

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 2021 年半年度报告



江西赣粤高速公路股份有限公司
JIANGXI GANYUE EXPRESSWAY CO.,LTD

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司董事长王国强先生、总经理李诺先生及财务总监缪立立先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及未来计划、公司战略等前瞻性陈述，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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

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《第三节 管理层讨论与分析》“五、其他披露事项”中“（一）可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

1、报告期内，公司控股股东的企业名称由“江西省高速公路投资集团有限责任公司”变更为“江西省交通投资集团有限责任公司”，并已于2021年1月8日完成名称变更的工商登记手续。

2、2021年4月2日，公司接到控股股东省交通投资集团转来《江西省交通运输厅关于无偿划转江西赣粤高速公路股份有限公司国有股份的通知》（赣交财务字（2021）9号），省交通投资集团持有的公司116,536,810股股份（占公司总股本的4.99%）将无偿划转至省港投集团。

8月4日，公司收到省交通投资集团转来的中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，确认上述无偿划转的国有股份过户登记手续已于8月2日办理完毕。

目前，省交通投资集团持有公司股份 1,109,774,225 股，占公司总股本的 47.52%；省港投集团持有公司股份 116,536,810 股，占公司总股本的 4.99%。

本次无偿划转未导致公司的控股股东及实际控制人发生变更，公司控股股东仍为省交通投资集团，实际控制人仍为省交通运输厅。

3、报告期内，公司以 2020 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 2.00 元（含税）。派发现金红利总额为 467,081,402.80 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 88.68%。公司 2020 年年度分红派息工作已于 2021 年 5 月 14 日实施完毕。

4、经公司 2020 年年度股东大会批准的《赣粤高速分红回报规划（2021 年-2023 年）》中明确：2021-2023 年度，公司在满足现金分红条件时，年度内分配的现金红利总额（包括中期已分配的现金红利）占当年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润之比不少于 60%。

5、经公司第七届董事会第二十四次会议审议，公司董事会同意启动分拆控股子公司方兴公司上市事项的前期工作。方兴公司已纳入 2021 年度江西省重点拟上市后备企业名单，目前相关工作正在稳步推进中。

6、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.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	21
第六节	重要事项.....	22
第七节	股份变动及股东情况.....	29
第八节	优先股相关情况.....	31
第九节	债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	35

备查文件目录	载有法定代表人、总经理、财务总监签名并盖章的会计报表。
	报告期内在上海证券交易所网站和《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
赣粤高速、公司、本公司	指	江西赣粤高速公路股份有限公司
控股股东、省交通投资集团	指	江西省交通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
省港投集团	指	江西省港航建设投资集团有限公司
昌九高速	指	连接江西省南昌市与九江市的高速公路，公司管理主线里程 127.187 公里
昌樟高速	指	起于昌九高速公路南端省庄，止于江西省樟树市昌傅镇的高速公路，公司管理主线里程 104.978 公里
昌泰高速	指	起于江西省樟树市西北 1.5 公里处（昌樟高速的终点），止于泰和县马市镇的高速公路，公司管理主线里程 147.72 公里
九景高速	指	起于江西省九江市木家垄，止于景德镇市罗家滩的高速公路，公司管理主线里程 134.712 公里
温厚高速	指	起于江西省进贤县温家圳，止于南昌市新建区厚田乡的高速公路，公司管理主线里程 35.5 公里
彭湖高速	指	起于江西省彭泽县，止于湖口县的高速公路，公司管理主线里程 63.93 公里
昌奉高速	指	起于江西省南昌西枢纽互通立交，终点为奉新互通的高速公路，公司管理主线里程 39.05 公里
奉铜高速	指	起点顺接昌奉高速奉新互通，终点在赣湘界铜鼓县的高速公路，公司管理主线里程 131.183 公里（不含与大广高速共线 20.607 公里）
昌泰公司	指	江西昌泰高速公路有限责任公司
昌铜公司	指	江西昌铜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
实业发展公司	指	江西赣粤实业发展有限公司
嘉融公司	指	上海嘉融投资管理有限公司
嘉圆公司	指	江西嘉圆房地产开发有限责任公司
嘉恒公司	指	江西省嘉恒实业有限公司
嘉浔公司	指	江西嘉浔置业有限公司
高速实业	指	江西高速实业开发有限公司
锦路公司	指	江西锦路科技开发有限公司
信达地产	指	信达地产股份有限公司，沪市代码：600657
国盛金控	指	广东国盛金控集团股份有限公司，深市代码：002670
湘邮科技	指	湖南湘邮科技股份有限公司，沪市代码：600476
恒邦保险	指	恒邦财产保险股份有限公司
财务公司	指	江西高速集团财务有限公司
畅行公司	指	江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司
高速传媒	指	江西高速传媒有限公司
江西核电	指	江西核电有限公司
疫情、新冠肺炎疫情	指	新型冠状病毒肺炎疫情
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	王国强

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	付艳	周欣
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	0791-86504269	0791-86527021
传真	0791-86527021	0791-86527021
电子信箱	fuyan@600269.cn	zxkurt@600269.cn

三、基本情况变更简介

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	2,698,806,364.27	1,791,661,879.12	50.63
归属于上市公司股东的净利润	508,057,971.70	-209,725,215.45	342.25
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	567,543,965.10	-155,533,164.88	464.90

经营活动产生的现金流量净额	1,685,421,505.80	779,866,168.23	116.12
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	15,888,907,475.97	15,896,891,153.12	-0.05
总资产	35,652,051,734.54	35,364,683,523.21	0.81

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同 期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.22	-0.09	344.44
稀释每股收益(元/股)	0.22	-0.09	344.44
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.24	-0.07	442.86
加权平均净资产收益率(%)	3.15	-1.34	增加4.49个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.52	-1.00	增加4.52个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

本期主要财务指标较上年同期变动较大主要受以下两方面因素影响：

1、公司本期通行服务收入较上年同期大幅增长，主要系上年同期受新冠肺炎疫情期间高速公路免费通行政策影响；

2、公司本期持有的交易性金融资产公允价值下降幅度小于上年同期。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如 适用)
非流动资产处置损益	540,145.08	七(73) 七(74) 七(75)
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	123,557,481.65	七(67) 七(74)
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-22,271,333.46	七(66)
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-191,082,403.37	七(68) 七(70)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,959,025.92	七(74) 七(75)
少数股东权益影响额	17,326,616.43	
所得税影响额	10,484,474.35	
合计	-59,485,993.40	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司所属行业情况

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012修订），公司属于道路运输业（G54）。报告期内，公司所属行业未发生变化。

公开数据显示，报告期内我国高速公路总里程数达到16.1万公里，稳居世界第一。报告期内，为提升高速公路网通行效率，降低高速公路出行成本，促进物流业降本增效，交通运输部、国家发展改革委、财政部联合印发《全面推广高速公路差异化收费实施方案》，全面推广高速公路差异化收费。目前江西省全面推广高速公路差异化收费的相关政策尚在研究中。

（二）公司主营业务情况

报告期内，公司主营业务未发生改变，主营业务收入仍主要来源于高速公路运营、智慧交通、成品油销售和房地产销售业务。公司目前拥有昌泰公司、昌铜公司、方兴公司、实业发展公司、嘉融公司、嘉圆公司、嘉浔公司、嘉恒公司8家子公司，参股国盛金控、信达地产、湘邮科技3家上市公司以及恒邦保险、畅行公司、江西核电和高速传媒4家非上市公司。

1. 高速公路运营业务

公司经营管理昌九高速、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8条高速公路，管理主线里程近800公里。

2. 智慧交通业务

公司控股子公司方兴公司是主要从事高速公路机电工程建设、运行维护服务、交通机电产品研发、应用软件开发的国家高新技术企业，目前主要布局智慧交通行业，产品涵盖道路、隧道、桥梁的收费系统、监控系统及交通安全设施等。

3. 成品油销售业务

公司全资子公司实业发展公司主要经营汽油、柴油等成品油销售业务。

4. 房地产运营业务

公司控股子公司嘉圆公司和全资子公司嘉浔公司主要从事房地产运营业务。目前在售住宅项目主要为南昌“悦山居”项目和九江“悦湖居”项目。南昌市西湖区滨江地块的修建性详细规划方案正进行报审工作。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）优质的核心路产资源

公司的主要路产处于江西省高速公路网的主骨架上，且处于国家路网承接南北、贯通东西的中间位置，是我国南北交通在江西省内的主要干道之一，地理位置较为优越，资产质量优良。除温厚高速外，公司经营管理的高速公路收费期限到期日均在2030年后。已完成改扩建的昌九高速和昌樟高速，通行服务能力和收入大幅提高。

（二）多元的市场融资渠道

公司主体信用评级稳定，仍保持为“AAA”。通过与银行等金融机构密切合作，公司积极运用各种融资手段，为公司持续发展提供稳定有力的资金支持。

（三）专业的运营管理团队

公司长期从事高速公路投资建设运营，同时在高速公路投资建设过程中积累了丰富的土地资源、旅游资源等路域资源。在此过程中，公司积累了丰富的运营管理经验，并组建了一支专业化的管理人才队伍，为公司经营发展、业务拓展奠定了良好基础。

（四）良好的政府企业关系

公司作为江西省唯一一家公路类上市公司，上市以来一直得到江西省委、省政府和其他地方政府的大力扶持，获得税收返还、税率优惠、高新科技企业认定等多项政策支持。公司已完成改扩建的昌九高速、昌樟高速收费期限均获批重新核定为30年，公司持续经营能力大幅提升。

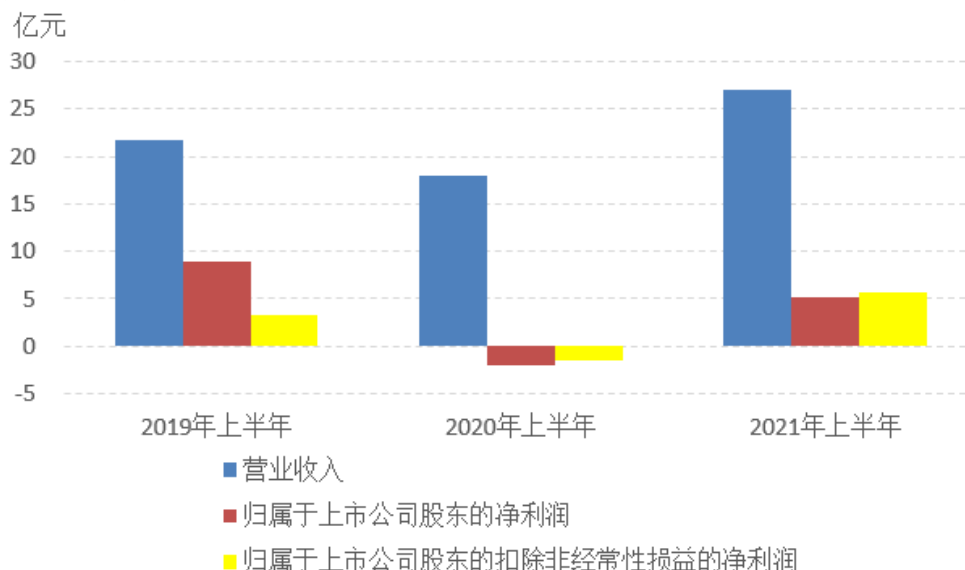
（五）稳定的现金分红政策

自上市以来，公司每年均实施现金分红，累计现金分红总额已达到50.90亿元。经2020年年度股东大会批准的《赣粤高速分红回报规划（2021年-2023年）》中明确：2021-2023年度，公

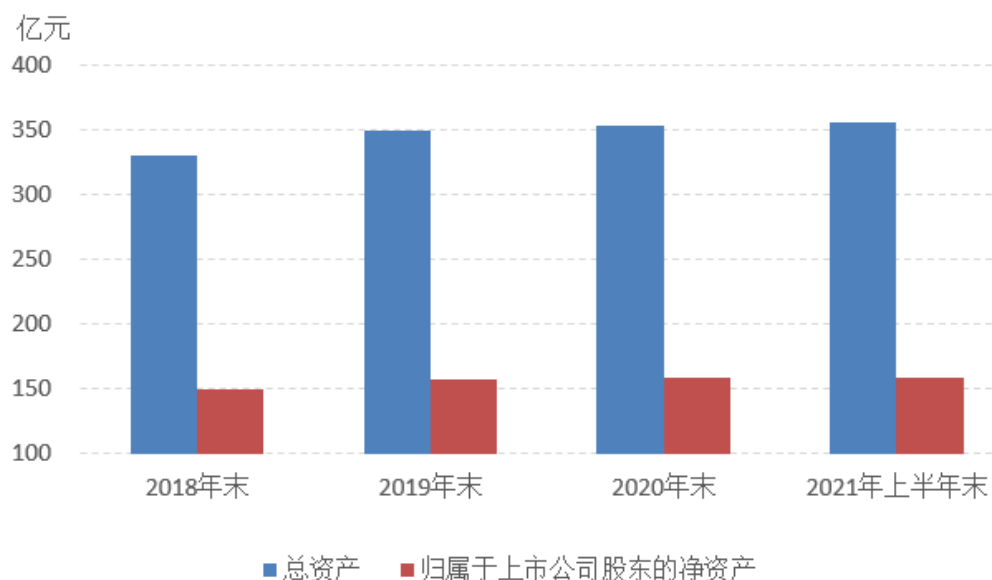
司在满足现金分红条件时，年度内分配的现金红利总额（包括中期已分配的现金红利）占当年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润之比不少于60%。

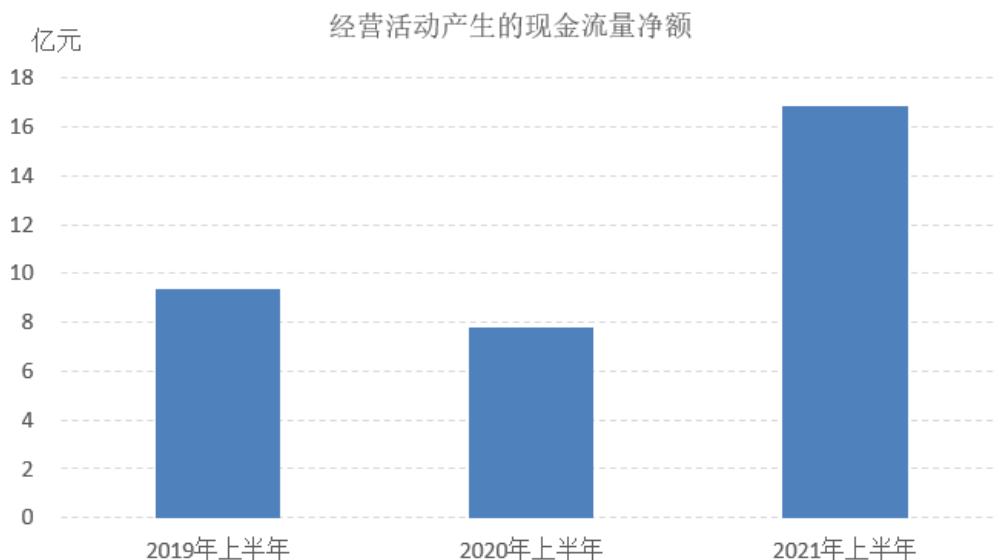
三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入26.99亿元，同比增长50.63%，其中，通行服务收入18.07亿元，同比增长128.82%；实现归属于上市公司股东的净利润5.08亿元，同比增长342.25%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润5.68亿元，同比增长464.90%，主要系本期通行服务收入较上年同期大幅增长所致。



截止2021年6月30日，公司总资产356.52亿元，归属于上市公司股东的净资产158.89亿元，公司资产负债率50.24%。





2021年上半年,公司紧紧围绕“新赣粤”的战略布局,积极谋划“十四五”开局,按照创新驱动发展的总体部署,不断推进改革创新,激发内生发展活力,在高速公路主业恢复稳健增长的同时,聚焦产业经营,智慧交通、实业投资、地产运营和金融投资等多板块格局日渐清晰,较好地完成上半年各项目标任务。

(一) 聚焦经营,主营业务稳定向好

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
车辆通行服务	1,806,913,309.94	747,940,228.83	789,682,152.78	739,939,605.23
智慧交通	166,349,272.28	125,685,091.47	363,014,748.93	299,042,747.86
成品油销售	527,137,066.66	429,641,557.14	572,361,461.77	459,640,777.23
房地产销售	106,033,383.66	96,462,277.14	8,368,372.85	6,374,140.84

1、高速公路运营业务

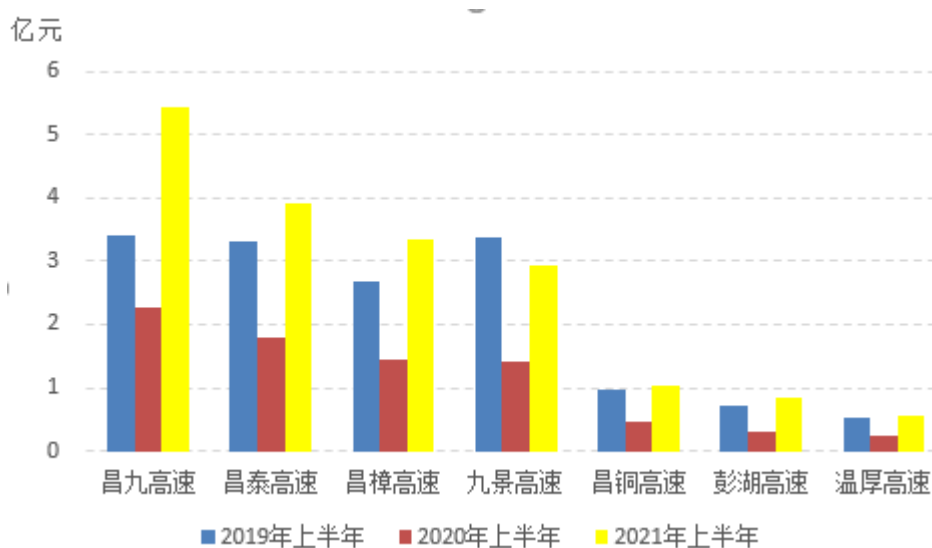
报告期内,公司以“保畅通”为重点,采取客货分流、开展超限车辆出口倒查、加强入口称重检测等,从“提速、疏堵、保畅”三策入手,提升道路整体通行效率。同时,深入开展平行路网调研,加强路域环境整治,全面摸排路段路况,有效整合信息,积极探索新收费模式下智能稽查体系建设,加大对逃缴车辆的打逃力度,依法引车上路增收创收。

报告期内,公司实现通行服务收入18.07亿元,分别较2020年、2019年同期增长128.82%、20.34%。按实际收费天数计算,报告期内公司实现日均通行服务收入1,088.50万元,较上年同期增长19.92%。

通行服务收入和成本变化情况

单位: 元

项目	2021年1-6月		2020年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
昌九高速	543,431,086.29	194,640,686.82	225,981,554.42	148,011,975.57
昌泰高速	389,984,753.00	89,224,642.40	178,202,316.08	99,167,100.87
昌樟高速	334,915,938.85	126,408,227.06	143,596,337.06	124,646,563.80
九景高速	293,534,768.91	131,081,064.08	139,947,108.75	130,910,294.81
昌铜高速	103,526,538.21	112,953,659.66	45,995,381.03	127,441,010.52
彭湖高速	84,378,900.54	45,201,473.12	31,721,294.93	64,552,354.57
温厚高速	57,141,324.14	48,430,475.69	24,238,160.51	45,210,305.09
合计	1,806,913,309.94	747,940,228.83	789,682,152.78	739,939,605.23



2、智慧交通业务

方兴公司大力拓展智慧交通领域各类业务，积极发挥自身技术优势，加强技术创新及智慧交通新品研发，加快科技成果转化，核心实力不断增强。进一步推进对智慧交通系统的研发，加快实现对收费站、服务区、重点路段等区域多维度路网态势感知；自主研发的蓝牙打印机、ETC 配电柜、物联网车道控制器等科技产品成功应用于高速公路行业；践行“走出去”战略，持续开拓省外、海外市场，非关联外部业务收入快速增长，其中车辆特征识别系统远销巴基斯坦。报告期内方兴公司实现营业收入 2.21 亿元，净利润 3,317.48 万元。

报告期内，方兴公司成功入选江西省重点拟上市企业“映山红行动”名单，在公司董事会同意启动分拆方兴公司上市事项的前期工作后，公司专门成立了由公司主要领导担任组长的上市工作领导小组，明确方兴公司股份制改造的关键步骤和完成节点，在聘请专业 IPO 前期辅导咨询机构对方兴公司研发专项、内控管理体系、同业竞争等进行梳理的基础上，多次前往相关单位、专业机构考察、调研及论证，并积极筹划引进优质战略投资者。目前，分拆方兴公司上市的相关工作正在稳步推进中。

3、实业投资业务

实业发展公司把握营销时机，在多个加油站实施“点对点”油品差别化促销，进一步提升油品销量；加强与中石化股份有限公司江西石油分公司的沟通和协商，进一步优化结算方式，提升油品销售业务的利润空间，争取市场主动权，提高市场竞争力；开展增设线下加油站的调研，推动新网点建设尽快落地；加强硬件设施改造，为车主用户提供智能、快捷的加油服务。报告期内实业发展公司实现营业收入 5.27 亿元，净利润 4,805.76 万元。

4、地产运营业务

嘉园公司顺应房地产行业定位变化，利用现有土地储备及资产，围绕“去库存、攻销售、抓建设”思路，专注项目建设，加强地产营销及开发。九江八里湖“悦湖居”项目全部动工建设，报告期内实现销售回款 4.23 亿元；湾里、奉新项目销售工作稳步推进；南昌市西湖区滨江地块的修建性详细规划方案正在进行报审工作。

5、金融投资业务

嘉融公司加强行业相关领域研究，积极寻找投资机会，主动考察、调研意向企业，同时积极研判市场形势，努力探索市场化投资路径，不断提高资产主动性管理水平，确保持有的金融资产保值增值。报告期内，嘉融公司实现净利润 4,584.49 万元。

（二）创新融资，稳健开展资本运作

公司密切跟踪政策变化和债券市场利率，抢抓低利率发行时间窗口，报告期内发行 3 期共计 26 亿元超短期融资券，发行利率分别为 2.65%、2.59%、2.30%，节约融资成本约 1,500 万元；加强创新融资品种政策研究，成功发行江西省首单 5 亿元 3 年期“乡村振兴”中期票据，利率 3.38%，创今年以来全省同期同等级最低利率，有效提升公司资本市场形象。报告期内，公司累计融资

31.95亿元，新增融资净额4.73亿元，银行综合授信额度达366亿元，有效保障公司项目建设资金、周转性资金和日常运营资金需求。

(三) 统筹规划，项目建设有序推进

一方面，扫尾项目加快推进。九江城区高速公路收费站后撤工程完成水保、环保验收，剩余变更审批及档案整理相关工作仍在进行中。昌九高速改扩建项目交工验收缺陷修复基本完成，有序推进项目档案、水保、环保专项验收。另一方面，在建项目稳步推进。公司顺利完成昌樟高速改扩建二期项目等投资项目的前期调研、工程可行性研究等工作。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,698,806,364.27	1,791,661,879.12	50.63
营业成本	1,443,583,376.41	1,550,237,181.36	-6.88
销售费用	40,876,780.83	26,402,304.51	54.82
管理费用	97,044,951.19	90,073,160.66	7.74
财务费用	270,076,849.22	287,764,840.71	-6.15
研发费用	14,811,797.45	14,093,508.00	5.10
经营活动产生的现金流量净额	1,685,421,505.80	779,866,168.23	116.12
投资活动产生的现金流量净额	-81,207,921.86	-463,791,685.51	82.49
筹资活动产生的现金流量净额	-302,398,257.16	158,624,933.15	-290.64

营业收入变动原因说明：主要系上年同期受疫情期间高速公路免费通行政策影响所致。

销售费用变动原因说明：主要系本期房地产运营板块营销投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收到的通行服务收入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期支付的固定资产投资款减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期分派现金股利所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

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）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），公司本期收到江西省财政厅拨付财政支持款11,941.00万元。

2、报告期内，公司持有的金融资产产生公允价值变动损益-19,229.27万元。

(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	本期期末数	本期期末	上年期末数	上年期末	本期期末	情况说明
-----	-------	------	-------	------	------	------

称		数占总资产的比例 (%)		数占总资产的比例 (%)	金额较上年期末变动比例 (%)	
货币资金	3,788,692,921.53	10.63	2,495,929,184.51	7.06	51.79	主要系本期现金收入增加及储备兑付资金所致。
预付款项	59,671,829.29	0.17	39,906,982.22	0.11	49.53	主要系本期预付工程款增加所致。
合同资产	92,813,776.57	0.26	167,951,808.99	0.47	-44.74	主要系本期收回工程款所致。
在建工程	62,684,966.50	0.18	16,201,765.90	0.05	286.90	主要系本期在建项目投资增加所致。
使用权资产	40,126,069.79	0.11			不适用	主要系本期执行新租赁准则所致。
长期待摊费用	19,574,000.75	0.05	31,695,667.72	0.09	-38.24	主要系本期执行新租赁准则，部分项目调整至使用权资产所致。
短期借款	700,647,222.24	1.97	2,052,557,777.79	5.80	-65.86	主要系本期偿还流动贷款所致。
合同负债	932,932,593.92	2.62	585,372,956.26	1.66	59.37	主要系本期预收房款增加所致。
应付职工薪酬	58,106,162.68	0.16	93,893,974.01	0.27	-38.12	主要系本期支付绩效工资所致。
其他流动负债	2,737,391,418.84	7.68	1,078,680,768.43	3.05	153.77	主要系本期发行超短期融资券所致。
长期借款	268,068,000.00	0.75	536,000,000.00	1.52	-49.99	主要系本期提前偿还长期借款所致。
租赁负债	17,620,675.87	0.05			不适用	主要系本期执行新租赁准则所致。
递延所得税负债	118,672,460.75	0.33	175,078,362.70	0.50	-32.22	主要系本期交易性金融资产公允价值变动所致。
其他综合收益	3,468,230.33	0.01	55,324,093.61	0.16	-93.73	主要系本期其他权益工具投资公允价值变动所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 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《人民币资金借款合同》(2013年12月,该合同金额已变更为4.55亿元),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2021年6月30日,累计借款4.55亿元,累计归还4.09亿元,借款余额为0.46亿元。

(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《奉新至铜鼓高速公路项目人民币资金银团贷款合同》(2016年1月,该合同金额已变更为13.8亿元),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2021年6月30日,累计借款13.8亿元,累计归还12.5768亿元,借款余额为1.2232亿元。

(3) 本公司于2017年5月与国家开发银行股份有限公司江西省分行、中国农业银行股份有限公司江西省分行、中国邮政储蓄银行股份有限公司江西省分行共同签署了人民币42.3亿元的《南昌至九江高速公路改扩建项目人民币资金银团贷款合同》(2018年12月,该合同金额已变更为22亿元),借款用途为建设南昌至九江高速公路改扩建项目,借款期限为12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。本公司以南昌至九江高速公路收费权及其项下全部收益为银团贷款提供质押担保。截至2021年6月30日,累计借款5亿元,累计归还2.7411亿元,借款余额为2.2589亿元。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至2021年6月30日,公司长期股权投资金额为107,755.09万元,与上年期末基本持平。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(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在交易性金融资产、其他权益工具投资和其他非流动金融资产科目中列示。本期公允价值变动及对净利润影响参见下表(单位:元)。

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期净利润的影响金额
湘邮科技	71,728,800.00	74,199,840.00	2,471,040.00	1,853,280.00
国盛金控	1,176,698,228.75	974,734,023.67	-201,964,205.08	-152,956,240.74
信达地产	451,678,137.30	388,108,621.68	-63,569,515.62	
海益二号债券投资 集合资金信托计划 第188期信托单元	50,187,500.00		-50,187,500.00	1,569,212.25
20遵桥03城投债 质押式协议回购计划	50,461,805.56	51,652,739.73	1,190,934.17	1,703,487.53
18贵安01城投债	30,186,621.35		-30,186,621.35	1,087,263.09
中航信托·天启 【2019】600号红 星影业股权收益权 集合资金信托计划	51,694,583.33	51,625,890.41	-68,692.92	1,517,521.40

中航信托·天信【2019】23号集合资金信托计划（第24期）	51,184,444.44	53,192,937.59	2,008,493.15	1,506,369.86
华融瑞泽承合1号基金	53,232,638.89		-53,232,638.89	727,070.46
新余挚信投资管理中心（有限合伙）	9,604,835.38	8,604,288.92	-1,000,546.46	-7,909.85
宁波清科嘉豪和嘉投资管理合伙企业（有限合伙）	53,889,011.78	61,612,100.36	7,723,088.58	6,699,421.22
苇禾国际商业保理有限公司	9,794,652.62	9,776,489.27	-18,163.35	706,377.49
江西昌泰物业服务有限责任公司	90,000.00	90,000.00		
其他新股	913,409.98	337,826.49	-575,583.49	950,491.28
合计	2,061,344,669.38	1,673,934,758.12	-387,409,911.26	-134,643,656.01

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 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、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；停车场服务，仓储服务（不含危险化学品）；汽车维修与维护；装卸搬运	150,000.00	473,962.12	455,558.36	21,996.09
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	450,000.00	620,792.22	133,881.40	-6,152.85
上海嘉融投资管理有限公司	实业投资，投资管理	108,000.00	133,440.00	120,567.91	4,584.49
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、物业管理和房地产中介服务、建筑材料、装潢材料的批发、零售，餐饮（限下属持证单位经营）	80,000.00	100,820.78	77,632.29	1,210.72
江西方兴科技有限公司	高等级公路通讯、监控、收费系统及其设备、交通配套设施、交通安全设施、普通机械、电器机械及器材、电子产品及通信设备、通用零部件的生产、加工、销售及施工；软件应用服务；建筑材料、汽车零部件、电子计算机及配件、道路沥青的批发、零售；交通工程咨询、交通职业技术培训；设备、物业租赁；高等级公路投资建设及经营；技术开	12,693.27	104,374.74	38,092.38	3,317.48

	发、服务、咨询；建筑智能化工程、消防设施工程、电子工程				
江西赣粤实业发展有限公司	许可项目：批发（贸易无仓储）：汽油、柴油（凭许可证有效期至2024年04月06日内经营），各类工程建设活动，住宿服务，餐饮服务 一般项目：企业管理，企业管理咨询，机械设备租赁，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，特种陶瓷制品销售，日用陶瓷制品制造，建筑陶瓷制品销售，日用百货销售，日用品批发，建筑材料销售，国内货物运输代理，国内贸易代理，金属材料制造，金属材料销售，金属制品销售，电工器材销售，技术玻璃制品制造，技术玻璃制品销售，普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）	10,000.00	38,389.35	33,815.05	4,805.76
江西省嘉恒实业有限公司	许可项目：餐饮服务，林木种子生产经营，林草种子质量检验，建设工程设计，房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包，公路管理与养护，各类工程建设活动 一般项目：工程和技术研究和试验发展，工程管理服务，城市绿化管理，市政设施管理，非常规水源利用技术研发，涂料制造（不含危险化学品），涂料销售（不含危险化学品），建筑材料生产专用机械制造，水泥制品销售，建筑防水卷材产品制造，建筑防水卷材产品销售，销售代理，国内贸易代理	4,000.00	6,044.10	5,468.80	22.24
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	203,603.80	-4,322.45	-1,257.35
联营公司名称	业务性质	注册资本	资产规模	净资产	净利润
江西核电有限公司	核电项目的开发、建设、运营及管理；生产销售电力及相关产品；对外贸易经营；光伏发电项目的开发、建设、运营、管理	119,327.00	451,690.53	123,084.32	1,311.66
江西高速传媒有限公司	许可项目：广播电视节目制作经营，第一类增值电信业务，旅游业务 一般项目：广告发布（广播电台、电视台、报刊出版单位），信息技术咨询服务，摄像及视频制作服务，销售代理，市场营销策划，会议及展览服务，咨询策划服务，组织文化艺术交流活动，设计、制作、发布、代理国内各类广告业务；室内装饰设计；室内装饰施工；道路照明及景观亮化工程；环境及园艺技术服务	7,600.00	15,728.68	14,617.18	257.84
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；船舶/货运保险；短期健康/意外伤害保险；农业保险；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	342,932.56	205,345.29	914.87
江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	省内高速公路服务区投资、建设与经营管理；物业管理；物流；高速公路排障；高速公路广告策划设计与媒体发布；餐饮；百货及预包装食品、散装食品、卷烟及雪茄烟、电子产品、通讯器材、珠宝首饰、家居用品、服饰、纺织用品、五金交电、机电设备、出版物（凭有效许可证经营）零售；汽车用品的批发、零售；汽车维修；工艺美术品、花	25,000.00	107,840.69	72,744.39	231.31

	木、药品、保健食品、农产品、粮油、文体用品、化妆品、蔬菜水果销售（从百货至此项均限下属分公司凭有效许可证经营）；运动场馆经营；旅游商务咨询；网上贸易代理；农业开发；住宿 一般项目：集中式快速充电站，机动车充电销售，智能输配电及控制设备销售，新能源汽车废旧动力蓄电池回收（不含危险废物经营），输配电及控制设备制造，新能源汽车换电设施销售，充电桩销售，电动汽车充电基础设施运营				
--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济风险

随着我国经济结构调整进一步深入，从长期来看，国内宏观经济格局将继续保持平稳发展，道路交通流量也有望延续良好增长态势，但由于公司营业收入主要来源于所经营管理的高速公路的车辆通行服务收入，短期宏观经济的波动将直接影响通行车流量，进而影响公司营业收入。

应对措施：公司管理层将加强对宏观政策的研究分析，采取更为灵活的经营策略，进一步提升管理水平，尽力化解宏观经济变化带来的不利影响。

2、行业政策风险

高速公路作为国家交通运输的重要组成部分，其收费期限和收费标准均由政府制定，行业发展受政策影响较大。目前《收费公路管理条例》仍在修订中，行业发展仍存一定的不确定性。报告期内，交通运输部、国家发展改革委、财政部联合印发《全面推广高速公路差异化收费实施方案》，将全面推广高速公路差异化收费，目前江西省全面推广高速公路差异化收费的相关政策尚在研究中。

应对措施：针对行业政策风险，公司将密切关注政府有关政策信息，加强与政府有关部门的联系和沟通，积极争取政府有关部门的政策支持，并及时根据政策变化做出相应的经营决策。

3、财务管控风险

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较合理的水平，但未来几年，公司处于存续期的中长期债券将陆续到期，公司面临新一轮债务结构调整。

应对措施：公司将进一步加强资金管理，统筹资金安排，提高资金使用效率，同时进一步拓宽融资渠道，优化公司债务结构，在保障公司生产经营和业务发展资金需求的基础上，有效降低财务风险。

4、路网竞争风险

高速公路网的日趋完善和高铁等替代性交通工具的发展，均可能对公司经营管理的高速公路的车流量和通行服务收入产生影响。

应对措施：公司将及时了解路网规划及项目建设情况，提前进行路网专题分析，合理预测相关项目对公司现有路段车流量的影响。同时，通过完善道路指示标识、扩大宣传推介等方式引车上路，提升所辖路段在路网中的竞争力。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、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	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn	2021 年 4 月 28 日	会议以记名投票方式审议通过《2020 年度董事会工作报告》《2020 年度监事会工作报告》《2020 年度独立董事述职报告》《2020 年度财务决算报告》《2020 年年度报告》及其摘要、《2020 年度利润分配预案》《赣粤高速分红回报规划（2021 年-2023 年）》《关于 2021 年度债务融资方案的议案》《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》。
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 6 月 10 日	www.sse.com.cn	2021 年 6 月 11 日	会议以记名投票方式审议通过《关于选举董事的议案》《关于选举独立董事的议案》《关于选举监事的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

1、公司 2020 年年度股东大会于 2021 年 4 月 27 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 54 人，代表股份数共 1,241,216,384 股，占公司总股本的 53.1477%，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，董事长王国强先生主持。

2、公司 2021 年第一次临时股东大会于 2021 年 6 月 10 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 13 人，代表股份数共 1,235,485,996 股，占公司总股本的 52.9023%，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，董事长王国强先生主持。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
胡炜	独立董事	选举
邹荣	独立董事	选举
廖义刚	独立董事	选举
邓永航	董事	选举
袁细斌	监事	选举
陆箴侃	监事	选举
徐义标	副总经理	聘任
董琼	职工监事	选举
谭彦军	职工监事	选举
任晓剑	独立董事	离任
李红玲	独立董事	离任
黎毅	独立董事	离任

陶毅	董事	离任
刘详扬	监事	离任
罗慧俐	监事	离任
钟家毅	副总经理	解任
付丽	职工监事	离任
龚春芳	职工监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、因换届选举，经2021年6月10日召开的公司2021年第一次临时股东大会采用累积投票制投票表决，会议选举王国强先生、李诺先生、谢泓女士、蒋晓密先生、邓永航先生、聂建春先生为公司第八届董事会董事；选举胡炜先生、邹荣先生、廖义刚先生为公司第八届董事会独立董事；选举徐立红先生、袁细斌先生、陆箴侃先生为公司第八届监事会监事，根据《公司法》《公司章程》规定，以上三位监事与2021年5月24日召开的公司职工代表大会选举产生的职工监事董琼女士、谭彦军先生共同组成公司第八届监事会。董事、监事任期自2021年6月10日起计算，任期三年。

2、2021年6月10日，公司召开第八届董事会第一次会议，选举王国强先生为公司第八届董事会董事长；聘任李诺先生为公司总经理；聘任钟家毅先生为公司副总经理，聘任缪立立先生为公司财务总监，聘任余小晴先生、梁志爱先生为公司副总经理，聘任付艳女士为公司董事会秘书。以上人员任期与公司第八届董事会任期一致。

3、2021年6月10日，公司召开第八届监事会第一次会议，选举徐立红先生为公司第八届监事会主席，任期与第八届监事会任期一致。

4、2021年8月6日，公司召开第八届董事会第三次会议审议通过《关于调整公司副总经理的议案》。因工作岗位调整，钟家毅先生不再担任公司副总经理职务；聘任徐义标先生为公司副总经理，任期至第八届董事会任期届满之日止。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

四、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) 相关股权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

(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

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司及各子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，不存在违规排污情形，报告期内均不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

实业发展公司根据法律法规要求及时办理危废排污许可证，加油站均已配置危险化学品废物处置箱，并按照规定统一交由危废处置公司处置。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司及各子公司切实履行环境责任，高度重视保护生态、防治污染等相关工作。

公司始终重视经营管理的高速公路的绿化提升工作，及时对枯死、路损苗木组织实施绿化补植工作；严格做好高速公路两侧声屏障或其他噪声污染防治设施的维护，在满足环保要求的情况下，针对个别路段运营实际情况增设声屏障等降噪设施，尽量减少运营对高速公路两侧居民生产生活的影晌。

实业发展公司各加油站均安装油气回收装置，有效防治油气对空气的污染。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、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《关于授权签订特许权协议的批复》（赣府字[1997]66号），江西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	按照中国证监会《上市公司监管指引第4号》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	江西省交通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》，公司控股股东省交通投资集团承诺：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		

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、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，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，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、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
经公司第七届董事会第二十五次会议审议通过，公司及控股子公司和下属管理中心等单位因日常经营活动需要，通过公开招投标等市场化定价或参照行业标准的方式与控股股东及其所属单位产生交易，或遵循市场定价原则在关联方开展存款业务，预计 2021 年度将可能与关联方发生的日常关联交易：机电施工类 5.5 亿元，其他类 1.0 亿元，在关联人江西银行账户日均存款余额不超过 0.35 亿元。	公司已于 2021 年 4 月 7 日在上海证券交易所网站和《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》上发布相关公告。

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

(二) 资产收购或股权收购、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
江西省交通投资集团有限责任公司	母公司	27,741.25	-12,791.67	14,949.58	328,551.13	5,579.38	334,130.51
江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	同一母公司	1,173.50	-1,080.67	92.83	1,708.59	-1,587.76	120.83
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	同一实质控制人	1,996.97	-721.33	1,275.64	6,005.07	-4,721.44	1,283.63
江西公路开发有限责任公司	同一母公司	13,869.06	-6,005.27	7,863.79	1.49	2,949.28	2,950.77
江西交通咨询有限公司	同一母公司	11.47	19.73	31.20	140.81	-105.39	35.42
江西省天驰高速科技发展有限公司	同一实质控制人	14.92	23.34	38.26	535.75	-480.95	54.80
江西省交通工程集团有限公司	同一母公司	231.44		231.44	4,690.64	-3,128.09	1,562.55
江西省赣崇高速公路有限责任公司	同一母公司	49.80	-7.10	42.70			
江西高速传媒有限公司	同一实质控制				151.03	-94.71	56.32

	人						
江西省嘉和工程咨询监理有限公司	同一实质控制人	4.43	2.58	7.01	144.90	-55.78	89.12
江西省交通工程集团建设有限公司	同一实质控制人	1,201.59	-409.99	791.60	102.25		102.25
江西嘉特信信息技术有限公司	同一实质控制人				352.44	-222.86	129.58
江西九江长江公路大桥有限公司	母公司的联营企业	0.20		0.20			
江西省高速公路工程有限公司	同一实质控制人				326.14		326.14
江西昌泰天福茶业有限公司	合营公司	4.73		4.73	6.60		6.60
江西省公路管理局反光路标有限公司	同一实质控制人	7.00		7.00	7.34		7.34
江西省公路桥梁工程有限公司	同一实质控制人	100.02	701.16	801.18	4,131.42	-2,806.60	1,324.82
江西公路交通工程有限公司	同一实质控制人				201.08	-187.20	13.88
江西高速集团财务有限公司	同一母公司	86.05	108.61	194.66	40,039.11	-25,025.78	15,013.33
江西省交通桥梁检测加固有限公司	同一实质控制人				132.00		132.00
江西省交通设计研究院有限责任公司	同一母公司		11.30	11.30	4.28		4.28
江西省交通运输科学研究院有限公司	同一母公司				21.40		21.40
合计		46,492.43	-20,149.31	26,343.12	387,253.47	-29,887.90	357,365.57
关联债权债务形成原因		<p>本期末应收省交通投资集团及其子公司或参股公司的款项为经营性往来，主要为高速公路的工程款项往来。</p> <p>期末应付省交通投资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、股东借款、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经营成果及财务状况的影响		上述债权债务为公司在正常经营行为中形成，不会对公司的经营和财务状况产生不利影响。					

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
江西高速集团财务有限公司	同一母公司	不超过人民币3.5亿元	不低于公司在国有大型商业银行最低利率水平	860,464.62	963,797.53	1,824,262.15
合计	/	/	/	860,464.62	963,797.53	1,824,262.15

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
江西高速集团财务有限公司	同一母公司	不低于人民币7亿元的综合授信额度	不高于同一时期国内任一股份制和国有大型商业银行给予公司同期限同型贷款的利率水平	400,000,000.00	-250,000,000.00	150,000,000.00
合计	/	/	/	400,000,000.00	-250,000,000.00	150,000,000.00

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
江西高速集团财务有限公司	同一母公司	综合授信	700,000,000.00	150,000,000.00

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
江西昌泰高速公路有限责任公司	中国石化股份有限公司江西石油分公司	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	190.48	租赁合同	190.48	否	
江西昌泰高速公路有限责任公司	吉安市昌泰国际酒店有限责任公司	昌泰大厦	10,467.78	2014年8月1日	2030年7月31日	211.55	租赁合同	211.55	否	
江西省交通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		2021年1月1日	2021年12月31日	-283.02	租赁合同	-283.02	是	母公司
江西省交通投资集团有限责任公司	江西赣粤高速公路股份有限公司	昌九高速沿线房屋		2017年1月1日	2022年12月31日	-282.35	租赁合同	-282.35	是	母公司
上海嘉融投资管理有限公司	北京洪城铭豪商务酒店	北京西城区华远街的置地星座大厦D座房屋	5,774.09	2019年3月31日	2030年2月28日	300.00	租赁合同	300.00	否	

租赁情况说明

①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15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，应退回中国石化股份有限公司江西石油分公司剩余期限8.75年的部分租金1,155万元。考虑到中国石化股份有限公司江西石油分公司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。

②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%。

③省交通投资集团向高速实业出租雷公坳加油站和木家垄加油站特许经营权, 租赁期间为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 每对加油站经营权费 300 万元, 两对共计 600 万元。

④省交通投资集团向公司出租昌九高速公路沿线收费所站房屋, 租赁期间为 2017 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日, 共 6 年, 其中 2017 年租金 394.40 万元, 2018 年-2022 年每年租金在上一年度基础上增加 5%。

省交通投资集团向公司出租庐岛收费所站房屋, 租赁期间为 2018 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日, 共 5 年, 其中 2018 年租金 67.86 万元, 2019 年-2022 年每年租金在上一年度及基础增加 5%。

⑤嘉融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, 根据双方协议及补充协议, 租赁期限自 2019 年 3 月 31 日至 2030 年 2 月 28 日。前 5 个租金结算年度每年为 630 万元, 后 5 个租金结算年度每年为 693 万元。

以上租金均为含税金额。

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、报告期内, 公司控股股东的企业名称由“江西省高速公路投资集团有限责任公司”变更为“江西省交通投资集团有限责任公司”, 并已于 2021 年 1 月 8 日完成名称变更的工商登记手续。

2、2021 年 4 月 2 日, 公司接到控股股东省交通投资集团转来《江西省交通运输厅关于无偿划转江西赣粤高速公路股份有限公司国有股份的通知》(赣交财务字〔2021〕9 号), 省交通投资集团持有的公司 116,536,810 股股份(占公司总股本的 4.99%)将无偿划转至省港投集团。

8 月 4 日, 公司收到省交通投资集团转来的中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》, 确认上述无偿划转的国有股份过户登记手续已于 8 月 2 日办理完毕。

目前, 省交通投资集团持有公司股份 1,109,774,225 股, 占公司总股本的 47.52%; 省港投集团持有公司股份 116,536,810 股, 占公司总股本的 4.99%。

本次无偿划转未导致公司的控股股东及实际控制人发生变更, 公司控股股东仍为省交通投资集团, 实际控制人仍为省交通运输厅。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

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、股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	72,282
------------------	--------

(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、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
江西省交通投资集团 有限责任公司	0	1,226,311,035	52.51	0	无	0	国有法人
黄国珍	-4,404,200	26,924,700	1.15	0	无	0	境内自然人
丛中红	1,456,535	12,700,000	0.54	0	无	0	境内自然人
刘长华	3,355,379	7,650,000	0.33	0	无	0	境内自然人
江西公路开发有限 责任公司	0	7,379,960	0.32	0	无	0	国有法人
黄国明	-73,000	7,336,700	0.31	0	无	0	境内自然人
王晓文	2,596,700	6,070,900	0.26	0	无	0	境内自然人
文雪松	818,341	5,019,742	0.21	0	无	0	境内自然人
领航投资澳洲有限 公司—领航新兴市 场股指基金（交易 所）	4,742,100	4,742,100	0.20	0	无	0	未知
施皓天	0	3,286,928	0.14	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
江西省交通投资集团有限责任公司	1,226,311,035	人民币普通股	1,226,311,035
黄国珍	26,924,700	人民币普通股	26,924,700
丛中红	12,700,000	人民币普通股	12,700,000
刘长华	7,650,000	人民币普通股	7,650,000
江西公路开发有限责任公司	7,379,960	人民币普通股	7,379,960
黄国明	7,336,700	人民币普通股	7,336,700
王晓文	6,070,900	人民币普通股	6,070,900
文雪松	5,019,742	人民币普通股	5,019,742
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（交易所）	4,742,100	人民币普通股	4,742,100
施皓天	3,286,928	人民币普通股	3,286,928
上述股东关联关系或一致行动的说明	江西公路开发有限责任公司是江西省交通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，也未知他们是否属于《上市公司收购管理办法》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十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	是否存在终止上市交易的风险
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	2013-4-19	2023-4-19	18.00	5.15	按年付息,到期一次还本。	上海证券交易所	否
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	2014-8-11	2021-8-11	5.00	5.74	按年付息,到期一次还本。	上海证券交易所	否
	14赣粤02	122317	2014-8-11	2014-8-11	2024-8-11	23.00	6.09	按年付息,到期一次还本。	上海证券交易所	否
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	2015-10-23	2022-10-23	6.89	3.85	按年付息,到期一次还本。	上海证券交易所	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及其影响

适用 不适用

5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	是否存在终止上市交易的风险
江西赣粤高速公路股份有限公司2013年度第三期中期票据	13赣粤MTN3	1382076.IB	2013-3-4	2013-3-6	2023-3-6	15.00	5.35	按年付息,到期一次还本。	银行间债券市场	否
江西赣粤高速公路股份有限公司2021年度第一期超短期融资券	21赣粤SCP001	012100892.IB	2021-3-9	2021-3-10	2021-9-6	10.00	2.65	到期一次还本付息。	银行间债券市场	否
江西赣粤高速公路股份有限公司2021年度第二期超短期融资券	21赣粤SCP002	012101359.IB	2021-4-6	2021-4-7	2021-9-29	8.00	2.59	到期一次还本付息。	银行间债券市场	否
江西赣粤高速公路股份有限公司2021年度第一期中期票据(乡村振兴)	21赣粤MTN001(乡村振兴)	102100980.IB	2021-5-20	2021-5-24	2024-5-24	5.00	3.38	按年付息,到期一次还本。	银行间债券市场	否
江西赣粤高速公路股份有限公司2021年度第三期超短期融资券	21赣粤SCP003	012102327.IB	2021-6-24	2021-6-25	2021-11-12	8.00	2.30	到期一次还本付息。	银行间债券市场	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

□适用 √不适用

逾期未偿还债券

□适用 √不适用

关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

□适用 √不适用

3. 信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

□适用 √不适用

5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

□适用 √不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产10%

□适用 √不适用

(五) 主要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	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)	变动原因
流动比率	1.32	1.21	9.09	

速动比率	0.92	0.81	13.58	
资产负债率(%)	50.24	49.82	增加0.42个百分点	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)	变动原因
扣除非经常性损益 后净利润	567,543,965.10	-155,533,164.88	464.90	主要系本期盈利 增长所致。
EBITDA全部债务比	0.09	0.03	200.00	主要系本期盈利 增长所致。
利息保障倍数	3.89	0.11	3,436.36	主要系本期盈利 增长所致。
现金利息保障倍数	8.78	3.97	121.16	主要系本期盈利 增长所致。
EBITDA利息保障倍 数	6.00	2.00	200.00	主要系本期盈利 增长所致。
贷款偿还率(%)	100.00	100.00		
利息偿付率(%)	100.00	100.00		

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：江西赣粤高速公路股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	七（1）	3,788,692,921.53	2,495,929,184.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七（2）	1,205,743,257.89	1,536,288,032.30
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七（5）	543,462,528.57	605,395,991.87
应收款项融资			
预付款项	七（7）	59,671,829.29	39,906,982.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七（8）	47,717,476.16	41,221,657.39
其中：应收利息			
应收股利		4,465,727.05	4,465,727.05
买入返售金融资产			
存货	七（9）	2,809,003,586.35	2,784,662,181.11
合同资产	七（10）	92,813,776.57	167,951,808.99
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七（13）	883,000,784.92	889,660,963.80
流动资产合计		9,430,106,161.28	8,561,016,802.19
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	七（14）	130,755,409.72	130,755,409.72
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七（17）	1,077,550,931.60	1,080,724,292.31
其他权益工具投资	七（18）	388,108,621.68	451,678,137.30
其他非流动金融资产	七（19）	80,082,878.55	73,378,499.78
投资性房地产	七（20）	138,154,598.92	142,226,589.34
固定资产	七（21）	23,968,942,705.56	24,564,399,060.46
在建工程	七（22）	62,684,966.50	16,201,765.90
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七(25)	40,126,069.79	
无形资产	七(26)	84,170,726.09	87,389,090.79
开发支出			
商誉	七(28)	3,609,824.44	3,609,824.44
长期待摊费用	七(29)	19,574,000.75	31,695,667.72
递延所得税资产	七(30)	228,184,839.66	221,608,383.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		26,221,945,573.26	26,803,666,721.02
资产总计		35,652,051,734.54	35,364,683,523.21
流动负债：			
短期借款	七(32)	700,647,222.24	2,052,557,777.79
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七(36)	1,228,234,217.29	1,728,350,940.24
预收款项	七(37)	140,641,811.16	113,512,664.93
合同负债	七(38)	932,932,593.92	585,372,956.26
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七(39)	58,106,162.68	93,893,974.01
应交税费	七(40)	168,868,394.36	181,769,217.36
其他应付款	七(41)	153,151,093.82	204,984,832.27
其中：应付利息			
应付股利		29,928,951.58	28,522,218.32
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七(43)	1,022,201,626.55	1,016,229,384.07
其他流动负债	七(44)	2,737,391,418.84	1,078,680,768.43
流动负债合计		7,142,174,540.86	7,055,352,515.36
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七(45)	268,068,000.00	536,000,000.00
应付债券	七(46)	6,769,912,095.02	6,266,439,993.09
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七(47)	17,620,675.87	
长期应付款	七(48)	3,142,187,500.00	3,119,937,500.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	七(50)	7,226,462.94	7,689,318.94
递延收益	七(51)	447,478,988.45	457,377,644.27
递延所得税负债	七(30)	118,672,460.75	175,078,362.70
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,771,166,183.03	10,562,522,819.00

负债合计		17,913,340,723.89	17,617,875,334.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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）	1,811,616,956.00	1,811,616,956.00
减：库存股			
其他综合收益	七（57）	3,468,230.33	55,324,093.61
专项储备			
盈余公积	七（59）	1,632,044,487.61	1,632,044,487.61
一般风险准备			
未分配利润	七（60）	10,106,370,788.03	10,062,498,601.90
归属于母公司所有者权益（或股东权益） 合计		15,888,907,475.97	15,896,891,153.12
少数股东权益		1,849,803,534.68	1,849,917,035.73
所有者权益（或股东权益）合计		17,738,711,010.65	17,746,808,188.85
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		35,652,051,734.54	35,364,683,523.21

法定代表人：王国强

总经理：李诺

财务总监：缪立立

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：江西赣粤高速公路股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,291,168,381.71	1,279,683,528.91
交易性金融资产		968,538,854.49	1,249,340,438.73
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七（1）	211,557,310.25	205,057,649.22
应收款项融资			
预付款项		1,353,035.88	1,230,126.98
其他应收款	十七（2）	263,474,588.57	152,261,329.82
其中：应收利息			
应收股利		143,760,035.65	94,906,723.42
存货		777,733.30	647,142.70
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,480,150.88	38,820,328.41
流动资产合计		3,739,350,055.08	2,927,040,544.77
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		2,758,214,047.03	2,730,933,156.78
长期股权投资	十七（3）	6,645,182,068.50	6,632,137,933.33
其他权益工具投资		315,202,621.68	451,678,137.30
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,411,529.07	2,582,428.15
固定资产		15,916,839,278.93	16,319,493,797.61
在建工程		61,022,997.93	14,766,335.75
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		15,288,901.50	
无形资产		40,909,816.94	43,942,302.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			7,444,996.46
递延所得税资产		173,428,750.38	172,022,533.17
其他非流动资产		1,117,311,954.00	1,286,251,342.00
非流动资产合计		27,045,811,965.96	27,661,252,962.85
资产总计		30,785,162,021.04	30,588,293,507.62
流动负债：			
短期借款		700,647,222.24	2,052,557,777.79
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款		854,986,335.45	1,142,691,619.38
预收款项		72,070.00	101,150.00
合同负债		2,108.68	2,108.68
应付职工薪酬		31,828,023.46	48,342,594.58
应交税费		73,312,914.82	73,294,706.91
其他应付款		58,904,098.03	103,977,255.61
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		981,632,703.73	1,001,898,906.85
其他流动负债		4,397,625,178.05	2,690,714,739.73
流动负债合计		7,099,010,654.46	7,113,580,859.53
非流动负债：			
长期借款		268,068,000.00	536,000,000.00
应付债券		6,769,912,095.02	6,266,439,993.09
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		1,060,159,060.46	1,077,349,329.48
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		424,800,873.80	433,481,248.08
递延所得税负债		113,548,583.83	172,167,605.17
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,636,488,613.11	8,485,438,175.82
负债合计		15,735,499,267.57	15,599,019,035.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		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		-459,892.30	55,324,093.61
专项储备			
盈余公积		1,629,719,856.39	1,629,719,856.39
未分配利润		9,246,317,861.44	9,130,145,594.33
所有者权益（或股东权益）合计		15,049,662,753.47	14,989,274,472.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		30,785,162,021.04	30,588,293,507.62

法定代表人：王国强

总经理：李诺

财务总监：缪立立

合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		2,698,806,364.27	1,791,661,879.12
其中：营业收入	七(61)	2,698,806,364.27	1,791,661,879.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,881,516,565.40	1,977,016,386.92
其中：营业成本	七(61)	1,443,583,376.41	1,550,237,181.36
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七(62)	15,122,810.30	8,445,391.68
销售费用	七(63)	40,876,780.83	26,402,304.51
管理费用	七(64)	97,044,951.19	90,073,160.66
研发费用	七(65)	14,811,797.45	14,093,508.00
财务费用	七(66)	270,076,849.22	287,764,840.71
其中：利息费用		278,991,034.09	299,020,808.92
利息收入		19,010,758.05	17,248,576.00
加：其他收益	七(67)	11,198,167.93	9,512,915.15
投资收益（损失以“-”号填列）	七(68)	4,391,867.65	14,446,681.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,181,580.89	4,035,306.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七(70)	-192,292,690.13	-357,681,611.94
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七(71)	9,713,672.20	8,534,126.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七(72)	4,334,188.20	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七(73)	313,851.13	2,890,388.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		654,948,855.85	-507,652,009.06
加：营业外收入	七(74)	124,582,250.28	251,779,778.58
减：营业外支出	七(75)	236,930.41	860,657.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		779,294,175.72	-256,732,888.28
减：所得税费用	七(76)	216,011,971.81	-22,268,624.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		563,282,203.91	-234,464,263.49
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		563,282,203.91	-234,464,263.49
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		508,057,971.70	-209,725,215.45
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		55,224,232.21	-24,739,048.04
六、其他综合收益的税后净额		-51,855,863.28	11,784,824.61
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-51,855,863.28	11,784,824.61
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-47,677,136.71	10,892,247.34
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-47,677,136.71	10,892,247.34
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-4,178,726.57	892,577.27
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-4,178,726.57	892,577.27
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		511,426,340.63	-222,679,438.88
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		456,202,108.42	-197,940,390.84
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		55,224,232.21	-24,739,048.04
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.22	-0.09
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.22	-0.09

法定代表人：王国强

总经理：李诺

财务总监：缪立立

母公司利润表
2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十七(4)	1,325,149,149.18	574,694,983.22
减：营业成本	十七(4)	557,769,137.51	529,242,872.05
税金及附加		8,258,283.67	2,237,106.62
销售费用			
管理费用		40,013,192.71	40,037,329.48
研发费用			
财务费用		236,268,971.55	205,725,708.57
其中：利息费用		268,602,080.75	304,988,359.30
利息收入		40,862,764.63	104,822,312.38
加：其他收益		8,733,530.77	7,218,782.21
投资收益（损失以“-”号填列）	十七(5)	247,929,291.26	14,463,140.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,972,861.74	4,051,765.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-182,807,436.66	-357,648,577.39
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,604,271.72	10,058,380.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		317,145.62	2,890,388.35
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		553,407,823.01	-525,565,919.16
加：营业外收入		121,696,045.86	248,992,723.68
减：营业外支出		41,691.38	570,317.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		675,062,177.49	-277,143,513.17
减：所得税费用		103,188,872.44	-69,458,727.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		571,873,305.05	-207,684,785.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		571,873,305.05	-207,684,785.76
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-42,899,738.28	10,666,237.20
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-38,721,011.71	9,773,659.93
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-38,721,011.71	9,773,659.93
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-4,178,726.57	892,577.27
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-4,178,726.57	892,577.27
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			

7. 其他			
六、综合收益总额		528,973,566.77	-197,018,548.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.24	-0.09
（二）稀释每股收益(元/股)		0.24	-0.09

法定代表人：王国强

总经理：李诺

财务总监：缪立立

合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,201,001,935.41	1,996,291,496.55
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还	七(78)	898,817.92	275,661.94
收到其他与经营活动有关的现金		182,402,411.91	274,046,399.35
经营活动现金流入小计		3,384,303,165.24	2,270,613,557.84
购买商品、接受劳务支付的现金		973,157,914.37	930,243,569.62
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		272,427,914.28	233,220,463.27
支付的各项税费		364,004,459.45	257,979,115.94
支付其他与经营活动有关的现金	七(78)	89,291,371.34	69,304,240.78
经营活动现金流出小计		1,698,881,659.44	1,490,747,389.61
经营活动产生的现金流量净额		1,685,421,505.80	779,866,168.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		582,196,155.48	800,368,934.10
取得投资收益收到的现金		5,020,364.50	10,284,266.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,363,528.00	2,913,908.49
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		601,580,047.98	813,567,109.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		232,314,664.83	537,978,094.88
投资支付的现金		450,473,305.01	739,380,699.82
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			
投资活动现金流出小计		682,787,969.84	1,277,358,794.70
投资活动产生的现金流量净额		-81,207,921.86	-463,791,685.51

三、筹资活动产生的现金流量：			
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		95,250,000.00	3,171,000,000.00
发行债券收到的现金		3,100,000,000.00	1,600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,195,250,000.00	4,771,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,722,290,000.00	4,250,590,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		763,429,688.35	360,896,825.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		53,931,000.00	30,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七（78）	11,928,568.81	888,241.00
筹资活动现金流出小计		3,497,648,257.16	4,612,375,066.85
筹资活动产生的现金流量净额		-302,398,257.16	158,624,933.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,301,815,326.78	474,699,415.87
加：期初现金及现金等价物余额		2,484,859,047.09	2,033,814,808.24
六、期末现金及现金等价物余额		3,786,674,373.87	2,508,514,224.11

法定代表人：王国强

总经理：李诺

财务总监：缪立立

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,335,349,035.16	620,316,510.68
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		162,592,223.56	264,776,547.55
经营活动现金流入小计		1,497,941,258.72	885,093,058.23
购买商品、接受劳务支付的现金		148,494,550.82	102,300,891.99
支付给职工及为职工支付的现金		146,570,052.54	123,876,744.34
支付的各项税费		166,316,191.28	130,880,484.26
支付其他与经营活动有关的现金		23,137,658.43	19,075,060.60
经营活动现金流出小计		484,518,453.07	376,133,181.19
经营活动产生的现金流量净额		1,013,422,805.65	508,959,877.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		159,013,926.20	158,525.74
取得投资收益收到的现金		216,069,000.00	10,284,266.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,488,447.00	2,569,656.69
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		179,749,388.00	207,532,636.99
投资活动现金流入小计		561,320,761.20	220,545,086.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		286,412,602.46	563,128,432.02
投资支付的现金		14,445,153.66	14,273,296.28
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		110,000,000.00	31,300,000.00
投资活动现金流出小计		410,857,756.12	608,701,728.30
投资活动产生的现金流量净额		150,463,005.08	-388,156,642.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		95,250,000.00	3,171,000,000.00
发行债券收到的现金		3,100,000,000.00	1,600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		230,000,000.00	200,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,425,250,000.00	4,971,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,715,175,044.53	4,249,855,374.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		706,556,846.46	330,700,484.94
支付其他与筹资活动有关的现金		155,919,066.94	2,321,361.54
筹资活动现金流出小计		3,577,650,957.93	4,582,877,220.99
筹资活动产生的现金流量净额		-152,400,957.93	388,122,779.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,011,484,852.80	508,926,013.77
加：期初现金及现金等价物余额		1,279,683,528.91	958,358,907.95
六、期末现金及现金等价物余额		2,291,168,381.71	1,467,284,921.72

法定代表人：王国强

总经理：李诺

财务总监：缪立立

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	2,335,407,014.00				1,811,616,956.00		55,324,093.61		1,632,044,487.61		10,062,498,601.90		15,896,891,153.12	1,849,917,035.73	17,746,808,188.85
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				1,811,616,956.00		55,324,093.61		1,632,044,487.61		10,062,498,601.90		15,896,891,153.12	1,849,917,035.73	17,746,808,188.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-51,855,863.28				43,872,186.13		-7,983,677.15	-113,501.05	-8,097,178.20
（一）综合收益总额							-51,855,863.28				508,057,971.70		456,202,108.42	55,224,232.21	511,426,340.63
（二）所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
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											-467,081,402.80		-467,081,402.80	-55,337,733.26	-522,419,136.06
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-467,081,402.80		-467,081,402.80	-55,337,733.26	-522,419,136.06
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															

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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		55,324,093.61		1,629,719,856.39	9,130,145,594.33	14,989,274,472.27
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		55,324,093.61		1,629,719,856.39	9,130,145,594.33	14,989,274,472.27
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							-55,783,985.91			116,172,267.11	60,388,281.20
(一) 综合收益总额							-42,899,738.28			571,873,305.05	528,973,566.77
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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										-467,081,402.80	-467,081,402.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-467,081,402.80	-467,081,402.80
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转							-12,884,247.63			12,884,247.63	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益							-12,884,247.63			12,884,247.63	
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他										-1,503,882.77	-1,503,882.77
四、本期期末余额	2,335,407,014.00				1,838,677,913.94		-459,892.30		1,629,719,856.39	9,246,317,861.44	15,049,662,753.47

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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		55,586,557.58		1,588,131,554.58	9,106,161,930.17	14,923,964,970.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											

2021 年半年度报告

其他											
二、本年期初余额	2,335,407,014.00				1,838,677,913.94		55,586,557.58		1,588,131,554.58	9,106,161,930.17	14,923,964,970.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							10,666,237.20			-207,684,785.76	-197,018,548.56
（一）综合收益总额							10,666,237.20			-207,684,785.76	-197,018,548.56
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	2,335,407,014.00				1,838,677,913.94		66,252,794.78		1,588,131,554.58	8,898,477,144.41	14,726,946,421.71

法定代表人：王国强

总经理：李诺

财务总监：缪立立

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 企业注册地、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（现更名为江西省交通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（现更名为江西公路开发有限责任公司）、江西省交通物资供销总公司（现更名为江西省交通物资供销有限公司）、江西运输开发公司（现更名为江西运输开发有限公司）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：王国强。统一社会信用代码：91360000705501796N。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司属高速公路经营行业，主要从事交通基础设施的投资、建设、管理、经营、养护、工程咨询以及附属设施的开发和经营；服务区汽车维修；百货销售；住宿；餐饮；广告；仓储（危险化学品除外）；新能源开发；智能交通系统与信息网络产品的研发与服务；新技术、新材料、新产品研发；房地产开发与经营；酒店经营管理；教育信息咨询服务；文化旅游资源及养老产业开发；苗圃和园林绿化；筑路材料加工与经营；道路清障救援。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于2021年8月6日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止2021年6月30日，本公司合并财务报表范围内的子公司如下：

序号	子公司名称	持股比例（%）	取得方式
1	江西昌泰高速公路有限责任公司	76.67	投资设立
2	江西昌铜高速公路有限责任公司	57.69	投资设立
3	江西方兴科技有限公司	82.72	投资设立
4	江西嘉圆房地产开发有限责任公司	100.00	投资设立
5	上海嘉融投资管理有限公司	100.00	投资设立
6	江西省嘉恒实业有限公司	100.00	投资设立
7	江西赣粤实业发展有限公司	100.00	投资设立
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情况详见本附注“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。管理层作出的重大会计判断和估计说明请参阅本附注（12）应收账款、（14）其他应收款、（15）存货、（23）固定资产、（29）无形资产、（30）长期资产减值、（41）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被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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的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日及会计期间

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

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、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本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“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，视同该企业合并于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。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

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

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，仍采用交易发生日的即期汇率折算，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即期汇率折算，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。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

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；金融资

产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

(2) 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负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益

的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1：应收通行服务费

应收账款组合2：应收工程款

应收账款组合3：应收其他款项

应收账款组合4：合并范围内关联方款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率

计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：备用金

其他应收款组合 2：履约及投标保证金、押金

其他应收款组合 3：其他款项

其他应收款组合 4：合并范围内关联方款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

15. 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（包装物、低值易耗品等）、工程施工、开发成本、开发产品、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 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。

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。

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。

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。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产(无论是否含重大融资成分)，均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

为反应金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债(贷款承诺或财务担保合同)或计入其他综合收益(以公允价值计量且变动计入其他综合收益的债权投资)。

计量损失准备的方法：本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

(1) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
 (2) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。
 (3) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况是否发生不利变化。

(4) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

(5) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险显著增加。

(6) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

(7) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量的显著变化。

(8) 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

(9) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

21. 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，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；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，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司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，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，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。

22. 投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的****折旧或摊销方法**

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

23. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、公路资产、机器设备、运输设备、其他设备等；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公路资产

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，公司所辖昌九高速、昌樟高速(含昌傅段)、昌泰高速、温厚高速、彭湖高速、九景高速及昌铜高速公路的总车流量的确定依照江西省交通设计研究院有限责任公司出具的《交通量分析及预测报告》确定的预测车流量。

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。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

24. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程类别

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。

25. 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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司发生的初始直接费用；本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司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方法分别为：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；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	使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	30、40	直线法	收费经营权期限内摊销
软件	5	直线法	
采矿权	30	直线法	

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的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为：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；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，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，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

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。

30. 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、使用权资产、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。

31. 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。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 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，企业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。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工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

本公司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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(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，应当按照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。

34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如

果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。

35. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。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。

36. 股份支付

√适用 □不适用

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

1. 金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期限含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

（1）通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

（2）通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用本公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是本公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本公司的权益工具。

（3）对于将来须用或可用本公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资

产。

2. 优先股、永续债的会计处理

本公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。

如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

2. 特定交易的收入处理原则

(1) 可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价格折让等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(2) 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照附注七（35）进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

(3) 合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第1种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第1种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

3. 收入确认的具体方法

本公司的营业收入主要包括车辆通行服务收入、智慧交通收入、成品油销售收入、房地产销售收入、技术服务收入、技术转让收入、其他商品销售以及服务收入等，与取得各类收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 车辆通行服务收入

车辆通行服务收入系公司为车辆在公司高速公路通行提供服务所收取的通行费，由江西省联网收费系统收取，经江西省高速公路联网收费结算管理中心清算分割确认。公司在满足车辆在本公司高速公路通行完毕，且联网收费结算管理中心清算分割后确认收入。

(2) 智慧交通收入

智慧交通服务是为客户提供交通领域信息化、智能化、物联化融于一体的产业及互联网综合服务。对于提供的智慧交通服务，本公司根据具体合同的相关条款规定及适用合同的相关法律规定和相关业务实际经营情况，对于公司在履约的同时客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务，或在履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已未完成的履约部分收取款项的项目，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。本公司按照产出法，根据已完成的工作量占预计总工作量的比例确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(3) 成品油销售收入

公司成品油销售属于时点确认收入，在完成向客户提供成品油且收到款项后确认收入。

(4) 房地产销售收入

公司向客户销售房地产属于单项履约义务，不满足时段履约义务条件，属于时点履约义务，在房屋完工并验收合格，签订了销售合同并经政府主管部门备案确认，办理完成商品房实物移交手续时确认收入。对公司已通知买方在销售合同规定时间内办理商品房实物移交手续，而买方未在规定时间内办理完成商品房实物移交手续且无正当理由的，在其他条件符合的情况下，公司在通知所规定的时限结束后即确认收入的实现。

(5) 技术服务收入

技术服务是指公司提供的机电维护业务，合同约定在约定期限内提供服务，由于本公司履约的同时，客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度采用产出法，根据已完成的工作量占预计总工作量的比例确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(6) 技术转让收入

本公司根据技术转让合同，技术已转让并经客户验收，控制权转移到客户时点时确认收入。

(7) 其他商品销售

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

(8) 租赁收入

租赁收入采用直线法在租赁期内分摊确认收入。

(9) 住宿及餐饮服务收入

住宿及餐饮服务已提供，且客户已接受该服务，就服务享有现时收款权利时确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期

的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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。与收益相关的政府补助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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(1) 本公司作为承租人

①使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司发生的初始直接费用；本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余

使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照本节“五、30、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

②租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。

③短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

④租赁变更

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 本公司作为出租人

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

①经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

②融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
首次执行新租赁准则	2021年4月27日,公司第七届董事会第二十六次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	详见其他说明。

其他说明:

①会计政策变更的依据

财政部于2018年颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司于2021年1月1日期执行新租赁准则,对会计政策相关内容进行调整。

新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型,要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债,并分别确认折旧和利息费用。

首次执行新租赁准则的累积影响数,调整2021年1月1日留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

②会计政策变更的影响

公司执行新租赁准则对2021年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影晌汇总如下:

2020年12月31日受影响的合并资产负债表项目:

合并资产负债表项目	会计政策变更前2020年12月31日余额	新租赁准则影响金额	会计政策变更后2021年1月1日余额
资产:			
预付款项	39,906,982.22	-244,683.87	39,662,298.35
使用权资产		46,511,595.56	46,511,595.56
长期待摊费用	31,695,667.72	-7,444,996.46	24,250,671.26
负债:			
应付账款	1,728,350,940.24	-1,500,000.00	1,726,850,940.24
一年内到期的非流动负债	1,016,229,384.07	15,778,111.41	1,032,007,495.48
租赁负债		24,543,803.82	24,543,803.82

2020年12月31日受影响的母公司资产负债表项目:

母公司资产负债表项目	会计政策变更前2020年12月31日余额	新租赁准则影响金额	会计政策变更后2021年1月1日余额
资产:			
使用权资产		18,479,869.87	18,479,869.87
长期待摊费用	7,444,996.46	-7,444,996.46	
负债:			
一年内到期的非流动负债	1,001,898,906.85	5,579,500.00	1,007,478,406.85
租赁负债		5,455,373.41	5,455,373.41

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,495,929,184.51	2,495,929,184.51	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,536,288,032.30	1,536,288,032.30	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	605,395,991.87	605,395,991.87	
应收款项融资			
预付款项	39,906,982.22	39,662,298.35	-244,683.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	41,221,657.39	41,221,657.39	
其中：应收利息			
应收股利	4,465,727.05	4,465,727.05	
买入返售金融资产			
存货	2,784,662,181.11	2,784,662,181.11	
合同资产	167,951,808.99	167,951,808.99	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	889,660,963.80	889,660,963.80	
流动资产合计	8,561,016,802.19	8,560,772,118.32	-244,683.87
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	130,755,409.72	130,755,409.72	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,080,724,292.31	1,080,724,292.31	
其他权益工具投资	451,678,137.30	451,678,137.30	
其他非流动金融资产	73,378,499.78	73,378,499.78	
投资性房地产	142,226,589.34	142,226,589.34	
固定资产	24,564,399,060.46	24,564,399,060.46	
在建工程	16,201,765.90	16,201,765.90	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		46,511,595.56	46,511,595.56
无形资产	87,389,090.79	87,389,090.79	
开发支出			
商誉	3,609,824.44	3,609,824.44	
长期待摊费用	31,695,667.72	24,250,671.26	-7,444,996.46
递延所得税资产	221,608,383.26	221,608,383.26	

其他非流动资产			
非流动资产合计	26,803,666,721.02	26,842,733,320.12	39,066,599.10
资产总计	35,364,683,523.21	35,403,505,438.44	38,821,915.23
流动负债：			
短期借款	2,052,557,777.79	2,052,557,777.79	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,728,350,940.24	1,726,850,940.24	-1,500,000.00
预收款项	113,512,664.93	113,512,664.93	
合同负债	585,372,956.26	585,372,956.26	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	93,893,974.01	93,893,974.01	
应交税费	181,769,217.36	181,769,217.36	
其他应付款	204,984,832.27	204,984,832.27	
其中：应付利息			
应付股利	28,522,218.32	28,522,218.32	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,016,229,384.07	1,032,007,495.48	15,778,111.41
其他流动负债	1,078,680,768.43	1,078,680,768.43	
流动负债合计	7,055,352,515.36	7,069,630,626.77	14,278,111.41
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	536,000,000.00	536,000,000.00	
应付债券	6,266,439,993.09	6,266,439,993.09	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		24,543,803.82	24,543,803.82
长期应付款	3,119,937,500.00	3,119,937,500.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	7,689,318.94	7,689,318.94	
递延收益	457,377,644.27	457,377,644.27	
递延所得税负债	175,078,362.70	175,078,362.70	
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,562,522,819.00	10,587,066,622.82	24,543,803.82
负债合计	17,617,875,334.36	17,656,697,249.59	38,821,915.23
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	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	1,811,616,956.00	1,811,616,956.00	
减：库存股			
其他综合收益	55,324,093.61	55,324,093.61	
专项储备			
盈余公积	1,632,044,487.61	1,632,044,487.61	
一般风险准备			
未分配利润	10,062,498,601.90	10,062,498,601.90	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	15,896,891,153.12	15,896,891,153.12	
少数股东权益	1,849,917,035.73	1,849,917,035.73	
所有者权益（或股东权益）合计	17,746,808,188.85	17,746,808,188.85	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	35,364,683,523.21	35,403,505,438.44	38,821,915.23

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,279,683,528.91	1,279,683,528.91	
交易性金融资产	1,249,340,438.73	1,249,340,438.73	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	205,057,649.22	205,057,649.22	
应收款项融资			
预付款项	1,230,126.98	1,230,126.98	
其他应收款	152,261,329.82	152,261,329.82	
其中：应收利息			
应收股利	94,906,723.42	94,906,723.42	
存货	647,142.70	647,142.70	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	38,820,328.41	38,820,328.41	
流动资产合计	2,927,040,544.77	2,927,040,544.77	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款	2,730,933,156.78	2,730,933,156.78	
长期股权投资	6,632,137,933.33	6,632,137,933.33	
其他权益工具投资	451,678,137.30	451,678,137.30	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,582,428.15	2,582,428.15	
固定资产	16,319,493,797.61	16,319,493,797.61	
在建工程	14,766,335.75	14,766,335.75	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		18,479,869.87	18,479,869.87
无形资产	43,942,302.30	43,942,302.30	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,444,996.46		-7,444,996.46
递延所得税资产	172,022,533.17	172,022,533.17	
其他非流动资产	1,286,251,342.00	1,286,251,342.00	
非流动资产合计	27,661,252,962.85	27,672,287,836.26	11,034,873.41
资产总计	30,588,293,507.62	30,599,328,381.03	11,034,873.41
流动负债：			
短期借款	2,052,557,777.79	2,052,557,777.79	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,142,691,619.38	1,142,691,619.38	
预收款项	101,150.00	101,150.00	
合同负债	2,108.68	2,108.68	
应付职工薪酬	48,342,594.58	48,342,594.58	
应交税费	73,294,706.91	73,294,706.91	
其他应付款	103,977,255.61	103,977,255.61	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,001,898,906.85	1,007,478,406.85	5,579,500.00
其他流动负债	2,690,714,739.73	2,690,714,739.73	
流动负债合计	7,113,580,859.53	7,119,160,359.53	5,579,500.00
非流动负债：			
长期借款	536,000,000.00	536,000,000.00	
应付债券	6,266,439,993.09	6,266,439,993.09	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,455,373.41	5,455,373.41
长期应付款	1,077,349,329.48	1,077,349,329.48	
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	433,481,248.08	433,481,248.08	
递延所得税负债	172,167,605.17	172,167,605.17	
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,485,438,175.82	8,490,893,549.23	5,455,373.41
负债合计	15,599,019,035.35	15,610,053,908.76	11,034,873.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	55,324,093.61	55,324,093.61	
专项储备			
盈余公积	1,629,719,856.39	1,629,719,856.39	
未分配利润	9,130,145,594.33	9,130,145,594.33	
所有者权益（或股东权益）合计	14,989,274,472.27	14,989,274,472.27	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	30,588,293,507.62	30,599,328,381.03	11,034,873.41

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 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%、9%、13%
消费税	/	/
营业税	/	/
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%、20%

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%
江西锦路科技开发有限公司	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%
江西嘉旺物业管理有限公司	20%
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%
江西赣粤实业发展有限公司	25%
江西嘉浔置业有限公司	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

根据江西省高企认定工作领导小组赣高企认发[2019]1号《关于公布江西省2018年第二批高新技术企业名单的通知》，认定公司控股子公司方兴公司为高新技术企业，证书编号：GR201836001397；有效期：三年（自2018年12月4日至2021年12月3日）。根据《企业所得税法》及其《实施条例》等有关规定，方兴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。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于江西省2020年第一批高新技术企业备案的复函》，认定公司孙公司锦路公司为高新技术企业，证书编号：GR202036000898；有效期：三年（自2020年9月14日至2023年9月13日）根据《企业所得税法》及其《实施条例》等有关规定，锦路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。

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

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	829.00	3,032.00
银行存款	3,783,357,221.16	2,483,940,960.19
其他货币资金	5,334,871.37	11,985,192.32
合计	3,788,692,921.53	2,495,929,184.51
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

注：期末使用受限的货币资金共2,018,547.66元，详见附注七（81）所有权或使用权受到限制情况。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,205,743,257.89	1,536,288,032.30
其中：		

权益工具投资	1,049,271,690.16	1,249,340,438.73
其他	156,471,567.73	286,947,593.57
合计	1,205,743,257.89	1,536,288,032.30

1. 权益工具投资情况

项 目	类 别	持股数量（股）	2021年6月30日收盘价（元/股）	期末公允价值
1. 湘邮科技	无限售条件流通股	6,864,000	10.81	74,199,840.00
2. 国盛金控	无限售条件流通股	85,578,053	11.39	974,734,023.67
3. 渝农商行	无限售条件流通股	50,509	3.99	201,530.91
4. 华菱线缆	无限售条件流通股	1,090	7.73	8,425.70
5. 瑞丰银行	无限售条件流通股	528	15.57	8,220.96
6. 杭州热电	无限售条件流通股	290	8.88	2,575.20
7. 税友股份	无限售条件流通股	296	19.20	5,683.20
8. 德才股份	无限售条件流通股	210	31.56	6,627.60
9. 新中港	无限售条件流通股	660	6.07	4,006.20
10. 嘉益股份	无限售条件流通股	128	29.90	3,827.20
11. 德迈仕	无限售条件流通股	147	20.57	3,023.79
12. 晶雪节能	无限售条件流通股	100	23.87	2,387.00
13. 华立科技	无限售条件流通股	78	46.70	3,642.60
14. 扬电科技	无限售条件流通股	83	34.76	2,885.08
15. 百洋医药	无限售条件流通股	199	56.16	11,175.84
16. 雷尔伟	无限售条件流通股	97	43.14	4,184.58
17. 申菱环境	无限售条件流通股	2,357	8.29	19,539.53
18. 英诺激光	无限售条件流通股	1,258	9.46	11,900.68
19. 英科再生	无限售条件流通股	713	21.96	15,657.48
20. 威腾电气	无限售条件流通股	1,305	6.42	8,378.10
21. 航宇科技	无限售条件流通股	1,233	11.48	14,154.84
合 计	——	——	——	1,049,271,690.16

2. 其他投资明细

产品名称	类 别	期末公允价值	期初公允价值
1. 海益二号债券投资集合资金信托计划第188期信托单元	信托计划		50,187,500.00
2. 20遵桥03城投债质押式协议回购计划	城投债质押回购	51,652,739.73	50,461,805.56
3. 18贵安01城投债	城投债		30,186,621.35
4. 中航信托·天启【2019】600号红星影业股权收益权集合资金信托计划	信托计划	51,625,890.41	51,694,583.33
5. 中航信托·天信【2019】23号集合资金信托计划（第24期）	信托计划	53,192,937.59	51,184,444.44
6. 华融瑞泽承合1号基金	私募基金		53,232,638.89

产品名称	类别	期末公允价值	期初公允价值
合计	—	156,471,567.73	286,947,593.57

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	504,180,111.66
1 至 2 年	30,057,432.43
2 至 3 年	24,144,641.61
3 年以上	14,971,695.45
合计	573,353,881.15

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	4,069,329.52	0.71	4,069,329.52	100.00			4,069,329.52	0.63	4,069,329.52	100.00

其中:											
按单项评估计提坏账准备的应收账款	4,069,329.52	0.71	4,069,329.52	100.00		4,069,329.52	0.63	4,069,329.52	100.00		
按组合计提坏账准备	569,284,551.63	99.29	25,822,023.06	4.54	543,462,528.57	640,435,494.37	99.37	35,039,502.50	5.47	605,395,991.87	
其中:											
组合1: 应收通行服务费	296,310,892.04	51.68	1,481,554.45	0.50	294,829,337.59	291,890,972.41	45.29	1,459,454.86	0.50	290,431,517.55	
组合2: 应收工程款	228,947,231.16	39.93	15,926,639.44	6.96	213,020,591.72	320,971,374.83	49.80	24,551,222.30	7.65	296,420,152.53	
组合3: 应收其他款项	44,026,428.43	7.68	8,413,829.17	19.11	35,612,599.26	27,573,147.13	4.28	9,028,825.34	32.74	18,544,321.79	
合计	573,353,881.15	/	29,891,352.58	/	543,462,528.57	644,504,823.89	/	39,108,832.02	/	605,395,991.87	

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
南昌美美企业管理有限公司	3,119,527.92	3,119,527.92	100.00	预计无法收回
万子元	949,801.60	949,801.60	100.00	预计无法收回
合计	4,069,329.52	4,069,329.52	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
组合1: 应收通行服务费	296,310,892.04	1,481,554.45	0.50
组合2: 应收工程款	228,947,231.16	15,926,639.44	6.96
组合3: 应收其他款项	44,026,428.43	8,413,829.17	19.11
合计	569,284,551.63	25,822,023.06	4.54

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	4,069,329.52					4,069,329.52
按组合计提坏账准备	35,039,502.50	-9,217,479.44				25,822,023.06
合计	39,108,832.02	-9,217,479.44				29,891,352.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 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	296,310,892.04	51.68	1,481,554.45
江西省交通投资集团有限责任公司	100,906,284.41	17.60	5,246,376.15
江西公路开发有限责任公司	32,030,975.75	5.59	717,883.47
四川高路交通信息工程有限公司	10,037,418.27	1.75	165,617.40
江西省交通运输厅信息中心	9,791,827.57	1.71	161,565.15
合计	449,077,398.04	78.33	7,772,996.62

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 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、应收款项融资

□适用 √不适用

7、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	48,417,878.40	81.14	22,265,514.88	56.14
1至2年	6,142,063.20	10.30	9,648,126.46	24.33
2至3年	2,078,764.56	3.48	4,338,234.13	10.93
3年以上	3,033,123.13	5.08	3,410,422.88	8.60
合计	59,671,829.29	100.00	39,662,298.35	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
江西方兴科技有限公司	南昌慧联科技有限公司	1,509,334.19	1-2年	合同未履行完毕
北京中瑞方兴科技有限公司	江西洪都数控机械有限责任公司	1,114,040.00	1-2年	合同未履行完毕
江西方兴科技有限公司	盛隆电气集团有限公司	931,647.05	2-3年	合同未履行完毕
江西方兴科技有限公司	北京云星宇交通科技股份有限公司	870,900.00	1-2年	合同未履行完毕
江西方兴科技有限公司	河北来旺塑胶制品有限公司	807,950.00	1-3年	合同未履行完毕
合计		5,233,871.24		

(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	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
北京加隆工程机械有限公司	8,850,000.00	14.83
深圳成谷科技有限公司	4,707,100.00	7.89
北京万集科技股份有限公司	3,691,856.00	6.19
科润智能科技股份有限公司	3,272,259.80	5.48
深圳市永联科技股份有限公司	1,998,752.00	3.35
合计	22,519,967.80	37.74

其他说明

√适用 □不适用

注：期初余额与上期期末余额（2020年12月31日）差异详见会计政策变更说明。

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	4,465,727.05	4,465,727.05
其他应收款	43,251,749.11	36,755,930.34
合计	47,717,476.16	41,221,657.39

其他说明：

□适用 √不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	4,286,485.42	4,286,485.42
江西昌泰吉安服务区经营有限公司	179,241.63	179,241.63
合计	4,465,727.05	4,465,727.05

(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	4,286,485.42	1年以上		否
江西昌泰吉安服务区经营有限公司	179,241.63	1年以上		否
合计	4,465,727.05	/	/	/

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内小计	40,138,239.82
1至2年	12,825,051.27
2至3年	2,659,404.57
3年以上	60,402,312.83
合计	116,025,008.49

(2). 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	39,110,619.14	38,360,577.87
押金	946,720.81	1,022,806.62
备用金	5,474,817.54	1,240,453.71
暂借款	68,700.00	68,700.00
其他	70,424,151.00	69,332,844.28
合计	116,025,008.49	110,025,382.48

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	62,022.69	67,147,089.38	6,060,340.07	73,269,452.14
2021年1月1日余额在本期	62,022.69	67,147,089.38	6,060,340.07	73,269,452.14
本期计提	115,351.17	-611,543.93		-496,192.76

2021年6月30日余额	177,373.86	66,535,545.45	6,060,340.07	72,773,259.38
--------------	------------	---------------	--------------	---------------

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合 1：备用金	62,022.69	115,351.17				177,373.86
组合 2：履约及投标保证金、押金	19,685,537.91	-950,477.80				18,735,060.11
组合 3：其他款项	47,461,551.47	338,933.87				47,800,485.34
按单项计提坏账准备	6,060,340.07					6,060,340.07
合计	73,269,452.14	-496,192.76				72,773,259.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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
中核江西核电公司筹建处	项目投资款	20,580,000.00	5年以上	17.74	20,580,000.00
奉新县人民政府	垫付款项	15,000,000.00	5年以上	12.93	15,000,000.00
九江市人力资源和社会保障局	农民工保证金	8,000,000.00	1-2年	6.90	2,802,400.00
江西省交通投资集团有限责任公司	履约及投标保证金	7,949,046.69	1年以内、1-2年、2-3年、4-5年	6.85	3,313,651.68
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	往来款	6,044,835.78	5年以上	5.21	6,044,835.78
合计	/	57,573,882.47	/	49.63	47,740,887.46

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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

期末划分为第三阶段单独计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备余额	账龄	预期信用损失率(%)	划分为第三阶段的原因
中康建设管理股份有限公司	5,646,160.07	5,646,160.07	3-4年	100.00	预计无法收回
九江庐山旅游公路开发总公司	154,780.00	154,780.00	5年以上	100.00	预计无法收回
江西省勘察设计研究院	116,100.00	116,100.00	5年以上	100.00	预计无法收回
江西交通物资有限责任公司筹建办	95,000.00	95,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
贾晓菁	28,300.00	28,300.00	5年以上	100.00	预计无法收回
王源彬	20,000.00	20,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
合计	6,060,340.07	6,060,340.07	——	——	——

9、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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	8,696,465.39		8,696,465.39	11,325,452.70		11,325,452.70
库存商品	53,910,944.72		53,910,944.72	82,093,285.15		82,093,285.15
合同履约成本	140,244,740.10		140,244,740.10	108,710,650.95		108,710,650.95
低值易耗品	686,512.90		686,512.90	2,662,799.33		2,662,799.33
开发成本	2,041,871,092.79		2,041,871,092.79	1,955,356,049.04		1,955,356,049.04
开发产品	563,593,830.45		563,593,830.45	624,513,943.94		624,513,943.94
合计	2,809,003,586.35		2,809,003,586.35	2,784,662,181.11		2,784,662,181.11

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

开发成本、开发产品

项目	金额
----	----

项 目	金 额
(1) 开发成本	2,041,871,092.79
铜鼓嘉园项目	79,937,777.60
奉新嘉园项目	12,303,481.87
溪霞项目	13,044,430.61
西海康龙一期	7,737,041.49
毛毯厂地块项目	287,437,270.05
庐山西海生态旅游项目	94,848,903.72
九江八里湖项目	1,546,562,187.45
(2) 开发产品	563,593,830.45
铜鼓嘉园项目	112,086,765.58
奉新嘉园项目	91,685,991.24
湾里和谐佳园	343,444,112.15
西海康龙项目	16,376,961.48

10、合同资产

(1). 合同资产情况

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
组合1：应收工程款	96,389,733.44	3,575,956.87	92,813,776.57	175,861,954.06	7,910,145.07	167,951,808.99
合计	96,389,733.44	3,575,956.87	92,813,776.57	175,861,954.06	7,910,145.07	167,951,808.99

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
组合1：应收工程款	-4,334,188.20			
合计	-4,334,188.20			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

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
待抵扣进项税额	39,572,789.65	65,683,823.35
待认证进项税额	41,530,967.90	43,324,290.68
预缴税费	101,897,027.37	80,652,849.77
购入的一年内到期的债权投资	700,000,000.00	700,000,000.00
合计	883,000,784.92	889,660,963.80

其他说明：

注1：经公司第七届董事会第十八次会议审议，同意公司控股子公司嘉融公司向其参股公司江西交投金融服务有限公司发放股东借款，借款余额不超过6亿元人民币。截至2021年6月30日，借款余额为6亿元。

注2：经嘉融公司投资决策委员会2020年第八次会议决议批准，同意嘉融公司向其参股公司苇禾国际商业保理有限公司发放借款以用于补充其流动资金，借款金额不超过0.5亿元。截至2021年6月30日，借款余额为0.5亿元。

注3：经嘉融公司投资决策委员会2021年第一次会议决议批准，同意嘉融公司认购共青城高云八号股权投资合伙企业0.5亿元基金份额。截至2021年6月30日，认购份额为0.5亿元。

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

√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
可转让大额存单	110,755,409.72		110,755,409.72	110,755,409.72		110,755,409.72
其他	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	130,755,409.72		130,755,409.72	130,755,409.72		130,755,409.72

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□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

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 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

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											
江西昌泰天福茶业有限公司	102,664,171.07			-56,512.86						102,607,658.21	
小计	102,664,171.07			-56,512.86						102,607,658.21	
二、联营企业											
江西核电有限公司	247,321,319.71			2,623,319.49						249,944,639.20	
恒邦财产保险股份有限公司	439,674,665.24			-572,425.44	265,085.77					439,367,325.57	
江西高速传媒有限公司	47,753,975.36			597,067.33	-4,443,812.34					43,907,230.35	
共青城高云投资管理有限公司	565,594.77			-133,132.72						432,462.05	
共青城高云一号投资管理合伙企业(有限合伙)	6,149,840.49			-366,730.52			176,215.03			5,606,894.94	
江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	198,323,168.59			324,900.36						198,648,068.95	
中节能晶和科技有限公司	38,271,557.08			765,095.25			2,000,000.00			37,036,652.33	
小计	978,060,121.24			3,238,093.75	-4,178,726.57		2,176,215.03			974,943,273.39	
合计	1,080,724,292.31			3,181,580.89	-4,178,726.57		2,176,215.03			1,077,550,931.60	

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信达地产股份有限公司	388,108,621.68	451,678,137.30
合计	388,108,621.68	451,678,137.30

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注：2021年6月30日信达地产收盘价3.48元/股。

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
江西昌泰物业服务有限责任公司	90,000.00	90,000.00
苇禾国际商业保理有限公司	9,776,489.27	9,794,652.62
新余挚信投资管理中心（有限合伙）	8,604,288.92	9,604,835.38
宁波清科嘉豪和嘉投资管理合伙企业（有限合伙）	61,612,100.36	53,889,011.78
合计	80,082,878.55	73,378,499.78

20、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	246,017,260.68			246,017,260.68
4. 期末余额	246,017,260.68			246,017,260.68
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	103,790,671.34			103,790,671.34
2. 本期增加金额	4,071,990.42			4,071,990.42
(1) 计提或摊销	4,071,990.42			4,071,990.42
4. 期末余额	107,862,661.76			107,862,661.76
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	138,154,598.92			138,154,598.92
2. 期初账面价值	142,226,589.34			142,226,589.34

(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

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	23,968,942,705.56	24,564,399,060.46
固定资产清理		
合计	23,968,942,705.56	24,564,399,060.46

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	公路	公路大修	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	2,165,783,854.71	2,241,125,522.81	109,010,788.41	29,851,125,862.83	181,699,421.71	230,555,055.63	34,779,300,506.10
2. 本期增加金额	305,769.30	-24,141,088.22	599,890.00	-170,763.93		2,032,820.64	-21,373,372.21
(1) 购置	158,468.12	180,850.65	599,890.00			2,032,820.64	2,972,029.41
(2) 在建工程转入	147,301.18	-24,321,938.87		-170,763.93			-24,345,401.62
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	15,446,358.69	500.00	2,217,532.35			1,524,278.90	19,188,669.94
(1) 处置或报废	15,446,358.69	500.00	2,217,532.35			1,524,278.90	19,188,669.94
4. 期末余额	2,150,643,265.32	2,216,983,934.59	107,393,146.06	29,850,955,098.90	181,699,421.71	231,063,597.37	34,738,738,463.95
二、累计折旧							
1. 期初余额	810,460,331.63	1,249,748,124.77	85,329,932.05	7,727,956,324.83	181,699,421.71	159,707,310.65	10,214,901,445.64
2. 本期增加金额	33,725,711.60	79,833,593.29	1,900,902.86	440,486,712.93		10,612,042.53	566,558,963.21
(1) 计提	33,725,711.60	79,833,593.29	1,900,902.86	440,486,712.93		10,612,042.53	566,558,963.21
3. 本期减少金额	8,048,443.36	475.00	2,019,883.78			1,595,848.32	11,664,650.46
(1) 处置或报废	8,048,443.36	475.00	2,019,883.78			1,595,848.32	11,664,650.46
4. 期末余额	836,137,599.87	1,329,581,243.06	85,210,951.13	8,168,443,037.76	181,699,421.71	168,723,504.86	10,769,795,758.39
三、减值准备							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,314,505,665.45	887,402,691.53	22,182,194.93	21,682,512,061.14		62,340,092.51	23,968,942,705.56
2. 期初账面价值	1,355,323,523.08	991,377,398.04	23,680,856.36	22,123,169,538.00		70,847,744.98	24,564,399,060.46

(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

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	62,684,966.50	16,201,765.90
工程物资		
合计	62,684,966.50	16,201,765.90

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

国家交通控制网和智慧公路示范工程	27,946,964.64		27,946,964.64			
机电研发中心项目	28,929,316.72		28,929,316.72	12,180,252.83		12,180,252.83
昌樟四改八二期项目办	183,809.18		183,809.18			
零星工程	5,624,875.96		5,624,875.96	4,021,513.07		4,021,513.07
合计	62,684,966.50		62,684,966.50	16,201,765.90		16,201,765.90

(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
机电研发中心项目	180,000,000.00	12,180,252.83	16,749,063.89			28,929,316.72	16.07					自筹
昌樟四改八二期项目办	1,784,000,000.00		183,809.18			183,809.18						自筹及借款
合计	1,964,000,000.00	12,180,252.83	16,932,873.07			29,113,125.90	/	/			/	/

注：公司第七届董事会第二十五次会议审议通过《关于投资南昌至樟树高速公路改扩建二期项目的议案》，同意投资昌樟高速公路改扩建二期工程（李庄山大桥至昌西南枢纽段）提升改造工程项目，项目估算总金额为17.84亿元（最终结果以江西省发展和改革委员会核准为准）。

(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

工程物资

□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、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋	土地	经营权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	19,331,805.16	657,561.18	26,522,229.22	46,511,595.56
2. 本期增加金额				

3. 本期减少金额				
4. 期末余额	19,331,805.16	657,561.18	26,522,229.22	46,511,595.56
二、累计折旧				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	3,314,992.29	43,734.00	3,026,799.48	6,385,525.77
(1) 计提	3,314,992.29	43,734.00	3,026,799.48	6,385,525.77
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	3,314,992.29	43,734.00	3,026,799.48	6,385,525.77
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	16,016,812.87	613,827.18	23,495,429.74	40,126,069.79
2. 期初账面价值	19,331,805.16	657,561.18	26,522,229.22	46,511,595.56

注：期初余额与上期期末余额（2020年12月31日）差异详见会计政策变更说明。

26、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	236,318,146.86	5,699,794.16	3,970,000.00	245,987,941.02
2. 本期增加金额		697,292.04		697,292.04
(1) 购置		697,292.04		697,292.04
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	236,318,146.86	6,397,086.20	3,970,000.00	246,685,233.06
二、累计摊销				
1. 期初余额	151,667,252.17	5,520,014.06	1,411,584.00	158,598,850.23
2. 本期增加金额	3,762,124.36	87,364.38	66,168.00	3,915,656.74
(1) 计提	3,762,124.36	87,364.38	66,168.00	3,915,656.74
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	155,429,376.53	5,607,378.44	1,477,752.00	162,514,506.97
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	80,888,770.33	789,707.76	2,492,248.00	84,170,726.09
2. 期初账面价值	84,650,894.69	179,780.10	2,558,416.00	87,389,090.79

(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

27、开发支出

□适用 √不适用

28、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	其他	处置	其他	
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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、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. 装修费	9,040,715.99	1,382,631.55	2,597,091.08		7,826,256.46
2. 其他	15,209,955.27	391,720.00	3,853,930.98		11,747,744.29
合计	24,250,671.26	1,774,351.55	6,451,022.06		19,574,000.75

注：期初余额与上期期末余额（2020年12月31日）差异详见会计政策变更说明。

30、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	93,383,928.92	20,320,041.21	105,208,702.02	21,958,301.49
内部交易未实现利润	178,205,850.73	43,807,878.53	149,655,374.56	37,413,843.64
计入其他综合收益的	216,629,021.10	54,157,255.27	199,778,005.48	49,944,501.36

金融资产公允价值变动				
预计负债	7,226,462.94	1,083,969.44	7,689,318.94	1,153,397.84
递延收益	435,086,854.40	108,771,713.60	444,308,596.08	111,077,149.01
交易性金融资产公允价值变动	170,215.33	42,553.84	244,759.66	61,189.92
其他非流动金融资产公允价值变动	5,711.08	1,427.77		
合计	930,708,044.50	228,184,839.66	906,884,756.74	221,608,383.26

(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
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动	474,689,843.05	118,672,460.75	700,313,450.76	175,078,362.70
合计	474,689,843.05	118,672,460.75	700,313,450.76	175,078,362.70

(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	12,856,639.91	15,079,727.21
可抵扣亏损	2,008,422,082.25	1,921,961,094.51
合计	2,021,278,722.16	1,937,040,821.72

(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
2021年	421,759,237.12	422,453,963.52	
2022年	377,196,622.01	377,196,622.01	
2023年	385,259,995.51	385,259,995.51	
2024年	395,051,207.32	395,051,207.32	
2025年	341,999,306.15	341,999,306.15	
2026年	87,155,714.14		
合计	2,008,422,082.25	1,921,961,094.51	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

□适用 √不适用

32、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
信用借款	700,647,222.24	2,052,557,777.79
合计	700,647,222.24	2,052,557,777.79

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、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）	992,866,787.61	1,472,361,670.71
1年以上	235,367,429.68	254,489,269.53
合计	1,228,234,217.29	1,726,850,940.24

(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
江西省交通工程集团有限公司	13,901,840.00	未结算工程款
江西省公路桥梁工程有限公司	12,765,835.89	未结算工程款
江西华川建设集团有限公司	12,400,000.00	未结算工程款
南昌市第二建筑工程公司	12,400,000.00	未结算工程款
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	12,233,269.55	未结算工程款
玉茗建设集团有限责任公司	10,405,300.00	未结算工程款
南京凌云科技发展有限公司	5,794,705.00	未结算材料款
江苏博纳华交通科技有限公司	4,015,646.74	未结算材料款

广州航天海特系统工程有限公司	2,373,291.83	未结算工程款
中咨华科交通建设技术有限公司	2,220,000.00	未结算材料款
合计	88,509,889.01	/

其他说明：

适用 不适用

注：期初余额与上期期末余额（2020年12月31日）差异详见会计政策变更说明。

37、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）	135,675,840.13	90,352,035.56
1年以上	4,965,971.03	23,160,629.37
合计	140,641,811.16	113,512,664.93

(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	4,965,971.03	预收房款
合计	4,965,971.03	/

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房地产项目预收款	897,056,821.92	557,436,511.77
预收工程款	34,495,578.91	25,193,496.96
其他预收款	1,380,193.09	2,742,947.53
合计	932,932,593.92	585,372,956.26

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、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	88,131,536.79	206,868,589.82	238,356,800.75	56,643,325.86
二、离职后福利-设定提存计划	5,762,437.22	34,244,690.03	38,544,290.43	1,462,836.82
三、辞退福利		11,400.00	11,400.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	93,893,974.01	241,124,679.85	276,912,491.18	58,106,162.68

(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	51,816,797.07	159,838,279.19	190,344,735.58	21,310,340.68
二、职工福利费	312.20	18,269,887.55	18,270,199.75	
三、社会保险费	62,041.93	11,365,398.57	11,365,398.57	62,041.93
其中：医疗保险费	18,185.00	10,118,739.49	10,118,739.49	18,185.00
工伤保险费	41,455.02	372,779.20	372,926.92	41,307.30
生育保险费	2,401.91	873,879.88	873,732.16	2,549.63
补充医疗保险费				
四、住房公积金	1,186.00	12,551,649.36	12,551,649.36	1,186.00
五、工会经费和职工教育经费	36,251,199.59	4,843,375.15	5,824,817.49	35,269,757.25
合计	88,131,536.79	206,868,589.82	238,356,800.75	56,643,325.86

(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	24,531.67	21,589,007.08	21,589,007.08	24,531.67
2、失业保险费	16,942.32	659,062.57	659,062.57	16,942.32
3、企业年金缴费	5,720,963.23	11,996,620.38	16,296,220.78	1,421,362.83
合计	5,762,437.22	34,244,690.03	38,544,290.43	1,462,836.82

其他说明：

□适用 √不适用

40、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	60,583,937.40	111,041,745.16
企业所得税	98,127,529.27	57,563,774.01
个人所得税	533,629.27	1,638,505.01
城市维护建设税	3,289,388.75	3,888,576.76
土地增值税		1,227,903.72
教育费附加	1,705,787.01	2,020,202.74
地方教育费附加	1,063,910.41	1,278,936.12
房产税	1,375,190.49	1,151,882.59
土地使用税	1,037,814.01	869,910.47

印花税	707,972.94	899,533.55
其他税费	443,234.81	188,247.23
合计	168,868,394.36	181,769,217.36

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	29,928,951.58	28,522,218.32
其他应付款	123,222,142.24	176,462,613.95
合计	153,151,093.82	204,984,832.27

应付利息

□适用 √不适用

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
应付股利-江西省高等级公路管理局	473,481.87	473,481.87
应付股利-江西省高管实业发展公司	52,736.45	52,736.45
应付股利-江西公路开发有限责任公司	29,402,733.26	
应付股利-江西赣能股份有限公司		27,996,000.00
合计	29,928,951.58	28,522,218.32

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	30,332,382.89	40,483,267.94
押金	5,598,342.35	5,924,328.20
应付个人款	1,389,392.19	177,980.27
代缴税金	718,599.37	4,003,611.38
待缴通行费	1,506,884.87	2,471,811.07
购房订金款	1,562,241.72	40,034,356.00
其他	82,114,298.85	83,367,259.09
合计	123,222,142.24	176,462,613.95

(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
九江市市政公用设备管理局	10,000,000.00	项目资金
江西国龙建筑工程有限公司	7,800,000.00	履约保证金

玉茗建设集团有限责任公司	3,591,233.10	质量保证金
北京洪城铭豪商务酒店	3,150,000.00	押金
江西华川建设集团有限公司	3,058,547.68	履约保证金
合计	27,599,780.78	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

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	126,142,000.00	160,000,000.00
1年内到期的应付债券	499,906,747.76	499,495,073.18
1年内到期的长期应付款	135,000,000.00	132,500,000.00
1年内到期的租赁负债	12,829,836.78	15,778,111.41
1年内到期的长期借款利息	509,393.47	990,781.43
1年内到期的应付债券利息	214,032,617.99	202,605,621.00
1年内到期的长期应付款利息	33,781,030.55	20,637,908.46
合计	1,022,201,626.55	1,032,007,495.48

注：期初余额与上期期末余额（2020年12月31日）差异详见会计政策变更说明。

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	2,600,000,000.00	1,000,000,000.00
短期应付债券利息	13,331,780.81	2,186,301.37
待转销项税	124,059,638.03	76,494,467.06
合计	2,737,391,418.84	1,078,680,768.43

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
20 赣粤 SCP009	100.00	2020年11月23日	120天	1,000,000,000.00	1,002,186,301.37		4,717,808.22		1,006,904,109.59	
21 赣粤 SCP001	100.00	2021年3月9日	180天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	8,204,109.58			1,008,204,109.58
21 赣粤 SCP002	100.00	2021年4月6日	175天	800,000,000.00		800,000,000.00	4,825,205.48			804,825,205.48
21 赣粤 SCP003	100.00	2021年6月24日	140天	800,000,000.00		800,000,000.00	302,465.75			800,302,465.75
合计	/	/	/	3,600,000,000.00	1,002,186,301.37	2,600,000,000.00	18,049,589.03		1,006,904,109.59	2,613,331,780.81

其他说明：

√适用 □不适用

注 1：经中国银行间市场交易商协会中市协注〔2020〕SCP430 号文注册，本公司于 2020 年 11 月 23 日在中国银行间债券市场发行 2020 年度第九期超短期融资券（简称“20 赣粤 SCP009”），发行规模为人民币 10 亿元，发行期限为 120 天，起息日为 2020 年 11 月 24 日，发行利率为 2.10%。

注 2：经中国银行间市场交易商协会中市协注〔2020〕SCP430 号文注册，本公司于 2021 年 3 月 9 日在中国银行间债券市场发行 2021 年度第一期超短期融资券（简称“21 赣粤 SCP001”），发行规模为人民币 10 亿元，发行期限为 180 天，起息日为 2021 年 3 月 10 日，发行利率为 2.65%。

注 3：经中国银行间市场交易商协会中市协注〔2020〕SCP430 号文注册，本公司于 2021 年 4 月 6 日在中国银行间债券市场发行 2021 年度第二期超短期融资券（简称“21 赣粤 SCP002”），发行规模为人民币 8 亿元，发行期限为 175 天，起息日为 2021 年 4 月 7 日，发行利率为 2.59%。

注 4：经中国银行间市场交易商协会中市协注〔2020〕SCP430 号文注册，本公司于 2021 年 6 月 24 日在中国银行间债券市场发行 2021 年度第三期超短期融资券（简称“21 赣粤 SCP003”），发行规模为人民币 8 亿元，发行期限为 140 天，起息日为 2021 年 6 月 25 日，发行利率为 2.30%。

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	268,068,000.00	536,000,000.00
合计	268,068,000.00	536,000,000.00

长期借款分类的说明：

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 亿元）《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 2021 年 6 月 30 日，累计借款 4.55 亿元，累计归还 4.09 亿元，借款余额为 0.46 亿元；本期转入一年内到期非流动负债 0.2 亿元。

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 亿元）《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 2021 年 6 月 30 日，累计借款 13.8 亿元，累计归还 12.5768 亿元，借款余额为 1.2232 亿元；本期转入一年内到期非流动负债 0.2224 亿元。

注 3：本公司于 2017 年 5 月与国家开发银行股份有限公司江西省分行、中国农业银行股份有限公司江西省分行、中国邮政储蓄有限责任公司江西省分行共同签署了人民币 42.3 亿元的（2018 年 12 月，该合同金额已变更为 22 亿元）《南昌至九江高速公路改扩建项目人民币资金银团借款合同》，借款用途为建设南昌至九江高速公路改扩建项目，借款期限为 12 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。本公司以南昌至九江高速公路收费权及其项下全部收益作为银团贷款提供质押担保。截至 2021 年 6 月 30 日，累计借款 5 亿元；累计归还 2.7411 亿元，借款余额为 2.2589 亿元；本期转入一年内到期非流动负债 0.83902 亿元。

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

国家开发银行股份有限公司江西省分行	2012/4/18、2012/6/18、2012/11/8、2014/1/6、2015/1/6、2017/5/12、2017/9/29、2018/7/27	2033/3/10、2035/2/6、2029/5/11	人民币	4.90	268,068,000.00
合计					268,068,000.00

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	1,795,168,207.74	1,793,923,368.19
公司债券-14 赣粤 02 债	2,291,447,387.13	2,290,236,175.68
公司债券-15 赣粤 02 债	687,506,757.78	686,814,276.02
中期票据-13 赣粤 MTN3	1,496,589,974.03	1,495,466,173.20
中期票据-21 赣粤 MTN1 (乡村振兴)	499,199,768.34	
合计	6,769,912,095.02	6,266,439,993.09

(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 债	100	2013年4月19日	10年	1,800,000,000.00	1,793,923,368.19		47,213,880.65	1,244,839.55	80,250,000.00	1,795,168,207.74
公司债券-14 赣粤 02 债	100	2014年8月11日	10年	2,300,000,000.00	2,290,236,175.68		70,670,581.31	1,211,211.45		2,291,447,387.13
公司债券-15 赣粤 02 债	100	2015年10月23日	7年	700,000,000.00	686,814,276.02		13,854,355.46	692,481.76		687,506,757.78
中期票据-13 赣粤 MTN3	100	2013年3月4日	10年	1,500,000,000.00	1,495,466,173.20		40,919,006.31	1,123,800.83	92,700,000.00	1,496,589,974.03
中期票据-21 赣粤 MTN001 (乡村振兴)	100	2021年5月20日	3年	500,000,000.00		500,000,000.00	1,787,220.39	27,768.34		499,199,768.34
合计	/	/	/	6,800,000,000.00	6,266,439,993.09	500,000,000.00	174,445,044.12	4,300,101.93	172,950,000.00	6,769,912,095.02

(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日发行公司债券（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23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%，根据《江西赣粤高速公路股份有限公司公开发行2015年公司债券（第二期）募集说明书》中所设定的回售条款，“15赣粤02”（债券代码：136002.SH）回售有效期登记数量为10,600手，回售金额为0.106亿元。

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%。

注4：经中国银行间市场交易商协会中市协注（2020）MTN1000号文注册，本公司于2021年5月20日在银行间债券市场发行2021年度第一期中期票据（乡村振兴）（简称“21赣粤MTN001（乡村振兴）”），本次发行规模5亿元，发行期限为3年，即自2021年5月24日到2024年5月24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3.38%。

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	17,620,675.87	24,543,803.82
合计	17,620,675.87	24,543,803.82

注：期初余额与上期期末余额（2020年12月31日）差异详见会计政策变更说明。

48、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,142,187,500.00	3,119,937,500.00
合计	3,142,187,500.00	3,119,937,500.00

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
昌九高速改扩建项目统借统还资金	958,000,000.00	1,004,000,000.00

取消高速公路省界收费站项目统借统还资金	194,250,000.00	126,000,000.00
江西省交通投资集团有限责任公司	1,989,937,500.00	1,989,937,500.00
合计	3,142,187,500.00	3,119,937,500.00

其他说明:

注1: 本公司分别于2015年11月10日、2016年2月25日与省交通投资集团签订了《统借统还资金分拨合同》，由江西省交通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。截至2021年6月30日，累计借款11.5亿元，累计归还1.02亿元，借款余额10.48亿元；本期转入一年内到期非流动负债0.9亿元。

注2: 本公司与省交通投资集团签订统借统还资金分拨合同，省交通投资集团将其获得银团贷款20亿元中的4.5亿元分拨给本公司，定向用于取消高速公路省界收费站项目资金投入，借款期限5年，借款利率为5年期贷款市场报价利率(LPR)减43个BP。截至2021年6月30日，累计借款2.6625亿元；累计归还0.27亿元，借款余额为2.3925亿元；本期转入一年内到期非流动负债0.45亿元。

注3: 该款项系省交通投资集团按持股比例向昌铜公司提供的借款25.40亿元。为支持昌铜公司可持续发展，双方股东同意将对昌铜公司的部分债权转为其注册资本，其中，省交通投资集团以5.50亿元债权转为昌铜公司注册资本，截至2021年6月30日，借款余额为19.90亿元。

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
工程质保费	7,689,318.94	7,226,462.94	工程质保费
合计	7,689,318.94	7,226,462.94	/

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	455,887,488.08		9,800,686.28	446,086,801.80	
其他	1,490,156.19	20,000.00	117,969.54	1,392,186.65	
合计	457,377,644.27	20,000.00	9,918,655.82	447,478,988.45	/

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	本期计入其他收益金额	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	39,240,000.00					39,240,000.00	与资产相关

基本建设基金							
节能减排项目资金	15,451,651.36			332,293.58		15,119,357.78	与资产相关
九江城区收费站后撤项目补偿	330,610,029.72			5,939,102.34		324,670,927.38	与资产相关
取消省界政府补助	70,585,807.00			3,529,290.36		67,056,516.64	与资产相关
合计	455,887,488.08			9,800,686.28		446,086,801.80	—

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

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)	858,432,099.57			858,432,099.57
其他资本公积	953,184,856.43			953,184,856.43
合计	1,811,616,956.00			1,811,616,956.00

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					税后归属于母公司	税后归属	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合	减：前期计入其他综合	减：所得税费用				

			合收益当期转入损益	收益当期转入留存收益			于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	58,420,634.50	-63,569,515.62			-15,892,378.91	-47,677,136.71		10,743,497.79
其他权益工具投资公允价值变动	58,420,634.50	-63,569,515.62			-15,892,378.91	-47,677,136.71		10,743,497.79
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,096,540.89	-4,178,726.57				-4,178,726.57		-7,275,267.46
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-3,096,540.89	-4,178,726.57				-4,178,726.57		-7,275,267.46
其他综合收益合计	55,324,093.61	-67,748,242.19			-15,892,378.91	-51,855,863.28		3,468,230.33

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	1,632,044,487.61			1,632,044,487.61
合计	1,632,044,487.61			1,632,044,487.61

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	10,062,498,601.90	9,927,678,123.75
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	10,062,498,601.90	9,927,678,123.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	508,057,971.70	526,719,832.06
减：提取法定盈余公积		41,588,301.81
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	467,081,402.80	350,311,052.10
转作股本的普通股股利		
其他	-2,895,617.23	
期末未分配利润	10,106,370,788.03	10,062,498,601.90

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,679,220,750.84	1,424,462,632.99	1,776,228,463.58	1,532,220,812.67
1. 车辆通行服务收入	1,806,913,309.94	747,940,228.83	789,682,152.78	739,939,605.23
其中：昌九高速公路	543,431,086.29	194,640,686.82	225,981,554.42	148,011,975.57
昌樟高速公路	334,915,938.85	126,408,227.06	143,596,337.06	124,646,563.80

九景高速公路	293,534,768.91	131,081,064.08	139,947,108.75	130,910,294.81
温厚高速公路	57,141,324.14	48,430,475.69	24,238,160.51	45,210,305.09
彭湖高速公路	84,378,900.54	45,201,473.12	31,721,294.93	64,552,354.57
昌铜高速公路	103,526,538.21	112,953,659.66	45,995,381.03	127,441,010.52
昌泰高速公路	389,984,753.00	89,224,642.40	178,202,316.08	99,167,100.87
2. 智慧交通收入	166,349,272.28	125,685,091.47	363,014,748.93	299,042,747.86
3. 成品油销售收入	527,137,066.66	429,641,557.14	572,361,461.77	459,640,777.23
4. 房地产销售收入	106,033,383.66	96,462,277.14	8,368,372.85	6,374,140.84
5. 服务、物业等其他收入	72,787,718.30	24,733,478.41	42,801,727.25	27,223,541.51
其他业务	19,585,613.43	19,120,743.42	15,433,415.54	18,016,368.69
1. 服务区收入	3,865,871.45	8,666,810.24	1,032,131.15	8,353,347.46
2. 租金收入	9,306,497.44	4,787,081.70	8,208,644.73	6,788,379.40
3. 路赔收入	4,370,079.93	4,081,743.32	5,693,343.03	2,483,941.24
4. 其他收入	2,043,164.61	1,585,108.16	499,296.63	390,700.59
合计	2,698,806,364.27	1,443,583,376.41	1,791,661,879.12	1,550,237,181.36

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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
城市维护建设税	4,877,107.84	1,883,917.78
教育费附加	3,654,725.92	1,554,807.29
地方教育费附加	2,430,503.37	1,050,358.90
资源税	24,092.50	
房产税	2,592,402.92	2,002,438.23
土地使用税	766,296.08	1,091,360.67
车船使用税	31,624.70	27,884.70
印花税	643,063.65	748,106.80
土地增值税		84,629.64
其他税费	102,993.32	1,887.67
合计	15,122,810.30	8,445,391.68

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	10,192,589.64	8,379,561.43
广告及宣传费	6,015,470.23	3,755,902.07
折旧费及资产摊销	8,673,071.59	2,609,296.01
经营权费	4,020,452.76	4,031,482.78

销售业务费	2,146,438.29	4,648,624.01
业务招待费	468,530.16	355,559.33
办公费及其他	9,360,228.16	2,621,878.88
合计	40,876,780.83	26,402,304.51

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	61,216,052.42	60,679,234.75
折旧费及资产摊销	10,069,441.52	10,926,359.92
业务招待费	1,195,815.47	984,612.44
残疾人保障金	2,622,939.11	366,119.79
车辆使用费	1,690,466.92	1,654,874.60
办公费及其他	20,250,235.75	15,461,959.16
合计	97,044,951.19	90,073,160.66

65、研发费用

√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	7,363,879.85	7,351,372.84
材料费用	4,110,638.72	6,391,548.97
折旧费及资产摊销	146,726.93	109,020.43
委托外部研发费	2,887,457.07	141,509.43
其他	303,094.88	100,056.33
合计	14,811,797.45	14,093,508.00

66、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	278,991,034.09	299,020,808.92
减：利息收入	-19,010,758.05	-17,248,576.00
应付债券利息调整	4,711,776.51	4,587,718.79
手续费支出	4,657,764.18	1,404,889.00
租赁负债利息调整	727,032.49	
合计	270,076,849.22	287,764,840.71

67、其他收益

√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
递延收益	9,800,686.28	6,271,395.92
税收返还	898,817.92	275,661.94
代扣个人所得税手续费返还	72,213.57	144,326.65
税收减免	63,494.58	431,922.52

优秀旅游酒店奖励款		3,000.00
稳岗补贴	29,179.30	1,082,127.67
进项税加计抵减	4,276.28	4,813.85
研发经费补助	289,500.00	1,031,601.00
办公楼房租补助		268,065.60
便民补贴	10,000.00	
商贸企业奖励	30,000.00	
合计	11,198,167.93	9,512,915.15

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	3,181,580.89	4,035,306.51
交易性金融资产在持有期间的投资收益		40,900.24
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		10,024,266.60
处置交易性金融资产取得的投资收益	-719,186.29	346,207.73
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	1,929,473.05	
合计	4,391,867.65	14,446,681.08

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-192,292,690.13	-357,681,611.94
合计	-192,292,690.13	-357,681,611.94

71、信用减值损失

√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
应收账款坏账损失	9,217,479.44	4,091,224.13
其他应收款坏账损失	496,192.76	4,306,429.74
合同资产减值损失		136,472.23
合计	9,713,672.20	8,534,126.10

72、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
合同资产减值损失	4,334,188.20	
合计	4,334,188.20	

73、资产处置收益

√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
处置未划分为持有待售的固定资产处置利得	313,851.13	2,890,388.35
合计	313,851.13	2,890,388.35

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√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	256,881.50	344,251.80	256,881.50
其中：固定资产处置利得	256,881.50	344,251.80	256,881.50
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	122,160,000.00	248,914,200.00	122,160,000.00
长款收入	2,397.66	688.56	2,397.66
其他	2,162,971.12	2,520,638.22	2,162,971.12
合计	124,582,250.28	251,779,778.58	124,582,250.28

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	119,410,000.00	209,029,000.00	与收益相关
金融产业扶持专项补助	2,750,000.00	2,290,000.00	与收益相关
2017年新增规模服务业单位奖励		30,000.00	
纳税重大贡献奖励款		37,465,200.00	
2019年度优强企业奖		100,000.00	
合计	122,160,000.00	248,914,200.00	

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11,941万元。

注2：根据《普陀区加快发展金融服务业实施意见》（普金融办规范〔2018〕1号），公司控股子公司嘉融公司本期收到上海市普陀区政府财政中心金融产业扶持专项补助275万元。

75、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	30,587.55	336,988.26	30,587.55
其中：固定资产处置损失	30,587.55	336,988.26	30,587.55
其他	206,342.86	523,669.54	206,342.86
合计	236,930.41	860,657.80	236,930.41

76、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	270,806,512.38	66,595,971.09
递延所得税费用	-58,769,604.44	-91,755,153.31
其他（上年度汇算清缴所得税）	3,975,063.87	2,890,557.43
合计	216,011,971.81	-22,268,624.79

(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	779,294,175.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	194,823,543.93
子公司适用不同税率的影响	-3,264,948.67
调整以前期间所得税的影响	3,975,063.87
非应税收入的影响	-1,110,737.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,550,835.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-173,681.60
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	21,233,156.71
其他	-1,021,260.47
所得税费用	216,011,971.81

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七（57）其他综合收益。

78、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	1,192,808.00	8,478.56
利息收入	18,317,765.01	17,248,576.00
往来款	38,059,465.48	2,833,175.65
政府补助	123,491,626.95	251,443,320.92
其他营业外收入	1,340,746.47	2,512,848.22
合计	182,402,411.91	274,046,399.35

(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
销售、管理及研发费用	54,273,938.82	34,872,532.51
往来款	32,751,452.00	33,519,871.76
金融机构手续费	524,058.87	516,648.00
营业外支出	1,741,921.65	395,188.51
合计	89,291,371.34	69,304,240.78

(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

(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
承销费等	3,998,548.49	888,241.00
租赁费	7,930,020.32	
合计	11,928,568.81	888,241.00

79、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	563,282,203.91	-234,464,263.49
加：资产减值准备	-4,334,188.20	
信用减值损失	-9,713,672.20	-8,534,126.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	570,630,953.63	541,586,713.89
使用权资产摊销	6,385,525.77	
无形资产摊销	3,915,656.74	3,848,644.11
长期待摊费用摊销	6,451,022.06	2,749,563.30
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）	-313,851.13	-2,890,388.35

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-226,293.95	-7,263.54
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	192,292,690.13	357,681,611.94
财务费用（收益以“-”号填列）	288,428,391.58	304,496,768.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,391,867.65	-14,446,681.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,363,702.49	-2,329,953.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-56,405,901.95	-89,425,200.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	-24,341,405.24	-49,169,087.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	131,518,869.16	157,050,230.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,607,075.63	-186,280,401.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,685,421,505.80	779,866,168.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,786,674,373.87	2,508,514,224.11
减：现金的期初余额	2,484,859,047.09	2,033,814,808.24
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	1,301,815,326.78	474,699,415.87

(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	3,786,674,373.87	2,484,859,047.09
其中：库存现金	829.00	3,032.00
可随时用于支付的银行存款	3,783,357,221.16	2,483,940,960.19
可随时用于支付的其他货币资金	3,316,323.71	915,054.90
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	3,786,674,373.87	2,484,859,047.09

其他说明：

□适用 √不适用

80、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

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,018,547.66	履约保函保证金
合计	2,018,547.66	/

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《人民币资金借款合同》(2013 年 12 月, 该合同金额已变更为 4.55 亿元), 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 2021 年 6 月 30 日, 累计借款 4.55 亿元, 累计归还 4.09 亿元, 借款余额为 0.46 亿元。

(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《奉新至铜鼓高速公路项目人民币资金银团贷款合同》(2016 年 1 月, 该合同金额已变更为 13.8 亿元), 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 2021 年 6 月 30 日, 累计借款 13.8 亿元, 累计归还 12.5768 亿元, 借款余额为 1.2232 亿元。

(3) 本公司于 2017 年 5 月与国家开发银行股份有限公司江西省分行、中国农业银行股份有限公司江西省分行、中国邮政储蓄银行股份有限公司江西省分行共同签署了人民币 42.3 亿元的《南昌至九江高速公路改扩建项目人民币资金银团贷款合同》(2018 年 12 月, 该合同金额已变更为 22 亿元), 借款用途为建设南昌至九江高速公路改扩建项目, 借款期限为 12 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。本公司以南昌至九江高速公路收费权及其项下全部收益为银团贷款提供质押担保。截至 2021 年 6 月 30 日, 累计借款 5 亿元, 累计归还 2.7411 亿元, 借款余额为 2.2589 亿元。

82、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

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政支持款	119,410,000.00	营业外收入	119,410,000.00
金融产业扶持专项补助	2,750,000.00	营业外收入	2,750,000.00

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

85、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

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

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	高等级公路通讯、监控、收费系统及其设备、交通配套设施、交通安全设施、普通机械、电器机械及器材、电子产品及通信设备、通用零部件的生产、加工、销售及施工；软件应用服务；建筑材料、汽车零部件、电子计算机及配件、道路沥青的批发、零售；交通工程咨询、交通职业技术培训；设备、物业租赁；高等级公路投资建设与经营；技术开发、服务、咨询；建筑智能化工程、消防设施工程、电子工程	82.72		投资设立
上海嘉融投资管理有限公司	上海市普陀区云岭东路89号211-V室	上海市	实业投资，投资管理	97.22	2.78	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、物业管理和房地产中介服务、建筑材料、装潢材料的批发、零售，餐饮（限下属持证单位经营）	92.69	7.31	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、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；停车场服务，仓储服务（不含危险化学品）；汽车修理与维护；装卸搬运	76.67		投资设立
江西省	江西省南昌市新建	新	许可项目：餐饮服务，林木种子生产经营，林草种子质量检验，建设工	95.00	5.00	投

嘉恒实业有限公司	区溪霞镇溪霞水库	建区	程设计，房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包，公路管理与养护，各类工程建设活动 一般项目：工程和技术研究和试验发展，工程管理服务，城市绿化管理，市政设施管理，非常规水源利用技术研发，涂料制造（不含危险化学品），涂料销售（不含危险化学品），建筑材料生产专用机械制造，水泥制品销售，建筑防水卷材产品制造，建筑防水卷材产品销售，销售代理，国内贸易代理			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
江西赣粤实业发展有限公司	江西省南昌市南昌经济技术开发区桂苑大道（创业大厦）A座5楼529室	南昌市	许可项目：批发（贸易无仓储）：汽油、柴油（凭许可证有效期至2024年04月06日内经营），各类工程建设活动，住宿服务，餐饮服务 一般项目：企业管理，企业管理咨询，机械设备租赁，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，特种陶瓷制品销售，日用陶瓷制品制造，建筑陶瓷制品销售，日用百货销售，日用品批发，建筑材料销售，国内货物运输代理，国内贸易代理，金属材料制造，金属材料销售，金属制品销售，电工器材销售，技术玻璃制品制造，技术玻璃制品销售，普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）	100.00		投资设立
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	51,464,109.11		1,060,071,649.35
江西昌铜高速公路有限责任公司	42.31	-26,034,262.90		566,485,655.12
江西方兴科技有限公司	17.28	5,732,269.05	55,337,733.26	65,819,823.95

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	2,196,548,654.92	2,543,071,962.78	4,739,620,617.70	130,395,562.41	53,642,068.41	184,037,630.82	1,807,615,135.97	2,812,897,751.14	4,620,512,887.11	280,537,293.92	36,296,675.33	316,834,169.25
江西昌铜高速公路有限责任公司	199,514,981.09	6,008,807,213.27	6,208,322,194.36	36,310,564.30	4,812,797,674.12	4,849,108,238.42	166,203,166.23	6,104,015,682.40	6,270,218,858.63	110,245,672.09	4,759,630,881.97	4,869,876,364.06
江西方兴科技有限公司	1,018,364,917.88	25,395,507.59	1,043,760,425.47	855,597,158.38	7,226,462.94	862,823,621.32	1,300,706,211.71	26,520,988.40	1,327,227,200.11	634,536,806.08	7,889,318.94	842,426,125.02

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	409,191,836.35	219,960,923.54	219,960,923.54	268,203,497.58	189,680,325.83	54,881,803.71	54,881,803.71	98,784,849.12
江西昌铜高速公路有限责任公司	105,990,605.17	-61,528,538.63	-61,528,538.63	46,375,022.81	48,223,593.21	-178,899,684.54	-178,899,684.54	21,098,614.30
江西方兴科技有限公司	220,809,977.01	33,174,773.16	33,174,773.16	34,433,511.86	555,477,167.35	50,267,610.96	50,267,610.96	74,530,348.07

(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
合营企业:		
投资账面价值合计	102,607,658.21	102,664,171.07
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-56,512.86	604,323.00
--其他综合收益		
--综合收益总额	-56,512.86	604,323.00
联营企业:		
投资账面价值合计	974,943,273.39	978,060,121.24
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,061,878.72	3,430,983.51
--其他综合收益	-4,178,726.57	892,577.27
--综合收益总额	-3,116,847.85	4,323,560.78

其他说明

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
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;船舶/货运保险;短期健康/意外伤害保险;农业保险;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
江西核电有限公司	江西省南昌市红谷滩区红谷中大道1619号南昌国际金融大厦A栋2619	南昌市	核电项目的开发、建设、运营及管理;生产销售电力及相关产品;对外贸易经营;光伏发电项目的开发、建设、运营、管理。	20.00	投资

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
	室				
江西高速传媒有限公司	江西省南昌市西湖区沿江南大道1299号力高滨江国际花园1#写字楼3601室	南昌市	许可项目：广播电视节目制作经营，第一类增值电信业务，旅游业务。 一般项目：广告发布（广播电台、电视台、报刊出版单位），信息技术咨询服务，摄像及视频制作服务，销售代理，市场营销策划，会议及展览服务，咨询策划服务，组织文化艺术交流活动，设计、制作、发布、代理国内各类广告业务；室内装饰设计；室内装饰施工；道路照明及景观亮化工程；环境及园艺技术服务。	30.00	投资
共青城高云投资管理有限公司	江西省九江市共青城市私募基金创新园内	九江市	投资管理、资产管理。	30.00	投资
江西昌泰天福茶业有限公司	江西省吉安市吉安县横江镇桂花村	吉安市	在吉安服务区建造观光茶庄；赣台主题文创园区及服务配套服务设施；景点门票服务；餐饮服务；住宿服务；高速公路清障施救；自驾车、场地租赁服务；茶叶、含茶制品、含茶肉制品、茶籽油（以茶籽为原料）生产、加工、销售；销售公司产品；从事炉具、点火器、燃香、家具、茶具、茶叶、代用品、茶艺用品、工艺品、日用品、预包装食品、散装食品的批发、零售。	50.00	投资
江西畅行高速公路服务区开发有限公司	江西省南昌市南昌经济技术开发区枫生快速路雷公坳8号雷公坳文化体育产业园11号楼208室	南昌市	省内高速公路服务区投资、建设与经营管理；物业管理；物流；高速公路排障；高速公路广告策划设计与媒体发布；餐饮；百货及预包装食品、散装食品、卷烟及雪茄烟、电子产品、通讯器材、珠宝首饰、家居用品、服饰、纺织用品、五金交电、机电设备、出版物（凭有效许可证经营）零售；汽车用品的批发、零售；汽车维修；工艺美术品、花木、药品、保健食品、农产品、粮油、文体用品、化妆品、蔬菜水果销售（从百货至此项均限下属分公司凭有效许可证经营）；运动场馆经营；旅游商务咨询；网上贸易代理；农业开发；住宿。 一般项目：集中式快速充电站，机动车充电销售，智能输配电及控制设备销售，新能源汽车废旧动力蓄电池回收（不含危险废物经营），输配电及控制设备制造，新能源汽车换电设施销售，充电桩销售，电动汽车充电基础设施运营。	30.00	投资
共青城高云一号投资管理合伙企业（有限合伙）	江西省九江市共青城市基金小镇内	九江市	项目投资、投资管理、实业投资	69.01	投资
中节能晶和科技有限公司	江西省南昌市高新技术产业开发区艾溪湖北路689号	南昌市	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；LED芯片、LED器件、LED路灯、LED隧道灯、物联网路灯及智慧路灯等LED照明产品、LED背光显示产品、太阳能光伏照明产品的研发、生产、销售、技术咨询及安装维护；路灯灯杆的生产、销售；电子产品、软硬件的开发和销售；合同能源管理；物联网设备制造；物联网设备销售；电力电子元器件制造；电子产品销售；电子元器件零售；城市及道路照明工程施工；智慧城市工程；景观亮化美化工程；各类工程建设活动；规划设计管理；市政设施管理；建设工程监理；信息系统集成服务；数据处理服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；节能管理服务；工程管理服务；建设工程设计；工程造价咨询业务；软件外包服务；货物进出口；技术进出口；建筑智能化工程施工，建筑智能化系统设计（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	8.00	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	1,049,271,690.16	156,471,567.73		1,205,743,257.89
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,049,271,690.16	156,471,567.73		1,205,743,257.89
(2) 权益工具投资	1,049,271,690.16			1,049,271,690.16
(3) 其他		156,471,567.73		156,471,567.73
(三) 其他权益工具投资	388,108,621.68			388,108,621.68
(六) 其他非流动金融资产			80,082,878.55	80,082,878.55
持续以公允价值计量的资产总额	1,437,380,311.84	156,471,567.73	80,082,878.55	1,673,934,758.12

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

持续以第一层次公允价值计量的项目为交易性金融资产及其他权益工具投资中持有的上市公司无限售条件流通股，其公允价值为活跃市场中的报价。

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

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间 (加权平均值)
交易性金融资产-其他	156,471,567.73	现金流量折现法	预期收益率	8.2%-9.5%

本公司对于交易性金融资产-其他(基金)以预期收益率预计的未来现金流量折现确定其公允价值。

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

项目	期末公允价值	估值技术
其他非流动金融资产-以公允价值计量股权投资	80,082,878.55	按持股比例计算享有被投资单位账面净资产金额

列入第三层级的金融工具主要是本公司子公司持有的未上市的股权投资，期末采用按持股比例计算享有被投资单位账面净资产确定其公允价值。

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

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(%)
江西省交通投资集团有限责任公司	南昌市朝阳洲中路367号	高速公路及其他重大基础设施的投资、建设、服务、经营，服务区经营以及交通基础设施的建设，建设工程施工、机械设备租赁、建筑材料批发、代购、现代物流、广告、房地产开发经营，道路清障、车辆救援与抢修、停车、货物装运与仓储服务业务（危化品除外）	95.05	52.51	52.51

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“九、在其他主体中的权益”。

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
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
共青城高云投资管理有限公司	联营企业
共青城高云一号投资管理合伙企业（有限合伙）	联营企业
江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	联营企业
江西昌泰天福茶业有限公司	合营企业

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
江西高速传媒有限公司	同一实质控制人
江西省高速公路工程有限公司	同一实质控制人
江西省高速公路物资有限公司	同一实质控制人
江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	同一母公司
江西高速集团财务有限公司	同一母公司
江西公路开发有限责任公司	同一母公司
江西省赣崇高速公路有限责任公司	同一母公司
江西省天驰高速科技发展有限公司	同一实质控制人
江西交通咨询有限公司	同一母公司
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	同一母公司
江西嘉特信信息技术有限公司	同一实质控制人
江西省嘉和工程咨询监理有限公司	同一实质控制人
江西省交通工程集团建设有限公司	同一实质控制人
江西省公路桥梁工程有限公司	同一实质控制人
江西公路交通工程有限公司	同一实质控制人
江西省公路管理局反光路标有限公司	同一实质控制人
江西省交通工程集团有限公司	同一母公司
江西省高速电建新能源有限责任公司	同一实质控制人
江西九江长江公路大桥有限公司	母公司的联营企业
中国石化销售股份有限公司	孙公司的股东
江西交通工程开发有限公司	同一实质控制人
江西省交通设计研究院有限责任公司	同一母公司
江西省交通桥梁检测加固有限公司	同一实质控制人
江西省交通运输科学研究院有限公司	同一母公司

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
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	养护及高速公路工程	-715,662.58	21,777,840.51
江西高速传媒有限公司	广告服务		590,188.66
江西嘉特信信息技术有限公司	养护工程	37,647.00	14,657.92
江西交通咨询有限公司	养护及高速公路工程	88,098.43	28,651.00
江西省高速公路物资有限公司	养护工程	838,111.52	
江西省公路桥梁工程有限公司	养护工程	-921,351.61	33,830,840.71
江西省天驰高速科技发展有限公司	养护工程	270,585.00	1,015,334.00
江西省交通工程集团有限公司	养护及高速公路工程	85,502,086.16	255,160,608.90
江西省高速电建新能源有限责任公司	光伏发电		16,856.90
江西省嘉和工程咨询监理有限公司	养护工程	231,295.21	
中国石化销售股份有限公司	成品油采购	429,641,557.14	459,640,777.23

出售商品/提供劳务情况表

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
江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	高速公路工程	1,820,935.84	30,973.45
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	酒店收入	93,649.06	7,980.20
江西高速传媒有限公司	物业收入	1,556.60	32,264.15
江西高速集团财务有限公司	物业收入	287,463.21	115,424.53
江西公路开发有限责任公司	高速公路工程	2,141,381.75	39,686,456.15
江西嘉特信信息技术有限公司	物业收入	59,971.70	49,979.36
江西交通工程开发有限公司	物业收入	17,405.66	
江西交通咨询有限公司	物业收入	247,488.68	180,328.22
江西交通咨询有限公司	高速公路工程	46,849.06	
江西省赣崇高速公路有限责任公司	高速公路工程	330,275.23	1,892,777.98
江西省高速公路物资有限公司	高速公路工程	15,929.21	
江西省嘉和工程咨询监理有限公司	物业收入	66,141.51	69,624.52
江西省交通工程集团有限公司	高速公路工程	303,793.26	
江西省交通设计研究院有限责任公司	物业收入	639,622.62	
江西省交通投资集团有限责任公司	高速公路工程	56,918,473.11	214,318,031.88
江西省交通投资集团有限责任公司	设备销售		70,796.46
江西省天驰高速科技发展有限公司	物业收入	220,180.18	148,036.91
江西省交通投资集团有限责任公司	物业收入	2,019,328.69	1,636,228.23
江西省公路桥梁工程有限公司	物业收入	113,718.87	
江西省公路桥梁工程有限公司	高速公路工程	76,226.42	
江西省公路桥梁工程有限公司	交安工程	8,947,017.07	

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

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
江西省交通投资集团有限责任公司	特许经营权费	2,830,188.68	2,830,188.68
江西省交通投资集团有限责任公司	办公用房等	2,758,718.35	5,313,800.00
江西省交通投资集团有限责任公司	特许经营权费	366,970.00	349,490.00
江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	租赁费	1,465,088.40	1,500,000.00

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

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
江西高速集团财务有限公司	400,000,000.00	2020-12-15	2021-5-31	
江西高速集团财务有限公司	150,000,000.00	2021-6-1	2021-12-14	
江西省交通投资集团有限责任公司	1,989,937,500.00	2020-9-22	2021-9-7	

注1：财务公司系公司控股股东省交通投资集团控股子公司，根据公司2019年2月27日与财务公司签署的《金融服务协议》，协议有效期三年。财务公司在经营范围内可向本公司提供存款服务、贷款服务、结算服务以及经中国银行保险监督管理委员会批准的其他金融服务。

本公司在财务公司的每日最高存款余额（含利息）不超过人民币3.5亿元，且原则上不超过公司在财务公司综合授信项下提用并存续的各类融资余额。财务公司为公司提供存款服务，存款利率将不低于公司在国有大型商业银行最低利率水平；财务公司给予本公司不低于人民币7亿元的综合授信额度，本公司可以在综合授信范围内办理贷款、票据承兑、票据贴现、担保等资金融通业务，财务公司将在自身资金能力范围内尽量满足公司需求。财务公司承诺向本公司提供的贷款利率不高于同一时期国内任一股份制和国有大型商业银行给予公司同期同类型贷款的利率水平。

注2：省交通投资集团本期拆入资金详见附注七（48）。

(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
银行存款	江西高速集团财务有限公司	1,824,262.15		860,464.62	
应收账款	江西省天驰高速科技发展有限公司	307,998.65	8,349.79	74,607.65	4,498.84
应收账款	江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	731,750.00	12,073.88	1,663,859.40	113,973.68
应收账款	江西省交通投资集团有限责任公司	100,906,284.41	5,246,376.15	209,224,163.91	8,757,445.13
应收账款	江西省赣崇高速公路有限责任公司	244,196.53	4,029.24	333,204.38	5,497.87
应收账款	江西公路开发有限责任公司	32,030,975.75	717,883.47	30,385,309.61	692,876.18
应收账款	江西赣粤高速公路工程有限责任公司	1,047,195.03	30,884.84	7,499,187.53	347,251.62
应收账款	江西九江长江公路大桥有限公司	1,994.00	1,675.96	1,994.00	1,675.96
应收账款	江西省交通工程集团有限公司	2,314,401.60	326,465.46	2,314,401.60	326,465.46
应收账款	江西省交通工程集团建设有限公司	7,915,951.14	130,613.19	12,015,877.60	198,261.98
应收账款	江西交通咨询有限公司	311,998.00	5,147.97	114,687.00	10,161.27
应收账款	江西省嘉和工程咨询监理有限公司	70,110.00	1,156.82	44,280.00	3,923.21
应收账款	江西省公路桥梁工程有限公司	7,022,110.00	115,864.82	10,500.00	930.30
应收账款	江西省交通设计研究院有限责任公司	113,000.00	1,864.50		
应收账款	江西高速集团财务有限公司	122,376.00	2,019.20		
合同资产	江西省交通投资集团有限责任公司	40,632,107.93	1,836,539.70	59,609,590.74	5,146,925.89
合同资产	江西省赣崇高速公路有限责任公司	182,800.86	3,016.22	164,800.86	2,719.21
合同资产	江西公路开发有限责任公司	44,133,115.65	908,121.60	105,871,698.05	1,930,925.47
预付账款	江西省交通投资集团有限责任公司	8,400.00		8,400.00	
预付账款	江西赣粤高速公路工程有限责任公司	1,377,866.94		2,089,194.44	
预付账款	江西省公路桥梁工程有限公司	989,714.70		989,714.70	

应收股利	江西赣粤高速公路工程有限责任公司	4,286,485.42		4,286,485.42	
其他应收款	江西省交通投资集团有限责任公司	7,949,046.69	3,313,651.68	8,570,342.12	4,529,436.32
其他应收款	江西公路开发有限责任公司	2,473,848.60	1,441,953.66	2,433,642.00	1,398,937.38
其他应收款	江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	196,509.60	31,601.55	10,071,100.00	394,986.48
其他应收款	江西赣粤高速公路工程有限责任公司	6,044,835.78	6,044,835.78	6,094,835.78	6,046,675.78
其他应收款	江西昌泰天福茶业有限公司	47,263.78	18,551.03	47,263.78	18,551.03
其他应收款	江西省天驰高速科技发展有限公司	74,607.60	29,283.48	74,607.60	29,283.48
其他应收款	江西省公路管理局反光路标有限公司	70,000.00	43,533.00	70,000.00	43,533.00

(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
短期借款	江西高速集团财务有限公司	150,133,333.33	400,391,111.11
应付账款	江西赣粤高速公路工程有限责任公司	12,233,269.55	59,499,258.73
应付账款	江西高速传媒有限公司	266,169.50	266,169.50
应付账款	江西省高速公路工程有限公司	285,298.81	285,298.81
应付账款	江西公路交通工程有限公司	108,763.56	1,980,825.98
应付账款	江西省公路桥梁工程有限公司	12,765,835.89	40,931,872.11
应付账款	江西省嘉和工程咨询监理有限公司	703,490.72	1,261,356.27
应付账款	江西嘉特信信息技术有限公司	1,282,313.60	3,524,437.18
应付账款	江西交通咨询有限公司	43,531.79	953,563.89
应付账款	江西省天驰高速科技发展有限公司	493,116.50	5,302,588.11
应付账款	江西省交通工程集团有限公司	15,625,510.97	46,906,395.60
应付账款	江西省交通工程集团建设有限公司	1,022,467.16	1,022,467.16
应付账款	江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司		4,150,945.80
应付账款	江西省交通桥梁检测加固有限公司	1,320,039.20	1,320,039.20
应付账款	江西省交通设计研究院有限责任公司	42,800.00	42,800.00
应付账款	江西省交通运输科学研究院有限公司	214,000.00	214,000.00
合同负债	江西省交通投资集团有限责任公司	26,847,923.90	8,566,105.80
合同负债	江西省公路管理局反光路标有限公司	73,394.50	73,394.50
合同负债	江西公路开发有限责任公司	90,100.00	
一年内到期的非流动负债	江西省交通投资集团有限责任公司	168,781,030.55	153,137,908.46
应付股利	江西公路开发有限责任公司	29,402,733.26	
其他应付款	江西赣粤高速公路工程有限责任公司	603,056.63	551,395.63
其他应付款	江西高速传媒有限公司	296,983.50	1,244,106.96
其他应付款	江西公路开发有限责任公司	14,893.43	14,893.43
其他应付款	江西省高速公路工程有限公司	2,976,092.42	2,976,092.42
其他应付款	江西省交通投资集团有限责任公司	3,488,657.50	3,869,779.53

其他应付款	江西省天驰高速科技发展有限公司	54,900.00	54,900.00
其他应付款	江西省嘉和工程咨询监理有限公司	187,673.00	187,673.00
其他应付款	江西交通咨询有限公司	310,714.00	454,574.00
其他应付款	江西省公路桥梁工程有限公司	482,366.14	382,366.14
其他应付款	江西昌泰天福茶业有限公司	66,049.20	66,049.20
其他应付款	江西公路交通工程有限公司	30,000.00	30,000.00
其他应付款	江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	1,208,333.35	12,934,911.12
其他应付款	江西嘉特信信息技术有限公司	13,468.50	
长期应付款	江西省交通投资集团有限责任公司	3,142,187,500.00	3,119,937,500.00

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

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

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

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
一、营	1,840,331,590.70	231,690,209.63	527,179,923.80	64,206,870.34	2,534,994,853.79

业收入					
二、营业成本	787,498,631.06	156,768,029.86	429,641,557.14	37,024,925.65	1,336,883,292.41
三、对联营和合营企业的投资收益	2,916,348.88				2,916,348.88
四、信用减值损失	-836,287.51	10,270,536.28	-57,947.80	-1,109,179.34	10,485,480.31
五、折旧费和摊销费	583,757,025.54	1,234,862.60	4,561,565.61	20,878,852.58	568,674,601.17
六、利润总额	910,470,245.62	43,653,236.75	64,829,896.15	297,309,757.27	721,643,621.25
七、所得税费用	180,164,555.66	10,256,104.14	16,772,289.86	3,452,907.40	203,740,042.26
八、净利润	730,305,689.96	33,397,132.61	48,057,606.29	293,856,849.87	517,903,578.99
九、资产总额	41,732,705,433.10	1,104,188,386.26	383,893,539.41	8,905,793,637.03	34,314,993,721.74
十、负债总额	20,788,645,136.81	668,576,565.73	45,743,006.28	4,832,180,382.18	16,670,784,326.64

(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). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	212,539,570.66
1 至 2 年	
2 至 3 年	17,923.50
3 年以上	576,695.99
合计	213,134,190.15

(2). 按坏账计提方法分类披露

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(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	213,134,190.15	100.00	1,576,879.90	0.74	211,557,310.25	206,601,867.51	100.00	1,544,218.29	0.75	205,057,649.22
其中：										
组合1：应收通行服务费	212,539,570.66	99.72	1,062,697.85	0.50	211,476,872.81	206,007,248.02	99.71	1,030,036.24	0.50	204,977,211.78
组合3：应收其他款项	594,619.49	0.28	514,182.05	86.47	80,437.44	594,619.49	0.29	514,182.05	86.47	80,437.44
合计	213,134,190.15	/	1,576,879.90	/	211,557,310.25	206,601,867.51	/	1,544,218.29	/	205,057,649.22

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
组合1：应收通行服务费	212,539,570.66	1,062,697.85	0.50
组合3：应收其他款项	594,619.49	514,182.05	86.47
合计	213,134,190.15	1,576,879.90	0.74

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	1,544,218.29	32,661.61				1,576,879.90
合计	1,544,218.29	32,661.61				1,576,879.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5). 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
------	------	---------------	--------

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	212,539,570.66	99.72	1,062,697.85
南丰嘉禾蜜桔销售合作社	413,232.00	0.19	349,626.04
徐亮	65,625.00	0.03	57,056.25
湖口石钟山广场建设项目办	57,871.92	0.03	57,871.92
南昌省大(南安)公路收费管理处	26,461.99	0.01	26,461.99
合计	213,102,761.57	99.98	1,553,714.05

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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

项目列示

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	143,760,035.65	94,906,723.42
其他应收款	119,714,552.92	57,354,606.40
合计	263,474,588.57	152,261,329.82

其他说明:

适用 不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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
账龄一年以内的应收股利	140,857,312.23	92,004,000.00
账龄一年以上的应收股利	2,902,723.42	2,902,723.42

合计	143,760,035.65	94,906,723.42
----	----------------	---------------

(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	2,902,723.42	1年以上		否
合计	2,902,723.42	/	/	/

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内小计	119,669,986.28
1至2年	5,114,208.61
2至3年	477,749.65
3年以上	51,066,119.73
合计	176,328,064.27

(2). 按款项性质分类

√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	1,935,077.50	688,877.50
押金	116,100.00	116,100.00
备用金	1,783,249.91	956,592.19
往来及暂借款	119,558,326.20	45,971,232.01
其他	52,935,310.66	62,663,705.94
合计	176,328,064.27	110,396,507.64

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	2,346,391.22	44,635,169.95	6,060,340.07	53,041,901.24
2021年1月1日余额在本期	2,346,391.22	44,635,169.95	6,060,340.07	53,041,901.24

本期计提	3,720,687.57	-149,077.46		3,571,610.11
2021年6月30日余额	6,067,078.79	44,486,092.49	6,060,340.07	56,613,511.35

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回 或转 回	转销 或核 销	其他 变动	
组合 1: 备用金	47,829.61	41,332.88				89,162.49
组合 2: 履约及投标保证金、押金	648,701.60	213,199.96				861,901.56
组合 3: 其他款项	43,986,468.35	-362,277.42				43,624,190.93
组合 4: 合并范围内关联方款项	2,298,561.61	3,679,354.69				5,977,916.30
按单项计提坏账准备	6,060,340.07					6,060,340.07
合计	53,041,901.24	3,571,610.11				56,613,511.35

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 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
上海嘉融投资管理有限公司	往来款	112,104,623.00	1年以内	63.58	5,605,231.15
中核江西核电公司筹建处	项目投资款	20,580,000.00	5年以上	11.67	20,580,000.00
奉新县人民政府	代垫款	15,000,000.00	5年以上	8.51	15,000,000.00
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	往来款	6,044,835.78	5年以上	3.43	6,044,835.78
江西高速实业开发有限公司	往来款	2,370,743.77	1年以内	1.34	118,537.19

合计	/	156,100,202.55	/	88.53	47,348,604.12
----	---	----------------	---	-------	---------------

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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	5,713,314,804.43		5,713,314,804.43	5,699,064,804.43		5,699,064,804.43
对联营、合营企业投资	931,867,264.07		931,867,264.07	933,073,128.90		933,073,128.90
合计	6,645,182,068.50		6,645,182,068.50	6,632,137,933.33		6,632,137,933.33

(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			1,228,596,332.7300		
江西省嘉恒实业有限公司	24,378,500.00	14,250,000.00		38,628,500.00		
上海嘉融投资管理有限公司	1,050,000,000.00			1,050,000,000.00		
江西嘉圆房地产开发有限责任公司	699,690,553.90			699,690,553.90		
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	2,595,937,500.00			2,595,937,500.00		
江西嘉浔置业有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
江西赣粤实业发展有限公司	73,885,017.80			73,885,017.80		
合计	5,699,064,804.43	14,250,000.00		5,713,314,804.43		

注：经公司2019年第15次总经理办公会会议审议，同意公司和方兴公司按同比例（公司95%，方兴公司5%）对嘉恒公司增资3,000万元。增资金额可分期到位，本期增资1,425万元。

(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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
江西核电有限公司	247,321,319.71			2,623,319.49						249,944,639.20
恒邦财产保险股份有限公司	439,674,665.24			-572,425.44	265,085.77					439,367,325.57
江西高速传媒有限公司	47,753,975.36			597,067.33	-4,443,812.34					43,907,230.35
江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	198,323,168.59			324,900.36						198,648,068.95
小计	933,073,128.90			2,972,861.74	-4,178,726.57					931,867,264.07
合计	933,073,128.90			2,972,861.74	-4,178,726.57					931,867,264.07

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,313,402,018.73	550,618,736.00	565,484,455.67	521,926,637.91
1. 车辆通行服务收入	1,313,402,018.73	550,618,736.00	565,484,455.67	521,926,637.91
其中：昌九高速公路	543,431,086.29	196,366,759.30	225,981,554.42	150,571,313.34
昌樟高速公路	334,915,938.85	128,271,110.26	143,596,337.06	127,606,668.93
九景高速公路	293,534,768.91	131,915,401.69	139,947,108.75	132,308,513.14
温厚高速公路	57,141,324.14	48,671,096.25	24,238,160.51	45,615,417.48
彭湖高速公路	84,378,900.54	45,394,368.50	31,721,294.93	65,824,725.02
其他业务	11,747,130.45	7,150,401.51	9,210,527.55	7,316,234.14
1. 服务区收入	6,879,410.08	5,551,858.92	5,129,129.28	5,667,209.94
2. 租金收入	1,503,942.12	405,439.65	1,798,239.54	405,439.65
3. 路赔收入	1,961,659.22	1,188,583.69	2,188,809.58	1,221,468.03
4. 其他收入	1,402,119.03	4,519.25	94,349.15	22,116.52
合计	1,325,149,149.18	557,769,137.51	574,694,983.22	529,242,872.05

(2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3) 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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	264,922,312.23	
权益法核算的长期股权投资收益	2,972,861.74	4,051,765.70
交易性金融资产在持有期间的投资收益		40,900.24
处置交易性金融资产取得的投资收益	-19,965,882.71	346,207.73
处置其他权益工具投资取得的投资收益		10,024,266.60
合计	247,929,291.26	14,463,140.27

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	540,145.08	七(73) 七(74) 七(75)
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)	123,557,481.65	七(67) 七(74)
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-22,271,333.46	七(66)
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-191,082,403.37	七(68) 七(70)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,959,025.92	七(74) 七(75)
所得税影响额	10,484,474.35	
少数股东权益影响额	17,326,616.43	
合计	-59,485,993.40	

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	每股收益
-------	---------	------

	收益率 (%)	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	3.15	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.52	0.24	0.24

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

董事长：王国强

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 6 日

修订信息

适用 不适用