

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、大信会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司董事长吴克海先生、总经理谭生光先生、总经济师邹龙赣先生及财务部经理胡晶女士声明：保证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

公司拟以2016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），拟不实施资本公积金转增股本。派发现金红利总额为350,311,052.10元。当年现金分红数额占合并报表中归属于上市公司股东净利润的33.77%。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

九、重大风险提示

适用 不适用

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅《第四节 经营情况讨论与分析》中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 十、 其他

适用 不适用

1、2016 年 5 月，公司完成 “三证合一” 的登记手续。公司的统一社会信用代码为：91360000705501796N。

2、本报告的分析及阐述，未特别指明的，均以合并会计报表口径为基础。

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节	公司治理.....	49
第十节	公司债券相关情况.....	53
第十一节	财务报告.....	56
第十二节	备查文件目录.....	151

## 第一节 释义

### 一、 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
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）
东昌高速	指	起于沪昆（上海至昆明）高速东乡枢纽互通，终点为沪昆高速樟树枢纽互通，全长 151.81 公里的高速公路。
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
方兴公司	指	江西方兴科技有限公司
嘉园公司	指	江西嘉园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
嘉恒公司	指	江西省嘉恒实业有限公司
高速实业	指	江西高速实业开发有限公司
嘉浔置业	指	江西嘉浔置业有限公司
工程公司	指	江西赣粤高速公路工程有限责任公司
养护公司	指	江西赣粤高速公路养护工程有限责任公司
租赁公司	指	江西省赣粤高速设备租赁有限公司
嘉和公司	指	江西省嘉和工程咨询监理有限公司
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，沪市代码：600657
湘邮科技	指	湖南湘邮科技股份有限公司，沪市代码：600476
国盛金控	指	广东国盛金控集团股份有限公司，深市代码：002670
国盛证券	指	国盛证券有限责任公司，为国盛金控全资子公司
华声股份	指	广东华声电器股份有限公司，重组完成后更名为广东国盛金控集团股份有限公司
恒邦保险	指	恒邦财产保险股份有限公司
绿通政策	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 公司简介和主要财务指标

### 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 Expressway CO., 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

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

### 五、 公司股票简况

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、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦
	签字会计师姓名	冯丽娟、邓林义

### 七、 近三年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	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	4,554,766,903.42	5,501,600,703.60	-17.21	4,080,508,099.89
归属于上市公司股东的净利润	1,037,483,976.28	712,105,005.61	45.69	695,482,109.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	528,037,510.75	364,657,350.95	44.80	532,971,678.46
经营活动产生的现金流量净额	1,700,647,860.47	1,899,264,632.11	-10.46	1,556,160,299.41
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	14,199,176,829.89	12,834,257,181.70	10.63	12,346,250,243.16
总资产	32,017,867,941.45	31,058,830,809.42	3.09	30,820,729,046.40

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
基本每股收益 (元 / 股)	0.44	0.3	46.67	0.3
稀释每股收益 (元 / 股)	0.44	0.3	46.67	0.3
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.23	0.16	43.75	0.23
加权平均净资产收益率 (%)	7.71	5.67	增加2.04个百分点	5.86
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.92	2.9	增加1.02个百分点	4.49

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用**八、境内外会计准则下会计数据差异****(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**适用 不适用**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**适用 不适用**(三) 境内外会计准则差异的说明：**适用 不适用**九、2016 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,088,620,502.63	1,205,189,107.21	968,906,611.56	1,292,050,682.02
归属于上市公司股东的净利润	187,183,967.19	551,823,788.99	181,686,161.71	116,790,058.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	173,331,935.14	118,548,920.81	130,057,880.52	106,098,774.28
经营活动产生的现金流量净额	343,424,118.48	376,188,741.27	481,030,709.13	500,004,291.59

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、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	2016 年金额	附注(如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	1,895,003.77	七(69.)、七(70.)	105,461,217.12	-192,390,093.22
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	56,138,000.00	七(69.)	244,444,000.00	309,221,300.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	32,076,716.81		25,940,997.51	
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			2,782,000.00	12,376,300.00
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	七(68.)	17,806,088.52	35,923,106.97
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	-5,623,409.67	七(69.)、七(70.)	1,747,561.32	5,281,669.74
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	65,935,025.88		95,706,827.72	81,950,123.37
所得税影响额	-198,368,854.72		-146,441,037.53	-89,851,975.42
合计	509,446,465.53		347,447,654.66	162,510,431.44

### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
湘邮科技	269,412,000.00	216,765,120.00	-52,646,880.00	-
信达地产	696,686,528.70	611,480,262.60	-85,206,266.10	-
国盛金控	-	1,736,074,166.40	1,736,074,166.40	-
合计	966,098,528.70	2,564,319,549.00	1,598,221,020.30	-

### 十二、 其他

□适用 √不适用

## 公司 2016 年度记事

- ◇3 月 “悦享 2016—赣粤高速 2015 年度网上业绩说明会”顺利举行。
- ◇4 月 公司 8 对服务区被交通运输部授予全国优秀服务区。
- ◇5 月 公司以所持国盛证券的股权参与华声股份重大资产重组顺利完成并成功上市。
- ◇6 月 改扩建后的昌樟高速被交通运输部评为“绿色公路”示范项目。
- ◇7 月 公司参与恒邦保险增资扩股事项获中国保监会批复。
- ◇12 月 公司董事会获中国上市公司优秀董事会“金圆桌奖”。  
  
公司全年车辆通行服务收入突破 30 亿元大关。  
  
省高速集团履行股改承诺，公司设立业绩奖励基金激励计划获股东大会通过。

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）主要业务

本公司属高速公路经营行业。报告期内，公司主营业务未发生变化，仍为高速公路运营、工程业务和成品油销售业务。目前，公司主要经营管理昌九高速、昌樟高速、昌泰高速、九景高速、温厚高速、彭湖高速、昌奉高速、奉铜高速等 8 条高速公路，管养总里程 796 公里，占江西省现有高速公路通车总里程 6,000 公里的 13.27%。

##### （二）经营模式

作为江西省唯一一家公路类上市公司，赣粤高速始终秉承“义利共赢，和谐创新”的核心价值观理念，坚守“路畅人和，提升价值”的企业使命，以促进江西交通和区域经济发展为己任，不断强化以董事会为核心的法人治理结构，通过理念创新、融资创新、科技创新、管理创新、文化创新，开创赣粤高速持续健康发展的良好局面。

上市以来，公司通过首发、配股、分离债等融资方式投资、收购昌樟高速（含昌傅高速）、昌泰高速、九景高速和温厚高速，直接投资、自主修建彭湖高速、昌奉高速、奉铜高速以及昌樟高速、昌泰高速、温厚高速、昌九高速等改扩建项目，还渗透到高新技术、机电施工、油品经营、服务区、房地产等相关行业，参股金融保险、新能源、广告传媒等领域。

##### （三）行业情况说明

“十三五”是交通运输基础设施发展、服务水平提高和转型发展的黄金时期，这一重大判断是习近平总书记对交通运输发展阶段的科学定位。虽然我国交通运输供给总量问题逐步缓解，但仍然面临基础设施有效供给不足的突出问题。中西部地区，尤其是老少边穷地区的交通运输基础设施还存在许多薄弱环节，跨区域通道、国际通道连通不足，城市群交通发展仍然欠缺。与此同时，全面建成小康社会，深入实施国家“三大战略”，推进新型城镇化发展，也都为交通运输发展带来了重大机遇。因此，“十三五”仍然是我国交通运输基础设施集中建设、扩大规模的重要时期，更是加快成网、优化结构的关键时期。

交通运输基础设施积极服务国家“三大战略”，继续推进“一带一路”互联互通，补足西部地区交通短板，提升东北地区出关通道运输能力和综合交通网质量，提高中部地区贯通南北、连接东西的通道能力，支持东部地区率先实现现代化。

2016 年我国新增高速公路 6,000 多公里，总里程突破 13 万公里。物流业“降本增效”成果显著。取消政府还贷二级路收费站 49 个、收费里程 6,119 公里。落实“绿色通道”和重大节假日七座以下小型客车免费通行等政策措施，累计减免通行费约 500 亿元。通过发展甩挂运输和取消营运车辆强制维护等措施，累计节约物流成本近 300 亿元。物流大通道布局进一步完善，多式联运、无车承运快速发展，货运服务效率、水平显著提升。

2017 年，我国将新增高速公路 5,000 公里。交通基础设施投资力度将加大，公路、水运将完成固定资产投资 1.8 万亿元。同时，将强化规划引领，推进国家高速公路联网畅通，加快区际省际待贯通路段建设和交通繁忙路段扩容改造，力争实现杭瑞、包茂等国家高速公路全线贯通，提高三四线城市和特大城市间基础设施的互联互通。

#### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

#### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

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。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司主动适应新形势，激发创新新动力，着力于全面开展稳增长工作，科学提高生产力，调整产业布局，深化改革创新，加强重点人才培养，完善信息系统平台，继续推动收费管理程序化、标准化、规范化，充分激发和调动内部发展活力，实现了可持续科学发展的目标，全面超额完成年度目标任务，实现了“十三五”开门红。公司实现营业收入 45.55 亿元，其中实现通行费收入 30.96 亿元（含税），同比增长 8.35%，创历史最高记录。

2016 年 5 月，公司以所持国盛证券的股权参与华声股份重大资产重组顺利完成并成功上市，当期为公司贡献投资收益 5.47 亿元。8 月，华声股份更名为“国盛金控”。7 月，公司以自有资金投资 4.36 亿元参股恒邦保险增资扩股事项获中国保监会批复，同意公司参与恒邦保险增资扩股，并持股 20% 成为其并列第一大股东。12 月，公司积极协助控股股东按期完成股改承诺，业绩奖励基金激励计划获得公司股东大会通过。

#### （一）潜心主业，主业收入再创新高。

一是 2016 年公司通行服务收入达到 30.36 亿元，创历史新高，同比增长 6.26%（剔除“营改增”政策的影响，实现通行服务收入 30.96 亿元）。公司持续开展收费营销工作，各路段管理单位联合地方政府及有关部门、公共交通、旅游景点等，推出不同季节的旅游线路，与数十家旅游景区、商户达成通行费票据抵门票的合作。持续开展堵漏增收，建立跨省界绿通车辆查验联动机制，全年共查获违规车辆 2.3 万辆次，追缴通行服务收入 187.6 万元。二是提高通行服务水平，打造“满意赣粤”服务品牌。公司在 18 年通行服务历史积淀的基础上，总结提炼“满意赣粤”服务品牌，提出具体的品牌愿景、品牌目标、品牌理念、品牌口号，精心建设“微笑窗口”、“温馨驿站”、“舒美坦途”、“无忧出行”四大服务载体。

#### （二）多轮驱动，产业升级迈出新步伐

公司牢牢抓住利润生命线，实行多轮驱动，子公司经营、新业务拓展齐头并进。各子公司围绕年度目标奋斗拼搏。方兴公司完成营业收入 7.14 亿元，同比增长 12.68%，创历史新高；高速实业销售成品油 13.2 万吨，实现销售收入 7.6 亿元；服务区营业额达到 1.22 亿元（不含油品），同比增长 20%，实现经营收入 4683.64 万元，其中非油品收入为 2539.76 万元，同比增长 35.59%。

#### （三）多措并举，融资建设再夺新丰收

公司积极创新融资方式，努力降低融资成本。加强银企合作，积极争取优惠贷款利率和信贷支持，去年获得 350 亿元银行综合授信额度，累计融资 34 亿元，完成 2 期共 17 亿元超短融发行，置换 2 亿元存量贷款，获得利率为 1.2% 的 10 亿元国开专项基金。

#### （四）降本增效，企业管控再上新台阶

一是推进全面预算管理。重点针对工程项目完工及结算进度滞后的情况，采用预算内按季预拨养护经费的方式，调动各单位做好养护工作的积极性。通过扎实推进全面预算管理，主营业务成本率下降至 62.04%，较年初目标下降 7.31 个百分点，其中日常运营费较预算节余 800 多万元，节余率达 16%。二是推进审计内控管理。基本完成 20 家下属单位固定资产清查盘点工作；组织开展对昌泰公司等 7 家单位 2015 年期末内控审计和评价工作；开展 2015 年度 17 个已完工程竣工决算审计。

#### （五）升级换代，科技创新又结新硕果

2016 年，公司加强技术研发和技术推广。结合项目建设、养护施工等工作，加强新技术、新材料、新产品的开发与利用，“高速公路运行管理与应急处置关键技术研究及应用”等 5 项省部级科技计划项目成果通过专家鉴定或验收；《公路隧道 LED 照明施工验收规范》等 3 项江西省地方标准获得省质监局正式批复；“基于 GSM 路径识别通行卡及通行卡充电柜”等 3 项新型机电产品完成技术研发。公司组织实施的昌九高速冷再生沥青路面长期性能演变规律研究与改扩建方案咨询项目，形成指导后续沥青路面冷再生领域的技术文件；完成《沥青路面就地风热再生关键技术及运用研究》课题，并将研究成果在九景高速路面预防性养护中推广应用；开展《桥梁不中断交通支座更换技术研究》，有效减少因中断交通导致的通行费流失。

## 二、报告期内主要经营情况

截止 2016 年 12 月 31 日，公司资产总额 320.18 亿元，较年初增加 9.59 亿元。其中，流动资产 38.54 亿元，比年初增加 2.32 亿元，流动资产占总资产比重 12.04%，较年初增加 0.38 个百分点；非流动资产 281.64 亿元，比年初增加 7.26 亿元，非流动资产占总资产比重 87.96%，较年初减少 0.38 个百分点。

截止 2016 年 12 月 31 日，公司总负债 163.35 亿元，较年初减少 3.08 亿元。资产负债率 51.02%，较年初下降 2.56%。其中流动负债 34.62 亿元，较年初减少 12.83 亿元。公司的负债率及偿债能力稳定。

2016 年度，公司净资产收益率 7.71%，较上年同期增加 2.04 个百分点。

2016 年度，公司实现营业总收入 45.55 亿元，比上年同期减少 9.47 亿元，较上年同期减少 17.21%；归属于母公司所有者的净利润 10.37 亿元，比上年同期增加 3.25 亿元，较上年同期增加 45.69%。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量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	4,554,766,903.42	5,501,600,703.60	-17.21
营业成本	2,841,359,668.01	3,838,978,214.95	-25.99
销售费用	28,784,556.77	27,741,294.85	3.76
管理费用	189,884,632.98	222,884,770.36	-14.81
财务费用	658,227,083.79	603,976,477.11	8.98
经营活动产生的现金流量净额	1,700,647,860.47	1,899,264,632.11	-10.46
投资活动产生的现金流量净额	-767,891,206.63	-1,196,529,667.69	35.82
筹资活动产生的现金流量净额	-769,856,816.80	-1,447,012,509.03	46.80

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

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期融资减少所致。

#### 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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 (%)
高速公路运营	3,035,891,768.58	1,499,124,921.97	50.62	6.26	4.35	增加 0.90 个百分点
工程业务	639,214,381.37	531,342,045.87	16.88	-63.37	-66.33	增加 7.31 个百分点
成品油销售业务	760,408,970.24	697,596,182.31	8.26	-2.51	-3.65	增加 1.08 个百分点
其他业务	119,251,783.23	113,296,517.86	4.99	-0.35	12.85	减少 11.11 个百分点

主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
昌九高速公路	778,142,078.68	349,346,370.37	55.11	-1.93	13.16	减少 5.99 个百分点
昌樟、昌傅高速公路	702,128,495.82	268,931,459.89	61.70	12.98	-12.07	增加 10.91 个百分点
九景高速公路	570,280,218.38	227,583,694.13	60.09	5.48	-7.94	增加 5.82 个百分点
温厚高速公路	185,179,320.75	115,459,383.89	37.65	8.91	17.84	减少 4.72 个百分点
彭湖高速公路	39,029,649.91	61,191,154.37	-56.78	30.07	13.22	增加 23.33 个百分点
昌铜高速公路	158,114,056.57	291,807,386.20	-84.55	-1.13	9.57	减少 18.03 个百分点
昌泰高速公路	603,017,948.47	184,805,473.12	69.35	11.37	18.11	减少 1.75 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

本公司主要为来自全国各地的拟通行本公司所属路段的各类车辆提供服务，主要客户为社会个体消费者；本期公司提供服务或劳务未发生重大变化或调整。

本期公司实现营业收入 45.55 亿元，主要来源于高速公路运营、工程业务及成品油销售业务。

①本期通行服务收入 30.36 亿元，同比增加 1.79 亿元，主要为昌樟高速、温厚高速、昌泰高速通行服务收入增长显著；彭湖高速赣皖省界马当站的开通，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，通行服务收入持续增长；

②本期工程收入 6.39 亿元，同比减少 11.06 亿元，主要为公司转让工程公司全部股权后，不再将其纳入合并范围所致；

③本期成品油销售收入 7.6 亿元，同比减少 0.2 亿元，主要为报告期内成品油平均售价与上年相比降低所致。

#### (2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

#### (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
高速公路运营	养护成本	152,266,711.60	5.45	178,669,657.59	4.71	-14.78	
高速公路运营	折旧摊销	973,029,261.59	34.85	917,099,885.25	24.2	6.10	
高速公路运营	其他	373,828,948.78	13.39	340,842,282.19	8.99	9.68	

工程业务	工程成本	531,342,045.87	19.03	1,577,968,862.14	41.63	-66.33	主要系工程公司不再纳入合并范围所致。
成品油销售业务	成品油销售成本	697,596,182.31	24.98	724,005,926.58	19.1	-3.65	
房地产销售业务	房地产销售成本	46,384,652.92	1.66	4,766,374.12	0.13	873.16	主要系子公司嘉圆房地产销售房产增加所致。
监理、服务、物业等业务	其他	17,814,508.84	0.64	46,851,823.74	1.24	-61.98	主要系嘉和公司不再纳入合并范围所致。

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

## 2. 费用

适用 不适用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增幅 (%)	原因分析
税金及附加	57,483,373.78	185,258,144.81	-68.97	主要系自 2016 年 5 月 1 日起本公司全面实行“营改增”所致。
资产减值损失	3,916,648.89	19,447,220.73	-79.86	主要系本期工程公司不再纳入合并范围所致。
营业外收入	65,290,140.19	315,454,212.26	-79.30	主要系本期收到财政支持款减少所致。
营业外支出	14,616,843.69	221,994,044.16	-93.42	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。

## 3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

## 4. 现金流

适用 不适用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增幅 (%)	原因分析
收到其他与经营活动有关的现金	155,203,472.20	503,250,643.98	-69.16	主要系本期收到财政支持款减少及工程公司、嘉和公司不再纳入合并范围所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	1,732,486,887.91	2,771,301,162.54	-37.48	主要系工程公司、嘉和公司不再纳入合并范围所致。
支付的各项税费	625,225,038.77	478,110,349.52	30.77	主要系本期支付企业所得税增加所致。
支付其他与经营活动有关的现金	118,755,552.22	230,045,192.28	-48.38	主要系工程公司、嘉和公司不再纳入合并范围所致。
收回投资收到的现金	1,005,206,904.97	1,446,000,000.00	-30.48	主要系本期购买保本理财产品减少所致。
取得投资收益收到的现金	10,834,677.57	17,806,088.52	-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	4,655,130.80	146,503.00	3,077.50	主要系本期子公司高速实业处置资产所致。
投资支付的现金	750,731,454.01	1,138,000,000.00	-34.03	主要系本期购买保本理财产品减少所致。
支付其他与投资活动有关的现金	-	202,643,414.87	-100.00	主要系上期处置工程公司、嘉和公司带出货币资金所致。
取得借款收到的现金	1,770,000,000.00	3,686,000,000.00	-51.98	主要系本期短期借款减少所致。
发行债券收到的现金	1,698,950,000.00	700,000,000.00	142.71	主要系本期发行超短期融资券增加所致。
偿还债务支付的现金	3,190,000,000.00	4,794,100,000.00	-33.46	主要系上期偿还非定向工具所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	1,830,400.43	8,120,000.00	-77.46	主要系上期发行公司债所致。

## (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

1、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，受让本公司所持国盛证券 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。

公司于 2016 年 5 月 6 日收到华声股份支付国盛证券股权的现金对价款 693,396,300.38 元, 该项交易本公司获得收益 546,559,305.89 元, 已计入本期投资收益。

2、根据江西省人民政府《关于继续给予江西赣粤高速公路股份有限公司财政支持优惠政策的批复》(赣府字[2002]6 号文), 本公司本期共收到江西省财政厅给予财政支持款 5600 万元。

### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	410,719,693.90	1.28	182,687,222.65	0.59	124.82	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	6,894,240.70	0.02	300,000,000.00	0.97	-97.70	主要系本期收回保本理财产品所致。
长期股权投资	713,555,267.79	2.23	272,498,876.02	0.88	161.86	主要系本期投资恒邦保险所致。
在建工程	358,914,338.41	1.12	77,516,486.28	0.25	363.02	主要系投资昌九高速改扩建项目所致。
其他非流动资产	307,393,288.06	0.96	81,492,281.50	0.26	277.21	主要系本期昌九高速改扩建项目工程预付款增加所致。
短期借款	-	-	120,000,000.00	0.39	-100.00	主要系本期偿还短期借款所致。
预收款项	120,202,445.18	0.38	220,482,055.32	0.71	-45.48	主要系上期工程项目逐步结算所致。
其他应付款	219,206,096.80	0.68	535,644,201.06	1.72	-59.08	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	3.61	155,834,047.60	0.50	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	41,129,563.11	0.13	1,030,000.00	0.00	3,893.16	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	315,366,815.00	0.98	89,160,632.18	0.29	253.71	主要系本期国盛金控市值上升所致
其他综合收益	1,153,482,759.14	3.60	475,736,035.13	1.53	142.46	主要系本期国盛金控市值上升所致

#### 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

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 12 月 31 日，借款余额为 1.06 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 12 月 31 日，借款余额为 13.2 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 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。截止 2016 年 12 月 31 日，累计借款 0.8 亿，本期已提前全部归还完毕。

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

2016 年我国新增高速公路 6,000 多公里，总里程突破 13 万公里，2017 年将新增高速公路 5,000 多公里。目前，我国高速公路已走出大规模建设时期，将逐步进行质量提升和网络完善阶段，未来高速公路建设重点在于平行线路的加密和区域高速公路的连接。与此同时，目前高速公路上市公司已进入主业经营成熟、业绩稳定增长的阶段。

省(市、区)	里程(公里)	省(市、区)	里程(公里)
广东	7673	重庆	2818
河北	6500	宁夏	1715
河南	6448	北京	1008
湖北	7105	*海南	800 (2015 年底)
四川	6519	*江苏	4546 (2015 年底)
湖南	6080	*安徽	4248 (2015 年底)
山东	5710	*甘肃	3600 (2015 年底)
贵州	5433	*内蒙古	4006 (2015 年底)
陕西	5181	*天津	1350 (2015 年底)
江西	6000	*新疆	4316 (2015 年底)
山西	5230	*黑龙江	4346 (2015 年底)
福建	5020	*辽宁	4195 (2015 年底)
云南	4132	*上海	825 (2014 年底)
浙江	4062	西藏	暂无
广西	4503	香港	暂无
青海	3500	澳门	暂无
吉林	3113	台湾	暂无
我国高速公路总里程突破 13 万公里			
★备注：以上数据仅作参考，转载请注明来源（中国高速网 <a href="http://www.cnghsu.com">www.cnghsu.com</a> ）			
*数据为往年数据			

高速公路行业与国家经济发展息息相关，中国经济的快速发展、汽车保有量的快速提高，为高速公路行业发展提供了良好的发展环境。然而，近年来，随着征地成本、劳动力成本的不断上涨，高速公路建设成本日益提高，而宏观经济增速放缓、路网分流效应日益明显，行业收入增速明显下降。总体来看，高速公路行业，特别是新建的高速公路项目，投资回报已呈下降趋势。

高速公路通行车辆分为货运车辆和客运车辆，其中货运车辆增长跟随经济周期的特性比较明显。2016年，我国公路货运总量 3,363,404 万吨，同比增长 6.8%；货运周转总量 612,109,771 万吨公里，同比增长 5.6%。公路客运总量 1,562,510 万人，同比下降 3.5%，客运周转总量 102,947,866 万人公里，同比下降 4.2%。

高速公路上市公司主要财务指标（2016 年 1—9 月）

单位：亿元

证券名称	营业收入	归属于母公司所有者的净利润	资产总计	归属于母公司所有者权益合计	净资产收益率%
皖通高速	18.77	7.01	126.55	84.42	8.32
中原高速	28.23	6.40	497.59	121.57	4.15
福建高速	18.67	5.38	182.36	83.13	7.58
楚天高速	9.48	3.23	91.48	42.60	7.64
<b>赣粤高速</b>	<b>32.63</b>	<b>9.21</b>	<b>319.28</b>	<b>138.36</b>	<b>6.88</b>
山东高速	47.27	24.63	467.02	242.82	10.38
五洲交通	8.72	1.97	113.03	30.59	6.65
宁沪高速	62.66	24.40	367.90	216.52	11.05
深高速	31.80	9.47	317.90	125.74	7.57
四川成渝	50.22	10.28	345.78	133.02	7.94
龙江交通	3.82	2.60	52.28	37.72	6.98
吉林高速	5.45	1.54	71.01	26.17	6.02
粤高速 A	20.75	7.97	163.43	80.57	11.92
东莞控股	9.09	6.27	84.90	48.98	12.80
现代投资	66.93	5.41	216.22	74.46	7.45
华北高速	7.85	2.68	61.97	46.23	5.88
均值	26.40	8.03	217.42	95.81	8.08
中值	19.76	6.33	172.90	81.85	7.58

综合来看，江西省地理位置优越，是全国范围内唯一一个与长江三角洲、珠江三角洲和闽南三角洲毗邻的省份，在国家一带一路战略中占有重要的地位，具有明显的区位优势。公司现管养的路段是处于江西省“三纵四横”的高速公路网主骨架上，承接南北、横贯东西，是中西部地区车辆前东部经济发达地区的必经之路。截止 2016 年 12 月 31 日，本公司所辖高速公路里程已达 796 公里，是中国公路行业中管养路段最长的上市公司之一。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用  不适用

截止至 2016 年 12 月 31 日，长期股权投资金额为 71,355.53 万元，较期初 27,249.89 万元增加 44,105.64 万元，主要为本期投资恒邦保险所致。

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

①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，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。恒邦保险增资扩股事项已于 2016 年 7 月 29 日获中国保监会批准，恒邦保险于 2016 年 9 月 8 日已完成工商注册登记。

②根据中电投江西核电有限公司股东会第六次会议决议，通过《关于 2016 年增加公司资本金 4000 万元的议案》，本公司按照 20%的股权比例增加投资额 800 万元，累计投资额 23,723 万元。

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

## 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》。根据国家发展和改革委员会《关于江西省南昌至九江高速公路改扩建工程核准的批复》（发改基础[2015]2287 号）和交通运输部《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》（交公路函[2015]945 号），项目总概算 65.24 亿元。

截止 2016 年 12 月 31 日，该项工程已累计投资 5.40 亿元，其中报告期内公司投资 5.39 亿元。

## 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》，项目概算总额约 61.4 亿元，该项目已建成通车。

截止 2016 年 12 月 31 日，该项工程已累计投资 43.23 亿元，其中报告期内公司后续工程投资 2.46 亿元。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

公司遵循谨慎性原则，严格按照企业会计准则规定的范围，对同公允价值计量相关的业务进行确认计量，合理确定公允价值，严格把关与公允价值计量相关项目的决策及审批程序，并遵照上市规则的要求进行披露。公司采用公允价值计量的项目仅有在可供出售金融资产科目中列示的湘邮科技、信达地产和国盛金控股份。

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
湘邮科技	269,412,000.00	216,765,120.00	-52,646,880.00	-
信达地产	696,686,528.70	611,480,262.60	-85,206,266.10	-
国盛金控	-	1,736,074,166.40	1,736,074,166.40	-
合计	966,098,528.70	2,564,319,549.00	1,598,221,020.30	-

**(六) 重大资产和股权出售**

√适用□不适用

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》，本公司拟以所持国盛证券 20.0114%的股权为对价，参与华声股份重大资产重组。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。公司于 2016 年 5 月 6 日收到华声股份支付国盛证券股权的现金对价款 693,396,300.38 元。

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

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	364,808.67	332,547.37	28,666.14
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	694,458.73	150,789.56	-40,574.33
上海嘉融投资管理有限公司	实业投资、投资管理	8,000.00	7,605.19	6,381.61	-44.13
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	46,800.00	72,266.59	32,528.41	228.22
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	57,454.04	25,640.41	6,688.27
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	7,300.00	9,802.44	8,802.81	2,014.54
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	597.74	351.65	100.73
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	9,890.85	799.67	-0.33
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	116,727.00	330,432.02	116,727.00	-
江西高速传媒有限公司	广告设计、制作等	7,600.00	15,793.85	14,467.86	44.90
恒邦财产保险股份有限公司	机动车保险；企业/家庭财产保险及工程保险（特殊风险除外）；责任保险；上述业务的再保险业务；国家法律、法规允许的保险资金运用业务；经中国保监会批准的其他业务	206,000.00	245,463.30	202,195.86	-4,039.71

注：

①根据公司增资协议，本公司单独向江西嘉圆房地产开发有限责任公司增加注册资本金 3.88 亿元，截止 2016 年 12 月 31 日共出资额 2.18 亿元，占股权比例 88.52%；2016 年 8 月 23 日，嘉圆公司已完成工商登记变更。

②根据本公司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，嘉浔公司于 2016 年 4 月 5 日已完成工商注册登记。

③根据本公司第六届董事会第九次会议决议，同意公司参与恒邦保险增资扩股。本公司以现金方式向恒邦保险认购 4.12 亿股，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。该增资扩股事项已于 2016 年 7 月 29 日获中国保监会批准，恒邦保险于 2016 年 9 月 8 日已完成工商注册登记。

④根据本公司第六届董事会第十二次会议决议，同意高速实业将其资本公积 367.09 万元和未分配利润 6,412.91 万元转增为注册资本，转增后高速实业的注册资本由 520 万元增至 7,300 万元，各股东出资比例不变。2016 年 12 月 2 日，高速实业已完成工商登记变更。

⑤根据中电投江西核电有限公司股东会第六次会议决议，通过《关于 2016 年增加公司资本金 4000 万元的议案》。故本公司按照 20% 的股权比例增加投资额 800 万元。中电投江西核电有限公司尚处于建设期。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

#### 1、宏观经济环境和行业发展趋势

宏观经济发展层面，过去数年来，世界各主要经济体的经济增长都遇到挑战，世界经济还面临不确定性。2016 年中国经济已经明确进入经济增速“换挡期”，即由高速增长转入中高速增长的经济发展新常态。中国经济从短期来看总体趋稳，但还面临不少困难和挑战，特别是中长期经济结构问题需要解决。交通运输行业是国民经济的重要组成部分，与宏观经济发展变化密切相关，经济环境的不稳定性将给公司的未来收入带来不确定性。

交通基础设施发展方面，“十三五”是交通运输基础设施发展、服务水平提高和转型发展的黄金时期。一是交通运输基础设施将加速成网。全面建成小康社会、深入实施国家“三大战略”、推进新型城镇化发展，都为交通运输加快建设、快速成网带来了重大机遇。“十三五”仍然是我国交通运输基础设施集中建设、扩大规模的重要时期，更是加快成网、优化结构的关键时期。二是现代综合交通运输体系将加快构建。加快构建安全、便捷、高效、绿色、经济的现代综合交通运输体系，是实现交通运输现代化的主体工程，构建现代综合交通运输体系，是“十三五”期间交通运输行业转型发展的重点方向。三是交通运输行业将加快转型升级。随着我国消费结构不断升级和产业逐步迈向中高端，客货运输需求和结构都在发生深刻变化，行业转型发展的新动能蓄势待发。

行业政策发展方面，虽然绿色通道和重大节假日七座以下小型客车免通行费政策对公路运营企业仍将继续存在，但近年来行业政策环境已趋于稳定。另一方面，在基础设施建设领域，政府在努力推动和促进 PPP 模式的应用。与传统的投融资模式相比，PPP 模式的合作方式更为复杂，回报方式更加灵活多样，将为公路运营企业提供新的商业机会，也对企业的运营模式和创新能力提出更大的挑战。

#### 2、公司面临的竞争格局

截至 2016 年底，江西省基本建成高速公路通车里程 6,000 公里，2016 全年顺利建成东乡至昌傅、上饶至万载等 10 个项目 710 公里，打通 28 个出省通道，基本形成“四纵六横八射十七联”的高速公路网，其中部分新通车的项目与公司部分路段构成平行竞争，将部分分流相关路段的车流量，并对公司通行费收入整体表现带来负面影响。铁路竞争方面，2016 年底江西省铁路运营里程达到 4,045 公里，年内新增的武九客专江西段对公司所属路段未构成分流影响。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

2017 年是中国经济发展重要的一年，随着宏观经济发展转型和产业结构调整，未来公司业务将会面临较好的发展机遇。一是以供给侧结构性改革为主的政策体系和由高增长转入中高速增长的经济发展新常态，为企业转型发展指明了方向；二是交通运输基础设施加快成网、综合体

系加快构建、行业加快转型升级，为各类运输方式融合发展、高效发展创造了条件；三是继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策及公开透明、简便高效的融资政策，有利于上市公司实现持续的低成本融资；四是江西省实施昌九、昌抚一体化战略及国家级赣江新区建设，为高速公路企业带来新的收费增量和投资机会。

同时，公司也清醒地认识到，公司的发展已经到了转型升级的关键时期，面临不少困难和压力。一是前些年公司新建项目带来较高的债务负担，有息负债和财务费用持续攀升，拖累公司业绩增长，制约公司持续融资能力。二是利润来源单一，收费主业外利润贡献微小，部分子公司“等靠要”思想严重；三是运营管理内部还存在一些短板，降低成本、挖潜增效还有空间。

2017 年公司将综合分析面临的形势和挑战，积极谋划转型升级，从资产管理向资本运营转变，提升资本运作能力，拓展发展新路径。在稳固现有高速公路运营管理主业的基础上，以延伸产业链、提升价值链为目标，以推进“高速公路+”为抓手，主动对接长江经济带、赣江新区建设等国家和江西省重大发展战略，充分发挥上市公司平台优势，重点布局金融、旅游、高新技术、地产、环保、新能源等领域，着力打造以高速公路运营为主线、多种经营统筹发展的产业集群，实现高速公路主业与多元产业同频共振，不断拓展新的发展空间，实现公司可持续发展。

### (三) 经营计划

√适用□不适用

2017 年公司的主要工作目标和重点包括：

1、经营目标：2017 年，公司通行服务收入的目标为 28.65 亿元；经营成本及管理费用（不含折旧及摊销）控制在 7.2 亿元左右。

2、运营及路产管理：开展收费服务技能评比活动，提升微笑窗口服务水平，努力实现从收费站到服务站、收费员到服务员的转变；继续通过推荐旅游线路等方式因地制宜开展收费营销，继续利用跨省界绿通车辆查验“信息共享平台”维护通行秩序；进一步落实全面养护工作，深入推行 GPS 定位管理等创新举措，确保日常养护常态化、季节养护科学化、全面养护精细化、应急养护及时化。

3、工程管理：全面加强项目建设管理，大力实施重点项目攻坚工程和安全生产管理，全力推进昌九高速公路四改八改扩建项目。要强化施工进度管理，加大征迁协调工作力度，倒排工期，细化管理确保 2017 年完成拓宽幅（含新建分离路段）路面基层及其以下工程，基本完成路基排水工程和桥梁上部结构，隧道双幅贯通，基本具备第一次交通转换条件。继续推进通车项目竣工验收工作，及时做好昌樟改扩建、彭湖、昌铜、昌九改扩建通远试验段、温厚技改等项目的扫尾工作；继续推进申请昌九改扩建项目延长收费期限工作，确保从改扩建项目通车之日起延长收费期限。

4、财务管理：围绕保障项目资金需求、降低融资成本的目标，充分发挥资金结算中心融资和资金管理功能，借助公司 AAA 信用的融资优势，努力降低融资成本。继续加强银企合作，争取银行优惠贷款利率和最大授信额度，力争以低成本融资置换长期贷款；综合考虑公司资金需求和市场情况，择优择机启动超短融、中票等债务融资工具发行工作。根据昌九改扩建项目资金需求情况，推进银团贷款的组团、签约和放款进程。加大对资本市场多层次多渠道融资工具的研究力度，多条腿走路，适时调整融资策略和阶段计划，积极探索低成本、低风险的债权和股权融资方式。通过低风险资本运作，盘活存量资金，增加公司的整体收益。

5、资产业务管理：工作重心从资产管理向资本运营转变，大力开展股权经营和股权投资。与子公司签订经营目标责任书；修订子公司绩效考核制度，出台《赣粤高速权属竞争性子公司负责人经营业绩考核办法》，建立以经济增加值为核心的考核体系，重点考核净利润、国有资产保值增值率等指标，考核结果与企业负责人绩效薪酬及奖惩挂钩；推动竞争性子公司薪酬体系改革，适时选择条件成熟的子公司进行管理层及员工持股试点。

### (四) 可能面对的风险

√适用□不适用

1、宏观经济环境变化风险

经济变动直接影响公路运输需求。2017 年,国际经济形势错综复杂,国内经济存在不确定性。从长期看,我国经济已告别高速增长期,转向中高速增长和经济结构调整并行的发展新阶段,宏观经济增长放缓或将影响通行费收入。

应对措施:通过分析当前经济形势和调控目标,深入研究项目周边区域经济的功能定位和特点,判断宏观经济对公路运输需求产生的影响,分析路网车流量和车型结构的特点,尽量减小经济环境变化对公司经营业绩的影响。

## 2、财务风险

随着公司近几年业务发展和投资需要,公司经营所需资金需求不断增长,融资力度不断加大。尽管公司资产负债率相对维持在一个较合理的水平,但负债规模的增加,财务费用的提升,将给公司财务管理带来挑战。

应对措施:公司将在充分利用资金的基础上,密切关注货币政策和融资环境的变化,积极利用创新金融产品,优化财务结构,有效降低资金成本,充分发挥财务协同效应。

## 3、替代交通方式和路网分流风险

随着高速公路网络的进一步发展和完善,平行路段和可替代路线不断增加,对公司通行费收入增长带来负面影响。此外,随着国家铁路网的快速推进,高速铁路的建设增强了铁路客运和货运的竞争能力,将对公路客运产生较大影响。

应对措施:公司将持续跟踪路网格局变化的趋势和情况,充分发挥公司所属路段的区位优势,通过完善道路指示标示,扩大道路宣传推介,同时持续推进微笑服务,打造“满意赣粤”服务品牌,提升通行服务能力,尽量减少路网分流对公司的影响。

## 4、业务拓展风险

根据公司发展战略,公司在整固高速公路主业的基础上,积极拓展新的发展产业。由于新业务和收费公路主业存在较大的差异,公司的市场把握能力、管理模式及和人力资源等如果不能适应新业务类型,可能会影响新业务的拓展结果并对公司的整体发展带来风险。

应对措施:公司将在结合自身优势和外部环境综合分析基础上,尊重市场客观规律,建立适合新业务拓展特点的业务流程、管理制度、激励机制,使新业务拓展市场化。此外,在加强业务团队能力培养的基础上,聘请专业人员和机构作为管理顾问和负责专项工作,整合业内资源,保障实施效果。

## 5、财政补贴不确定性的影响

根据相关政策,公司近几年均获得江西省财政扶持。但由于文件并未明确财政支持的优惠时间,公司未来财政补贴的获得具有不确定性,可能对公司经营和盈利能力的连续性与稳定性造成一定影响。

## (五) 其他

适用 不适用

## 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因,未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2012年8月,根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及江西证监局的相关要求,经公司第四届董事会第二十六次会议研究,并报请股东大会批准,公司制订了《赣粤高速分红规划》,并对《公司章程》相应条款进行了修订。

修订后的《公司章程》明确:“在每个会计年度结束后,经审计该年度净利润和可供分配利润均为正数,在满足公司正常生产经营的资金需求情况下,如无重大投资或重大现金支出等计划,公司将优先实施积极的现金股利分配方案,每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十,且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。”

2014年5月,根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》及江西证监局的相关要求,公司2013年度股东大会对《公司章程》第二百零五条、第二百零六条进行了进一步修订,对利润分配政策作了进一步细化。

2015年3月,公司董事会第五届董事会第十六次会议审议通过了《赣粤高速分红回报规划》(2015年-2017年)。

上市以来,公司秉承积极的利润分配政策,着重于维护全体投资者利益,坚持每年进行现金分红,最近三年以现金方式已分配的利润累计为782,361,349.69元,占最近三年实现的年均可分配利润的126.52%。

报告期内,公司以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。当年现金分红数额占合并报表中归属于上市公司股东净利润的49.19%。

2016年5月17日,公司刊登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。该年度分红派息工作已于2016年5月25日实施完毕。

#### (二) 公司近三年(含报告期)的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位:元 币种:人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2016年	-	1.50	-	350,311,052.10	1,037,483,976.28	33.77
2015年	-	1.50	-	350,311,052.10	712,105,005.61	49.19
2014年	-	1.00	-	233,540,701.40	695,482,109.90	33.58

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

#### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正,但未提出普通股现金利润分配方案预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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		
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《关于授权签订特许权协议的批复》，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。	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		
其他对公司中小股东所作承诺	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		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	900,000
境内会计师事务所审计年限	4

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	500,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

经公司 2015 年年度股东大会审议通过，公司决定聘请大信会计师事务所(特殊普通合伙)担任本公司 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。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用  不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

适用 不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**九、破产重整相关事项**

适用 不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第六届董事会第十三次会议以书面表决方式审议通过《关于设立业绩奖励基金激励计划的议案》。经控股股东省高速集团提议，董事会薪酬与考核委员会研究，公司董事会审议同意设立业绩奖励基金激励计划。	详见公司 2016 年 12 月 15 日于上海证券交易所网站和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上披露的临 2016-048 号公告。
公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于设立业绩奖励基金激励计划的议案》。	详见公司 2017 年 1 月 3 日于上海证券交易所网站和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上披露的临 2017-001 号公告。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

公司第六届董事会第十三次会议审议通过，并报经 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于设立业绩奖励基金激励计划的议案》。该激励计划实施年限暂定为 5 年，从 2016 年开始执行。激励方式为：当公司年度业绩考核指标满足条件时，可计提业绩奖励基金，以现金的方式奖励给符合条件的激励对象。激励对象包括公司内部董事（不含独立董事、外部董事）、内部监事（不含外部监事）、高级管理人员、下属路段管理单位班子成员及公司本部中层管理人员、核心技术人员和管理骨干。个人业绩奖励最高额限定在激励对象上一年度薪酬总额的 30% 以内。具体内容详见 2017 年 1 月 3 日于上海证券交易所网站上披露的《江西赣粤高速公路股份有限公司业绩奖励基金激励计划（实施细则）》。

#### 十四、重大关联交易

##### (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

适用  不适用

事项概述	查询索引
经公司 2015 年年度股东大会审议通过，公司及控股子公司预计 2016 年将可能与关联方发生以下日常关联交易，预计关联交易金额为 5 亿元，其中工程施工类 1 亿元，机电施工类 3.5 亿元，监理服务及其他类 0.5 亿元。	公告已于 2016 年 4 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

适用  不适用

公司及控股子公司预计 2016 年与关联方发生的日常关联交易金额为 5 亿元。报告期内，公司及控股子公司实际签署关联交易合同金额为 4.76 亿元，其中机电施工 3.75 亿元，工程施工 0.83 亿元，监理服务及其他 0.18 亿元。

###### 3、临时公告未披露的事项

适用  不适用

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  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

适用  不适用

###### 3、临时公告未披露的事项

适用  不适用

###### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用  不适用

##### (三) 共同对外投资的重大关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  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

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √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

□适用 √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

□适用 √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	0.57	278.77	-	-	-
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	-1,057.77	1,527.26	30,136.18	-2,231.07	27,905.11
江西高速传媒有限公司	母公司的控股子公司	-	-	-	132.50	-72.50	60.00
江西公路开发总公司	母公司的全资子公司	1,369.72	-44.55	1,325.17	126.43	-112.95	13.49
江西嘉特信信息技术有限公司	其他	-	-	-	-	276.59	276.59
江西交通咨询公司	母公司的全资子公司	-	-	-	-	1,060.94	1,060.94
江西锦路科技开发有限公司	其他	-	75.97	75.97	-	-	-
江西九江长江公路大桥有限公司	其他	-	407.81	407.81	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	77.24	211.70	253.59	-253.59	-
江西省高速公路工程有限责任公司	其他	-	-	-	329.85	-	329.85
江西省高速公路投资集团有限责任公司	母公司	72,905.32	8,836.84	81,742.16	52,720.29	65,248.77	117,969.06
江西省高速集团德上高速公路有限责任公司	母公司的全资子公司	523.31	-523.31	-	2.29	-2.29	-

江西省公路沥青有限公司	其他	-	-	-	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	-656.54	636.91
江西省瑞寻高速公路有限责任公司	其他	638.16	-512.07	126.09	80.57	-80.57	-
江西省天驰高速科技发展有限公司	母公司的全资子公司	-	-	-	-	151.52	151.52
井冈山翠峰酒店有限责任公司	其他	-	3.77	3.77	-	-	-
合计		78,434.20	7,264.50	85,698.70	85,492.01	62,914.29	148,406.31
关联债权债务形成原因		<p>本期末应收控股股东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。</p> <p>本期末应付控股股东高速集团及其子公司或参股公司的款项主要为昌九高速改扩建项目统借统还资金、高速公路建设及养护工程款项往来。</p>					
关联债权债务对公司的影响		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。					

**(五) 其他**

□适用 √不适用

**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****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座加油站	-	2003年11月1日	2021年10月1日	278.86	租赁合同	278.86	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	292.86	租赁合同	292.86	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	574.47	租赁合同	574.47	否	
江西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经营权费	-	2016年1月1日	2016年12月31日	-307.47	租赁合同	-307.47	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	387.30	租赁合同	387.30	否	
江西赣粤高速公路股份有限公司	江西高速传媒有限公司	广告经营权	-	2013年1月1日	2024年12月31日	88.2	租赁合同	88.2	是	母公司的控股子公司

#### 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%。

⑥江西赣粤高速公路股份有限公司向江西高速传媒有限公司出租吉安、峡江等服务区经营性广告经营权，租赁期间为2013年1月1日至2024年12月31日，共12年。2013年1月1日至2015年12月31日期间，每年租金70万元，2016年1月1日至2024年12月31日以后租金每年递增5%。

江西赣粤高速公路股份有限公司向江西高速传媒有限公司出租庐山服务区、鄱阳服务区经营性广告经营权，租赁期间为2013年1月1日至2024年12月31日，共12年。2013年1月1日至2015年12月31日期间，每年租金14万元，2016年1月1日至2024年12月31日以后租金每年递增5%。

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

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

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

- 1、《江西赣粤高速公路股份有限公司 2016 年度社会责任报告》已在上交所网站上披露；
- 2、公司规范公司治理，畅通利益相关方沟通渠道，落实利益相关方期望；
- 3、公司履行社会责任，积极投身各项公益事业，严格执行国家各项惠民政策；
- 4、公司全年无重大安全责任事故，全年无重大环保问题。

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 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

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
江西赣粤高速公路股份有限公司 2013 年公司债券（第一期）	2013-4-19	5.15%	1,800,000,000	2013-5-9	1,800,000,000	2023-4-19
江西赣粤高速公路股份有限公司 2014 年公司债券（第一期）	2014-8-11	5.74%	500,000,000	2014-9-3	500,000,000	2021-8-11
江西赣粤高速公路股份有限公司 2014 年公司债券（第一期）	2014-8-11	6.09%	2,300,000,000	2014-9-3	2,300,000,000	2024-8-11
江西赣粤高速公路股份有限公司 2015 年公司债券（第二期）	2015-10-23	3.85%	700,000,000	2015-11-12	700,000,000	2022-10-23

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

1、2013 年 4 月 3 日，中国证监会《关于核准江西赣粤高速公路股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可【2013】296 号）核准本公司向社会公开发行面值不超过 33 亿元的公司

债券。2013年4月19日，公司成功发行18亿元10年期的公司债券，年利率为5.15%。2013年5月9日，“13赣粤01”在上海证券交易所上市交易。

2、2014年7月25日，中国证监会《关于核准江西赣粤高速公路股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可【2014】714号）核准本公司向社会公开发行面值不超过35亿元的公司债券。2014年8月11日，公司成功发行5亿元7年期的公司债券，年利率为5.74%；成功发行23亿元10年期的公司债券，年利率为6.09%。2014年9月3日，“14赣粤01”、“14赣粤02”在上海证券交易所上市交易。

3、2014年7月25日，中国证监会《关于核准江西赣粤高速公路股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可【2014】714号）核准本公司向社会公开发行面值不超过35亿元的公司债券。2015年10月23日，公司成功发行7亿元7年期的公司债券，年利率为3.85%。2015年11月12日，“15赣粤02”在上海证券交易所上市交易。

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	106,829
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	104,483

### (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	0	国有法人
香港中央结算有限公司	7,904,090	11,134,942	0.48	0	无	0	未知
江西公路开发总公司	0	7,379,960	0.32	0	无	0	国有法人
曹慧利	7,105,056	7,105,056	0.30	0	无	0	境内自然人
光大保德信量化核心证券投资基金	6,342,600	6,342,600	0.27	0	无	0	未知
孙辉	792,668	5,786,655	0.25	0	无	0	境内自然人
KB 资产运用—KB 中国大陆基金	5,560,000	5,560,000	0.24	0	无	0	未知
黄国明	2,538,200	5,538,200	0.24	0	无	0	境内自然人
胡永梅	4,101,916	4,101,916	0.18	0	无	0	境内自然人
法国兴业银行	4,012,092	4,012,092	0.17	0	无	0	未知

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
香港中央结算有限公司	11, 134, 942	人民币普通股	11, 134, 942
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
光大保德信量化核心证券投资基金	6, 342, 600	人民币普通股	6, 342, 600
孙辉	5, 786, 655	人民币普通股	5, 786, 655
KB 资产运用—KB 中国大陆基金	5, 560, 000	人民币普通股	5, 560, 000
黄国明	5, 538, 200	人民币普通股	5, 538, 200
胡永梅	4, 101, 916	人民币普通股	4, 101, 916
法国兴业银行	4, 012, 092	人民币普通股	4, 012, 092
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集团有限责任公司的全资子公司，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。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (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

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	江西省高速公路投资集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	王江军
成立日期	1997 年 10 月 20 日
主要经营业务	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。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内未控股和参股除赣粤高速之外的其他境内外上市公司。

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

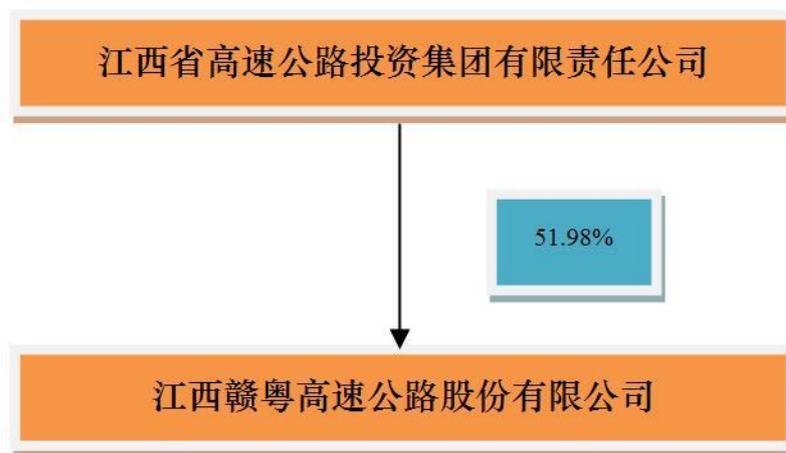
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

适用 不适用

名称	江西省交通运输厅
单位负责人或法定代表人	朱希

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

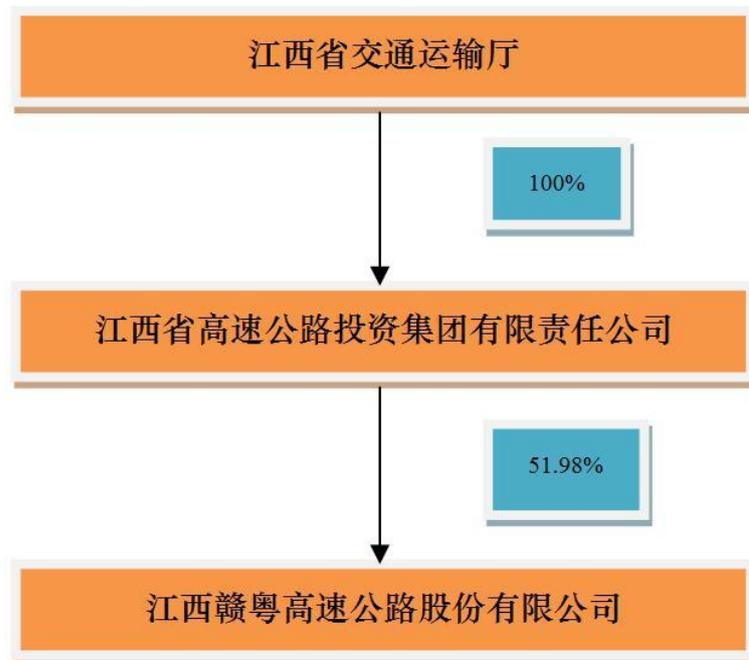
适用 不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
吴克海	董事长	男	52	2015-4-20	2018-4-19					41.14	否
谭生光	董事、总经理	男	55	2004-9-16	2018-4-19					41.14	否
任晓剑	独立董事	男	59	2015-4-20	2018-4-19					8.00	否
李红玲	独立董事	女	50	2015-4-20	2018-4-19					8.00	否
黎毅	独立董事	女	51	2016-4-28	2018-4-19					5.33	否
陈毓书	董事	男	59	2012-9-2	2018-4-19					0	是
阙泳	董事	男	40	2012-9-2	2018-4-19					0	是
钟家毅	董事	男	52	2012-9-2	2018-4-19					0	是
熊长水	董事、董事会秘书	男	49	1998-3-31	2018-4-19					34.98	否
张冬生	监事会主席	男	59	2015-4-20	2018-4-19					34.98	否
李旷	监事	男	46	2015-4-20	2018-4-19					0	是
陈志庭	监事	男	55	2012-9-2	2018-4-19					0	是
朱首校	职工监事	男	41	2009-1-24	2018-4-19					24.33	否
蒋昊	职工监事	男	39	2015-4-20	2018-4-19					29.30	否
王德山	副总经理	男	56	2010-4-22	2018-4-19					34.98	否
漆志平	副总经理	男	51	2009-1-24	2018-4-19					34.98	否
汪建明	副总经理	男	60	2004-5-25	2017-2-4					34.98	否
吴革森	副总经理	男	49	2015-8-14	2018-4-19					34.98	否
邹龙赣	总经济师	男	51	2009-6-5	2018-4-19					34.98	否

牛志明	总经理助理	男	41	2010-10-26	2018-4-19	1,000	1,000	0		31.47	否
梁志爱	总经理助理	男	43	2012-4-26	2018-4-19					31.47	否
周春华	人力资源总监	男	55	2012-9-12	2018-4-19					31.47	否
荣莉	独立董事	女	45	2012-9-2	2016-4-28					2.67	否
合计	/	/	/	/	/	1,000	1,000	0	/	499.18	/

姓名	主要工作经历
吴克海	男，1964 年出生，本科学历，高级工程师，现任公司董事长，江西省高速公路投资集团有限责任公司党委委员、董事。历任江西省公路局技术干部，江西省高等级公路管理局计划工程科副科长、科长、计划工程处处长、副局长，江西省高速公路投资集团有限责任公司副总经理。2015 年 2 月起任公司党委书记。2015 年 4 月 20 日起任公司董事。2015 年 4 月 21 日起任公司董事长。
谭生光	男，1961 年出生，工商管理硕士，教授级高级工程师，现任公司董事、总经理。历任江西省交通技工学校三部教师，江西省高等级公路管理局党办副主任、基建办主任、质监站党支部书记、站长，江西省嘉和工程咨询监理有限公司董事长、总经理，本公司副总经理、常务副总经理，江西省高速公路投资集团有限责任公司董事。2004 年 9 月起任公司董事。2005 年 7 月当选本公司党委委员。2009 年 3 月起任本公司总经理。现兼任江西省交通运输厅昌铜高速公路项目办主任、中核江西核电公司筹建处副主任。
任晓剑	男，1957 年出生，工商管理硕士，科瑞集团创始人，现任公司独立董事、科瑞集团执行总裁。历任河南平高电气股份有限公司、烟台北方安德利果汁股份有限公司、东方人寿保险公司、江西博雅生物制药股份有限公司、江西城开投资有限公司、领锐资产管理股份有限公司、澳洲 ZZL 矿业公司、澳洲银河资源公司、上海莱士血液制品股份有限公司、MC Creat Fund Management Limited、J. Rothschild Creat Partners 等董事。2015 年 4 月 20 日起任公司独立董事。
李红玲	女，1966 年出生，法学硕士，现为公司独立董事、华东政法大学法律学院副教授，中国法学会会员、民建上海市法制研究委员会委员、上海金桥律师事务所兼职律师。2015 年 4 月 20 日起任公司独立董事。现兼任上海沪工焊接集团股份有限公司独立董事。
黎毅	女，1965 年出生，会计学博士，现为公司独立董事、华东交通大学经济管理学院教授、硕士生导师，江西省统计学会理事、南昌市科技局科技项目评审专家。曾被评为江西省优秀研究生指导教师、江西省中青年学科（会计学）带头人。
陈毓书	男，1957 年出生，毕业于西安公路学院，现任公司董事、江西省交通运输厅财务处处长。1993 年 10 月起，在江西省交通运输厅财务审计处工作。2012 年 9 月起任公司董事。
阙泳	男，1976 年出生，硕士研究生学历，注册会计师、注册资产评估师、高级会计师，全国会计领军人才，江西省党外知识分子联谊会常务理事，现任公司董事、江西省高速公路投资集团有限责任公司总会计师。历任江西省交通厅世行贷款泰赣高速项目办财务处长，公司财务部经理、财务总监，江西省高速公路投资集团有限责任公司财务审计部部长。2012 年 9 月起任公司董事。现兼任江西银行股份有限公司董事。
钟家毅	男，1964 年出生，高级经济师，现任公司董事、江西公路开发总公司总经济师。2004 年 8 月至今任江西公路开发总公司总经济师。2012 年 9 月起任公司董事。

熊长水	男，1967 年出生，经济学硕士，高级经济师，中国上市公司协会第二届董秘委员会常务委员，江西省上市公司协会理事，现任公司董事、董事会秘书（副总经理级）。历任江西省高等级公路管理局经济师，本公司筹备办工作人员。1998 年 3 月起任公司董事会秘书，2011 年 4 月因蝉联五届《新财富》金牌董秘而入选“金牌董秘名人堂”，2012 年获《证券时报》“中国董秘勋章”，2014 年 4 月被《新财富》评为“十年中国好董秘”，2014 年 11 月获《董事会》“杰出董秘奖”，2016 年 12 月获《董事会》“功勋董秘奖”。2015 年 4 月 20 日起任公司董事。经中国保监会保监许可〔2016〕1302 号核准，2016 年 12 月起担任恒邦财产保险股份有限公司董事。
张冬生	男，1957 年出生，本科学历，高级政工师，现任公司监事会主席。历任南昌硅酸盐制品厂厂长，江西嘉圆房地产有限公司党支部书记、董事长、总经理。2008 年 9 月起任公司党委副书记。2015 年 4 月 20 日起任公司监事。2015 年 4 月 21 日起任公司监事会主席。
李旷	男，1970 年出生，华东政法学院法律硕士。现任公司监事、江西省纪委驻省交通运输厅纪检组副组长、监察室主任。历任江西省南康市人民法院助理审判员、经济庭副庭长、审判员，江西省南康市人民法院刑事庭庭长，江西省章贡区人民法院副院长，江西省赣州市委政法委助理调研员、副调研员，驻江西省交通运输厅监察室副主任、正处级纪检员。2014 年 4 月起任江西省纪委驻省交通运输厅纪检组副组长、监察室主任。2015 年 4 月 20 日起任公司监事。
陈志庭	男，1961 年出生，本科学历，高级政工师，现任公司监事、江西省高速公路投资集团有限责任公司纪委副书记、监察室主任。历任江西省九江航务分局党办主任、副局长；江西省高等级公路管理局湖口所所长，江西省高等级公路管理局计划工程处副处长（主持工作）、纪委副书记、监察室主任。2012 年 9 月起任公司监事。
朱首校	男，1975 年出生，管理学硕士，高级会计师，现任公司监事、纪检监察室经理。历任公司审计监察部副经理、经理、审计内控部经理。2009 年 1 月起任公司职工监事。现兼任江西省嘉和工程咨询监理有限公司监事，江西高速实业开发有限公司监事，江西方兴科技有限公司监事。
蒋昊	男，1977 年出生，本科学历，高级政工师，现任公司监事，昌九管理处党委委员、纪委书记。历任昌北机场收费所副书记（主持工作），公司团委书记、党群工作部经理。2005 年 7 月起任公司纪委委员，2012 年 4 月起任公司昌九高速管理处党委委员、纪委书记。2015 年 4 月 20 日起任公司职工监事。
王德山	男，1960 年出生，本科学历，教授级高级工程师，现任公司副总经理。历任江西德兴公路段助理工程师，江西省公路管理局上饶公路分局（现上饶市公路管理局）副科长、科长，上饶市公路管理局总工程师、局长，江西省交通厅梨温高速公路项目办 A 段管理处常务副处长，上饶二上战备公路建设指挥部指挥长，江西省交通厅乐温高速公路项目办常务副主任兼总工程师，本公司董事。2010 年 4 月起任公司副总经理。2010 年 12 月起任公司党委委员。现兼任江西省交通运输厅昌铜高速公路项目办常务副主任。
漆志平	男，1965 年出生，本科学历，高级政工师，现任公司副总经理。历任江西省高等级公路管理局沙河、共青管理所副书记、副所长（主持工作），本公司银三角甲站站长、庐岛收费所所长、总经理助理，江西省交通运输厅彭泽至湖口高速公路项目办公室副主任，江西方兴科技有限公司监事会主席，本公司董事。2009 年 1 月起任公司党委委员、副总经理。现兼任江西高速实业开发有限公司董事。
吴革森	男，1967 年出生，高级工商管理硕士，高级工程师，现任公司副总经理。历任江西都昌公路段副段长，江西省都昌公路分局局长，江西省高等级公路管理局工程养护管理处副处长、党总支书记，九江长江公路大桥项目前期办工程处长，江西省高等级公路管理局工程养护管理处党总支书记，江西赣粤高速公路工程有限责任公司总经理。2015 年 8 月 14 日起任公司副总经理。现兼任江西赣粤高速公路工程有限责任公司董事长。
邹龙赣	男，1965 年出生，本科学历，高级会计师，现任公司总经济师（副总经理级）。历任江西省高等级公路管理局审计科副科长，本公司筹

	备办综合组负责人、综合部经理、总会计师。2009年6月起任公司总经济师。现兼任湖南湘邮科技股份有限公司董事。
牛志明	男，1975年出生，本科学历，经济师，现任公司总经理助理。历任公司董事会办公室副主任、综合管理部副经理、董事会办公室主任兼证券事务代表、董事会办公室主任（总助级），江西省景润地热资源开发有限公司总经理。2010年10月起任公司总经理助理，现兼任中电投江西核电有限公司董事、江西省景润地热资源开发有限公司执行董事。
梁志爱	男，1973年出生，经济学博士，高级经济师，现任公司总经理助理。历任昌泰公司人力资源部经理，本公司研究发展部经理，江西嘉圆房地产开发有限责任公司董事，上海嘉融投资管理有限公司董事。2012年4月起任公司总经理助理。现兼任上海嘉融投资管理有限公司董事长、总经理，国盛证券有限责任公司董事，信达地产股份有限公司董事。
周春华	男，1961年出生，大专学历，高级政工师，现任公司人力资源总监。历任江西省高管局赣州管理处任人事科负责人、机关党支部书记，本公司党群部经理、人力资源部经理。2012年4月至9月任公司人力资源管理总监。2012年9月起任公司人力资源总监。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

1、2016年1月11日，根据教育部相关规定，公司独立董事荣莉女士提交书面辞职报告，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。

经2016年4月28日召开的公司2015年年度股东大会审议通过，公司选举黎毅女士为第六届董事会独立董事，任期与第六届董事会董事任期一致。

2、2016年4月28日，公司第六届董事会第十次会议审议通过，因公司独立董事调整和工作需要，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

3、2017年2月8日，公司发布临2017-004公告。公司副总经理汪建明先生因达到法定退休年龄，根据省高速集团党委和公司党委相关文件，现已办理完成退休手续，不再担任公司党委委员、副总经理职务，其他原任职务亦自然免除。

## (二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴克海	江西省高速公路投资集团有限责任公司	董事	2015年1月	
		党委委员	2009年12月	
阙泳	江西省高速公路投资集团有限责任公司	总会计师	2014年4月	
钟家毅	江西公路开发总公司	总经济师	2004年8月	
陈志庭	江西省高速公路投资集团有限责任公司	纪委副书记	2010年4月	
		监察室主任	2010年2月	

### (二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
谭生光	中核江西核电公司	筹建处副主任		
任晓剑	科瑞集团	执行总裁		
李红玲	华东政法大学法律学院	副教授	1992年7月	
	上海沪工焊接集团股份有限公司	独立董事	2014年10月	
	民建上海市法制研究委员会	委员		
	上海金桥律师事务所	兼职律师		
黎毅	华东交通大学经济管理学院	教授、硕士生导师		
	江西省统计学会	理事		
	南昌市科技局	科技项目评审专家		

陈毓书	江西省交通运输厅	财审处处长		
阙泳	江西省党外知识分子联谊会	常务理事		
	江西银行股份有限公司	董事		
李旷	江西省纪委（省监察厅）驻省交通运输厅	纪检组副组长、监察室主任	2014年4月	
汪建明	江西方兴科技有限公司	董事	2007年12月14日	2017年2月4日
漆志平	江西高速实业开发有限公司	董事	2013年11月19日	
熊长水	恒邦财产保险股份有限公司	董事	2016年12月20日	
	中国上市公司协会第二届董秘委员会	常务委员	2015年11月	
	江西省上市公司协会	理事		
邹龙赣	湖南湘邮科技股份有限公司	董事	2010年9月27日	2019年3月27日
牛志明	中电投江西核电有限公司	董事	2010年4月26日	
	江西省景润地热资源开发有限公司	执行董事	2010年4月19日	
梁志爱	信达地产股份有限公司	董事	2012年1月16日	2018年1月15日
	国盛证券有限责任公司	董事	2014年5月	
	上海嘉融投资管理有限公司	董事长、总经理	2014年5月12日	
朱首校	江西高速实业开发有限公司	监事	2007年4月1日	
	江西省嘉和工程咨询监理有限公司	监事	2008年5月25日	
	江西方兴科技有限公司	监事	2013年9月17日	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事及高级管理人员的薪酬由董事会下设薪酬与考核委员会提出具体方案，分别报送公司董事会和股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司根据效益、激励、公平原则，将在本公司领取报酬的董事、监事以及高级管理人员的报酬与公司经营绩效挂钩，参考经营责任、经营难度、经营风险和经营业务等多项指标，按年度确定和发放其工资收入的分配。非在本公司取酬的董事、监事由派出方确认并支付其薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	依规定支付
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	499.18 万元

**四、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	补选
荣莉	独立董事	离任	辞职
汪建明	副总经理	离任	退休

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,395
主要子公司在职员工的数量	1,163
在职员工的数量合计	3,558
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	177
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
技术人员	990
财务人员	163
行政人员	291
收费人员	1,797
其他人员	317
合计	3,558
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	109
大学本科	801
大学专科	1,078
中专及以下	1,570
合计	3,558

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

公司结合企业实际，不断改革和完善薪酬分配、福利和保险制度。下属企业高级管理人员实行与经济责任考核挂钩的奖罚兑现工资制，管理人员实行岗位工资制，收费管理单位执行统一的薪酬管理办法，充分发挥薪酬的保障、激励及导向作用，以更好地吸引人才、留住人才和激励人才，在遵守国家有关法律、法规的前提下，公司为所有员工参加了养老保险、医疗保险、工伤保险、生育保险、失业保险社会统筹，缴纳了住房公积金、建立了企业年金制度。

### (三) 培训计划

适用  不适用

按照公司 2016 年度培训计划，分类分层次开展培训工作。一是对公司全年的培训需求进行调查摸底，明确培训需求，制定各岗位人员培训计划与安排；二是落实培训计划，如期举办各类人员培训，培训人数达 1,995 人次。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

#### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所所有规定的要求，不断完善公司法人治理，努力提高公司规范运作水平。目前，公司已经形成了权力机构、决策机构、监督机构和经营管理层之间权责明确、运作规范、相互协调、相互制衡的治理机制，建立健全了适合公司自身发展要求并且行之有效的制度体系。股东大会、董事会的决策权和监事会的监督权得到有效实施，确保了经营班子高效开展经营管理工作，公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定和程序召集、召开股东大会。公司能确保所有股东，尤其是中小股东的平等地位及合法权益，充分享有和行使自己的权利；公司关联交易严格遵循公平合理的原则，定价依据公开披露，关联董事、关联股东回避表决。报告期内，公司召开1次年度股东大会和1次临时股东大会，经律师现场见证并出具法律意见书。

2、关于控股股东与上市公司：公司具有独立自主的经营能力，相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面独立完整，公司董事会、监事会及各内部机构独立运作，控股股东通过股东大会依法行使出资人权利。报告期内，公司及时充分披露与控股股东的关联交易情况，不存在控股股东侵占和损害上市公司及其他股东利益的行为。

3、关于董事与董事会：公司严格按照法定程序组织、召开董事会会议。公司董事会目前由9名董事组成，其中独立董事3名。公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解责任、权利和义务，对所议事项能够充分表达意见，从公司和全体股东利益出发，忠实、诚信、勤勉地履行职责。

4、关于监事与监事会：公司严格按照法定程序组织、召开监事会会议。所有监事熟悉有关法律、法规，了解责任、权利和义务，能以认真负责的态度出席监事会会议，对所议事项充分表达明确的意见，能坚持对全体股东负责，维护全体股东的利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。

5、关于信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等相关规定，真实、准确、及时、完整地进行信息披露，确定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站为公司指定信息披露的报纸和网址。

6、关于投资者关系及相关利益者：公司严格按照《投资者关系管理工作制度》、《董事会秘书工作制度》等相关规定，加强公司与投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，保护投资者合法权益。公司重视社会责任，维护利益相关者的合法权利，促进公司和社会的共同发展。

7、公司高级管理人员工作勤勉尽责，并定期向董事会和监事会报告工作。

#### (二) 报告期内修订的公司制度

报告期内，公司未对公司制度进行修改。

#### (三) 公司内幕信息知情人登记管理制度的执行情况

报告期内，公司严格按照《公司内幕信息知情人登记管理制度》的规定，由董事会办公室对内幕信息知情人档案进行登记并报备，防范内幕信息知情人员滥用知情权进行内幕交易的行为；在定期报告披露期间，对于未公开信息，严格控制知情人范围；在其他重大事项未披露前，公司及相关信息披露义务人严格按相关规定采取保密措施，履行保密义务。公司监事会对内幕信息知情人管理制度实施情况进行监督，维护了公司信息披露的公平原则，切实保护了公司股东的合法权益。

公司及相关人员没有因内幕信息知情人制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施和行政处罚情况。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年年度股东大会	2016-4-28	www.sse.com.cn	2016-4-29
2016 年第一次临时股东大会	2016-12-30	www.sse.com.cn	2017-1-3

### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

1、公司 2015 年年度股东大会于 2016 年 4 月 28 日以现场投票与网络投票相结合的方式在江西省南昌市西湖区朝阳洲中路 367 号赣粤大厦一楼会议厅召开。本次会议到会股东及股东代理人 891 人，代表股份数共 1,339,493,078 股，占公司总股本的 57.35%，符合《公司法》和《公司章程》的规定。本次会议由公司董事会召集，董事长吴克海先生主持。公司在任董事 9 人，出席 6 人，独立董事荣莉、任晓剑以及董事陈毓书因工作原因未出席会议；公司在任监事 5 人，出席 3 人，监事李旷、陈志庭因工作原因未出席会议；董事会秘书出席了本次会议，其他 5 名高管列席会议。会议以记名投票方式审议通过《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年度独立董事述职报告》、《2015 年度财务决算报告》、《2015 年年度报告》及其摘要、《2015 年度利润分配预案》、《关于聘请公司 2016 年度审计机构的议案》、《关于 2016 年度债务融资方案的议案》、《关于提名独立董事候选人的议案》，审议未通过《关于投资建设东乡至昌傅高速公路的议案》。

2、公司 2016 年第一次临时股东大会于 2016 年 12 月 30 日以现场投票与网络投票相结合的方式在江西省南昌市西湖区朝阳洲中路 367 号赣粤大厦一楼会议厅召开。本次会议到会股东及股东代理人 523 人，代表股份数共 1,275,220,654 股，占公司总股本的 54.60%，符合《公司法》和《公司章程》的规定。本次会议由公司董事会召集，董事长吴克海先生主持。公司在任董事 9 人，出席 5 人，独立董事任晓剑、李红玲、黎毅以及董事陈毓书因工作原因未出席会议；公司在任监事 5 人，出席 2 人，监事会主席张冬生、监事陈志庭、朱首校因工作原因未出席会议；董事会秘书出席了本次会议，其他 4 名高管列席会议。会议以记名投票方式审议通过《关于设立业绩奖励基金激励计划的议案》。

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
吴克海	否	7	7	4	0	0	否	2
谭生光	否	7	7	4	0	0	否	2
任晓剑	是	7	7	5	0	0	否	0
李红玲	是	7	7	4	0	0	否	1
黎毅	是	4	4	2	0	0	否	0
陈毓书	否	7	7	6	0	0	否	0
阙泳	否	7	7	5	0	0	否	2
钟家毅	否	7	7	4	0	0	否	2
熊长水	否	7	7	4	0	0	否	2
荣莉	是	3	3	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	2

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

公司董事会下设战略决策与执行、审计、提名、薪酬与考核等四个委员会，各委员会均按照各自的职责和《议事规则》的相关规定对公司重要事项进行认真审查，并提出相关意见，协助董事会较好地完成了日常工作。

报告期内，审计委员会按照相关制度和规定，勤勉尽职、切实履行相应的职责和义务，仔细审阅公司的定期报告并对其发表意见，充分发挥审计委员会在定期报告编制和信息披露方面的监督作用。全年共召开 7 次会议，审议 15 项议案，较好地完成监督及评估外部审计机构、指导内部审计、评估内部控制的有效性、协调管理层和审计内控部及相关部门与外部审计机构的沟通等工作。

报告期内，提名委员会认真勤勉地履行职责，共召开 1 次会议，审议 1 项议案，对于独立董事的任职资格和胜任能力进行仔细审核，新任独立董事顺利履新，进一步提升了公司的决策水平。

报告期内，薪酬与考核委员会切实履行了勤勉尽责义务，共召开 1 次会议，审议 1 项议案，对公司设立业绩奖励基金激励计划事项进行了认真审阅，业绩奖励基金激励计划的顺利推出，有利于进一步调动公司经营管理层和核心骨干等人员工作的积极性和创造性，提高公司可持续发展能力。

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

公司已建立高级管理人员的绩效评价体系，董事会下设薪酬与考核委员会负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定。根据公司年度经营计划目标，对公司高级管理人员的经营业绩和管理指标进行考核，确定公司高级管理人员年度报酬。公司将按照市场化取向，逐步完善现有的绩效评价制度和薪酬制度，形成更有效的分配激励和约束机制，以促使高级管理人员勤勉尽责，保障股东利益和公司利益。

2016 年 12 月，公司第六届董事会第十三次会议审议通过，并报经 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于设立业绩奖励基金激励计划的议案》。该激励计划实施年限暂定为 5 年，从 2016

年开始执行。激励方式为：当公司年度业绩考核指标满足条件时，可计提业绩奖励基金，以现金的方式奖励给符合条件的激励对象。激励对象包括公司内部董事（不含独立董事、外部董事）、内部监事（不含外部监事）、高级管理人员、下属路段管理单位班子成员及公司本部中层管理人员、核心技术人员和管理骨干。个人业绩奖励最高额限定在激励对象上一年度薪酬总额的 30%以内。具体内容详见 2017 年 1 月 3 日于上海证券交易所网站上披露的《江西赣粤高速公路股份有限公司业绩奖励基金激励计划（实施细则）》。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见上证所网站上已披露的《公司 2016 年度内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计机构大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。详见上证所网站上已披露的《公司 2016 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 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

#### 公司债券付息兑付情况

√适用□不适用

1、公司于 2015 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。

2、公司于 2016 年 8 月 3 日刊登了《关于 2014 年公司债券（第一期）2016 年付息公告》，债权登记日为 2016 年 8 月 10 日，付息日为 2016 年 8 月 11 日。该次付息工作已于 2016 年 8 月 11 日实施完毕。

3、公司于 2016 年 10 月 14 日刊登了《关于 2015 年公司债券（第二期）2016 年付息公告》，债权登记日为 2016 年 10 月 21 日，付息日为 2016 年 10 月 24 日。该次付息工作已于 2016 年 10 月 24 日实施完毕。

#### 公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

### 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：

适用 不适用

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

适用 不适用

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、公司债券评级情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

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，并将于债券存续期内每年向市场公告上一年度的债券受托管理事务报告。

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，并将于债券存续期内每年向市场公告上一年度的债券受托管理事务报告。

### 八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	2016 年	2015 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	3,063,924,759.72	2,560,545,204.75	19.66	

流动比率	1.11	0.76	46.05	主要系上期工程项目逐步结算所致。
速动比率	0.88	0.64	37.50	主要系上期工程项目逐步结算所致。
资产负债率	51.02%	53.58%	减少2.56个百分点	
EBITDA 全部债务比	0.19	0.15	26.67	
利息保障倍数	3.10	2.07	49.76	主要系本期利润增加及高速公路项目投入减少所致。
现金利息保障倍数	4.10	3.9	5.13	
EBITDA 利息保障倍数	4.65	3.36	38.39	主要系本期利润增加及高速公路项目投入减少所致。
贷款偿还率	100%	100%	-	
利息偿付率	100%	100%	-	

#### 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

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、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截至报告期末，公司在国家开发银行、农业银行、招商银行、民生银行、交通银行等多家银行的授信额度折合人民币合计约 350.39 亿元，其中已使用授信额度约 20.03 元，尚余授信额度约 330.36 亿。

#### 十一、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

□适用 √不适用

#### 十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

□适用 √不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审 计 报 告

大信审字[2017]第 6-00006 号

### 江西赣粤高速公路股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江西赣粤高速公路股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务

报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：冯丽娟

中国 · 北京

中国注册会计师：邓林义

二〇一七年三月三日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2016 年 12 月 31 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.）	2,555,416,240.87	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.）	410,719,693.90	182,687,222.65
预付款项	七（6.）	78,270,673.06	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.）	59,959,126.69	65,128,226.39
买入返售金融资产			
存货	七（10.）	735,505,530.83	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	七（13.）	6,894,240.70	300,000,000.00
流动资产合计		3,853,681,526.84	3,621,277,343.56
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七（14.）	2,564,409,549.00	1,806,421,812.27
持有至到期投资			
长期应收款	七（16.）	650,354,812.66	618,278,095.85
长期股权投资	七（17.）	713,555,267.79	272,498,876.02
投资性房地产	七（18.）	180,447,417.60	189,306,329.40
固定资产	七（19.）	23,215,823,524.66	24,215,988,051.72
在建工程	七（20.）	358,914,338.41	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（25.）	118,290,735.97	125,881,649.01
开发支出			
商誉	七（27.）	3,609,824.44	3,609,824.44
长期待摊费用	七（28.）	10,902,996.62	11,767,496.66
递延所得税资产	七（29.）	40,484,659.40	34,792,562.71
其他非流动资产	七（30.）	307,393,288.06	81,492,281.50
非流动资产合计		28,164,186,414.61	27,437,553,465.86

资产总计		32,017,867,941.45	31,058,830,809.42
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七(31.)		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(35.)	1,865,512,159.79	2,276,632,870.70
预收款项	七(36.)	120,202,445.18	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(37.)	55,227,864.98	66,684,551.18
应交税费	七(38.)	110,655,459.04	132,676,530.74
应付利息	七(39.)	377,681,231.24	379,748,694.54
应付股利	七(40.)	526,218.32	526,218.32
其他应付款	七(41.)	219,206,096.80	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(43.)	12,880,000.00	12,880,000.00
其他流动负债	七(44.)	700,224,380.88	1,000,000,000.00
流动负债合计		3,462,115,856.23	4,745,275,121.86
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七(45.)	1,416,000,000.00	1,716,000,000.00
应付债券	七(46.)	8,436,489,104.44	8,427,258,459.92
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七(47.)	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(51.)	41,129,563.11	1,030,000.00
递延所得税负债	七(29.)	315,366,815.00	89,160,632.18
其他非流动负债	七(52.)	1,507,950,172.70	1,508,082,084.18
非流动负债合计		12,872,769,702.85	11,897,365,223.88
负债合计		16,334,885,559.08	16,642,640,345.74
<b>所有者权益</b>			
股本	七(53.)	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(55.)	1,838,257,646.26	1,838,257,646.26
减：库存股			

其他综合收益	七(57.)	1,153,482,759.14	475,736,035.13
专项储备			
盈余公积	七(59.)	1,291,350,361.12	1,192,296,155.98
一般风险准备			
未分配利润	七(60.)	7,580,679,049.37	6,992,560,330.33
归属于母公司所有者权益合计		14,199,176,829.89	12,834,257,181.70
少数股东权益		1,483,805,552.48	1,581,933,281.98
所有者权益合计		15,682,982,382.37	14,416,190,463.68
负债和所有者权益总计		32,017,867,941.45	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 12 月 31 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		1,879,477,141.85	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.)	170,041,525.44	51,060,539.19
预付款项		14,380,089.58	27,684,814.85
应收利息			
应收股利		5,532,258.79	7,620,483.42
其他应收款	十七(2.)	123,141,755.56	23,789,330.63
存货		1,561,779.00	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		2,194,134,550.22	2,511,205,155.65
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		2,564,319,549.00	1,806,331,812.27
持有至到期投资			
长期应收款		5,678,909,445.10	5,455,203,928.14
长期股权投资	十七(3.)	4,161,403,247.82	3,494,346,856.05
投资性房地产		3,949,620.79	4,291,418.95
固定资产		13,566,130,710.04	14,164,273,310.04
在建工程		337,717,013.64	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		68,415,948.47	74,288,239.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,902,996.62	11,767,496.66
递延所得税资产		4,948,698.56	3,715,945.16
其他非流动资产		377,315,542.15	61,296,150.00
非流动资产合计		26,774,012,772.19	25,130,242,508.28
资产总计		28,968,147,322.41	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		1,085,724,756.57	1,387,020,715.53
预收款项		409,021.10	838,947.01
应付职工薪酬		45,282,330.52	57,024,996.62
应交税费		60,704,477.60	95,476,386.50
应付利息		377,681,231.24	379,476,805.65
应付股利			
其他应付款		126,875,320.73	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		700,000,000.00	1,000,000,000.00
流动负债合计		2,406,677,137.76	3,455,380,118.41
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		1,416,000,000.00	1,636,000,000.00
应付债券		8,436,489,104.44	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		315,366,815.00	89,160,632.18
其他非流动负债		1,494,000,172.70	1,491,252,084.18
非流动负债合计		12,856,930,139.74	11,799,505,223.88
负债合计		15,263,607,277.50	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		1,153,482,759.14	475,736,035.13
专项储备			
盈余公积		1,292,209,950.59	1,193,155,745.45
未分配利润		7,084,762,407.24	6,543,585,613.12
所有者权益合计		13,704,540,044.91	12,386,562,321.64
负债和所有者权益总计		28,968,147,322.41	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—12 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	七(61.)	4,554,766,903.42	5,501,600,703.60
其中:营业收入		4,554,766,903.42	5,501,600,703.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七(61.)	3,779,655,964.22	4,898,286,122.81
其中:营业成本		2,841,359,668.01	3,838,978,214.95
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			
税金及附加	七(62.)	57,483,373.78	185,258,144.81
销售费用	七(63.)	28,784,556.77	27,741,294.85
管理费用	七(64.)	189,884,632.98	222,884,770.36
财务费用	七(65.)	658,227,083.79	603,976,477.11
资产减值损失	七(66.)	3,916,648.89	19,447,220.73
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(68.)	554,602,199.62	274,510,795.90
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-2,791,783.84	5,841,532.81
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,329,713,138.82	877,825,376.69
加:营业外收入	七(69.)	65,290,140.19	315,454,212.26
其中:非流动资产处置利得		2,108,154.67	61,539,905.41
减:营业外支出	七(70.)	14,616,843.69	221,994,044.16
其中:非流动资产处置损失		213,150.90	206,941,862.86
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,380,386,435.32	971,285,544.79
减:所得税费用	七(71.)	438,630,188.54	370,729,658.52
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		941,756,246.78	600,555,886.27
归属于母公司所有者的净利润		1,037,483,976.28	712,105,005.61
少数股东损益		-95,727,729.50	-111,549,119.34
六、其他综合收益的税后净额	七(72.)	677,746,724.01	13,019,380.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		677,746,724.01	13,019,380.60
(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		677,746,724.01	13,019,380.60
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		-871,824.39	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		678,618,548.40	13,019,380.60
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		1,619,502,970.79	613,575,266.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,715,230,700.29	725,124,386.21
归属于少数股东的综合收益总额		-95,727,729.50	-111,549,119.34
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.44	0.30
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.44	0.30

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—12 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.)	2,302,560,634.50	2,181,959,399.53
减:营业成本	十七(4.)	1,055,811,125.93	1,061,242,747.52
税金及附加		30,500,228.59	69,944,158.54
销售费用		475,712.00	665,977.00
管理费用		93,969,445.08	83,873,843.38
财务费用		404,604,709.80	292,105,283.30
资产减值损失		4,931,013.60	1,563,406.82
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.)	557,002,199.62	223,009,989.09
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-2,791,783.84	5,841,532.81
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,269,270,599.12	895,573,972.06
加:营业外收入		57,723,313.66	221,218,045.00
其中:非流动资产处置利得		807.70	132,972.52
减:营业外支出		9,198,952.02	111,637,431.91
其中:非流动资产处置损失		53,486.03	104,576,703.16
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,317,794,960.76	1,005,154,585.15
减:所得税费用		327,252,909.40	231,279,747.13
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		990,542,051.36	773,874,838.02
五、其他综合收益的税后净额		677,746,724.01	13,019,380.60
(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		677,746,724.01	13,019,380.60
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		-871,824.39	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		678,618,548.40	13,019,380.60
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		1,668,288,775.37	786,894,218.62
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.42	0.33
(二)稀释每股收益(元/股)		0.42	0.33

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—12 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		4,500,205,079.84	5,425,701,678.60
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(73.)	155,203,472.20	503,250,643.98
经营活动现金流入小计		4,655,408,552.04	5,928,952,322.58
购买商品、接受劳务支付的现金		1,732,486,887.91	2,771,301,162.54
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		478,293,212.67	550,230,986.13
支付的各项税费		625,225,038.77	478,110,349.52
支付其他与经营活动有关的现金	七(73.)	118,755,552.22	230,045,192.28
经营活动现金流出小计		2,954,760,691.57	4,029,687,690.47
经营活动产生的现金流量净额		1,700,647,860.47	1,899,264,632.11
<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	1,446,000,000.00
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		4,655,130.80	146,503.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,020,696,713.34	1,463,952,591.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,037,856,465.96	1,319,838,844.34
投资支付的现金		750,731,454.01	1,138,000,000.00
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(73.)		202,643,414.87
投资活动现金流出小计		1,788,587,919.97	2,660,482,259.21

投资活动产生的现金流量净额		-767,891,206.63	-1,196,529,667.69
<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		1,770,000,000.00	3,686,000,000.00
发行债券收到的现金		1,698,950,000.00	700,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,468,950,000.00	4,386,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,190,000,000.00	4,794,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,046,976,416.37	1,030,792,509.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,400,000.00	20,997,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七(73.)	1,830,400.43	8,120,000.00
筹资活动现金流出小计		4,238,806,816.80	5,833,012,509.03
筹资活动产生的现金流量净额		-769,856,816.80	-1,447,012,509.03
<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>		162,899,837.04	-744,277,544.61
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>		2,555,416,240.87	2,392,516,403.83

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—12 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		2,401,786,351.53	2,334,180,558.43
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		194,588,110.23	335,473,794.60
经营活动现金流入小计		2,596,374,461.76	2,669,654,353.03
购买商品、接受劳务支付的现金		239,391,326.46	210,921,830.26
支付给职工以及为职工支付的现金		303,289,709.21	271,544,022.77
支付的各项税费		453,606,814.82	264,962,838.24
支付其他与经营活动有关的现金		405,766,819.07	221,843,472.80
经营活动现金流出小计		1,402,054,669.56	969,272,164.07
经营活动产生的现金流量净额		1,194,319,792.20	1,700,382,188.96
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		1,299,196,300.38	1,446,000,000.00
取得投资收益收到的现金		73,964,182.51	86,809,088.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,950.00	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			
投资活动现金流入小计		1,373,168,432.89	1,532,927,154.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		830,332,900.20	1,116,631,043.55
投资支付的现金		1,321,296,454.01	1,161,000,000.00
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			14,925,242.80
投资活动现金流出小计		2,151,629,354.21	2,292,556,286.35
投资活动产生的现金流量净额		-778,460,921.32	-759,629,131.83
<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		1,700,000,000.00	3,350,000,000.00
发行债券收到的现金		1,698,950,000.00	700,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,398,950,000.00	4,050,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,920,000,000.00	4,531,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		960,087,231.76	926,508,296.86
支付其他与筹资活动有关的现金		1,830,400.43	8,120,000.00
筹资活动现金流出小计		3,881,917,632.19	5,466,228,296.86
筹资活动产生的现金流量净额		-482,967,632.19	-1,416,228,296.86
<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>		-67,108,761.31	-475,475,239.73
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>		1,879,477,141.85	1,946,585,903.16

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—12 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)							677,746,724.01		99,054,205.14		588,118,719.04	-98,127,729.50	1,266,791,918.69
(一)综合收益总额							677,746,724.01				1,037,483,976.28	-95,727,729.50	1,619,502,970.79
(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									99,054,205.14		-449,365,257.24	-2,400,000.00	-352,711,052.10
1. 提取盈余公积									99,054,205.14		-99,054,205.14		
2. 提取一般风险准													

2016 年年度报告

备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-350,311,052.10	-2,400,000.00	-352,711,052.10
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		1,153,482,759.14		1,291,350,361.12		7,580,679,049.37	1,483,805,552.48	15,682,982,382.37	

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	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					309,988.92		13,019,380.60		73,500,748.61		401,176,820.41	-247,700,038.23	240,306,900.31

2016 年年度报告

填列)												
(一)综合收益总额					13,019,380.60				712,105,005.61	-111,549,119.34	613,575,266.87	
(二)所有者投入和减少资本										-115,153,918.89	-115,153,918.89	
1. 股东投入的普通股										-70,684,018.53	-70,684,018.53	
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										-44,469,900.36	-44,469,900.36	
(三)利润分配				309,988.92			73,500,748.61		-310,928,185.20	-20,997,000.00	-258,114,447.67	
1. 提取盈余公积							77,387,483.80		-77,387,483.80			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-233,540,701.40	-20,997,000.00	-254,537,701.40	
4. 其他				309,988.92			-3,886,735.19				-3,576,746.27	
(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	475,736,035.13		1,192,296,155.98		6,992,560,330.33	1,581,933,281.98	14,416,190,463.68	

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—12 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）							677,746,724.01		99,054,205.14	541,176,794.12	1,317,977,723.27
（一）综合收益总额							677,746,724.01			990,542,051.36	1,668,288,775.37
（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									99,054,205.14	-449,365,257.24	-350,311,052.10
1. 提取盈余公积									99,054,205.14	-99,054,205.14	
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		1,153,482,759.14		1,292,209,950.59	7,084,762,407.24	13,704,540,044.91

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）							13,019,380.60		77,387,483.80	462,946,652.82	553,353,517.22
（一）综合收益总 额							13,019,380.60			773,874,838.02	786,894,218.62
（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											

2016 年年度报告

(三) 利润分配								77,387,483.80	-310,928,185.20	-233,540,701.40
1. 提取盈余公积								77,387,483.80	-77,387,483.80	
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		475,736,035.13	1,193,155,745.45	6,543,585,613.12	12,386,562,321.64

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

√适用 □不适用

##### (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。

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。统一社会信用代码：91360000705501796N。

##### (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。

##### (三) 财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于2017年3月3日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止2016年12月31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	江西嘉园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

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 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

适用 不适用

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：

适用 不适用

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“10. 金融工具—金融资产减值—可供出售的金融资产减值”、“11. 应收款项—坏账准备”、“12. 存货—存货跌价准备”“16. 固定资产—折旧”、“21. 无形资产—摊销”、“22. 长期资产减值”、“30. 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

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

### 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. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

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。

## 10. 金融工具

适用 不适用

### 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

## 11. 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

适用 不适用

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:

适用 不适用

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%

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。

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

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

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

**12. 存货**

√适用 □不适用

**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。****13. 划分为持有待售资产**

□适用 √不适用

## 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 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。

## 15. 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

#### 1、投资性房地产的种类和计量模式

本公司的投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

#### 2、采用成本模式核算政策

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。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

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。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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。

## 17. 在建工程

适用 不适用

### 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：

- 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。

## 18. 借款费用

适用 不适用

### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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。

## 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### 25. 预计负债

适用 不适用

##### 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。

#### 26. 股份支付

适用 不适用

#### 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

##### 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。

#### 28. 收入

适用 不适用

##### 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。

## 29. 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

√适用 □不适用

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**√适用  不适用

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。

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**√适用  不适用

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。

**31. 租赁****(1)、经营租赁的会计处理方法**√适用  不适用

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**√适用  不适用

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。

**32. 其他重要的会计政策和会计估计** 适用  不适用

**33. 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

**34. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	3%、5%、6%、11%、17%
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%
江西嘉圆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**

√适用 □不适用

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。

**3. 其他**

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	94,485.80	5,165,474.70
银行存款	2,555,321,755.07	2,387,350,929.13
合计	2,555,416,240.87	2,392,516,403.83

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

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

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应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	426,882,557.96	/	16,162,864.06	/	410,719,693.9	194,755,312.2	/	12,068,089.55	/	59,959,126.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	426,882,557.96	/	16,162,864.06	/	410,719,693.9	194,755,312.2	/	12,068,089.55	/	59,959,126.69

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	177,012,702.26	8,850,635.11	5
1至2年	20,388,598.97	2,038,859.90	10
2至3年	9,880,477.04	1,482,071.56	15
3年以上	9,478,243.69	3,791,297.49	40
合计	216,760,021.96	16,162,864.06	

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：  
适用 不适用

项 目	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	210,122,536.00			67,164,154.35		
通行服务收入	210,122,536.00			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 4,094,774.51 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:

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	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	210,122,536.00	49.22	
江西省高速公路投资集团有限责任公司	145,553,740.39	34.1	10,732,456.02
江西公路开发总公司	12,671,190.45	2.97	652,369.40
陕西高速集团公司十天管理处	5,156,215.90	1.21	257,810.80
青海省高等级公路建设管理局	4,077,948.00	0.96	203,897.40
合计	377,581,630.74	88.46	11,846,533.62

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6. 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

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	40,286,357.33	51.47	33,622,439.51	43.96
1 至 2 年	3,506,527.27	4.48	3,996,650.70	5.23
2 至 3 年	3,520,814.90	4.50	23,642,188.33	30.91
3 年以上	30,956,973.56	39.55	15,220,379.23	19.90
合计	78,270,673.06	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	期末余额	账龄	未结算原因
江西嘉圆房地产开发有限责任公司	铜鼓县财政局	20,856,399.00	3 年以上	预付土地交易款
江西赣粤高速公路	江西赣粤高速公路	6,044,835.78	3 年以上	合同执行中

股份有限公司	工程有限责任公司			
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	永年县方远交通设施有限公司	547,806.00	3年以上	合同执行中
江西方兴科技有限公司	北京华鼎嘉业技术有限公司	507,675.60	2-3年	合同执行中
合计		31,654,367.68		

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

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	26.65
江西搏强交通设施有限公司	9,813,354.60	12.54
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	6,094,835.78	7.79
江西森美实业有限公司	3,697,651.30	4.72
青海腾远交通工程有限公司	3,100,000.00	3.96
合计	43,562,240.68	55.66

其他说明

□适用 √不适用

## 7、 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

## (1). 应收股利

√适用 □不适用

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

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

江西赣粤高速公路工程有限责任公司	6,916,020.79	1年以上		否
合计	6,916,020.79	/	/	/

其他说明：

适用 不适用

## 9、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

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	78,262,278.86	99.50	18,303,152.17	23.39	59,959,126.69	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	78,262,278.86	99.50	18,303,152.17	23.39	59,959,126.69	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	0.50	394,180.00	100.00		394,180.00	0.47	394,180.00	100.00	
合计	78,656,458.86	/	18,697,332.17	/	59,959,126.69	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	23,949,571.50	1,197,478.58	5
1 至 2 年	11,697,122.64	1,169,712.26	10
2 至 3 年	4,441,090.20	666,163.53	15
3 年以上	38,174,494.52	15,269,797.80	40
合计	78,262,278.86	18,303,152.17	

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-178,125.62 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

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

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	31,207,474.98	29,301,167.57
押金	291,510.15	317,198.95
备用金	2,956,532.39	1,916,452.58
暂借款	4,962,796.82	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	9,251,884.03	7,181,670.19
合计	78,656,458.86	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	21,313,049.93	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	27.10	7,042,074.70
江西省高等级公路管理局	路赔款	14,332,278.16	3年以上	18.22	5,732,911.26
青海交通投资有限公司	保证金	5,225,863.00	1年以内	6.64	261,293.15
广东省南粤交通仁博高速公路管理中心仁新管理处	保证金	3,000,000.00	1年以内	3.81	150,000.00
湖北省路路通公路设施工程有限公司	保证金	2,500,000.00	1-2年	3.18	250,000.00
合计	/	46,371,191.09	/	58.95	13,436,279.11

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

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	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	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	预计无法收回
贾晓菁	28,300.00	28,300.00	5年以上	100	预计无法收回
合计	394,180.00	394,180.00			

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,338,910.31		6,338,910.31	6,678,651.50		6,678,651.50
库存商品	21,488,904.24		21,488,904.24	9,943,272.76		9,943,272.76
建造合同形成的已完工未结算资产	66,584,832.89		66,584,832.89	17,057,646.52		17,057,646.52
开发成本	476,388,084.33		476,388,084.33	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
低值易耗品	885,922.39		885,922.39	1,118,262.67		1,118,262.67
合计	735,505,530.83	-	735,505,530.83	595,459,587.5	-	595,459,587.5

注：本公司期末存货不存在账面价值高于可变现净值的情况，故未计提存货跌价准备。

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

适用 不适用

(4). 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	1,128,732,458.88
累计已确认毛利	164,968,146.00
减：预计损失	
已办理结算的金额	1,227,115,771.99
建造合同形成的已完工未结算资产	66,584,832.89

其他说明

适用 不适用

开发成本、开发产品

项 目	金 额
(1) 开发成本	476,388,084.33
铜鼓嘉园项目	135,177,949.91
奉新嘉园项目	30,984,096.24
湾里和谐佳园	157,143,476.74
西海康龙项目	43,603,321.07
溪霞项目	13,044,430.61
西海项目	90,270,833.76
庐山西海生态旅游项目	6,163,976.00
(2) 开发产品	163,818,876.67
奉新嘉园项目	61,755,137.19
铜鼓嘉园项目	102,063,739.48

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	6,894,240.70	
“本利丰”34天人民币理财产品		300,000,000.00
合计	6,894,240.70	300,000,000.00

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	2,564,409,549.00	-	2,564,409,549.00	1,806,421,812.27	-	1,806,421,812.27
按公允价值计量的	2,564,319,549.00		2,564,319,549.00	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	2,564,409,549.00	-	2,564,409,549.00	1,806,421,812.27	-	1,806,421,812.27

## (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	可供出售权益工具（湘邮科技）	可供出售权益工具（国盛金控）	可供出售权益工具（信达地产）	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本			8,000,000.00	693,396,289.08	601,456,000.00	1,302,852,289.08
公允价值			216,765,120.00	1,736,074,166.40	611,480,262.60	2,564,319,549.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额			156,573,840.00	782,008,407.99	215,772,335.54	1,154,354,583.53
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		
国盛证券有限责任公司	840,233,283.57		840,233,283.57							
江西昌泰物业服务有限责任公司	90,000.00			90,000.00					18	
合计	840,323,283.57		840,233,283.57	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

其他说明

√适用 □不适用

注 1：本公司期末持有湖南湘邮科技股份有限公司无限售条件流通股 686.4 万股，按 2016 年 12 月 30 日收盘价 31.58 元/股计算其公允价值。

注 2：本公司期末持有信达地产股份有限公司无限售条件流通股 10,024.2666 万股，按 2016 年 12 月 30 日收盘价 6.10 元/股计算其公允价值。

注 3：2015 年 10 月 15 日，本公司与广东华声电器股份有限公司（以下简称“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有限责任公司（以下简称“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。本公司持有华声股份（后变更为国盛金控）51,668,874 股股份，占其总股本的 5.52%，按 2016 年 12 月 30 日收盘价 33.60 元/股计算其公允价值。

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况：**适用 不适用

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）	650,354,812.66		650,354,812.66	618,278,095.85		618,278,095.85	
合计	650,354,812.66		650,354,812.66	618,278,095.85		618,278,095.85	/

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明

适用 不适用

注：2015年3月12日，本公司与江西省高速公路投资集团有限责任公司签订了《昌西南连接线项目法人变更协议》，于2015年3月31日之前完成将昌西南连接线项目法人变更为江西省高速公路投资集团有限责任公司。截止2015年3月31日，本公司对昌西南连接线项目累计投入592,337,098.34元。截止2016年12月31日，本公司以截至2015年3月31日的累计投资额为基数并按照本公司的实际融资成本率计算应收利息58,017,714.32元。

**17、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
		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											
中电投江西核电有限公司	229,230,000.00	8,000,000.00								237,230,000.00	
恒邦财产保险股份有限公司		436,720,000.00		-2,926,488.15	-871,824.39					432,921,687.46	

江西高速传媒 有限公司	43,268,876.02			134,704.31					43,403,580.33
小计	272,498,876.02	444,720,000.00		-2,791,783.84	-871,824.39				713,555,267.79
合计	272,498,876.02	444,720,000.00		-2,791,783.84	-871,824.39				713,555,267.79

## 其他说明

注 1: 根据中电投核电有限公司股东会第六次会议决议, 通过《关于 2016 年增加公司资本金 4000 万元的议案》。故本公司需按照 20% 的股权比例增加投资额 800 万元。

注 2: 本公司 2015 年度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》, 同意参与恒邦财产保险股份有限公司(以下简称“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, 恒邦保险的注册资本金由 6.6 亿元增加至 20.6 亿元股。本公司以现金方式向恒邦财产保险认购 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。

## 18、投资性房地产

## 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

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	8,858,911.80			8,858,911.80
(1) 计提或摊销	8,858,911.80			8,858,911.80
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	80,621,022.53			80,621,022.53
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	180,447,417.60			180,447,417.60
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

其他说明

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	公路	公路大修	合计
一、账面原值:							
1. 期初余额	2,218,188,901.33	1,879,489,121.18	140,447,659.2	202,466,440.46	25,563,288,116.08	181,699,421.71	30,185,579,659.96
2. 本期增加金额	48,054,127.1	41,390,311.70	3,695,934.64	7,038,818.81	-87,846,622.23		12,332,570.02
(1) 购置	1,904,165.05	10,941,646.20	3,695,934.64	6,695,768.81			23,237,514.70
(2) 在建工程转入	21,703,891.39	38,315,677.47		138,050	859,417.82		61,017,036.68
(3) 其他增加	24,446,070.66	-7,867,011.97		205,000	-88,706,040.05		-71,921,981.36
3. 本期减少金额	4,320,149.78	303,552.56	2,730,155.87	2,330,212.97			9,684,071.18
(1) 处置或报废	4,320,149.78	303,552.56	2,730,155.87	2,330,212.97			9,684,071.18
4. 期末余额	2,261,922,878.65	1,920,575,880.32	141,413,437.97	207,175,046.30	25,475,441,493.85	181,699,421.71	30,188,228,158.80
二、累计折旧							
1. 期初余额	520,566,817.26	909,041,878.09	99,347,965.25	165,562,678.68	4,093,372,847.25	181,699,421.71	5,969,591,608.24
2. 本期增加金额	78,655,618.57	125,932,206.77	9,247,350.87	10,971,491.66	784,938,697.54		1,009,745,365.41
(1) 计提	78,655,618.57	125,932,206.77	9,247,350.87	10,971,491.66	784,938,697.54		1,009,745,365.41
3. 本期减少金额	2,124,145.02	142,456.04	2,593,648.09	2,072,090.36			6,932,339.51
(1) 处置或报废	2,124,145.02	142,456.04	2,593,648.09	2,072,090.36			6,932,339.51
4. 期末余额	597,098,290.81	1,034,831,628.82	106,001,668.03	174,462,079.98	4,878,311,544.79	181,699,421.71	6,972,404,634.14
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	1,664,824,587.84	885,744,251.5	35,411,769.94	32,712,966.32	20,597,129,949.06		23,215,823,524.66
2. 期初账面价值	1,697,622,084.07	970,447,243.09	41,099,693.95	36,903,761.78	21,469,915,268.83		24,215,988,051.72

## (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

其他说明：

√适用 □不适用

截止 2016 年 12 月 31 日，已提足折旧仍继续使用的固定资产情况

类别	账面价值	累计折旧	账面净值
房屋建筑物	50,596,065.96	48,066,262.66	2,529,803.30
机器设备	452,386,986.51	429,767,637.18	22,619,349.33
运输设备	39,695,227.66	37,710,466.28	1,984,761.38
其他设备	77,534,804.73	73,658,064.49	3,876,740.24
合计	620,213,084.86	589,202,430.61	31,010,654.25

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 年度经营管理的昌铜高速公路、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。

## 20、在建工程

### (1). 在建工程情况

√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
昌九高速改扩建项目	336,814,723.64		336,814,723.64	18,155,680.27		18,155,680.27
铜鼓二期城北路泄洪渠工程	18,027,404.97		18,027,404.97	16,308,536.61		16,308,536.61
铜鼓景泰温泉酒店改造	1,952,724.81		1,952,724.81			-
温泉开发项目	454,685.56		454,685.56	4,486,457.23		4,486,457.23
信息化项目			-	28,020,032.41		28,020,032.41
南昌南加油站			-	7,479,571.36		7,479,571.36
零星安装工程	1,664,799.43		1,664,799.43	3,066,208.40		3,066,208.40
合计	358,914,338.41		358,914,338.41	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	6,524,340,000.00	18,410,680.27	318,404,043.37			336,814,723.64	5.16		12,484,999.98	12,229,999.98	1.20	自筹及借款
合计	6,524,340,000.00	18,410,680.27	318,404,043.37			336,814,723.64	/	/	12,484,999.98	12,229,999.98	/	/

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

## 其他说明

适用 不适用

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。

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

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		257,796.58		257,796.58
(1) 购置		257,796.58		257,796.58
(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	5,704,562.62	3,970,000	245,983,829.48

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	7,462,221.20	254,152.42	132,336.00	7,848,709.62
(1) 计提	7,462,221.20	254,152.42	132,336.00	7,848,709.62
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	121,479,169.99	5,331,683.52	882,240	127,693,093.51
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	114,830,096.87	372,879.10	3,087,760.00	118,290,735.97
2. 期初账面价值	122,292,318.07	369,234.94	3,220,096	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

其他说明:

适用 不适用

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

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

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

√适用 □不适用

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。

## 28、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
1、雷公坳培训中心房屋及土地租赁	9,861,514.42		692,036.04		9,169,478.38
2、云中宾馆租赁费	811,081.06		84,996.00		726,085.06
3、泊水湖收费站土地租赁费	828,455.22		67,620.00		760,835.22
4、马回岭土地租赁费	266,445.96		19,848.00		246,597.96
合计	11,767,496.66		864,500.04		10,902,996.62

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。

## 29、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	34,037,424.35	6,737,178.42	28,388,335.94	5,913,577.07
内部交易未实现利润	134,989,923.92	33,747,480.98	115,368,531.16	28,842,132.79
可抵扣亏损			147,411.40	36,852.85
合计	169,027,348.27	40,484,659.40	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
可供出售金融资产公允价值变动	1,261,467,259.92	315,366,815.00	356,642,528.70	89,160,632.18
合计	1,261,467,259.92	315,366,815.00	356,642,528.70	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	822,771.89	2,555,211.39
可抵扣亏损	1,750,866,350.77	1,335,984,287.19
合计	1,751,689,122.66	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	31,975,890.46	33,773,913.95	
2018 年	414,867,080.30	419,124,280.10	
2019 年	429,200,762.84	429,200,762.84	
2020 年	450,365,141.98	447,996,172.23	
2021 年	424,457,475.19		
合计	1,750,866,350.77	1,335,984,287.19	/

其他说明:

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
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
奉新嘉园项目预付款	15,000,000.00	15,000,000.00
天玑(平潭)投资合伙企业(有限合伙)投资款	8,335,000.00	
高速公路改扩建及技改项目预付工程款	263,478,288.06	20,196,131.50
合计	307,393,288.06	81,492,281.50

其他说明:

注: 高速公路改扩建及技改项目预付工程款主要系: 本公司的昌九改扩建项目预付江西省交通工程集团公司工程款 245,256,369.00 元。

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

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
信用借款		70,000,000.00
合计		120,000,000.00

短期借款分类的说明：

本期已归还上期所欠借款。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**32、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**33、衍生金融负债**适用 不适用**34、应付票据**适用 不适用**35、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）	1,118,131,938.92	1,746,261,776.23
1年以上	747,380,220.87	530,371,094.47
合计	1,865,512,159.79	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	168,948,404.05	未结算工程款
北京城建道桥建设集团有限公司昌樟高速改扩建项目 AP5 标项目经理部	77,261,819.98	未结算工程款
中交二公局第三工程有限公司昌樟高速公路改扩建项目 A3 标项目经理部	58,864,922.81	未结算工程款
中铁十三局集团有限公司昌樟高速公路改扩建项目 B1 标项目经理部	58,224,283.42	未结算工程款

中铁十三局集团第一工程有限公司昌樟高速公路改扩建项目 B2 标项目经理部	57,917,733.63	未结算工程款
中铁建大桥工程局集团第一工程有限公司南昌至九江高速公路改扩建通远试验段 AP1 项目经理部	27,151,725.72	未结算工程款
江西省宜春公路建设集团有限公司昌九改扩建通远试验段 A1 标项目经理部	19,526,512.19	未结算工程款
中交第四公路工程局有限公司昌九改扩建通远试验段 A2 标项目经理部	17,543,185.00	未结算工程款
江西德森建设工程有限公司	13,253,882.20	未结算工程款
湖北省路路通公路设施工程有限公司	6,623,847.00	未结算工程款
合计	505,316,316.00	/

其他说明

适用 不适用

### 36、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）	21,307,168.32	74,113,965.37
1 年以上	98,895,276.86	146,368,089.95
合计	120,202,445.18	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	97,991,580.65	预收房款
江西路通科技有限公司南昌至宁都高速公路 J D 1 标项目经理部	707,320.00	未结算工程
合计	98,698,900.65	/

#### (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

其他说明

适用 不适用

### 37、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	415,981,425.46	427,440,294.16	54,720,693.59

二、离职后福利-设定提存计划	504,988.89	52,948,872.66	52,946,690.16	507,171.39
三、辞退福利		28,782.51	28,782.51	
四、一年内到期的其他福利				
合计	66,684,551.18	468,959,080.63	480,415,766.83	55,227,864.98

## (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	339,239,942.99	355,737,155.44	13,550,651.40
二、职工福利费		31,167,257.42	31,167,257.42	
三、社会保险费	56,634.60	14,272,545.51	14,271,604.71	57,575.40
其中:医疗保险费	13,568.58	12,181,251.25	12,180,395.95	14,423.88
工伤保险费	41,985.34	1,125,459.95	1,125,445.75	41,999.54
生育保险费	1,080.68	965,834.31	965,763.01	1,151.98
四、住房公积金		18,112,226.40	18,104,357.40	7,869.00
五、工会经费和职工教育经费	36,075,063.84	13,189,453.14	8,159,919.19	41,104,597.79
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	66,179,562.29	415,981,425.46	427,440,294.16	54,720,693.59

## (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	38,769,349.60	38,767,354.20	46,705.24
2、失业保险费	19,618.66	1,501,990.88	1,501,883.78	19,725.76
3、企业年金缴费	440,660.39	12,677,532.18	12,677,452.18	440,740.39
合计	504,988.89	52,948,872.66	52,946,690.16	507,171.39

其他说明:

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,171,074.20	356,766.79
营业税	-3,765,182.17	16,573,102.82
企业所得税	85,009,071.69	98,238,446.84
个人所得税	4,536,747.97	4,283,826.43
城市维护建设税	500,973.89	452,799.71
房产税	2,510,945.22	1,809,836.36

土地增值税	758,380.86	2,847,119.23
土地使用税	-342,141.27	185,302.85
价格调节基金	-22,532.90	22,115.50
印花税	330,649.61	247,430.19
地方教育费附加	202,783.73	2,801.58
教育费附加	463,979.75	1,034,743.42
防洪基金	5,300,708.46	6,622,239.02
合计	110,655,459.04	132,676,530.74

### 39、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
公司债券利息	131,397,653.46	131,391,808.21
银行借款应付利息	2,547,440.81	3,577,625.87
中期票据利息	149,151,205.46	149,151,205.46
超短期融资券利息	1,284,931.51	2,328,055.00
非公开定向债务融资工具利息	93,300,000.00	93,300,000.00
合计	377,681,231.24	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：

√适用 □不适用

详见附注七 44、45、46、52 情况说明。

### 40、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
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

### 41、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	64,121,694.63	73,193,523.27
押金	2,820,160.65	1,456,259.70
应付个人款	295,291.96	137,685.52
暂借款	11,410,316.00	11,597,458.42
代扣代缴税金	24,861,748.77	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	44,250,000.00	23,429,167.00
其他	71,446,884.79	26,679,433.52
合计	219,206,096.80	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
江西省高速公路投资集团有限责任公司	23,312,327.26	保证金及往来
购房定金款	17,000,000.00	保证金
代扣代缴税金	9,615,426.19	代扣税费
节能减排项目资金	5,110,000.00	项目资金
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
南昌南外环高速公路	2,000,000.00	保证金
北京洪城铭豪商务酒店	1,500,000.00	保证金
合计	66,759,491.45	/

其他说明

□适用 √不适用

## 42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

## 43、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
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

## 44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
超短期融资券	700,000,000.00	1,000,000,000.00
待转销项税	224,380.88	
合计	700,224,380.88	1,000,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

√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
15 赣粤 SCP001	1,000,000,000.00	2015.12.3	180 天	10 亿	1,000,000,000.00		11,885,059.75		1,000,000,000.00	
16 赣粤 SCP001	1,000,000,000.00		180 天	10 亿		1,000,000,000.00	13,660,273.97		1,000,000,000.00	
16 赣粤 SCP002	700,000,000.00	2016.12.7	180 天	7 亿		700,000,000.00	1,284,931.51			700,000,000.00
合计	/	/	/	/	1,000,000,000.00	1,700,000,000.00	26,830,265.23	-	2,000,000,000.00	700,000,000.00

其他说明：

√适用 □不适用

本公司于 2016 年 12 月发行超短期融资券（16 赣粤 SCP002）7 亿，期限 180 天，发行利率 2.68%，起息日 2016 年 12 月 7 日，兑付日 2017 年 6 月 5 日。

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,416,000,000.00	1,716,000,000.00
合计	1,416,000,000.00	1,716,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

贷款单位	借款起始日	借款终止日	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		839,920,000.00
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		136,520,000.00
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		293,040,000.00
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		146,520,000.00

农业银行吉安分行	2015-6-18	2020-8-8	人民币	5.50		
合计						1,416,000,000.00

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 12 月 31 日, 累计借款 4.55 亿元, 累计归还 3.49 亿元, 借款余额为 1.06 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 12 月 31 日, 累计借款 13.8 亿元, 借款余额为 13.20 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。截止 2016 年 12 月 31 日, 累计借款 0.8 亿, 本期已提前全部归还完毕。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

√适用 □不适用

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	1,784,947,377.38	1,782,978,917.14
公司债券-14 赣粤 01 债	496,546,085.61	495,908,829.12
公司债券-14 赣粤 02 债	2,281,610,767.58	2,279,760,812.42
公司债券-15 赣粤 02 债	692,314,240.47	691,161,292.10
中期票据-13 赣粤 MTN1	995,718,736.93	994,443,630.84
中期票据-13 赣粤 MTN2	697,901,098.96	697,303,028.94
中期票据-13 赣粤 MTN3	1,487,450,797.51	1,485,701,949.36
合计	8,436,489,104.44	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	1,800,000,000.00	2013.4.19	10 年	1,800,000,000.00	1,782,978,917.14		94,668,460.23	1,752,168.13	92,700,000.00	1,784,731,085.27
公司债券-14 赣粤 01	500,000,000.00	2014.8.11	7 年	500,000,000.00	495,908,829.12		29,337,256.49	637,256.49	28,700,000.00	496,546,085.61
公司债券-14 赣粤 02	2,300,000,000.00	2014.8.11	10 年	2,300,000,000.00	2,279,760,812.42		141,919,955.15	1,849,955.16	140,070,000.00	2,281,610,767.58

公司债券-15 赣粤 02	700,000,000.00	2015.10.23	7 年	700,000,000.00	691,161,292.10		28,102,948.37	1,369,240.47	26,950,000.00	692,530,532.57
中期票据-13 赣粤 MTN1	1,000,000,000.00	2013.1.21	7 年	1,000,000,000.00	994,443,630.84		53,775,106.09	1,275,106.11	52,500,000.00	995,718,736.95
中期票据-13 赣粤 MTN2	700,000,000.00	2013.1.29	7 年	700,000,000.00	697,303,028.94		37,138,070.02	598,070.02	36,540,000.00	697,901,098.96
中期票据-13 赣粤 MTN3	1,500,000,000.00	2013.3.4	10 年	1,500,000,000.00	1,485,701,949.36		81,998,848.15	1,748,848.14	80,250,000.00	1,487,450,797.50
合计	/	/	/	8,500,000,000.00	8,427,258,459.92		-466,940,644.50	9,230,644.52	457,710,000.00	8,436,489,104.44

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

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%。

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款：

√适用 □不适用

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
合计	1,155,834,047.60	155,834,047.60

其他说明：

√适用 □不适用

注 1：本公司分别于 2015 年 11 月 10 日、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 11.5 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：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。

#### 48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

#### 49、专项应付款

□适用 √不适用

#### 50、预计负债

□适用 √不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

√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		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	859,563.11		1,889,563.11	管网初装费
合计	1,030,000.00	40,099,563.11		41,129,563.11	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
庐山西海生态旅游项目基本建设基金		39,240,000.00			39,240,000.00	与资产相关
合计	-	39,240,000.00	-	-	39,240,000.00	/

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非公开定向债务融资工具(14赣粤PPN001)	1,494,000,172.70	1,491,252,084.18
预收服务区租金	13,950,000.00	16,830,000
合计	1,507,950,172.70	1,508,082,084.18

其他说明：

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。

**53、股本**适用 不适用

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

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**适用 不适用**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

√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
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

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 57、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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	475,736,035.13	903,952,906.81		226,206,182.80	677,746,724.01		1,153,482,759.14
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		-871,824.39			-871,824.39		-871,824.39
可供出售金融资产公允价值变动损益	475,736,035.13	904,824,731.20		226,206,182.80	678,618,548.40		1,154,354,583.53
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	903,952,906.81		226,206,182.80	677,746,724.01	1,153,482,759.14

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√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
法定盈余公积	1,192,296,155.98	99,054,205.14		1,291,350,361.12
合计	1,192,296,155.98	99,054,205.14		1,291,350,361.12

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

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	1,037,483,976.28	712,105,005.61
减：提取法定盈余公积	99,054,205.14	77,387,483.8
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	233,540,701.4
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	7,580,679,049.37	6,992,560,330.33

注：本公司 2016 年 4 月 28 日召开的 2015 年度股东大会审议通过了《2015 年度利润分配预案》，以总股本 2,335,407,014 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），派发现金红利总额 350,311,052.10 元。股权登记日为 2016 年 5 月 24 日，除息日为 2016 年 5 月 25 日，现金红利发放日为 2016 年 5 月 25 日。

**61、营业收入和营业成本**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,500,750,975.83	2,792,262,311.91	5,449,200,139.52	3,790,204,811.61
1、车辆通行服务收入	3,035,891,768.58	1,499,124,921.97	2,856,991,384.00	1,436,611,825.03
其中：				
昌九高速公路	778,142,078.68	349,346,370.37	793,450,668.00	308,721,228.93
昌樟、昌傅高速公路	702,128,495.82	268,931,459.89	621,472,298.00	305,859,501.90
九景高速公路	570,280,218.38	227,583,694.13	540,658,086.00	247,221,776.95
温厚高速公路	185,179,320.75	115,459,383.89	170,022,718.00	97,977,375.66
彭湖高速公路	39,029,649.91	61,191,154.37	30,007,583.00	54,047,946.01
昌铜高速公路	158,114,056.57	291,807,386.20	159,924,377.00	266,317,039.60

昌泰高速公路	603,017,948.47	184,805,473.12	541,455,654.00	156,466,955.98
2、公路工程收入	639,214,381.37	531,342,045.87	1,744,969,844.50	1,577,968,862.14
3、成品油销售	760,408,970.24	697,596,182.31	779,972,300.11	724,005,926.58
4、房地产销售收入	43,677,787.54	46,384,652.92	4,667,947.62	4,766,374.12
5、监理、服务、物业等其他收入	21,558,068.10	17,814,508.84	62,598,663.29	46,851,823.74
其他业务	54,015,927.59	49,097,356.10	52,400,564.08	48,773,403.34
服务区收入	32,236,590.01	40,112,527.53	30,659,662.76	39,545,745.28
租金收入	18,192,847.69	8,643,213.38	17,629,212.52	7,487,021.60
其他收入	3,586,489.89	341,615.19	4,111,688.80	1,740,636.46
合计	4,554,766,903.42	2,841,359,668.01	5,501,600,703.60	3,838,978,214.95

**62、税金及附加**

√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
消费税		
营业税	44,212,001.91	168,318,275.80
城市维护建设税	2,364,130.50	3,401,335.00
教育费附加	3,279,434.50	5,258,108.87
房产税	2,838,526.95	
土地使用税	259,935.34	
车船使用税	41,923.30	
印花税	1,625,608.26	
地方教育费附加	2,807,591.31	3,530,425.14
土地增值税	54,221.71	4,750,000.00
合计	57,483,373.78	185,258,144.81

**63、销售费用**

√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
员工费用	8,212,442.78	8,025,873.65
广告及宣传费	1,633,097.77	1,081,096.10
折旧	3,025,840.34	2,775,921.30
经营权费	3,074,690.80	3,357,847.73
运输费	6,409,667.50	5,808,347.00
办公费等	6,428,817.58	6,692,209.07
合计	28,784,556.77	27,741,294.85

**64、管理费用**

√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
员工费用	96,576,084.62	116,474,047.66
摊销	7,814,938.01	7,621,473.29
折旧	9,412,297.20	8,184,973.93

业务招待费	4,582,520.77	9,324,654.30
税费	7,519,971.06	13,227,871.47
研发费用	27,648,175.66	31,007,719.82
其他	36,330,645.66	37,044,029.89
合计	189,884,632.98	222,884,770.36

**65、财务费用**

√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
利息支出	691,482,948.50	638,469,244.75
减：利息收入	-47,974,705.26	-47,866,884.56
应付债券利息调整	11,978,733.04	9,423,436.84
手续费及其他支出	2,740,107.51	3,950,680.08
合计	658,227,083.79	603,976,477.11

**66、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	3,916,648.89	19,447,220.73
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	3,916,648.89	19,447,220.73

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、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	-2,791,783.84	5,841,532.81
处置长期股权投资产生的投资收益		39,918,432.20
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	

其他投资收益	810,410.97	7,781,821.92
未实现内部销售损益转回		210,944,742.37
合计	554,602,199.62	274,510,795.90

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附注七 14、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。

## 69、营业外收入

营业外收入情况

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,108,154.67	61,539,905.41	2,108,154.67
其中: 固定资产处置利得	2,108,154.67	141,898.02	
在建工程处置利得		61,398,007.39	
接受捐赠		2,350,000.00	
政府补助	56,138,000.00	244,444,000.00	56,138,000.00
路赔收入	2,611,096.21	5,356,804.01	2,611,096.21
长款收入	35,833.21	21,690.11	35,833.21
其他	4,397,056.10	1,741,812.73	4,397,056.10
合计	65,290,140.19	315,454,212.26	65,290,140.19

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	56,000,000.00	241,424,000.00	与收益相关
项目扶持资金	138,000.00		与收益相关
丰城北收费站运营经费补偿		3,000,000.00	与收益相关
补助款		20,000.00	与收益相关
合计	56,138,000.00	244,444,000.00	/

其他说明:

适用 不适用

注 1: 根据江西省人民政府《关于继续给予江西赣粤高速公路股份有限公司财政支持优惠政策的批复》(赣府字[2002]6 号文)以及《江西省人民政府关于进一步加快交通运输事业发展意见》(赣府发(2013)10 号), 本公司本期收到江西省财政厅给予财政支持款 5,600 万元。

注 2: 本公司的子公司江西嘉圆房地产开发有限责任公司收到官莲乡项目扶持资金 13.8 万元。

## 70、营业外支出

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	213,150.90	206,941,862.86	213,150.90
其中：固定资产处置损失	213,150.90	206,941,862.86	
对外捐赠	1,350,000.00	79,520.00	1,350,000.00
路赔支出	10,394,521.61	4,173,472.93	10,394,521.61
防洪保安基金	1,736,297.60	7,329,435.77	
其他	922,873.58	3,469,752.60	922,873.58
合计	14,616,843.69	221,994,044.16	12,880,546.09

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√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
当期所得税费用	444,938,257.65	334,621,737.42
递延所得税费用	-5,692,096.69	34,743,540.16
其他（上年度汇算清缴所得税）	-615,972.42	1,364,380.94
合计	438,630,188.54	370,729,658.52

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,380,386,435.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	345,096,608.83
子公司适用不同税率的影响	-7,099,697.96
调整以前期间所得税的影响	-615,972.42
非应税收入的影响	-1,782,938.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,666,282.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,513,805.82
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	100,953,065.50
其他	-2,073,353.67
所得税费用	438,630,188.54

其他说明：

□适用 √不适用

**72、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七 57、其他综合收益。

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

√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
路赔及长款收入	2,646,929.42	5,378,494.12
利息收入	16,233,818.49	47,866,884.56
往来款	37,520,046.78	203,569,452.57
政府补助	96,238,000.00	244,444,000.00
其他营业外收入	2,564,677.51	1,741,812.73
其他		250,000.00
合计	155,203,472.20	503,250,643.98

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:**

√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
营业费用	16,751,879.04	16,706,616.52
管理费用	55,854,110.17	65,037,894.14
往来款	32,274,811.72	136,627,256.01
金融机构手续费	1,240,107.51	3,950,680.08
营业外支出	12,634,643.78	7,722,745.53
合计	118,755,552.22	230,045,192.28

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√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
其他投资		202,643,414.87
合计		202,643,414.87

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√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
----	-------	-------

发行股票、债券支付的承销、审计等费用	1,830,400.43	8,120,000.00
合计	1,830,400.43	8,120,000.00

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

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	941,756,246.78	600,555,886.27
加：资产减值准备	3,916,648.89	19,447,220.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,017,462,530.98	985,283,182.85
无形资产摊销	7,848,709.62	7,804,690.10
长期待摊费用摊销	864,500.04	1,266,658.24
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）	156,273.88	-62,158,202.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-2,051,277.65	207,560,159.93
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	706,332,519.47	638,197,355.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-554,602,199.62	-274,510,795.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,692,096.69	54,403,878.58
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）	-139,695,597.94	71,305,088.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-287,946,635.49	-127,872,470.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,298,238.20	-222,018,019.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,700,647,860.47	1,899,264,632.11
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,555,416,240.87	2,392,516,403.83
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	162,899,837.04	-744,277,544.61

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,555,416,240.87	2,392,516,403.83
其中：库存现金	94,485.80	5,165,474.70

可随时用于支付的银行存款	2,555,321,755.07	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		
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	2,555,416,240.87	2,392,516,403.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

其他说明：

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 12 月 31 日，借款余额为 1.06 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 12 月 31 日，借款余额为 13.2 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 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。截止 2016 年 12 月 31 日，累计借款 0.8 亿，本期已提前全部归还完毕。

#### 77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

#### 78、套期

适用 不适用

**79、其他**

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

其他说明：

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：

适用 不适用

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，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。

**6、其他**

适用 不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

适用 不适用

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	南昌市西湖区洪城路 508 号	南昌市	高速公路通讯监控、收费系统生产施工等	100.00		投资设立
上海嘉融投资管理有限公司	上海市浦东新区康桥工业区沪南路 2502 号 401-11 室	上海市	实业投资、投资管理	62.50	37.50	投资设立

江西嘉圆房地产开发有限责任公司	南昌市东湖区胜利路 267 号招银大厦 20 层	南昌市	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	88.52	11.48	投资设立
江西昌泰高速公路有限责任公司	吉安市城南昌泰高速公路吉安南收费所	吉安市	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	江西省南昌市新建区溪霞镇溪霞水库	新建区	中餐、苗木生产与销售, 园林与绿化的设计与施工	51.00	25.00	投资设立
江西昌铜高速公路有限责任公司	南昌市西湖区朝阳洲中路 367 号	南昌市	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	南昌市昌九公路雷公坳服务区	南昌市	高速公路服务设施的投资、开发服务	50.00		追加投资
江西嘉浔置业有限公司	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	九江市	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	100.00		投资设立

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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	67,255,470.32		768,199,516.67
江西昌铜高速公路有限责任公司	42.31	-171,680,127.85		638,028,331.42
江西高速实业开发有限公司	50.00	10,072,723.21	2,400,000.00	44,014,071.42

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

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	352,053,499.38	3,296,033,223.13	3,648,086,722.51	308,663,016.67	13,950,000.00	322,613,016.67	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	115,161,709.65	6,829,425,546.46	6,944,587,256.11	408,137,010.26	5,028,554,632.44	5,436,691,642.70	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	52,303,947.43	45,720,436.09	98,024,383.52	9,996,240.68		9,996,240.68	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	632,085,819.49	286,661,369.60	286,661,369.60	452,288,174.23	565,686,888.78	195,092,045.21	195,092,045.21	332,687,727.63
江西昌铜高速公路有限责任公司	163,077,900.12	-405,743,285.89	-405,743,285.89	128,060,420.67	165,342,799.35	-436,106,006.88	-436,106,006.88	4,387,709.75
江西赣粤高速公路工程有限责任公司					1,831,414,978.72	60,074,295.38	60,074,295.38	154,692,557.08
江西高速实业开发有限公司	760,443,827.39	20,145,446.42	20,145,446.42	13,671,724.18	780,008,300.11	13,232,740.80	13,232,740.80	18,390,387.98

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 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). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

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	713,555,267.79	272,498,876.02
下列各项按持股比例计算的合计数	-2,791,783.84	5,841,532.82
--净利润	-2,791,783.84	5,841,532.82
--其他综合收益		
--综合收益总额	-2,791,783.84	5,841,532.82

其他说明

不重要联营企业基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
恒邦财产保险股份有限公司	江西省南昌市红谷滩新区绿茵路129号联发广场43楼	南昌市	机动车保险; 企业/家庭财产保险及工程保险(特殊风险除外); 责任保险; 上述业务的再保险业务; 国家法律、法规允许的保险资金运用业务; 经中国保监会批准的其他业务。	20.00		投资

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

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

## 6、其他

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

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(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	2,564,319,549.00			2,564,319,549.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	2,564,319,549.00			2,564,319,549.00
(3) 其他				

(三) 投资性房地产				
持续以公允价值计量的资产总额	2,564,319,549.00			2,564,319,549.00
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

详见附注“九、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

适用 不适用

详见附注“九、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
恒邦财产保险股份有限公司	联营企业
江西高速传媒有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

## 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
井冈山市翠峰酒店有限责任公司	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
江西省天驰高速科技发展有限公司	母公司的全资子公司
江西锦路科技开发有限公司	其他
江西交通咨询公司	母公司的全资子公司
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

江西嘉特信信息技术有限公司	其他
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

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

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	417,566,388.53	1,018,516,411.48
江西省高速公路投资集团有限责任公司	租金收入	149,419.43	
江西省高速公路投资集团有限责任公司	产品销售	223,076.93	
江西省高速公路投资集团有限责任公司	酒店餐饮收入	315,752.83	
江西省高速公路投资集团有限责任公司	监理服务		50,202,654.39
江西省高速公路投资集团有限责任公司	物业收入	589,380.64	603,564.94
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	4,932,572.00
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	养护工程	79,995,751.98	
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	高速公路工程	883,262.40	
江西嘉和监理工程咨询有限责任公司	监理服务	1,399,723.43	
江西嘉特信信息技术有限公司	养护工程	278,967.00	
江西交通咨询公司	养护工程	298,242.93	
江西公路开发总公司	产品销售	709,059.85	
江西公路开发总公司	高速公路工程	22,170,021.81	33,040,076.57
江西公路开发总公司	监理服务		2,521,760.00
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		2,032,318.00
江西九江长江公路大桥有限公司	高速桥梁工程	8,575,712.34	5,107,236.04
江西九江长江公路大桥有限公司	产品销售	174,358.98	
江西瑞寻高速公路有限责任公司	高速公路工程	4,458,908.76	
江西省天驰高速科技发展有限公司	养护工程	1,140,926.70	
江西寻全高速公路有限责任公司	高速公路工程		14,362,701.00

南昌青山石化实业有限公司	成品油采购	706,093,717.72	700,859,264.62
江西省高速公路物资有限公司	沥青		77,352,872.59

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

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	882,000.00	1,120,000.00

本公司作为承租方:

适用 不适用

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	3,074,690.80	3,357,847.73

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

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

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

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	1,260,910.23	63,045.51	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			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	145,553,740.39	10,732,456.02	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	21,313,049.93	7,042,074.70	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		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	650,354,812.66		618,278,095.85	
其他应收款	江西九江长江公路大桥有限公司	4,078,069.81	205,974.99		
应收账款	江西省赣崇高速公路有限责任公司	805,729.07	43,612.15	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	524,526.00	1,311,315.00	196,697.25
应收账款	江西公路开发总公司	12,671,190.45	652,369.40	12,893,947.50	644,697.38
其他应收款	江西公路开发总公司	580,552.70	214,721.08	803,257.99	239,491.61
预付账款	江西锦路科技开发有限公司	759,672.00			
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	274,097.64	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	6,094,835.78		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	278,200.00	2,782,000.00	139,100.00
其他应收款	江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	5,700.00	285.00		
应收账款	井冈山翠峰酒店有限责任公司	37,673.12	5,650.97		

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

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	276,546,219.49	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	2,503,692.79	7,686,575.38
预收账款	江西赣粤高速公路工程有限责任公司	1,140.00	
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		735,000.00
其他应付款	江西高速传媒有限公司	120,000.00	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责任公司	322,394.81	322,394.81
其他应付款	江西省高速公路工程有限责任公司	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	359,410.80	
预收账款	江西省高速公路投资集团有限责任公司	100,444.36	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	23,396,735.01	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
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	5,961,983.27	10,960,409.09
其他应付款	江西省嘉和工程咨询监理有限公司	407,103.13	1,974,107.54
应付账款	江西嘉特信信息技术有限公司	2,765,896.00	
应付账款	江西交通咨询公司	8,757,111.33	
其他应付款	江西交通咨询公司	1,852,264.97	
应付账款	江西省天驰高速科技发展有限公司	1,514,633.70	
预收账款	江西省天驰高速科技发展有限公司	608.00	
其他应付款	江西省瑞寻高速公路有限责任公司		805,747.03

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

**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

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□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****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、 其他**

□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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	350,311,052.10
-----------	----------------

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

本公司 2017 年 3 月 3 日召开的第六届董事会第十四次会议，审议通过了公司 2016 年度利润分配预案：拟以总股本 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。本公司拟不实施资本公积金转增股本。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

本公司第五届董事会第十三次会议及 2014 年第三次临时股东大会会议审议通过了《关于建立赣粤高速企业年金计划的议案》：

为充分调动员工的工作积极性，公司自 2014 年 1 月 1 日起在全公司范围内建立企业年金计划，并按照上年度工资总额的 8.33% 计提单位年缴费总额。2014 年 12 月，公司与长江养老保险股份有限公司签订了《江西赣粤高速公路股份有限公司企业年金受托管理合同》。

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

##### (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

√适用 □不适用

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	3,087,169,994.53	713,724,625.57	760,443,827.39	76,325,267.33	4,485,013,180.16
其中：对外收入	3,087,169,994.53	637,399,358.24	760,443,827.39		4,485,013,180.16
分部间收入		76,325,267.33		76,325,267.33	
营业成本	1,568,192,260.14	568,766,559.60	697,596,182.31	59,775,015.65	2,774,779,986.40
其中：对外成本	1,568,192,260.14	508,991,543.95	697,596,182.31		2,774,779,986.40
分部间成本		59,775,015.65		59,775,015.65	
对联营和合营企业的投资收益	-2,791,783.84	251,820.68			-2,539,963.16
资产减值损失	-2,687,116.12	4,639,630.61	17,212.23	-5,546,556.37	7,516,283.09
折旧费和摊销费	1,024,244,188.63	1,995,399.97	3,330,839.84	10,220,671.89	1,019,349,756.55
利润总额	1,304,393,797.30	76,942,298.63	26,879,750.92	20,840,856.06	1,387,374,990.79
所得税费用	425,628,660.03	10,059,556.15	6,734,304.50	-2,088,675.25	444,511,195.93
净利润	878,765,137.27	66,882,742.48	20,145,446.42	22,929,531.31	942,863,794.86
资产总额	39,561,951,906.48	574,540,370.04	98,024,383.52	8,872,314,316.11	31,362,202,343.93
负债总额	21,015,049,112.17	318,136,274.20	9,996,240.68	5,304,726,423.40	16,038,455,203.65

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明：

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

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：

√适用 □不适用

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	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应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	171,004,195.83	100	962,670.39	0.56	170,041,525.44	52,060,116.76	100	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	11,559,709.83	6.76	962,670.39	8.33	10,597,039.44	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	159,444,486.00	93.24			159,444,486.00	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	171,004,195.83	/	962,670.39	/	170,041,525.44	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	8,035,045.84	401,752.29	5
1年以内小计	8,035,045.84	401,752.29	5
1至2年	2,829,825.00	282,982.50	10
2至3年	-	-	15
3年以上	694,838.99	277,935.60	40
合计	11,559,709.83	962,670.39	

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：

适用 不适用

项 目	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	159,444,486.00			43,192,081.00		
通行服务收入	159,444,486.00			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-36,907.18 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

其中重要的应收账款核销情况

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：

适用 不适用

单位名称	期末余额	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管理中心	159,444,486.00	93.24	-
中国石油化工股份有限公司江西石油分公司	2,355,586.78	1.38	117,779.34
江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	2,782,000.00	1.63	278,200.00
嘉兴市同辉高速公路服务区经营管理有限公司	3,800,000.00	2.22	190,000.00
国网江西省电力公司九江供电分公司	400,000.00	0.23	20,000.00
合 计	168,782,072.78	98.70	605,979.34

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

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	141,579,699.40	99.72	18,437,943.84	13.02	123,141,755.56	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	0.28	394,180.00	100		394,180.00	1.05	394,180.00	100	
合计	141,973,879.40	/	18,832,123.84	/	123,141,755.56	37,653,533.69	/	13,864,203.06	/	23,789,330.63

期末单项金额重大并单项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	106,940,178.78	5,347,008.94	5
1年以内小计	106,940,178.78	5,347,008.94	5
1至2年	2,038,979.30	203,897.93	10
2至3年	612,718.25	91,907.74	15
3年以上	31,987,823.07	12,795,129.23	40
合计	141,579,699.40	18,437,943.84	

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

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	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	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	预计无法收回
贾晓菁	28,300.00	28,300.00	5年以上	100	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 4,967,920.78 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	641,247.50	826,559.50
押金	192,278.15	206,966.95
备用金	1,112,385.47	1,180,224.73
暂借款	108,213,503.98	3,071,543.41
路赔款	29,986,260.49	29,986,260.49
其他	1,828,203.81	2,381,978.61
合计	141,973,879.40	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
江西昌铜高速公路有限责任公司	统借统还资金	100,699,850.15	1年以内	70.93	5,034,992.51
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	11.03	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	10.10	5,732,911.27
江西昌泰高速公路有限责任公司	往来款	4,912,635.01	1年以内	3.46	245,631.75

南京清江石化销售有限公司	代垫款	1,491,442.84	1年以内	1.05	74,572.14
合计	/	137,090,188.49	/	96.57	17,349,700.60

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□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	3,447,847,980.03		3,447,847,980.03	3,221,847,980.03		3,221,847,980.03
对联营、合营企业投资	713,555,267.79		713,555,267.79	272,498,876.02		272,498,876.02
合计	4,161,403,247.82		4,161,403,247.82	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		
江西省嘉恒实业有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
上海嘉融投资管理公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
江西嘉园房地产开发有限责任公司	44,740,553.90	218,000,000.00		262,740,553.90		
江西方兴科技有限公司	18,576,900.00			18,576,900.00		
江西昌铜高速公路有限责任公司	1,846,000,000.00			1,846,000,000.00		
江西嘉浔置业有限公司		8,000,000.00		8,000,000.00		
江西高速实业开发有限公司	32,914,193.40			32,914,193.40		
合计	3,221,847,980.03	226,000,000.00	-	3,447,847,980.03	-	-

注 1: 根据公司增资协议, 本公司单独向江西嘉圆房地产开发有限责任公司增加注册资本金 3.88 亿元, 截止 2016 年 12 月 31 日共出资额 2.18 亿元, 占股权比例 88.52%; 2016 年 8 月 23 日, 嘉圆公司已完成工商登记变更。

注 2: 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, 嘉浔公司于 2016 年 4 月 5 日已完成工商注册登记。

## (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											
中电投江西核电有限公司	229,230,000.00	8,000,000.00								237,230,000.00	
江西高速传媒有限公司	43,268,876.02			134,704.31						43,403,580.33	
恒邦财产保险股份有限公司		436,720,000.00		-2,926,488.15	-871,824.39					432,921,687.46	
小计	272,498,876.02	444,720,000.00		-2,791,783.84	-871,824.39					713,555,267.79	
合计	272,498,876.02	444,720,000.00	-	-2,791,783.84	-871,824.39	-	-	-	-	713,555,267.79	-

其他说明:

联营公司本期变动情况详见附注七 17、长期股权投资。

## 4、营业收入和营业成本:

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,274,759,763.54	1,034,331,403.91	2,155,611,353.00	1,038,216,515.15
车辆通行服务收入	2,274,759,763.54	1,034,331,403.91	2,155,611,353.00	1,038,216,515.15
其中:				
昌九高速公路	778,142,078.68	352,247,081.67	793,450,668.00	321,447,981.26
昌樟、昌傅高速公路	702,128,495.82	272,561,049.19	621,472,298.00	309,469,493.92
九景高速公路	570,280,218.38	229,469,070.85	540,658,086.00	253,206,024.18
温厚高速公路	185,179,320.75	117,022,431.88	170,022,718.00	98,584,476.87
彭湖高速公路	39,029,649.91	63,031,770.32	30,007,583.00	55,508,538.92

其他业务	27,800,870.96	21,479,722.02	26,348,046.53	23,026,232.37
服务区收入	25,892,258.46	20,412,640.56	22,737,590.33	21,361,262.25
租金收入	1,578,726.60	838,842.27	1,500,350.00	837,786.89
其他收入	329,885.90	228,239.19	2,110,106.20	827,183.23
合计	2,302,560,634.50	1,055,811,125.93	2,181,959,399.53	1,061,242,747.52

## 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	2,400,000.00	69,003,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-2,791,783.84	5,841,532.81
处置长期股权投资产生的投资收益		130,359,367.76
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	546,559,305.89	
其他投资收益	810,410.97	7,781,821.92
合计	557,002,199.62	223,009,989.09

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,895,003.77	七(69.)、七(70.)
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)	56,138,000.00	七(69.)
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	32,076,716.81	
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	七(68.)
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	-5,623,409.67	七(69.)、七(70.)
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-198,368,854.72	
少数股东权益影响额	65,935,025.88	
合计	509,446,465.53	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	7.71	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.92	0.23	0.23

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 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、总经济师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	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：2017-3-3

### 修订信息

适用 不适用