限责任公司签订了《统借统还资金分拨合同》，由江西省高速公路投资集团有限责任公司向国家发展基金有限公司、国家开发银行股份有限公司取得借款后再向本公司分拨，借款金额为 10 亿元，借款期限 14 年，利率为固定利率 1.2%，在借款期限内该利率保持不变，不因国家利率的调整而调整。该借款仅限用于南昌至九江高速公路改扩建项目。

注 3: 期末投资款余额系昌樟公司重组时江西省高速公路集团投资有限责任公司多投入款项。

#### 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 48、专项应付款

适用 不适用

#### 49、预计负债

适用 不适用

#### 50、递延收益

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
庐山西海生态旅游项目基本建设基金		39,240,000.00		39,240,000.00	庐山西海风景名胜区财政局拨付基本建设基金
其他	1,030,000.00	144,563.11		1,174,563.11	管网初装费
合计	1,030,000.00	39,384,563.11		40,414,563.11	/

#### 51、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非公开定向债务融资工具（14 赣粤 PPN001）	1,492,600,337.60	1,491,252,084.18
预收服务区租金	15,390,000.00	16,830,000.00
合计	1,507,990,337.60	1,508,082,084.18

其他说明：

注：本公司于 2014 年 2 月 21 日发行 2014 年度第一期非公开定向债务融资工具（14 赣粤 PPN001），发行规模为人民币 15 亿元，期限为 5 年，起息日为 2014 年 2 月 24 日，发行利率为 7.3%，每年付息，到期还本。

#### 52、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,335,407,014.00						2,335,407,014.00

## 53、其他权益工具

□适用 √不适用

## 54、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	935,188,793.91			935,188,793.91
其他资本公积	903,068,852.35			903,068,852.35
合计	1,838,257,646.26			1,838,257,646.26

## 55、库存股

□适用 √不适用

## 56、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类	475,736,035.13	426,719,350.68		106,679,837.67	320,039,513.01		795,775,548.14

进损益的其他综合收益							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	475,736,035.13	426,719,350.68		106,679,837.67	320,039,513.01		795,775,548.14
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	475,736,035.13	426,719,350.68		106,679,837.67	320,039,513.01		795,775,548.14

## 57、专项储备

适用 不适用

## 58、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,192,296,155.98			1,192,296,155.98
合计	1,192,296,155.98			1,192,296,155.98

## 59、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,992,560,330.33	6,591,383,509.92
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	6,992,560,330.33	6,591,383,509.92

加：本期归属于母公司所有者的净利润	739,007,756.18	425,984,445.90
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	350,311,052.10	233,540,701.40
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	7,381,257,034.41	6,783,827,254.42

## 60、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,267,252,541.32	1,376,169,757.29	2,294,824,266.67	1,355,237,397.81
1、车辆通行服务收入	1,503,755,397.68	709,765,328.74	1,389,930,982.00	570,856,004.00
其中：				
昌九高速公路	407,307,367.01	168,052,816.88	384,198,098.00	120,630,542.81
昌樟高速公路	335,821,550.20	129,938,257.44	304,518,187.00	99,140,450.88
九景高速公路	288,645,828.09	100,444,859.35	280,569,948.00	90,649,590.75
温厚高速公路	94,751,132.40	57,196,812.60	80,040,877.00	44,381,469.45
彭湖高速公路	17,746,742.12	28,991,539.11	15,234,278.00	23,848,218.52
昌铜高速公路	76,938,273.08	141,872,685.88	76,181,508.00	126,549,809.26
昌泰高速公路	282,544,504.78	83,268,357.48	249,188,086.00	65,655,922.33
2、工程收入	299,825,987.57	232,588,382.99	438,305,284.66	360,806,297.35
3、成品油销售收入	395,674,570.22	367,070,773.69	420,108,044.24	392,185,914.08
4、房地产销售收入	43,677,787.54	46,542,041.31	2,787,602.76	2,849,750.62
5、其他收入	24,318,798.31	20,203,230.56	43,692,353.01	28,539,431.76
其他业务	26,557,068.52	20,424,276.39	26,891,456.35	23,392,455.16
服务区收入	17,099,352.77	15,791,255.71	15,592,084.80	19,040,499.90
租金收入	8,807,555.53	3,977,028.39	7,684,720.41	2,357,328.74
其他收入	650,160.22	655,992.29	3,614,651.14	1,994,626.52
合计	2,293,809,609.84	1,396,594,033.68	2,321,715,723.02	1,378,629,852.97

## 61、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	44,139,154.21	75,517,282.41
城市维护建设税	1,087,687.03	1,489,384.99
教育费附加	1,444,318.05	2,417,118.25
资源税		
地方教育费附加	1,580,391.56	1,574,110.27
土地增值税	436,899.54	5,639,134.11
合计	48,688,450.39	86,637,030.03

## 62、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

员工费用	3,381,588.04	3,425,006.00
广告及宣传费	309,989.84	546,778.30
折旧	1,526,580.55	1,377,592.90
经营权费	1,697,223.85	1,988,951.02
办公费等	5,519,057.35	4,648,427.38
合计	12,434,439.63	11,986,755.60

**63、管理费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工费用	40,164,088.86	43,183,822.59
摊销	3,853,729.91	4,331,264.41
折旧	4,067,552.03	5,195,059.75
业务招待费	2,148,052.11	4,651,256.12
税费	4,991,279.39	3,688,694.25
研发费用	6,207,949.65	15,800,881.67
其他	19,219,251.69	14,885,580.53
合计	80,651,903.64	91,736,559.32

**64、财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	345,700,678.28	283,227,857.75
利息收入	-18,946,401.94	-23,422,852.46
应付债券利息调整	5,865,882.41	3,997,848.60
手续费及其他支出	1,919,986.84	927,470.67
合计	334,540,145.59	264,730,324.56

**65、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	680,343.67	-13,553,223.79
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	680,343.67	-13,553,223.79

**66、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**67、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,676,156.37	2,012,242.18
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	10,024,266.60	10,024,266.60
处置可供出售金融资产取得的投资收益	546,559,305.89	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他投资收益	810,410.97	7,781,821.92
合计	559,070,139.83	19,818,330.70

其他说明：

注 1：处置可供出售金融资产取得的投资收益详见本七、13 可供出售金融资产注释说明。

注 2：持有可供出售金融资产期间取得的投资收益系本公司本期收到信达地产股份有限公司分红款。

注 3：其他投资收益系本公司本期购买短期保本银行理财产品取得的投资收益。

注 4：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

**68、营业外收入**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,108,302.67	61,516,073.39	2,108,302.67
其中：固定资产处置利得	2,108,302.67	118,066.00	2,108,302.67
无形资产处置利得			
在建工程处置利得		61,398,007.39	
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠		2,350,000.00	
政府补助	120,000.00	71,000,000.00	120,000.00
路赔收入	9,425.00	2,336,677.66	9,425.00
长款收入	21,209.27	2,797.20	21,209.27
其他	2,215,900.52	387,318.71	2,215,900.52
合计	4,474,837.46	137,592,866.96	4,474,837.46

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政支持款		68,000,000.00	
丰城北收费站运营经费补偿		3,000,000.00	
项目扶持资金	120,000.00		与收益相关
合计	120,000.00	71,000,000.00	/

其他说明：

注：本公司子公司江西嘉圆房地产开发有限责任公司收到九江市武宁县官莲乡项目扶持资金12万元。

## 69、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	63,691.13	71,608,150.03	63,691.13
其中：固定资产处置损失	63,691.13	71,608,150.03	63,691.13
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,350,000.00	26,000.00	1,350,000.00
路赔支出	1,862,083.00	1,537,344.79	1,862,083.00
防洪保安基金	2,014,334.91	3,212,166.00	
其他	43,613.39	812,007.53	43,613.39
合计	5,333,722.43	77,195,668.35	3,319,387.52

## 70、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	293,156,291.00	197,931,269.43
递延所得税费用	-2,693,010.67	-799,822.74
其他（上年度汇算清缴所得税）	-732,600.05	-231,017.35
合计	289,730,680.28	196,900,429.34

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	978,431,548.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	244,607,887.03
子公司适用不同税率的影响	-5,824,751.70
调整以前期间所得税的影响	-732,600.05
非应税收入的影响	-2,995,135.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,832,436.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-36,470.50
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	51,879,314.77
所得税费用	289,730,680.28



**71、其他综合收益**

详见附注七、(56)

**72、现金流量表项目****(1)、收到的其他与经营活动有关的现金:**

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
路赔及长款收入	30,634.27	2,339,474.86
利息收入	9,599,993.93	23,422,852.46
往来款	18,565,744.98	278,299,501.69
政府补助	39,360,000.00	71,000,000.00
其他	2,360,900.52	5,319,230.79
合计	69,917,273.70	380,381,059.80

**(2)、支付的其他与经营活动有关的现金:**

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业费用	5,835,409.91	5,195,205.68
管理费用	20,690,631.29	29,936,143.52
往来款	98,137,585.03	102,099,812.69
金融机构手续费	1,919,986.84	927,470.67
营业外支出	3,252,871.75	2,375,352.32
合计	129,836,484.82	140,533,984.88

**(3)、收到的其他与投资活动有关的现金**

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他投资	9,359,740.00	
合计	9,359,740.00	

**(4)、支付的其他与投资活动有关的现金**

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他投资	18,375,801.40	643,210.05
合计	18,375,801.40	643,210.05

**(5)、支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发行股票、债券支付的承销、审计等费用	1,540,000.00	
合计	1,540,000.00	

## 73、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	688,700,867.82	384,863,524.30
加：资产减值准备	680,343.67	-13,553,223.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	510,800,729.49	426,953,820.44
无形资产摊销	3,923,732.83	3,927,979.08
长期待摊费用摊销	432,250.02	738,606.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	52,560.33	-61,516,073.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-2,097,141.87	71,608,150.03
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	345,700,678.28	283,227,857.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-559,070,139.83	-19,818,330.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,729,863.53	-799,822.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-111,758,843.01	-45,514,946.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-109,728,801.43	-66,258,818.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-45,293,513.02	-184,402,165.60
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	719,612,859.75	779,456,556.53
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,883,962,027.41	3,227,506,844.39
减：现金的期初余额	2,392,516,403.83	3,136,793,948.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	491,445,623.58	90,712,895.95

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,883,962,027.41	2,392,516,403.83
其中：库存现金	5,073,765.07	5,165,474.7
可随时用于支付的银行存款	2,878,888,262.34	2,387,350,929.13

可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,883,962,027.41	2,392,516,403.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**74、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

**75、外币货币性项目**

适用 不适用

**76、套期**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期新设全资子公司情况：

本公司 2016 年度第六届董事会第七次会议决议，出资 800 万元设立全资子公司江西嘉浔置业有限公司，从事旅游项目后续开发工作，该子公司于 2016 年 4 月 5 日已完成工商注册登记，取得营业执照。

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益**

适用 不适用

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江西方兴科技有限公司	南昌市	南昌市西湖区洪城路 508 号	高速公路通讯监控、收费系统生产施工等	100		投资设立
上海嘉融投资管理有限公司	上海市	上海市浦东新区康桥工业区沪南路 2502 号 401-11 室	实业投资、投资管理	100		投资设立
江西嘉圆房地产开发有限责任公司	南昌市	南昌市东湖区胜利路 267 号招银大厦 20 层	房地产开发与经营、道路庭院和园林绿化、物业管理和中介服务	100		投资设立
江西昌泰高速公路有限责任公司	吉安市	吉安市城南昌泰高速公路吉安南收费所	项目融资、建设、经营、管理、公路、桥梁和其他交通基础设施的投资、建设等	76.67		投资设立
江西省嘉恒实业有限公司	新建区	江西省南昌市新建区溪霞镇溪霞水库	中餐、苗木生产与销售, 园林与绿化的设计与施工	76		投资设立
江西昌铜高速公路有限责任公司	南昌市	南昌市西湖区朝阳洲中路 367 号	项目建设、管理经营、公路、桥梁和其他交通基础设施的投资、建设、管理、收费等经营	57.69		投资设立
江西高速实业开发有限公司	南昌市	南昌市昌九公路雷公坳服务区	高速公路服务设施的投资、开发服务	50		追加投资
江西嘉浔置业有限公司	九江市	江西省九江市九江经济技术开发区八里湖新区管委会(长虹西大道 1 号)办公楼 201、202 室	房地产开发; 建筑材料、装潢材料销售; 园林绿化工程; 房地产中介服务; 物业服务; 旅游开发; 度假村住宿服务; 餐饮业服务	100		投资设立

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江西昌泰高速公路有限责任公司	23.33%	31,311,697.76		732,255,744.11
江西昌铜高速公路有限责任公司	42.31%	-85,807,353.74		723,901,105.53
江西高速实业开发有限公司	50.00%	4,795,005.30		41,136,353.51

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江西昌泰高速公路有限责任公司	278,718,636.90	3,341,626,934.31	3,620,345,571.21	402,478,601.27	45,390,000.00	447,868,601.27	222,252,452.55	3,424,651,155.23	3,646,903,607.78	511,261,271.54	96,830,000.00	608,091,271.54

江西昌铜高速公路有限责任公司	81,999,742.19	6,922,479,756.02	7,004,479,498.21	284,686,544.06	5,008,948,391.59	5,293,634,935.65	137,830,778.10	7,094,643,112.98	7,232,473,891.08	481,909,159.49	4,836,925,832.29	5,318,834,991.78
江西高速实业开发有限公司	51,823,896.25	43,357,251.72	95,181,147.97	12,908,440.95		12,908,440.95	35,800,145.47	46,490,047.05	82,290,192.52	9,607,496.10		9,607,496.10

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江西昌泰高速公路有限责任公司	296,385,757.64	133,664,633.70	133,664,633.70	228,414,995.39	260,084,719.07	104,985,042.52	104,985,042.52	183,203,594.28
江西昌铜高速公路有限责任公司	79,457,288.50	-202,794,336.74	-202,794,336.74	158,003,874.38	78,937,626.64	-210,560,528.68	-210,560,528.68	-1,293,950.43
江西高速实业开发有限公司	395,692,284.51	9,590,010.60	9,590,010.60	9,641,808.12	420,123,044.24	7,395,449.25	7,395,449.25	16,683,088.64

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	710,895,032.39	272,498,876.02
下列各项按持股比例计算的合计数	1,676,156.37	
--净利润	1,676,156.37	2,012,242.18
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,676,156.37	2,012,242.18

### 其他说明

#### 不重要的联营企业基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
中电投江西核电有限公司	南昌市东湖区下正街 41 号	南昌市	核电项目的开发、建设、运营、管理、生产销售电力及相关产品，货物、技术的进出口等	20.00	投资
江西高速传媒有限公司	南昌市桃苑大道桃苑大厦	南昌市	广告设计、制作等	30.00	投资

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 十一、公允价值的披露

适用 不适用

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>	2,086,214,168.46			2,086,214,168.46
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(二)可供出售金融资产	2,086,214,168.46			2,086,214,168.46
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	2,086,214,168.46			2,086,214,168.46
(3) 其他				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	2,086,214,168.46			2,086,214,168.46

## 2、其他

以活跃市场报价为计量依据。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位:亿元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
江西省高速公路投资集团有限责任公司	南昌市朝阳洲中路367号	高速公路基础设施的投资、建设及经营,高速公路服务区经营及交通基础设施的建设,建筑工程施工,机械设备租赁,建筑材料批发,物流服务、仓储服务,设计、制作、发布国内各类广告、房地产开发经营	95.05	51.98	51.98

本企业最终控制方是江西省交通运输厅

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

详见附注“在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本企业联营企业详见附注“在其他主体中的权益”，本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的联营企业情况。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
中电投江西核电有限公司	联营企业
江西高速传媒有限公司	联营企业

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江西九江长江公路大桥有限公司	其他
江西省瑞寻高速公路有限责任公司	其他
江西省寻全高速公路有限责任公司	其他
江西高速传媒有限公司	母公司的控股子公司
江西省高速公路工程有限公司	其他
江西省高速公路物资有限公司	其他
江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	母公司的全资子公司
江西公路开发总公司	母公司的全资子公司
江西省赣崇高速公路有限责任公司	母公司的控股子公司
江西省高速集团德上高速公路有限责任公司	母公司的控股子公司
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	母公司的全资子公司
江西省嘉和工程咨询监理有限公司	母公司的全资子公司
南昌青山石化实业有限公司	其他

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西省高速公路投资集团有限责任公司	高速公路工程	240,874,227.66	196,079,223.69
江西省高速公路投资集团有限责任公司	监理服务		22,340,464.50
江西省高速公路投资集团有限责任公司	设备采购	217,948.72	297,113.50
江西省高速公路投资集团有限责任公司	物业收入	153,408.33	
江西省赣崇高速公路有限责任公司	高速公路工程	6,025,001.32	
江西公路开发总公司	高速公路工程		2,828,758.47
江西公路开发总公司	监理服务		1,082,256.00
江西公路开发总公司	设备采购	130,769.23	
江西省高速集团德上高速公路有限责任公司	高速公路工程	1,866,123.66	
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	高速公路工程	927,127.30	
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	高速公路工程	20,792,721.11	
江西九江长江公路大桥有限公司	设备采购	174,358.98	
江西省嘉和工程咨询监理有限公司	监理服务	1,303,097.00	
南昌青山石化实业有限公司	成品油采购	367,070,773.69	369,874,486.64
江西省高速公路物资有限公司	沥青		10,408,417.00

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

江西高速传媒有限公司	广告经营权	432,679.25	350,000.00
------------	-------	------------	------------

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江西高速公路投资集团有限责任公司	特许权经营费	1,750,911.93	1,988,951.03

(4). 关联担保情况

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江西省瑞寻高速公路有限责任公司	1,564,019.80	78,200.99	6,381,577.00	702,893.42
应收账款	江西省高速集团德上高速公路有限责任公司	6,732,017.37	579,895.55	5,233,143.74	523,314.37
应收账款	江西省高速公路投资集团有限责任公司	122,775,136.17	8,759,074.90	77,760,050.92	6,668,422.91
其他应收款	江西省高速公路投资集团有限责任公司	23,351,276.56	6,902,723.83	32,815,008.03	7,371,168.19
预付账款	江西省高速公路投资集团有限责任公司			200,000.00	
长期应收款	江西省高速公路投资集团有限责任公司	634,287,667.61		618,278,095.85	
应收账款	江西省赣崇高速公路有限责任公司	33,257.00	3,325.70	33,257.00	3,325.70
其他应收款	江西省赣崇高速公路有限责任公司	1,311,315.00	196,697.25	1,311,315.00	196,697.25
应收账款	江西九江长江公路大桥有限公司	6,548,301.07	327,415.05		
应收账款	江西公路开发总公司	9,829,012.44	491,450.62	12,893,947.50	644,697.38
其他应收款	江西公路开发总公司	530,552.70	212,221.08	803,257.99	239,491.61
应收股利	江西赣粤高速公路工程有限责任公司	6,916,020.79		9,004,245.42	
应收账款	江西赣粤高速公路工程有限责任公司	2,261,776.60	193,593.24	2,726,064.36	328,405.25



预付账款	江西赣粤高速公路工程有限责任公司	8,129,281.66		14,120,014.23	
应收账款	江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司			2,782,000.00	139,100.00

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江西赣粤高速公路工程有限责任公司	195,411,497.16	293,675,188.85
其他应付款	江西赣粤高速公路工程有限责任公司	17,645,845.58	7,686,575.38
应付账款	江西高速传媒有限公司	480,000.00	480,000.00
预收账款	江西高速传媒有限公司	294,000.00	735,000.00
其他应付款	江西高速传媒有限公司	10,000.00	110,000.00
其他应付款	江西公路开发总公司	134,893.42	1,264,348.79
预收账款	江西九江长江公路大桥有限公司		2,490,946.26
其他应付款	江西九江长江公路大桥有限公司		1,649,219.12
预收账款	江西省赣崇高速公路有限责任公司		1,321,433.85
其他应付款	江西省赣崇高速公路有限责任公司		1,214,442.41
应付账款	江西省高速公路工程有限公司	37,096.00	322,394.81
其他应付款	江西省高速公路工程有限公司	2,976,092.42	2,976,092.42
应付账款	江西省高速公路投资集团有限责任公司	159,410.80	
预收账款	江西省高速公路投资集团有限责任公司	2,656,787.45	45,871,057.55
其他应付款	江西省高速公路投资集团有限责任公司	26,205,985.38	325,497,798.52
长期应付款	江西省高速公路投资集团有限责任公司	1,155,834,047.60	155,834,047.60
应付利息	江西省高速公路投资集团有限责任公司	416,666.66	
其他应付款	江西省高速集团德上高速公路有限责任公司		22,907.30
应付账款	江西省公路沥青有限公司	28,440.00	28,440.00
应付账款	江西省嘉和工程咨询监理有限公司	8,580,163.27	10,960,409.09
其他应付款	江西省嘉和工程咨询监理有限公司	778,586.13	1,974,107.54
其他应付款	江西省瑞寻高速公路有限责任公司	174,546.47	805,747.03
其他应付款	江西省天驰高速科技发展有限公司	264,500.00	
应付账款	江西省天驰高速科技发展有限公司	82,772.00	
其他应付款	江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	6,500.00	

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

##### 2、 或有事项

适用 不适用

#### 十五、 资产负债表日后事项

##### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

##### 2、 利润分配情况

适用 不适用

##### 3、 销售退回

适用 不适用

#### 十六、 其他重要事项

##### 1、 前期会计差错更正

适用 不适用

##### 2、 债务重组

适用 不适用

##### 3、 资产置换

适用 不适用

##### 4、 终止经营

适用 不适用

##### 5、 分部信息

适用 不适用

###### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

###### (1) 报告分部的确定依据

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度、不同经济特征为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用。

②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，本公司将其合并为一个经营分部。

###### (2) 报告分部会计政策

每个经营分部会计政策与本附注五所述会计政策一致。

## (2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	高速公路通行服务分部	工程施工分部	成品油销售分部	分部间抵销	合计
营业收入	1,530,191,527.40	343,078,118.17	395,692,284.51	30,972,052.66	2,237,989,877.42
营业成本	739,721,673.52	253,742,035.63	367,070,773.69	20,318,495.50	1,340,215,987.34
利润总额	929,000,844.82	61,469,372.78	12,795,575.33	5,349,531.02	997,916,261.91
净利润	648,865,775.74	52,076,782.82	9,590,010.60	11,790,517.89	698,742,051.27
资产总额	39,315,670,671.93	485,466,107.94	95,181,147.97	8,592,985,424.39	31,303,332,503.45
负债总额	21,356,374,450.15	243,867,971.76	12,908,440.95	5,424,491,457.82	16,188,659,405.04

## 6、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	102,468,114.53	100.00	1,051,705.93	1.03	101,416,408.60	52,060,116.76	100.00	999,577.57	1.92	51,060,539.19
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	14,022,555.53	13.68	1,051,705.93	7.50	12,970,849.60	8,868,035.76	17.03	999,577.57	11.27	7,868,458.19
按特定组合计提坏账准备的应收账款	88,445,559.00	86.32			88,445,559.00	43,192,081.00	82.97			43,192,081.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	102,468,114.53	/	1,051,705.93	/	101,416,408.60	52,060,116.76	/	999,577.57	/	51,060,539.19

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	11,567,716.54	578,385.83	5
1 年以内小计	11,567,716.54	578,385.83	5
1 至 2 年	1,240,000.00	124,000.00	10
2 至 3 年	546,461.99	81,969.30	15
3 年以上	668,377.00	267,350.80	40
合计	14,022,555.53	1,051,705.93	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账金额	账面余额	计提比例 (%)	坏账金额
特定款项组合						
通行服务收入	88,445,559.00			43,192,081.00		

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 52,128.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
江西省高速公路联网收费结算管理中心	88,445,559.00	86.32	-
中国石油化工股份有限公司江西石油分公司	4,202,542.72	4.10	324,127.14
江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	2,782,000.00	2.71	139,100.00
江西高速实业开发有限公司	2,525,331.82	2.46	126,266.59
嘉兴市同辉高速公路服务区经营管理有限公司	1,900,000.00	1.85	95,000.00
合计	99,855,433.54	97.44	684,493.73

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	41,296,285.84	99.05	13,544,669.25	32.8	27,751,616.59	37,259,353.69	98.95	13,470,023.06	36.15	23,789,330.63
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	41,296,285.84	99.05	13,544,669.25	32.8	27,751,616.59	37,259,353.69	98.95	13,470,023.06	36.15	23,789,330.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	394,180.00	0.95	394,180.00	100	0.00	394,180.00	1.05	394,180.00	100	
合计	41,690,465.84	/	13,938,849.25	/	27,751,616.59	37,653,533.69	/	13,864,203.06	/	23,789,330.63

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	7,725,854.83	386,292.74	5
1 年以内小计	7,725,854.83	386,292.74	5
1 至 2 年	719,119.57	71,911.96	10
2 至 3 年	216,240.12	32,436.02	15
3 年以上	32,635,071.32	13,054,028.53	40
合计	41,296,285.84	13,544,669.25	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
九江庐山旅游公路开发总公司	154,780.00	154,780.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
江西省勘察设计研究院	116,100.00	116,100.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
江西交通物资有限责任公司筹建办	95,000.00	95,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
贾晓菁	28,300.00	28,300.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
合计	394,180.00	394,180.00			

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 74,646.19 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约及投标保证金	2,596,597.50	826,559.50
押金	158,680.00	206,966.95
备用金	1,785,704.35	1,180,224.73
暂借款	2,805,093.84	3,071,543.41
路赔款	29,986,260.49	29,986,260.49
其他	4,358,129.66	2,381,978.61
合计	41,690,465.84	37,653,533.69

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江西省高速公路投资集团有限责任公司	路赔款	15,653,982.33	3年以上	37.55	6,261,592.93
江西省高等级公路管理局	路赔款	14,332,278.16	3年以上	34.38	5,732,911.27
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	保证金	2,000,000.00	1年以内	4.80	100,000.00
南京清江石化销售有限公司	代垫款	1,791,442.84	1年以内	4.30	89,572.14
合计	/	33,777,703.33	/	81.03	12,184,076.34

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,267,847,980.03		3,267,847,980.03	3,221,847,980.03		3,221,847,980.03
对联营、合营企业投资	710,895,032.39		710,895,032.39	272,498,876.02		272,498,876.02

合计	3,978,743,012.42	3,978,743,012.42	3,494,346,856.05	3,494,346,856.05
----	------------------	------------------	------------------	------------------

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江西昌泰高速公路有限责任公司	1,228,596,332.73			1,228,596,332.73		
江西昌铜高速公路有限责任公司	1,846,000,000.00			1,846,000,000.00		
江西方兴科技有限公司	18,576,900.00			18,576,900.00		
江西嘉圆房地产开发有限公司	44,740,553.90	38,000,000.00		82,740,553.90		
上海嘉融投资管理有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
江西省嘉恒实业有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
江西高速实业开发有限公司	32,914,193.40			32,914,193.40		
江西嘉浔置业有限公司		8,000,000.00		8,000,000.00		
合计	3,221,847,980.03	46,000,000.00		3,267,847,980.03		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
恒邦财产		436,720,000.00								436,720,000.00	

保险股份有限公司										
中电投江西核电有限公司	229,230,000.00									229,230,000.00
江西高速传媒有限公司	43,268,876.02			1,676,156.37						44,945,032.39
小计	272,498,876.02	436,720,000.00		1,676,156.37						710,895,032.39
合计	272,498,876.02	436,720,000.00		1,676,156.37						710,895,032.39

#### 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,144,272,619.82	490,781,581.75	1,064,561,388.00	383,958,658.47
车辆通行服务收入	1,144,272,619.82	490,781,581.75	1,064,561,388.00	383,958,658.47
其中：				
昌九高速公路	407,307,367.01	170,378,154.25	384,198,098.00	123,746,631.72
昌樟高速公路	335,821,550.20	131,401,731.79	304,518,187.00	99,855,194.75
九景高速公路	288,645,828.09	101,087,619.57	280,569,948.00	91,522,242.25
温厚高速公路	94,751,132.40	58,001,530.68	80,040,877.00	44,381,469.45
彭湖高速公路	17,746,742.12	29,912,545.46	15,234,278.00	24,453,120.30
其他业务	13,912,540.20	8,770,415.63	13,782,730.44	7,779,699.89
服务区收入	13,232,158.30	8,209,141.46	11,775,906.44	6,791,993.86
租金收入	431,330.90	433,402.59	699,150.00	431,492.60
其他收入	249,051.00	127,871.58	1,307,674.00	556,213.43
合计	1,158,185,160.02	499,551,997.38	1,078,344,118.44	391,738,358.36

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	1,676,156.37	2,012,242.18
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	546,559,305.89	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	10,024,266.60	10,024,266.60
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他投资收益	810,410.97	7,781,821.92
合计	559,070,139.83	19,818,330.70



## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,044,611.54	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	120,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	15,907,255.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	557,393,983.46	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,009,161.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-161,388,139.73	
少数股东权益影响额	34,058,351.56	
合计	447,126,900.23	

## 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.58	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.20	0.12	0.12

## 3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：吴克海

董事会批准报送日期：2016-08-07

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容