

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 2022 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性、准确性、完整性，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，公司以 2021 年 12 月 31 日的总股本 2,335,407,014 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），派发现金红利总额为 280,248,841.68 元。公司 2021 年年度分红工作已于 2022 年 7 月 22 日实施完毕。

2. 本报告的分析及阐述，未特别指明的，均以合并会计报表口径为基础。

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	18
第六节	重要事项.....	19
第七节	股份变动及股东情况.....	26
第八节	优先股相关情况.....	28
第九节	债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	32

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
江西省国资委	指	江西省国有资产监督管理委员会
江西国控	指	江西省国有资本运营控股集团有限公司
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	江西方兴科技股份有限公司，原名为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
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	江西省交通投资集团财务有限公司
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	江西省南昌市高新技术开发区火炬大街199号赣能大厦
公司注册地址的历史变更情况	1998年3月31日公司首次工商登记的注册地址为“江西省南昌市北京西路69号省政府大院西二路12号”；经公司2002年年度股东大会审议通过，公司注册地址变更为“南昌市洪城路508号”；经公司2004年第一次临时股东大会审议通过，公司注册地址变更为“南昌市高新区火炬大街998号高新大厦”；经公司2005年年度股东大会审议通过，公司注册地址变更为“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	江西省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	https://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	3,082,537,511.20	2,698,806,364.27	14.22
归属于上市公司股东的净利润	550,034,292.48	508,057,971.70	8.26
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	542,712,295.75	567,543,965.10	-4.38
经营活动产生的现金流量净额	1,405,482,007.50	1,685,421,505.80	-16.61
	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	16,823,748,962.22	16,289,479,358.32	3.28
总资产	36,222,519,116.21	35,063,364,506.58	3.31

## (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)	0.24	0.22	9.09
稀释每股收益(元/股)	0.24	0.22	9.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.23	0.24	-4.17
加权平均净资产收益率(%)	3.30	3.15	增加0.15个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.25	3.52	减少0.27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

## 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	267,336.61	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	4,945,356.63	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	-33,086,811.51	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	21,546,476.58	七(68) 七(70)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,730,718.99	七(74) 七(75)

减：所得税影响额	-16,168,010.94	
少数股东权益影响额（税后）	27,086,930.37	
合计	7,321,996.73	

将《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项目的情况说明

适用 不适用

## 十、其他

适用 不适用

1. 公司新网址<https://www.600269.cn>正式启用,原网址<http://www.600269.cn>已停止服务。公司其他联系方式保持不变。

2. 公司于 2022 年 3 月 25 日收到控股股东省交通投资集团告知函,江西省人民政府拟将省交通运输厅持有的省交通投资集团 90%股权无偿划转至江西国控。截至目前,该事项尚未实施完毕。

3. 公司控股股东省交通投资集团与其他四家公司组成联合体,拟通过协议方式受让国盛金控 975,741,274 股流通股,占国盛金控总股本的 50.43%。2022 年 7 月 13 日,上述受让方与转让方签署了《股份转让协议》。本次股份交割完成后,省交通投资集团将直接持有国盛金控 493,923,394 股股份,持股比例为 25.53%,国盛金控控股股东将变更为省交通投资集团,实际控制人将变更为省交通运输厅。截至目前,本次股份交割尚未完成。

### 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

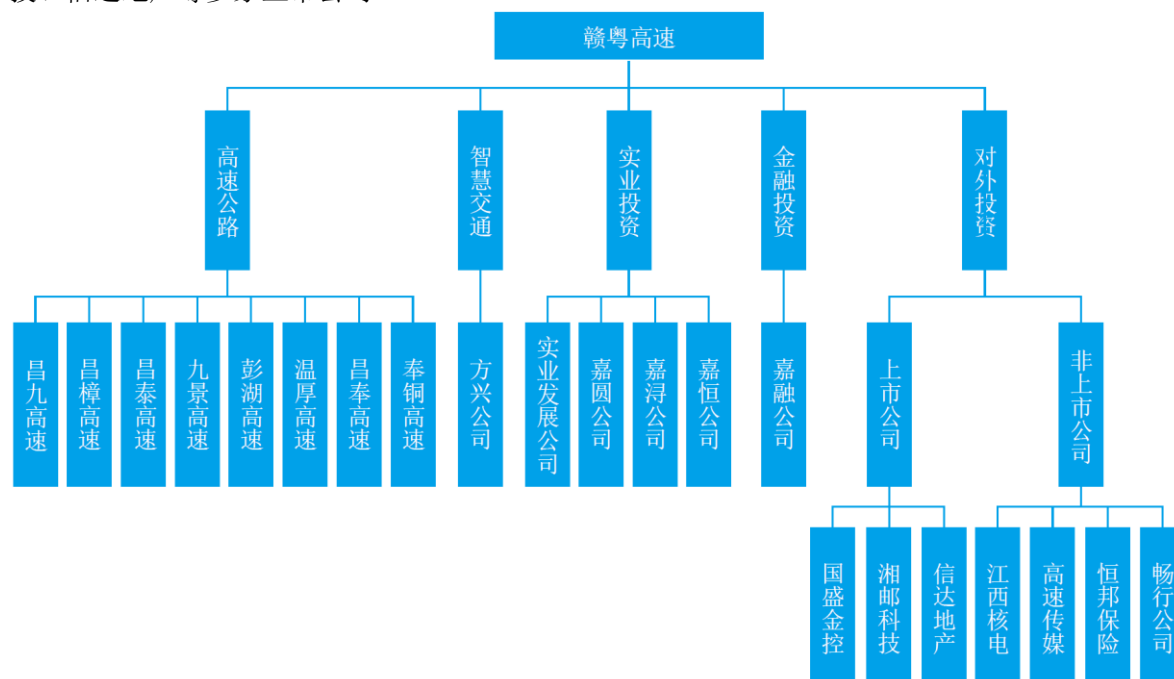
根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012 修订）》，公司属于道路运输业（G54）。报告期内，公司所属行业未发生变化。

1. 国家发展和改革委员会、交通运输部印发的《国家公路网规划》指出，截至 2021 年底，国家高速公路已建成 12.4 万公里、在建约 1 万公里、待建约 2.8 万公里，分别占国家高速公路网规划总规模的 77%、6%和 17%。此外，随着交通量的增长，预计未来约有 3 万公里繁忙路段需要扩容改造。到 2035 年，基本建成覆盖广泛、功能完备、集约高效、绿色智能、安全可靠的现代化高质量国家公路网，形成多中心网络化路网格局，实现国际省际互联互通、城市群间多路连通、城市群城际便捷畅通、地级城市高速畅达、县级节点全面覆盖、沿边沿海公路连续贯通。

2. 省交通运输厅印发的《江西省高速公路“十四五”发展规划》指出，到 2025 年，江西省基本建成“便捷畅通、安全高效、服务优质、绿色环保、智慧先进”的现代化高速公路体系，高速公路发展实现“728”目标——通车里程达到 7,500 公里以上、建设投资超 2,000 亿、八车道里程达到 800 公里以上。

##### （二）公司主营业务情况

目前，公司主营业务包括高速公路运营、智慧交通、实业投资和金融投资等业务，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、嘉恒公司等 8 家子公司，参股恒邦保险、畅行公司、江西核电和高速传媒 4 家非上市公司以及国盛金控、湘邮科技、信达地产等多家上市公司。



##### 1. 高速公路运营

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。其中，昌九高速、昌樟高速已完成“四改八”项目的投资建设，并均顺利获批延长收费期限。报告期内，昌泰公司所辖樟树至吉安高速公路改扩建项目已如期实现开工建设目标。

##### 2. 智慧交通

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，方兴公司正积极探索 BIM、大数据、人工智能、5G、北斗、VR 等新技术在高速公路建设、运营、养护全生命周期中的应用，助力完善绿色、高效的现代智慧交通体系。



### 3. 实业投资

(1) 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，目前拥有 12 对服务区加油站。

(2) 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。目前主要项目为南昌“悦山居”项目、滨江项目和九江“悦湖居”项目。

### 4. 金融投资

公司控股子公司嘉融公司立足“股+债”的双轮驱动发展模式，在稳健投资基金、信托等固定收益类项目的同时，积极围绕新能源、高端制造、医疗等高成长性行业和科技型企业拓展权益类投资项目。

## 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

公司的核心路产均处于国家路网承接南北、贯通中西的中间位置和江西省高速公路网的主骨架上，包括多条连通省会南昌与省内主要城市的重要区域通道，且多分布于江西省经济较发达地区和旅游热点地区，地理位置优越，运输需求大，资产质量优良。

### (二) 良好的融资平台

作为上市公司，公司具备良好的融资平台优势，多年来主体信用评级始终保持“AAA”且展望为“稳定”，资产负债率常年处于合理水平，对存续期的债务始终按时全额兑付兑息，信用状况良好。长期以来，公司通过与省内外优质金融机构合作，积极运用多种融资手段，为公司项目建设和持续发展提供了有力的资金支持。

### (三) 突出的资源优势

一方面，公司在高速公路投资开发过程中，积累了丰富的土地资源、旅游资源等路域资源，为公司拓展多元化业务奠定了良好基础；另一方面，随着公司的发展，公司凝聚了一批综合素质高、创新能力强的优秀管理团队，一批执行力强、认同企业文化的中层管理团队和一大批技术精、业务专的核心骨干。

### (四) 良好的政企关系

公司控股股东省交通投资集团作为江西省主要的高速公路投资和管理主体，具有较好的行业沟通协调能力和资源整合能力。公司作为省属唯一一家国有控股公路类上市公司，拥有良好政企关系及政策支持。

### (五) 持续的现金分红

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 53.71 亿元。

## 三、经营情况的讨论与分析

2022 年上半年，面对百年变局和世纪疫情交织叠加的复杂局面，公司坚持“稳中求进”的总基调，聚焦高质量发展的总目标，紧紧围绕“新赣粤”发展战略，各项工作按计划有序推进，为实现全年工作任务目标奠定了坚实基础。

报告期内，公司实现营业收入 30.83 亿元，同比增长 14.22%；实现归属于上市公司股东的净利润 5.50 亿元，同比增长 8.26%。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司总资产为 362.23 亿元，归属于上市公司股东的净资产为 168.24 亿元，公司资产负债率为 48.37%。

### (一) 稳中求进促发展

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	1,714,671,635.88	727,116,231.19	1,806,913,309.94	747,940,228.83
智慧交通	300,321,427.74	206,140,722.00	166,349,272.28	125,685,091.47
成品油销售	973,592,164.77	848,269,818.04	527,137,066.66	429,641,557.14

房地产销售	21,885,360.05	16,817,368.15	106,033,383.66	96,462,277.14
-------	---------------	---------------	----------------	---------------

### 1. 高速公路运营

2022 年上半年，国内疫情多发散发，包括南昌在内的省内多个地区和邻近省份均采取了相应的疫情防控措施，对公司高速公路运营业务带来一定冲击。面对疫情的不利影响，公司一方面强化预算管理和流程管控，进一步降低运营管理成本；另一方面积极与路段管理单位沟通协同，持续推动落实路域整治、引车上路等措施，依法增收创收。报告期内，公司实现通行服务收入 17.15 亿元，虽较 2021 年同期下降 5.10%，但与疫情前的 2019 年同期相比仍增长 14.20%。

单位：元

路段	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
昌九高速	538,268,632.69	194,932,484.60	543,431,086.29	194,640,686.82
昌樟高速	300,285,615.08	121,877,180.78	334,915,938.85	126,408,227.06
九景高速	288,695,195.77	112,199,965.47	293,534,768.91	131,081,064.08
温厚高速	52,538,825.86	42,280,696.38	57,141,324.14	48,430,475.69
彭湖高速	66,435,902.28	53,877,773.87	84,378,900.54	45,201,473.12
昌铜高速	95,077,529.20	111,617,018.44	103,526,538.21	112,953,659.66
昌泰高速	373,369,935.00	90,331,111.65	389,984,753.00	89,224,642.40
合计	1,714,671,635.88	727,116,231.19	1,806,913,309.94	747,940,228.83

### 2. 智慧交通

方兴公司积极响应和贯彻江西省委、省政府数字经济做优做强“一号发展工程”的战略部署，抢抓数字经济发展风口，加快智慧交通产品及数字化软件技术开发。一是加大科技研发投入，重点聚焦“智慧收费”“智慧隧道”“物联网感知”“北斗”等数字化技术领域，完成 9 个科研项目的立项工作，申请知识产权 39 项；二是强化科研产品的市场推广，“高速公路智慧收费站”“车型识别收费稽核系统”“涉疫重点地区来车预警系统”等多个产品预计或已实现推广应用；三是扩大与头部企业的技术合作，借智借力，抢占智慧交通发展先机；四是增强外部市场的开拓力度，成功中标多个省外项目。此外，方兴公司聚焦内控管理、外部业务拓展、财务管理流程规范、战略投资者引进等各项重点工作，稳步推进分拆上市相关工作。报告期内，方兴公司实现营业收入 3.53 亿元，同比增长 60.05%；实现净利润 0.73 亿元，同比增长 120.96%。

### 3. 实业投资

报告期内，在俄乌冲突、疫情反复等不利因素的影响下，国际原油价格持续上涨，成品油销售业务的利润空间明显承压。在此背景下，实业发展公司聚焦油品销售主业，内强外拓，抢抓政策窗口期，开展跨界营销，突出优势，增强客户粘性，进一步提升油品销量。报告期内，实业发展公司实现营业收入 9.75 亿元，同比增长 85.04%。

嘉圆公司、嘉浔公司努力克服疫情影响，紧紧围绕“去库存、攻营销、抓建设”的中心思路，主攻存量房产营销，结合市场情况制定多样化的营销策略，促进地产项目销售；推进地产项目建设，报告期内，九江“悦湖居”项目所有楼栋主体结构全面封顶，并荣获江西省住房和城乡建设厅颁发的“2021 年度江西省建筑工程质量管理标准化工程”称号；南昌滨江项目现已完成规划方案的报批工作，并取得《建设工程规划许可证》。

嘉恒公司继续加大外部市场开拓力度，进一步做强做优市政园林景观绿化工程主业。同时，围绕环保型沥青搅拌站和道路建筑垃圾资源化业务进行拓展，加快向科技环保产业转型步伐。报告期内，嘉恒公司实现营业收入 1,862.30 万元，同比增长 71.16%；实现净利润 181.91 万元，同比增长 718.11%。

### 4. 金融投资

嘉融公司兼顾投资的稳健性与收益性，聚焦存量项目风险防控的同时，做好前期预判和项目储备，稳妥开拓增量项目。继续加强与专业投资平台的交流合作，围绕公司“交通+”的战略布局，

积极寻找智慧交通、新能源等相关产业的投资机会，并密切关注“专精特新”等高成长性行业。报告期内，嘉融公司实现营业收入 5,919.95 万元，同比增长 21.49%；实现净利润 7,118.14 万元，同比增长 55.27%。

#### (二) 多措并举助融资

为满足公司项目建设资金需求，最大限度降低融资成本，抢抓债券市场利率下行的有利时机，报告期内，公司顺利启动 60 亿元公司债券和 40 亿元超短期融资券的注册工作；成功发行两期共计 15 亿元的超短期融资券，发行利率均为 2%，创同期同等级地方国有企业最低发行利率，节约融资成本 1,275 万元。报告期内，公司累计融资 19.10 亿元，其中提取长期贷款 4 亿元，获得银行综合授信额度 388.60 亿元，有力保障了未来公司资金的有效供给。

#### (三) 凝心聚力抓项目

报告期内，公司牢固树立“项目为王”的理念，积极克服疫情、汛情、恶劣天气等不利因素影响，倒排时间、超前谋划，抢抓项目整体进度，奋力实现增量、存量项目的高效、平稳推进。报告期内，昌泰公司投资建设的樟树至吉安高速公路改扩建项目已如期实现开工建设目标，昌九高速改扩建项目的各项后续扫尾工作有序推进。

**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	3,082,537,511.20	2,698,806,364.27	14.22
营业成本	1,836,447,076.81	1,443,583,376.41	27.21
销售费用	37,761,681.46	40,876,780.83	-7.62
管理费用	106,313,454.65	97,044,951.19	9.55
财务费用	239,706,082.75	270,076,849.22	-11.25
研发费用	18,112,134.09	14,811,797.45	22.28
经营活动产生的现金流量净额	1,405,482,007.50	1,685,421,505.80	-16.61
投资活动产生的现金流量净额	255,888,894.34	-81,207,921.86	415.10
筹资活动产生的现金流量净额	-265,979,076.70	-302,398,257.16	12.04

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期子公司嘉融公司支付的对外投资款减少所致。

##### 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

#### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末	上年期末数	上年期末	本期期末金	情况说明
------	-------	------	-------	------	-------	------

		数占总资产的比例 (%)		数占总资产的比例 (%)	额较上年期末变动比例 (%)	
货币资金	4,176,095,136.46	11.53	2,780,533,154.85	7.93	50.19	主要系本期收到财政补助款及子公司收回投资款所致。
预付款项	267,758,128.96	0.74	78,344,256.27	0.22	241.77	主要系本期子公司预付采购款增加所致。
其他流动资产	505,333,942.15	1.40	863,349,821.96	2.46	-41.47	主要系本期子公司收回部分短期投资所致。
其他权益工具投资	689,160,199.39	1.90	415,989,988.18	1.19	65.67	主要系本期其他权益工具投资公允价值变动所致。
在建工程	200,566,083.04	0.55	116,121,407.82	0.33	72.72	主要系本期在建项目投资增加所致。
其他非流动资产	8,850,000.00	0.02	23,698,073.66	0.07	-62.66	主要系本期预付资产购置款减少所致。
短期借款	10,000,000.00	0.03			不适用	主要系本期子公司新增流动贷款所致。
其他应付款	602,193,486.50	1.66	206,886,163.83	0.59	191.07	主要系本期计提2021年度现金股利所致。
一年内到期的非流动负债	4,432,826,296.64	12.24	1,215,047,343.86	3.47	264.83	主要系“13赣粤MTN3”及“13赣粤01”将于一年内到期重分类所致。
长期借款	400,000,000.00	1.10	185,316,000.00	0.53	115.85	主要系本期新增长期借款所致。
应付债券	3,491,959,875.46	9.64	6,784,416,236.56	19.35	-48.53	主要系“13赣粤MTN3”及“13赣粤01”将于一年内到期重分类所致。
递延收益	757,309,765.02	2.09	467,351,573.14	1.33	62.04	主要系子公司收到补偿款所致。
其他综合收益	250,766,241.63	0.69	22,883,217.85	0.07	995.85	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2022年3月与中国农业银行股份有限公司南昌西湖支行签订总金额为人民币12亿元的经营性固定资产贷款借款合同，借款用途为置换“南昌至九江高速公路改扩建工程”自有资金超出资本金部分，借款期限15年。借款利率为中国人民银行公布的五年以上期限人民币贷款基准利率下浮40BP（2022年4月变更为下浮45BP）。本公司以昌九高速通行费15%收费权为项目贷款提供质押担保。截至2022年6月30日，累计借款3亿元，借款余额3亿元。

2. 本公司于 2022 年 6 月与中国民生银行股份有限公司南昌分行签订总金额为人民币 8 亿元的经营性固定资产贷款借款合同，借款用途为置换“南昌至九江高速公路改扩建工程”自有资金超出资本金部分，借款期限 15 年。借款利率为中国人民银行公布的五年以上期限人民币贷款基准利率下浮 45BP。本公司以昌九高速通行费 10% 收费权为项目贷款提供质押担保。截至 2022 年 6 月 30 日，累计借款 1 亿元，借款余额 1 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 2022 年 6 月 30 日，公司长期股权投资金额为 112,764.00 万元，较上年年末增加 494.87 万元，主要系联营企业实现盈利所致。

##### (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

1. 经公司 2021 年第二次临时股东大会批准，同意公司控股子公司昌泰公司投资建设所辖樟树至吉安高速公路改扩建工程提升改造工程项目。根据江西省发展和改革委员会《关于樟树至吉安高速公路改扩建工程项目核准的批复》（赣发改交通〔2021〕1029 号），本次改扩建项目投资估算总金额为 132.95 亿元。

截至 2022 年 6 月 30 日，累计完成投资 0.82 亿元。

2.1 经公司第七届董事会第二十五次会议审议通过，同意公司投资建设南昌至樟树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）。

截至 2022 年 6 月 30 日，累计完成投资 0.02 亿元。

2.2 经公司第八届董事会第十次会议审议通过，同意公司投资建设南昌至樟树高速公路改扩建二期工程新增互通项目，项目投资估算总金额为 6.38 亿元（具体金额以江西省发展和改革委员会批复为准）。

##### (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	对当期利润的影响金额
湘邮科技	85,250,880.00	70,616,000.00	-14,634,880.00	10,826,708.13
国盛金控	821,549,308.80	821,549,308.80		
信达地产	415,989,988.18	689,160,199.39	273,170,211.21	-332,621.51
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	51,671,369.86		-51,671,369.86	315,878.28

光信·光瀛·粤来越好 23 号集合资金信托计划	51,505,205.48	53,538,356.16	2,033,150.68	1,524,863.01
新余挚信投资管理中心(有限合伙)	8,165,119.82	7,686,119.82	-479,000.00	
宁波清科嘉豪和嘉投资管理合伙企业(有限合伙)	60,618,296.73	60,618,296.73		603,347.06
苇禾国际商业保理有限公司	9,609,304.45	10,492,381.14	883,076.69	662,307.52
江西昌泰物业服务有限责任公司	90,000.00	90,000.00		
北京清科和嘉二期投资管理合伙企业(有限合伙)	25,000,000.00	37,500,000.00	12,500,000.00	
深圳市华美兴泰科技股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		
国债逆回购		9,443,472.15	9,443,472.15	21,136.28
其他新股	824,808.69	381,097.73	-443,710.96	-383,797.51
合计	1,540,274,282.01	1,771,075,231.92	230,800,949.91	13,237,821.26

**(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

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）；汽车修理与维护；装卸搬运	150,000.00	550,650.02	495,067.69	20,624.89
江西昌铜高速公路有限责任公司	许可项目：公路管理与养护，路基路面养护作业 一般项目：工程管理服务，汽车拖车、求援、清障服务，建筑工程机械与设备租赁，电动汽车充电基础设施运营，普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目），非居住房地产租赁	450,000.00	603,600.63	113,794.42	-9,319.13
江西方兴科技股份有限公司	高等级公路通讯、监控、收费系统及其设备、通用零部件的生产、加工、销售及施工，软件应用服务，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，信息系统集成服务，智能控制系统集成，大数据服务，卫星技术综合应用系统集成，数据处理和存储支持服务，数据处理服务，软件开发，软件销售，人工智能行业应用系统集成服务	12,900.00	150,382.92	65,547.70	7,330.26
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、天然气（工业用）、二氧化碳、石油气、煤油、石脑油、石油原油、溶剂油（闭杯闪点≤60℃）、1,2二甲苯、1,3二甲苯、1,4二甲苯、甲基叔丁基醚、苯（凭危险化学品经营许可证有效期至2024年4月6日内经营） 水路普通货物运输，道路货物运输（不含危险货物），餐饮服务 一般项目：化工产品销售（不含许可类化工产品），石油制品销售（不含危险化学品），专用化学产品销售（不含危险化学品），润滑油销售，企业管理，供应链管理服务，土地使用权租赁，非居住房地产租赁，普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目），国内货物运输代理，金属材料销售，建筑材料销售，五金产品批发，电工器材销售，技术玻璃制品销售，日用百货销售，日用品批发	10,000.00	60,741.39	31,584.86	2,360.42

上海嘉融投资管理有限公司	实业投资, 投资管理	108,000.00	135,303.01	132,562.71	7,118.14
江西嘉圆房地产开发有限公司	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	94,899.27	82,217.86	-345.56
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	10,373.91	6,333.27	181.91
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	217,350.04	-6,425.77	-415.78
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	483,027.49	125,486.23	2,202.06
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	15,506.31	14,421.86	-384.53
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	438,947.60	203,443.65	-815.57
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(除许可业务外, 可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)	25,000.00	153,573.50	73,888.73	466.42

## (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

在地缘政治冲突加剧、全球滞胀风险上升、新冠肺炎疫情反复等国际国内复杂局面下，中国经济所面临的风险和不确定性加大，虽然经济发展长期向好的基本面没有改变，但短期内经济下行的压力不容忽视。国内外宏观经济环境的变化将直接影响高速公路行业通行服务收入。

应对措施：公司管理层将对宏观政策和经济形势变化合理分析、研判，准确把握市场信息以调整经营管理策略，抢抓机遇为公司发展创造更多可能。

### 2. 行业政策风险

高速公路的收费价格、期限、计费方式等收费政策由政府部门制定，政策敏感度高。鉴于《公路法》《收费公路管理条例》等公路法律法规仍在修订完善过程中，未来高速公路行业仍存在一定不确定性。

应对措施：公司将密切关注行业有关政策信息，并继续加强与政府有关部门的沟通，积极争取政府有关部门的行业政策支持，及时作出相应的经营决策。

### 3. 财务管控风险

公司资产负债率常年处在合理水平。随着高速公路改扩建项目的陆续开工建设和存续债务的陆续到期，未来资金需求和投入将进一步扩大，对公司财务管控提出了新的挑战。

应对措施：公司将进一步加强资金管理和统筹，提高资金使用效率；同时进一步拓宽融资渠道，提高再融资能力，为公司的项目建设和持续发展提供资金保障。

### 4. 业务拓展风险

为推动公司转型升级，公司近年来逐步加大对智慧交通、实业投资和金融投资等业务的投资，项目回报面临不确定性。

应对措施：一方面公司将持续完善投资管理制度，规范投资流程，加强对多元化业务的风险评估和风险管控，实现对新增投资项目前、中、后期的管理闭环；另一方面通过与专业化的知名企业合作投资、运营的方式，优势互补，进一步降低投资风险。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

报告期内，公司控股子公司实业发展公司向四川中航油鑫业石油有限公司预付采购车用汽油款。因四川中航油鑫业石油有限公司未能履约，实业发展公司已向南昌市中级人民法院提起诉讼并提交财产保全申请。截至目前，诉讼已被受理。截至 2022 年 6 月 30 日，该预付款项已计提减值准备 58,000,000.00 元。



## 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
2021 年年度股东大会	2022 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn	2022 年 6 月 29 日	会议以记名投票方式审议通过《2021 年度董事会工作报告》《2021 年度监事会工作报告》《2021 年度独立董事述职报告》《2021 年度财务决算报告》《2021 年年度报告》及其摘要、《2021 年度利润分配预案》《关于 2022 年度债务融资方案的议案》《关于续聘 2022 年度审计机构的议案》《关于公司符合公开发行公司债券条件的议案》《关于公开发行公司债券方案的议案》。

### 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

公司 2021 年年度股东大会于 2022 年 6 月 28 日以现场投票与网络投票相结合的方式在江西省南昌市西湖区朝阳洲中路 367 号赣粤大厦一楼会议厅召开。本次会议到会股东及股东代理人 274 人，代表股份数共 1,315,965,716 股，占公司总股本的 56.3484%，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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 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。

实业公司下属各加油站均已取得环境影响批复报告及排污许可证，油路装置按标准设置了油气回收系统并定期检测。加油站罩棚场地在设计阶段均设置了排油沟，方便废弃油污的集中收容处置。按照石油化工行业标准配备了危险废物处置箱收容危险废物，定期由环保处置单位集中上门收容处理。

##### 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、项目办切实履行环境责任，高度重视保护生态、防治污染等相关工作。

昌泰公司投资建设的樟树至吉安高速公路改扩建工程项目从前期设计就充分考虑低碳环保，因地制宜创新性地采用立体化改造建设，将国道纵向以“挡墙路基+高架桥”的形式抬高，将平面空间让给高速公路拓宽，避免开挖山体，最大限度保护生态环境，实现绿色建造。同时，初步制定了以工业化建造和废旧材料循环利用为重点的品质工程创建模式。

#### (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《关于授权签订特许经营协议的批复》（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于2014年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
经公司第八届董事会第七次会议审议通过，公司（包括各控股子公司、直属单位等）及下属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下属单位产生交易，或遵循市场定价原则在关联方开展存款业务，预计 2022 年度将可能与关联方发生的日常关联交易：机电施工类 4.5 亿元，公路养护类 2.0 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 0.2 亿元。	公司已于 2022 年 3 月 29 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》上披露相关公告。

#### 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	41,175.39	-25,460.91	15,714.48	331,073.22	1,628.20	332,701.42
江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	同一母公司	255.62	-209.65	45.97	3,380.66	-2,634.30	746.36
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	同一实质控制人	1,321.11	-35.62	1,285.49	1,476.07	-1,050.81	425.26
江西公路开发有限责任公司	同一母公司	6,193.08	-3,315.06	2,878.02	3,007.75	-2,852.90	154.85
江西交通咨询有限公司	同一实质控制人		58.37	58.37	109.93	541.42	651.35
江西省天驰高速科技发展有限公司	同一实质控制人	14.92	20.08	35.00	817.02	-615.79	201.23
江西省交通工程集团有限公司	同一母公司	292.21	-20.88	271.33	1,398.85	-24.46	1,374.39
江西省赣崇高速公路有限责任公司	同一母公司	153.99	-60.85	93.14			
江西高速传媒有限公司	同一实质控制人				38.46	-7.99	30.47
江西省嘉和工程咨询监理有限公司	同一实质控制人		7.09	7.09	182.21	-157.38	24.83
江西省交通工程集团建设有限公司	同一实质控制人	947.95	-377.33	570.62	29.46	-6.00	23.46
江西嘉特信工程技术有限公司	同一实质控制人		3.55	3.55	2,737.10	-2,163.70	573.40
江西省高速公路工程有限责任公司	同一实质控制人				326.14		326.14
江西省高速公路物资有限公司	同一实质控制人		13.18	13.18	2.84		2.84
江西昌泰天福茶业有限公司	合营公司	34.73		34.73	2.07		2.07
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	825.14	-251.18	573.96	5,911.97	-4,275.03	1,636.94
江西公路交通工程有限公司	同一实质控制人				149.03		149.03
江西省交通投资集团财务有限公司	同一母公司	90.75	5,517.69	5,608.44			
江西省交通设计研究院有限责任公司	同一母公司	21.53	19.29	40.82	3,752.35	-3,270.18	482.17

江西赤雁建设工程有限公司	同一实质控制人				1.85		1.85
江西交设工程咨询有限公司	同一实质控制人				3.11	3.70	6.81
江西省交通桥梁检测加固有限公司	同一实质控制人				145.54	-12.29	133.25
江西省交通运输科学研究院有限公司	同一实质控制人				48.57	44.19	92.76
江西省交投私募基金管理有限公司	同一母公司				0.38	2.28	2.66
江西省交院路桥工程有限公司	同一实质控制人				19.26		19.26
江西交通工程开发有限公司	同一实质控制人		7.51	7.51			
江西交投工程技术咨询有限公司	同一实质控制人		3.55	3.55			
江西省交通工程集团投资有限公司	同一实质控制人					172.37	172.37
江西运输开发有限公司	同一实质控制人					3.10	3.10
合计		51,333.42	-24,081.17	27,252.25	354,621.18	-14,675.57	339,945.61
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>本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
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
江西省交通投资集团财务有限公司	同一母公司	不超过人民币7亿元	不低于中国人民银行公布的同期同类存款的基准利率，同时不低于同一时期国内商业银行向公司提供同期同类存款业务的利率水平，也不低于同一时期财务公司向省交通投资集团成员单位提供同期同类存款业务的利率水平。	907,494.39	55,176,889.06		56,084,383.45
合计	/	/	/	907,494.39	55,176,889.06		56,084,383.45

**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
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
江西省交通投资集团财务有限公司	同一母公司	不超过公司年度债务融资计划确定的融资余额上限的30%，且不超过人民币20亿元。	不高于同一时期国有大型商业银行和全国性股份制商业银行给予公司同期限同类型贷款的利率水平，同时不高于同一时期财务公司向省交通投资集团成员单位提供同期限同类型贷款的利率。				
合计	/	/	/				

**3. 授信业务或其他金融业务**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
江西省交通投资集团财务有限公司	同一母公司	综合授信	18.00	

经公司第八届董事会第八次会议审议通过，公司于2022年4月28日与财务公司签署了为期三年的《金融服务协议》，由财务公司向公司及子公司提供存款服务、贷款服务、结算服务以及经中国银保监会批准的其他金融服务。公司及子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7亿元，同时财务公司给予公司及子公司的综合授信额度不超过公司及子公司年度债务融资计划确定的融资余额上限的30%，且不超过人民币20亿元。

具体内容详见公司于2022年4月29日在上海证券交易所网站及《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》刊登的《关于与江西省交通投资集团财务有限公司签署〈金融服务协议〉的关联交易公告》（公告编号：临2022-016）。

**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	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	189.70	租赁合同	189.70	否	
江西省交通投资集团有限责任公司	江西赣粤实业发展有限公司	雷公坳加油站特许经营权		2021年1月1日	2023年12月31日	-162.87	租赁合同	-162.87	是	母公司
江西昌泰天福茶业有限公司	江西赣粤实业发展有限公司	吉安天福服务区加油站及新能源项目特许经营权		2021年10月2日	2033年10月1日	-332.09	租赁合同	-332.09	是	合营企业
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	-585.85	租赁合同	-585.85	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	250.00	租赁合同	250.00	否	

## 租赁情况说明

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

②省交通投资集团向实业发展公司出租雷公坳加油站特许经营权，租赁期间为2021年1月1日至2023年12月31日，加油站经营权费按年销售收入的1.5%与345万元/年孰高确定。

③江西昌泰天福茶业有限公司向实业发展公司出租吉安天福服务区内加油站及新能源项目特许经营权，租赁期间为2021年10月2日至2033年10月1日，2021年10月2日至2024年10月1日，加油站特许经营权费为600万元/年；2024年10月2日至2033年10月1日，加油站特许经营权费由双方参考2024年吉安天福服务区全年断面车流量和油品销量较2021-2023平均车流量和油品销量情况协商后签订补充协议重新确定。

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，2018-2022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，2019-2022年每年租金在上一年度及基础增加5%。

⑤子公司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

## 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：

截至报告期末普通股股东总数(户)	71,014
------------------	--------

#### (二) 截至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	1,109,774,225	47.52	0	无	0	国有法人
江西省港航建设投资 集团有限公司	0	116,536,810	4.99	0	无	0	国有法人
黄国珍	-175,000	27,036,300	1.16	0	无	0	境内自然人
刘长华	-1,820,000	7,680,000	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	0	7,336,700	0.31	0	无	0	境内自然人
中国银行股份有限公司 —嘉实物流产业股 票型证券投资基金	5,842,500	5,842,500	0.25	0	无	0	未知
文雪松	0	5,375,942	0.23	0	无	0	境内自然人
丛中红	-7,200,000	4,000,000	0.17	0	无	0	境内自然人
中国银行股份有限公司 —华宝标普中国 A 股红利机会指数证券 投资基金 (LOF)	3,545,309	3,545,309	0.15	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
江西省交通投资集团有限责任公司	1,109,774,225	人民币普通股	1,109,774,225
江西省港航建设投资集团有限公司	116,536,810	人民币普通股	116,536,810
黄国珍	27,036,300	人民币普通股	27,036,300
刘长华	7,680,000	人民币普通股	7,680,000
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
中国银行股份有限公司—嘉实物流产业股票型证券投资基金	5,842,500	人民币普通股	5,842,500
文雪松	5,375,942	人民币普通股	5,375,942
丛中红	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
中国银行股份有限公司—华宝标普中国 A 股红利机会指数证券投资基金 (LOF)	3,545,309	人民币普通股	3,545,309
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公司控股股东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	投资者适当性安排(如有)	交易机制	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		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		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		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. 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	投资者适当性安排(如有)	交易机制	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		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		否
江西赣粤高速公路股份有限公司2021年度第二期中期票据(乡村振兴)	21 赣粤MTN002(乡村振兴)	102101388.IB	2021-7-23	2021-7-27	2024-7-27	7.00	3.05	按年付息,到期一次还本。	银行间债券市场	否		否
江西赣粤高速公路股份有限公司2022年度第一期超短期融资券	22 赣粤SCP001	012280812.IB	2022-3-3	2022-3-4	2022-8-31	8.00	2.00	到期一次还本付息。	银行间债券市场	否		否
江西赣粤高速公路股份有限公司2022年度第二期超短期融资券	22 赣粤SCP002	012280822.IB	2022-3-3	2022-3-4	2022-8-31	7.00	2.00	到期一次还本付息。	银行间债券市场	否		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	1.05	1.43	-26.57	
速动比率	0.71	0.96	-26.04	
资产负债率(%)	48.37	48.29	上升 0.08 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	542,712,295.75	567,543,965.10	-4.38	
EBITDA 全部债务比	0.09	0.09		
利息保障倍数	4.47	3.89	14.91	
现金利息保障倍数	8.90	8.78	1.37	
EBITDA 利息保障倍数	6.89	6.00	14.83	
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

2022 年 6 月 30 日

编制单位：江西赣粤高速公路股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七（1）	4,176,095,136.46	2,780,533,154.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七（2）	955,528,234.84	1,010,801,572.83
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七（5）	700,245,419.04	614,461,896.18
应收款项融资			
预付款项	七（7）	267,758,128.96	78,344,256.27
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）	60,344,907.11	56,598,931.72
其中：应收利息			10,861,152.00
应收股利		179,241.63	179,241.63
买入返售金融资产			
存货	七（9）	3,010,525,424.87	2,859,478,958.01
合同资产	七（10）	305,220,292.75	417,474,380.16
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七（12）	222,527,083.34	218,470,833.33
其他流动资产	七（13）	505,333,942.15	863,349,821.96
流动资产合计		10,203,578,569.52	8,899,513,805.31
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资	七（14）	262,715,062.52	239,184,541.69
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七（17）	1,127,639,972.49	1,122,691,309.29
其他权益工具投资	七（18）	689,160,199.39	415,989,988.18
其他非流动金融资产	七（19）	126,386,797.69	113,482,721.00
投资性房地产	七（20）	160,538,231.87	151,749,208.69
固定资产	七（21）	22,916,134,891.17	23,468,786,182.07
在建工程	七（22）	200,566,083.04	116,121,407.82
生产性生物资产			
油气资产			



使用权资产	七(25)	64,794,804.93	73,921,278.80
无形资产	七(26)	148,613,465.76	153,781,253.65
开发支出			
商誉	七(28)	3,609,824.44	3,609,824.44
长期待摊费用	七(29)	13,335,052.36	16,428,525.12
递延所得税资产	七(30)	296,596,161.03	264,406,386.86
其他非流动资产	七(31)	8,850,000.00	23,698,073.66
非流动资产合计		26,018,940,546.69	26,163,850,701.27
资产总计		36,222,519,116.21	35,063,364,506.58
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七(32)	10,000,000.00	
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)	1,189,079,090.34	1,423,628,575.86
预收款项	七(37)	79,896,135.51	83,349,785.62
合同负债	七(38)	1,548,923,701.91	1,447,398,293.69
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)	66,067,902.52	83,383,061.39
应交税费	七(40)	164,728,346.72	168,025,043.63
其他应付款	七(41)	602,193,486.50	206,886,163.83
其中：应付利息			
应付股利		280,775,060.00	29,928,951.58
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)	4,432,826,296.64	1,215,047,343.86
其他流动负债	七(44)	1,610,626,532.44	1,607,636,360.08
流动负债合计		9,704,341,492.58	6,235,354,627.96
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七(45)	400,000,000.00	185,316,000.00
应付债券	七(46)	3,491,959,875.46	6,784,416,236.56
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七(47)	52,545,763.12	55,698,674.41
长期应付款	七(48)	2,955,687,500.00	3,069,187,500.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	七(50)	18,606,092.91	17,848,351.90
递延收益	七(51)	757,309,765.02	467,351,573.14
递延所得税负债	七(30)	139,328,215.27	117,305,533.73
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,815,437,211.78	10,697,123,869.74

负债合计		17,519,778,704.36	16,932,478,497.70
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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）	250,766,241.63	22,883,217.85
专项储备			
盈余公积	七（59）	1,701,396,808.44	1,701,396,808.44
一般风险准备			
未分配利润	七（60）	10,724,561,942.15	10,418,175,362.03
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		16,823,748,962.22	16,289,479,358.32
少数股东权益		1,878,991,449.63	1,841,406,650.56
所有者权益（或股东权益）合计		18,702,740,411.85	18,130,886,008.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		36,222,519,116.21	35,063,364,506.58

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

2022 年 6 月 30 日

编制单位：江西赣粤高速公路股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,596,692,145.79	1,794,174,677.62
交易性金融资产		833,859,340.55	839,048,414.15
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七（1）	208,882,759.97	226,543,593.33
应收款项融资			
预付款项		357,462.32	239,978.77
其他应收款	十七（2）	73,661,592.39	167,045,668.16
其中：应收利息			
应收股利			140,857,312.23
存货		927,174.30	1,145,578.09
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		222,527,083.34	218,470,833.33
其他流动资产		8,117,860.03	4,111,059.23
流动资产合计		3,945,025,418.69	3,250,779,802.68
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		106,003,402.80	104,042,881.97
其他债权投资			
长期应收款		2,771,271,207.43	2,730,349,872.06
长期股权投资	十七（3）	6,692,442,114.61	6,688,930,934.33
其他权益工具投资		620,604,699.39	337,846,488.18
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,069,730.91	2,240,629.99
固定资产		15,173,955,535.75	15,568,798,154.93
在建工程		109,711,530.98	89,607,377.54
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		12,796,259.29	14,042,551.69
无形资产		34,844,846.22	37,877,331.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		113,718,476.24	162,196,193.92
其他非流动资产		927,311,954.00	927,311,954.00
非流动资产合计		26,564,729,757.62	26,663,244,370.19
资产总计		30,509,755,176.31	29,914,024,172.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款		690,616,538.73	903,379,574.67
预收款项		6,300.00	43,166.68
合同负债			
应付职工薪酬		37,958,528.03	41,998,646.95
应交税费		28,578,136.85	1,880,189.77
其他应付款		1,293,642,996.19	532,713,637.49
其中：应付利息			
应付股利		280,248,841.68	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,382,659,850.32	1,193,104,489.02
其他流动负债		3,283,836,808.21	3,592,100,890.42
流动负债合计		9,717,299,158.33	6,265,220,595.00
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		400,000,000.00	185,316,000.00
应付债券		3,491,959,875.46	6,784,416,236.56
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,171,844.89	5,015,114.31
长期应付款		887,888,971.41	992,851,024.84
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		407,440,125.24	416,120,499.52
递延所得税负债		102,860,132.24	81,180,800.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,295,320,949.24	8,464,899,675.84
负债合计		15,012,620,107.57	14,730,120,270.84
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		223,453,494.33	15,026,970.22
专项储备			
盈余公积		1,699,072,177.22	1,699,072,177.22
未分配利润		9,400,524,469.25	9,295,719,826.65
所有者权益（或股东权益）合计		15,497,135,068.74	15,183,903,902.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		30,509,755,176.31	29,914,024,172.87

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

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		3,082,537,511.20	2,698,806,364.27
其中：营业收入	七(61)	3,082,537,511.20	2,698,806,364.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,252,948,092.90	1,881,516,565.40
其中：营业成本	七(61)	1,836,447,076.81	1,443,583,376.41
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)	14,607,663.14	15,122,810.30
销售费用	七(63)	37,761,681.46	40,876,780.83
管理费用	七(64)	106,313,454.65	97,044,951.19
研发费用	七(65)	18,112,134.09	14,811,797.45
财务费用	七(66)	239,706,082.75	270,076,849.22
其中：利息费用		255,560,876.77	278,991,034.09
利息收入		28,486,172.69	19,010,758.05
加：其他收益	七(67)	11,586,042.91	11,198,167.93
投资收益（损失以“-”号填列）	七(68)	17,969,661.22	4,391,867.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,642,514.61	3,181,580.89
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)	9,219,329.97	-192,292,690.13
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七(71)	-49,202,177.99	9,713,672.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七(72)	7,583,843.59	4,334,188.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七(73)	303,149.38	313,851.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		827,049,267.38	654,948,855.85
加：营业外收入	七(74)	7,265,261.01	124,582,250.28
减：营业外支出	七(75)	1,410,354.79	236,930.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		832,904,173.60	779,294,175.72
减：所得税费用	七(76)	231,045,082.05	216,011,971.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		601,859,091.55	563,282,203.91
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		601,859,091.55	563,282,203.91
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)		550,034,292.48	508,057,971.70
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		51,824,799.07	55,224,232.21
六、其他综合收益的税后净额		227,883,023.78	-51,855,863.28
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		227,883,023.78	-51,855,863.28
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		228,576,875.19	-47,677,136.71
(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		228,576,875.19	-47,677,136.71
(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		-693,851.41	-4,178,726.57
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-693,851.41	-4,178,726.57
(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		829,742,115.33	511,426,340.63
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		777,917,316.26	456,202,108.42
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		51,824,799.07	55,224,232.21
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.24	0.22
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.24	0.22

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

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	十七（4）	1,249,978,904.08	1,325,149,149.18
减：营业成本	十七（4）	541,217,649.20	557,769,137.51
税金及附加		6,166,994.92	8,258,283.67
销售费用		80,827.40	
管理费用		51,494,033.75	40,013,192.71
研发费用			
财务费用		183,580,537.30	236,268,971.55
其中：利息费用		233,528,591.03	268,602,080.75
利息收入		58,296,411.53	40,862,764.63
加：其他收益		9,522,079.88	8,733,530.77
投资收益（损失以“-”号填列）	十七（5）	16,318,438.55	247,929,291.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,205,031.69	2,972,861.74
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）		7,965,755.11	-182,807,436.66
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,671,581.73	-3,604,271.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		223,459.06	317,145.62
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		498,797,012.38	553,407,823.01
加：营业外收入		400,740.62	121,696,045.86
减：营业外支出		93,130.94	41,691.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		499,104,622.06	675,062,177.49
减：所得税费用		124,875,773.27	103,188,872.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		374,228,848.79	571,873,305.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		374,228,848.79	571,873,305.05
（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		208,426,524.11	-42,899,738.28
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		209,120,375.52	-38,721,011.71
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		209,120,375.52	-38,721,011.71
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		-693,851.41	-4,178,726.57
1. 权益法下可转损益的其他综合收		-693,851.41	-4,178,726.57

益			
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		582,655,372.90	528,973,566.77
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.16	0.24
（二）稀释每股收益(元/股)		0.16	0.24

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

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,739,837,937.74	3,201,001,935.41
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		37,993,926.76	898,817.92
收到其他与经营活动有关的现金	七（78）	535,446,344.71	182,402,411.91
经营活动现金流入小计		4,313,278,209.21	3,384,303,165.24
购买商品、接受劳务支付的现金		2,104,449,067.77	973,157,914.37
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		270,594,404.12	272,427,914.28
支付的各项税费		440,291,298.44	364,004,459.45
支付其他与经营活动有关的现金	七（78）	92,461,431.38	89,291,371.34
经营活动现金流出小计		2,907,796,201.71	1,698,881,659.44
经营活动产生的现金流量净额		1,405,482,007.50	1,685,421,505.80
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		675,224,384.71	582,196,155.48
取得投资收益收到的现金		5,366,962.75	5,020,364.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		611,999.20	14,363,528.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		681,203,346.66	601,580,047.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		200,257,255.11	232,314,664.83
投资支付的现金		225,057,197.21	450,473,305.01
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		425,314,452.32	682,787,969.84
投资活动产生的现金流量净额		255,888,894.34	-81,207,921.86

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		10,260,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,260,000.00	
取得借款收到的现金		410,000,000.00	95,250,000.00
发行债券收到的现金		1,500,000,000.00	3,100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,920,260,000.00	3,195,250,000.00
偿还债务支付的现金		1,903,820,000.00	2,722,290,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		275,405,913.52	763,429,688.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		53,902,733.26	53,931,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七（78）	7,013,163.18	11,928,568.81
筹资活动现金流出小计		2,186,239,076.70	3,497,648,257.16
筹资活动产生的现金流量净额		-265,979,076.70	-302,398,257.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		1,395,391,825.14	1,301,815,326.78
		2,777,267,962.57	2,484,859,047.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		4,172,659,787.71	3,786,674,373.87

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

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,300,093,099.81	1,335,349,035.16
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		567,106,572.62	162,592,223.56
经营活动现金流入小计		1,867,199,672.43	1,497,941,258.72
购买商品、接受劳务支付的现金		165,909,402.43	148,494,550.82
支付给职工及为职工支付的现金		142,427,315.13	146,570,052.54
支付的各项税费		149,983,697.54	166,316,191.28
支付其他与经营活动有关的现金		36,664,719.84	23,137,658.43
经营活动现金流出小计		494,985,134.94	484,518,453.07
经营活动产生的现金流量净额		1,372,214,537.49	1,013,422,805.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		53,205,896.00	159,013,926.20
取得投资收益收到的现金		140,857,312.23	216,069,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		546,335.70	6,488,447.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		212,919,364.16	179,749,388.00
投资活动现金流入小计		407,528,908.09	561,320,761.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		136,945,677.62	286,412,602.46
投资支付的现金		20,061,164.48	14,445,153.66
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		268,600,000.00	110,000,000.00
投资活动现金流出小计		425,606,842.10	410,857,756.12
投资活动产生的现金流量净额		-18,077,934.01	150,463,005.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		400,000,000.00	95,250,000.00
发行债券收到的现金		1,500,000,000.00	3,100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		110,000,000.00	230,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,010,000,000.00	3,425,250,000.00
偿还债务支付的现金		1,903,820,000.00	2,715,175,044.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		221,387,349.70	706,556,846.46
支付其他与筹资活动有关的现金		436,411,785.61	155,919,066.94
筹资活动现金流出小计		2,561,619,135.31	3,577,650,957.93
筹资活动产生的现金流量净额		-551,619,135.31	-152,400,957.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		1,794,174,677.62	1,279,683,528.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		2,596,692,145.79	2,291,168,381.71

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

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 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											小计			
	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		
	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		22,883,217.85		1,701,396,808.44		10,418,175,362.03		16,289,479,358.32	1,841,406,650.56	18,130,886,008.88
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		22,883,217.85		1,701,396,808.44		10,418,175,362.03		16,289,479,358.32	1,841,406,650.56	18,130,886,008.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							227,883,023.78				306,386,580.12		534,269,603.90	37,584,799.07	571,854,402.97
（一）综合收益总额							227,883,023.78				550,034,292.48		777,917,316.26	51,824,799.07	829,742,115.33
（二）所有者投入和减少资本														10,260,000.00	10,260,000.00
1.所有者投入的普通股														10,260,000.00	10,260,000.00
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											-280,248,841.68		-280,248,841.68	-24,500,000.00	-304,748,841.68
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											-280,248,841.68		-280,248,841.68	-24,500,000.00	-304,748,841.68
4.其他															
（四）所有者权益内部结转											36,601,129.32		36,601,129.32		36,601,129.32
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											36,601,129.32		36,601,129.32		36,601,129.32
6.其他															
（五）专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	2,335,407,014.00				1,811,616,956.00		250,766,241.63		1,701,396,808.44		10,724,561,942.15		16,823,748,962.22	1,878,991,449.63	18,702,740,411.85

2022 年半年度报告

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(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											2,895,617.23		2,895,617.23		2,895,617.23
四、本期末余额	2,335,407,014.00				1,811,616,956.00		3,468,230.33		1,632,044,487.61		10,106,370,788.03		15,888,907,475.97	1,849,803,534.68	17,738,711,010.65

法定代表人：王国强

总经理：李诺

财务总监：缪立立

## 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 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		15,026,970.22		1,699,072,177.22	9,295,719,826.65	15,183,903,902.03
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		15,026,970.22		1,699,072,177.22	9,295,719,826.65	15,183,903,902.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							208,426,524.11			104,804,642.60	313,231,166.71
（一）综合收益总额							208,426,524.11			374,228,848.79	582,655,372.90
（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										-280,248,841.68	-280,248,841.68
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配										-280,248,841.68	-280,248,841.68
3.其他											
（四）所有者权益内部结转										10,824,635.49	10,824,635.49
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										10,824,635.49	10,824,635.49
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,335,407,014.00				1,838,677,913.94		223,453,494.33		1,699,072,177.22	9,400,524,469.25	15,497,135,068.74

## 2022 年半年度报告

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

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

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股份有限公司），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 2022 年 8 月 30 日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止 2022 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	江西方兴科技股份有限公司	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“八、合并范围的变更”及“九、在其他主体中的权益”披露。



## 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执行力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的说明请参考本附注（12）应收账款、（14）其他应收款、（15）存货、（23）固定资产、（29）无形资产、（41）递延所得税资产等。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的财务状况、2022 年度上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

### 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和之和，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）、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。

(3) 周转房的摊销方法：按房屋建筑物的估计经济使用年限，采用直线法计算。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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券投资)。

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、昌樟(含昌傅段)、昌泰、温厚、彭湖、九景及昌铜高速公路的总车流量的确定依照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(或剩余收费经营权期限的预测总车流量)；月折旧额=月实际车流量×单位车流量折旧额，当实际车流量小于预测车流量时，公司按照预测车流量计算月折旧额(即预计车流量与实际车流量孰高原则)。

### ②固定资产(除公路外)采用年限平均法计算

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

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	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

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②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；③承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，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《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

**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、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

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提

是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的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，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按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，并相应调整使用权资产的账面价值。

### 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，本公司按照附注五、（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下的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，计入营业外收入。

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

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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相同的确认基础分期计入当期收益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

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

### (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

#### 1. 租入资产的会计处理

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和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

#### (1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②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；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，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《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

#### (2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提

是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的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，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按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，并相应调整使用权资产的账面价值。

#### 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

##### (2). 重要会计估计变更

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%
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（%）
江西方兴科技股份有限公司	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

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对江西省 2021 年认定的第二批高新技术企业进行备案的公告》，认定公司控股子公司江西方兴科技股份有限公司为高新技术企业，证书编号：GR202136001360；有效期：三年（自 2021 年 12 月 15 日至 2024 年 12 月 14 日）。根据《企业所得税法》及其《实施条例》等有关规定，江西方兴科技股份有限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》，认定本公司的孙公司江西锦路科技开发有限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，江西锦路科技开发有限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和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；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	1,326.00	2,275.00
银行存款	4,172,622,208.18	2,777,069,204.71
其他货币资金	3,471,602.28	3,461,675.14
合计	4,176,095,136.46	2,780,533,154.85
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 3,435,348.75 元，详见附注七、（81）所有权或使用权受到限制的资产情况。

### 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	955,528,234.84	1,010,801,572.83
其中：		
权益工具投资	892,546,406.53	907,624,997.49
其他	62,981,828.31	103,176,575.34
合计	955,528,234.84	1,010,801,572.83

#### （1）重大的权益工具投资情况

项目	类别	持股数量（股）	2022 年 6 月 30 日收盘价（元/股）	期末公允价值
湘邮科技	无限售条件流通股	5,044,000.00	14.00	70,616,000.00

国盛金控	无限售条件流通股	85,578,053.00	9.60	821,549,308.80
合计	——	——	——	892,165,308.80

## (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
光信·光瀛·粤来越好 23 号集合资金信托计划	信托计划	53,538,356.16	51,505,205.48
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		51,671,369.86
国债逆回购		9,443,472.15	
合计	——	62,981,828.31	103,176,575.34

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	666,939,388.12
1 至 2 年	43,182,908.64
2 至 3 年	8,838,228.77
3 年以上	11,309,602.21

合计	730,270,127.74
----	----------------

## (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	949,801.60	0.13	949,801.60	100.00		949,801.60	0.15	949,801.60	100.00	
其中：										
按单项评估计提坏账准备的应收账款	949,801.60	0.13	949,801.60	100.00		949,801.60	0.15	949,801.60	100.00	
按组合计提坏账准备	729,320,326.14	99.87	29,074,907.10	3.99	700,245,419.04	645,171,043.28	99.85	30,709,147.10	4.76	614,461,896.18
其中：										
组合1：应收通行服务费	284,516,850.98	38.96	1,422,584.25	0.50	283,094,266.73	308,582,379.73	47.76	1,542,911.89	0.50	307,039,467.84
组合2：应收工程款	380,923,301.56	52.16	16,875,904.60	4.43	364,047,396.96	294,844,494.97	45.63	20,031,570.15	6.79	274,812,924.82
组合3：应收其他款项	63,880,173.60	8.75	10,776,418.25	16.87	53,103,755.35	41,744,168.58	6.46	9,134,665.06	21.88	32,609,503.52
合计	730,270,127.74	/	30,024,708.70	/	700,245,419.04	646,120,844.88	/	31,658,948.70	/	614,461,896.18

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
万子元	949,801.60	949,801.60	100.00	预计无法收回
合计	949,801.60	949,801.60	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	284,516,850.98	1,422,584.25	0.50
组合2：应收工程款	380,923,301.56	16,875,904.60	4.43
组合3：应收其他款项	63,880,173.60	10,776,418.25	16.87
合计	729,320,326.14	29,074,907.10	3.99

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	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	949,801.60					949,801.60

按组合计提坏账准备的应收账款	30,709,147.10	-1,634,240.00				29,074,907.10
合计	31,658,948.70	-1,634,240.00				30,024,708.70

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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江西省高速公路联网管理中心	284,516,850.98	38.96	1,422,584.25
江西省交通投资集团有限责任公司	98,742,120.39	13.52	5,133,855.72
广西路桥工程集团有限公司	89,657,308.24	12.28	1,748,317.5
昭通市昭乐高速公路投资开发有限公司	37,132,358.00	5.08	724,080.98
广西路建工程集团有限公司	26,407,462.76	3.62	514,945.51
合计	536,456,100.37	73.46	9,543,783.96

(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	261,750,326.34	97.76	70,211,297.05	89.62
1至2年	2,424,210.12	0.91	2,598,221.55	3.32
2至3年	2,436,957.30	0.91	2,600,946.37	3.32
3年以上	1,146,635.20	0.42	2,933,791.30	3.74
合计	267,758,128.96	100.00	78,344,256.27	100.00

## (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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
四川中航油鑫业石油有限公司	145,271,154.80	44.59	58,000,000.00
中国建筑第五工程局有限公司	68,609,662.80	21.06	
上海浦原对外经贸有限公司	60,610,525.00	18.61	
中海油气(泰州)石化有限公司	16,617,200.00	5.10	
中国石化销售股份有限公司江西石油分公司	7,057,374.25	2.17	
合计	298,165,916.85	91.53	58,000,000.00

其他说明

√适用 □不适用

预付四川中航油鑫业石油有限公司款项系公司控股子公司实业发展公司向四川中航油鑫业石油有限公司支付的采购车用汽油款。因四川中航油鑫业石油有限公司未能履约，实业发展公司已向南昌市中级人民法院提起诉讼并提交财产保全申请。截至目前，诉讼已被受理。截至2022年6月30日，该预付款项已计提减值准备58,000,000.00元。

## 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		10,861,152.00
应收股利	179,241.63	179,241.63
其他应收款	60,165,665.48	45,558,538.09
合计	60,344,907.11	56,598,931.72

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债权投资		10,861,152.00
合计		10,861,152.00

(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

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	整个存续期预期信	整个存续期预期	



	期信用损失	用损失(未发生信用减值)	信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额		178,848.00		178,848.00
本期计提		-178,848.00		-178,848.00
2022年6月30日余额				

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

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
江西昌泰吉安服务区经营有限公司	179,241.63	179,241.63
合计	179,241.63	179,241.63

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

#### (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	62,253,469.04
1至2年	920,171.67
2至3年	8,455,814.39
3年以上	45,402,268.04
合计	117,031,723.14

#### (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	52,337,459.11	53,653,703.10
押金	23,540.00	282,338.12
备用金	4,132,625.36	492,306.19
其他	60,538,098.67	54,980,982.35
合计	117,031,723.14	109,409,329.76

## (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)	
2022年1月1日余额	24,615.31	58,180,016.29	5,646,160.07	63,850,791.67
本期计提	181,015.96	-7,165,749.97		-6,984,734.01
2022年6月30日余额	205,631.27	51,014,266.32	5,646,160.07	56,866,057.66

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	
备用金	24,615.31	181,015.96				205,631.27
履约及投标保证金、押金	18,689,718.95	-4,513,871.54				14,175,847.41
其他款项	45,136,457.41	-2,651,878.43				42,484,578.98
合计	63,850,791.67	-6,984,734.01				56,866,057.66

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	核电项目款	20,580,000.00	5年以上	17.58	20,580,000.00
九江市财政局	投标保证金	20,400,000.00	1年以内	17.43	2,046,120.00

奉新县人民政府	垫付款项	15,000,000.00	5年以上	12.82	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	2-3年	6.84	3,992,000.00
江西省交通投资集团有限责任公司	履约及投标保证金	3,160,413.01	1年以内、1-2年、3-4年、5年以上	2.70	1,317,454.57
合计	/	67,140,413.01	/	57.37	42,935,574.57

## (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

## 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	39,451,016.91		39,451,016.91	8,327,703.99		8,327,703.99
库存商品	49,367,728.97		49,367,728.97	61,577,984.13		61,577,984.13
合同履约成本	237,072,439.28		237,072,439.28	166,006,971.30		166,006,971.30
低值易耗品	614,238.91		614,238.91	640,180.44		640,180.44
开发成本	2,214,074,561.81		2,214,074,561.81	2,141,198,344.38		2,141,198,344.38
开发产品	469,945,438.99		469,945,438.99	481,727,773.77		481,727,773.77
合计	3,010,525,424.87		3,010,525,424.87	2,859,478,958.01		2,859,478,958.01

## (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

单位：元

项目	金额
(1) 开发成本	2,214,074,561.81

铜鼓嘉园项目	80,512,533.58
奉新嘉园项目	12,227,539.46
西海康龙一期	7,737,041.49
滨江项目	297,364,053.32
庐山西海生态旅游项目	94,848,903.72
九江八里湖项目	1,721,384,490.24
(2) 开发产品	469,945,438.99
铜鼓嘉园项目	99,506,019.98
奉新嘉园项目	90,887,415.13
湾里和谐佳园	263,232,590.98
西海康龙项目	16,319,412.90

## 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
应收工程款	332,554,772.32	27,334,479.57	305,220,292.75	452,392,703.32	34,918,323.16	417,474,380.16
合计	332,554,772.32	27,334,479.57	305,220,292.75	452,392,703.32	34,918,323.16	417,474,380.16

### (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
应收工程款	-7,583,843.59			
合计	-7,583,843.59			/

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账比例(%)	坏账准备	账面余额	坏账比例(%)	坏账准备
组合：应收工程款	332,554,772.32	8.22	27,334,479.57	452,392,703.32	7.72	34,918,323.16
合计	332,554,772.32	—	27,334,479.57	452,392,703.32	—	34,918,323.16

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的债权投资	222,527,083.34	218,470,833.33
合计	222,527,083.34	218,470,833.33

期末重要的债权投资和其他债权投资：

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	31,747,823.45	67,480,775.67
待认证进项税额	10,869,741.03	14,685,634.15
预缴税费	108,393,385.55	91,205,912.14
购入的一年内到期的债权投资	354,322,992.12	689,977,500.00
合计	505,333,942.15	863,349,821.96

其他说明：

项目	2022年6月30日				2021年12月31日			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
江西交投金融服务有限公司借款					100,000,000.00	10.8%	10.8%	2022-1-4
江西交投金融服务有限公司借款					100,000,000.00	10.8%	10.8%	2022-2-22
江西交投金融服务有限公司借款					400,000,000.00	10.8%	10.8%	2022-6-30
苇禾国际商业保理有限公司借款	50,000,000.00	9%	9%	2022-12-15	50,000,000.00	9%	9%	2022-12-15
万年珍珠城借款					30,000,000.00	15%	15%	2022-5-30
江西交投金融服务有限公司借款	120,000,000.00	10.8%	10.8%	2022-6-30				
江西交投金融服务有限公司借款	180,000,000.00	10.8%	10.8%	2022-12-20				
合计	350,000,000.00	---	---	---	680,000,000.00	---	---	---

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；借款期限自第一笔借款放款起至最后一笔借款收回止，不超过3年（即2020年7月14日至2023年7月13日），且单笔借款期限不超过1年；借款年化利率10.8%。截至2022年6月30日，借款余额为3亿元。其中，1.20亿元已于2022年7月1日收回，剩余1.80亿元经嘉融公司2022年第五次总经理办公会审议通过，到期日变更为2022年12月20日。

注2：经嘉融公司投资决策委员会2021年第五次会议审议，同意嘉融公司以股东借款的形式向苇禾国际商业保理有限公司发放借款，借款金额为0.50亿元，期限为1年，年化利率为9%。南昌物资集团有限公司对上述借款提供无限连带责任担保。

### 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	221,145,062.52		221,145,062.52	219,184,541.69		219,184,541.69
上饶市京都国际大酒店有限公司债权	21,570,000.00		21,570,000.00			
其他	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	262,715,062.52		262,715,062.52	239,184,541.69		239,184,541.69

注：经嘉融公司投资决策委员会 2022 年第二次会议批准，同意嘉融公司出资 2,157 万元参与收购金融机构对上饶市京都国际大酒店有限公司的债权。上饶市京都国际大酒店有限公司大股东及实际控制人对本债权提供连带责任保证，上饶市京都国际大酒店有限公司以上饶市广信区旭日大道 8 号的 A、B、C 块土地及其上酒店对本债权提供抵押担保。

## (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		
一、合营企业										

江西昌泰天福茶业有限公司	104,279,067.46			74,328.17					104,353,395.63
小计	104,279,067.46			74,328.17					104,353,395.63
二、联营企业									
恒邦财产保险股份有限公司	438,644,206.92			-1,983,711.64		-693,851.41			435,966,643.87
江西核电有限公司	250,346,100.54			4,402,733.43					254,748,833.97
江西高速传媒有限公司	44,476,969.60			-1,153,593.75					43,323,375.85
江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	201,378,852.84			2,939,603.65					204,318,456.49
共青城高云投资管理有限公司	581,797.68			-148,401.75					433,395.93
共青城高云一号投资管理合伙企业	43,625,176.40			-367,083.57					43,258,092.83
中节能晶和科技有限公司	39,359,137.85			1,878,640.07					41,237,777.92
小计	1,018,412,241.83			5,568,186.44		-693,851.41			1,023,286,576.86
合计	1,122,691,309.29			5,642,514.61		-693,851.41			1,127,639,972.49

## 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	689,160,199.39	415,989,988.18
合计	689,160,199.39	415,989,988.18

### (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：报告期末，公司持有信达地产股份有限公司无限售条件流通股共计 100,023,251 股，截至 2022 年 6 月 30 日的收盘价为 6.89 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	10,492,381.14	9,609,304.45
新余挚信投资管理中心（有限合伙）	7,686,119.82	8,165,119.82
宁波清科嘉豪和嘉投资管理合伙企业（有限合伙）	60,618,296.73	60,618,296.73
北京清科和嘉二期投资管理合伙企业（有限合伙）	37,500,000.00	25,000,000.00
深圳市华美兴泰科技股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	126,386,797.69	113,482,721.00

## 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	266,058,087.15			266,058,087.15
2. 本期增加金额	13,354,527.47			13,354,527.47
(1) 外购	13,354,527.47			13,354,527.47
4. 期末余额	279,412,614.62			279,412,614.62
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	114,308,878.46			114,308,878.46
2. 本期增加金额	4,565,504.29			4,565,504.29
(1) 计提或摊销	4,565,504.29			4,565,504.29
4. 期末余额	118,874,382.75			118,874,382.75
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	160,538,231.87			160,538,231.87
2. 期初账面价值	151,749,208.69			151,749,208.69

## (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	22,916,134,891.17	23,468,786,182.07
合计	22,916,134,891.17	23,468,786,182.07

## 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	2,152,813,623.90	2,222,827,984.92	113,657,200.05	29,850,573,969.60	181,699,421.71	232,330,687.51	34,753,902,887.69
2. 本期增加金额	-31,159.06	414,819.03	2,486,071.34			2,239,558.91	5,109,290.22
(1) 购置		414,819.03	2,486,071.34			2,239,558.91	5,140,449.28
(2) 在建工程转入	-31,159.06						-31,159.06
3. 本期减少金额			6,204,896.77				6,204,896.77
(1) 处置或报废			6,204,896.77				6,204,896.77
4. 期末余额	2,152,782,464.84	2,223,242,803.95	109,938,374.62	29,850,573,969.60	181,699,421.71	234,570,246.42	34,752,807,281.14
二、累计折旧							
1. 期初余额	858,456,113.78	1,393,001,521.35	87,103,985.98	8,592,018,935.61	181,699,421.71	172,836,727.19	11,285,116,705.62
2. 本期增加金额	33,750,428.07	70,515,927.34	2,462,863.89	437,657,816.15		13,063,300.82	557,450,336.27
(1) 计提	33,750,428.07	70,515,927.34	2,462,863.89	437,657,816.15		13,063,300.82	557,450,336.27
3. 本期减少金额			5,894,651.92				5,894,651.92
(1) 处置或报废			5,894,651.92				5,894,651.92
4. 期末余额	892,206,541.85	1,463,517,448.69	83,672,197.95	9,029,676,751.76	181,699,421.71	185,900,028.01	11,836,672,389.97
三、减值准备							



四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,260,575,922.99	759,725,355.26	26,266,176.67	20,820,897,217.84		48,670,218.41	22,916,134,891.17
2. 期初账面价值	1,294,357,510.12	829,826,463.57	26,553,214.07	21,258,555,033.99		59,493,960.32	23,468,786,182.07

## (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	200,566,083.04	116,121,407.82
合计	200,566,083.04	116,121,407.82

## 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
机电研发中心大楼	74,557,288.38		74,557,288.38	55,428,919.81		55,428,919.81
樟树至吉安高速公路改扩建工程项目	81,900,561.05		81,900,561.05	36,661,755.18		36,661,755.18
南昌至樟树高速公路改扩建二期工程项目	2,129,014.97		2,129,014.97	1,565,880.21		1,565,880.21
庐山西海景泰酒店改造工程建设项目	2,830,140.91		2,830,140.91	1,701,422.50		1,701,422.50
新一代国家交通控制网和智慧高速公路示范工程	29,903,831.64		29,903,831.64	18,727,637.86		18,727,637.86
零星工程	9,245,246.09		9,245,246.09	2,035,792.26		2,035,792.26
合计	200,566,083.04		200,566,083.04	116,121,407.82		116,121,407.82

## (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
樟树至吉安高速公路 改扩建工程项目	13,295,000,000.00	36,661,755.18	45,238,805.87			81,900,561.05	0.62					银行贷款 及自筹
南昌至樟树高速公路 改扩建二期工程项目	2,422,000,000.00	1,565,880.21	563,134.76			2,129,014.97	0.09					银行贷款 及自筹
机电研发中心大楼	180,000,000.00	55,428,919.81	19,128,368.57			74,557,288.38	41.42					自筹
合计	15,897,000,000.00	93,656,555.20	64,930,309.20			158,586,864.40	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

注 1：本公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过《关于控股子公司昌泰公司投资建设所辖高速公路改扩建项目的议案》，同意公司控股子公司昌泰公司投资建设所辖樟树至吉安高速公路改扩建工程提升改造工程项目，投资估算总金额为 132.95 亿元，项目资金由国内银行贷款和昌泰公司自筹解决。

注 2：本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》，同意公司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，投资估算总金额为 17.84 亿元（最终结果以江西省发展和改革委员会核准为准）。

本公司第八届董事会第十次会议审议通过《关于投资南昌至樟树高速公路改扩建二期工程新增互通项目的议案》，同意公司投资建设南昌至樟树高速公路改扩建二期工程新增互通项目，投资估算总金额为 6.38 亿元（具体金额以江西省发展和改革委员会批复为准）。

项目资金来源于国内银行贷款和公司自筹方式。

注 3：本公司第七届董事会第十四次会议审议通过《关于投资建设机电研发中心基地的议案》，根据 2020 年 1 月 17 日江西省交通运输厅《赣交规划字（2020）5 号》批复，同意公司在南昌西收费站（自有用地），新建赣粤高速机电研发中心基地。项目计划总投资 1.8 亿元，资金来源为自筹。

**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	房屋及建筑物	经营权	土地权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	12,767,453.64	72,884,613.58	657,561.18	86,309,628.40
2. 本期增加金额	492,629.57			492,629.57
新增租赁	492,629.57			492,629.57
3. 本期减少金额		268,945.04		268,945.04
其他		268,945.04		268,945.04
4. 期末余额	13,260,083.21	72,615,668.54	657,561.18	86,533,312.93
二、累计折旧				
1. 期初余额	3,926,630.68	8,374,250.92	87,468.00	12,388,349.60
2. 本期增加金额	1,538,407.46	7,835,253.24	43,734.00	9,417,394.70
(1) 计提	1,538,407.46	7,835,253.24	43,734.00	9,417,394.70
3. 本期减少金额		67,236.30		67,236.30
(1) 处置				
其他		67,236.30		67,236.30
4. 期末余额	5,465,038.14	16,142,267.86	131,202.00	21,738,508.00
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	7,795,045.07	56,473,400.68	526,359.18	64,794,804.93
2. 期初账面价值	8,840,822.96	64,510,362.66	570,093.18	73,921,278.80

## 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	309,425,040.66	7,755,188.55	3,970,000.00	321,150,229.21
2. 本期增加金额		45,460.38		45,460.38
(1) 购置		45,460.38		45,460.38
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	309,425,040.66	7,800,648.93	3,970,000.00	321,195,689.59
二、累计摊销				
1. 期初余额	159,800,725.01	6,024,330.55	1,543,920.00	167,368,975.56
2. 本期增加金额	4,675,960.54	471,119.73	66,168.00	5,213,248.27
(1) 计提	4,675,960.54	471,119.73	66,168.00	5,213,248.27
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	164,476,685.55	6,495,450.28	1,610,088.00	172,582,223.83
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	144,948,355.11	1,305,198.65	2,359,912.00	148,613,465.76
2. 期初账面价值	149,624,315.65	1,730,858.00	2,426,080.00	153,781,253.65

## (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

注：期末商誉系本公司收购高速实业的股权及追加投资后，合并成本超过享有的高速实业可辨认净资产的差额。截至 2022 年 6 月 30 日，该商誉不存在减值情况。

## (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
装修费	8,129,473.52	74,627.74	1,983,731.68		6,220,369.58
其他	8,299,051.60	304,224.13	1,488,592.95		7,114,682.78
合计	16,428,525.12	378,851.87	3,472,324.63		13,335,052.36

## 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	166,485,710.62	36,944,240.29	121,927,764.03	24,384,767.12
内部交易未实现利润	280,579,478.36	70,144,869.61	257,823,591.11	64,455,897.78
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动			235,466,154.60	58,866,538.65
预计负债	18,606,092.91	2,790,913.94	17,848,351.90	2,677,252.78
递延收益	746,643,371.04	186,660,842.78	455,865,112.72	113,966,278.19
交易性金融资产公允价值变动	221,177.64	55,294.41	222,609.33	55,652.34
合计	1,212,535,830.57	296,596,161.03	1,089,153,583.69	264,406,386.86

## (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
其他权益工具投资公允价值变动	108,083,012.89	27,020,753.23		
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动	350,766,043.59	87,691,510.92	361,618,050.31	90,404,512.57
内部交易未实现利润	98,463,804.54	24,615,951.12	107,604,084.64	26,901,021.16
合计	557,312,861.02	139,328,215.27	469,222,134.95	117,305,533.73

## (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	5,739,535.31	8,679,147.50
可抵扣亏损	1,452,740,404.24	1,718,212,722.91
合计	1,458,479,939.55	1,726,891,870.41

## (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
2022 年		377,196,622.01	
2023 年	385,014,311.06	385,014,311.06	
2024 年	388,408,267.25	388,408,267.25	
2025 年	341,883,762.99	341,883,762.99	
2026 年	225,709,759.60	225,709,759.60	
2027 年	111,724,303.34		
合计	1,452,740,404.24	1,718,212,722.91	/

其他说明：

□适用 √不适用

**31、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	8,850,000.00		8,850,000.00	23,698,073.66		23,698,073.66
合计	8,850,000.00		8,850,000.00	23,698,073.66		23,698,073.66

**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	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

**(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）	999,350,931.45	1,216,377,460.99
1年以上	189,728,158.89	207,251,114.87
合计	1,189,079,090.34	1,423,628,575.86

**(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	9,562,505.00	未结算工程款
南京凌云科技发展有限公司	5,794,705.00	未结算工程款
思创数码科技股份有限公司	4,894,490.04	未结算工程款
四川杰通交通科技有限公司	3,889,673.64	未结算工程款
深圳成谷科技有限公司	3,770,000.00	未结算工程款
北京万集科技股份有限公司	3,763,456.00	未结算材料款
山西禾源科技股份有限公司	2,900,000.00	未结算材料款
中咨华科交通建设技术有限公司	2,470,000.00	未结算工程款
江西远大交通设施有限公司	1,757,087.60	未结算工程款
深圳市金溢科技有限公司	1,691,680.00	未结算工程款
合计	40,493,597.28	/

其他说明：

适用 不适用

### 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）	36,022,414.78	38,997,432.04
1年以上	43,873,720.73	44,352,353.58
合计	79,896,135.51	83,349,785.62

#### (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	41,936,257.47	预收房款
合计	41,936,257.47	/

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	1,193,393,748.36	1,157,200,384.53
预收工程款	298,793,794.17	274,094,893.89
其他预收款	56,736,159.38	16,103,015.27
合计	1,548,923,701.91	1,447,398,293.69

#### (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	82,351,619.99	221,172,476.68	237,580,255.32	65,943,841.35
二、离职后福利-设定提存计划	1,031,441.40	25,577,194.94	26,484,575.17	124,061.17
三、辞退福利		4,917.35	4,917.35	
合计	83,383,061.39	246,754,588.97	264,069,747.84	66,067,902.52

#### (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	46,585,302.81	173,151,024.90	189,431,252.50	30,305,075.21
二、职工福利费		18,458,363.00	18,458,163.00	200.00
三、社会保险费	219,329.80	13,296,550.16	13,421,006.93	94,873.03
其中：医疗保险费	151,317.32	10,260,320.18	10,361,488.95	50,148.55
工伤保险费	45,925.08	373,340.93	380,497.65	38,768.36
生育保险费	19,927.40	309,311.91	323,283.19	5,956.12
补充医疗保险费	2,160.00	2,353,577.14	2,355,737.14	
四、住房公积金	1,186.00	12,155,034.76	12,152,510.76	3,710.00
五、工会经费和职工教育经费	35,545,801.38	4,111,503.86	4,117,322.13	35,539,983.11
合计	82,351,619.99	221,172,476.68	237,580,255.32	65,943,841.35

#### (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	324,795.99	23,269,951.38	23,499,785.02	94,962.35
2、失业保险费	26,325.58	654,649.39	661,832.15	19,142.82
3、企业年金缴费	680,319.83	1,652,594.17	2,322,958.00	9,956.00
合计	1,031,441.40	25,577,194.94	26,484,575.17	124,061.17

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	16,453,147.48	17,018,525.41
企业所得税	142,581,026.18	143,251,209.49
个人所得税	712,224.24	3,297,966.54
城市维护建设税	1,212,748.05	1,130,145.45



教育费附加	523,762.83	499,735.35
地方教育费附加	351,324.76	335,273.25
房产税	1,027,377.79	923,691.31
土地使用税	503,051.38	374,940.52
印花税	1,127,414.66	962,887.58
资源税	42,421.50	42,421.50
其他税费	193,847.85	188,247.23
合计	164,728,346.72	168,025,043.63

#### 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
应付股利	280,775,060.00	29,928,951.58
其他应付款	321,418,426.50	176,957,212.25
合计	602,193,486.50	206,886,163.83

##### 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-江西公路开发有限责任公司	885,595.20	29,402,733.26
应付股利-江西省交通投资集团有限责任公司	133,172,907.00	
应付股利-社会公众股东	132,174,881.16	
应付股利-江西省港航建设投资集团有限公司	13,984,417.20	
应付股利-江西运输开发有限公司	31,041.12	
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有限公司	52,736.45	52,736.45
合计	280,775,060.00	29,928,951.58

##### 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	23,987,737.87	40,488,577.53
押金	6,418,700.00	4,489,687.85
应付个人款	1,621,149.14	566,550.65
代缴税金	1,246,945.32	655,304.83
待缴通行费	1,849,847.88	1,876,121.07
购房订金款	294,000.00	420,000.00
其他	286,000,046.29	128,460,970.32
合计	321,418,426.50	176,957,212.25

## (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
九江市市政公用设施管理局	10,000,000.00	项目资金
江西国龙建筑工程有限公司	7,800,000.00	工程项目代收款
玉茗建设集团有限责任公司	3,591,233.10	质保金
北京洪城铭豪商务酒店	3,150,000.00	押金
合计	24,541,233.10	/

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		145,504,000.00
1 年内到期的长期借款利息	356,944.44	468,140.94
1 年内到期的应付债券	3,985,474,968.30	688,221,459.69
1 年内到期的应付债券利息	208,385,631.66	210,882,333.30
1 年内到期的长期应付款	186,500,000.00	146,000,000.00
1 年内到期的长期应付款利息	43,275,417.73	13,366,912.48
1 年内到期的租赁负债	8,833,334.51	10,604,497.45
合计	4,432,826,296.64	1,215,047,343.86

## 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	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
待转销项税	100,834,779.50	99,223,565.19
其他	10,931.03	10,383.93
短期应付债券利息	9,780,821.91	8,402,410.96
合计	1,610,626,532.44	1,607,636,360.08

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
21 赣粤 SCP004	100.00	2021 年 9 月 14 日	180 天	8 亿元	805,444,383.57		3,629,589.03		809,073,972.60	
21 赣粤 SCP005	100.00	2021 年 10 月 28 日	180 天	7 亿元	702,958,027.39		5,361,424.66		708,319,452.05	

22 赣粤 SCP001	100.00	2022 年 3 月 3 日	180 天	8 亿元		800,000,000.00	5,216,438.35			805,216,438.35
22 赣粤 SCP002	100.00	2022 年 3 月 3 日	180 天	7 亿元		700,000,000.00	4,564,383.56			704,564,383.56
合计	/	/	/	30 亿元	1,508,402,410.96	1,500,000,000.00	18,771,835.60		1,517,393,424.65	1,509,780,821.91

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 2021 年 9 月 14 日在中国银行间债券市场发行 2021 年度第四期超短期融资券（简称 21 赣粤 SCP004），发行规模为人民币 8 亿元，发行期限为 180 天，起息日为 2021 年 9 月 15 日，发行利率为 2.30%。

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 10 月 28 日在中国银行间债券市场发行 2021 年度第五期超短期融资券（简称 21 赣粤 SCP005），发行规模为人民币 7 亿元，发行期限为 180 天，起息日为 2021 年 10 月 29 日，发行利率为 2.41%。

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 2022 年 3 月 3 日在中国银行间债券市场发行 2022 年度第一期超短期融资券（简称 22 赣粤 SCP001），发行规模为人民币 8 亿元，发行期限为 180 天，起息日为 2022 年 3 月 4 日，发行利率为 2.00%。

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 2022 年 3 月 3 日在中国银行间债券市场发行 2022 年度第二期超短期融资券（简称 22 赣粤 SCP002），发行规模为人民币 7 亿元，发行期限为 180 天，起息日为 2022 年 3 月 4 日，发行利率为 2.00%。

#### 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	400,000,000.00	185,316,000.00
合计	400,000,000.00	185,316,000.00

长期借款分类的说明：

注 1：本公司于 2022 年 3 月与中国农业银行股份有限公司南昌西湖支行签订总金额为人民币 12 亿元的经营性固定资产贷款借款合同，借款用途为置换“南昌至九江高速公路改扩建工程”自有资金超出资本金部分，借款期限 15 年。借款利率为中国人民银行公布的五年以上期限人民币贷款基准利率下浮 40BP（2022 年 4 月变更为下浮 45BP）。本公司以昌九高速通行费 15%收费权为项目贷款提供质押担保。截至 2022 年 6 月 30 日，累计借款 3 亿元，借款余额 3 亿元。

注 2：本公司于 2022 年 6 月与中国民生银行股份有限公司南昌分行签订总金额为人民币 8 亿元的经营性固定资产贷款借款合同，借款用途为置换“南昌至九江高速公路改扩建工程”自有资金超出资本金部分，借款期限 15 年。借款利率为中国人民银行公布的五年以上期限人民币贷款基准利率下浮 45BP。本公司以昌九高速通行费 10%收费权为项目贷款提供质押担保。截至 2022 年 6 月 30 日，累计借款 1 亿元，借款余额 1 亿元。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

#### 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		1,796,472,931.38
公司债券-14 赣粤 02	2,294,024,856.39	2,292,738,244.46
中期票据-13 赣粤 MTN3		1,497,753,928.31
21 赣粤 MTN001 (乡村振兴)	499,467,445.47	499,334,225.54
21 赣粤 MTN002 (乡村振兴)	698,467,573.60	698,116,906.87
合计	3,491,959,875.46	6,784,416,236.56

## (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	本期减少	期末余额
公司债券-13 赣粤 01	100.00	2013年4月19日	10年	18亿元	1,796,472,931.38		47,279,976.24	1,310,935.14	92,700,000.00	1,797,783,866.52	
公司债券-14 赣粤 02	100.00	2014年8月11日	10年	23亿元	2,292,738,244.46		70,745,981.79	1,286,611.93			2,294,024,856.39
中期票据-13 赣粤 MTN3	100.00	2013年3月4日	10年	15亿元	1,497,753,928.31		40,790,257.79	995,052.31	80,250,000.00	1,498,748,980.62	
21 赣粤 MTN001 (乡村振兴)	100.00	2021年5月20日	3年	5亿元	499,334,225.54		8,513,767.88	133,219.93	16,900,000.00		499,467,445.47
21 赣粤 MTN002 (乡村振兴)	100.00	2021年7月23日	3年	7亿元	698,116,906.87		10,937,927.00	350,666.73			698,467,573.60
合计	/	/	/	68亿元	6,784,416,236.56		178,267,910.70	4,076,486.04	189,850,000.00	3,296,532,847.14	3,491,959,875.46

## (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（简称 13 赣粤 01），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%，该公司债券到期日为 2023 年 4 月 19 日，本期转入一年内到期的非流动负债。

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 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%。

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%，该公司债券到期日为2023年3月6日，本期转入一年内到期的非流动负债。

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日在中国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))，发行规模为人民币5亿元，发行期限为3年，起息日为2021年5月24日，发行利率为3.38%。

注5：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7月23日在中国银行间债券市场发行2021年度第二期中期票据(乡村振兴)(简称21赣粤MTN002(乡村振兴))，发行规模为人民币7亿元，发行期限为3年，起息日为2021年7月27日，发行利率为3.05%。

#### 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	52,545,763.12	55,698,674.41
合计	52,545,763.12	55,698,674.41

#### 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	2,955,687,500.00	3,069,187,500.00
合计	2,955,687,500.00	3,069,187,500.00

#### 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	866,000,000.00	912,000,000.00
取消高速公路省界收费站项目统借统还资金	99,750,000.00	167,250,000.00
江西省交通投资集团有限责任公司借款	1,989,937,500.00	1,989,937,500.00
合计	2,955,687,500.00	3,069,187,500.00

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》，由省交通投资集团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2022年6月30日，累计借款11.5亿元，累计归还1.92亿元，借款余额为9.58亿元，本期转入一年内到期非流动负债0.92亿元。

注2：本公司与省交通投资集团签订的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43BP。截至2022年6月30日，累计借款2.6625亿元；累计归还0.72亿元，借款余额为1.9425亿元；本期转入一年内到期流动负债0.945亿元。

注 3：江西省交通投资集团有限责任公司借款系省交通投资集团按持股比例向昌铜公司提供的股东借款。

#### 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	17,848,351.90	18,606,092.91	工程质保费
合计	17,848,351.90	18,606,092.91	/

#### 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	466,286,115.52	300,000,000.00	9,800,686.28	756,485,429.24	
其他	1,065,457.62	15,000.00	256,121.84	824,335.78	
合计	467,351,573.14	300,015,000.00	10,056,808.12	757,309,765.02	/

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基本建设基金	39,240,000.00					39,240,000.00	与资产相关
节能减排项目资金	14,787,064.20			332,293.58		14,454,770.62	与资产相关
九江城区收费站后撤项目补偿	318,731,825.04			5,939,102.34		312,792,722.70	与资产相关
取消省界政府补助	63,527,226.28			3,529,290.36		59,997,935.92	与资产相关
樟树至吉安高速公路改扩建工程增设盘谷互通补助资金	30,000,000.00					30,000,000.00	与资产相关
樟树至吉安高速公路改扩建工程吉州区段西大偏移改线补助资金		300,000,000.00				300,000,000.00	与资产相关
合计	466,286,115.52	300,000,000.00		9,800,686.28		756,485,429.24	

其他说明：

适用 不适用

注：根据吉安市人民政府与公司控股子公司昌泰公司签署的《樟树至吉安高速公路改扩建工程吉州区段西移改线建设协议》，吉安市人民政府同意以现金包干方式向昌泰公司补偿樟树至吉安高速公路改扩建工程吉州区段向西大偏移改线增加的投资费用。昌泰公司本期已收到补偿款 30,000 万元。

**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						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	31,654,522.67	304,769,166.92			76,192,291.73	228,576,875.19		260,231,397.86
其他权益工具投资公允价值变动	31,654,522.67	304,769,166.92			76,192,291.73	228,576,875.19		260,231,397.86
二、将重分类进损益的其他综合收益	-8,771,304.82	-693,851.41				-693,851.41		-9,465,156.23
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-8,771,304.82	-693,851.41				-693,851.41		-9,465,156.23
其他综合收益合计	22,883,217.85	304,075,315.51			76,192,291.73	227,883,023.78		250,766,241.63

**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	1,701,396,808.44			1,701,396,808.44
合计	1,701,396,808.44			1,701,396,808.44

**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	10,418,175,362.03	10,062,498,601.90
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	10,418,175,362.03	10,062,498,601.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	550,034,292.48	892,110,483.76
减：提取法定盈余公积		69,352,320.83
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	280,248,841.68	467,081,402.80
其他综合收益结转留存收益	-36,601,129.32	
其他		
期末未分配利润	10,724,561,942.15	10,418,175,362.03

注：本公司 2022 年 6 月 28 日召开的 2021 年度股东大会审议通过了《2021 年度利润分配预案》，以总股本 2,335,407,014 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），派发现金红利总额 280,248,841.68 元。

**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	3,066,690,732.06	1,822,984,718.61	2,679,220,750.84	1,424,462,632.99
1. 车辆通行服务收入	1,714,671,635.88	727,116,231.19	1,806,913,309.94	747,940,228.83
其中：昌九高速公路	538,268,632.69	194,932,484.60	543,431,086.29	194,640,686.82
昌樟高速公路	300,285,615.08	121,877,180.78	334,915,938.85	126,408,227.06
九景高速公路	288,695,195.77	112,199,965.47	293,534,768.91	131,081,064.08
温厚高速公路	52,538,825.86	42,280,696.38	57,141,324.14	48,430,475.69
彭湖高速公路	66,435,902.28	53,877,773.87	84,378,900.54	45,201,473.12
昌铜高速公路	95,077,529.20	111,617,018.44	103,526,538.21	112,953,659.66
昌泰高速公路	373,369,935.00	90,331,111.65	389,984,753.00	89,224,642.40
2. 智慧交通收入	300,321,427.74	206,140,722.00	166,349,272.28	125,685,091.47



3. 成品油销售收入	973,592,164.77	848,269,818.04	527,137,066.66	429,641,557.14
4. 房地产销售收入	21,885,360.05	16,817,368.15	106,033,383.66	96,462,277.14
5. 服务、物业等其他收入	56,220,143.62	24,640,579.23	72,787,718.30	24,733,478.41
其他业务	15,846,779.14	13,462,358.20	19,585,613.43	19,120,743.42
1. 服务区收入	1,886,792.45	5,395,882.99	3,865,871.45	8,666,810.24
2. 租金收入	7,857,445.50	2,782,946.32	9,306,497.44	4,787,081.70
3. 路赔收入	4,513,093.51	1,277,689.20	4,370,079.93	4,081,743.32
4. 其他收入	1,589,447.68	4,005,839.69	2,043,164.61	1,585,108.16
合计	3,082,537,511.20	1,836,447,076.81	2,698,806,364.27	1,443,583,376.41

## (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	5,257,472.66	4,877,107.84
教育费附加	2,461,026.07	3,654,725.92
资源税		24,092.50
房产税	2,657,768.59	2,592,402.92
土地使用税	803,833.82	766,296.08
车船使用税	15,736.45	31,624.70
印花税	1,735,483.33	643,063.65
地方教育费附加	1,674,069.30	2,430,503.37
其他税费	2,272.92	102,993.32
合计	14,607,663.14	15,122,810.30

## 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	12,914,915.34	10,192,589.64
广告及宣传费	2,592,862.31	6,015,470.23
折旧费及资产摊销	11,619,187.10	8,673,071.59
经营权费		4,020,452.76
销售业务费	2,884,161.65	2,146,438.29
业务招待费	311,387.48	468,530.16
质保费	4,351,654.46	
办公费及其他	3,087,513.12	9,360,228.16
合计	37,761,681.46	40,876,780.83

**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	52,982,979.22	61,216,052.42
折旧费及资产摊销	12,316,161.19	10,069,441.52
业务招待费	475,593.10	1,195,815.47
残疾人保障金	394,564.16	2,622,939.11
车辆使用费	863,368.29	1,690,466.92
办公费及其他	39,280,788.69	20,250,235.75
合计	106,313,454.65	97,044,951.19

**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	14,416,457.34	7,363,879.85
材料费用	147,553.06	4,110,638.72
折旧费及资产摊销	115,306.64	146,726.93
委托外部研发费	2,675,403.45	2,887,457.07
其他	757,413.60	303,094.88
合计	18,112,134.09	14,811,797.45

**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	255,560,876.77	278,991,034.09
利息收入	-28,486,172.69	-19,010,758.05
应付债券利息调整	4,797,147.51	4,711,776.51
手续费支出	4,383,726.14	4,657,764.18
租赁负债利息调整	3,450,505.02	727,032.49
合计	239,706,082.75	270,076,849.22

**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
递延收益摊销	9,800,686.28	9,800,686.28
税收返还	501,791.10	898,817.92
税收减免		63,494.58
代扣个人所得税手续费返还	210,147.33	72,213.57
稳岗补贴	1,017,052.55	29,179.30
进项税加计扣除	4,365.65	4,276.28
研发经费补助		289,500.00
新增限额以上商贸企业奖励		30,000.00
其他	52,000.00	10,000.00
合计	11,586,042.91	11,198,167.93

**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	5,642,514.61	3,181,580.89
交易性金融资产在持有期间的投资收益	12,753.52	
债权投资在持有期间取得的利息收入	6,016,770.84	
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,936,654.85	-719,186.29
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-443,495.35	
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	804,462.75	1,929,473.05
合计	17,969,661.22	4,391,867.65

**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	9,219,329.97	-192,292,690.13
合计	9,219,329.97	-192,292,690.13

**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	1,634,240.00	9,217,479.44
其他应收款坏账损失	7,163,582.01	496,192.76
预付账款坏账损失	-58,000,000.00	
合计	-49,202,177.99	9,713,672.20

**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	7,583,843.59	4,334,188.20
合计	7,583,843.59	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	303,149.38	313,851.13
合计	303,149.38	313,851.13

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	10,843.80	256,881.50	10,843.80
其中：固定资产处置利得	10,843.80	256,881.50	10,843.80
政府补助	3,160,000.00	122,160,000.00	3,160,000.00
长款收入	1,496.74	2,397.66	1,496.74
其他	4,092,920.47	2,162,971.12	4,092,920.47
合计	7,265,261.01	124,582,250.28	7,265,261.01

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	
金融产业扶持专项补助	2,960,000.00	2,750,000.00	与收益相关
技术研究补助	200,000.00		与收益相关
合计	3,160,000.00	122,160,000.00	

其他说明：

适用 不适用

注：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296万元。

#### 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	46,656.57	30,587.55	46,656.57
其中：固定资产处置损失	46,656.57	30,587.55	46,656.57
其他	1,363,698.22	206,342.86	1,363,698.22
合计	1,410,354.79	236,930.41	1,410,354.79

#### 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	321,174,419.47	270,806,512.38
递延所得税费用	-96,054,384.51	-58,769,604.44
其他（上年度汇算清缴所得税）	5,925,047.09	3,975,063.87
合计	231,045,082.05	216,011,971.81

## (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	832,904,173.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	208,226,043.40
子公司适用不同税率的影响	-10,010,379.38
调整以前期间所得税的影响	5,925,047.09
非应税收入的影响	-798,803.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,028,268.70
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	27,945,240.50
其他	-1,270,334.49
所得税费用	231,045,082.05

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	1,496.74	1,192,808.00
利息收入	28,486,172.69	18,317,765.01
往来款	199,123,270.58	38,059,465.48
政府补助	303,742,484.23	123,491,626.95
其他营业外收入	4,092,920.47	1,340,746.47
合计	535,446,344.71	182,402,411.91

## (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	53,454,647.05	54,273,938.82
往来款	37,966,049.24	32,751,452.00
金融机构手续费	759,759.02	524,058.87
营业外支出	280,976.07	1,741,921.65
合计	92,461,431.38	89,291,371.34

## (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	3,623,967.12	3,998,548.49
租赁费	3,389,196.06	7,930,020.32
合计	7,013,163.18	11,928,568.81

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	601,859,091.55	563,282,203.91
加：资产减值准备	-7,583,843.59	-4,334,188.20
信用减值损失	49,202,177.99	-9,713,672.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	562,015,840.56	570,630,953.63
使用权资产摊销	9,417,394.70	6,385,525.77
无形资产摊销	5,213,248.27	3,915,656.74
长期待摊费用摊销	3,472,324.63	6,451,022.06
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）	-303,149.38	-313,851.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	35,812.77	-226,293.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-9,219,329.97	192,292,690.13
财务费用（收益以“-”号填列）	267,432,496.42	288,428,391.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,969,661.22	-4,391,867.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-91,056,312.82	-2,363,702.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,998,071.69	-56,405,901.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	-151,046,466.86	-24,341,405.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-196,986,246.00	131,518,869.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	385,996,702.14	24,607,075.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,405,482,007.50	1,685,421,505.80
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,172,659,787.71	3,786,674,373.87
减：现金的期初余额	2,777,267,962.57	2,484,859,047.09
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	1,395,391,825.14	1,301,815,326.78
--------------	------------------	------------------

## (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	4,172,659,787.71	2,777,267,962.57
其中：库存现金	1,326.00	2,275.00
可随时用于支付的银行存款	4,172,622,208.18	2,777,069,204.71
可随时用于支付的其他货币资金	36,253.53	196,482.86
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	4,172,659,787.71	2,777,267,962.57

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	3,435,348.75	履约保函保证金
合计	3,435,348.75	/

其他说明：

1. 本公司于 2022 年 3 月与中国农业银行股份有限公司南昌西湖支行签订总金额为人民币 12 亿元的经营性固定资产贷款借款合同，借款用途为置换“南昌至九江高速公路改扩建工程”自有资金超出资本金部分，借款期限 15 年。借款利率为中国人民银行公布的五年以上期限人民币贷款基准利率下浮 40BP（2022 年 4 月变更为下浮 45BP）。本公司以昌九高速通行费 15%收费权为项目贷款提供质押担保。截至 2022 年 6 月 30 日，累计借款 3 亿元，借款余额 3 亿元。

2. 本公司于 2022 年 6 月与中国民生银行股份有限公司南昌分行签订总金额为人民币 8 亿元的经营性固定资产贷款借款合同，借款用途为置换“南昌至九江高速公路改扩建工程”自有资金超出资本金部分，借款期限 15 年。借款利率为中国人民银行公布的五年以上期限人民币贷款基准利率下浮 45BP。本公司以昌九高速通行费 10%收费权为项目贷款提供质押担保。截至 2022 年 6 月 30 日，累计借款 1 亿元，借款余额 1 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
金融产业扶持专项补助	2,960,000.00	营业外收入	2,960,000.00
技术研究补助	200,000.00	营业外收入	200,000.00

#### 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	
江西方兴科技股份有限公司	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、通用零部件的生产、加工、销售及施工，软件应用服务，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，信息系统集成服务，智能控制系统集成，大数据服务，卫星技术综合应用系统集成，数据处理和存储支持服务，数据处理服务，软件开发，软件销售，人工智能行业应用系统集成服务	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
江西省嘉恒实业有限公司	江西省南昌市新建区溪霞镇溪霞水库	新建区	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	95.00	5.00	投资设立
江西昌铜高速公路有限责任公司	南昌市西湖区朝阳洲中路367号	南昌市	许可项目：公路管理与养护，路基路面养护作业 一般项目：工程管理服务，汽车拖车、求援、清障服务，建筑工程机械与设备租赁，电动汽车充电基础设施运营，普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目），非居住房地产租赁	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、天然气（工业用）、二氧化碳、石油气、煤油、石脑油、石油原油、溶剂油（闭杯闪点≤60℃）、1,2二甲苯、1,3二甲苯、1,4二甲苯、甲基叔丁基醚、苯（凭危险化学品经营许可证有效期至2024年4月6日内经营）水路普通货物运输，道路货物运输（不含危险货物），餐饮服务 一般项目：化工产品销售（不含许可类化工产品），石油制品销售（不含危险化学品），专用化学产品销售（不含危险化学品），润滑油销售，企业管理，供应链管理，土地使用权租赁，非居住房地产租赁，普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目），国内货物运输代理，金属材料销售，建筑材料销售，五金产品批发，电工器材销售，技术玻璃制品销售，日用百货销售，日用品批发	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；餐饮业服务	100.00		投资设立

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江西昌泰高速公路有限责任公司	23.33%	48,392,226.77		1,148,153,234.51
江西昌铜高速公路有限责任公司	42.31%	-39,431,553.35		481,492,655.76
江西方兴科技股份有限公司	17.28%	12,665,961.17		113,259,876.26

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	2,913,055,527.76	2,593,444,634.09	5,506,500,161.85	182,816,044.20	373,007,168.48	555,823,212.68	2,480,035,537.84	2,545,517,109.91	5,025,552,647.75	204,793,545.57	78,331,056.48	283,124,602.05
江西昌铜高速公路有限责任公司	198,034,028.49	5,807,371,667.04	6,005,405,695.53	80,711,366.59	4,817,350,690.40	4,898,062,057.38	162,796,067.75	5,932,174,857.87	6,094,869,855.82	99,662,363.75	4,764,062,899.27	4,863,745,454.02
江西方兴科技股份有限公司	1,475,136,135.55	28,680,080.59	1,503,826,226.14	829,519,842.57	18,832,355.14	848,352,197.71	1,648,893,695.11	32,442,074.50	1,681,335,769.61	1,081,100,396.10	18,060,970.54	1,099,161,366.64

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	388,560,686.98	206,248,903.47	206,248,903.47	502,139,997.15	409,191,836.35	219,960,923.54	219,960,923.54	268,203,497.58
江西昌铜高速公路有限责任公司	97,498,139.23	-93,191,263.46	-93,191,263.46	45,377,231.25	105,990,605.17	-61,528,538.63	-61,528,538.63	46,375,022.81
江西方兴科技股份有限公司	353,404,839.02	73,302,628.46	73,302,628.46	3,400,672.64	220,809,977.01	33,174,773.16	33,174,773.16	34,433,511.86

## (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	104,353,395.63	104,279,067.46
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	74,328.17	-56,512.86
--其他综合收益		
--综合收益总额	74,328.17	-56,512.86
联营企业：		
投资账面价值合计	1,023,286,576.86	1,018,412,241.83
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	5,568,186.44	1,061,878.72
--其他综合收益	-693,851.41	-4,178,726.57
--综合收益总额	4,874,335.03	-3,116,847.85

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	892,546,406.53	62,981,828.31		955,528,234.84
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	892,546,406.53	62,981,828.31		955,528,234.84
(2) 权益工具投资	892,546,406.53			892,546,406.53
(4) 其他		62,981,828.31		62,981,828.31
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	689,160,199.39			689,160,199.39
(六) 其他非流动金融资产			126,386,797.69	126,386,797.69
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>1,581,706,605.92</b>	<b>62,981,828.31</b>	<b>126,386,797.69</b>	<b>1,771,075,231.92</b>

## 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（基金）	53,538,356.16	现金流量折现法	预期收益率	8.2%
国债逆回购	9,443,472.15			

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	126,386,797.69	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	47.52	47.52

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“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”。

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
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	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
中节能晶和科技有限公司	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
江西省交通投资集团财务有限公司	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	同一实质控制人
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	同一实质控制人
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
江西恒辉物业有限责任公司	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
江西省公路工程有限责任公司	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
井冈山市翠峰酒店有限责任公司	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
江西省交通运输科学研究院有限公司	同一实质控制人
江西赤雁建设工程有限公司	同一实质控制人
江西省交通桥梁检测加固有限公司	同一实质控制人
江西交设工程咨询有限公司	同一实质控制人
江西省交院路桥工程有限公司	同一实质控制人
江西省交投私募基金管理有限公司	同一母公司
江西交投工程技术咨询有限公司	同一实质控制人
江西省雷诺交通建设有限公司	同一实质控制人
江西省高速实化新能源有限责任公司	同一实质控制人
江西省交通工程集团投资有限公司	同一实质控制人
江西运输开发有限公司	同一实质控制人

## 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	710,772.65	-715,662.58
江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	管理服务费	1,105,620.73	
江西嘉特信信息技术有限公司	养护工程	136,182.43	37,647.00
江西交通咨询有限公司	养护及高速公路工程		88,098.43
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	-250,183.14	-921,351.61
江西省天驰高速科技发展有限公司	养护工程		270,585.00
江西省交通工程集团有限公司	养护及高速公路工程	205,404,450.00	85,502,086.16
江西省嘉和工程咨询监理有限公司	养护工程	615,320.15	231,295.21
中国石化销售股份有限公司	成品油采购	709,208,486.65	429,641,557.14
江西省交通投资集团有限责任公司	运营管理服务费	22,412,500.00	
江西省交通工程集团建设有限公司	养护工程	333,606.84	
江西省交通设计研究院有限责任公司	养护及高速公路工程	18,901,767.58	
江西天驰高速科技发展有限公司	养护工程	1,008,571.00	

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
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	酒店收入		93,649.06
江西高速传媒有限公司	物业收入		1,556.60
江西省交通投资集团财务有限公司	物业收入	260,481.13	287,463.21
江西公路开发有限责任公司	智慧交通	4,107,065.73	2,141,381.75
江西嘉特信信息技术有限公司	物业收入	33,452.83	59,971.70
江西交通工程开发有限公司	物业收入	70,867.92	17,405.66
江西交通咨询有限公司	物业收入	267,622.65	247,488.68
江西交通咨询有限公司	智慧交通		46,849.06
江西省赣崇高速公路有限责任公司	智慧交通	324,715.60	330,275.23
江西省高速公路物资有限公司	智慧交通	248,603.77	15,929.21
江西省嘉和工程咨询监理有限公司	物业收入	66,905.66	66,141.51
江西省交通工程集团有限公司	高速公路工程	2,752,293.58	303,793.26
江西省交通设计研究院有限责任公司	物业收入	737,924.52	639,622.62
江西省交通投资集团有限责任公司	智慧交通	83,922,312.80	56,918,473.11
江西省天驰高速科技发展有限公司	物业收入	189,430.19	220,180.18
江西省交通投资集团有限责任公司	物业收入	1,831,043.46	2,019,328.69
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	276,054.13	76,226.42
江西省公路桥梁工程有限公司	交安工程		8,947,017.07
江西省交通工程集团有限公司	物业收入	19,811.32	
江西交投工程技术咨询有限公司	物业收入	33,452.83	
江西省雷诺交通建设有限公司	物业收入	159,118.49	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	服务区租赁费	1,509,433.96	
江西省高速实化新能源有限责任公司	经营权租赁费	377,358.49	

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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用 (如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 (如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
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					148,480.80		1,480,200.00	
江西省交通投资集团有限责任公司	办公用房等	5,858,500.00	2,758,718.35			5,858,500.00	2,758,718.35				
江西省交通投资集团有限责任公司	特许经营权费	385,320.00	366,970.00			385,320.00	366,970.00				
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							1,465,088.40	

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				
江西省交通投资集团有限责任公司	1,989,937,500.00	2021-9-8	2022-9-7	

## (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	江西省交通投资集团财务有限公司	56,084,383.45		907,494.39	
应收账款	江西省天驰高速科技发展有限公司	275,403.65	7,466.15	74,607.65	16,741.96
应收账款	江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	359,655.76	5,934.32	701,750.00	154,923.15
应收账款	江西省交通投资集团有限责任公司	98,742,120.39	5,133,855.72	111,979,047.05	5,342,508.14
应收账款	江西省赣崇高速公路有限责任公司	915,458.62	15,105.06	340,518.93	20,942.26
应收账款	江西公路开发有限责任公司	19,065,823.87	427,306.36	24,956,726.69	1,975,571.76
应收账款	江西赣粤高速公路工程有限责任公司	12,120,660.50	357,473.68	12,631,705.03	331,417.72
应收账款	江西省交通工程集团有限公司	2,713,270.32	382,729.19	2,922,132.32	793,055.34
应收账款	江西省交通工程建设集团有限公司	5,513,375.52	90,970.69	9,286,663.44	647,387.34
应收账款	江西交通咨询有限公司	583,680.00	9,630.73		
应收账款	江西省嘉和工程咨询监理有限公司	70,920.00	1,170.19		
应收账款	江西省公路桥梁工程有限公司	4,927,553.00	81,304.63	7,439,286.00	145,467.70
应收账款	江西省交通设计研究院有限责任公司	408,240.00	6,735.96	215,289.00	20,667.74
应收账款	江西嘉特信信息技术有限公司	35,460.00	3,404.16		
应收账款	江西交通工程开发有限公司	75,120.00	7,211.52		
应收账款	江西交投工程技术咨询有限公司	35,460.00	3,404.16		
应收账款	江西省高速公路物资有限公司	131,760.00	12,648.96		
其他应收款	江西省交通投资集团有限责任公司	3,160,413.01	1,317,454.57	7,197,841.94	4,449,537.98
其他应收款	江西公路开发有限责任公司	1,645,731.15	959,261.64	2,056,911.38	1,302,019.49
其他应收款	江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	100,000.00	16,081.43	1,796,509.60	52,049.91
其他应收款	江西赣粤高速公路工程有限责任公司	734,207.39	11,894.16	579,370.32	9,385.80
其他应收款	江西昌泰天福茶业有限公司	347,263.78	29,810.55	347,263.78	29,810.55
其他应收款	江西省天驰高速科技发展有限公司	74,607.60	48,972.43	74,607.60	48,972.43
其他应收款	江西省公路管理局反光路标有限公司	70,000.00	57,260.00	70,000.00	57,260.00
其他应收款	江西省公路桥梁工程有限公司	253,784.85	25,454.62	253,784.85	25,454.62

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江西赣粤高速公路工程有限责任公司	3,965,784.07	14,295,473.28
应付账款	江西高速传媒有限公司	194,746.20	194,746.20
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	1,264,583.98	1,264,583.98
应付账款	江西省公路桥梁工程有限公司	15,537,371.09	58,180,677.38
应付账款	江西省嘉和工程咨询监理有限公司	60,655.63	1,634,434.23
应付账款	江西嘉特信信息技术有限公司	5,685,199.37	27,258,055.03
应付账款	江西交通咨询有限公司	6,202,738.10	775,636.17
应付账款	江西省天驰高速科技发展有限公司	1,957,367.00	8,115,336.94
应付账款	江西省交通工程集团有限公司	11,937,086.07	12,407,422.65
应付账款	江西省高速公路物资有限公司	28,440.00	28,440.00
应付账款	江西省交通工程集团建设有限公司	234,579.43	234,579.43
应付账款	江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	325,615.20	2,117,981.05
应付账款	江西省交通桥梁检测加固有限公司	1,332,510.20	1,455,439.20
应付账款	江西省交通设计研究院有限责任公司	4,712,384.38	37,236,025.05
应付账款	江西省交通运输科学研究所有限公司	927,646.93	485,747.00
应付账款	江西交设工程咨询有限公司	68,072.92	31,078.50
应付账款	江西省交通工程集团投资有限公司	1,723,670.97	
应付账款	江西省交通投资集团有限责任公司	4,315,000.00	186,120.90
应付账款	江西省交院路桥工程有限公司	192,639.73	192,639.73
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	229,775,417.73	159,366,912.48
应付股利	江西省交通投资集团有限责任公司	133,172,907.00	
应付股利	江西运输开发有限公司	31,041.12	
应付股利	江西公路开发有限责任公司	885,595.20	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	286,819.00	465,276.00
其他应付款	江西高速传媒有限公司	110,000.00	189,848.60
其他应付款	江西公路开发有限责任公司	608,855.54	623,748.97
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	3,830,806.05	4,851,847.75
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	323,614.00
其他应付款	江西省交通工程集团有限公司	1,806,854.21	1,581,100.00
其他应付款	江西省公路桥梁工程有限公司	832,060.84	939,062.26
其他应付款	江西昌泰天福茶业有限公司	20,726.50	20,726.50
其他应付款	江西公路交通工程有限公司	225,754.21	225,754.21
其他应付款	江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	7,137,936.07	31,688,575.46
其他应付款	江西赤雁建设工程有限公司	18,501.81	18,501.81
其他应付款	江西嘉特信信息技术有限公司	48,787.55	112,965.32
其他应付款	江西省交通工程集团建设有限公司		60,000.00
其他应付款	江西省交通设计研究院有限责任公司	109,300.00	93,300.00
其他应付款	江西省交投私募基金管理有限公司	26,566.61	3,795.23
长期应付款	江西省交通投资集团有限责任公司	2,955,687,500.00	3,069,187,500.00

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

√适用 □不适用

(1)

合同资产

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
合同资产	江西省交通投资集团有限责任公司	55,242,277.17	2,496,907.99	292,577,054.07	26,328,361.80
合同资产	江西省赣崇高速公路有限责任公司	15,950.07	263.18	1,199,384.68	23,388.00
合同资产	江西公路开发有限责任公司	8,068,658.81	166,027.78	34,917,146.84	1,456,021.05
合同资产	江西省公路桥梁工程有限公司	558,287.00	10,886.60	558,287.00	10,886.60
合同资产	江西省交通工程集团建设有限公司	192,786.86	3,759.34	192,786.86	3,759.34
合同资产	江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司			57,905.76	1,129.16

(2) 合同负债

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	江西省交通投资集团有限责任公司	232,580.49	77,139,783.93
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	江西省交通设计研究院有限责任公司		194,150.94
合同负债	江西公路开发有限责任公司	54,060.00	51,000.00

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2022 年 6 月 30 日本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 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

截至 2022 年 6 月 30 日本公司无需要披露的重大或有事项。

### (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

截至 2022 年 6 月 30 日本公司无需要披露的重大或有事项。

## 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. 分部报告的确定依据与会计政策

##### (1) 报告分部的确定依据

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

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用。
- ②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。
- ③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，本公司将其合并为一个经营分部。

##### (2) 报告分部会计政策

每个经营分部会计政策与本附注五所述会计政策一致。

### (2). 报告分部的财务信息

√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、营业收入	1,727,189,765.51	372,027,843.95	975,478,957.22	55,560,726.82	3,019,135,839.86
二、营业成本	754,549,919.26	250,936,314.13	848,292,275.34	48,135,110.06	1,805,643,398.67
三、对联营和合营企业的投资收益	4,279,359.86				4,279,359.86
四、信用减值损失	-4,053,308.79	9,252,002.85	-58,045,064.78	-4,657,197.29	-48,189,173.43
五、折旧费和摊销费	573,002,671.91	1,373,308.57	13,585,917.58	10,540,566.65	577,421,331.41
六、利润总额	693,610,871.91	93,209,402.82	31,948,946.41	4,634,347.77	814,134,873.37
七、所得税费用	197,183,775.53	18,087,628.44	8,344,735.76	-48,182.93	223,664,322.66
八、净利润	496,427,096.38	75,121,774.38	23,604,210.65	4,682,530.70	590,470,550.71
九、资产总额	42,105,984,062.52	1,607,568,379.08	607,413,910.49	12,480,381,247.58	31,840,585,104.51
十、负债总额	20,448,735,646.22	888,758,679.41	291,565,327.84	6,511,569,945.14	15,117,489,708.33

### (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	209,896,441.39
3 年以上	465,334.00

合计	210,361,775.39
----	----------------

## (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	210,361,775.39	100.00	1,479,015.42	0.70	208,882,759.97	228,120,305.59	100.00	1,576,712.26	0.69	226,543,593.33
其中：										
组合1：应收通行服务费	209,797,603.39	99.73	1,048,988.02	0.50	208,748,615.37	227,331,911.59	99.65	1,136,659.55	0.50	226,195,252.04
组合2：合并范围内关联方款项						250,000.00	0.11	12,500.00	5.00	237,500.00
组合3：应收其他款项	564,172.00	0.27	430,027.40	76.22	134,144.60	538,394.00	0.24	427,552.71	79.41	110,841.29
合计	210,361,775.39	/	1,479,015.42	/	208,882,759.97	228,120,305.59	/	1,576,712.26	/	226,543,593.33

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	209,797,603.39	1,048,988.02	0.50
组合2：合并范围内关联方款项			
组合3：应收其他款项	564,172.00	430,027.40	76.22
合计	210,361,775.39	1,479,015.42	0.70

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的应收账款	1,576,712.26	-97,696.84				1,479,015.42
合计	1,576,712.26	-97,696.84				1,479,015.42

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	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江西省高速公路联网管理中心	209,797,603.39	99.73	1,048,988.02
南丰嘉禾蜜桔销售合作社	334,032.00	0.16	289,236.95
中国水电基础局有限公司	72,250.00	0.03	7,013.76
徐亮	59,925.00	0.03	59,925.00
湖口石钟山广场建设项目办	57,871.92	0.03	57,871.92
合计	210,321,682.31	99.98	1,463,035.65

## (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
应收股利		140,857,312.23
其他应收款	73,661,592.39	26,188,355.93
合计	73,661,592.39	167,045,668.16

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
合计		140,857,312.23

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□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

## 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	74,314,826.38
1 至 2 年	1,114,462.41
2 至 3 年	1,156,921.30
3 年以上	42,845,283.52
合计	119,431,493.61

## (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	3,473,547.50	1,453,547.50
押金		30,000.00
备用金	1,336,672.89	419,521.19
往来及暂借款	70,929,984.28	19,313,269.56
其他	43,691,288.94	47,972,640.33
合计	119,431,493.61	69,188,978.58

## (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)	
2022年1月1日余额	986,639.55	36,367,823.03	5,646,160.07	43,000,622.65
2022年1月1日余额在本期				
本期计提	2,626,693.32	142,585.25		2,769,278.57
2022年6月30日余额	3,613,332.87	36,510,408.28	5,646,160.07	45,769,901.22

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	20,976.06	45,857.59				66,833.65
组合 2: 履约及投标保证金、押金	237,516.19	199,597.00				437,113.19
组合 3: 合并范围内关联方款项	965,663.49	2,580,835.73				3,546,499.22
组合 4: 其他款项	41,776,466.91	-57,011.75				41,719,455.16
合计	43,000,622.65	2,769,278.57				45,769,901.22

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
江西赣粤实业发展有限公司	往来款	56,240,980.27	1 年以内	47.09	2,812,049.01
中核江西核电公司筹建处	前期投资款	20,580,000.00	5 年以上	17.23	20,580,000.00
奉新县人民政府	代垫款	15,000,000.00	5 年以上	12.56	15,000,000.00
江西昌铜高速公路有限责任公司	代垫款	6,629,035.69	1 年以内	5.55	331,451.78
中康建设管理(集团)股份有限公司	代垫款	5,646,160.07	4-5 年	4.73	5,646,160.07
合计	/	104,096,176.03	/	87.16	44,369,660.86

#### (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	5,754,084,804.43		5,754,084,804.43	5,754,084,804.43		5,754,084,804.43
对联营、合营企业投资	938,357,310.18		938,357,310.18	934,846,129.90		934,846,129.90
合计	6,692,442,114.61		6,692,442,114.61	6,688,930,934.33		6,688,930,934.33

**(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			1,228,596,332.73		
江西省嘉恒实业有限公司	38,628,500.00			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	740,460,553.90			740,460,553.90		
江西方兴科技股份有限公司	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	5,754,084,804.43			5,754,084,804.43		

**(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	250,346,100.54			4,402,733.43						254,748,833.97
恒邦财产保险股份有限公司	438,644,206.92			-1,983,711.64		-693,851.41				435,966,643.87
江西高速传媒有限公司	44,476,969.60			-1,153,593.75						43,323,375.85
江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	201,378,852.84			2,939,603.65						204,318,456.49
小计	934,846,129.90			4,205,031.69		-693,851.41				938,357,310.18
合计	934,846,129.90			4,205,031.69		-693,851.41				938,357,310.18

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	1,246,224,171.68	534,828,242.50	1,313,402,018.73	550,618,736.00
1. 车辆通行服务收入	1,246,224,171.68	534,828,242.50	1,313,402,018.73	550,618,736.00
其中：昌九高速公路	538,268,632.69	198,659,037.11	543,431,086.29	196,366,759.30
昌樟高速公路	300,285,615.08	125,424,283.91	334,915,938.85	128,271,110.26
九景高速公路	288,695,195.77	114,155,714.47	293,534,768.91	131,915,401.69
温厚高速公路	52,538,825.86	42,414,239.92	57,141,324.14	48,671,096.25
彭湖高速公路	66,435,902.28	54,174,967.09	84,378,900.54	45,394,368.50
其他业务	3,754,732.40	6,389,406.70	11,747,130.45	7,150,401.51
1. 服务区收入		4,806,689.29	6,879,410.08	5,551,858.92
2. 租金收入	624,019.30	405,439.65	1,503,942.12	405,439.65
3. 路赔收入	2,062,627.78	456,341.16	1,961,659.22	1,188,583.69
4. 其他收入	1,068,085.32	720,936.60	1,402,119.03	4,519.25
合计	1,249,978,904.08	541,217,649.20	1,325,149,149.18	557,769,137.51

## (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	4,205,031.69	2,972,861.74
交易性金融资产在持有期间的投资收益	12,753.52	
债权投资在持有期间取得的利息收入	6,016,770.84	
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,527,377.85	-19,965,882.71
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-443,495.35	
合计	16,318,438.55	247,929,291.26

## 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	267,336.61	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)	4,945,356.63	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	-33,086,811.51	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	21,546,476.58	七(68) 七(70)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,730,718.99	七(74) 七(75)
减: 所得税影响额	-16,168,010.94	
少数股东权益影响额(税后)	27,086,930.37	
合计	7,321,996.73	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.30	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.25	0.23	0.23

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长: 王国强

董事会批准报送日期: 2022年8月30日

## 修订信息

适用 不适用