

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 2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司董事长王国强先生、总经理李柏殿先生、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、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

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、公司战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

本报告中的分析及阐述，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	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节	公司债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	41
第十一节	备查文件目录.....	153

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
赣粤高速、公司、本公司	指	江西赣粤高速公路股份有限公司
控股股东、省高速集团	指	江西省高速公路投资集团有限责任公司
实际控制人、省交通运输厅	指	江西省交通运输厅
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国保监会	指	中国保险监督管理委员会（现为中国银行保险监督管理委员会）
中国银保监会	指	中国银行保险监督管理委员会
昌九高速	指	连接江西省南昌市与九江市，全长 138.20 公里的高速公路
昌樟高速	指	起于昌九高速公路南端省庄，止于江西省樟树市昌傅，全长 103.42 公里的高速公路
昌泰高速	指	起于江西省樟树市西北 1.5 公里处（昌樟高速公路的终点），止于泰和县马市镇，全长 147.73 公里的高速公路
九景高速	指	起于九江市木家垄，止于景德镇市罗家滩，全长 133.64 公里的高速公路
温厚高速	指	起于进贤县温家圳，止于新建县厚田乡，路线全长 35.5 公里的高速公路
彭湖高速	指	起于彭泽县，止于湖口县，全长 65.18 公里的高速公路
昌奉高速	指	起于南昌西枢纽互通立交，终点为奉新互通，全长 39.05 公里的高速公路
奉铜高速	指	起点顺接南昌至铜鼓高速公路一期工程南昌至奉新高速终点，终点在赣湘界铜鼓县，全长 151.79 公里的高速公路（与大广高速共线 20.607 公里）
昌铜公司	指	江西昌铜高速公路有限责任公司
昌泰公司	指	江西昌泰高速公路有限责任公司
方兴公司	指	江西方兴科技有限公司
嘉园公司	指	江西嘉园房地产开发有限责任公司
嘉融公司	指	上海嘉融投资管理有限公司
实业发展公司	指	江西赣粤实业发展有限公司
高速实业	指	江西高速实业开发有限公司
高速传媒	指	江西高速传媒有限公司
信达地产	指	信达地产股份有限公司，沪市代码：600657
湘邮科技	指	湖南湘邮科技股份有限公司，沪市代码：600476
国盛金控	指	广东国盛金控集团股份有限公司，深市代码：002670
财务公司	指	江西高速集团财务有限公司
公路开发公司	指	江西公路开发有限责任公司
锦路公司	指	江西锦路科技有限公司
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	熊长水	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	0791-86539322	0791-86527021
传真	0791-86527021	0791-86527021
电子信箱	xcs@600269.cn	zxkurt@600269.cn

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

√适用 □不适用

经江西省市场监督管理局核准，公司于2019年6月6日取得换发的新《营业执照》，变更后的经营范围为：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）。

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(%)
		调整后	调整前	
营业收入	2,175,514,775.75	2,095,605,144.45	2,093,114,217.09	3.81
归属于上市公司股东的净利润	897,031,904.07	594,890,483.88	598,344,688.68	50.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	321,531,018.62	327,579,971.77	327,579,971.11	-1.85
经营活动产生的现金流量净额	937,496,304.06	690,210,544.05	688,593,259.14	35.83
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	15,525,289,605.44	14,923,450,623.09	14,844,240,779.90	4.03
总资产	33,033,477,281.22	33,073,103,866.91	32,981,389,445.49	-0.12

（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(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.38	0.25	0.26	52.00
稀释每股收益(元/股)	0.38	0.25	0.26	52.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.14	0.14	0.14	0.00
加权平均净资产收益率(%)	5.83	4.05	4.07	增加1.78个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.09	2.25	2.25	减少0.16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

报告期内，公司与江西公路开发有限责任公司签署《江西方兴科技有限公司增资扩股协议》，公路开发公司将全资子公司江西锦路科技开发有限公司100%股权向江西方兴科技有限公司增资，增资完成后，锦路公司成为方兴公司的全资子公司。方兴公司已于2019年4月1日完成工商登记变更并取得《营业执照》，由于交易双方在合并前后均受控股股东省高速集团控制且该控制并非暂时性的，因此上述合并为同一控制下企业合并。根据《企业会计准则》对报表相关项目进行了调整。

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	877,562.46	七(71)七(72)七(73)
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	397,470,000.00	七(72)
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	27,646,226.42	七(59)
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-120,533.33	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、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	312,333,293.21	七(59)七(66)七(68)

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	1,989,339.63	七(59)
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,704,626.65	七(72)七(73)
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	54,125,657.14	
所得税影响额	-217,116,033.43	
合计	575,500,885.45	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务

报告期内，公司主营业务未发生变化，仍以高速公路运营、成品油销售、智慧交通和工程业务为主。其中，高速公路运营收入占公司营业收入的 69.71%。目前，公司主要经营昌九高速、昌樟高速、昌泰高速、九景高速、温厚高速、彭湖高速、昌奉高速、奉铜高速等 8 条高速公路。

（二）经营模式

作为江西省唯一一家公路类上市公司，赣粤高速始终秉承“义利共赢，和谐创新”的核心理念，坚守“路畅人和，提升价值”的企业使命，以促进江西交通和区域经济发展为己任，坚持党对国有企业的领导，加强党的建设，不断强化以董事会为核心的法人治理结构，通过理念创新、融资创新、科技创新、管理创新、文化创新，开创“新赣粤”高质量发展的良好局面。

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

（三）行业情况说明

高速公路建设在国家经济发展具有重要地位，加快高速公路建设是中国经济社会发展的需要。近年来，中国高速公路建设速度较快，但增速总体呈现不断放缓趋势，主要系大规模的路网集中建设期已过，目前路网密度较高所致。至 2018 年底全国高速公路总里程突破 14 万公里。

“十三五”时期，我国交通运输发展处于支撑全面建成小康社会的攻坚期、优化网络布局的关键期、提质增效升级的转型期，将进入现代化建设新阶段。从现有的公路建设规划来看，未来 10 至 15 年内，我国公路建设基础设施仍将处于集中建设、加快成网的关键阶段。此外，高速公路行业将加快推进智慧交通建设，提高交通运输信息化发展水平，着力推进落实“互联网+”、“大数据”等国家信息化战略任务，全面支撑“一带一路”建设、京津冀协同发展、长江经济带发展规划纲要等三大战略的实施，智慧高速将呈现良好的增长势头。今年上半年，全社会完成营业性客运量 87.5 亿人次，同比下降 1.8%；完成营业性货运量 245.8 亿吨，同比增长 5.9%。

2019 年 5 月，国务院办公厅印发《深化收费公路制度改革取消高速公路省界收费站实施方案》，力争 2019 年底前基本取消全国高速公路省界收费站，实现不停车快捷收费，提高交通运输网络效率，缩短省界通过时间，降低货运成本，并将极大提高高速公路运输网络效率。7 月 16 日，交通运输部、国家发展改革委和财政部联合发布《关于切实做好货车通行费计费方式调整有关工作的通知》，2020 年 1 月 1 日起，新的《收费公路车辆通行费车型分类》将在全国范围统一执行，货车通行费计费方式将进行调整，从以前按重量收费调整为统一按车（轴）型收费，该措施有利于促进公路货运行业集约经营，提高公路运输实载率和运输效率。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司的核心竞争力主要体现为高速公路的投资建设及经营管理。公司一直专注于高速公路的投资、建设与管理，所经营的高速公路资产处于江西省高速公路网的主骨架上，又处在国家公路网承接南北、贯通东西的中间位置，地理位置较为优越，资产质量良好。独特的区位优势、优质的资产网络和高效的运营体系构成本公司在经营和发展中独特的竞争优势。

同时，公司积累了丰富的高速公路投资、建设管理经验，拥有高效的管理团队并打造了良好的投融资平台，形成了公司在经营和发展中的良好竞争优势。

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司坚定围绕“新赣粤”改革发展理念，坚持创新引领发展，努力狠抓战略落地，积极开拓发展新思维、构建科学新机制、营造实干新氛围，一方面按照年初制订的经营目标和重点工作要求，加大降本增效力度，通过内部挖潜降成本；另一方面，坚持以市场为导向，及时调整竞争性子公司的经营策略和思路，积极向市场要效益。公司各项工作取得了积极成效，基本实现了时间过半任务过半的目标，主业利润稳定增长，主要生产经营指标健康平稳。公司凭借着在投资者关系管理上的出色表现，再次荣获年度江西辖区“全景投资者关系金奖”。

2019年1-6月，公司实现营业收入21.76亿元，同比增长3.81%，其中通行服务收入15.02亿元，同比下降2.92%；营业成本12.41亿元，同比增长5.42%；实现归属于母公司净利润8.97亿元，同比增长50.79%。

（一）扎实主业，确保运营平稳发展

报告期内高速公路运营管理工作稳中有新。一是根据交通运输部的统一部署，迅速启动推进收费公路制度改革取消省界收费站工作。目前取消高速公路省界收费站施工前期工作已顺利开展；二是努力完善所站便民服务功能，将所站打造成“服务站”“信息站”“资讯站”“救助站”“预约厅”等“四站一厅”，始终坚持以司乘需求为导向，大力拓展服务范围，服务质量和窗口形象持续提升，进一步深化了“满意赣粤”的品牌影响；三是坚持推进“高速+旅游”收费营销工作，结合沿线周边景区特点，充分挖掘优势资源潜力，加强与景点、酒店、餐饮的合作，先后组织了“畅玩飞拉达、赏醉美杜鹃花、泡温泉”“追寻梦中的那一抹蓝”等自驾游活动，积极引车上路；四是与地方公路部门加强路域环境整治工作，形成了整体治理、互促互进的良好机制。

（二）拓展辅业，坚持创新引领发展

报告期内，公司强化对非收费类子公司营业收入和净利润考核，全面落实年度经营目标任务，各非收费类子公司共实现营业收入7.10亿元（未经抵销），实现净利润0.50亿元（未经抵销）。

成品油业务：2019年1月，在高速实业基础上顺利组建了江西赣粤实业发展有限公司，主营业务包括投资高速公路能源产业（加油站）、国内贸易、批发零售业等现金流稳定且发展势头良好的系列产业，将有效助推公司转型升级，顺利延伸成品油业务的上下游产业链。为破解实业发展公司经营业绩瓶颈，4月份，公司与中石化江西分公司签订了新的战略合作协议，使实业发展公司能够享有平等自主的结算价格和促销权，实现了其真正意义上的直面市场，改变了其过去机制体制上的弊端，有望促使其营业额、利润额实现大幅同步增长。

工程业务：为整合优势科技资源，做强做优方兴公司，方兴公司以增资扩股方式并购了江西锦路科技开发有限公司。新组建的方兴公司机电维护里程增加到4,400多公里，目前架构重组、业务对接等工作基本完成。上半年，方兴公司坚持“内外并重”的方针，在巩固省内市场的同时，加快“走出去”步伐，加速外省市市场布局，加大市场投标工作力度，进一步完善信息收集、工程项目跟踪、投标管理等环节，顺应市场投标电子化、规范化的要求，扎实练好内功，有效提高了目标项目的中标率。另一方面，方兴公司继续狠抓施工标准化、安全生产标准化制度的有效落实，切实改进和完善相关管理环节，在工程品质有效提升的同时，及时消除安全隐患，杜绝施工事故，确保项目安全管理目标实现，提升了“迅服务”品牌形象。

智慧交通业务：方兴公司加大研发投入，推动主营产业向多元化发展，探索从高速公路领域向“大交通”行业领域拓展，成功研发了新版机电维护管理系统、“易维+”管理系统等；完成“路网运行监测与服务平台”“养护综合管理平台”“机电养护管理”“入口治超”“基于BIM的高速公路建设智慧管控”“集团清障救援管理与服务”“畅行智慧服务区”等系统的阶段性开发与实施；重点做好了“ETC国密改造及标准ETC”以及“基于北斗自由流收费系统”的升级开发及实

施；启动“高速公路自由流收费智慧无人站”项目的前期调研及准备工作，以及推进“物联网智能车道控制终端”项目相关研发设计。2019年，方兴公司自主研发的车型识别分类器首次走向海外市场，出口至埃塞俄比亚、巴基斯坦等“一带一路”沿线国家，智慧交通领域科创能力逐渐显现。

为了推动江西省新一代国家交通控制网和智慧公路示范工程在江西省交通运输领域的深入推广与应用，公司出资与江西省高速公路联网管理中心联合建设江西省新一代国家交通控制网和智慧公路示范工程。目前昌九高速永修至新祺周段自动驾驶、编队行驶智慧高速试验段已完成，被列为2019年江西国际移动互联网博览会的展示点。

资本投资业务：以嘉融公司为主要投资平台，在“控风险、坚持固定收益类产品为主线”的投资思路下，尝试多措并举、单点突破，积极开展固定收益类项目投资，取得了不错的稳定收益，为进一步拓宽投资品种打下了良好的基础。另一方面，积极寻找优质增量资源，加快构建股权类项目储备库，上半年已接触并考察军工、生物科技、互联网、新能源电池、云计算等意向项目公司累计14个。

房地产业务：嘉园公司加快存量土地开发，努力把控好供货节奏，积极提高销售回款率，同时以项目工程建设的质量、安全、进度、成本目标和项目利润为考核依据，健全项目管理激励机制，建立基于利益风险共担原则的跟投机制。九江八里湖悦湖居项目首次试点实行EPC（设计、采购、施工）总承包模式，争取三季度末开盘销售；南昌湾里悦山居项目、西海巾口项目、奉新嘉园项目、铜鼓温泉小镇项目等均在稳步推进。

（三）做优工程，保障项目促进发展

按照江西省委省政府制定的通车目标要求，昌九高速改扩建项目办以“奋力冲刺、决胜通车”专项活动为契机，克服不利天气等诸多困难，奋力推进“品质工程”和“平安工地”建设，围绕工程质量狠抓材料质量、过程监管、典型示范，围绕安全生产狠抓安全教育、应急管理、专项整治，全力以赴确保昌九高速公路改扩建项目于三季度末建成通车。截至目前，昌九改扩建项目新路幅基本完成、老路幅40%路段“八车道”成型，机电、房建、绿化附属工程同步推进。

（四）加强融资，维护权益和谐发展

上半年，公司继续以降本增效为抓手，加大对融资工具的研究力度，持续跟踪宏观经济政策，紧跟债券市场走势，根据公司债务兑付需求和流动资金需求，踩住发行有利窗口期，滚动发行4期超短期融资券共计52亿元，各期发行利率均为同期同级地方国企最低发行利率；另向金融机构申请流动贷款22亿元，累计融资74亿元，共节约融资成本3,154万元，有效降低公司运营成本，提高了公司股东收益，保障了公司股东权益。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,175,514,775.75	2,095,605,144.45	3.81
营业成本	1,240,997,943.96	1,177,175,760.67	5.42
销售费用	19,294,659.84	14,189,542.43	35.98
管理费用	87,476,363.45	92,694,840.99	-5.63
财务费用	284,426,326.63	297,829,113.48	-4.50
研发费用	17,021,348.85	8,746,950.34	94.60
经营活动产生的现金流量净额	937,496,304.06	690,210,544.05	35.83
投资活动产生的现金流量净额	-1,337,850,825.71	-1,057,154,615.06	-26.55

筹资活动产生的现金流量净额	-644,639,376.21	-615,199,321.13	-4.79
---------------	-----------------	-----------------	-------

销售费用变动原因说明:主要系本期子公司实业发展公司营销投入增加所致。

研发费用变动原因说明:主要系本期子公司方兴公司研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上年同期支付九江八里湖项目土地尾款所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

①收入和成本分析

(1)主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
高速公路运营	1,501,527,041.71	698,434,657.95	53.49	-2.92	-1.05	减少0.88个百分点
成品油销售业务	440,303,757.20	389,187,540.82	11.61	11.39	6.40	增加4.15个百分点
工程业务	126,375,764.06	87,948,554.63	30.41	45.48	49.40	减少1.83个百分点
智慧交通业务	5,536,249.06	3,426,152.65	38.11	不适用	不适用	不适用
其他业务	101,771,963.72	62,001,037.91	39.08	52.36	32.88	增加8.93个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
昌九高速公路	339,700,916.50	139,622,213.72	58.90	-14.03	-10.28	减少1.72个百分点
昌樟高速公路	268,523,933.98	118,068,750.36	56.03	-4.44	-6.30	增加0.87个百分点
九景高速公路	338,881,697.08	130,547,341.06	61.48	1.81	8.52	减少2.38个百分点
温厚高速公路	52,863,247.57	44,222,479.61	16.35	4.27	-5.15	增加8.31个百分点
彭湖高速公路	73,121,119.42	58,966,248.84	19.36	32.35	39.03	减少3.87个百分点
昌铜高速公路	96,352,893.19	119,477,796.08	-24.00	12.71	4.77	增加9.40个百分点
昌泰高速公路	332,083,233.97	87,529,828.28	73.64	-4.10	-13.23	增加2.77个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

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

本期公司实现营业收入 21.76 亿元，主要来源于高速公路运营、成品油销售业务及工程业务。

①通行服务收入 15.02 亿元，同比减少 0.45 亿元，公司积极开展引车上路、收费营销和收费稽查等增收堵漏工作致九景高速、昌铜高速、彭湖高速和温厚高速通行服务收入持续增长；受昌九高速改扩建施工及九江城区高速公路收费站后撤缩短收费里程、南外环高速分流、大广高速武吉段南石壁隧道封闭管制分流等因素影响，本期昌九高速、昌樟高速、昌泰高速通行服务收入呈不同程度的下降；

②成品油销售收入 4.40 亿元，同比增加 0.45 亿元，主要为成品油销量增长所致；

③工程业务收入 1.26 亿元，同比增加 0.40 亿元，主要为本期工程类子公司承接项目增加所致。

(2)成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
高速公路运营	养护成本	32,605,866.76	2.63	32,535,900.12	2.76	0.22	
高速公路运营	折旧摊销	483,100,336.09	38.92	476,734,505.48	40.50	1.34	
高速公路运营	其他	182,728,455.10	14.72	196,589,314.35	16.71	-7.05	
工程业务	工程成本	87,948,554.63	7.09	58,866,104.20	5.00	49.40	主要系工程类子公司承接项目增加所致。
智慧交通业务	智慧交通成本	3,426,152.65	0.28	-	-	-	
成品油销售业务	成品油销售成本	389,187,540.82	31.36	365,790,931.82	31.07	6.40	
其他业务	其他	62,001,037.91	5.00	46,659,004.70	3.96	32.88	主要系子公司实业发展公司成本增加所致。

②费用

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期金额	上期金额	同比增幅 (%)	原因分析
销售费用	19,294,659.84	14,189,542.43	35.98	主要系本期子公司实业发展公司营销投入增加所致。
研发费用	17,021,348.85	8,746,950.34	94.60	主要系子公司方兴公司加大研发投入所致。

③现金流

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期金额	上年同期金额	同比增幅 (%)	原因分析
支付其他与经营活动有关的现金	95,102,780.03	136,633,256.91	-30.40	主要系本期支付的保证金同比减少所致。
收回投资收到的现金	214,103,734.58	90,545,306.38	136.46	主要系本期子公司嘉融公司收回投资所致。
取得投资收益收到的现金	65,329,462.76	17,710,405.62	268.88	主要系本期减持国盛金控股份取得投资收益所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,053,228.07	116,097.94	807.19	主要系本期处置固定资产增加所致。
收到其他与投资活动有关的现金	1,320,168.53	9,964,169.43	-86.75	主要系本期高速公路建设项目收到保证金同比减少所致。
支付其他与投资活动有关的现金	603,879,644.12	10,291,118.00	5,767.97	主要系本期子公司嘉融公司对外投资所致。
取得借款收到的现金	2,200,000,000.00	1,500,000,000.00	46.67	主要系本期取得流动贷款增加所致。
发行债券收到的现金	5,200,000,000.00		不适用	主要系本期发行超短期融资券所致。
偿还债务支付的现金	7,320,000,000.00	1,680,000,000.00	335.71	主要系本期兑付定向工具及超短期融资券所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	719,925,549.72	435,199,321.13	65.42	主要系本期派发现金股利所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	4,713,826.49		不适用	主要系本期支付债券承销费所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用□不适用

根据江西省人民政府《关于继续给予江西赣粤高速公路股份有限公司财政支持优惠政策的批复》（赣府字[2002]6号文）以及《江西省人民政府关于进一步加快交通运输事业发展意见》（赣府发〔2013〕10号），本公司本期收到江西省财政厅给予财政支持款 39,737.00 万元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,845,606,369.95	5.59	2,890,600,267.81	8.74	-36.15	主要系本期高速公路建设项目加大投资所致。
交易性金融资产	1,345,137,924.81	4.07			不适用	主要系执行新金融工具准则报表项目重分类所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			622,892.96		-100.00	主要系执行新金融工具准则报表项目重分类所致。
预付款项	61,267,752.49	0.19	28,189,925.11	0.09	117.34	主要系预付工程款增加所致。
其他流动资产	795,390,604.23	2.41	125,198,412.11	0.38	535.30	主要系子公司嘉融公司对外投资所致。
可供出售金融资产			1,637,170,886.02	4.95	-100.00	主要系执行新金融工具准则报表项目重分类所致。
其他权益工具投资	503,089,783.92	1.52			不适用	主要系执行新金融工具准则报表项目重分类所致
在建工程	3,268,277,079.50	9.89	2,480,099,959.89	7.50	31.78	主要系本期昌九改扩建项目加大投资所致。
应付账款	981,417,205.57	2.97	1,514,462,285.10	4.58	-35.20	主要系本期支付高速公路项目结算款所致。

应付职工薪酬	37,926,885.68	0.11	60,932,904.48	0.18	-37.76	主要系本期发放绩效工资所致。
一年内到期的非流动负债	2,880,000.00	0.01	1,503,572,453.22	4.55	-99.81	主要系本期兑付定向工具所致。
其他流动负债	3,207,517,548.21	9.71	1,611,323,246.12	4.87	99.06	主要系本期发行超短期融资券所致。
递延所得税负债	176,625,858.74	0.53	115,004,383.54	0.35	53.58	主要系本期金融资产公允价值变动所致。
其他综合收益	65,030,841.74	0.20	395,176,661.80	1.19	-83.54	主要系执行新金融工具准则报表项目重分类所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

(1) 本公司于 2011 年 3 月与国家开发银行股份有限公司江西省分行签订总金额为人民币 10 亿元的《人民币资金借款合同》(2013 年 12 月, 该合同金额已变更为 4.55 亿元), 借款用途为建设南昌至奉新(靖安)高速公路项目, 借款期限 22 年。借款利率为每年中国人民银行公布的五年以上期限人民币贷款基准利率。本公司以南昌至奉新(靖安)高速公路收费权及其项下全部收益为项目贷款提供质押担保。截至 2019 年 6 月 30 日, 累计借款 4.55 亿元, 累计归还 3.74 亿元, 借款余额为 0.81 亿元。

(2) 本公司于 2012 年 2 月与国家开发银行股份有限公司江西省分行等四家银行签署了人民币 45 亿元的《奉新至铜鼓高速公路项目人民币资金银团借款合同》(2016 年 1 月, 该合同金额已变更为 13.8 亿元), 借款用途为建设奉新至铜鼓高速公路项目, 借款期限 23 年。借款利率为每年中国人民银行公布的五年以上期限人民币贷款基准利率。本公司以奉新至铜鼓高速公路收费权及其项下全部权益和收益为银团贷款提供质押担保。截至 2019 年 6 月 30 日, 累计借款 13.8 亿元, 累计归还 10.95 亿元, 借款余额为 2.85 亿元。

(3) 本公司于 2017 年 5 月与国家开发银行股份有限公司江西省分行、中国农业银行股份有限公司江西省分行、中国邮政储蓄银行股份有限公司江西省分行共同签署了人民币 42.3 亿元的《南昌至九江高速公路改扩建项目人民币资金银团借款合同》, 借款用途为建设南昌至九江高速公路改扩建项目, 借款期限为 12 年。借款利率为每年中国人民银行公布的五年以上期限人民币贷款基准利率。本公司以南昌至九江高速公路收费权及其项下全部收益为银团贷款提供质押担保。截至 2019 年 6 月 30 日, 累计借款 5 亿元, 借款余额 5 亿元。

3. 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

截止至2019年6月30日，长期股权投资金额为84,968.51万元，较期初82,319.84万元增加2,648.67万元。

(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

公司2014年第二次临时股东大会审议通过《关于投资南昌至九江高速公路改扩建项目的议案》。根据国家发展和改革委员会《关于江西省南昌至九江高速公路改扩建工程核准的批复》（发改基础[2015]2287号）和交通运输部《关于江西省南昌至九江高速公路改扩建工程初步设计的批复》（交公路函[2015]945号），昌九高速公路改扩建项目总概算65.24亿元。

截至2019年6月30日，该项目已累计投资38.21亿元，其中报告期内公司投资6.91亿元。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

公司遵循谨慎性原则，严格按照企业会计准则规定的范围，对同公允价值计量相关的业务进行确认计量，合理确定公允价值，严格把关与公允价值计量相关项目的决策及审批程序，并遵照上市规则的要求进行披露。公司采用公允价值计量的项目在交易性金融资产和其他权益工具投资科目中列示。本期公允价值变动及对利润影响参见下表（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	81,475,680.00	120,806,400.00	39,330,720.00	29,498,040.00
国盛金控	1,072,631,528.64	1,214,788,906.80	142,157,378.16	192,686,928.80
信达地产	393,953,677.38	412,999,783.92	19,046,106.54	
其他新股	622,892.96		-622,892.96	-82,675.67
苇禾国际商业保理有限公司私募可转债		9,542,618.01	9,542,618.01	391,963.51
天乾资管不良资产收益权私募投资基金		50,000,000.00	50,000,000.00	
新余挚信投资管理中心（有限合伙）		10,000,000.00	10,000,000.00	
清科-嘉豪母基金项目		30,000,000.00	30,000,000.00	
江西昌泰物业服务有限责任公司		90,000.00	90,000.00	
合计	1,548,683,778.98	1,848,227,708.73	299,543,929.75	222,494,256.64

(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 币种：人民币

控股子公司名称	业务性质	注册资本	资产规模	净资产	净利润
江西昌泰高速公路有限责任公司	项目融资、建设、经营、管理、公路、桥梁和其他交通基础设施的投资、建设等	150,000.00	418,399.95	405,336.20	18,695.77
江西昌铜高速公路有限责任公司	项目建设、管理经营、公路、桥梁和其他交通基础设施的投资、建设、管理、收费等经营	320,000.00	636,905.68	60,092.47	-16,847.86
上海嘉融投资管理有限公司	实业投资、投资管理	108,000.00	101,744.58	99,418.92	2,094.75
江西嘉圆房地产开发有限责任公司	房地产开发与经营、道路庭院和园林绿化、物业管理和中介服务	46,800.00	87,148.92	48,757.13	-327.12
江西方兴科技有限公司	高速公路通讯监控、收费系统生产施工等	12,693.27	74,767.97	46,366.08	1,904.09
江西赣粤实业发展有限公司	企业管理；机械设备租赁；技术开发、推广、咨询；陶瓷制品销售、百货零售；建筑装饰业；建材销售；货物运输代理；住宿服务；餐饮服务；国内贸易；金属材料销售（贵金属除外）、金属制品加工销售（贵金属除外）；机电设备销售；玻璃制品加工销售。	10,000.00	18,406.85	16,224.64	1,960.74
江西省嘉恒实业有限公司	中餐、副食品、宾馆、苗木生产与销售，园林与绿化的设计与施工	1,000.00	1,660.53	1,438.60	-85.82
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	132,531.09	645.59	-87.70

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、管理、生产销售电力及相关产品，货物、技术的进出口等	119,327.00	382,707.03	120,282.48	261.87
江西高速传媒有限公司	广告设计、制作等	7,600.00	15,855.88	14,944.03	189.53
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；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	287,025.77	203,162.95	122.98

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济风险

当前，国际经济形势仍较复杂，国内经济发展存在一定不确定性。虽然我国经济发展总体上仍处于重要的战略机遇期，但经济发展形势稳中有变、变中有忧，外部环境复杂严峻，经济面临下行压力，宏观经济增长放缓或将影响通行费收入增长，对公司经营业绩产生一定影响。

应对措施：公司管理层将加强对宏观政策的分析，采取灵活的经营策略，进一步提升管理效率，尽力化解宏观经济变化带来的不利影响。

2、行业政策风险

公司的收入来源主要是通行服务收入，国家宏观调控政策、财政政策和税收政策的变化都将直接或间接地影响通行费收入水平。受国家供给侧改革继续深入、《收费公路管理条例》修订、2020年基本取消高速公路省界收费站、企业物流成本降低等政策影响，高速公路收费标准面临调整的风险。

应对措施：针对政策性风险，公司将密切关注政府的有关政策信息变化，加强与政府有关部门的联系和沟通，争取政府有关部门对高速公路的政策支持，及时做出相应的经营决策。

3、财务风险

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

应对措施:公司将继续加强资金管理,统筹资金安排,提高资金使用效率;同时进一步拓宽融资渠道,提高再融资能力,为公司的生产经营和发展提供资金支持。

4、路网竞争风险

为加快江西省综合交通枢纽的建设及构建完善的交通网络,政府及交通主管部门将逐步完善区域公路路网的规划和设计,通过新建高速公路和城市快速通道等措施打造日益完善和便捷的公路路网。路网的逐步完善,可能对公司现有高速公路的分流影响加剧。此外,其它新兴交通工具(如高铁、轻轨等)的使用,也在一定程度上对公司通行服务收入的增长产生冲击。

应对措施:公司将及时了解路网规划及项目建设情况,提前进行路网专题分析、合理预测相关项目对公司现有项目车流量的影响。同时通过完善道路指示标示,扩大宣传推介,通过有效的宣传和引导吸引车流,提升所辖路段在路网中的竞争力。

5、财政补贴不确定性的影响

根据上市时的相关政策,公司近几年均获得江西省财政扶持。由于公司未来财政补贴的获得具有不确定性,可能对公司经营和盈利能力的连续性与稳定性造成一定影响。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

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
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 26 日	www. sse. com. cn	2019 年 4 月 27 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司 2018 年年度股东大会于 2019 年 4 月 26 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 号赣粤大厦召开。本次会议到会股东及股东代理人 84 人，代表股份数共 1,280,447,313 股，占公司总股本的 54.8275%，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。会议表决方式为现场投票与网络投票相结合的方式，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。公司在任董事 9 人，出席 6 人，独立董事任晓剑先生、李红玲女士和董事陶毅先生因工作原因未出席本次会议；公司在任监事 5 人，出席 4 人，监事刘详扬先生因工作原因未出席本次会议；董事会秘书出席了本次会议；其他 5 名高管列席会议。会议以记名投票方式审议通过《2018 年度董事会工作报告》《2018 年度监事会工作报告》《2018 年度独立董事述职报告》《2018 年度财务决算报告》《2018 年年度报告》及其摘要、《2018 年度利润分配预案》《关于公司 2019 年度债务融资方案的议案》《关于聘请公司 2019 年度审计机构的议案》《关于修改公司章程的议案》。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 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
---------	---

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	江西省交通运输厅	根据江西省人民政府赣府字[1997]66 号文《关于授权签订特许经营协议的批复》，省人民政府授权公司实际控制人省交通厅承诺：在昌九公路、银三角立	1998 年承诺, 30 年	是	是	按照《指引》第五条列示的第一种情况，“因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控	

			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。				制的客观原因导致承诺无法履行或无法按期履行的,承诺相关方应及时披露相关信息。”本承诺属因国家大力发展高速公路的政策变化导致无法履行的情况,实际控制人与控股股东已按照要求对该情况进行了公开说明。	
	其他	江西省高速公路投资集团有限责任公司	根据《江西高速公路投资发展(控股)有限公司与江西赣粤高速公路股份有限公司(筹委会)之承诺协议书》,公司控股股东高速集团承诺:在江西省内开展任何业务中,将不与股份公司竞争。	1998 年承诺,30 年	是	是		
其他承诺	其他	江西省高速公路投资集团有限责任公司	根据控股股东省高速集团《关于拟增持赣粤公司股份的通知》,计划自 2018 年 9 月 4 日起 12 个月内,将通过上海证券交易所允许的方式增持本公司股份,增持金额不低于人民币 5,000 万元,不超过人民币 2 亿元。	2018 年 9 月 3 日承诺,12 个月	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2018 年年度股东大会表决通过,公司决定聘请大信会计师事务所(特殊普通合伙)担任本公司 2019 年度财务审计和内部控制审计机构,负责本公司及所属子公司 2019 年度的财务审计和内部控制审计工作。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、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

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

适用 不适用

八、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。

九、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

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
经公司第七届董事会第七次会议审议通过，公司及控股子公司预计 2019 年度将可能与关联方发生的日常关联交易：机电施工类 5 亿元，其他类 1 亿元，在关联人江西银行账户日均存款余额不超过 0.3 亿元。	公司已于 2019 年 3 月 26 日在上海证券交易所网站、《中国证券报》《上海证券报》和《证券时报》上发布相关公告。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
经公司第七届董事会第六次会议审议通过，公司与江西高速集团财务有限公司开展综合金融业务服务合作，合作期限为三年。公司及公司全资子公司、控股子公司在财务公司开立结算账户，财务公司在经营范围内向公司提供存款服务、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，预计每日最高存款结余（包括应计利息及手续费）和每日最高未偿还贷款结余（包括应计利息及手续费）的总额不超过人民币7亿元。	公司已于2019年2月28日在上海证券交易所网站、《中国证券报》《上海证券报》和《证券时报》上发布相关公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
江西省高速公路投资集团有限责任公司	母公司	21,370.78	2,637.43	24,008.21	115,077.14	1,294.98	116,372.12
江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	同一母公司	291.41	-278.20	13.21	2.08	-2.08	
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	同一母公司	1,204.87	17.02	1,221.89	15,465.59	-8,795.47	6,670.12
江西公路开发有限责任公司	同一母公司	4,794.63	708.36	5,502.99	13.49		13.49
江西交通咨询有限公司	同一母公司				806.55	-293.99	512.56
江西省天驰高速科技发展有限公司	同一实际控制人	7.46		7.46	348.52	-261.70	86.82
江西省交通工程集团有限公司	同一母公司	63,805.37	-10,535.64	53,269.73	4,760.89	395.16	5,156.05
江西省赣崇高速公路有限责任公司	同一母公司	6.03	-2.70	3.33			
江西高速传媒有限公司	同一实际控制人	103.29	-103.29		150.77	-88.75	62.02
江西省嘉和工程咨询监理有限公司	同一实际控制人				249.99	-60.20	189.79
江西恒泰路桥工程有限公司	同一实际控制人	367.83	62.47	430.30	179.07	164.35	343.42

江西嘉特信工程技术有限公司	同一实质控制人	185.10	-64.45	120.65	211.23	-7.91	203.32
江西九江长江公路大桥有限公司	母公司的联营企业	3.29	-3.09	0.20			
江西省高速公路工程有限责任公司	同一实质控制人				329.85		329.85
江西省高速公路物资有限公司	同一实质控制人	0.12	-0.12				
井冈山翠峰酒店有限责任公司	母公司的联营企业	3.77		3.77			
江西昌泰天福茶业有限公司	合营公司	4.73		4.73			
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	8.00		8.00
江西省公路桥梁工程有限公司	同一实质控制人	1.43		1.43	876.91	-745.33	131.58
江西公路交通工程有限公司	同一实质控制人				216.02		216.02
江西省高速电建新能源有限责任公司	同一实质控制人				0.37	-0.37	
江西省公路工程有限责任公司	同一实质控制人					60.21	60.21
合计		92,157.11	-7,562.21	84,594.90	138,696.47	-8,341.10	130,355.37
关联债权债务形成原因	<p>本期末应收省高速集团及其子公司或参股公司的款项为经营性往来，主要为高速公路的工程款项往来。</p> <p>本期末应付省高速集团及其子公司或参股公司的款项主要为昌九高速改扩建项目统借统还资金、高速公路建设及养护工程款项往来。</p>						
关联债权债务对公司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) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
江西昌泰高速公路有限责任公司	中国石化股份有限公司江西石油分公司	昌泰高速公路峡江、吉安4座		2003年11月1日	2021年10月1日	137.14	租赁合同	137.14	否	
江西昌泰高速公路有限责任公司	吉安市市政工程公司	昌泰大厦	10,467.78	2014年8月1日	2030年7月31日	193.87	租赁合同	193.87	否	
江西省高速公路投资集团有限责任公司	江西高速实业开发有限公司	雷公坳加油站和木家垄加油站特许经营权费		2019年1月1日	2019年12月31日	-283.02	租赁合同	-283.02	是	母公司
江西省高速公路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	-506.08	租赁合同	-506.08	是	母公司
江西昌泰高速公路有限责任公司	江西赣粤高速公路工程有限责任公司	设备租赁		2012年12月31日	2018年6月30日	797.28	租赁合同	797.28	是	母公司的全资子公司
上海嘉融投资管理有限公司	北京洪城铭豪商务酒店	北京西城区华远街置地星座大厦D座房屋	5,774.09	2019年3月31日	2029年9月30日		租赁合同		否	

租赁情况说明

①子公司昌泰公司出租昌泰高速公路峡江、吉安4座加油站，租赁期间为2003年11月1日至2018年11月1日共15年，租金420万元/年，租金总额6,300万元。因2008年昌泰服务区改

扩建项目完成，公司收回服务区部分经营项目，应退回中石化剩余期限 8.75 年的部分租金 1,155 万元。考虑到中石化已一次性支付了上述租金，2011 年双方签订补充协议，将应退回的 1,155 万元用于延长上述 4 座加油站租期 2.9 年，即延长至 2021 年 10 月 1 日。

②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%。

③省高速集团向高速实业出租雷公坳加油站和木家垄加油站特许权经营权费，租赁期间为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，每对加油站经营权费 300 万元，两对共计 600 万元。

④省高速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 394.4 万元，2018-2022 年每年租金在上一年度基础上增加 5%。

省高速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基础增加 5%。

⑤子公司昌泰公司向江西赣粤高速公路工程有限责任公司出租养护中心设备 75 套，租赁期间为 2012 年 12 月 31 日至 2018 年 6 月 30 日，租赁总额 821.20 万元。

⑥子公司嘉融公司出租位于北京西城区华远街置地星座大厦 D 座房屋（面积 2,754.75 平方米），租赁期限自 2019 年 3 月 31 日至 2029 年 9 月 30 日，其中，2019 年 3 月 31 日至 2019 年 9 月 30 日为免租装修期。前 5 个租金结算年度，每年租金为 630 万元；后 5 个租金结算年度，每年租金为 693 万元。

以上租金均为含税金额。

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

公司认真学习落实习近平总书记关于扶贫开发工作的一系列重要讲话精神，坚持把精准扶贫作为脱贫攻坚的基本方略，突出工作重点和着力点，根据受助对象实际情况，制定切实有效的帮扶措施，合理确定对外捐赠支出规模和标准，积极参与定向援建、慈善捐助等社会公益活动，主动承担社会责任，回报社会。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

报告期内，公司精准帮扶建档人员 17 人，其中 6 人已脱贫，拨付扶贫费用 64,500 元。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	6.45
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	6
二、分项投入	
9.2. 投入金额	6.45
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	6

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

□适用 √不适用

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司将继续贯彻十九大和习总书记系列讲话精神，坚持精准扶贫工作方针，依法依规积极履行扶贫社会责任，扎实做好前期调查研究工作，选准扶贫对象和项目，开展就业扶贫、教育扶贫、产业扶贫等专项扶贫工作，努力实现扶贫对象稳定脱贫的工作目标。

根据公司与湖口县人民政府签订的援建协议，公司将提供援建资金 120 万元，援建湖口县第三小学。

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 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重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的环保情况说明

√适用 □不适用

公司及各控股子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，也不存在违规排污情形。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

(四) 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

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
首次执行金融工具准则	2019年4月26日,公司第七届董事会第九次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	根据企业会计准则修订内容调整,具体见附注五、41(3)。
2019年会计报表格式变更	2019年8月23日,公司第七届董事会第十一次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	执行财政部于2019年4月30日颁布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号),变更财务报表格式。

1、本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会[2017]8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会[2017]9号)、《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会[2017]14号)上述四项准则以下简称“新金融工具准则”)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

2、本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)和企业会计准则的要求编制2019年度半年度财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年12月31日及上年同期受影响的报表项目和金额如下(单位:元):

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	601,917,375.84	应收票据	0.00
		应收账款	601,917,375.84
应付票据及应付账款	1,514,462,285.10	应付票据	0.00
		应收账款	1,514,462,285.10
资产减值损失	-4,604,038.16	资产减值损失(损失以“-”号填列)	4,604,038.16

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	87,936
------------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
江西省高速公路投资集团有限责任公司	0	1,226,311,035	52.51	0	无	0	国有法人
黄国珍	138,700	31,947,900	1.37	0	无	0	境内自然人
丛中红	10,249,865	10,249,865	0.44	0	无	0	境内自然人

招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金	174,200	8,815,200	0.38	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公司—富国中证红利指数增强型证券投资基金	8,286,800	8,286,800	0.35	0	无	0	未知
黄国明	1,423,600	8,271,600	0.35	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
中国工商银行股份有限公司—兴业上证红利低波动交易型开放式指数证券投资基金	6,553,300	6,553,300	0.28	0	无	0	未知
全国社保基金四零七组合	6,441,800	6,441,800	0.28	0	无	0	未知
香港中央结算有限公司	-6,383,687	5,973,449	0.26	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
江西省高速公路投资集团有限责任公司	1,226,311,035	人民币普通股	1,226,311,035				
黄国珍	31,947,900	人民币普通股	31,947,900				
丛中红	10,249,865	人民币普通股	10,249,865				
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金	8,815,200	人民币普通股	8,815,200				
中国工商银行股份有限公司—富国中证红利指数增强型证券投资基金	8,286,800	人民币普通股	8,286,800				
黄国明	8,271,600	人民币普通股	8,271,600				
江西公路开发有限责任公司	7,379,960	人民币普通股	7,379,960				
中国工商银行股份有限公司—兴业上证红利低波动交易型开放式指数证券投资基金	6,553,300	人民币普通股	6,553,300				

全国社保基金四零七组合	6,441,800	人民币普通股	6,441,800
香港中央结算有限公司	5,973,449	人民币普通股	5,973,449
上述股东关联关系或一致行动的说明	江西公路开发有限责任公司是江西省高速公路投资集团有限责任公司全资子公司，属于一致行动人。 公司未知其他股东之间有无关联关系，也不可知他们是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
黄智华	副总经理	聘任
缪立立	财务总监	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

- 2019年2月27日，公司第七届董事会第六次会议聘任黄智华先生为公司副总经理。
- 2019年7月10日，公司第七届董事会第十次会议聘任缪立立先生为公司财务总监。

三、其他说明

适用 不适用

2019年1月21日，公司董事会收到独立董事李红玲女士的书面辞职报告。因个人原因，李红玲女士辞去公司独立董事职务，同时一并辞去公司董事会提名委员会主任委员、战略与投资决策委员会委员、审计委员会委员、薪酬与考核委员会委员职务。辞职后，李红玲女士将不再担任公司任何职务。

李红玲女士的辞职将导致公司独立董事占董事会成员比例低于三分之一。根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》的相关规定，李红玲女士的辞职将在公司股东大会选举出新任独立董事后生效。在此期间，李红玲女士仍将按照法律法规和《公司章程》的规定继续履行独立董事及其在各专门委员会中的职责。公司将按照法定程序尽快提名新的独立董事候选人，并提交股东大会选举。

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
江西赣粤高速公路股份有限公司 2013 年公司债券 (第一期)	13 赣粤 01	122255	2013-4-19	2023-4-19	18	5.15	按年支付利息,到期一次还本。	上海证券交易所
江西赣粤高速公路股份有限公司 2014 年公司债券 (第一期)	14 赣粤 01	122316	2014-8-11	2021-8-11	5	5.74	按年支付利息,到期一次还本。	上海证券交易所
江西赣粤高速公路股份有限公司 2014 年公司债券 (第一期)	14 赣粤 02	122317	2014-8-11	2024-8-11	23	6.09	按年支付利息,到期一次还本。	上海证券交易所
江西赣粤高速公路股份有限公司 2015 年公司债券 (第二期)	15 赣粤 02	136002	2015-10-23	2022-10-23	7	3.85	按年支付利息,到期一次还本。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

1. 公司于 2019 年 4 月 11 日发布了《关于 2013 年公司债券 (第一期) 2019 年付息公告》, 债权登记日为 2019 年 4 月 18 日, 付息日为 2019 年 4 月 19 日。该次付息工作已于 2019 年 4 月 19 日实施完毕。

2. 公司于 2019 年 8 月 2 日发布了《关于 2014 年公司债券 (第一期) 2019 年付息公告》, 债权登记日为 2019 年 8 月 9 日, 付息日为 2019 年 8 月 12 日。该次付息工作已于 2019 年 8 月 12 日实施完毕。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

根据公司 2014 年 8 月 7 日发布的《江西赣粤高速公路股份有限公司公开发行 2014 年公司债券 (第一期) 募集说明书》(以下简称“《募集说明书》”) 中所设定的回售条款, 公司于 2019 年 6 月 22 日披露了《关于“14 赣粤 01”投资者回售实施办法的公告》和《关于“14 赣粤 01”公司债券票面利率不调整的公告》, 并于 2019 年 6 月 26 日、2019 年 6 月 27 日、2019 年 6 月 28 日披露了《关于“14 赣粤 01”公司债券回售的第一次提示性公告》《关于“14 赣粤 01”公司债券回售的第二次提示性公告》和《关于“14 赣粤 01”公司债券回售的第三次提示性公告》。“14 赣粤 01”公司债券持有人有权选择在回售申报期 (2019 年 7 月 1 日至 2019 年 7 月 3 日) 内进行回售申报, 将持有的“14 赣粤 01”公司债券按面值全部或部分回售给公司, 回售价格为人民币 100 元/张 (不含利息)。根据《募集说明书》, 回售部分债券享有 2018 年 8 月 11 日至 2019 年 8 月 10 日期间利息, 票面利率为 5.74%。

2019 年 8 月 7 日, 公司发布了《关于“14 赣粤 01”公司债券回售实施结果的公告》。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司提供的债券回售申报数据, “14 赣粤 01”本次回售申报

数量 0 手、回售金额人民币 0 元（不含利息）。本次回售工作已于 2019 年 8 月 12 日实施完毕，“14 赣粤 01”公司债券在上海证券交易所上市并交易的数量仍为 5,000,000 张（每张面值 100 元）。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	平安证券股份有限公司
	办公地址	广东省深圳市福田区金田路 4036 号荣超大厦 16-20 层
	联系人	赵志鹏
	联系电话	0755-22625403
债券受托管理人	名称	华融证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区门北大街 18 号中国人保寿险大厦 16 层
	联系人	霍亚鑫
	联系电话	010-85556758
资信评级机构	名称	大公国际资信评估有限公司
	办公地址	北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A 座 29 层

其他说明：

适用 不适用

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

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

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

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

四、公司债券评级情况

适用 不适用

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

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

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

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

4、主要责任人不得调离。

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

1、“13 赣粤 01”于 2013 年 4 月 19 日完成发行，其债券受托管理人平安证券股份有限公司在本期债券存续期间对公司履行债券募集说明书约定义务的情况进行了持续跟踪和监督，并将于债券存续期内每年向市场公告上一年度的债券受托管理事务报告。

2、“14 赣粤 01”“14 赣粤 02”于 2014 年 8 月 11 日完成发行，“15 赣粤 02”于 2015 年 10 月 23 日完成发行，前述债券受托管理人华融证券股份有限公司在本期债券存续期间对公司履行债券募集说明书约定义务的情况进行了持续跟踪和监督，并将于债券存续期内每年向市场公告上一年度的债券受托管理事务报告。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

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	1.35	1.00	35.00	主要系执行新金融工具准则重分类所致。
速动比率	0.92	0.65	41.54	主要系执行新金融工具准则重分类所致。
资产负债率 (%)	48.84	50.83	下降 1.99 个百分点	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	7.14	5.45	31.01	主要系本期持有的金融资产公允价值变动所致。
利息偿付率 (%)	100.00	100.00		

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

截止本报告期末，公司发行的其他债券和债务融资工具的付息兑付均按时足额完成。

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截止本报告期末，公司在国家开发银行、中国农业银行、中国民生银行等多家银行的授信额度合计 266.77 亿元，其中已使用授信额度 31.36 亿元，尚余授信额度 235.41 亿元。

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

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

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七（1.）	1,845,606,369.95	2,890,600,267.81
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七（2.）	1,345,137,924.81	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			622,892.96
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七（5.）	577,264,413.50	601,917,375.84
应收款项融资			
预付款项	七（7.）	61,267,752.49	28,189,925.11
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.）	105,904,930.17	127,354,325.14
其中：应收利息			
应收股利		4,465,727.05	4,465,727.05
买入返售金融资产			
存货	七（9.）	2,114,838,189.83	1,997,819,007.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七（12.）	795,390,604.23	125,198,412.11
流动资产合计		6,845,410,184.98	5,771,702,206.19
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			1,637,170,886.02
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七（16.）	849,685,143.55	823,198,401.46
其他权益工具投资	七（17.）	503,089,783.92	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七（19.）	154,442,560.60	158,514,551.02

固定资产	七(20.)	20,391,482,595.17	21,162,627,740.98
在建工程	七(21.)	3,268,277,079.50	2,480,099,959.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七(25.)	98,776,035.45	102,639,134.53
开发支出			
商誉	七(27.)	3,609,824.44	3,609,824.44
长期待摊费用	七(28.)	18,791,435.30	19,983,065.26
递延所得税资产	七(29.)	188,216,209.65	193,503,565.58
其他非流动资产	七(30.)	711,696,428.66	720,054,531.54
非流动资产合计		26,188,067,096.24	27,301,401,660.72
资产总计		33,033,477,281.22	33,073,103,866.91
流动负债:			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七(35.)	981,417,205.57	1,514,462,285.10
预收款项	七(36.)	61,654,260.52	55,666,879.48
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(37.)	37,926,885.68	60,932,904.48
应交税费	七(38.)	294,427,756.61	414,331,277.50
其他应付款	七(39.)	483,454,927.57	625,178,771.10
其中:应付利息		272,727,969.46	395,785,437.17
应付股利		526,218.32	526,218.32
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七(41.)	2,880,000.00	1,503,572,453.22
其他流动负债	七(42.)	3,207,517,548.21	1,611,323,246.12
流动负债合计		5,069,278,584.16	5,785,467,817.00
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	七(43.)	866,000,000.00	886,000,000.00
应付债券	七(44.)	8,461,782,295.19	8,456,482,760.02
其中:优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七(46.)	1,148,000,000.00	1,148,000,000.00
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	七 (49.)	405,787,563.67	412,139,125.25
递延所得税负债	七 (29.)	176,625,858.74	115,004,383.54
其他非流动负债	七 (50.)	6,563,333.34	6,925,757.58
非流动负债合计		11,064,759,050.94	11,024,552,026.39
负债合计		16,134,037,635.10	16,810,019,843.39
所有者权益 (或股东权益) :			
实收资本 (或股本)	七 (51.)	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 (53.)	1,861,474,250.07	1,888,373,650.34
减: 库存股			
其他综合收益	七 (55.)	65,030,841.74	395,176,661.80
专项储备			
盈余公积	七 (57.)	1,483,203,212.80	1,483,203,212.80
一般风险准备			
未分配利润	七 (58.)	9,780,174,286.83	8,821,290,084.15
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		15,525,289,605.44	14,923,450,623.09
少数股东权益		1,374,150,040.68	1,339,633,400.43
所有者权益 (或股东权益) 合计		16,899,439,646.12	16,263,084,023.52
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		33,033,477,281.22	33,073,103,866.91

法定代表人: 王国强

总经理: 李柏殿

财务总监: 缪立立

母公司资产负债表

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产:			
货币资金		1,168,103,918.40	2,030,070,965.50
交易性金融资产		1,335,595,306.80	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			622,892.96
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七(1.)	149,639,099.00	159,243,230.98
应收款项融资			
预付款项		11,616,462.94	11,207,106.67
其他应收款	十七(2.)	339,406,411.54	350,548,727.99
其中: 应收利息			79,750.00
应收股利		2,902,723.42	2,902,723.42
存货		1,229,001.39	1,232,138.39
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			60,000,000.00
流动资产合计		3,005,590,200.07	2,612,925,062.49
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			1,548,060,886.02
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		5,410,351,931.20	5,281,245,383.99
长期股权投资	十七(3.)	5,298,307,465.99	4,628,802,587.98
其他权益工具投资		412,999,783.92	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		3,095,125.39	3,266,024.47
固定资产		11,734,160,307.80	12,346,459,437.23
在建工程		3,262,265,102.89	2,468,203,555.07
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		53,116,138.52	56,174,083.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,741,746.52	9,173,996.54
递延所得税资产		155,017,608.60	161,990,528.93
其他非流动资产		2,019,812,770.66	2,016,229,473.54
非流动资产合计		28,357,867,981.49	28,519,605,957.63
资产总计		31,363,458,181.56	31,132,531,020.12
流动负债:			
短期借款			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		725,816,397.90	1,105,976,886.55
预收款项		17,161.32	3,080,168.00
应付职工薪酬		30,555,073.62	50,126,275.52
应交税费		238,660,087.78	359,857,658.37
其他应付款		349,776,960.87	510,568,526.04
其中：应付利息		280,117,841.28	400,495,182.22
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			1,499,614,877.46
其他流动负债		4,130,000,000.00	2,470,000,000.00
流动负债合计		5,474,825,681.49	5,999,224,391.94
非流动负债：			
长期借款		866,000,000.00	886,000,000.00
应付债券		8,461,782,295.19	8,456,482,760.02
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		1,148,000,000.00	1,148,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		404,115,868.84	410,387,264.76
递延所得税负债		176,495,204.24	115,004,383.54
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,056,393,368.27	11,015,874,408.32
负债合计		16,531,219,049.76	17,015,098,800.26
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,335,407,014.00	2,335,407,014.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,838,677,913.94	1,838,677,913.94
减：库存股			
其他综合收益		65,030,841.74	395,176,661.80
专项储备			
盈余公积		1,484,062,802.27	1,484,062,802.27
未分配利润		9,109,060,559.85	8,064,107,827.85
所有者权益（或股东权益）合计		14,832,239,131.80	14,117,432,219.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		31,363,458,181.56	31,132,531,020.12

法定代表人：王国强

总经理：李柏殿

财务总监：缪立立

合并利润表

2019年1—6月

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	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		2,175,514,775.75	2,095,605,144.45
其中：营业收入	七（59.）	2,175,514,775.75	2,095,605,144.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,656,592,792.51	1,600,067,655.20
其中：营业成本	七（59.）	1,240,997,943.96	1,177,175,760.67
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七（60.）	7,376,149.78	9,431,447.29
销售费用	七（61.）	19,294,659.84	14,189,542.43
管理费用	七（62.）	87,476,363.45	92,694,840.99
研发费用	七（63.）	17,021,348.85	8,746,950.34
财务费用	七（64.）	284,426,326.63	297,829,113.48
其中：利息费用		293,542,814.94	323,374,496.35
利息收入		19,888,724.82	32,393,803.25
加：其他收益	七（65.）	6,373,003.54	332,293.58
投资收益（损失以“-”号填列）	七（66.）	27,640,400.81	17,387,880.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,763,391.42	-246,560.15
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（68.）	282,928,281.29	281,087.04
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七（69.）	3,427,350.38	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七（70.）		4,604,038.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七（71.）	884,605.07	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		840,175,624.33	518,142,788.70
加：营业外收入	七（72.）	397,974,350.22	305,749,764.16
减：营业外支出	七（73.）	2,216,019.48	3,581,309.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,235,933,955.07	820,311,243.22
减：所得税费用	七（74.）	352,908,961.65	250,969,850.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		883,024,993.42	569,341,392.59
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”		883,024,993.42	569,341,392.59

号填列)			
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)		897,031,904.07	594,890,483.88
2. 少数股东损益 (净亏损以 “-” 号填列)		-14,006,910.65	-25,549,091.29
六、其他综合收益的税后净额		14,867,330.58	-438,905,606.33
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		14,867,330.58	-438,905,606.33
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		14,284,579.91	
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		14,284,579.91	
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		582,750.67	-438,905,606.33
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		582,750.67	-164,715.47
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-438,740,890.86
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		897,892,324.00	130,435,786.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		911,899,234.65	155,984,877.55
归属于少数股东的综合收益总额		-14,006,910.65	-25,549,091.29
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.38	0.25
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.38	0.25

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-120,153.33 元，上期被合并方实现的净利润为：-2,534,200.47 元。

法定代表人：王国强

总经理：李柏殿

财务总监：缪立立

母公司利润表

2019年1—6月

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	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	十七(4.)	1,079,039,877.17	1,135,561,557.40
减：营业成本	十七(4.)	504,434,465.48	509,390,413.38
税金及附加		3,431,339.28	5,212,483.22
销售费用		13,380.42	352,163.00
管理费用		41,384,648.81	49,556,584.40
研发费用			
财务费用		155,744,048.05	169,809,527.22
其中：利息费用		295,022,598.11	307,003,932.17
利息收入		149,655,190.26	143,693,943.40
加：其他收益		6,271,395.92	332,293.58
投资收益（损失以“—”号填列）	十七(5.)	145,832,312.33	13,313,965.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,836,320.74	-246,560.15
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）		282,405,663.28	281,087.04
信用减值损失（损失以“—”号填列）		2,457,016.98	
资产减值损失（损失以“—”号填列）			-1,200,239.01
资产处置收益（损失以“—”号填列）		884,605.07	34,195.44
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		811,882,988.71	414,001,688.30
加：营业外收入		397,569,504.13	299,839,117.47
减：营业外支出		301,787.65	3,295,711.14
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		1,209,150,705.19	710,545,094.63
减：所得税费用		275,670,422.43	174,951,799.76
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		933,480,282.76	535,593,294.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		933,480,282.76	535,593,294.87
（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		14,867,330.58	-438,905,606.33
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		14,284,579.91	

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		14,284,579.91	
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		582,750.67	-438,905,606.33
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		582,750.67	-164,715.47
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-438,740,890.86
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		948,347,613.34	96,687,688.54
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.40	0.23
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.40	0.23

法定代表人：王国强

总经理：李柏殿

财务总监：缪立立

合并现金流量表

2019年1—6月

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	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,357,415,252.84	2,240,965,160.89
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七（76.）	466,853,903.46	380,423,070.19
经营活动现金流入小计		2,824,269,156.30	2,621,388,231.08
购买商品、接受劳务支付的现金		1,034,887,179.50	1,104,685,226.86
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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			
支付给职工以及为职工支付的现金		270,088,980.10	288,169,971.54
支付的各项税费		486,693,912.61	401,689,231.72
支付其他与经营活动有关的现金	七（76.）	95,102,780.03	136,633,256.91
经营活动现金流出小计		1,886,772,852.24	1,931,177,687.03
经营活动产生的现金流量净额		937,496,304.06	690,210,544.05
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		214,103,734.58	90,545,306.38
取得投资收益收到的现金		65,329,462.76	17,710,405.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,053,228.07	116,097.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七(76.)	1,320,168.53	9,964,169.43
投资活动现金流入小计		281,806,593.94	118,335,979.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		781,637,175.53	964,805,899.97
投资支付的现金		234,140,600.00	200,393,576.46
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七(76.)	603,879,644.12	10,291,118.00
投资活动现金流出小计		1,619,657,419.65	1,175,490,594.43
投资活动产生的现金流量净额		-1,337,850,825.71	-1,057,154,615.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,200,000,000.00	1,500,000,000.00
发行债券收到的现金		5,200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,400,000,000.00	1,500,000,000.00
偿还债务支付的现金		7,320,000,000.00	1,680,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		719,925,549.72	435,199,321.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		27,996,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	七(76.)	4,713,826.49	
筹资活动现金流出小计		8,044,639,376.21	2,115,199,321.13
筹资活动产生的现金流量净额		-644,639,376.21	-615,199,321.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,044,993,897.86	-982,143,392.14
加：期初现金及现金等价物余额		2,890,600,267.81	3,468,576,098.27
六、期末现金及现金等价物余额		1,845,606,369.95	2,486,432,706.13

法定代表人：王国强

总经理：李柏殿

财务总监：缪立立

母公司现金流量表

2019年1—6月

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	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,102,844,266.65	1,182,160,373.82
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		437,814,470.03	343,537,417.86
经营活动现金流入小计		1,540,658,736.68	1,525,697,791.68
购买商品、接受劳务支付的现金		127,184,914.79	88,276,169.68
支付给职工以及为职工支付的现金		167,527,664.23	184,021,691.21
支付的各项税费		381,277,424.45	225,830,972.02
支付其他与经营活动有关的现金		93,403,632.64	69,101,255.76
经营活动现金流出小计		769,393,636.11	567,230,088.67
经营活动产生的现金流量净额		771,265,100.57	958,467,703.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		425,103,734.58	300,545,306.38
取得投资收益收到的现金		157,333,462.76	13,560,525.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,003,128.07	181,097.94
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		1,320,168.53	9,964,169.43
投资活动现金流入小计		584,760,493.94	324,251,098.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		754,998,796.88	867,210,540.53
投资支付的现金		902,470,824.40	421,393,576.46
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		3,879,644.12	10,291,118.00
投资活动现金流出小计		1,661,349,265.40	1,298,895,234.99
投资活动产生的现金流量净额		-1,076,588,771.46	-974,644,136.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,200,000,000.00	1,500,000,000.00
发行债券收到的现金		5,200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		60,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		7,460,000,000.00	1,500,000,000.00
偿还债务支付的现金		7,320,000,000.00	1,680,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		691,929,549.72	435,199,321.13
支付其他与筹资活动有关的现金		4,713,826.49	
筹资活动现金流出小计		8,016,643,376.21	2,115,199,321.13
筹资活动产生的现金流量净额		-556,643,376.21	-615,199,321.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-861,967,047.10	-631,375,754.14
加：期初现金及现金等价物余额		2,030,070,965.50	1,830,546,486.41
六、期末现金及现金等价物余额		1,168,103,918.40	1,199,170,732.27

法定代表人：王国强

总经理：李柏殿

财务总监：缪立立

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

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	2019 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				1,838,273,650.34		395,176,661.80		1,483,203,212.80		8,792,180,240.96		14,844,240,779.90	1,339,633,400.43	16,183,874,180.33
加：会计政策变更							-345,013,150.64				345,013,150.64				
前期差错更正															
同一控制下企业合并					50,100,000.00						29,109,843.19		79,209,843.19		79,209,843.19
其他															
二、本年期初余额	2,335,407,014.00				1,888,373,650.34		50,163,511.16		1,483,203,212.80		9,166,303,234.79		14,923,450,623.09	1,339,633,400.43	16,263,084,023.52

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-26,899,400.27		14,867,330.58				613,871,052.04		601,838,982.35	34,516,640.25	636,355,622.60
（一）综合收益总额							14,867,330.58				897,031,904.07		911,899,234.65	-14,006,910.65	897,892,324.00
（二）所有者投入和减少资本					56,830,840.39								56,830,840.39		56,830,840.39
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					56,830,840.39								56,830,840.39		56,830,840.39

(三) 利润分配											-233,540,701.40		-233,540,701.40	-27,996,000.00	-261,536,701.40
1.提取 盈余公 积															
2.提取 一般风 险准备															
3.对所 所有者 (或股 东)的 分配											-233,540,701.40		-233,540,701.40	-27,996,000.00	-261,536,701.40
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					-83,730,240.66					-49,620,150.63		-133,350,391.29	76,519,550.90	-56,830,840.39
四、本期期末余额	2,335,407,014.00				1,861,474,250.07		65,030,841.74		1,483,203,212.80	9,780,174,286.83		15,525,289,605.44	1,374,150,040.68	16,899,439,646.12

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	2,335,407,014.00				1,838,273,650.34		939,156,650.56		1,378,682,553.06		8,125,261,628.72		14,616,781,496.68	1,409,512,128.08	16,026,293,624.76
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,335,407,014.00				1,838,273,650.34		939,156,650.56		1,378,682,553.06		8,125,261,628.72		14,616,781,496.68	1,409,512,128.08	16,026,293,624.76
三、本期增减变动金							-438,905,606.33				197,871,291.50		-241,034,314.83	-25,549,091.29	-266,583,406.12

额（减少以“－”号填列）														
（一）综合收益总额						-438,905,606.33				594,890,483.88		155,984,877.55	-25,549,091.29	130,435,786.26
（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										-397,019,192.38		-397,019,192.38		-397,019,192.38

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											-397,019,192.38		-397,019,192.38		-397,019,192.38
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															
四、本期期末余额	2,335,407,014.00				1,838,273,650.34		500,251,044.23		1,378,682,553.06		8,323,132,920.22		14,375,747,181.85	1,383,963,036.79	15,759,710,218.64

法定代表人：王国强

总经理：李柏殿

财务总监：缪立立

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

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	2019 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		395,176,661.80		1,484,062,802.27	8,064,107,827.85	14,117,432,219.86
加：会计政策变更							-345,013,150.64			345,013,150.64	
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		50,163,511.16		1,484,062,802.27	8,409,120,978.49	14,117,432,219.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							14,867,330.58			699,939,581.36	714,806,911.94
（一）综合收益总额							14,867,330.58			933,480,282.76	948,347,613.34
（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									-233,540,701.40	-233,540,701.40
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-233,540,701.40	-233,540,701.40
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	2,335,407,014.00			1,838,677,913.94		65,030,841.74		1,484,062,802.27	9,109,060,559.85	14,832,239,131.80

项目	2018 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		939,156,650.56		1,379,542,142.53	7,520,441,082.61	14,013,224,803.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,335,407,014.00				1,838,677,913.94		939,156,650.56		1,379,542,142.53	7,520,441,082.61	14,013,224,803.64
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							-438,905,606.33			138,574,102.49	-300,331,503.84
(一) 综合收益总额							-438,905,606.33			535,593,294.87	96,687,688.54
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或 股东)的分配									-397,019,192.38	-397,019,192.38
3. 其他										
(四) 所有者权 益内部结转										
1. 资本公积转增 资本(或股本)										
2. 盈余公积转增 资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补 亏损										
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益										
5. 其他综合收益 结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余 额	2,335,407,014.00			1,838,677,913.94		500,251,044.23		1,379,542,142.53	7,659,015,185.10	13,712,893,299.80

法定代表人：王国强

总经理：李柏殿

财务总监：缪立立

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址

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

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

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

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

本公司注册地址：南昌市高新区火炬大街199号。公司总部（办公）地址：南昌市朝阳洲中路367号。法定代表人：王国强。统一社会信用代码：91360000705501796N。

(2) 公司的业务性质及主要经营活动

本公司属高速公路经营行业，主要从事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。

(3) 财务报告批准报出口

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月23日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止2019年6月30日，本公司合并财务报表范围内的子公司如下：

序号	子公司名称	持股比例（%）	取得方式
1	江西昌泰高速公路有限责任公司	76.67	投资设立
2	江西昌铜高速公路有限责任公司	57.69	投资设立
3	江西方兴科技有限公司	82.72	投资设立
4	江西嘉圆房地产开发有限责任公司	100.00	投资设立
5	上海嘉融投资管理有限公司	100.00	投资设立
6	江西省嘉恒实业有限公司	100.00	投资设立
7	江西赣粤实业发展有限公司	100.00	投资设立
8	江西嘉浔置业有限公司	100.00	投资设立

本期合并财务报表范围情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司主要从事高速公路经营，根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。管理层所作出的重大会计判断和估计说明请参阅本附注“（10）金融工具—金融资产减值”、“（15）存货—存货跌价准备”“（22）固定资产—折旧”、“（28）无形资产—摊销”、“（29）长期资产减值”、“（38）递延所得税资产”等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

（1）同一控制下的企业合并

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

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。

购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

(1) 合并财务报表范围

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

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表及会计期间

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

(3) 合并财务报表抵销事项

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

(4) 合并取得子公司会计处理

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

□适用√不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

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

10. 金融工具

√适用□不适用

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) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。以常规方式购买或出售金融资产的，企业应当在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应当向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：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，且该金融资产所有权上几乎所有风险和报酬转移给了转入方。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产的后续计量取决于其分类。

A 以摊余成本计量的金融资产

同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

B 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

同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

C 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

D 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：A 该项指定能够消除或显著减少会计错配；B 根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；C 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。金融负债的后续计量取决于其分类：

A 以摊余成本计量的金融负债对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

B 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(4) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融资产减值

A 本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

B 应收款项

对于应收账款及其他应收款，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

(a) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

(b) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为风险组合的应收款项，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，使用减值准备模型计算预期信用损失。本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄的长短
特定款项组合	应收的通行服务收入（其风险特征不存在减值风险）

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

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

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

(6) 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

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

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

具体见附注五、10 金融工具中应收款项

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

具体见附注五、10 金融工具中应收款项

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、工程施工、开发成本、开发产品、库存商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(4) 存货的盘存制度

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

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销，其他周转材料采用一次转销法摊销。

(6) 房地产开发企业特定存货的核算方法

①开发用土地的核算方法：

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

②公共配套设施费用的核算方法：

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

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

③周转房的摊销方法：按房屋建筑物的估计经济使用年限，采用直线法计算。

16. 持有待售资产

√适用□不适用

(1) 划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

①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；

②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。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2) 持有待售的会计处理方法

公司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，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。后续资产负债表

日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3)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。

(4)终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

17. 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

具体见附注五、10 金融工具中金融资产减值。

18. 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

具体见附注五、10 金融工具中金融资产减值。

19. 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

具体见附注五、10 金融工具中金融资产减值。

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务

重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

① 投资性房地产的种类和计量模式

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

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

② 采用成本模式核算政策

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

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

①公路的折旧根据交通运输部有关规定及公路特点按总工作量(即车流量法)计算，昌九、昌樟(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2017年1月交通运输部规划研究院出具的《江西赣粤高速公路股份有限公司经营公路交通量分析及预测报告》确定的预测车流量。

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

②固定资产(除公路外)采用年限平均法计算。

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

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

23. 在建工程

√适用□不适用

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

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

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

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

①固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

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

24. 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。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

A 无形资产的计价方法

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

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

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明

其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

B 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

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

C 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

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

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

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

29. 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。

30. 长期待摊费用

√适用 不适用

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

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

32. 预计负债

√适用□不适用

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

33. 租赁负债

□适用 √不适用

34. 股份支付

□适用 √不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用□不适用

(1) 可转换债券核算方法

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

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

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

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

(2) 应付债券的核算方法

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

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

36. 收入

√适用□不适用

(1) 通行服务收入

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

(2) 销售商品

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

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

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

(3) 提供劳务

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

(4) 让渡资产使用权

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

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

(5) 建造合同收入

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

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

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

37. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助类型

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），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

(2) 政府补助会计处理

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。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

(3) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，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。

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

(4) 政府补助的确认时点

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。

(5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理

①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，本公司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。

②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。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

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

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用□不适用

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

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
首次执行金融工具准则	2019年4月26日,公司第七届董事会第九次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	根据企业会计准则修订内容调整,具体见附注五、41(3)。
2019年会计报表格式变更	2019年8月23日,公司第七届董事会第十一次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	执行财政部于2019年4月30日颁布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号),变更财务报表格式。

其他说明:

①本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会[2017]8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会[2017]9号)、《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会[2017]14号)上述四项准则以下简称“新金融工具准则”)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

②本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)和企业会计准则的要求编制2019年度半年度财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年12月31日及上年同期受影响的报表项目和金额如下(单位:元):

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	601,917,375.84	应收票据	0.00
		应收账款	601,917,375.84
应付票据及应付账款	1,514,462,285.10	应付票据	0.00
		应收账款	1,514,462,285.10
资产减值损失	-4,604,038.16	资产减值损失(损失以“-”号填列)	4,604,038.16

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用□不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,890,600,267.81	2,890,600,267.81	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,163,750,101.60	1,163,750,101.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	622,892.96		-622,892.96
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	601,917,375.84	601,917,375.84	
应收款项融资			
预付款项	28,189,925.11	28,189,925.11	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	127,354,325.14	127,354,325.14	
其中: 应收利息			
应收股利	4,465,727.05	4,465,727.05	
买入返售金融资产			
存货	1,997,819,007.22	1,997,819,007.22	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	125,198,412.11	125,198,412.11	
流动资产合计	5,771,702,206.19	6,934,829,414.83	1,163,127,208.64
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	1,637,170,886.02		-1,637,170,886.02
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	823,198,401.46	823,198,401.46	
其他权益工具投资		474,043,677.38	474,043,677.38
其他非流动金融资产			
投资性房地产	158,514,551.02	158,514,551.02	
固定资产	21,162,627,740.98	21,162,627,740.98	
在建工程	2,480,099,959.89	2,480,099,959.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	102,639,134.53	102,639,134.53	
开发支出			
商誉	3,609,824.44	3,609,824.44	

长期待摊费用	19,983,065.26	19,983,065.26	
递延所得税资产	193,503,565.58	193,503,565.58	
其他非流动资产	720,054,531.54	720,054,531.54	
非流动资产合计	27,301,401,660.72	26,138,274,452.08	-1,163,127,208.64
资产总计	33,073,103,866.91	33,073,103,866.91	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,514,462,285.10	1,514,462,285.10	
预收款项	55,666,879.48	55,666,879.48	
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	60,932,904.48	60,932,904.48	
应交税费	414,331,277.50	414,331,277.50	
其他应付款	625,178,771.10	625,178,771.10	
其中：应付利息	395,785,437.17	395,785,437.17	
应付股利	526,218.32	526,218.32	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,503,572,453.22	1,503,572,453.22	
其他流动负债	1,611,323,246.12	1,611,323,246.12	
流动负债合计	5,785,467,817.00	5,785,467,817.00	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	886,000,000.00	886,000,000.00	
应付债券	8,456,482,760.02	8,456,482,760.02	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,148,000,000.00	1,148,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	412,139,125.25	412,139,125.25	
递延所得税负债	115,004,383.54	115,004,383.54	
其他非流动负债	6,925,757.58	6,925,757.58	
非流动负债合计	11,024,552,026.39	11,024,552,026.39	
负债合计	16,810,019,843.39	16,810,019,843.39	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,335,407,014.00	2,335,407,014.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,888,373,650.34	1,888,373,650.34	
减：库存股			
其他综合收益	395,176,661.80	50,163,511.16	-345,013,150.64
专项储备			
盈余公积	1,483,203,212.80	1,483,203,212.80	
一般风险准备			
未分配利润	8,821,290,084.15	9,166,303,234.79	345,013,150.64
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	14,923,450,623.09	14,923,450,623.09	
少数股东权益	1,339,633,400.43	1,339,633,400.43	
所有者权益(或股东权益) 合计	16,263,084,023.52	16,263,084,023.52	
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计	33,073,103,866.91	33,073,103,866.91	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,030,070,965.50	2,030,070,965.50	
交易性金融资产		1,154,730,101.60	1,154,730,101.60
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	622,892.96		-622,892.96
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	159,243,230.98	159,243,230.98	
应收款项融资			
预付款项	11,207,106.67	11,207,106.67	
其他应收款	350,548,727.99	350,548,727.99	
其中：应收利息	79,750.00	79,750.00	
应收股利	2,902,723.42	2,902,723.42	
存货	1,232,138.39	1,232,138.39	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	60,000,000.00	60,000,000.00	
流动资产合计	2,612,925,062.49	3,767,032,271.13	1,154,107,208.64
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	1,548,060,886.02		-1,548,060,886.02
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	5,281,245,383.99	5,281,245,383.99	
长期股权投资	4,628,802,587.98	4,628,802,587.98	
其他权益工具投资		393,953,677.38	393,953,677.38
其他非流动金融资产			

投资性房地产	3,266,024.47	3,266,024.47	
固定资产	12,346,459,437.23	12,346,459,437.23	
在建工程	2,468,203,555.07	2,468,203,555.07	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	56,174,083.86	56,174,083.86	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,173,996.54	9,173,996.54	
递延所得税资产	161,990,528.93	161,990,528.93	
其他非流动资产	2,016,229,473.54	2,016,229,473.54	
非流动资产合计	28,519,605,957.63	27,365,498,748.99	-1,154,107,208.64
资产总计	31,132,531,020.12	31,132,531,020.12	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,105,976,886.55	1,105,976,886.55	
预收款项	3,080,168.00	3,080,168.00	
应付职工薪酬	50,126,275.52	50,126,275.52	
应交税费	359,857,658.37	359,857,658.37	
其他应付款	510,568,526.04	510,568,526.04	
其中：应付利息	400,495,182.22	400,495,182.22	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,499,614,877.46	1,499,614,877.46	
其他流动负债	2,470,000,000.00	2,470,000,000.00	
流动负债合计	5,999,224,391.94	5,999,224,391.94	
非流动负债：			
长期借款	886,000,000.00	886,000,000.00	
应付债券	8,456,482,760.02	8,456,482,760.02	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,148,000,000.00	1,148,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	410,387,264.76	410,387,264.76	
递延所得税负债	115,004,383.54	115,004,383.54	
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,015,874,408.32	11,015,874,408.32	
负债合计	17,015,098,800.26	17,015,098,800.26	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,335,407,014.00	2,335,407,014.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,838,677,913.94	1,838,677,913.94	
减：库存股			
其他综合收益	395,176,661.80	50,163,511.16	-345,013,150.64
专项储备			
盈余公积	1,484,062,802.27	1,484,062,802.27	
未分配利润	8,064,107,827.85	8,409,120,978.49	345,013,150.64
所有者权益（或股东权益）合计	14,117,432,219.86	14,117,432,219.86	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	31,132,531,020.12	31,132,531,020.12	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 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	应纳增值税额	3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%
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	15%、25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
江西方兴科技有限公司	15
江西昌泰高速公路有限责任公司	25
江西昌铜高速公路有限责任公司	25
江西嘉圆房地产开发有限责任公司	25
上海嘉融投资管理有限公司	25
江西省嘉恒实业有限公司	25
江西赣粤实业发展有限公司	25
江西嘉浔置业有限公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

根据江西省高企认定工作领导小组赣高企认发[2019]1号《关于公布江西省2018年第二批高新技术企业名单的通知》，认定本公司子公司江西方兴科技有限公司为高新技术企业，证书编号：GR201836001397；有效期：三年（自2018年12月4日至2021年12月3日）。根据《企业所得税法》及其《实施条例》等有关规定，公司享受高新技术企业所得税优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,197.00	419,956.67
银行存款	1,784,815,609.75	2,890,179,616.13
其他货币资金	60,781,563.20	695.01
合计	1,845,606,369.95	2,890,600,267.81
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,345,137,924.81	1,163,750,101.60
其中：		
权益工具投资	1,345,137,924.81	1,163,750,101.60
合计	1,345,137,924.81	1,163,750,101.60

其他说明：

适用 不适用

根据新金融工具准则，自2019年1月1日起，本公司将持有的国盛金融控股集团股份有限公司、湖南湘邮科技股份有限公司股权以及子公司嘉融公司持有的苇禾国际商业保理有限公司的股权，重分类至该科目。

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	期末余额
1 年以内	544,267,097.18
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	544,267,097.18
1 至 2 年	28,611,121.24
2 至 3 年	21,233,344.69
3 年以上	8,997,476.95
合计	603,109,040.06

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	603,109,040.06	100.00	25,844,626.56	4.29	577,264,413.50	630,336,676.80	100.00	28,419,300.96	4.51	601,917,375.84
其中：										

账龄组合	382,832,381.49	63.48	25,844,626.56	6.75	356,987,754.93	407,656,749.23	64.67	28,419,300.96	6.97	379,237,448.27
特定款项组合	220,276,658.57	36.52			220,276,658.57	222,679,927.57	35.33			222,679,927.57
合计	603,109,040.06		25,844,626.56		577,264,413.50	630,336,676.80		28,419,300.96		601,917,375.84

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

组合计提项目:

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(%)
1年以内	544,267,097.18	16,199,521.94	2.98
1至2年	28,611,121.24	2,861,112.13	10
2至3年	21,233,344.69	3,185,001.71	15
3年以上	8,997,476.95	3,598,990.78	40
合计	603,109,040.06	25,844,626.56	4.29

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

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

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	
按组合计提坏账准备	28,419,300.96	-2,574,674.40			25,844,626.56
合计	28,419,300.96	-2,574,674.40			25,844,626.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额

江西省高速公路投资集团有限责任公司	234,383,512.33	38.86	14,988,404.27
江西省高速公路联网管理中心	230,183,041.81	38.17	495,319.16
江西公路开发有限责任公司	49,121,821.58	8.14	3,145,056.65
广州航天海特系统工程有限公司	10,427,000.00	1.73	521,350.00
北京云星宇交通科技股份有限公司	7,786,705.73	1.29	389,335.29
合 计	531,902,081.45	88.19	19,539,465.37

(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

注：江西省高速公路联网管理中心期末余额中应收通行服务费为 220,276,658.57 元，应收工程款为 9,906,383.24 元。

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	53,494,628.33	87.31	20,432,342.61	72.48
1 至 2 年	1,863,210.13	3.04	1,706,298.27	6.05
2 至 3 年	2,910,621.95	4.75	2,880,526.15	10.22
3 年以上	2,999,292.08	4.90	3,170,758.08	11.25
合计	61,267,752.49	100.00	28,189,925.11	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
江西方兴科技有限公司	江西搏强交通设施有限公司	2,303,678.50	1-2 年、2-3 年	合同未履行完毕
江西方兴科技有限公司	河北来旺塑胶制品有限公司	807,950.00	1-2 年	合同未履行完毕
江西方兴科技有限公司	南昌市鹏程物资有限公司	755,975.00	1-2 年、2-3 年	合同未履行完毕
江西方兴科技有限公司	江西省计量测试研究院	665,440.00	1-2 年、2-3 年	合同未履行完毕
江西方兴科技有限公司	永年县方远交通设施有限公司	547,806.00	3 年以上	合同未履行完毕
合 计		5,080,849.50	—	—

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项 总额的比例 (%)
中石化江西石油分公司	25,750,115.97	42.03
江西搏强交通设施有限公司	4,067,134.50	6.64
江西嘉特信信息技术有限公司	1,206,468.12	1.97
南昌市鹏程物资有限公司	1,000,415.60	1.63
新疆新路公路养护集团有限责任公司	976,800.00	1.59
合计	33,000,934.19	53.86

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	4,465,727.05	4,465,727.05
其他应收款	101,439,203.12	122,888,598.09
合计	105,904,930.17	127,354,325.14

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	4,286,485.42	4,286,485.42
江西昌泰吉安服务区经营有限公司	179,241.63	179,241.63
合计	4,465,727.05	4,465,727.05

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	4,286,485.42	1年以上		否
合计	4,286,485.42	/	/	/

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	85,894,396.05
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	85,894,396.05
1 至 2 年	2,469,065.19
2 至 3 年	2,207,702.51
3 年以上	32,325,041.84
合计	122,896,205.59

(5). 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	18,760,253.29	47,460,088.05
押金	339,685.00	328,345.00
备用金	7,717,391.60	1,688,707.42
暂借款	50,000,000.00	50,712,092.00
其他	46,078,875.70	45,009,044.07
合计	122,896,205.59	145,198,276.54

(6). 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)	
2019年1月1日余额	16,249,338.38		6,060,340.07	22,309,678.45
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-882,675.98		30,000.00	-852,675.98
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	15,366,662.40		6,090,340.07	21,457,002.47

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

(7). 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	
按组合计提坏账准备	16,249,338.38	-882,675.98			15,366,662.40
单项金额重大并单项计提坏账准备	5,646,160.07				5,646,160.07
单项金额不重大但单项计提坏账准备	414,180.00	30,000.00			444,180.00
合计	22,309,678.45	-852,675.98			21,457,002.47

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 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
苇禾国际商业保理有限公司	借款	50,000,000.00	1年以内	40.68	2,500,000.00
中铁三局集团第六工程昌奉高速公路A2标项目经理部	工程款	13,981,501.00	1年以内	11.38	699,075.05
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	工程款	6,044,835.78	4-5年	4.92	2,417,934.31
江西公路开发有限责任公司	工程款	5,908,086.67	1年以内、1-2年、3-4年	4.81	1,689,612.23
中康建设管理股份有限公司	工程款	5,646,160.07	1-2年	4.59	5,646,160.07
合计	/	81,580,583.52	/	66.38	12,952,781.66

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,401,579.97		25,401,579.97	12,402,780.77		12,402,780.77
在产品						
库存商品	27,501,212.46		27,501,212.46	22,667,789.61		22,667,789.61
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	72,858,510.37		72,858,510.37	39,759,970.28		39,759,970.28
开发成本	1,760,693,920.35		1,760,693,920.35	1,695,805,053.18		1,695,805,053.18
开发产品	227,397,516.12		227,397,516.12	226,117,548.37		226,117,548.37
低值易耗品	985,450.56		985,450.56	1,065,865.01		1,065,865.01
合计	2,114,838,189.83		2,114,838,189.83	1,997,819,007.22		1,997,819,007.22

(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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	1,954,405,381.57
累计已确认毛利	383,596,777.10
减：预计损失	
已办理结算的金额	2,265,143,648.30
建造合同形成的已完工未结算资产	72,858,510.37

其他说明：

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额
(1) 开发成本	1,760,693,920.35
铜鼓嘉园项目	78,220,470.58
奉新嘉园项目	49,752,223.85
湾里和谐佳园	298,641,283.37
溪霞项目	13,044,430.61
西海康龙一期	7,627,061.96
庐山西海生态旅游项目	92,219,511.72
九江八里湖项目	1,221,188,938.26
(2) 开发成品	227,397,516.12
奉新嘉园项目	53,477,345.89
铜鼓嘉园项目	126,146,808.10
西海康龙项目	47,773,362.13

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、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	18,505,365.02	5,286,605.91
待认证进项税	710,355.26	758,173.77
预缴税款	26,174,883.95	20,153,632.43
信托计划	100,000,000.00	
委托贷款		99,000,000.00
私募可转债	50,000,000.00	
股东借款	600,000,000.00	
合计	795,390,604.23	125,198,412.11

其他说明：

注 1：2019 年 3 月 12 日，本公司子公司嘉融公司与中航信托股份有限公司签订了《天启 939 号长安新生流动资金贷款集合资金信托计划（第 22 期）信托合同》与《天信【2016】42 号集合资金信托计划信托合同》，共认购信托单位 1 亿份，期限 1 年，截至 2019 年 6 月 30 日，嘉融公司实际出资 1 亿元。

注 2：2019 年 6 月 27 日，本公司子公司嘉融公司与苇禾国际商业保理有限公司签订了《苇禾国际商业保理有限公司私募可转债（江右私募可转债【2019】年【050】号）第【壹】次发行认购协议书》，认购私募可转债 5000 万元，该私募可转债到期日为 2020 年 6 月 28 日，票面年利率 10.20%，按季付息，南昌腾邦投资发展集团有限公司为其提供连带责任保证担保。若未按约定兑付本息，则嘉融公司有权申请转股。截至 2019 年 6 月 30 日，嘉融公司实际出资 5000 万元。

注 3：2019 年 1 月，本公司子公司嘉融公司向其参股 20% 的公司江西交投金融服务有限公司发放股东借款 6 亿元人民币，期限为 1 年，年化收益率为 10.80%。该借款用于开展业务经营，江西省通源地产开发有限责任公司为该借款提供连带责任担保。

13、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(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

14、 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

15、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

16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		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	99,848,587.57			411,397.40						100,259,984.97
小计	99,848,587.57			411,397.40						100,259,984.97
二、联营企业										
江西核电有限公司	243,817,214.53			523,739.63						244,340,954.16
恒邦财产保险股份有限公司	433,765,413.42			743,979.02	582,750.67					435,092,143.11
江西高速传媒有限公司	44,263,480.00			568,602.09						44,832,082.09
共青城高云投资管理有限公司	1,503,705.94			-301,234.92						1,202,471.02
江西交投金融服务有限公司		20,000,000.00		178,485.14						20,178,485.14
共青城高云一号投资管理合伙企业(有限合伙)		4,140,600.00		-361,576.94						3,779,023.06
小计	723,349,813.89	24,140,600.00		1,351,994.02	582,750.67					749,425,158.58
合计	823,198,401.46	24,140,600.00		1,763,391.42	582,750.67					849,685,143.55

其他说明

注 1: 2019 年 1 月 2 日, 本公司子公司嘉融公司与江西省通源地产开发有限责任公司、南昌市恒联实业有限公司、江西文演投资管理有限公司签订《江西交投金融服务有限公司投资协议书》, 共同出资设立江西交投金融服务有限公司, 其中嘉融公司认缴出资 2000 万元, 持股比例为 20%。截止 2019 年 6 月 30 日, 嘉融公司已实缴出资 2,000 万元。

注 2: 2019 年 1 月 31 日, 本公司子公司嘉融公司与共青城高云投资管理有限公司及 6 名自然人股东签订《共青城高云一号投资管理合伙企业(有限合伙)之合伙协议》, 共同出资设立共青城高云一号投资管理合伙企业(有限合伙), 其中共青城高云投资管理有限公司为普通合伙人, 嘉融公司为有限合伙人, 认缴出资 4,600 万元, 持股比例为 69.01%。截止 2019 年 6 月 30 日, 嘉融公司已实缴出资 414.06 万元。

17、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	412,999,783.92	393,953,677.38
天乾资管不良资产收益权私募投资基金	50,000,000.00	
新余挚信投资管理中心(有限合伙)	10,000,000.00	10,000,000.00
清科-嘉豪母基金项目	30,000,000.00	20,000,000.00
江西昌泰物业服务有限责任公司	90,000.00	90,000.00
中航信托天启(2016)41号贵州昆仑天然气并购基金投资集合资金信托计划		50,000,000.00
合计	503,089,783.92	474,043,677.38

(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 1: 根据新金融工具准则, 自 2019 年 1 月 1 日起, 本公司将持有的信达地产股份有限公司、新余挚信投资管理中心(有限合伙)、清科-嘉豪母基金项目、江西昌泰物业服务有限责任公司的股权, 重分类至该科目。

注 2: 2019 年 1 月 22 日, 本公司子公司嘉融公司与天风睿金(武汉)投资基金管理有限公司(基金管理人)、中国民生银行股份有限公司(基金托管人)签订《天乾资管不良资产收益权私募投资基金基金合同》, 投资天乾资管不良资产收益权私募投资基金, 其中嘉融公司认购 5,000 万份。截止 2019 年 6 月 30 日, 嘉融公司已出资 5,000 万元。

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	246,017,260.68			246,017,260.68
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	246,017,260.68			246,017,260.68
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	87,502,709.66			87,502,709.66
2. 本期增加金额	4,071,990.42			4,071,990.42
(1) 计提或摊销	4,071,990.42			4,071,990.42
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	91,574,700.08			91,574,700.08
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	154,442,560.60			154,442,560.60
2. 期初账面价值	158,514,551.02			158,514,551.02

(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

20、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	20,391,482,595.17	21,162,627,740.98
固定资产清理		
合计	20,391,482,595.17	21,162,627,740.98

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	公路	公路大修	合计
一、账面原值:							
1. 期初余额	1,957,760,218.70	1,729,942,133.99	111,508,415.77	230,020,192.06	25,258,125,897.71	181,699,421.71	29,469,056,279.94
2. 本期增加金额	1,028,799.21	-10,721,240.61	4,188,659.01	4,178,555.82	-266,402,699.08		-267,727,925.65
(1) 购置	2,076,665.00	3,768.29	4,188,659.01	4,178,555.82			10,447,648.12
(2) 在建工程转入	-1,047,865.79	-10,725,008.90			-266,402,699.08		-278,175,573.77
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额			1,287,753.10	1,948,142.82			3,235,895.92
(1) 处置或报废			1,287,753.10	1,948,142.82			3,235,895.92
4. 期末余额	1,958,789,017.91	1,719,220,893.38	114,409,321.68	232,250,605.06	24,991,723,198.63	181,699,421.71	29,198,092,458.37

二、累计折旧							
1. 期初余额	693,602,777.22	1,058,437,693.91	84,842,780.90	135,686,595.63	6,152,159,269.59	181,699,421.71	8,306,428,538.96
2. 本期增加金额	30,559,679.11	44,110,992.02	3,328,692.55	9,167,604.45	416,093,277.42		503,260,245.55
(1) 计提	30,559,679.11	44,110,992.02	3,328,692.55	9,167,604.45	416,093,277.42		503,260,245.55
3. 本期减少金额			1,227,439.01	1,851,482.30			3,078,921.31
(1) 处置或报废			1,227,439.01	1,851,482.30			3,078,921.31
4. 期末余额	724,162,456.33	1,102,548,685.93	86,944,034.44	143,002,717.78	6,568,252,547.01	181,699,421.71	8,806,609,863.20
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
3. 本期减少金额							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,234,626,561.58	616,672,207.45	27,465,287.24	89,247,887.28	18,423,470,651.62		20,391,482,595.17
2. 期初账面价值	1,264,157,441.48	671,504,440.08	26,665,634.87	94,333,596.43	19,105,966,628.12		21,162,627,740.98

(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

注：本期固定资产增加中在建工程转入红字系公司昌樟高速公路资产根据预决算结果调整原暂估资产原值所致。

固定资产清理

□适用 √不适用

21、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	3,268,277,079.50	2,480,099,959.89
工程物资		
合计	3,268,277,079.50	2,480,099,959.89

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
昌九高速改扩建项目	3,243,300,630.13		3,243,300,630.13	2,459,658,623.43		2,459,658,623.43
南安收费所改扩建项目	10,078,876.14		10,078,876.14	10,012,451.26		10,012,451.26
永修加油站建设工程	8,495,843.45		8,495,843.45	6,737,881.36		6,737,881.36
零星工程	6,401,729.78		6,401,729.78	3,691,003.84		3,691,003.84
合计	3,268,277,079.50		3,268,277,079.50	2,480,099,959.89		2,480,099,959.89

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
昌九高速改扩建项目	6,524,340,000.00	2,459,658,623.43	783,642,006.70			3,243,300,630.13		49.71	151,763,010.47	49,109,834.29	3.34	自筹及借款
合计	6,524,340,000.00	2,459,658,623.43	783,642,006.70			3,243,300,630.13	/	/	151,763,010.47	49,109,834.29	/	/

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

工程物资

□适用 √不适用

22、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

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	采矿权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	236,318,146.86	5,718,698.14	3,970,000.00	246,006,845.00
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	236,318,146.86	5,718,698.14	3,970,000.00	246,006,845.00
二、累计摊销				
1. 期初余额	136,620,956.37	5,599,842.10	1,146,912.00	143,367,710.47
2. 本期增加金额	3,761,023.54	35,907.54	66,168.00	3,863,099.08
(1) 计提	3,761,023.54	35,907.54	66,168.00	3,863,099.08
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	140,381,979.91	5,635,749.64	1,213,080.00	147,230,809.55
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	95,936,166.95	82,948.50	2,756,920.00	98,776,035.45
2. 期初账面价值	99,697,190.49	118,856.04	2,823,088.00	102,639,134.53

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(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

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

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
(1)雷公坳培训中心房屋及土地租赁	7,785,406.30		346,018.02		7,439,388.28
(2)云中宾馆租赁费	556,093.06		42,498.00		513,595.06
(3)泊水湖收费站土地租赁费	625,595.22		33,810.00		591,785.22
(4)马回岭土地租赁费	206,901.96		9,924.00		196,977.96
(5)装修费	10,809,068.72		759,379.94		10,049,688.78
合计	19,983,065.26		1,191,629.96		18,791,435.30

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	43,685,392.67	8,193,234.03	47,065,386.83	8,860,219.83
内部交易未实现利润	127,519,817.54	31,879,954.39	120,566,633.76	30,141,658.44
可抵扣亏损				
其他权益工具投资公允价值变动	188,456,216.08	47,114,054.02	207,502,322.62	51,875,580.65
递延收益	404,115,868.84	101,028,967.21	410,387,264.76	102,596,816.18
交易性金融资产公允价值变动			117,161.92	29,290.48
合计	763,777,295.13	188,216,209.65	785,638,769.89	193,503,565.58

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动			460,017,534.18	115,004,383.54
交易性金融资产公允价值变动	706,503,434.95	176,625,858.74		
合计	706,503,434.95	176,625,858.74	460,017,534.18	115,004,383.54

(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	3,616,236.36	3,663,592.58
可抵扣亏损	1,808,554,089.06	2,059,927,863.95
合计	1,812,170,325.42	2,063,591,456.53

(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
2019 年		424,018,700.22	
2020 年	447,205,651.93	449,916,571.37	
2021 年	423,964,031.49	423,964,031.49	
2022 年	376,792,681.70	376,792,681.70	
2023 年	385,235,879.17	385,235,879.17	
2024 年	175,355,844.77		
合计	1,808,554,089.06	2,059,927,863.95	/

其他说明：

适用 不适用**30、其他非流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中核集团江西核电公司投资款	20,580,000.00	20,580,000.00
奉新嘉园项目预付款	15,000,000.00	15,000,000.00
天玑（平潭）投资合伙企业（有限合伙）投资款	8,335,000.00	8,335,000.00
高速公路改扩建及技改项目预付工程款	592,975,995.98	641,669,335.98
待认证固定资产进项税	74,805,432.68	34,470,195.56
合计	711,696,428.66	720,054,531.54

其他说明：

注：高速公路改扩建及技改项目预付工程款主要系本公司昌九高速改扩建项目预付江西省交通工程集团有限公司工程款 528,129,536.10 元所致。

31、短期借款**(1). 短期借款分类**适用 不适用**(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**32、交易性金融负债**适用 不适用**33、衍生金融负债**适用 不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	621,172,002.33	647,401,956.85
1 年以上	360,245,203.24	867,060,328.25
合计	981,417,205.57	1,514,462,285.10

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	39,725,358.53	未结算工程款
中铁建大桥工程局集团第一工程有限公司南昌至九江高速公路改扩建通远试验段 AP1 项目经理部	35,551,086.00	未结算工程款
江西省宜春公路建设集团有限公司昌九改扩建通远试验段 A1 标项目经理部	27,343,765.19	未结算工程款
中交第四公路工程局有限公司昌九改扩建通远试验段 A2 标项目经理部	16,659,193.00	未结算工程款
中交第一公路工程局有限公司昌樟高速公路改扩建项目 AP3 标项目经理部	13,777,123.61	未结算工程款
中交路桥建设有限公司昌樟高速公路改扩建项目 AP4 标项目经理部	13,080,230.99	未结算工程款
中铁十三局集团第一工程有限公司昌樟高速公路改扩建 AP2 标项目经理部	11,572,677.49	未结算工程款
北京城建道桥建设集团有限公司昌樟高速公路改扩建项目 AP5 标项目经理部	9,803,044.15	未结算工程款
中交二公局第三工程有限公司昌樟高速公路改扩建项目 A3 标项目经理部	7,108,085.76	未结算工程款
中铁二十三局集团第一工程有限公司昌樟高速改扩建项目 A4 标项目经理部	7,006,142.95	未结算工程款
中铁十三局集团有限公司昌樟高速公路改扩建项目 B1 标项目经理部	6,984,530.15	未结算工程款
湖北省路路通公路设施工程有限公司	6,711,854.00	未结算工程款
中铁十三局集团第一工程有限公司昌樟高速公路改扩建项目 B2 标项目经理部	6,707,019.25	未结算工程款
丰城市昌樟高速公路改扩建征地拆迁协调领导小组办公室	6,106,349.25	未结算工程款
江西交建工程集团有限公司昌樟高速公路 A5 标项目经理部	5,685,817.71	未结算工程款
北京城建道桥建设集团有限公司昌樟高速公路改扩建项目 A2 标项目经理部	5,642,405.40	未结算工程款
合计	219,464,683.43	/

其他说明：

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	26,256,520.35	19,557,310.10
1 年以上	35,397,740.17	36,109,569.38
合计	61,654,260.52	55,666,879.48

(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	34,056,552.38	预收房款
合计	34,056,552.38	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	60,810,213.66	218,002,290.66	241,016,889.46	37,795,614.86
二、离职后福利-设定提存计划	122,690.82	36,320,501.10	36,311,921.10	131,270.82
三、辞退福利		148,068.59	148,068.59	
四、一年内到期的其他福利				
合计	60,932,904.48	254,470,860.35	277,476,879.15	37,926,885.68

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,782,000.56	178,949,033.84	199,470,688.85	3,260,345.55
二、职工福利费		14,314,202.87	14,314,202.87	
三、社会保险费	59,665.32	9,214,491.74	9,214,491.74	59,665.32
其中：医疗保险费	18,185.00	8,280,596.14	8,280,596.14	18,185.00
工伤保险费	41,455.02	336,760.44	336,760.44	41,455.02
生育保险费	25.30	597,135.16	597,135.16	25.30

四、住房公积金	1,186.00	11,564,935.00	11,564,935.00	1,186.00
五、工会经费和职工教育经费	36,967,361.78	3,959,627.21	6,452,571.00	34,474,417.99
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	60,810,213.66	218,002,290.66	241,016,889.46	37,795,614.86

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	24,531.67	22,037,540.83	22,037,540.83	24,531.67
2、失业保险费	16,942.32	564,570.27	564,570.27	16,942.32
3、企业年金缴费	81,216.83	13,718,390.00	13,709,810.00	89,796.83
合计	122,690.82	36,320,501.10	36,311,921.10	131,270.82

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	57,309,854.09	42,781,048.21
企业所得税	227,847,725.23	361,545,634.50
个人所得税	670,289.45	1,131,817.47
城市维护建设税	3,512,500.23	3,266,668.65
土地增值税		466,908.22
教育费附加	1,799,903.03	1,688,773.16
地方教育费附加	1,124,900.63	1,046,438.52
房产税	1,035,728.63	852,483.72
土地使用税	321,899.42	582,607.73
印花税	804,955.90	968,362.70
残疾人就业保障金		534.62
合计	294,427,756.61	414,331,277.50

39、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	272,727,969.46	395,785,437.17
应付股利	526,218.32	526,218.32
其他应付款	210,200,739.79	228,867,115.61
合计	483,454,927.57	625,178,771.10

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	186,828,713.85	136,504,001.51
非公开定向债务融资工具利息		93,300,000.00
超短期融资券利息	13,576,438.37	15,094,356.15
银行借款应付利息	8,512,324.12	1,735,874.07
中期票据利息	63,810,493.12	149,151,205.44
合计	272,727,969.46	395,785,437.17

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应付股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-江西省高等级公路管理局	473,481.87	473,481.87
应付股利-江西省高管实业发展公司	52,736.45	52,736.45
合计	526,218.32	526,218.32

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
履约及投标保证金	55,456,031.38	81,908,074.53
押金	3,081,262.27	2,187,811.45
暂借款	8,330,000.00	8,330,000.00
代扣代缴税金	5,226,197.87	7,719,048.66
待缴通行费	11,088,408.86	19,281,872.89
购房订金款	92,200,000.00	55,650,000.00
其他	34,818,839.41	53,790,308.08
合计	210,200,739.79	228,867,115.61

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
购房订金款	47,500,000.00	购房订金
天玑(平潭)投资合伙企业(有限合伙)	8,330,000.00	投资款
江西国龙建筑工程有限公司	6,100,000.00	工程项目代收款
江西省高速公路工程有限公司	2,976,092.42	保证金
南昌南外环高速公路	2,000,000.00	保证金
庐山区高速南出口至十里连接线指挥部	1,600,000.00	押金
吉安市昌泰国际酒店有限责任公司	1,500,000.00	保证金

吉安市庐陵林业投资有限公司	1,480,000.00	保证金
江西利泰投资有限公司	1,468,898.00	押金
合计	72,954,990.42	/

其他说明：

适用 不适用

40、持有待售负债

适用 不适用

41、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		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
预收服务区租金	2,880,000.00	3,957,575.76
非公开定向债务融资工具(14赣粤PPN001)		1,499,614,877.46
合计	2,880,000.00	1,503,572,453.22

其他说明：

注：本公司于2014年2月21日发行2014年度第一期非公开定向债务融资工具（14赣粤PPN001），发行规模为人民币15亿元，期限为5年，发行利率为7.3%，起息日为2014年2月24日，每年付息，到期还本。该定向债务融资工具已于2019年2月24日兑付。

42、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		
待转销项税	7,517,548.21	11,323,246.12
超短期融资券	3,200,000,000.00	1,600,000,000.00
合计	3,207,517,548.21	1,611,323,246.12

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
18赣粤SCP001	100.00	2018年7月30日	180天		500,000,000.00		1,289,315.08		500,000,000.00	
18赣粤SCP002	100.00	2018年7月30日	180天		300,000,000.00		773,589.05		300,000,000.00	
18赣粤SCP003	100.00	2018年11月19日	180天		800,000,000.00		9,749,041.09		800,000,000.00	

19 赣粤 SCP001	100.00	2019年1月22日	102天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	8,104,109.59		1,000,000,000.00	
19 赣粤 SCP002	100.00	2019年1月22日	102天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	8,104,109.59		1,000,000,000.00	
19 赣粤 SCP003	100.00	2019年4月22日	182天	1,200,000,000.00		1,200,000,000.00	6,351,780.83			1,200,000,000.00
19 赣粤 SCP004	100.00	2019年5月14日	182天	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	7,224,657.54			2,000,000,000.00
合计	/	/	/	5,200,000,000.00	1,600,000,000.00	5,200,000,000.00	41,596,602.77		3,600,000,000.00	3,200,000,000.00

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〔2018〕SCP120 号文注册，本公司于 2019 年 1 月 22 日在中国银行间债券市场发行 2019 年度第一期、第二期超短期融资券（简称“19 赣粤 SCP001”、“19 赣粤 SCP002”），发行规模均为人民币 10 亿元、发行期限均为 102 日，起息日均为 2019 年 1 月 24 日，发行利率均为 2.90%。

注 2：经中国银行间市场交易商协会中市协注〔2018〕SCP120 号文注册，本公司于 2019 年 4 月 22 日在中国银行间债券市场发行 2019 年度第三期超短期融资券（简称“19 赣粤 SCP003”），发行规模为人民币 12 亿元，发行期限为 182 日，起息日为 2019 年 4 月 23 日，发行利率为 2.80%。

注 3：经中国银行间市场交易商协会中市协注〔2018〕SCP120 号文注册，本公司于 2019 年 5 月 14 日在中国银行间债券市场发行 2019 年度第四期超短期融资券（简称“19 赣粤 SCP004”），发行规模为人民币 20 亿元，发行期限为 182 日，起息日为 2019 年 5 月 16 日，发行利率为 2.93%。

43、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	866,000,000.00	886,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	866,000,000.00	886,000,000.00

长期借款分类的说明：

①本公司于 2011 年 3 月与国家开发银行股份有限公司江西省分行签订总金额为人民币 10 亿元的《人民币资金借款合同》（2013 年 12 月，该合同金额已变更为 4.55 亿元），借款用途为建设南昌至奉新（靖安）高速公路项目，借款期限 22 年。借款利率为每年中国人民银行公布的五年以上期限人民币贷款基准利率。本公司以南昌至奉新（靖安）高速公路收费权及其项下全部收益为项目贷款提供质押担保。截至 2019 年 6 月 30 日，累计借款 4.55 亿元，累计归还 3.74 亿元，借款余额为 0.81 亿元。

②本公司于 2012 年 2 月与国家开发银行股份有限公司江西省分行等四家银行签署了人民币 45 亿元的《奉新至铜鼓高速公路项目人民币资金银团借款合同》（2016 年 1 月，该合同金额已变更为 13.8 亿元），借款用途为建设奉新至铜鼓高速公路项目，借款期限 23 年。借款利率为每年中国人民银行公布的五年以上期限人民币贷款基准利率。本公司以奉新至铜鼓高速公路收费权及其项下全部权益和收益为银团贷款提供质押担保。截至 2019 年 6 月 30 日，累计借款 13.8 亿元，累计归还 10.95 亿元，借款余额为 2.85 亿元。

③本公司于 2017 年 5 月与国家开发银行股份有限公司江西省分行、中国农业银行股份有限公司江西省分行、中国邮政储蓄银行股份有限公司江西省分行共同签署了人民币 42.3 亿元的《南昌至九江高速公路改扩建项目人民币资金银团借款合同》，借款用途为建设南昌至九江高速公路改扩建项目，借款期限为 12 年。借款利率为每年中国人民银行公布的五年以上期限人民币贷款基准利率。

率。本公司以南昌至九江高速公路收费权及其项下全部收益为银团贷款提供质押担保。截至 2019 年 6 月 30 日，累计借款 5 亿元，借款余额 5 亿元。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
国家开发银行 股份有限公司 江西省分行	2012/1/11、2012/2/17、 2012/4/18、2012/6/18、 2012/11/8、2014/1/6、 2015/1/6、2017/5/12、 2017/9/29、2018/7/27	2033/3/10、 2035/2/6、 2029/5/11	人民币	4.90		562,160,000.00
中国农业银行 股份有限公司 江西省分行	2014/1/7、2015/1/6、 2017/6/7、2017/10/12、 2018/8/3	2035/2/6、 2029/5/11	人民币	4.90		169,670,000.00
中国邮政储蓄 银行股份有限 公司	2014/1/7、2015/1/7、 2017/5/12、2017/10/12、 2018/7/27	2035/2/6、 2029/5/11	人民币	4.90		102,535,000.00
交通银行股份 有限公司江西 省分行	2014/1/14、2015/01/08	2035/2/6	人民币	4.90		31,635,000.00
合计						866,000,000.00

44、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券-13 赣粤 01 债	1,790,325,875.08	1,789,203,397.38
公司债券-14 赣粤 01 债	498,313,812.37	497,935,926.37
公司债券-14 赣粤 02 债	2,286,736,745.79	2,285,663,337.98
公司债券-15 赣粤 02 债	695,402,117.97	694,762,681.64
中期票据-13 赣粤 MTN1	999,190,217.58	998,479,533.99
中期票据-13 赣粤 MTN2	699,560,823.92	699,194,494.36
中期票据-13 赣粤 MTN3	1,492,252,702.48	1,491,243,388.30
合计	8,461,782,295.19	8,456,482,760.02

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券-13 赣粤 01 债	100.00	2013.4.19	10 年	18 亿元	1,789,203,397.38		47,091,518.80	1,122,477.70	92,700,000.00	1,790,325,875.08
公司债券-14 赣粤 01 债	100.00	2014.8.11	7 年	5 亿元	497,935,926.37		14,609,940.80	377,886.00		498,313,812.37
公司债券-14 赣粤 02 债	100.00	2014.8.11	10 年	23 亿元	2,285,663,337.98		70,532,777.67	1,073,407.81		2,286,736,745.79

公司债券-15 赣粤 02 债	100.00	2015.10.23	7 年	7 亿元	694,762,681.64		14,003,682.91	639,436.33		695,402,117.97
中期票据-13 赣粤 MTN1	100.00	2013.1.21	7 年	10 亿元	998,479,533.99		26,744,930.17	710,683.59	52,500,000.00	999,190,217.58
中期票据-13 赣粤 MTN2	100.00	2013.1.29	7 年	7 亿元	699,194,494.36		18,486,165.17	366,329.56	36,540,000.00	699,560,823.92
中期票据-13 赣粤 MTN3	100.00	2013.3.4	10 年	15 亿元	1,491,243,388.30		40,804,519.67	1,009,314.18	80,250,000.00	1,492,252,702.48
合计	/	/	/	85 亿元	8,456,482,760.02		232,273,535.19	5,299,535.17	261,990,000.00	8,461,782,295.19

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

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

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

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

注 5：经中国银行间市场交易商协会中市协注[2012]MTN404 号注册，本公司于 2013 年 3 月 4 日在银行间债券市场发行 2013 年度第三期中期票据（简称“13 赣粤 MTN3”），本次发行规模 15

亿元，发行期限为10年，即自2013年3月6日到2023年3月6日。债券还本付息方式为每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付，发行利率为5.35%。

45、租赁负债

适用 不适用

46、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	1,148,000,000.00	1,148,000,000.00
专项应付款		
合计	1,148,000,000.00	1,148,000,000.00

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	1,148,000,000.00	1,148,000,000.00
合计	1,148,000,000.00	1,148,000,000.00

其他说明：

注：本公司分别于2015年11月10日、2016年2月25日与江西省高速公路投资集团有限责任公司签订了《统借统还资金分拨合同》，由江西省高速公路投资集团有限责任公司向国家发展基金有限公司、国家开发银行股份有限公司取得借款后再向本公司分拨，借款金额为11.5亿元，借款期限14年，利率为固定利率1.2%，在借款期限内该利率保持不变，不因国家利率的调整而调整。该借款仅限用于南昌至九江高速公路改扩建项目。截至2019年6月30日，累计借款11.5亿元，累计归还0.02亿元。

专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、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	410,387,264.76		6,271,395.92	404,115,868.84	
其他	1,751,860.49	25,000.00	105,165.66	1,671,694.83	管网初装费
合计	412,139,125.25	25,000.00	6,376,561.58	405,787,563.67	/

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
庐山西海生态旅游城项目基本建设基金	39,240,000.00					39,240,000.00	与资产相关
节能减排项目资金	16,780,825.68			332,293.58		16,448,532.10	与资产相关
九江城区高速公路收费站后撤项目补偿	354,366,439.08			5,939,102.34		348,427,336.74	与资产相关
合计	410,387,264.76			6,271,395.92		404,115,868.84	

其他说明：

□适用 √不适用

50、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收服务区租金	6,563,333.34	6,925,757.58
合计	6,563,333.34	6,925,757.58

51、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	2,335,407,104.00						2,335,407,104.00

52、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

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	935,188,793.91			935,188,793.91
其他资本公积	953,184,856.43		26,899,400.27	926,285,456.16
合计	1,888,373,650.34		26,899,400.27	1,861,474,250.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积的变动如下：同一控制下合并江西锦路科技开发有限公司收购对价小于合并净资产份额增加资本公积 56,830,840.39 元；对合并日前江西锦路科技开发有限公司留存收益进行恢复减少资本公积 28,783,693.72 元；对同一控制下企业合并产生的资本公积归属于少数股东的份额减少资本公积 4,846,546.94 元；同一控制下期初模拟合并减少资本公积 50,100,000.00 元。

54、库存股

适用 不适用

55、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	52,627,396.64	19,046,106.54			4,761,526.63	14,284,579.91		66,911,976.55
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	52,627,396.64	19,046,106.54			4,761,526.63	14,284,579.91		66,911,976.55
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	-2,463,885.48	582,750.67				582,750.67		-1,881,134.81
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-2,463,885.48	582,750.67				582,750.67		-1,881,134.81
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								

现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	50,163,511.16	19,628,857.21			4,761,526.63	14,867,330.58		65,030,841.74

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

按照新金融工具准则的要求，本公司将可供出售金融资产重分类为交易性金融资产或其他权益工具。本次执行新金融工具准则，公司调整了 2019 年期初留存收益和其他综合收益，即调减期初其他综合收益 345,013,150.64 元，调增期初留存收益 345,013,150.64 元。

56、专项储备

适用 不适用

57、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	1,483,203,212.80			1,483,203,212.80
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,483,203,212.80			1,483,203,212.80

58、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	8,792,180,240.96	8,125,261,628.72
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	374,122,993.83	
调整后期初未分配利润	9,166,303,234.79	8,125,261,628.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	897,031,904.07	594,890,483.88
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	233,540,701.40	397,019,192.38
转作股本的普通股股利		
其他	49,620,150.63	
期末未分配利润	9,780,174,286.83	8,323,132,920.22

注：本公司 2019 年 4 月 26 日召开的 2018 年度股东大会审议通过了《2018 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 股派发现金股利 1.0 元（含税），派发现金红利总额为 233,540,701.40 元。

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 345,013,150.64 元。
2、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 29,109,843.19 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,154,021,169.14	1,223,757,699.38	2,046,770,468.82	1,147,784,602.23
1. 车辆通行服务收入	1,501,527,041.71	698,434,657.95	1,546,668,106.80	705,859,719.95
其中：昌九高速公路	339,700,916.50	139,622,213.72	395,123,189.32	155,611,920.13
昌樟高速公路	268,523,933.98	118,068,750.36	281,004,080.59	126,004,814.39
九景高速公路	338,881,697.08	130,547,341.06	332,845,239.80	120,296,957.91
温厚高速公路	52,863,247.57	44,222,479.61	50,696,747.57	46,623,164.38
彭湖高速公路	73,121,119.42	58,966,248.84	55,248,486.41	42,411,612.61
昌铜高速公路	96,352,893.19	119,477,796.08	85,486,580.59	114,035,998.44
昌泰高速公路	332,083,233.97	87,529,828.28	346,263,782.52	100,875,252.09
2. 工程收入	126,375,764.06	87,948,554.63	86,869,797.10	58,866,104.20
3. 成品油销售	440,303,757.20	389,187,540.82	395,271,784.87	365,790,931.82
4. 房地产销售收入	545,148.28	476,492.62	9,215,647.58	6,444,623.50
5. 智慧交通收入	5,536,249.06	3,426,152.65		
6. 服务、物业等收入	79,733,208.83	44,284,300.71	8,745,132.47	10,823,222.76
其他业务	21,493,606.61	17,240,244.58	48,834,675.63	29,391,158.44
1. 服务区收入	2,257,688.78	13,678,755.60	22,148,957.16	23,964,864.81
2. 租金收入	13,862,817.95	2,291,667.27	10,170,073.79	4,281,813.58
3. 路赔收入	4,446,127.80	614,061.50	3,648,232.44	292,295.60
4. 其他收入	926,972.08	655,760.21	12,867,412.24	852,184.45
合计	2,175,514,775.75	1,240,997,943.96	2,095,605,144.45	1,177,175,760.67

60、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
营业税		183,655.95
城市维护建设税	1,111,143.30	1,806,484.88
教育费附加	1,648,723.05	1,858,376.67
资源税	14,216.54	
房产税	2,399,279.19	3,201,034.28
土地使用税	675,578.00	867,923.19
车船使用税	19,608.60	66,220.80
印花税	405,243.41	170,564.35
地方教育费附加	1,096,872.94	1,240,455.98
土地增值税	5,484.75	36,731.19
合计	7,376,149.78	9,431,447.29

61、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	7,171,380.66	4,478,202.45
广告及宣传费	366,149.32	375,763.8
折旧费及资产摊销	2,111,107.24	1,747,960.05
经营权费	2,830,188.73	2,452,830.18
运输费	3,154,594.18	2,444,545.15
业务招待费	409,354.5	456,276.82
办公费及其他	3,251,885.21	2,233,963.98
合计	19,294,659.84	14,189,542.43

62、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	56,193,867.07	59,433,164.88
折旧费及资产摊销	6,849,106.72	7,392,682.44
业务招待费	1,314,858.15	1,720,162.66
残疾人保障金	2,162.72	310,472.35
车辆使用费	1,810,627.99	2,307,272.03
办公费及其他	21,305,740.8	21,531,086.63
合计	87,476,363.45	92,694,840.99

63、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	6,664,118.15	7,933,544.86
材料费用	9,769,122.63	419,154.45
折旧费及资产摊销	99,716.56	88,982.06
其他	488,391.51	305,268.97
合计	17,021,348.85	8,746,950.34

64、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	293,542,814.94	323,374,496.35
利息收入	-19,888,724.82	-32,393,803.25
应付债券利息调整	5,684,657.71	6,369,322.15
手续费支出	5,087,578.80	479,098.23
合计	284,426,326.63	297,829,113.48

65、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	6,271,395.92	332,293.58
贯标企业奖励款	100,000.00	
进项税额加计抵减	1,607.62	
合计	6,373,003.54	332,293.58

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,763,391.42	-246,560.15
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		702,248.02
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		12,858,277.20
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	12,029,119.92	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	13,847,889.47	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他		4,073,915.60
合计	27,640,400.81	17,387,880.67

其他说明：

注1：其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入系本公司本期收到信达地产分红款。

注2：处置交易性金融资产取得的投资收益主要系减持部分国盛金控股份取得的投资收益。

注3：本公司投资收益收回不存在重大限制。

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、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	282,928,281.29	281,087.04
其中：衍生金融工具产生的公允价		

值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	282,928,281.29	281,087.04

其他说明：

详见附注七、2。

69、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	2,574,674.40	
其他应收款坏账损失	852,675.98	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	3,427,350.38	

70、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		4,604,038.16
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		4,604,038.16

71、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
非流动资产处置利得	884,605.07	
合计	884,605.07	

其他说明：

□适用 √不适用

72、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	160,182.00		160,182.00
其中：固定资产处置利得	160,182.00		160,182.00
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	397,470,000.00	299,790,000.00	397,470,000.00
路赔收入		5,583,792.48	
长款收入	3,061.07	22,148.37	3,061.07
其他	341,107.15	353,823.31	341,107.15
合计	397,974,350.22	305,749,764.16	397,974,350.22

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	397,370,000.00	299,790,000.00	与收益相关
产业发展专项支持款	100,000.00		与收益相关

其他说明：

√适用 □不适用

注：根据江西省人民政府《关于继续给予江西赣粤高速公路股份有限公司财政支持优惠政策的批复》（赣府字[2002]6号文）以及《江西省人民政府关于进一步加快交通运输事业发展意见》（赣府发〔2013〕10号），本公司本期收到江西省财政厅给予财政支持款39,737.00万元。

73、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	167,224.61	926,346.19	167,224.61
其中：固定资产处置损失	167,224.61	926,346.19	167,224.61
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	50,000.00	1,200,000.00	50,000.00

路赔支出		910,783.00	
其他	1,998,794.87	544,180.45	1,998,794.87
合计	2,216,019.48	3,581,309.64	2,216,019.48

74、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	292,127,039.17	248,005,991.78
递延所得税费用	62,147,304.50	2,502,469.01
其他（上年度汇算清缴所得税）	-1,365,382.02	461,389.84
合计	352,908,961.65	250,969,850.63

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,235,933,955.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	308,983,488.77
子公司适用不同税率的影响	-1,992,694.19
调整以前期间所得税的影响	-1,365,382.02
非应税收入的影响	-3,448,127.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,968,440.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-677,729.86
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	43,827,122.13
其他会计利润与所得税费用调整	4,613,843.80
所得税费用	352,908,961.65

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七（55）其他综合收益。

76、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	4,446,127.80	3,462,511.74
利息收入	17,876,489.84	15,743,786.01
往来款	46,556,935.60	61,327,456.20

政府补助	397,470,000.00	299,790,000.00
其他营业外收入	504,350.22	99,316.24
合计	466,853,903.46	380,423,070.19

(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
销售及管理费用	30,237,731.29	28,926,859.90
往来款	62,149,943.62	104,992,628.17
金融机构手续费	499,085.64	486,732.23
营业外支出	2,216,019.48	2,227,036.61
合计	95,102,780.03	136,633,256.91

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
项目保证金	1,320,168.53	9,964,169.43
合计	1,320,168.53	9,964,169.43

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
项目保证金	3,879,644.12	10,291,118.00
嘉融公司对外借款	600,000,000.00	
合计	603,879,644.12	10,291,118.00

(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
债券承销费	4,588,493.16	
其他	125,333.33	
合计	4,713,826.49	

77. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	883,024,993.42	569,341,392.59
加：资产减值准备	-3,427,350.38	-4,604,038.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	506,885,277.62	502,645,212.33
无形资产摊销	3,863,099.08	3,831,308.27
长期待摊费用摊销	1,191,629.96	1,145,871.00
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）	-884,605.07	32,203.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,042.61	926,346.19
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-282,928,281.29	-281,087.04
财务费用（收益以“-”号填列）	303,815,965.81	313,094,729.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-27,640,400.81	-17,387,880.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-525,829.30	2,432,197.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	61,621,475.20	70,271.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	-117,019,182.61	-59,648,986.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	16,701,880.31	7,061,850.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-407,189,410.49	-628,448,846.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	937,496,304.06	690,210,544.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,845,606,369.95	2,486,432,706.13
减：现金的期初余额	2,890,600,267.81	3,468,576,098.27
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	-1,044,993,897.86	-982,143,392.14

(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	1,845,606,369.95	2,890,600,267.81
其中：库存现金	9,197.00	419,956.67
可随时用于支付的银行存款	1,784,815,609.75	2,890,179,616.13
可随时用于支付的其他货币资金	60,781,563.20	695.01
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,845,606,369.95	2,890,600,267.81
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

78、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

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

其他说明：

(1) 本公司于 2011 年 3 月与国家开发银行股份有限公司江西省分行签订总金额为人民币 10 亿元的《人民币资金借款合同》(2013 年 12 月, 该合同金额已变更为 4.55 亿元), 借款用途为建设南昌至奉新(靖安)高速公路项目, 借款期限 22 年。借款利率为每年中国人民银行公布的五年以上期限人民币贷款基准利率。本公司以南昌至奉新(靖安)高速公路收费权及其项下全部收益为项目贷款提供质押担保。截至 2019 年 6 月 30 日, 累计借款 4.55 亿元, 累计归还 3.74 亿元, 借款余额为 0.81 亿元。

(2) 本公司于 2012 年 2 月与国家开发银行股份有限公司江西省分行等四家银行签署了人民币 45 亿元的《奉新至铜鼓高速公路项目人民币资金银团贷款合同》(2016 年 1 月, 该合同金额已变更为 13.8 亿元), 借款用途为建设奉新至铜鼓高速公路项目, 借款期限 23 年。借款利率为每年中国人民银行公布的五年以上期限人民币贷款基准利率。本公司以奉新至铜鼓高速公路收费权及其项下全部权益和收益为银团贷款提供质押担保。截至 2019 年 6 月 30 日, 累计借款 13.8 亿元, 累计归还 10.95 亿元, 借款余额为 2.85 亿元。

(3) 本公司于 2017 年 5 月与国家开发银行股份有限公司江西省分行、中国农业银行股份有限公司江西省分行、中国邮政储蓄银行股份有限公司江西省分行共同签署了人民币 42.3 亿元的《南昌至九江高速公路改扩建项目人民币资金银团贷款合同》, 借款用途为建设南昌至九江高速公路改扩建项目, 借款期限为 12 年。借款利率为每年中国人民银行公布的五年以上期限人民币贷款基准利率。本公司以南昌至九江高速公路收费权及其项下全部收益为银团贷款提供质押担保。截至 2019 年 6 月 30 日, 累计借款 5 亿元, 借款余额 5 亿元。

80、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

81、套期

适用 不适用

82、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政支持款	397,370,000.00	营业外收入	397,370,000.00
产业发展专项支持款	100,000.00	营业外收入	100,000.00

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

83、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

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
江西锦路科技开发有限公司	100.00	同属江西省高速公路投资集团有限公司控制	2019年4月1日	取得控制权	4,309,120.88	-120,153.33	2,490,927.36	-2,534,200.47

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	江西锦路科技开发有限公司
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	21,932,700.00
--或有对价	

其他说明：

注：根据第七届董事会第六次会议审议通过的《关于全资子公司江西方兴科技有限公司并购江西锦路科技开发有限公司的议案》，子公司方兴公司以并购锦路公司的

方式进行增资扩股。公路开发公司以锦路公司 100% 股权参与增资。增资扩股完成后，公路开发公司出资 2,193.27 万元，持股比例 17.28%。

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	江西锦路科技开发有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	93,753,243.34	99,068,442.95
货币资金	13,381,045.82	21,089,780.35
应收款项	54,089,229.95	60,300,233.73
存货	10,184,712.44	359,209.52
固定资产	822,526.77	833,172.23
无形资产		
预付账款	6,367,797.24	1,247,808.08
递延所得税资产	818,615.12	818,615.12
其他流动资产		453,480.64
其他应收款	8,089,316.00	13,966,143.28
负债：	14,989,702.95	20,184,749.23
借款		
应付款项	16,104,866.36	15,180,329.41
预收款项	231,381.00	51,381.00
应付职工薪酬	388,699.64	3,512,219.60
应交税费	-1,827,575.04	1,267,555.57
其他应付款	92,330.99	173,263.65
净资产	78,763,540.39	78,883,693.72
减：少数股东权益		
取得的净资产	78,763,540.39	78,883,693.72

其他说明：

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

本期新设全资子公司情况：

本公司 2019 年度第七届董事会第五次会议决议（详见公司于 2019 年 1 月 26 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站上的临 2019-003 号公告），公司决定出资 1 亿元设立江西赣粤实业发展有限公司，该子公司于 2019 年 1 月 30 日完成工商注册登记并取得营业执照。

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江西方兴科技有限公司	南昌市西湖区洪城路 508 号	南昌市	高速公路通讯监控、收费系统生产施工等	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	96.94	3.06	投资设立
江西嘉园房地产开发有限责任公司	南昌市东湖区胜利路 267 号招银大厦 20 层	南昌市	房地产开发与经营、道路庭院和园林绿化、物业管理和中介服务	92.69	6.31	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、建设等	76.67		投资设立
江西省嘉恒实业有限公司	江西省南昌市新建区溪霞镇溪霞水库	新建区	中餐、苗木生产与销售，园林与绿化的设计与施工	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	项目建设、管理经营、公路、桥梁和其他交通基础设施的投资、建设、管理、收费等经营	57.69		投资设立
江西赣粤实业发展有限公司	江西省南昌市南昌经济技术开发区	南昌市	企业管理；机械设备租赁；技术开发、推广、咨询；陶瓷制品销售、百货零售；建筑装饰业；建材销售；货物运输代理；住宿服务；餐饮服务；国内贸易；金属材料销售（贵金属除外）、金属制品加工销售（贵金属除外）；机电设备销售；玻璃制品加工销售。	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	43,656,296.01	27,996,000.00	938,074,340.48
江西昌铜高速公路有限责任公司	42.31	-71,287,494.56		254,266,264.05
江西方兴科技有限公司	17.28	3,601,037.41		80,120,588.31

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	1,313,427,864.87	2,870,571,646.78	4,183,999,511.65	124,074,212.19	6,563,333.34	130,637,545.53	1,236,476,192.01	2,935,765,333.11	4,172,241,525.12	178,911,474.06	6,925,757.58	185,837,231.64
江西昌铜高速公路有限责任公司	58,420,842.89	6,310,635,946.66	6,369,056,789.55	357,780,157.49	5,410,351,931.20	5,768,132,088.69	72,338,074.47	6,407,343,799.49	6,479,681,873.96	429,033,219.98	5,281,245,383.99	5,710,278,603.97
江西方兴科技有限公司	724,618,113.92	23,061,540.96	747,679,654.88	284,018,842.90		284,018,842.90	818,060,637.24	24,184,865.27	842,245,502.51	397,625,639.34		397,625,639.34

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	355,945,813.94	186,957,672.64	186,957,672.64	241,982,777.26	377,888,733.85	186,179,783.43	186,179,783.43	177,634,669.32
江西昌铜高速公路有限责任公司	99,895,414.20	-168,478,569.13	-168,478,569.13	106,334,192.07	88,208,512.58	-172,285,931.95	-172,285,931.95	41,371,498.47
江西方兴科技有限公司	184,049,665.63	19,040,948.81	19,040,948.81	-111,690,074.91	91,058,262.16	5,529,285.89	5,529,285.89	-64,536,031.04

(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	100,259,984.97	99,848,587.57
下列各项按持股比例计算的合计数	411,397.40	
--净利润	411,397.40	
--其他综合收益		
--综合收益总额	411,397.40	
联营企业：		
投资账面价值合计	749,425,158.58	723,349,813.89
下列各项按持股比例计算的合计数	1,934,744.69	-411,275.62
--净利润	1,351,994.02	-246,560.15
--其他综合收益	582,750.67	-164,715.47
--综合收益总额	1,934,744.69	-411,275.62

其他说明

不重要合营企业和联营企业基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
恒邦财产保险股份有限公司	江西省南昌市红谷滩新区绿茵路129号联发广场43楼	南昌市	机动车保险；企业/家庭财产保险及工程保险（特殊风险除外）；责任保险；上述业务的再保险业务；国家法律、法规允许的保险资金运用业务；经中国保监会批准的其他业务	20.00	投资
江西核电有限公司	南昌市东湖区下正街41号	南昌市	核电项目的开发、建设、运营、管理、生产销售电力及相关产品，货物、技术的进出口等	20.00	投资
江西高速传媒有限公司	南昌市桃苑大道桃苑大厦	南昌市	广告设计、制作等	30.00	投资
共青城高云投资管理有限公司	江西省九江市共青城市私募基金创新园内	九江市	投资管理、资产管理	30.00	投资
江西昌泰天福茶业有限公司	江西省吉安市吉安县横江镇桂花村	吉安县	在吉安服务区建造观光茶庄；赣台主题文创园区及服务配套服务设施；景点门票服务；餐饮服务；住宿服务；高速公路清障施救；自驾车、场地租赁服务；茶叶、含茶制品、含茶肉制品、茶籽油（以茶籽为原料）生产、加工、销售；销售公司产品；从事炉具、点火器、燃香、家具、茶具、茶叶、代用品、茶艺用品、工艺品、日用品、预包装食品、散装食品的批发、零售	50.00	投资
江西交投金融服务有限公司	江西省南昌市南昌县东新乡东祥路	南昌县	中小企业转贷服务；金融信息服务；企业咨询服务（不得以公开方式募集资金、不得从事融资担保等金融服务，不得向投资者承诺本金不受损失	20.00	投资

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
	6699 号		或承诺最低收益		
共青城高云一号投资管理合伙企业(有限合伙)	江西省九江市共青城市基金小镇内	九江市	项目投资, 投资管理, 实业投资	69.01	投资

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	1,345,137,924.81			1,345,137,924.81

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,345,137,924.81			1,345,137,924.81
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	1,345,137,924.81			1,345,137,924.81
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	503,089,783.92			503,089,783.92
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	1,848,227,708.73			1,848,227,708.73
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:亿元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
江西省高速公路投资集团有限责任公司	南昌市朝阳洲中路367号	高速公路基础设施的投资、建设及经营，高速公路服务区经营及交通基础设施的建设，建筑工程施工，机械设备租赁，建筑材料批发，物流服务、仓储服务，设计、制作、发布国内各类广告、房地产开发经营	95.05	52.51	52.51

本企业最终控制方是江西省交通运输厅

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注“九、在其他主体中的权益”

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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
江西昌泰天福茶业有限公司	合营企业
江西交投金融服务有限公司	联营企业
共青城高云一号投资管理合伙企业（有限合伙）	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江西九江长江公路大桥有限公司	母公司的联营企业
江西省瑞寻高速公路有限责任公司	母公司的联营企业
江西省寻全高速公路有限责任公司	母公司的联营企业
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
井冈山市翠峰酒店有限责任公司	母公司的联营企业
江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	同一母公司
江西公路开发有限责任公司	同一母公司
江西省赣崇高速公路有限责任公司	同一母公司
江西省天驰高速科技发展有限公司	同一实质控制人
江西交通咨询有限公司	同一母公司
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	同一母公司
江西嘉特信信息技术有限公司	同一实质控制人
江西省嘉和工程咨询监理有限公司	同一实质控制人
江西恒辉物业有限责任公司	同一实质控制人
江西恒泰路桥工程有限公司	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
江西省交通工程集团养护有限公司	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
南昌青山石化实业有限公司	孙公司的股东

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	养护工程	2,980,103.47	12,354,548.63
江西省嘉和工程咨询监理有限公司	监理服务	33,421.00	1,001,271.60
江西高速传媒有限公司	景观改造服务	2,260,902.98	1,573,743.40
江西交通咨询有限公司	监理服务	11,250,060.31	12,210,528.25
江西省天驰高速科技发展有限公司	养护工程	1,659,329.81	3,445,439.84
南昌青山石化实业有限公司	成品油采购	195,093,139.49	363,083,188.96
江西省交通工程集团有限公司	高速公路工程	597,085,077.83	566,480,850.94
江西嘉特信信息技术有限公司	高速公路工程	2,361,560.00	

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
江西省高速公路投资集团有限责任公司	高速公路工程	96,038,797.14	50,720,266.19
江西省高速公路投资集团有限责任公司	产品销售	281,204.29	402,291.68
江西省高速公路投资集团有限责任公司	物业收入	243,000.00	182,322.03
江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	产品销售		37,031.73
江西恒辉物业有限责任公司	工程收入		46,601.90
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	绿化工程	463,708.52	
江西高速传媒有限公司	工程收入	28,301.89	
江西公路开发有限责任公司	高速公路工程	269,811.32	
江西恒泰路桥工程有限公司	绿化工程	2,273,255.32	

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
江西省高速公路投资集团有限责任公司	房屋租赁	24,000.00	130,565.80
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	设备租赁	7,972,813.59	
江西高速传媒有限公司	广告经营权		458,681.60

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江西高速公路投资集团有限责任公司	特许权经营费	2,830,188.68	2,830,188.68
江西高速公路投资集团有限责任公司	办公用房等	5,060,800.00	

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用**(8). 其他关联交易**适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江西省高速公路投资集团有限责任公司	234,383,512.33	14,988,404.27	207,019,564.14	12,805,051.93
应收账款	江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	132,109.40	13,210.94	2,914,109.40	1,126,010.94
应收账款	江西赣粤高速公路工程有限责任公司	1,887,557.00	658,028.69	1,717,406.00	653,907.63
应收账款	江西公路开发有限责任公司	49,121,821.58	3,145,056.65	38,254,440.86	2,585,898.79
应收账款	江西恒泰路桥工程有限公司	4,302,962.20	215,148.11	3,678,292.90	183,914.78
应收账款	江西省赣崇高速公路有限责任公司	33,257.00	13,302.80	60,257.02	17,352.80
应收账款	井冈山翠峰酒店有限责任公司	37,673.12	15,069.25	37,673.12	15,069.25
应收账款	江西九江长江公路大桥有限公司	1,994.00	299.10	32,909.00	12,665.10
应收账款	江西省高速公路物资有限公司			1,216.00	121.60
应收账款	江西省交通工程集团有限公司	4,567,792.40	228,389.62	7,661,639.40	383,081.97
应收账款	江西公路桥梁工程有限公司	14,330.72	716.54	14,330.72	716.54
预付账款	江西省高速公路投资集团有限责任公司	220,672.00		220,672.00	
预付账款	江西嘉特信信息技术有限公司	1,206,468.12		1,850,963.12	
预付账款	江西高速传媒有限公司			1,032,922.20	
应收股利	江西赣粤高速公路工程有限责任公司	4,286,485.42		4,286,485.42	
其他应收款	江西省高速公路投资集团有限责任公司	5,477,905.96	644,057.45	6,467,530.96	1,535,286.44
其他应收款	江西公路开发有限责任公司	5,908,086.67	1,689,612.23	9,691,880.71	1,310,922.49
其他应收款	江西省天驰高速科技发展有限公司	74,607.60	3,730.38	74,607.60	3,730.38
其他应收款	江西赣粤高速公路工程有限责任公司	6,044,835.78	2,417,934.31	6,044,835.78	2,417,934.31
其他应收款	江西省公路管理局反光路标有限公司	70,000.00	28,000.00	70,000.00	28,000.00
其他应收款	江西昌泰天福茶业有限公司	47,263.78	2,363.19	47,263.78	2,363.19
其他非流动资产	江西省交通工程集团有限公司	528,129,536.10		630,392,099.72	

(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	63,150,238.28	152,930,197.02
应付账款	江西高速传媒有限公司	294,169.50	1,073,154.30
应付账款	江西恒泰路桥工程有限公司	3,434,168.16	
应付账款	江西嘉特信信息技术有限公司	2,033,171.00	2,072,316.00
应付账款	江西交通咨询有限公司	3,620,374.10	5,940,968.50
应付账款	江西省高速公路工程有限责任公司	322,394.81	322,394.81
应付账款	江西省高速公路投资集团有限责任公司	186,120.90	
应付账款	江西省公路工程有限责任公司	602,061.20	
应付账款	江西省嘉和工程咨询监理有限公司	1,710,178.96	1,887,243.12
应付账款	江西省天驰高速科技发展有限公司	813,328.60	3,430,264.80
应付账款	江西省高速电建新能源有限责任公司		3,736.92
应付账款	江西省公路交通工程有限公司	2,160,152.23	2,160,152.23
应付账款	江西省公路桥梁工程有限公司	1,276,120.75	8,729,360.55
应付账款	江西省交通工程集团有限公司	50,025,396.68	46,162,846.68
预收账款	江西省高速公路投资集团有限责任公司	6,500,788.80	630,128.99
预收账款	江西省公路管理局反光路标有限公司	80,000.00	80,000.00
应付利息	江西省高速公路投资集团有限责任公司	7,378,199.94	485,199.93
其他应付款	江西赣粤高速公路工程有限责任公司	3,550,920.44	1,725,673.96
其他应付款	江西高速传媒有限公司	326,043.72	434,580.27
其他应付款	江西公路开发有限责任公司	134,893.42	134,893.42
其他应付款	江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司		20,835.96
其他应付款	江西恒泰路桥工程有限公司		1,790,718.90
其他应付款	江西省高速公路工程有限责任公司	2,976,092.42	2,976,092.42
其他应付款	江西省高速公路投资集团有限责任公司	1,656,058.33	1,656,058.33
其他应付款	江西交通咨询有限公司	1,505,258.97	2,124,578.97
其他应付款	江西省嘉和工程咨询监理有限公司	187,673.00	612,670.64
其他应付款	江西省交通工程集团有限公司	1,535,100.00	1,446,100.00
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	江西省公路桥梁工程有限公司	39,700.00	39,700.00
其他应付款	江西嘉特信信息技术有限公司		40,000.00
长期应付款	江西省高速公路投资集团有限责任公司	1,148,000,000.00	1,148,000,000.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

A 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。

B 报告分部会计政策

每个经营分部会计政策与本附注三所述会计政策一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	高速公路通行服务分部	工程施工分部	成品油销售分部	分部间抵销	合计
营业收入	1,525,821,417.10	185,164,886.21	440,303,757.20	51,293,242.97	2,099,996,817.54
其中：对外收入	1,525,821,417.10	133,871,643.24	440,303,757.20		2,099,996,817.54
分部间收入		51,293,242.97		51,293,242.97	
营业成本	721,499,872.76	129,060,585.34	389,187,540.82	36,395,911.49	1,203,352,087.43
其中：对外成本	721,499,872.76	92,664,673.85	389,187,540.82		1,203,352,087.43
分部间成本		36,395,911.49		36,395,911.49	

对联营和合营企业的投资收益	2,294,229.61				2,294,229.61
资产减值损失	-2,615,549.22	-1,645,929.60	49,490.15	-216,176.45	-3,995,812.22
折旧费和摊销费	504,837,088.85	1,154,428.58	2,170,651.96	6,118,078.14	502,044,091.25
利润总额	1,295,573,899.47	20,049,909.14	27,180,664.71	126,069,432.95	1,216,735,040.37
所得税费用	339,300,175.19	1,008,960.33	6,799,221.78	-4,516,724.66	351,625,081.96
净利润	956,273,724.28	19,040,948.81	20,381,442.93	130,586,157.61	865,109,958.41
资产总额	41,941,479,921.85	747,679,654.88	160,277,104.84	10,018,737,365.84	32,830,699,315.73
负债总额	22,427,639,783.47	284,018,842.90	21,837,310.72	6,803,740,447.19	15,929,755,489.90

(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

公司控股股东省高速集团计划自 2018 年 9 月 4 日起 12 个月内，通过上海证券交易所允许的方式增持公司股票，增持金额不低于人民币 5,000 万元，不超过人民币 2 亿元，增持价格为市场价格。本次增持计划实施前，省高速集团持有本公司股份数量为 1,213,856,322 股，占本公司总股本的 51.98%。截至 2019 年 6 月 30 日，省高速集团累计增持公司股份 12,454,713 股，增持股份占公司总股本的 0.53%，增持金额 50,084,964.31 元。省高速集团为本公司的控股股东，截至 2019 年 6 月 30 日共持有本公司股份数量为 1,226,311,035 股，占本公司总股本的 52.51%。

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	期末余额
1 年以内	149,191,220.94
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	149,191,220.94
1 至 2 年	
2 至 3 年	364,425.50
3 年以上	230,193.99
合计	149,785,840.43

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	149,785,840.43	100.00	146,741.43	0.10	149,639,099.00	161,310,714.61	100.00	2,067,483.63	1.28	159,243,230.98
其中：										
账龄组合	594,619.49	0.40	146,741.43	24.68	447,878.06	10,550,952.67	6.54	2,067,483.63	19.60	8,483,469.04
特定款项组合	149,191,220.94	99.60			149,191,220.94	150,759,761.94	93.46			150,759,761.94
合计	149,785,840.43	/	146,741.43	/	149,639,099.00	161,310,714.61	/	2,067,483.63	/	159,243,230.98

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

组合计提项目：

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 (%)
1年以内	149,191,220.94		
1至2年			
2至3年	364,425.50	54,663.83	15
3年以上	230,193.99	92,077.60	40
合计	149,785,840.43	146,741.43	

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	
坏账准备	2,067,483.63	-1,920,742.20			146,741.43
合计	2,067,483.63	-1,920,742.20			146,741.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余 额
江西省高速公路联网管理中心	149,191,220.94	99.60	
南丰嘉禾蜜桔销售合作社	413,232.00	0.28	78,667.30
徐亮	65,625.00	0.04	26,250.00
湖口石钟山广场建设项目办	57,871.92	0.04	23,148.77
湘潭市鸿勇汽车维修有限公司	17,923.50	0.01	2,688.53
合计	149,745,873.36	99.97	130,754.59

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		79,750.00
应收股利	2,902,723.42	2,902,723.42
其他应收款	336,503,688.12	347,566,254.57
合计	339,406,411.54	350,548,727.99

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
定期存款		
委托贷款		79,750.00
债券投资		
合计		79,750.00

(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

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	2,902,723.42	2,902,723.42
合计	2,902,723.42	2,902,723.42

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	2,902,723.42	1年以上		否
合计	2,902,723.42	/	/	/

(6). 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**(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	346,533,152.86
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	346,533,152.86
1 至 2 年	6,722,129.46
2 至 3 年	941,280.48
3 年以上	9,658,733.39
合计	363,855,296.19

(8). 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	641,247.50	641,247.50
押金	190,949.95	134,587.00
备用金	1,709,059.55	1,218,401.37
往来及暂借款	345,765,178.49	353,465,925.86
其他	15,548,860.70	19,993,975.69
合计	363,855,296.19	375,454,137.42

(9). 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)	
2019年1月1日余额	21,827,542.78		6,060,340.07	27,887,882.85
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-566,274.78		30,000.00	-536,274.78
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	21,261,268.00		6,090,340.07	27,351,608.07

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

(10). 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	
坏账准备	21,827,542.78	-566,274.78			21,261,268.00
单项金额重大并单项计提坏账准备	5,646,160.07				5,646,160.07

单项金额不重大并 单项计提坏账准备	414,180.00	30,000.00			444,180.00
合计	27,887,882.85	-536,274.78			27,351,608.07

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 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

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
江西昌铜高速公路 有限责任公司	统借统还资金	331,875,580.78	1年以内	91.21	16,593,779.04
江西昌泰高速公路 有限责任公司	往来款	10,112,725.77	1年以内	2.78	505,636.29
江西赣粤高速公 路工程有限责任 公司	往来款	6,044,835.78	4-5年	1.66	2,417,934.31
中康建设管理股 份有限公司	往来款	5,646,160.07	1-2年	1.55	5,646,160.07
九江县昌九高速 改扩建征地拆迁 领导小组办公室	往来款	573,392.00	5年以上	0.16	229,356.80
合计	/	354,252,694.40	/	97.36	25,392,866.51

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 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	4,574,042,286.63		4,574,042,286.63	3,906,956,480.03		3,906,956,480.03
对联营、合营企业投资	724,265,179.36		724,265,179.36	721,846,107.95		721,846,107.95
合计	5,298,307,465.99		5,298,307,465.99	4,628,802,587.98		4,628,802,587.98

(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	10,128,500.00			10,128,500.00		
上海嘉融投资管理公司	330,000,000.00	620,000,000.00		950,000,000.00		
江西嘉园房地产开发有限责任公司	432,740,553.90			432,740,553.90		
江西方兴科技有限公司	18,576,900.00			18,576,900.00		
江西昌铜高速公路有限责任公司	1,846,000,000.00			1,846,000,000.00		
江西嘉浔置业有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
江西高速实业开发有限公司	32,914,193.40		32,914,193.40			
江西赣粤实业发展有限公司		80,000,000.00		80,000,000.00		
合计	3,906,956,480.03	700,000,000.00	32,914,193.40	4,574,042,286.63		

(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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

			资 损 益			或 利 润				
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
恒邦财产保险 股份有限公司	433,765,413.42		743,979.02	582,750.67				435,092,143.11		
中电投江西核 电有限公司	243,817,214.53		523,739.63					244,340,954.16		
江西高速传媒 有限公司	44,263,480.00		568,602.09					44,832,082.09		
小计	721,846,107.95		1,836,320.74	582,750.67				724,265,179.36		
合计	721,846,107.95		1,836,320.74	582,750.67				724,265,179.36		

其他说明：

√适用 □不适用

注1：根据本公司2017年度第六届董事会第十五次会议审议通过的《关于增加上海嘉融投资管理有限公司注册资本的议案》和上海嘉融投资管理有限公司2017年度第一次临时股东会决议，公司以自有资金单独向上海嘉融投资管理有限公司增加注册资本金10亿元，截至2019年6月30日增资到位9亿元，占股权比例的96.94%。

注2：根据本公司2019年度第七届董事会第五次会议决议审议通过的《关于设立江西赣粤实业发展有限公司的议案》，由本公司全额出资，持股比例100%，注册资本1亿元，公司将所持江西高速实业开发有限公司50%的股权作为出资注入实业发展公司，不足部分以货币出资补足，截至2019年6月30日，公司累计出资8,000.00万元。

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	1,073,090,914.55	495,530,603.66	1,114,917,743.69	493,624,289.93
1. 车辆通行服务收入	1,073,090,914.55	495,530,603.66	1,114,917,743.69	493,624,289.93
其中：昌九高速公路	339,700,916.50	141,134,712.51	395,123,189.32	156,287,884.03
昌樟高速公路	268,523,933.98	118,435,909.24	281,004,080.59	126,223,594.66
九景高速公路	338,881,697.08	131,852,052.16	332,845,239.80	121,163,579.21
温厚高速公路	52,863,247.57	44,356,880.66	50,696,747.57	46,755,870.98
彭湖高速公路	73,121,119.42	59,751,049.09	55,248,486.41	43,193,361.05
其他业务	5,948,962.62	8,903,861.82	20,643,813.71	15,766,123.45
1. 服务区收入	3,220,637.43	7,932,514.62	17,529,767.49	14,823,603.86
2. 租金收入	983,276.57	405,439.65	776,465.68	405,439.68
3. 路赔收入	1,693,506.62	488,088.55	1,621,416.89	88,465.00
4. 其他收入	51,542.00	77,819.00	716,163.65	448,614.91
合计	1,079,039,877.17	504,434,465.48	1,135,561,557.40	509,390,413.38

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
权益法核算的长期股权投资收益	1,836,320.74	-246,560.15
处置长期股权投资产生的投资收益	26,114,982.20	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		702,248.02
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		12,858,277.20
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	12,029,119.92	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	13,847,889.47	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
成本法核算的长期股权投资收益	92,004,000.00	
合计	145,832,312.33	13,313,965.07

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	877,562.46	七(71)七(72)七(73)
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	397,470,000.00	七(72)
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	27,646,226.42	七(59)
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当	-120,533.33	

期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	312,333,293.21	七(59)七(66)七(68)
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	1,989,339.63	七(59)
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,704,626.65	七(72)七(73)
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-217,116,033.43	
少数股东权益影响额	54,125,657.14	
合计	575,500,885.45	

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	5.83	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.09	0.14	0.14

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

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

董事长：王国强

董事会批准报送日期：2019-08-23

修订信息

适用 不适用