

江西赣粤高速公路股份有限公司

Jiangxi Ganyue Expressway CO.,LTD.

二 00 三年半年度报告

2003 年 8 月 28 日

目 录

重要提示、释义	2
一、 公司基本情况.....	3
二、 股本变动和主要股东持股情况.....	5
三、 董事、监事、高级管理人员情况.....	7
四、 管理层讨论与分析.....	8
五、 重要事项.....	12
六、 财务报告.....	15
备查文件目录.....	42

重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本半年度报告已经公司董事会二届十四次会议审议通过，公司独立董事顾功耘先生因公出国不能出席会议；独立董事吴世农先生因公务未亲自出席会议，书面授权委托董事长吴绍明先生出席会议并表决。

公司负责人吴绍明先生，主管会计工作负责人陶四元女士、会计主管人员阙泳先生声明：保证半年度报告中财务报告真实、完整。

本半年度财务报告未经审计。

第一节 公司基本情况

一、 公司简介

1、 中文名称：江西赣粤高速公路股份有限公司

中文简称：赣粤高速

英文名称：Jiangxi Ganyue Expressway CO.,LTD.

2、 股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：赣粤高速

股票代码：600269

3、 注册地址：南昌市北京西路 69 号省府大院西二路 12 号

办公地址：南昌市洪城路 508 号方兴大厦

邮政编码：330025

公司国际互联网网址：<http://www.jxexpressway.com/>

电子信箱：Gygs600269@tom.com

4、 法定代表人：吴绍明

5、 董事会秘书：熊长水

联系地址：南昌市洪城路 508 号方兴大厦六楼

联系电话：0791-6532505 6527021 6504265

传 真：0791-6507178

电子信箱：Xiongcs@163.net

6、 信息披露报纸名称：《上海证券报》、《证券时报》

登载半年度报告的国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

半年度报告备置地点：董事会办公室

7、 其他有关资料

公司首次注册登记日期：1998年3月31日

变更注册登记日期：2003年8月14日

注册登记地点：江西省南昌市洪城路508号方兴大厦

企业法人营业执照注册号：3600001131415

税务登记号码：赣地税直字360102705501796号

二、主要财务数据和指标

(单位：元)

财务指标	2003年6月30日	2002年12月31日	报告期末比年初数 增减(%)	
流动资产	265,906,965.28	651,604,165.15	-59.20	
流动负债	449,290,153.49	512,362,452.12	-12.31	
总资产	4,506,205,063.66	4,513,341,235.15	-0.16	
股东权益(不含少数股东权益)	3,172,869,171.27	3,097,417,962.22	2.44	
每股净资产	8.15	7.96	2.39	
调整后的每股净资产	8.10	7.88	2.79	
	2003年1-6月	2002年1-6月	报告期末比年初数 增减(%)	
净利润	75,451,209.05	80,876,540.93	-6.71	
扣除非经常性损益后的净利润	72,918,070.95	79,191,319.82	-7.92	
每股收益	加权平均	0.19	0.23	-17.39
	全面摊薄	0.19	0.23	-17.39
净资产收益率	加权平均	2.41	3.03	-20.46
	全面摊薄	2.37	2.98	-20.46
经营活动产生的现金流量净额	99,680,543.74	96,838,130.04	2.94	

注：扣除的非经常性损益金额合计 2,533,138.10 元，涉及的项目有：

- 1、 短期投资收益 371,325.72 元；
- 2、 路损赔偿收支净额 2,594,059.54 元；
- 3、 长期股权投资差额摊销(收益) 815,417.88 元；
- 4、 非经常性项目所得税影响数 -1,247,665.04 元。

第二节 股本变动及主要股东持股情况

1、股本变动情况

报告期内，公司股本结构未发生变化。

2、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 57196 户。

3、主要股东持股情况

(1) 持股 5%以上（含 5%）股东的股份变动情况

名称	期初数（股）	报告期内增减（+-）	期末数（股）
江西高速公路			
投资发展（控股）有限公司	231,764,033		231,764,033
泰阳证券有限责任公司	21,462,059	-19,421,417	2,040,642

注：1、江西高速公路投资发展（控股）有限公司为本公司主发起人，报告期内股份未发生增减变动，所持股份 231,764,033 股为未上市流通的国家股，占公司总股份的 59.545%。

2、泰阳证券有限责任公司为本公司 2002 年度配股的主承销商，其期初所持股份 21,462,059 股为配股包销的股份，占公司总股份的 5.514%。报告期内，该公司售出股份 19,421,417 股，期末仍持有公司股份 2,040,642 股，占公司总股份的 0.524%。

3、报告期内，持股 5%（含 5%）以上的股东所持股份未发生被质押、冻结或托管的情况。

(2) 公司前十名股东持股情况 (截止 2003 年 6 月 30 日)

名次	股东名称	期末持股数（股）	期末持股比例（%）
1	江西高速公路投资发展（控股）有限公司	231764033	59.545
2	富国动态平衡证券投资基金	7853042	2.018
3	江西赣能股份有限公司	5000000	1.285
4	易方达平稳增长证券投资基金	2833166	0.728
5	汉博证券投资基金	2454100	0.631
6	泰阳证券有限责任公司	2040642	0.524
7	汉兴证券投资基金	1596027	0.410
8	裕阳证券投资基金	1368588	0.352
9	浙江省粮食集团有限公司	1000000	0.257
10	科汇证券投资基金	970000	0.249

注：1、第一大股东为本公司控股股东，所持股份为国家股，其他股东所持股份均为

向社会公开发行的流通股。

2、公司第三、第九大股东是本公司的战略投资者。

3、前十名股东中，控股股东和战略投资者之间不存在关联关系，其他流通股股东之间未知是否存在关联关系。

(3) 前十名股东中战略投资者持股及期限情况。

序号	股东名称	投资者类别	持股数(股)	持股期限(月)	持股起止日期
1	赣能股份	战略投资者	5,000,000	18	2000.05.18-2001.11.17
2	浙江粮食	战略投资者	1,000,000	18	2000.05.18-2001.11.17

注：截止 2003 年 6 月 30 日，战略投资者所持股份已全部上市流通。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票的情况 :

报告期内, 公司董事、监事、高级管理人员均未持有公司股份。

(二) 公司董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况 :

报告期内, 公司董事变动情况如下 :

报告期内, 公司根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等有关文件和通知精神, 为完善公司法人治理结构, 2003 年 5 月 23 日, 经公司第二届董事会第十二次会议提名, 并报经中国证监会、中国证监会南特办审核无异议, 上海证券交易所备案, 提请公司 2003 年 6 月 25 日召开的 2002 年年度股东大会审议, 大会以记名投票表决方式选举廖进球先生为公司第二届董事会独立董事, 任期与第二届董事会成员任期相同, 自 2003 年 6 月 25 日起至 2004 年 7 月 30 日止。

报告期内, 公司监事、高级管理人员未发生新聘或解聘的情形。

第四节 管理层讨论与分析

(一) 经营成果以及财务状况简要分析

1、主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额同比增减变化：

项目	金额(元)		增减比率 (%)
	本期数	上年同期数	
主营业务收入	224,743,989.00	223,980,572.00	0.34
主营业务利润	128,783,763.74	141,561,657.69	-9.03
净利润	75,451,209.05	80,876,540.93	-6.71
现金及现金等价物净增加额	-29,786,753.18	-69,714,925.49	57.27

其中：(1) 主营收入同比增加 763417 元，增长 0.34%，增长比例不大，主要原因是第二季度受“非典”因素影响，公司所辖路段过境车辆明显减少所致；

(2) 主营业务利润同比减少 12,777,839.95 元，减少 9.03%；净利润同比减少 5,425,331.88 元，减少 6.71%，主要是大中修工程支出增加，同时随着高速公路通车时间的延长，养护费用及相关费用亦随之增加所致；

(3) 现金及现金等价物净增加额同比增加 39,928,172.31 元，主要是本公司投资及债务支出较去年同期减少所致。

2、总资产、股东权益与期初相比的变化

单位：(万元)

项目	金额		增减比率 (%)
	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	
总资产	450,621	451,334	-0.16
股东权益	317,287	309,742	2.44

(二) 报告期内主要经营情况

1、公司主营业务范围：项目融资、建设、经营、管理，公路、桥梁和其他交通基础设施的投资、建设、管理、收费、养护管理及

公路桥梁和其他交通基础设施的附属设施的开发、经营（以上项目国家有专项规定的除外）。

2、报告期内,公司主要经营昌九高速公路、昌樟高速公路和银三角互通立交的收费、养护和经营管理,主营业务收入为车辆通行费收入。报告期内,公司实现主营业务收入 224743989 元,比去年同期增长 763417 元,增长 0.34%。

主营业务分行业、产品情况表

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
车辆通行费	224,743,989	83,625,239.75	62.79	0.34	19.25	-5.90
.....						
其中：关联交易						

主营业务分地区情况

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
昌九高速公路	139,737,057	-2.93
银三角互通立交	25,936,937	4.00
昌樟高速公路	59,069,995	7.22

报告期内,主营业务成本 83625239.75 元,其中公司本部工程养护成本 20414861.48 元,征费业务成本 36832367.59 元;昌樟高速公路有限公司工程养护成本 3121378.08 元,征费业务成本 23256632.60 元。

3、2003 年 6 月 28 日，由江西高速公路投资发展（控股）有限公司、本公司和江西赣能股份有限公司三方共同投资建设的赣粤高速公路昌傅至泰和段（简称“昌泰高速公路”）已建成并投入试运行。与昌樟高速公路直接相连的昌泰高速公路建成通车，提高了江西高速公路网的通达度，对提高昌九高速公路、昌樟高速公路的车流量以及公司的经营效益是一个有利的因素。

5、报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

6、报告期内，不存在对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

7、报告期内，本公司不存在来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上（包括 10%）的情况。

8、经营中的问题与困难

昌九高速公路、昌樟高速公路上存在较严重的运输车辆超载现象，对高速公路路面造成了不同程度的损坏，增加了公司的养护成本支出。

（三）报告期内公司投资情况

1、报告期内前次募集资金投资项目及使用情况：

2000年4月，公司首次发行募集资金按照计划投入使用，截止2003年6月30日共实际投入募集资金117,350.72万元，其中本期投入募集资金0万元，剩余募集资金12,587.28万元，将待工程竣工决算

支付。

2002年12月，经中国证监会证监发行字[2002]114号文核准，本公司向国有法人股股东配股222,493股普通股，向社会公众股东配股36,000,000股普通股，向股东共配售36,222,493股普通股，配股价为每股10.20元，募集资金净额为35,641万元。该次配股募集资金已于本报告期内按照配股说明书承诺的资金投向全部投入建设赣粤高速公路昌傅至泰和段项目。

2003年6月28日，赣粤高速公路昌傅至泰和段项目已建成通车，并投入试运行。

截止2003年8月4日，本公司投入配股募集资金35,641万元及自筹资金24,359万元，共计60,000万元与江西高速公路投资发展（控股）有限公司、江西赣能股份有限公司共同发起设立江西昌泰高速公路有限责任公司来经营管理该路段。该公司于2003年8月18日正式成立，注册资本150,000万元，其中本公司投入60,000万元，占40%股权。

2、重大非募股资金投资项目情况：

报告期内，公司未进行重大的非募集资金投资。

第五节、重要事项

（一）公司治理方面

报告期内，公司根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等有关文件和通知精神，为完善公司法人治理结构，经 2003 年 5 月 23 日公司第二届董事会第十二次会议提名、2003 年 6 月 25 日公司 2002 年年度股东大会以记名投票表决方式选举廖进球先生为公司第二届董事会独立董事。

2003 年 7 月 19 日，上海证券报、北京连城国际理财顾问公司和中国企业家世纪论坛联合推出的《2003 年中国上市公司董事会价值报告》。该报告从经营效果、独立董事制度建设、信息披露、诚信经营、运作风险等五大体系 22 个方面，根据公开披露的信息对上市公司董事会运作质量进行研究和分析，采用 106 个指标对上市公司董事会价值进行评价。经综合考评，本公司名列 2003 年中国上市公司董事会价值排名第 41 位。

报告期内，公司治理结构较为完善，董事会认为与中国证监会有关文件要求不存在差异。

（三）报告期间，公司无前期拟定、在报告期实施的公积金转增股本或发行新股方案的执行情况。

（四）报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）报告期内，公司无重大资产收购、出售及资产重组事项。

（六）报告期内，公司发生的重大关联交易及往来：

1、本公司 2000 年 2 月 10 日与江西高速公路投资发展(控股)有限公司签订了将 1999 年度应付江西高速公路投资发展(控股)有限公司的股利 9800 万元转为长期应付款的合同,从 2001 年至 2004 年每年支付 2000 万元,2005 年支付 1800 万元。

2、本公司控股子公司江西昌樟高速公路有限责任公司与江西高速公路投资发展(控股)有限公司签订还款协议补充合同,从 2001 年至 2012 年分期归还对其负债余额 59,010 万元,其中 2003 年归还 4000 万元。

3、关联方往来明细

公司名称	科目	2002.12.31	2003.6.30	款项性质
	其他应付款	4,692,220.35	5,975,057.02	应付折旧费
江西高速公路投资发展 (控股)有限公司	长期应付款	559,624,456.71	559,624,456.71	往来款及应付 1999 年股利
	一年内到期的 长期负债	98,000,000.00	78,000,000.00	应付 1999 年股利 及昌樟公司与控 股公司往来款
	应付股利	70,871,372.88	70,871,372.88	未付股利

(七) 重大合同及其履行情况：

报告期内,公司重大合同履行正常。期内,公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其它公司托管、承包、租赁公司资产的事项;也不存在重大担保合同或重大委托他人进行现金资产管理的情形。

(八) 报告期内,公司或持有公司股份 5% (含 5%) 的股东没有发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

(九) 公司本期财务会计报表未经审计。

(十) 其它重大事项：

1、鉴于夏增与先生已退休，根据控股股东的提议，2003 年 7 月 27 日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过了关于夏增与先生不再担任公司董事和董事长职务的议案，并选举董事吴绍明先生为公司董事长。

2、本公司与江西高速公路投资发展（控股）有限公司、江西赣能股份有限公司共同发起设立的江西昌泰高速公路有限责任公司于 2003 年 8 月 18 日正式成立。该公司注册资本 150,000 万元，三方分别出资 60,000 万元、55,000 万元和 35,000 万元，其中本公司占 40% 的股权。

第六节、财务报告

第一部分、会计报表

附后（本半年度财务报告未经审计）

第二部分、会计报表附注

一、公司简介

江西赣粤高速公路股份有限公司（以下简称“本公司”）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）有限公司作为主发起人，联合江西公路开发总公司、江西省交通物资供销总公司、江西运输开发公司和江西高等级公路实业发展有限公司（现更名为江西方兴科技有限公司），以发起方式设立。本公司 1998 年 3 月 31 日经江西省工商行政管理局进行登记注册，注册资本 75400 万元人民币，注册号 3600001131415，注册地址：南昌市北京西路 69 号省府大院西二路 12 号。1999 年 4 月经公司第二次临时股东大会通过决议，并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 75400 万股的基础上，按 3.23605 : 1 进行缩股，将公司注册资本变更为 23300 万元，总股本变更为 23300 万股。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 12000 万股，股票发行后，本公司股本由 23300 万元增加为 35300 万元。本公司股票于 2000 年 5 月 18 日在上海证券交易所正式挂牌交易。2000 年 5 月 11 日，本公司在江西省工商行政管理局办理变更注册登记，注册资本变更为 35300 万元。

本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字（2002）114 号文批准，于 2002 年 12 月 12 日至 2002 年 12 月 25 日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。2003 年 5 月 13 日，本公司在江西省工商行政管理局办理变更注册登记，注册资本变更为 389,222,493 元。

本公司经营范围为：项目融资、建设、经营、管理、公路、桥梁和其他交通基础设施的投资、建设、管理、收费、养护管理及公路、桥梁和其他交通基础设施的附属设施的开发、经营。

本公司属高速公路经营行业，经营的公路资产为昌九高速公路、银三角互通立交、昌樟高速公路及昌傅高速公路。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度：本公司及控股子公司执行财政部颁发的《企业会计制度》、具体会计准则及其补充规定。

2、会计年度：公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

4、记账本位币及外币核算方法：以人民币为记账本位币，会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当日市场汇率折合人民币入账，期末将外币账户余额按期末市场汇率折合本位币进行调整，调整后记账本位币金额与原账面金额之间的差额作为汇兑损益。属筹建期间的汇兑损益计入长期待摊费用；与购建固定资产有关的汇兑损益按借款费用的处理原则处理；其他汇兑损益计入当期财务费用。

5、现金等价物的确定标准：本公司将持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金，价值变动风险小的投资，确定为现金等价物。

6、坏账损失核算方法：本公司坏账损失采用备抵法核算。坏账损失的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收账款；因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明不能收回的应收账款。坏账准备提取采用账龄分析法，账龄在一年以内计提 5%，一年至二年计提 10%，二至三年计提 15%，三年以上计提 40%。

7、存货核算方法：本公司存货包括燃料、低值易耗品等。各类存货均按取得时的实际成本计价，领用与发出按加权平均法计价，低值易耗品于领用时一次摊销。

本公司期末存货按成本与可变现净值孰低计量，期末按单个存货可变现净值低于存货成本部分计提存货跌价准备。

8、短期投资核算方法：本公司短期投资是指购入能随时变现并且持有时间不超过一年的投资，包括股票投资、债券投资等。短期投资在取得时按照投资成本计量，不包含实际支付价款中已宣告但尚未领取的现金股利和已到付息期但尚未领取的债券利息。

短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益冲减投资成本，出售短期投资所获得的价款减去短期投资的账面价值以及未收到已计入应收项目的股利、利息后的余额，确认为投资收益或损失。

本公司期末短期投资按成本与市价孰低的原则计价，并按投资总体计提跌价准备。

9、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。

长期投资占被投资单位有表决权资本总额 20% 以下、或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的采用成本法核算；占被投资单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响的采用权益法核算；占被投资单位有表决权资本 50% 以上的，或者虽未超过 50% 但实际上拥有被投资单位控制权的，采用权益法核算并编制合并会计报表。

股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的按 10 年摊销。

处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

(2) 长期债权投资

长期债权投资取得时，按取得时的实际成本，作为初始投资成本。初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之差，作为债券溢价或折价，并在债券存续期内确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。债券投资收益按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

(3) 长期投资减值准备

长期投资减值准备按单项长期投资期末账面价值高于可收回金额的差额计提，计提的长期投资减值准备计入当期损益。

10、委托贷款核算方法：

委托贷款按实际委托贷款金额入账。期末按规定的利率计算确认利息收入，当计提的利息到期不能收回时，停止计提利息并冲回原已计提的利息。

期末有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按可收回金额低于委托贷款本金的差额计提委托贷款减值准备。

11、固定资产及折旧的核算方法：

(1) 固定资产标准：使用年限在一年以上的房屋建筑物、公路、机器设备、运输设备及其他与生产经营有关的设备、器具、工具以及单位价值在 2000 元以上，使用年限在两年以上的非生产经营用设备和物品作为固定资产核算。

(2) 固定资产计价：

购入的固定资产，按实际支付的价款、包装费、运杂费、安装成本、交纳的有关税金等入账；

自行建造的固定资产，按该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出入账；

投资者投入的固定资产，按投资各方确认价值入账；

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值较低者入账。

(3) 固定资产折旧：

公路的折旧根据交通部有关规定及公路特点按总工作量(即车流量法)计算，总车流量的确定依照中交第二公路勘察设计研究院出具的《赣粤高速公路——南昌至九江高速公路、南昌至樟树、樟树至昌傅高速公路、银三角互通立交交通研究报告》。

固定资产（除公路外）采用年限平均法计算，并按各类固定资产预计的使用年限扣除预计净残值（原值的 5%）制定其折旧率，各类固定资产折旧率如下：

资产类别	使用年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	4.75-3.17
专用设施	10	9.5
运输设备	8	11.88
其他设备	5-8	19-11.88

(4) 固定资产减值准备

期末按单项固定资产账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

12、在建工程核算方法

(1) 在建工程按实际发生的支出确定其工程成本，在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产。

(2) 期末对在建工程进行全面检查，当存在下列情况时，则计提在建工程减值准备：

长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的；

所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、无形资产计量和摊销政策

(1) 无形资产计价

购入的无形资产按实际支付的全部价款计价。

投资者投入的无形资产按投资各方确认价值计价。

自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时的注册费、聘请律师等费用计价。

(2) 无形资产摊销方法

无形资产自取得当月起在合同或法律、规章规定的受益或有效年限内平均摊销，合同和法律、规章没有明确规定受益或有效年限的，按不超过 10 年的期限摊销。

(3) 公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，在尚未开发或建造自用项目前，作为无形资产核算，并按规定的期限分期摊销；公司利用土地建造自用项目时，将土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本。

(4) 期末按单项无形资产账面价值高于其可收回金额的差额，计提无形资产减值准备。

14、长期待摊费用的摊销政策

长期待摊费用按受益期限平均摊销；筹建期间所发生的费用（除购建固定资产外），先在长期待摊费用中归集，于开始生产经营当月一次计入开始生产经营当月的损益。

15、借款费用的核算方法

为购建固定资产而专门借入的款项所发生的借款费用，在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的，计入所购建固定资产成本，在所购建固定资产达到预定可使用状态后发生的，计入财务费用；除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用用于发生当期，直接计入财务费用。

16、应付债券的核算方法

公司发行债券时，按发行价格总额计入应付债券，实际发行价格与票面价值之间的差额计入债券溢价或折价，并在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销。

17、收入的确认原则

(1) 商品销售：已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务：劳务已经提供，相关的收入已经收到，或取得了收款的证据时，确认营业收入的实现。

(3) 让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入；收入的金额能够可靠地计量时，确认利息收入和使用费收入。

18、所得税的会计处理：

所得税采用应付税款法核算。

19、利润分配：根据《公司法》的规定，本公司税后利润按下列顺序分配：

弥补以前年度亏损；

提取 10%法定盈余公积金；

提取 5%法定公益金；

提取任意盈余公积金；

支付普通股股利。

20、合并会计报表的编制方法

(1) 合并报表的原则

对持有被投资单位有表决权资本总额 50%以上，或虽未超过 50%但具有实际控制权的子公司合并其会计报表。但当子公司的资产总额、主营业务收入、净利润低于本公司及所有子公司合计上述三项指标的 10%时，根据财政部有关规定，可不纳入合并范围。

(2) 编制方法

本公司按财政部颁发的《合并会计报表暂行规定》的要求，以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，在抵消公司间重大交易、资金往来、债权债务等交易事项的基础上，合并各项目数额编制而成。

(3) 子公司与母公司采用的会计政策一致。

21、本报告期会计政策、会计估计变化的影响

本公司本报告期无会计政策变更事项。

三、税项

税 种	税 率	计税基础
所得税	33%	应纳税所得额
营业税	5%	营业收入额
城市建设维护税	5-7%	营业税额

四、控股子公司

控股子公司名称	注册资本 (万元)	经营范围	本公司投资 额(万元)	本公司持 股比例	是否合并
江西昌樟高速公路有限责任公司	95100	公路建设、管理、 收费等	65235	70%	是
江西方兴科技有限公司	1700	高速公路通讯监控、 收费系统生产施工等	1650	97.06%	否
江西高速广告装饰有限公司	200	广告设计、制作等	160	80%	否
江西省赣粤高速公路设备租赁有限公司	760	机械设备租赁经营 等	300	39.47%	否
江西赣粤高速公路养护工程有限责任公司	1325	公路、桥梁、隧道 和其它交通基础设施 的维修、养护等	700	52.83%	否
上海嘉融投资管理有限公司	8000	实业投资、投资管理	5000	62.5%	否
江西嘉园房地产有限责任公司	3000	房地产开发与经营 等	1500	50%	否
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	3000	公路、桥梁、隧道 和其它交通基础设施 的施工、维修、 养护、绿化等	1500	50%	否

注：江西方兴科技有限公司、江西高速广告装饰有限公司、江西省赣粤高速公路设备租赁有限公司、江西赣粤高速公路养护工程有限责任公司、上海嘉融投资管理有限公司、江西嘉园房地产有限责任公司、江西赣粤高速公路工程有限责任公司资产总额、主营业务收入、净利润低于本公司及所有子公司合计上述三项指标的 10%，根据财政部有关规定，本次未纳入合并报表范围。

五、会计报表主要项目注释（以下项目如无特殊说明，均为人民币元）

1、货币资金

项 目	2003.6.30	2002.12.31
现金	69,506.71	226,403.56
银行存款	185,472,095.54	223,418,063.74
其他货币资金	37,479,602.57	29,163,490.70
合 计	223,021,204.82	252,807,958.00

2、短期投资

项 目	2003.6.30		2002.12.31	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股权投资—股票投资				
债券投资—国债投资	29,114,316.69	276,960.09	30,582,900.00	138,000.00
基金投资			2,020,000.00	340,000.00
合 计	29,114,316.69	276,960.09	32,602,900.00	478,000.00

注：本账户国债投资为购买 2002 年（13）期国债 291110 张，根据《上海证券报》公布的 2003 年 6 月 30 日债券行情，2002 年（13）期国债 2003 年 6 月 30 日收盘价为 99.06 元/张，本公司的成本价为 100.01 元/张。本公司期末已按规定计提短期投资跌价准备。

3、其他应收款

账 龄	2003.6.30			2002.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	3,712,157.90	45.41	185,607.90	358,261,153.52	98.81	95,112.58
1-2年	3,229,173.78	39.51	322,917.37	136,579.62	0.04	13,657.96
2-3年	113,671.09	1.39	17,050.66	3,109,108.26	0.86	466,366.24
3年以上	1,119,096.27	13.69	447,638.51	1,046,604.28	0.29	418,641.71
合 计	8,174,099.04	100.00	973,214.44	362,553,445.68	100.00	993,778.49

注 1：本账户期末余额较期初数减少的原因为本公司已于 2003 年 1 月 7 日收到泰阳证券有限责任公司配股募集资金 356,358,901.87 元。

注 2：本账户余额中期末欠款金额较大的单位是江西赣粤高速设备租赁有限公司，其金额为 2,927,513.44 元。

注 3：本账户欠款前五名单位金额合计 5,910,974.36 元，占其他应收款余额比例为 72.31%。

注 4：本账户余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

4、预付账款

账 龄	2003.6.30	2002.12.31
1年以内	5,942,015.26	5,055,023.00
1-2年	45,000.00	45,000.00
合 计	5,987,015.26	5,100,023.00

注：1、本账户余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

5、待摊费用

项 目	2002.12.31	本期增加数	本期摊销数	2003.6.30	结存原因
报刊费	4,315.00		4,315.00	0.00	
车辆保险费	7,301.96		7,301.96	0.00	
租赁费		1,721,000.00	860,496.00	860,504.00	下半年租赁费
合 计	11,616.96	1,721,000.00	872,112.96	860,504.00	

6、长期股权投资

项 目	2002.12.31			2003.6.30		
	金 额	减值准备	本期增加	本期减少	金 额	减值准备
其他股权投资	207,275,590.14		1,674,223.62	-815,417.88	209,765,231.64	

长期股权投资——其他股权投资

被投资单位名称	占被投资单位注册 资本比例	初始投资额	2002.12.31	本期增加	其中：本期增加 投资额	本期减少	2003.6.30	本期被投资单位 权益增减额	累计增减额	核算方法
江西方兴科技有限公司	97.06%	16,500,000.00	19,156,364.31	872,487.31		-6,906.84	20,035,758.46	898,926.32	3,535,758.46	权益法
江西高速广告装饰有限公司	80%	1,600,000.00	1,780,747.44	-265,171.44			1,515,576.00	-331,464.30	-84,424.00	权益法
江西省赣粤高速公路设备租赁有限公司	57.63%	3,500,000.00	5,147,723.64	341,087.48			5,488,811.12	864,088.29	1,988,811.12	权益法
湖南湘邮科技股份有限公司	7.62%	8,000,000.00	8,000,000.00				8,000,000.00			成本法
江西高速公路实业开发有限公司	40%	2,000,000.00	1,968,159.70	-32,582.17			1,935,577.53	-81,455.43	-64,422.47	权益法
江西赣粤高速公路养护工程公司	100%	12,750,000.00	13,170,363.25	817,365.12	532,091.01		13,987,728.37	296,449.71	1,237,728.37	权益法
江西大通公路桥梁咨询监理有限公司	29.4%	441,000.00	371,826.97				371,826.97		-69,173.03	权益法
上海嘉融投资管理有限公司	100%	80,000,000.00	80,553,494.98	-30,176.83			80,523,318.15	-30,176.83	523,318.15	权益法
江西嘉园房地产有限责任公司	66.67%	18,993,729.16	18,493,145.74	-280,081.61		-50,313.54	18,263,377.67	-560,163.23	-730,351.49	权益法
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	98.33%	29,500,000.00	30,190,145.58	258,090.15			30,448,235.73	262,473.45	948,235.73	权益法
景德镇市九景高速实业有限公司	20%	200,000.00	195,680.09	-6,794.39			188,885.70	-33,971.97	-11,114.30	权益法
国盛证券有限责任公司	8%	40,000,000.00	40,000,000.00				40,000,000.00		0.00	成本法
江西昌樟高速公路有限公司(合并价差)	70%	-15,163,950.32	-11,752,061.56			-758,197.50	-10,993,864.06		4,170,086.26	权益法
合计		198,320,778.84	207,275,590.14	1,674,223.62	532,091.01	-815,417.88	209,765,231.64	1,284,706.02	11,444,452.80	

长期股权投资——股权投资差额

被投资单位	初始金额	摊销期限	2002.12.31	本期增加	本期摊销额	2003.6.30
江西昌樟高速公路有限公司	-15,163,950.32	10年	-11,752,061.56		-758,197.50	-10,993,864.06
江西方兴科技有限公司	-138,133.78	10年	-105,902.26		-6,906.84	-98,995.42
江西嘉园房地产有限责任公司	-1,006,270.84	10年	-897,258.17		-50,313.54	-846,944.63
合计	-16,308,354.94		-12,755,221.99		-815,417.88	-11,939,804.11

注 1：其他股权投资账户本期增加数系本公司的控股子公司江西昌樟高速公路有限责任公司对江西省赣粤高速公路养护工程有限公司投资 532,091.01 元以及按权益法核算的投资收益；本期减少数为股权投资差额摊销数。

注 2：本公司长期股权投资因被投资企业经营状况良好，故期末未计提减值准备。

7、投资总额占净资产的比例

项 目	2003.6.30	2002.12.31
短期投资	28,837,356.60	32,124,900.00
长期投资	209,765,231.64	207,275,590.14
合 计	238,602,588.24	239,400,490.14
占净资产比例	7.52%	7.73%

8、固定资产及累计折旧

固定资产原值

项 目	2002.12.31	本期增加数	本期减少数	2003.6.30
公 路	3,774,100,492.27			3,774,100,492.27
房屋建筑物	122,640,629.76	1,370,635.64		124,011,265.40
专用设施	78,364,301.37	14,200.00		78,378,501.37
运输设备	19,980,867.00			19,980,867.00
其他设备	10,408,448.69	1,406,100.00		11,814,548.69
合 计	4,005,494,739.09	2,790,935.64		4,008,285,674.73

累计折旧

项 目	2002.12.31	本期增加数	本期减少数	2003.6.30
公 路	514,044,188.62	23,957,725.20		538,001,913.82
房屋建筑物	17,307,429.54	2,813,318.97		20,120,748.51
专用设施	10,199,757.90	3,741,110.75		13,940,868.65
运输设备	5,011,266.33	1,186,520.62		6,197,786.95
其他设备	3,120,201.75	614,452.74		3,734,654.49
合 计	549,682,844.14	32,313,128.28		581,995,972.42

注 1：本期固定资产原值增加数为对外购入固定资产。

注 2：期末固定资产可收回金额高于其账面价值，故未计提固定资产减值准备。

注 3：本公司固定资产无用于担保、抵押情况。

9、在建工程

工程名称	预算数	资金来源	2002.12.31	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	2003.6.30	工程投入占预算比例
昌九高速公路收费监控系统		募股资金	4,368,569.14				4,368,569.14	
昌九高速公路机电完善工程	689万元	其他来源		1,382,298.46			1,382,298.46	20.06%
各收费站集体宿舍工程	1689万元	其他来源		353,868.00			353,868.00	75.95%
昌泰高速公路	60000万元	募集资金、其他来源		420,000,000.00			420,000,000.00	70.00%
培训中心		其他来源	161,245.00	400,000.00			561,245.00	前期费用
合计			4,529,814.14	422,136,166.46			426,665,980.60	

注：在建工程中无资本化利息，期末在建工程无减值情况，未计提减值准备。

10、无形资产

类别	取得方式	摊销年限	原始金额	2002.12.31	本期增加	本期摊销	累计摊销数	2003.6.30	剩余摊销年限
土地使用权	投入	30年	192,314,400.00	161,864,618.16		3,205,239.36	33,655,021.20	158,659,378.80	24年9个月
财务软件	购入	3年	49,500.00	8,861.15	38,500.00	3,972.18	6,111.03	43,388.97	1年11个月-2年10个月
合计			192,363,900.00	161,873,479.31	38,500.00	3,209,211.54	33,661,132.23	158,702,767.77	

注 1：土地使用权系本公司及控股子公司江西昌樟高速公路有限责任公司设立时按评估价入账，其价值分别由江西省土地估价所 97018 号《土地估价报告》、南昌会计师事务所（97）洪会所评字第 95 号《关于昌樟高速公路路产价值评估书》评定，评估方法分别为成本逼近法和收益还原法综合评定、成本法和市场比较法综合评定。

注 2：期末无形资产无账面价值高于可收回金额情况，未计提无形资产减值准备。

11、长期待摊费用

项 目	原始发生额	2002.12.31	本期增加	本期摊销	累计摊销数	2003.6.30	剩余摊销年限
昌九公路大中修支出	94,962,835.74	32,236,284.24		13,369,566.00	76,096,117.50	18,866,718.24	6个月至1年5个月
装修费	23,093.79	10,007.22		2,309.40	15,395.97	7,697.82	1年8个月
合 计	94,985,929.53	32,246,291.46	0.00	13,371,875.40	76,111,513.47	18,874,416.06	

12、短期借款

借款类别	2003.6.30	2002.12.31
信用借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合 计	100,000,000.00	100,000,000.00

13、应付账款

项 目	2003.6.30		2002.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	2,750,139.98	2.65	26,388,632.00	20.71
1-2年	15,210.00	0.02	98,713,481.21	77.48
2-3年	100,958,310.95	97.33	2,301,978.04	1.81
合 计	103,723,660.93	100.00	127,404,091.25	100.00

注 1：本账户无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

注 2：期末余额中含 2001 年昌傅高速公路投入使用，估转固定资产价值与实际支付工程款差额 98,633,431.40 元。截止 2003 年 6 月 30 日该工程项目尚未办理决算。

注 3：本账户期末余额较期初减少 23,680,430.32 元，主要系本公司支付昌九高速公路工程款 23,065,802.89 元。

14、应付工资

项 目	2003.6.30	2002.12.31
效益工资	931,848.58	306,042.35

注：应付工资余额中无拖欠职工工资情况。本账户期末余额为计提的效益工资。

15、应付股利

股东名称	2003.6.30	2002.12.31
江西高速公路投资发展(控股)有限公司	70,871,372.88	70,871,372.88
江西方兴科技有限公司	9,877.80	9,877.80
江西公路开发总公司	192,827.60	192,827.60
江西交通物资供销公司	79,108.80	79,108.80
江西运输开发公司	9,877.80	9,877.80
社会公众股	31,200,000.00	31,200,000.00
合 计	102,363,064.88	102,363,064.88

注：根据本公司股东大会通过的 2002 年度利润分配方案，以 2002 年末股本为基数，按每股派发红利 0.20 元，共计应付普通股股利 77,844,498.60 元（含税），剩余可供股东分配利润留待以后分配。本账户期末余额中应付江西高速公路投资发展（控股）有限公司股利包含本公司控股子公司江西昌樟高速公路有限责任公司应付未付 2001 年江西高速公路投资发展（控股）有限公司股利 24,518,566.28 元。

16、应交税金

税 种	税率	2003.6.30	2002.12.31
营业税	5%	1,619,769.51	5,722,344.67
城建税	5-7%	109,546.52	395,017.68
所得税	33%	5,553,822.54	19,100,561.46
个人所得税	超额累进税率	159,881.56	111,189.33
合 计		7,443,020.13	25,329,113.14

17、其他应交款

项目	2003.6.30	2002.12.31	计提标准
教育费附加	53,182.77	175,863.30	营业税的3%
防洪基金	110,664.85	166,576.75	
住房公积金	44,505.84	10,518.10	
合 计	208,353.46	352,958.15	

18、其他应付款

项 目	2003.6.30	2002.12.31
1年以内	12,020,360.81	13,877,594.15
1-2年	1,387,863.29	725,073.82
2-3年	400,229.82	405,904.82
3年以上	109,483.31	98,941.45
合 计	13,917,937.23	15,107,514.24

注：本账户期末余额中应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东江西高速公路投资发展（控股）有限公司公路资产折旧款 5975057.02 元。

19、预提费用

项 目	2003.6.30	2002.12.31	结存原因
借款利息	4,875,552.50	4,875,552.50	未结算
大中修费用	-	5,471,585.00	
小修保养费用	3,762,279.46	1,012,279.46	
昌九路政维护费	525,000.00		未结算
其他	117,800.00	42,800.00	
合 计	9,280,631.96	11,402,216.96	

20、一年内到期的长期负债

借款单位	原 币	2003.6.30	2002.12.31	年利 率%	借款 条件	起讫日期	备 注
世界银行 贷款	USD1,074,571.76	8,894,660.29	7,970,565.28	5.60	担保	1989.6-2008.12	
江西省交 通厅		21,806,119.23	21,806,119.23			2003.12.10还款	代还贷款等
江西高速 公路发展 （控股） 有限公司		78,000,000.00	98,000,000.00			2003年内归还	应付1999年 股利及昌樟 公司与控股 公司往来款
合 计		108,700,779.52	127,776,684.51				

注：本公司本期归还了江西高速公路投资发展（控股）有限公司 40,000,000.00 元。

21、长期借款

借款单位	原币	2003.6.30	2002.12.31	年利率%	借款条件	起讫日期
世界银行贷款	USD4,844,993.64	40,103,950.36	45,022,849.53	5.6	担保	1989.6-2008.12

22、长期应付款

单位名称	2003.6.30	2002.12.31	期限	备注
江西省交通厅	1,371,298.52	1,371,298.52	1999.12-2003.12	代还贷款等
江西高速公路投资发展(控股)有限公司	539,624,456.71	559,624,456.71	2001.3-2012.8	往来款等
江西省赣粤高速公路设备租赁有限公司	6,399.68	6,399.68	2000.11-2003.11	融资租赁款
合计	541,002,154.91	561,002,154.91		

23、股本

项目	2002.12.31	本期增减					小计	2003.6.30
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	233,222,493							233,222,493
其中：	0							0
国家持有股份	231,764,033							231,764,033
境内法人持有股份	1,458,460							1,458,460
其他	0							0
2、募集发起人股份	0							0
3、内部职工股	0							0
4、优先股及其他	0							0
其中：转配股	0							0
5、社会公众股配股	36,000,000					-36,000,000	-36,000,000	0
未上市流通股份合计	269,222,493					-36,000,000	-36,000,000	233,222,493
二、已上市流通股份	0							0
1、人民币普通股	120,000,000					36,000,000	36,000,000	156,000,000
2、境内上市外资股	0							0
3、境外上市外资股	0							0
4、其他	0							0
已上市流通股份合计	120,000,000					36,000,000	36,000,000	156,000,000
三、股份总额	389,222,493							389,222,493

注：2002 年 10 月 21 日，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 222,493 股普通股，向社会公众股东配售 36,000,000 股普通股。本次配售发行的股权登记日为 2002 年 12 月 11 日，本次配售发行的缴款起止日期为 2002 年 12 月 12 日至 2002 年 12 月 25 日，配售价为每股 10.20 元。截止 2002 年 12 月 31 日，公司已向各股东配售人民币普通股 3622.2493 万股，并于 2003 年 1 月 7 日收到主承销商泰阳证券有限责任公司转来的配股资金，上述配股资金业经中磊会计师事务所中磊验字[2003]2002 号验资报告验证。公司股本由 353,000,000.00 元增至 389,222,493.00 元。2003 年 1 月 10 日向社会公众股东配售股份 36,000,000 股上市流通。

24、资本公积

项 目	2002.12.31	本期增加数	本期减少数	2003.6.30
股本溢价	2,420,695,598.12			2,420,695,598.12
合 计	2,420,695,598.12			2,420,695,598.12

25、盈余公积

项 目	2002.12.31	本期增加数	本期减少数	2003.6.30
法定盈余公积金	86,582,031.68			86,582,031.68
法定公益金	43,864,324.36			43,864,324.36
合 计	130,446,356.04			130,446,356.04

26、未分配利润

项 目	提取比例	金 额
当年净利润转入		75,451,209.05
加：年初未分配利润		157,053,515.06
减：提取法定盈余公积	10%	
提取法定公益金	5%	
提取任意盈余公积金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润		232,504,724.11

27、主营业务收入

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
车辆通行费收入	224,743,989.00	223,980,572.00
其中：		
昌九高速公路	139,737,057.00	143,948,312.00
银三角互通立交	25,936,937.00	24,938,830.00
昌樟高速公路	49,236,455.00	48,495,045.00
昌傅高速公路	9,833,540.00	6,598,385.00

注：本公司主营业务收入 2003 年 1-6 月较 2002 年 1-6 月增长 763417.00 元，增幅不大主要系公司所辖路段通行车辆受非典因素影响比正常条件下有所下降所致。

28、主营业务成本

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
养护工程成本	23,536,239.56	22,165,729.24
征费业务成本	60,089,000.19	47,959,196.75
合 计	83,625,239.75	70,124,925.99

注：本公司主营业务成本 2003 年 1-6 月较 2002 年 1-6 月增幅较大，主要系本公司昌九公路大中修工程支出增加，同时随通行车辆的增加，昌九公路的养护费用及相关费用亦随之增长所致。

29、主营业务税金及附加

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月	计提标准
营业税	11,237,202.20	11,199,024.60	营业收入额的5%
城建税	760,667.23	758,992.99	营业税额的5-7%
教育费附加	337,116.08	335,970.73	营业税额的3%
合 计	12,334,985.51	12,293,988.32	

30、财务费用

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
利息支出	2,508,000.00	2,605,500.00
减：利息收入	1,522,864.90	612,434.28
汇兑损益	11,548.06	13,767.17
金融机构手续费	7,531.52	8,214.01
合 计	1,004,214.68	2,015,046.90

31、投资收益

项 目	2003年1-6月		2002年1-6月	
	短期投资	长期投资	短期投资	长期投资
股票投资收益	111,509.34		877,492.31	
债券投资收益	536,776.47			
基金投资收益				
冲减跌价准备	-276,960.09			
其他股权投资收益		1,142,132.61		666,124.08
股权投资差额摊销		815,417.88		815,417.88
合 计	371,325.72	1,957,550.49	877,492.31	1,481,541.96

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

32、现金流量表有关项目说明

项 目	金 额	
	收到	支付
其他与经营活动有关的现金	5,426,158.01	6,072,819.82

注 1：收到其他与经营活动有关的现金主要为银行存款利息收入 1,522,864.90 元，路赔收入及长款收入 3,903,293.11 元等。

注 2：支付其他与经营活动有关的现金主要为支付管理及营业费用 3,532,875.24 元，支付路赔支出 782,233.57 元等，支付往来款 894,267.59 等款，房屋租赁费 800,000 元等。

33、母公司会计报表注释：

1) 其他应收款

账龄	2003.6.30			2002.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	3,737,485.54	46.90	186,874.28	357,348,210.87	98.85	49,465.45
1-2年	3,065,446.74	38.47	306,544.67	51,295.12	0.01	5,129.51
2-3年	52,796.60	0.66	7,919.49	3,048,233.77	0.84	457,235.07
3年以上	1,113,396.27	13.97	445,358.51	1,040,904.28	0.30	416,361.71
合计	7,969,125.15	100.00	946,696.95	361,488,644.04	100.00	928,191.74

注 1：本账户期末余额较期初数减少的原因因为本公司已于 2003 年 1 月 7 日收到泰阳证券有限责任公司配股募集资金 356,358,901.87 元。

注 2：本账户余额中期末欠款金额较大的单位是江西赣粤高速设备租赁有限公司，其金额为 2,927,513.44 元。

注 3：本账户欠款前五名单位金额合计 5910974.36 元，占其他应收款余额比例为 74.17%。

注 4：本账户余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

2) 长期股权投资

项目	2002.12.31			2003.6.30		
	金额	减值准备	本期增加	本期减少	金额	减值准备
其他股权投资	843,591,343.55		13,506,843.27	-815,417.88	857,913,604.70	

长期股权投资——其他股权投资

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	初始投资额	2002.12.31	本期增加	其中：本期增加投资额		2003.6.30	本期被投资单位权益增减额	累计增减额	核算方法
					本期增加	本期减少				
江西方兴科技有限公司	97.06%	16,500,000.00	19,156,364.31	872,487.31		-6,906.84	20,035,758.46	898,926.32	3,535,758.46	权益法
江西高速广告装饰有限公司	80%	1,600,000.00	1,780,747.44	-265,171.44			1,515,576.00	-331,464.30	-84,424.00	权益法
江西省赣粤高速公路设备租赁有限公司	39.47%	3,000,000.00	3,571,423.64	341,087.48			3,912,511.12	864,088.29	912,511.12	权益法
湖南湘邮科技股份有限公司	7.62%	8,000,000.00	8,000,000.00	0.00			8,000,000.00	-	0.00	成本法
江西高速公路实业开发有限公司	40%	2,000,000.00	1,968,159.70	-32,582.17			1,935,577.53	-81,455.43	-64,422.47	权益法
江西赣粤高速公路养护工程有限公司	52.83%	7,000,000.00	7,230,778.24	156,614.94			7,387,393.18	296,449.71	387,393.18	权益法
上海嘉融投资管理有限公司	62.5%	50,000,000.00	50,345,934.36	-18,860.52			50,327,073.84	-30,176.83	327,073.84	权益法
江西嘉园房地产有限责任公司	50%	13,993,729.16	13,493,145.74	-280,081.61		-50,313.54	13,263,377.67	-560,163.23	-730,351.49	权益法
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	50%	15,000,000.00	15,350,933.38	131,236.73			15,482,170.11	262,473.45	482,170.11	权益法
景德镇市九景高速实业有限公司	20%	200,000.00	195,680.09	-6,794.39			188,885.70	-33,971.97	-11,114.30	权益法
江西昌樟高速公路有限公司	70%	652,346,300.00	682,498,176.65	12,608,906.94		-758,197.50	695,865,281.09	18,012,724.20	43,518,981.09	权益法
国盛证券有限责任公司	7.96%	40,000,000.00	40,000,000.00	0.00			40,000,000.00	-	0.00	成本法
合计		809,640,029.16	843,591,343.55	13,506,843.27	0.00	-815,417.88	857,913,604.70	19,297,430.21	48,273,575.54	

长期股权投资——股权投资差额

被投资单位	初始金额	摊销期限	2002.12.31	本期增加	本期摊销额	2006.6.30
江西昌樟高速公路有限公司	-15,163,950.32	10年	-11,752,061.56		-758,197.50	-10,993,864.06
江西方兴科技有限公司	-138,133.78	10年	-105,902.26		-6,906.84	-98,995.42
江西嘉园房地产有限责任公司	-1,006,270.84	10年	-897,258.17		-50,313.54	-846,944.63
合计	-16,308,354.94		-12,755,221.99		-815,417.88	-11,939,804.11

注 1：本期减少数为股权投资差额摊销数。

注 2：本公司长期股权投资因被投资企业经营状况良好，故期末未计提减值准备。

3) 主营业务收入

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
车辆通行费收入	165,673,994.00	168,887,142.00
其中：		
昌九高速公路	139,737,057.00	158,633,427.00
银三角互通立交	25,936,937.00	10,253,715.00

注：本公司主营业务收入 2003 年 1-6 月较 2002 年 1-6 月下降，主要系公司所辖路段通行车辆受非典因素影响比正常条件下有所下降所致。

4) 主营业务成本

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
养护工程成本	20,414,861.48	18,146,621.02
征费业务成本	36,832,367.59	27,782,483.02
合 计	57,247,229.07	45,929,104.04

注：本公司主营业务成本 2003 年 1-6 月较 2002 年 1-6 月增幅较大，主要系本公司昌九公路大中修工程支出增加，同时随通行车辆的增加，昌九公路的养护费用及相关费用亦随之增长所致。

5) 投资收益

项 目	2003年1-6月		2002年1-6月	
	短期投资	长期投资	短期投资	长期投资
股票投资收益	111,509.34		877,492.31	
债券投资收益	536,776.47			
基金投资收益				
冲减短期投资跌价准备	-276,960.09			
其他股权投资收益		13,506,843.27		11,921,810.46
股权投资差额摊销		815,417.88		815,417.88
合 计	371,325.72	14,322,261.15	877,492.31	12,737,228.34

六、关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方情况

1、存在控制关系的关联方

单位名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
江西高速公路投资发展(控股)有限公司	南昌市北京西路69号	高速公路、汽车专用公路及桥梁的设计、施工等	母公司	(国有独资)有限责任公司	蒲日新
江西方兴科技有限公司	南昌市洪城路508号	高速公路通讯监控、收费系统生产施工等	子公司	有限责任公司	邓保华
江西高速广告装饰有限公司	南昌市桃苑大道桃苑大厦303号	广告设计、制作等	子公司	有限责任公司	刘益民
江西省赣粤高速公路设备租赁有限公司	南昌市府大院西二路12号	机械设备租赁经营等	子公司	有限责任公司	陶四元
江西赣粤高速公路养护工程有限责任公司	南昌市洪城路508号	公路、桥梁、隧道等的维修、养护等	子公司	有限责任公司	刘兆辉
江西昌樟高速公路有限责任公司	南昌市洪城路508号	公路、桥梁和其他交通基础设施的投资、建设、管理、收费、养护等	子公司	有限责任公司	吴绍明
上海嘉融投资管理有限公司	上海市南汇县康桥工业区沪南路2502号401-11室	实业投资、投资管理	子公司	有限责任公司	罗来华
江西嘉园房地产有限责任公司	南昌市李家路3号	房地产开发与经营、道路庭院和园林绿化、物业管理和房地产中介服务	子公司	有限责任公司	吴绍明
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	南昌市洪城路508号	公路、桥梁、隧道和其他交通基础设施的施工、维修、养护、绿化等	子公司	有限责任公司	曹耐尔

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位名称	2002.12.31	本期增加	本期减少	2003.6.30
江西高速公路投资发展（控股）有限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
江西方兴科技有限公司	17,000,000.00			17,000,000.00
江西高速广告装饰有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
江西省赣粤高速公路设备租赁有限公司	7,600,000.00			7,600,000.00
江西赣粤高速公路养护工程有限责任公司	13,250,000.00			13,250,000.00
江西昌樟高速公路有限责任公司	951,000,000.00			951,000,000.00
上海嘉融投资管理有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00
江西嘉园房地产有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00
江西赣粤高速公路工程有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

单位名称	2002.12.31		本期增加		本期减少		2003.6.30	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
江西高速公路投资发展（控股）有限公司	231,764,033.00	65.66%					231,764,033.00	59.55%
江西方兴科技有限公司	16,500,000.00	97.06%					16,500,000.00	97.06%
江西高速广告装饰有限公司	1,600,000.00	80%					1,600,000.00	80%
江西省赣粤高速公路设备租赁有限公司	3,000,000.00	39.47%					3,000,000.00	39.47%
江西赣粤高速公路养护工程有限责任公司	7,000,000.00	52.83%					7,000,000.00	52.83%
江西昌樟高速公路有限责任公司	413,700,000.00	70%					413,700,000.00	70%
上海嘉融投资管理有限公司	50,000,000.00	62.5%					50,000,000.00	62.5%
江西嘉园房地产有限责任公司	15,000,000.00	50%					15,000,000.00	50%
江西赣粤高速公路工程有限公司	15,000,000.00	50%					15,000,000.00	50%

（二）不存在控制关系的关联方

单位名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
江西公路开发总公司	南昌市省府大院北二路102号	公路、桥梁建设、开发、服务等	本公司股东	全民所有制	邓经国
江西省交通物资供销总公司	南昌市广场南路44号	工业生产资料建筑材料、化工产品	本公司股东	全民所有制	林传阳
江西运输开发公司	南昌市八一大道39号	客车运输、货车运输、汽车租赁等	本公司股东	全民所有制	罗时佐
江西高速公路实业开发有限公司	江西省新建县望城镇南昌加油城	对高速公路服务设施的投资、开发及服务	本公司联营公司	有限责任公司	吴建和
景德镇市九景高速实业有限公司	景德镇市洪源镇罗家滩	物流、绿化工程、陶瓷销售、机械安装	本公司联营公司	有限责任公司	徐祖胜
国盛证券有限责任公司	南昌市永叔路15号信达大厦	证券的承销和上市推荐；证券自营、代理证券买卖业务	本公司参股公司	有限责任公司	管荣升

(三) 关联方交易及往来

1、本公司 2000 年 2 月 10 日与江西高速公路投资发展(控股)有限公司签订了将 1999 年度应付江西高速公路投资发展(控股)有限公司的股利 9800 万元转为长期应付款的合同,从 2001 年~2004 年每年支付 2000 万元,2005 年支付 1800 万元。

2、本公司 2000 年 11 月 1 日与江西省赣粤高速公路设备租赁有限公司签订借款协议,为其提供 600 万元借款,借款期限为十四个月。截止 2003 年 6 月 30 日江西省赣粤高速公路设备租赁有限公司尚欠本公司 2,927,514.44 元。

3、本公司与江西方兴科技公司签订收费站监控系统工程合同,目前已结算工程量 4,948.46 万元。

4、本公司与江西方兴科技公司签订昌九高速公路机电完善工程合同,建设昌九公路车牌识别系统等工程,合同总价 6,889,426.80 元。

5、本公司控股子公司江西昌樟高速公路有限责任公司与江西高速公路投资发展(控股)有限公司签订还款协议补充合同,从 2001 年~2012 年分期归还对其负债余额 59,010 万元,其中 2003 年归还 4000 万元。

6、关联方往来明细

公司名称	科目	2002.12.31	2003.6.30	款项性质
	其他应付款	4,692,220.35	5,975,057.02	应付折旧费
江西高速公路投资发展 (控股)有限公司	长期应付款	559,624,456.71	559,624,456.71	往来款及应付 1999年股利
	一年内到期的 长期负债	98,000,000.00	78,000,000.00	应付1999年股利 及昌樟公司与控 股公司往来款
	应付股利	70,871,372.88	70,871,372.88	未付股利
江西省赣粤高速公路设 备租赁有限公司	长期应付款	6,399.68	6,399.68	应付租赁费
	其他应收款	2,927,513.44	2,927,513.44	暂借款
江西方兴科技有限公司	在建工程	4,368,569.14	5,750,867.60	预付工程款
	预付账款		2,000,000.00	预付工程款
江西赣粤高速公路工程 有限责任公司	应付帐款	23,953,355.60	174,368.77	昌九公路大中修 工程款

七、或有事项

截止 2003 年 6 月 30 日本公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截止 2003 年 6 月 30 日本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、截止 2003 年 8 月 4 日本公司投入配股募集资金 35,641 万元及自筹资金 24,359 万元，共计 60,000 万元用于支付配股募集资金项目-昌泰高速公路工程。

2、本公司与江西高速公路投资发展(控股)有限公司、江西赣能股份有限公司共同发起设立的江西昌泰高速公路有限责任公司于 2003 年 8 月 18 日正式成立，注册资本 150,000 万元，三方分别出资 60,000 万元、55,000 万元和 35,000 万元。

3、本公司于 2003 年 7 月 29 日与建设银行南昌市永叔支行签订信用借款合同，借款人民币 18,000 万元，借款期限 2003 年 7 月 29 日至 2004 年 7 月 28 日。

十、重要合同

1、本公司于 2001 年 12 月 31 日与江西省高等级公路管理局签订了房屋租赁合同，租赁期限为三年。按合同规定本公司每年需支付房屋租赁费 172.10 万元。

2、本公司于 1999 年 9 月 1 日与江西省交通厅签订还款合同，按合同规定，本公司从 1999 年至 2002 年每年归还交通厅 2000 万元，2003 年归还交通厅 21,806,119.23 元。

3、本公司于 2003 年 1 月 1 日与江西省高等级公路管理局签订《昌九高速公路路产维护协议》，协议规定本公司公路资产路赔收入先由江西省高等级公路管理局代收，然后转付本公司用于公路资产的路损恢复支出，协议规定公司每年支付江西省高等级公路管理局 180 万元管理经费。

4、本公司于 2003 年 2 月 26 日向招商银行南昌分行签订信用借款合同，借款人民币 10,000 万元，借款期限 2003 年 2 月 26 日至 2004 年 2 月 25 日。

十一、其他重要事项

1、为支持本公司经营发展，江西省交通厅以赣交财统字[2000]21号《关于由江西省交通厅承担赣粤高速公路股份有限公司五年借款利息的批复》文件同意：从 2000 年 1 月 1 日起至 2004 年 12 月 31 日止，本公司的世界银行贷款及建设银行贷款的贷款利息由江西省交通厅承担支付。

2、未纳入合并范围的控股子公司情况：

公司名称	期末资产总额	期末净资产	本期主营业务收入	本期净利润
江西方兴科技有限公司	46,885,826.08	21,514,073.46	23,214,460.82	898,926.32
江西高速广告装饰有限公司	2,787,789.51	1,894,470.01	224,213.00	-331,464.30
江西省赣粤高速公路设备租赁有限公司	32,624,139.91	9,960,010.34	3,224,030.95	864,088.29
江西赣粤高速公路养护工程公司	34,835,862.57	14,100,411.80	17,600,408.00	296,449.71
上海嘉融投资管理有限公司	81,027,768.15	80,583,318.15		-30,176.83
江西嘉园房地产有限责任公司	151,378,443.62	28,325,364.37		-560,163.23
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	60,345,230.50	30,964,340.19	82,792,676.75	262,473.45

备查文件目录

- 1、 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- 2、 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；
- 3、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 4、 公司章程。

江西赣粤高速公路股份有限公司董事会

董事长：吴绍明

2003 年 8 月 26 日

(一) 资产负债表

编制单位：江西赣粤高速公路股份有限公司

单位：人民币元

资 产	行次	合 并		母 公 司	
		2003年6月30日	2002年12月31日	2003年6月30日	2002年12月31日
流动资产：					
货币资金	1	223,021,204.82	252,807,958.00	168,101,060.23	226,392,376.65
短期投资	2	28,837,356.60	32,124,900.00	28,837,356.60	32,124,900.00
应收票据	3				
应收股利	4				
应收利息	5				
应收帐款	6				
其他应收款	7	7,200,884.60	361,559,667.19	7,022,428.20	360,560,452.30
预付帐款	8	5,987,015.26	5,100,023.00	5,358,600.26	5,100,023.00
应收补贴款	9				
存 货	10				
待摊费用	11	860,504.00	11,616.96	860,504.00	11,616.96
一年内到期的长期债权投资	12				
其他流动资产	24				
流动资产合计	31	265,906,965.28	651,604,165.15	210,179,949.29	624,189,368.91
长期投资：					
长期股权投资	32	209,765,231.64	207,275,590.14	857,913,604.70	843,591,343.55
长期债权投资	34				
长期投资合计	38	209,765,231.64	207,275,590.14	857,913,604.70	843,591,343.55
其中：合并价差		-10,993,864.06	-11,752,061.56		
固定资产：					
固定资产原值	39	4,008,285,674.73	4,005,494,739.09	2,519,866,213.86	2,517,588,028.22
减：累计折旧	40	581,995,972.42	549,682,844.14	506,495,775.76	486,577,044.34
固定资产净值	41	3,426,289,702.31	3,455,811,894.95	2,013,370,438.10	2,031,010,983.88
减：固定资产减值准备	42				
固定资产净额	43	3,426,289,702.31	3,455,811,894.95	2,013,370,438.10	2,031,010,983.88
工程物资	44				
在建工程	45	426,665,980.60	4,529,814.14	426,665,980.60	4,529,814.14
固定资产清理	46				
固定资产合计	50	3,852,955,682.91	3,460,341,709.09	2,440,036,418.70	2,035,540,798.02
无形资产及其他资产：					
无形资产	51	158,702,767.77	161,873,479.31	91,966,387.00	93,824,293.00
长期待摊费用	52	18,874,416.06	32,246,291.46	18,874,416.06	32,246,291.46
其他长期资产	53				
无形资产及其他资产合计	60	177,577,183.83	194,119,770.77	110,840,803.06	126,070,584.46
递延税项：					
递延税项借项	61				
资产总计	67	4,506,205,063.66	4,513,341,235.15	3,618,970,775.75	3,629,392,094.94

负债及股东权益	行次	合并		母公司	
		2003年6月30日	2002年12月31日	2003年6月30日	2002年12月31日
流动负债：					
短期借款	68	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
应付票据	69				
应付账款	70	103,723,660.93	127,404,091.25	103,723,660.93	127,404,091.25
预收账款	71				
应付工资	72	931,848.58	306,042.35	467,298.82	1,759.00
应付福利费	73	2,720,856.80	2,320,766.64	2,238,474.17	1,944,381.18
应付股利	74	102,363,064.88	102,363,064.88	77,844,498.60	77,844,498.60
应交税金	75	7,443,020.13	25,329,113.14	3,088,728.11	17,638,062.65
其他应付款	80	208,353.46	352,958.15	96,868.62	227,395.53
其他应付款	81	13,917,937.23	15,107,514.24	6,174,292.92	10,935,855.24
预提费用	82	9,280,631.96	11,402,216.96	714,800.00	182,800.00
预计负债	83				
一年内到期的长期负债	86	108,700,779.52	127,776,684.51	30,700,779.52	69,776,684.51
其他流动负债	90				
流动负债合计	100	449,290,153.49	512,362,452.12	325,049,401.69	405,955,527.96
长期负债：					
长期借款	101	40,103,950.36	45,022,849.53	40,103,950.36	45,022,849.53
应付债券	102				
长期应付款	103	541,002,154.91	561,002,154.91	80,995,755.23	80,995,755.23
专项应付款	106				
其他长期负债	108				
长期负债合计	110	581,106,105.27	606,025,004.44	121,099,705.59	126,018,604.76
递延税项：					
递延税项贷款	111				
负债合计	114	1,030,396,258.76	1,118,387,456.56	446,149,107.28	531,974,132.72
少数股东权益		302,939,633.63	297,535,816.37		
股东权益：					
股本	115	389,222,493.00	389,222,493.00	389,222,493.00	389,222,493.00
减：已归还投资	116				
股本净额	117	389,222,493.00	389,222,493.00	389,222,493.00	389,222,493.00
资本公积	118	2,420,695,598.12	2,420,695,598.12	2,420,695,598.12	2,420,695,598.12
盈余公积	119	130,446,356.04	130,446,356.04	122,983,460.24	122,983,460.24
其中：法定公益金	120	43,864,324.36	43,864,324.36	41,376,692.42	41,376,692.42
未分配利润	121	232,504,724.11	157,053,515.06	239,920,117.11	164,516,410.86
股东权益合计	122	3,172,869,171.27	3,097,417,962.22	3,172,821,668.47	3,097,417,962.22
负债和股东权益总计	135	4,506,205,063.66	4,513,341,235.15	3,618,970,775.75	3,629,392,094.94

(二) 利润及利润分配表

编制单位：江西赣粤高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	合并		母公司	
		2003年1-6月	2002年1-6月	2003年1-6月	2002年1-6月
一、主营业务收入	1	224,743,989.00	223,980,572.00	165,673,994.00	168,887,142.00
减：主营业务成本	4	83,625,239.75	70,124,925.99	57,247,229.07	45,929,104.04
主营业务税金及附加	5	12,334,985.51	12,293,988.32	9,086,132.75	9,263,849.67
二、主营业务利润	10	128,783,763.74	141,561,657.69	99,340,632.18	113,694,188.29
加：其他业务利润	11	93,139.08	13,670.67	93,139.08	13,670.67
减：营业费用	14	194,500.00	644,041.00	194,500.00	644,041.00
管理费用	15	12,755,251.64	12,421,734.26	9,231,728.70	9,294,561.35
财务费用	16	1,004,214.68	2,015,046.90	1,142,432.37	2,051,399.79
三、营业利润	18	114,922,936.50	126,494,506.20	88,865,110.19	101,717,856.82
加：投资收益	19	2,328,876.21	2,359,034.27	14,693,586.87	13,614,720.65
补贴收入	22				
营业外收入	23	3,903,293.11	2,725,738.50	3,040,784.62	1,954,134.20
减：营业外支出	25	1,309,233.57	1,903,393.30	956,592.50	1,064,677.64
四、利润总额	27	119,845,872.25	129,675,885.67	105,642,889.18	116,222,034.03
减：所得税	28	38,990,845.94	43,982,493.66	30,239,182.93	35,509,517.63
少数股东收益		5,403,817.26	4,816,851.08		
五、净利润	30	75,451,209.05	80,876,540.93	75,403,706.25	80,712,516.40
加：年初未分配利润	31	157,053,515.06	80,394,437.83	164,516,410.86	84,455,845.79
其他转入	32				
六、可供分配利润	33	232,504,724.11	161,270,978.76	239,920,117.11	165,168,362.19
减：提取法定盈余公积	34				
提取法定公益金	35				
提取职工奖励及福利基金	36				
提取储备基金	37				
提取企业发展基金	38				
利润归还投资	39				
七、可供投资者分配的利润	40	232,504,724.11	161,270,978.76	239,920,117.11	165,168,362.19
减：应付优先股利	41				
提取任意盈余公积	42				
应付普通股股利	43				
转作股本的普通股股利	44				
八、未分配利润	45	232,504,724.11	161,270,978.76	239,920,117.11	165,168,362.19

(三) 现金流量表

2003年1-6月

编制单位：江西赣粤高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	附注序号	母公司	合 并
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		165,639,087.23	224,709,082.23
收到的税费返还的现金	2			
收到的其他与经营活动有关的现金	3	五-32	4,422,353.63	5,426,158.01
现金流入小计	4		170,061,440.86	230,135,240.24
购买商品、接受劳务支付的现金	5		24,266,562.14	31,924,860.88
支付给职工以及为职工支付的现金	6		16,686,093.03	23,069,378.88
支付的各项税费	7		54,043,482.60	69,387,636.92
支付的其他与经营活动有关的现金	8	五-32	4,970,572.59	6,072,819.82
现金流出小计	9		99,966,710.36	130,454,696.50
经营活动产生的现金流量净额	10		70,094,730.50	99,680,543.74
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金	11		37,826,284.07	37,826,284.07
取得投资收益所收到的现金	12		648,285.81	648,285.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	13			
收到的其他与投资活动有关的现金	14			
现金流入小计	15		38,474,569.88	38,474,569.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	16		440,159,465.69	440,710,715.69
投资所支付的现金	17		34,815,700.76	35,345,700.76
支付的其他与投资活动有关的现金	18			
现金流出小计	19		474,975,166.45	476,056,416.45
投资活动产生的现金流量净额	20		-436,500,596.57	-437,581,846.57
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金	21		354,144,101.87	354,144,101.87
借款所收到的现金	22		100,000,000.00	100,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	23		2,214,800.00	2,214,800.00
现金流入小计	24		456,358,901.87	456,358,901.87
偿还债务所支付的现金	25		144,006,352.22	144,006,352.22
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	26		2,508,000.00	2,508,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	27		1,730,000.00	1,730,000.00
现金流出小计	28		148,244,352.22	148,244,352.22
筹资活动产生的现金流量净额	29		308,114,549.65	308,114,549.65
四、汇率变动对现金的影响	30			
五、现金及现金等价物净增加额	31		-58,291,316.42	-29,786,753.18

补充资料	行次	附注序号	母公司	合并
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	32		75,403,706.25	75,451,209.05
加：少数股东收益				5,403,817.26
计提的资产减值准备	33		-182,534.70	-221,603.96
固定资产折旧	34		17,083,618.01	33,528,176.89
无形资产摊销	35		1,857,906.00	3,209,211.54
长期待摊费用摊销	36		13,371,875.40	13,371,875.40
待摊费用减少（减：增加）	37		-848,887.04	-848,887.04
预提费用增加（减：减少）	38		532,000.00	-2,121,585.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	39			
固定资产报废损失	40			
财务费用	41		2,519,548.06	2,519,548.06
投资损失（减：收益）	42		-14,693,586.87	-2,328,876.21
递延税款贷项（减：借项）	43			
存货的减少（减：增加）	44			
经营性应收项目的减少（减：增加）	45		445,193.23	1,906,940.27
经营性应付项目的增加（减：减少）	46		-25,394,107.84	-30,189,282.52
其他	47			
经营活动产生的现金流量净额	48		70,094,730.50	99,680,543.74
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转资本	49			
一年内到期的可转换公司债券	50			
融资租入固定资产	51			
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额	52		168,101,060.23	223,021,204.82
减：现金的期初余额	53		226,392,376.65	252,807,958.00
加：现金等价物的期末余额	54			
减：现金等价物的期初余额	55			
现金及现金等价物净增加额	56		-58,291,316.42	-29,786,753.18

利润表附表

编制单位:江西赣粤高速公路股份有限公司

项 目	2003年1-6月				2002年1-6月			
	净资产收益率(%)		每股收益(元)		净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	4.06	4.11	0.33	0.33	5.22	5.29	0.40	0.40
营业利润	3.62	3.67	0.30	0.30	4.66	4.73	0.36	0.36
净利润	2.37	2.41	0.19	0.19	2.98	3.03	0.23	0.23
扣除非经常性后的净利润	2.30	2.33	0.19	0.19	2.92	2.96	0.22	0.22

资产减值准备明细表

2003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:人民币

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	993,778.49	26,938.75	47,502.80	973,214.44
其中:应收账款				
其他应收款	993,778.49	26,938.75	47,502.80	973,214.44
二、短期投资跌价准备合计	478,000.00	276,960.09	478,000.00	276,960.09
其中:股票投资				
债券投资	138,000.00	276,960.09	138,000.00	276,960.09
基金投资	340,000.00		340,000.00	
三、存货跌价准备合计				
其中:库存商品				
原材料				
四、长期投资减值准备合计				
其中:长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中:房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备				
其中:专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				