

江西赣粤高速公路股份有限公司

Jiangxi Ganyue Expressway CO., LTD.

二〇〇四年年度报告



目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	1
三、会计数据和业务数据摘要	2
四、股本变动及股东情况	4
五、董事、监事和高级管理人员	8
六、公司治理结构	15
七、股东大会情况简介	18
八、董事会报告	20
九、监事会报告	30
十、重要事项	31
十一、财务会计报告	34
十二、备查文件目录	79



一、重要提示

1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、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。

2、董事邓经国，因公未出席会议，委托董事张洪山先生出席会议，并明确表示了表决意见。

3、中磊会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人吴绍明先生，主管会计工作负责人黄铮先生，会计主管人员邹龙赣先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

赣粤高速的经营方针是：坚持以人为本、客户至上，致力于持续打造畅、洁、绿、美的高速通道，努力追求优质文明的一流服务，不断促进人、路与自然的和谐统一，全力保障客户和员工的安全健康。

赣粤高速的理想是：打造成为管理规范、经营稳健、业绩优良的行业蓝筹股，保证股东持续、长远、丰厚的投资回报，让投资者分享高速公路发展的丰硕成果，实现公司和股东价值最大化。

二、公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：江西赣粤高速公路股份有限公司

公司英文名称：Ji angxi Ganyue Expressway CO., LTD.

2、公司法定代表人：吴绍明

3、公司董事会秘书：熊长水

联系地址：南昌市高新区火炬大街 998 号高新大厦北楼二层

南昌市洪城路 508 号方兴大厦

电话：0791-6527021、6504265

传真：0791-6507178

E-mail：Xi ongcsh@163.net

4、公司注册地址：南昌市高新区火炬大街 998 号高新大厦北楼二层



公司办公地址：南昌市高新区火炬大街 998 号高新大厦北楼二层

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>

公司电子信箱：Gygs@jxexpressway.com

5、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：董事会办公室

6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：赣粤高速

公司 A 股代码：600269

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1998 年 3 月 31 日

公司首次注册登记地点：南昌市政府大院西二路 12 号

公司变更注册登记日期：2004 年 7 月 22 日

公司变更注册登记地点：南昌市高新区火炬大街 998 号高新大厦北楼二层

公司法人营业执照注册号：3600001131415

公司税务登记号码：赣地税直字 360102705501796 号

公司聘请的境内会计师事务所名称：中磊会计师事务所有限责任公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市西城区西单中水大厦 815 室

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

利润总额	661,509,953.93
净利润	368,749,297.52
扣除非经常性损益后的净利润	303,875,030.49
主营业务利润	639,041,905.10
其他业务利润	6,447,709.75
营业利润	556,624,812.19



投资收益	16,244,742.25
补贴收入	89,853,211.16
营业外收支净额	-1,212,811.67
经营活动产生的现金流量净额	657,200,308.25
现金及现金等价物净增加额	16,847,124.53

(二) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年	本期 比上 期增 减(%)	2002 年
主营业务收入	1,029,865,506.00	616,925,718.00	66.94	464,054,928.00
利润总额	661,509,953.93	349,118,616.01	89.48	301,930,880.42
净利润	368,749,297.52	186,568,580.36	97.65	189,117,013.91
扣除非经常性损益的净利润	303,875,030.49	143,881,786.28	111.20	186,826,796.64
	2004 年末	2003 年末	本期 比上 期增 减(%)	2002 年末
总资产	6,612,677,927.48	6,391,126,749.44	3.47	4,397,056,180.59
股东权益	3,582,095,042.74	3,290,480,330.35	8.86	3,181,756,248.59
经营活动产生的现金流量净额	657,200,308.25	485,231,312.13	35.44	234,293,058.39
	2004 年	2003 年	本期 比上 期增 减(%)	2002 年
每股收益(全面摊薄)	0.47	0.48	-2.08	0.49
最新每股收益				
净资产收益率(全面摊薄)(%)	10.29	5.67	4.62	5.94
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(全面摊薄)(%)	8.48	4.37	4.11	5.87
每股经营活动产生的现金流量净额	0.84	1.25	-0.33	0.60
每股收益(加权平均)	0.47	0.48	-2.08	0.54
扣除非经常性损益的净利润的每股收益(全面摊薄)	0.39	0.37	5.41	0.48
扣除非经常性损益的净利润的每股收益(加权平均)	0.39	0.37	5.41	0.53
净资产收益率(加权平均)(%)	10.75	5.77	4.98	6.88
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(加权平均)(%)	8.86	4.45	4.41	6.78
	2004 年末	2003 年末	本期 比上 期增 减(%)	2002 年末
每股净资产	4.60	8.45	-45.56	8.17
调整后的每股净资产	4.60	8.44	-45.50	8.09



(三) 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	17.84	18.63	0.82	0.82
营业利润	15.54	16.23	0.72	0.72
净利润	10.29	10.75	0.47	0.47
扣除非经常性损益后的净利润	8.48	8.86	0.39	0.39

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位: 元 币种: 人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	389,222,493	2,420,695,598.12	151,942,815.47	51,029,810.83	328,619,423.76	3,290,480,330.35
本期增加	389,222,493	709,913.47	55,287,014.52	18,429,004.84	368,749,297.52	813,968,718.51
本期减少		194,611,246.50			327,742,759.62	522,354,006.12
期末数	778,444,986	2,226,794,265.09	207,229,829.99	69,458,815.67	369,625,961.66	3,582,095,042.74

1)、股本变动原因: 因实施 2003 年度公司利润分配方案和资本公积金转增股本方案, 2004 年 6 月公司向全体股东派发的股份股利每股送红股 0.5 股, 资本公积金转增股本每股转增 0.5 股, 故公司的股本扩张了一倍。

2)、资本公积变动原因: 增加的原因因为投资嘉圆房地产所产生的长期股权投资贷方差额, 减少的原因系资本公积转增股本所致。

3)、盈余公积变动原因: 利润增加。

4)、法定公益金变动原因: 利润增加。

5)、未分配利润变动原因: 利润增加及派发 2003 年普通股股利。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位: 股

	期初值	本次变动增减 (+, -)					小计	期末值
		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		116,611,246.5	116,611,246.5			233,222,493	
其中:								
国家持有股份	231,764,033		115,882,016.5	115,882,016.5			231,764,033	
境内法人持有股份	1,458,460		729,230	729,230			1,458,460	
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								



4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	233,222,493		116,611,246.5	116,611,246.5		233,222,493	466,444,986
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	156,000,000		78,000,000	78,000,000		156,000,000	312,000,000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	156,000,000		78,000,000	78,000,000		156,000,000	312,000,000
三、股份总数	389,222,493		194,611,246.5	194,611,246.5		389,222,493	778,444,986

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

单位:股 币种:人民币

种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
配股	2002-12-12	10.20	36,222,493	2003-01-10	36,000,000	

1、经公司申请，上海证券交易所批准，公司向战略投资者配售的持股期限为 24 个月的 500 万股于 2002 年 5 月 20 日上市流通。

2、2002 年 12 月，经中国证监会证监发行字[2002]114 号核准，本公司以 2001 年 12 月 31 日的总股本 35,300 万股为基数，按照 10:3 的配售比例向全体股东实施配股，共配售 3,622.2493 万股。

3、经公司申请，上海证券交易所批准，公司 2002 年度配股获配新增的 3,600 万股社会公众股于 2003 年 1 月 10 日上市流通；根据有关规定，江西公路开发总公司本次获配新增的国有法人股 22.2493 万股暂不上市流通。

4、因实施 2003 年度公司利润分配方案和资本公积金转增股本方案，2004 年 6 月公司向全体股东派发的股份股利每股送红股 0.5 股，资本公积金转增股本每股转增 0.5 股，公司总股本增加到 389,222,493 股。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

因实施 2003 年度公司利润分配方案和资本公积金转增股本方案，2004 年 6 月公司向全体股东派发的股份股利每股送红股 0.5 股，资本公积金转增股本每股转增 0.5 股，故公司的股本扩张了一倍。

股本变动情况如下：

(单位：股)

	项目	变动前股数	本次变动股数	变动后股数	股份比例(%)
1	国家股	231764033	231764033	463528066	59.55
2	国有法人股	1458460	1458460	2916920	0.37
3	社会公众股	156000000	156000000	312000000	40.08
4	合计	389222493	389222493	778444986	100.00



(3) 现存的内部职工股情况

公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 35,409 户，其中非流通股股东 5 户，流通 A 股股东 35,404 户

2、前十名股东持股情况

单位: 股

	股东名称(全称)	年度内增减	年末持股情况	比例 (%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
1	江西高速公路投资发展有限公司	231,764,033	463,528,066	59.55	未流通		国有股东
2	中国工商银行 - 南方稳健成长证券投资基金	13,841,889	13,841,889	1.78	已流通		
3	中国工商银行 - 博时精选股票证券投资基金	10,767,454	10,767,454	1.38	已流通		
4	中国工商银行 - 南方积极配置证券投资基金	9,323,241	9,323,241	1.20	已流通		
5	富国动态平衡证券投资基金	235,339	7,485,339	0.96	已流通		
6	中国工商银行 - 天元证券投资基金	7,062,050	7,062,050	0.91	已流通		
7	裕隆证券投资基金	6,195,262	6,195,262	0.80	已流通		
8	江西赣能股份有限公司	829,700	5,829,700	0.75	已流通		
9	奥伊尔投资管理有限责任公司	5,825,410	5,825,410	0.75	已流通		
10	中油财务有限责任公司	5,298,200	5,298,200	0.68	已流通		

前十名股东关联关系或一致行动的说明

a、江西高速公路投资发展(控股)有限公司为本公司控股股东,所持股份为暂不上市流通的国家股;其他股东所持股份均为向社会公开发行的可流通股。

b、公司第 8 大股东是本公司首次发行的战略投资者。

c、公司第 2 大和第 4 大股东属同一公司管理;第 3 大股东和第 7 大股东属同一公司管理,公司未知其余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。

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

公司名称:江西高速公路投资发展(控股)有限公司

法人代表:蒲日新先生

注册资本:1,000,000,000 元人民币

成立日期:1997 年 10 月 20 日



主要经营业务或管理活动：高速公路、汽车专用公路及桥梁的设计、施工、承包，公路、桥梁收费及养护管理，房地产开发，对公路及桥梁的投资，汽车客货运输。

(2) 实际控制人情况

公司名称：江西省交通厅

法人代表：蒲日新先生

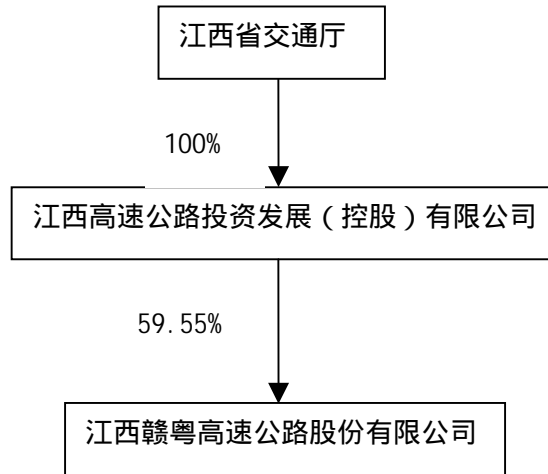
主要经营业务或管理活动：省政府交通主管部门

本公司控股股东江西高速公路投资发展（控股）有限公司是隶属于江西省交通厅的国有独资公司，其实际控制人为江西省交通厅。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



公司与实际控制人之间的产权及控制关系

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

5、前十名流通股股东持股情况

	股东名称	年末持有流通股的数量	种类(A、B、H股)
1	中国工商银行 - 南方稳健成长证券投资基金	13,841,889	A股
2	中国工商银行 - 博时精选股票证券投资基金	10,767,454	A股
3	中国工商银行 - 南方积极配置证券投资基金	9,323,241	A股
4	富国动态平衡证券投资基金	7,485,339	A股
5	中国工商银行 - 天元证券投资基金	7,062,050	A股
6	裕隆证券投资基金	6,195,262	A股
7	江西赣能股份有限公司	5,829,700	A股
8	奥伊尔投资管理有限责任公司	5,825,410	A股
9	中油财务有限责任公司	5,298,200	A股
10	中油财务有限责任公司	5,203,300	A股



本公司第 1 大和第 3 大流通股东属同一公司管理；第 2 大和第 6 大流通股东属同一公司管理，第 9 大和第 10 大流通股东属同一公司，本公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也不可不知他们是否属于《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。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位: 股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
吴绍明	董事长	男	54	2004-09-16	2007-09-15	0	0	0	
邓经国	董事	男	50	2004-09-16	2007-09-15	0	0	0	
张洪山	董事	男	55	2004-09-16	2007-09-15	0	0	0	
丁向东	董事	男	54	2004-09-16	2007-09-15	0	0	0	
罗来华	董事	男	53	2004-09-16	2007-09-15	0	0	0	
邓保华	董事	男	47	2004-09-16	2007-09-15	0	0	0	
黄 铮	董事、 总经理	男	42	2004-09-16	2007-09-15	0	0	0	
谭生光	董事、 常务副总经理	男	43	2004-09-16	2007-09-15	0	0	0	
顾功耘	独立董事	男	47	2004-09-16	2007-09-15	0	0	0	
廖进球	独立董事	男	47	2004-09-16	2007-09-15	0	0	0	
王霄鹏	独立董事	男	36	2004-09-16	2007-09-15	0	0	0	
陈皓萍	独立董事	女	40	2004-09-16	2007-09-15	0	0	0	
魏炳彦	监事会主席	男	50	2004-09-16	2007-09-15	0	0	0	
吴进安	监事	男	57	2004-09-16	2007-09-15	0	0	0	
胡小龄	监事	男	55	2004-09-16	2007-09-15	0	0	0	
章美林	监事	女	43	2004-09-16	2007-09-15	0	0	0	
谢 泓	监事	女	34	2004-09-16	2007-09-15	0	0	0	
陶四元	副总经理	女	47	2004-09-16	2007-09-15	0	0	0	
汪建明	副总经理	男	48	2004-09-16	2007-09-15	0	0	0	
熊长水	董事会秘书	男	37	2004-09-16	2007-09-15	0	0	0	
邹龙赣	总会计师	男	40	2004-09-16	2007-09-15	0	0	0	
漆志平	总经理助理	男	39	2004-09-16	2007-09-15	0	0	0	
汪 洪	总经理助理	男	35	2004-10-21	2007-09-15	0	0	0	

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

(1) 吴绍明，董事长。1992 年至今任江西省高等级公路管理局党委书记；1997 年 10 月至今任江西高速公路投资发展（控股）有限公司董事、总经理；1999 年 6 月 18 日至



2002 年 4 月 8 日任江西昌樟高速公路有限责任公司董事；2002 年 4 月 8 日至 2003 年 9 月 15 日任江西昌樟高速公路有限责任公司董事长；2001 年 10 月 31 日至 2003 年 9 月 7 日任江西嘉圆房地产开发有限责任公司董事长；1999 年 6 月 30 日至 2004 年 9 月 16 日任本公司总经理；2003 年 7 月 27 日至今任本公司董事长。

(2)邓经国，董事。1997 年 10 月至今任江西高速公路投资发展（控股）有限公司董事；1999 年 2 月 6 日至今任江西公路开发总公司总经理；2002 年 8 月 19 日至今任江西省交通厅助理巡视员；2001 年 7 月至今任本公司董事。

(3)张洪山，董事。1992 年至今任江西省高等级公路管理局副局长；1999 年 6 月 18 日至 2002 年 4 月 8 日任江西昌樟高速公路有限公司总经理；2001 年 8 月 8 日至今任上海嘉融投资管理有限公司董事；2002 年 4 月 8 日至 2004 年 5 月 18 日任江西昌樟高速公路有限公司监事长；1998 年 3 月 31 日至今任本公司董事。

(4)丁向东，董事。1991-2002 年在江西远洋运输公司任纪委书记、党委副书记、书记；2002 年 1 月起在江西省高等级公路管理局任纪委书记、副局长；2002 年 4 月 8 日至 2004 年 5 月 18 日任江西昌樟高速公路有限责任公司董事；2003 年 8 月 13 日至 2004 年 5 月 31 日任江西昌泰高速公路有限责任公司董事长；2003 年 7 月至今任江西高速公路投资发展（控股）有限公司监事；2002 年 3 月 31 日至 2004 年 9 月 16 日任本公司监事会主席；2004 年 9 月 16 日至今任公司董事。

(5)罗来华，董事。1998 年 3 月起历任公司筹备办对外联络组负责人、证券投资部负责人、公司总经理助理、副总经理、执行董事等职；2001 年 8 月 8 日至今任上海嘉融投资管理有限公司董事长兼总经理；2004 年 5 月 31 日至今任江西昌泰高速公路有限责任公司董事长；2001 年 10 月 31 日至 2007 年 10 月 31 日任江西嘉圆房地产开发有限责任公司董事；2002 年 3 月 19 日至 2007 年 2 月 15 日任江西方兴科技有限公司董事；2001 年 1 月至 2004 年 5 月 25 日任本公司副总经理，2004 年 4 月 16 日至 2007 年 4 月 15 日任湖南湘邮科技股份有限公司董事；2002 年 3 月 31 日至今任公司董事。

(6)邓保华，董事。历任江西省交通研究所计算机研究室副主任、主任，江西省高等级公路管理局通讯监控中心主任；2002 年 3 月 19 日至 2007 年 2 月 15 日任江西方兴科技有限公司董事长；2004 年 5 月 18 日至 2007 年 5 月 18 日任江西昌樟高速公路有限责



任公司董事长；2001年1月15日至2004年5月25日任本公司副总经理；1999年8月5日至今任本公司董事。

(7)黄铮，董事、总经理。1998年9月至今任江西方兴科技有限公司总经理；2002年3月19日至2007年2月15日任江西方兴科技有限公司董事；2004年5月25日至2004年9月16日任本公司常务副总经理；2004年9月16日至今任本公司董事、总经理。

(8)谭生光，董事、常务副总经理。1996年7月起任江西省高等级公路管理局质监站党支部书记；2003年9月18日至2006年9月17日任江西嘉和工程咨询监理有限公司董事长；2004年7月23日至今任江西省嘉恒实业有限公司董事长；2004年5月25日至9月16日任本公司副总经理；2004年9月16日任本公司董事、常务副总经理。

(9)顾功耘，独立董事。1989年2月起在华东政法学院经济法系任副主任、主任，现任华东政法学院副院长；2002年3月31日至今任本公司独立董事。

(10)廖进球，独立董事。1982年7月起在江西财经大学任教授、博士生导师和副校长等职务，现任江西财经大学校长；2003年6月25日至今任公司独立董事

(11)王霄鹏，独立董事。1998年至2000年任国家开发银行国际金融局副局长；2000年至2002年任国家开发银行南昌分行信贷处处长；2002年至2003年12月任国家开发银行业务发展局发展处处长；2003年12月至今任国务院发展研究中心金融所高级经济师；2004年9月16日至今任本公司独立董事。

(12)陈皓萍，独立董事。1999年11月至2001年5月任浙江广联信息网络有限公司总裁助理；2001年5月至今任浙江耀江商业经营管理有限公司总经理；现任浙江涌金创安房地产开发有限公司总经理；2002年3月31日至今任本公司独立董事。

(13)魏炳彦，监事会主席。2002年11月至今任江西省高等级公路管理局党委副书记、江西省交通厅昌赣项目办临时党委副书记、江西省交通厅泰井项目办临时党委书记；2003年8月13日至2004年5月31日任江西昌泰高速公路有限责任公司董事、总经理；2004年9月16日至今任本公司监事会主席。

(14)吴进安，监事。1997年6月至今任江西省高等级公路管理局工会副主席，2002年3月31日至今任本公司监事。



(15)胡小龄，监事。1996年6月至2000年11月历任江西省高等级公路管理局雷公坳管理所副所长、所长、征费科科长；2000年12月至今任江西省高等级公路管理局通行费征收管理处处长；2002年5月20日至今任本公司监事。

(16)章美林，监事。1994年起在江西省高等级公路管理局邹家河所工作，任邹家河收费所党支部书记；2002年3月31日至今任本公司监事。

(17)谢泓，监事。1999年10月至2003年12月任江西方兴科技有限公司办公室主任；2003年12月至今任江西省高等级公路管理局办公室副主任；2004年9月16日至今任本公司监事。

(18)陶四元，副总经理。1998年3月31日至2001年1月15日任公司财务负责人；2001年1月15日至2004年5月25日任公司总会计师；2000年4月3日至今任江西省赣粤高速设备租赁有限公司董事长；2001年4月13日至2007年4月13日任江西赣粤高速公路工程有限责任公司董事；2004年5月18日至2007年5月18日任江西昌樟高速公路有限责任公司总经理；2004年5月25日至今任本公司副总经理。

(19)汪建明，副总经理。2001年至2002年7月8日任公司收费部经理；2002年7月9日至2004年5月25日任公司费收总监；2003年9月至今任江西嘉和工程咨询监理有限公司董事；2004年5月25日至今任本公司副总经理。

(20)熊长水，董事会秘书。1998年3月31日至今任本公司董事会秘书；2003年9月18日至2006年9月17日任江西省嘉和工程咨询监理有限公司董事。

(21)邹龙赣，总会计师。1999年至2001年任江西省高等级公路管理局审计科副科长；2001至2004年5月25日任公司综合部经理；2001年5月至今任江西赣粤高速公路养护工程有限责任公司董事、董秘；2002年6月至今任江西高速广告装饰有限公司董事；2004年5月25日至今任本公司总会计师。

(22)漆志平，总经理助理。1999年7月至2001年1月任江西赣粤高速公路股份有限公司银三角甲站站长；2001年1月至2004年5月25日任江西赣粤高速公路股份有限公司庐岛收费所所长；2004年5月25日至今任本公司总经理助理。

(23)汪洪，总经理助理。1999年至2003年2月在南昌市人事局工作；2003年2月至2004年10月任中共红谷滩新区工委党群工作部部长；2004年10月21日至今任本公司总经理助理。



2、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
吴绍明	江西高速公路投资发展(控股)有限公司	董事、总经理	1997-10-20	至今	否
邓经国	江西高速公路投资发展(控股)有限公司	董事	1997-10-20	至今	否
	江西公路开发总公司	总经理	1999-02-06	至今	是
丁向东	江西高速公路投资发展(控股)有限公司	监事	2003-07-11	至今	否
邓保华	江西方兴科技有限公司	董事长	2002-03-19	2007-02-15	否
黄铮	江西方兴科技有限公司	总经理	2002-03-09	2007-02-15	否

(二) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
吴绍明	江西省高等级公路管理局	党委书记	1992	至今	是
张洪山	江西省高等级公路管理局	副局长	1992	至今	是
	上海嘉融投资管理有限公司	董事	2001-08-08	至今	否
丁向东	江西省高等级公路管理局	副局长	2002-01	至今	是
罗来华	江西昌泰高速公路有限责任公司	董事长	2004-05-31	至今	否
	上海嘉融投资管理有限公司	董事长、总经理	2001-08-08	至今	否
	江西方兴科技有限公司	董事	2002-03-19	2007-02-15	否
	江西嘉圆房地产开发有限责任公司	董事	2001-10-31	2007-10-31	否
	湖南湘邮科技股份有限公司	董事	2004-04-16	2007-04-15	否
邓保华	江西昌樟高速公路有限责任公司	董事长	2004-05-18	2007-05-18	否
	江西方兴科技有限公司	董事长	2002-03-19	2007-02-15	否
黄铮	江西方兴科技有限公司	董事、总经理	2002-03-19	2007-02-15	否
谭生光	江西嘉和工程咨询监理有限公司	董事长	2003-09-18	2006-09-17	否
	江西省嘉恒实业有限公司	董事长	2004-07-21	至今	否
顾功耘	华东政法学院	副院长		至今	是
廖进球	江西财经大学	校长		至今	是
王霄鹏	国务院发展研究中心金融所	高级经济师	2003-12-01	至今	是
陈皓萍	浙江涌金创安房地产开发有限公司	总经理		至今	
	浙江耀江商业经营管理有限公司	总经理	2001-05-01	至今	是
魏炳彦	江西省高等级公路管理局	党委副书记	2002-11-01	至今	是
吴进安	江西省高等级公路管理局	工会副主席	1997-06-01	至今	是
胡小龄	江西省高等级公路管理局	征费管理处处长	2000-12-01	至今	是
章美林	江西省赣粤高速公路股份有限公司邹家河所	党支部书记	1994	至今	是
谢泓	江西省高等级公路管理局	办公室副主任	2003.12	至今	是
陶四元	江西昌樟高速公路有限责任公司	总经理	2004-05-18	2007-05-18	否
	江西省赣粤高速设备租赁有限公司	董事长	2000-05-16	至今	否
	江西赣粤高速公路工程有限责任公司	董事	2001-04-13	2007-04-13	否
汪建明	江西嘉和工程咨询监理有限公司	董事	2003-09-18	2006-09-17	否
熊长水	江西嘉和工程咨询监理有限公司	董事	2003-09-18	2006-09-17	否
邹龙赣	江西高速广告装饰有限公司	董事	2002-06-19	2005-06-20	否
	江西赣粤高速公路养护工程有限责任公司	董事、董秘	2001-05-23	至今	否



(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序: 董事、监事及高级管理人员的报酬由公司薪酬考核委员会提出具体方案, 分别报送股东大会和董事会批准确定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据: 参照国家有关规定, 根据公司的实际盈利水平和具体岗位及个人贡献综合考评, 本着有利于人员稳定及激励与约束相结合的原则, 确定报酬标准。

3、报酬情况

单位: 万元 币种: 人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	57
金额最高的前三名董事的报酬总额	18
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	19
独立董事的津贴	4/人.年

4、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
邓经国	是
张洪山	是
丁向东	是
魏炳彦	是
吴进安	是
胡小岭	是
谢泓	是

5、报酬区间

报酬数额区间	人数
1 万元— 3 万元	1
3 万元— 5 万元	8
5 万元— 7 万元	3

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
许润龙	董事	任期届满
刘兆辉	董事	任期届满
吴世农	独立董事	任期届满
丁向东	监事会主席	任期届满
潘筱琴	监事	退休
罗来华	副总经理	任期届满
邓保华	副总经理	任期届满
陶四元	总会计师	任期届满



1、2004 年 5 月 25 日，因潘筱琴女士退休，经公司 2003 年度股东大会审议通过其不再担任公司监事职务。公告刊登在 2004 年 5 月 26 日的《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上。

2、2004 年 5 月 25 日，公司召开第二届董事会第十七次会议，经公司董事会提名委员会提议，并报请公司董事会审议通过，同意罗来华先生任公司执行董事，不再担任公司副总经理职务；邓保华先生任公司执行董事，不再担任公司副总经理职务；陶四元女士不再担任公司总会计师职务；经公司董事会提名委员会提名，并报请公司董事会审议通过，黄铮先生任公司常务副总经理职务；陶四元女士任公司副总经理职务；谭生光先生任公司副总经理职务；汪建明先生任公司副总经理职务；邹龙赣先生任公司总会计师职务（总助级）；漆志平先生任公司总经理助理职务。公告刊登在 2004 年 5 月 26 日的《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上。

3、因公司第二届董事会、监事会任期届满，2004 年 9 月 16 日，公司召开 2004 年第二次临时股东大会进行换届选举工作。补选丁向东先生、黄铮先生、谭生光先生为公司董事，补选王霄鹏先生为公司独立董事，选举魏炳彦先生、谢泓女士为公司监事。许润龙先生和刘兆辉先生不再担任公司董事，吴世农先生不再担任公司独立董事，丁向东先生不再担任公司监事会主席。公告刊登在 2004 年 9 月 17 日的《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上。

4、2004 年 9 月 16 日，公司董事会三届一次会议，选举董事吴绍明先生为公司第三届董事会董事长；经董事长提名，董事会聘任黄铮先生为公司总经理、聘任熊长水先生为董事会秘书；经总经理提名，董事会聘任谭生光先生为公司常务副总经理，陶四元女士、汪建明先生为公司副总经理，邹龙赣先生为公司总会计师，漆志平先生为公司总经理助理。公告刊登在 2004 年 9 月 17 日的《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上。

5、2004 年 9 月 16 日，公司监事会三届一次会议，选举魏炳彦先生为公司监事会主席。公告刊登在 2004 年 9 月 17 日的《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上。



6、2004 年 10 月 19 日，公司董事会三届二次会议，经总经理提名，报经董事会提名委员会审核通过，董事会聘任汪洪先生为公司总经理助理。公告刊登在 2004 年 10 月 21 日的《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上。

（五）公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 1,982 人，需承担费用的离退休职工为 15 人。公司员工中具有各种专业技术职称的人数为 338 人，占员工总数的 17.06%，其中高级职称 28 人，中级职称 96 人，初级职称 219 人，各个层次的专业结构较为合理。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
行政人员	163
技术人员	457
收费人员	1,362

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
研究生以上	12
本科	165
大专	624
大专以下	1,181

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。报告期内，公司制定、修改了《公司章程》和《对外担保管理办法》。同时，根据中国证监会文件的要求，公司开展了规范上市公司与关联方资金往来的自查工作，并按时提交了自查报告。

报告期内，因第二届董事会、监事会任期届满，2004 年 9 月 16 日，公司召开了 2004 年第二次临时股东大会选举了新的董事会和监事会成员，顺利地完成了董事会和监事会的换届选举工作。

2004 年 12 月，在由《董事会》杂志和中国董事网联合推出的“2004 年最佳/最差董事会”评选中，公司董事会被评为 2004 年中国“最佳董事会五十强”第二十四名。



对照《上市公司治理准则》，公司董事会认为公司法人治理结构较为完善，与中国证监会有关文件要求不存在差异。

1、关于股东大会：公司根据股东大会规范意见，进一步规范召集、召开和议事程序，能够确保股东的合法权益；确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够行使自己的权益；对公司关联交易的决策和程序有严格的规定，确保关联交易的公平合理。

2、关于控股股东与上市公司之间的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，行使和履行作为董事的权利、义务和责任。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司能够认真履行自己的职责，能够本着为股东负责的态度，对公司财务和公司董事、公司经理及其他高级管理人员履行职责的合法和合规性进行监督。

5、关于绩效评估和激励约束机制：公司正逐步建立公正、透明的董事、监事、经理人员的绩效评价标准与激励约束机制，经理人员的聘任公开、公正。

6、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》为公司信息披露的报纸；公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

7、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。



（二）独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
顾功耘	5	5	0	0	
廖进球	5	5	0	0	
王霄鹏	2	2	0	0	王霄鹏先生经公司 2004 年第二次临时股东大会选举为第三届董事会独立董事。
陈皓萍	5	3	2	0	

为进一步完善公司法人治理结构，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》等有关文件的精神，公司董事会内设战略决策与执行、审计、提名、薪酬与考核等四个专门委员会，专门委员会的成员均由三名独立董事、两名内部董事等五人组成。

报告期内，公司独立董事积极认真出席了公司董事会，分别从法律、财务和公司治理等角度对公司的一系列重大事项发表了专业性意见，提高了董事会决策的科学性和客观性，切实维护了公司及广大中小股东的合法权益。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内公司独立董事没有对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1)、业务方面：本公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

2)、人员方面：公司与控股公司在劳动、人事及工资管理等方面是独立的，并设立了独立的劳动人事职能部门。公司经理、副经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬，且均未在股东单位担任除董事、总经理以外的重要职务。

3)、资产方面：公司拥有独立的收费等营运管理系统，土地使用权、特许经营权等无形资产归本公司所有。

4)、机构方面：公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，不存在与控股股东合署办公的情况，董事会、监事会和其他内部机构能够独立运作。



5)、财务方面：公司设立了独立的财会部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立在银行开户；公司能够独立作出财务决策，不存在控制人干预公司资金使用的情况。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会根据有关指标和标准对高级管理人员的业绩和绩效进行考评。公司准备在适当的时机建立与现代企业制度相适应的薪酬方案和激励机制。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

1)、年度股东大会的通知、召集、召开情况：

公司于 2004 年 4 月 20 日在《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上刊登了召开 2003 年度股东大会的通知。2004 年 5 月 25 日，公司 2003 年度股东大会在江西省南昌市洪城路 508 号本公司八楼会议厅召开，出席会议的股东代表 17 人，代表股份 233,296,464 股，占公司总股份的 59.94%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

会议以记名投票表决方式审议并通过如下决议：

- 审议通过了《2003 年度董事会工作报告》；
- 审议通过了《2003 年度监事会工作报告》；
- 审议通过了《2003 年度财务决算的报告》；
- 审议通过了《2003 年度股利分配预案和资本公积金转增股本预案》；
- 审议通过了公司《2003 年度报告》及其摘要；
- 审议通过了《公司章程》修改案；
- 审议通过了《关于潘筱琴女士不再担任公司监事职务的议案》；
- 审议通过了《关于聘请 2004 年审计机构的议案》。

选举更换公司董事、监事情况：

因潘筱琴女士退休，不再担任公司监事职务。

公司年度股东大会决议公告已于 2004 年 5 月 26 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。



（二）临时股东大会情况

1)、第 1 次临时股东大会的通知、召集、召开情况：

江西赣粤高速公路股份有限公司 2004 年第一次临时股东大会于 2004 年 6 月 28 日在江西省南昌市洪城路 508 号本公司八楼会议厅召开，到会股东 5 人，代表股份 466444986 股，占公司总股份的 59.92%，符合《公司法》和《公司章程》的规定。

股东大会通过的决议及披露情况：

会议以记名投票表决方式审议并通过了《关于修改<公司章程>的议案》；

会议决议公告已于 2004 年 6 月 29 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

2)、第 2 次临时股东大会的通知、召集、召开情况：

江西赣粤高速公路股份有限公司 2004 年第二次临时股东大会于 2004 年 9 月 16 日在江西省南昌市洪城路 508 号本公司八楼会议厅召开，到会股东 11 人，代表股份 466593028 股，占公司总股份的 59.94%，符合《公司法》和《公司章程》的规定。

股东大会通过的决议及披露情况：

会议以记名投票表决方式审议并通过如下决议：

审议通过了《关于提名第三届董事会董事候选人的议案》；

审议通过了《关于提名第三届董事会独立董事候选人的议案》；

审议通过了《关于提名第三届监事会监事候选人的议案》；

审议通过了《关于调整独立董事津贴标准的议案》。

选举更换公司董事、监事情况：

1、选举吴绍明先生、邓经国先生、张洪山先生、丁向东先生、罗来华先生、邓保华先生、黄铮先生和谭生光先生为本公司第三届董事会董事；选举顾功耘先生、廖进球先生、王霄鹏先生和陈皓萍女士为公司第三届董事会独立董事；选举魏炳彦先生、吴进安先生和胡小龄先生为本公司第三届监事会监事；经职工代表大会选举，推荐章美林女士和谢泓女士为本公司第三届监事会职工监事。

2、因任期届满和工作需要，许润龙先生、刘兆辉先生不再担任公司董事职务，吴世农先生不再担任公司独立董事职务，丁向东先生不再担任公司监事和监事会主席职务。



会议决议公告已于 2004 年 9 月 17 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

八、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

本公司属于交通基础设施建设和经营管理行业。2004 年，在国家良好的宏观经济和政策环境背景下，江西省进一步加快实施了“对接长珠闽、融入全球化”的大开放主战略，与长三角、珠三角、闽三角等沿海发达地区的交通联系进一步密切，省内出省高速主通道全面打通，赣粤高速公路的延伸和连接段全部建成通车，江西省“红色、绿色、古色”旅游日益火爆，这些积极因素都极大地促进了本公司主营业务----高速公路收费业务的快速增长。一年来，公司董事会确定的“五项重点工作”目标全面实现。其一，公司积极应对全省高速公路联网收费、统一收费标准、治理车辆超限超载等新情况，进一步加大主营业务管理力度，组织进行收费专项重点科研课题研究，提高主营业务管理的含金量和科学性，实现了主营业务收入连续七年持续增长，2004 年较上年同比增长 66.93%；其二，公司开展了旨在从根本上扭转道路状况的养护对策与方案的调研，与交通部科研所开展技术合作，积极探索全新的高速公路技术改造与维修保养的新模式，积累了维修改造的实践经验，保持了道路通行条件；其三，公司于 2004 年 7 月，被省科技厅授予“高新技术企业”称号，这是公司多年来大力推广应用新技术、新材料、新工艺，实施高速公路智能化管理系统，利用高新技术改造和提升传统产业的结果；其四，以董事会为重点的法人治理结构进一步健全健全，公司管治水平进一步提升，有针对性地加强了公司战略研究和子公司管理工作。经《董事会》杂志、中国董事会网和有关社会评价机构遵照国际惯例和现行监管法规评定，公司董事会进入 2004 年中国上市公司最佳董事会 50 强，位居第 24 名；其五，为提高公司综合管理水平，增强市场竞争力，公司开展了 ISO9001 质量、ISO14001 环境管理和 OHSAS18001 职业健康安全管理体系等“三标一体”认证工作，于 2004 年 12 月获得认证证书，标志着公司在规范化、科学化管理上又前进了一大步。

（二）报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1)公司主营业务经营情况的说明



2004 年公司主营业务是昌九高速公路、昌樟高速公路、昌泰高速公路和银三角互通立交等交通基础设施的建设、维护、经营、收费和管理。

报告期内，公司主营业务为收取车辆通行费。2004 年度公司实现主营业务收入 102987 万元，比去年同期增长 41294 万元，增长 66.93 %。

(2) 主营业务分行业情况表

单位：元 币种：人民币

分行业	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
车辆通行费	1,029,865,506.00	100	639,041,905.10	100

(3) 主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

分地区	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
昌九高速公路及银三角互通立交	428,941,401.00	41.65	227,390,801.32	35.58
昌樟高速公路(含昌傅段)	290,043,625.00	28.16	178,607,125.38	27.95
昌泰高速公路	310,880,480.00	30.19	233,043,978.40	36.47
合计	1,029,865,506.00	100	639,041,905.10	100

(4) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
车辆通行费	1,029,865,506.00	336,240,530.27	67.35

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
江西昌樟高速公路有限责任公司	有限责任公司	公路、桥梁和其他交通基础设施的投资、建设、管理、收费和养护管理以及公路、桥梁和其他交通基础设施的附属设施的开发和经营	95,100	165690.26	14752.43
江西昌泰高速公路有限责任公司	有限责任公司	项目融资、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、养护管理以及公路、桥梁和其他交通基础设施的附属设施(汽车维修、加油站、餐馆、广告等)的开发和经营。	150,000	250541.21	19172.22
上海嘉融投资管理有限公司	有限责任公司	实业投资,投资管理(凡涉及许可经营的凭许可证经营)	8,000	6,569.57	855



江西嘉圆房地产开发有限责任公司	有限责任公司	房地产开发与经营、道路、庭院和园林绿化、物业管理和房地产中介服务、建筑材料、装潢材料的批发、零售。	8,000	30274.96	-335.91
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	有限责任公司	公路、桥梁、隧道和其它交通基础设施的施工、维修、养护、绿化（凭资质证书经营）；机械设备的租赁、经营；建筑材料及设备零配件的经营。	3,000	10241.59	466.06
江西方兴科技有限公司	有限责任公司	高等级公路通讯、监控、收费系统及其设备、交通配套设施、普通机械、电器机械及器材、电子产品及通信设备、通用零部件的生产、销售、加工及施工，软件应用服务、电子计算机及配件的批发、零售，交通工程咨询，高等级公路投资建设与经营。	1,700	6837.61	176.42
江西赣粤高速公路养护工程有限责任公司	有限责任公司	公路、桥梁、隧道和其它交通基础设施的维修、养护、绿化；机械设备的租赁及零配件经营；建筑材料的批发、零售。	1,325	7064.44	416.80
江西省赣粤高速设备租赁有限公司	有限责任公司	机械设备（含车辆）租赁、经营、维修，建材、化工原料（含道路沥青）、金属材料等。	760	4293.56	241.37
江西高速实业开发有限公司	有限责任公司	对高速公路服务设施的投资、开发及服务	500	1463.81	-204.76
江西高速广告装饰有限公司	有限责任公司	设计、制作、发布、代理国内各类广告业务，室内装饰设计，环境及园艺技术服务。	200	919	108.64
江西嘉和工程咨询监理有限公司	有限责任公司	工程咨询、监理、勘探设计、实验检测、招投标代理和业主代理。	500	942.08	110.15
江西省嘉恒实业有限公司	有限责任公司	苗木生产、销售、园林绿化和设计施工、餐饮、住宿、休闲	200	322.60	-4.67

3、在经营中出现的问题与困难及解决方案

公司主营路、桥项目建设及管理，主业突出，且为基础产业，路、桥项目投资规模大，回收期长。公司在总结收费管理经验的基础上，将进一步加大科技投入和开发力度，采用高科技手段，重视营运收费系统的持续完善，实施路桥收费自动化、智能化，积极推广和使用“一卡通”电子收费系统，采取多项措施防范收费风险，减少经营成本，提高收费效率和管理水平。

本公司是以收取高速公路车辆通行费为主要收入来源的经营服务企业，对国家宏观调控政策和通行费定价政策的敏感度较大，通行费收费标准的调整，将对公司主营业务收入有较大的影响。报告期内，根据国家发改委、交通部及江西省政府的文件精神，我省高速公路通行费收费标准已进行了两次调整。对部分客车收费实行阶段性优惠和大型



货车收费标准下调，短期内会影响公司的主营业务收入，但从中长期来看，将在一定程度上诱增相应客车和大型货车的车流量，进而促进这些车辆通行费收入额的提高。

受路网格局变化的影响，一定区域内高速公路将出现车流量分流和同业竞争的情况，随着路网效应的完善，对车流量的吸引力也在不断加强，能最后形成良性互动、相互促进的局面。对此，公司将通过强化提供优质的服务，打造收费服务品牌，完善道路行车条件和服务设施，拓展新的收费公路业务，延长高速公路产业链，吸引更多的车流上路行驶，以增强本公司收费公路的竞争力。

安全，是建设和谐社会的前提和保障。作为经营管理收费公路的服务商，公司有责任和义务为社会大众提供安全、便利、舒适的公用基础设施服务。但受运输车辆性能状况、超限超载、司机违章驾驶和公路路面局部病害、维修施工等因素的影响，会引发交通事故，对本公司及运输客户、公众造成财产损失，甚至出现人身伤亡现象。特别是近年来，各种类型的物流运输发展迅猛，危险品运输较容易诱发重大交通事故和公路财产损失。为此，公司将通过及时做好公路维修养护，提供安全畅通的行车环境，与交通安全管理部门建立更密切的沟通联系和快速应急响应机制，防范交通事故发生。

（三）公司投资情况

报告期内公司投资额为 6,377.28 万元人民币。

1、募集资金使用情况

公司于 2002 年年通过配股募集资金 35,641.35 万元人民币，已累计使用 35,641.35 万元人民币，其中本年度已使用 0 万元人民币。

报告期内，公司无使用募集资金。前次募集资金已使用完毕，不存在前次募集资金使用延续到报告期的情形。

2、非募集资金项目情况

1)、追加江西嘉圆房地产有限公司投资

公司出资 5,375.28 万元投资该项目，该项目 2004 年实现净利润-335.91 万元；

2)、投资江西嘉恒实业有限公司

公司出资 102.00 万元投资该项目，该项目 2004 年实现净利润-4.67 万元；



3)、合作开发吉安房地产项目

公司出资 900.00 万元投资该项目，该项目正在进行之中。

(四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度 (%)
总资产	6,612,677,927.48	6,391,126,749.44	221,551,178.04	3.47
主营业务利润	639,041,905.10	360,251,808.61	278,790,096.49	77.39
净利润	368,749,297.52	186,568,580.36	182,180,717.16	97.65
现金及现金等价物净增加额	16,847,124.53	172,950,048.52	-156,102,923.99	-90.26
股东权益	3,582,095,042.74	3,290,480,330.35	291,614,712.39	8.86

(1) 主营业务利润变化的主要原因是收入增长。

(2) 净利润变化的主要原因是收入增长。

(3) 股东权益变化的主要原因是利润增加。

(五) 公司发生重大资产损失对相关人员的责任追究及处理情况

公司未发生重大资产损失。

(六) 公司对外担保承担连带责任导致重大资产损失的解决措施情况

公司全体董事充分认识到对外担保所可能产生的债务风险，一直审慎对待和严格控制对外担保行为。截止目前为止，本公司没有为控股股东及其他关联方或者其他个人提供任何形式的担保。

(七) 新年度经营计划

1、公司将按照“集团化”模式运作，把公司本部工作的侧重点放在公司发展战略、投融资、研发、财务管理和人力资源管理上来。以提高净资产收益率和投资回报为重点，进一步加强对各控股子公司的考核和管理，实现以高速公路为核心的产业链（含相关产业）的良性运转和做强做大。

2、实施以本行业、江西区域为主的发展战略，积极投资或收购省内外优质的高速公路资产，重点跟踪具有竞争优势和较高回报率、与公司主营业务极具关联性的项目，扩大公司规模，拓展公司盈利空间，规避投资风险。



3、进一步加强高速公路的收费管理和维修养护。以高速公路通行费预测体系研究开发为契机，完善与联网收费相适应的一整套收费管理、监督和考核制度，推动主业管理科学开展。针对目前道路现状，继续与有关科研院所开展技术合作，寻求较好的道路维修改造技术方案和降低养护成本的方法。

4、适时申报和实施再融资。江西省规划到 2020 年建成高速公路 3500 公里左右，“十一五”期间仍是高速公路建设的高峰期，本公司面临着良好的发展机遇，投资和控制更多的高速公路优质资产，对公司实现持续发展至关重要。

5、进一步健全完善公司法人治理结构，提升公司管治水平。切实加强投资者关系管理，与投资者形成良好的互动关系，提高公司的市场影响力。

6、加大科研投入，坚持以国际和国内领先的高新技术改造传统产业，不断提高企业的科技水平，打造一流的高新技术企业。公司将继续在智能化运输系统（ITS）、高速公路综合信息管理系统（ERP）等与高速公路相关的高新技术领域加大科研及投入的力度，提高高速公路管理和运营水平，提升企业核心竞争力。

7、大力开展有赣粤高速特色的企业文化建设。坚持以人为本的思路，不断完善与现代企业制度相适应的用人机制、薪酬体系和绩效考核机制，打造高素质、有战斗力、为公司创造实际价值的管理团队和员工队伍。以公司上市五周年为契机，加强企业形象宣传，提升公司影响力和知名度，打造名牌企业。

（八）董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

1)、公司第二届董事会第十六次会议于 2004 年 4 月 20 日在江西省南昌市洪城路 160 号富豪酒店四楼会议室召开，应到董事 11 人，实到董事 10 人，审议通过了如下决议：

审议通过了《2003 年度董事会工作报告》；

审议通过了《2003 年度总经理工作报告》；

审议通过了《2003 年度财务决算的报告》；

审议通过了《2003 年度股利分配预案和资本公积金转增股本预案》；

审议通过了公司《2003 年度报告》及其摘要；

审议通过了公司《2004 年第一季度报告》及其摘要；



审议通过了《公司章程》修改案；
审议通过了《公司对外担保管理办法》的预案；
审议通过了《投资井冈山交通干部培训基地（景泰宾馆）的可行性分析报告》；
审议通过了《投资南方国际商务酒店（暂定名）的可行性分析报告》；
审议通过了《关于设立南昌和九江两个养护工区的议案》；
审议通过了《关于设立赣粤职工之家的议案》；
审议通过了《关于调整昌九高速公路技术改造试验路里程的议案》；
审议通过了《关于嘉圆房地产公司增资扩股的议案》；
审议通过了《关于授予公司经理 2004 年 3000 万元机动投资权限的议案》；
公司决定将审计稽核部更名为审计监察部，市场部更名为发展研究部。
审议通过了关于聘请 2004 年度审计机构的议案；
公司决定 2004 年度信息披露报纸为《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

决定公司于 2004 年 5 月 25 日召开年度股东大会。

该决议公告刊登在 2004 年 4 月 22 日的《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

2)、公司第二届董事会第十七次会议于 2004 年 5 月 25 日在本公司六楼会议室召开，应到董事 11 人，实到董事 9 人，审议通过了如下决议：

审议通过了关于《公司章程》修改的议案；
审议通过了关于公司高级管理人员调整的议案；
审议通过了关于公司增设信息中心的议案。

该决议公告刊登在 2004 年 5 月 26 日的《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

3)、公司第二届董事会第十八次会议于 2004 年 8 月 6 日在本公司会议室召开，应到董事 11 人，实到董事 9 人，审议并通过了以下决议：

审议通过了《2004 年半年度报告》及摘要；
审议通过了《关于提名第三届董事会董事候选人的议案》；
审议通过了《关于提名第三届董事会独立董事候选人的议案》；



审议通过了《关于江西昌樟高速公路有限责任公司为江西嘉园房地产开发有限责任公司提供担保的议案》；

审议通过了《关于向银行申请 1 亿元流动资金贷款的议案》；

审议通过了《关于调整独立董事津贴标准的议案》；

董事会决定将于 2004 年 9 月 16 日召开公司 2004 年第二次临时股东大会审议上述需提交股东大会审议的事项。

该决议公告刊登在 2004 年 8 月 10 日的《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

4)、公司第三届董事会第一次会议于 2004 年 9 月 16 日在本公司会议室召开，应到董事 12 人，实到董事 12 人，审议通过了如下决议：

会议选举董事吴绍明先生为公司第三届董事会董事长；

经董事长提名，董事会聘任黄铮先生为公司总经理；

经董事长提名，董事会聘任熊长水先生为董事会秘书；

经总经理提名，董事会聘任谭生光先生为公司常务副总经理，陶四元女士、汪建明先生为公司副总经理；

经总经理提名，董事会聘任邹龙赣先生为公司总会计师，漆志平先生为公司总经理助理；

审议通过了《关于董事会专门委员会组成人员的议案》；

审议通过了《关于调整公司组织机构设置的议案》。

该决议公告刊登在 2004 年 9 月 17 日的《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

5)、公司第三届董事会第二次会议于 2004 年 10 月 19 日在本公司会议室召开，应到董事 12 人，实到董事 11 人，审议通过了以下决议：

会议审议通过了《2004 年第三季度报告》；

经总经理提名，报经提名委员会审核通过，会议同意聘任汪洪先生为公司总经理助理；

审议通过了《江西赣粤高速公路股份有限公司募集资金管理办法》。该决议公告刊登在 2004 年 10 月 21 日的《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。



2004 年，公司董事会共召开了五次董事会会议，每次参加会议人数均符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律、法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议内容。

报告期内，对股东大会关于公司 2003 年度利润分配方案的决议，公司董事会执行情况如下：

2003 年度公司利润分配方案为：以 2003 年 12 月 31 日的总股本 389,222,493 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），派发现金红利总额为 77,844,498.60 元，同时每 10 股送红股 5 股。

2003 年度资本公积金转增股本方案为：每 10 股转增 5 股。

派发现金红利股权登记日为 2004 年 6 月 9 日，派发现金红利工作于 2004 年 6 月 16 日全部完成。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

截止 2004 年 12 月 31 日，本公司经中磊会计师事务所审计的利润总额为 430,425,992.83 元，计提所得税 61,845,896.05 元，净利润 368,580,096.78 元。按规定提取 10%法定盈余公积金 36,858,009.68 元，提取 5%法定公益金 18,429,004.84 元后，加上 2003 年末滚存的未分配利润 328,619,423.76 元，扣除 2003 年已分配利润 272,455,745.10 元，可供股东分配的利润为 369,456,760.92 元。公司拟以 2004 年 12 月 31 日的总股本 778,444,986 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），派发现金红利总额为 155,688,997.20 元。剩余可分配利润 213,767,763.72 元留待以后年度分配。公司拟不实施资本公积金转增股本。

（十）其他披露事项

公司为了进一步加强与投资者的沟通，特选定 2005 年公司的信息披露报刊为《中国证券报》和《上海证券报》；



本公司全体董事充分认识到对外担保所可能产生的债务风险，一直审慎对待和严格控制对外担保行为。本公司按照《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》进行自查，本公司没有为控股股东、非控股股东、股东的子公司和附属企业、控股 50%以下的子公司或者个人债务提供任何形式的担保。

(十一) 注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

按照赣证监公司字[2004] 7 号《关于进一步规范和清理上市公司资金被关联方违规占用及上市公司违规担保行为的通知》要求，并根据中国证监会、国务院国有资产监督管理委员会[证监发(2003) 56 号]《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的有关规定，我们在对江西赣粤高速公路股份有限公司（以下简称赣粤高速）2004 年度会计报表进行审计时，就其控股股东及其他关联方占用资金和对外担保情况进行了充分关注，根据赣粤高速提供的相关资料，现就其控股股东及其他关联方占用资金和对外担保情况说明如下：

关联方资金占用及偿还情况

单位：元 币种：人民币

资金占用方	与上市公司关系	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数	占用方式	占用原因	偿还方式
江西方兴科技有限公司	控股子公司	0	2,000,000.00		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	控股子公司	0	33,020,322.87	33,020,322.87	0		昌九公路大中修工程款及质保金	
江西赣粤高速公路养护工程有限责任公司	控股子公司	0	52,456,136.24	52,456,136.24	0		昌九、昌樟高速公路大中修工程款及质保金	
江西嘉园房地产开发有限责任公司	控股子公司	0	3,000,000.00		3,000,000.00		职工之家工程款	
江西省嘉和工程咨询监理有限责任公司	控股子公司	0	600,000.00	600,000.00	0		工程监理费	

(十二) 公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发字[2003]56 号文）要求，公司就报告期内对外担保事项进行了认真的自查与落实，现将有关情况说明如下：



报告期内，公司严格按照有关规定控制对外担保，截止 2004 年 12 月 31 日，公司不存在《通知》中所述关于关联方违规占用资金和为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。作为公司的独立董事我们认为公司严格控制对外担保风险，在与关联方资金往来及对外担保方面不存在违规现象。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、公司第二届监事会第十三次会议于 2004 年 4 月 20 日在江西省南昌市洪城路 160 号富豪酒店四楼会议室召开，应到监事 5 人，实到监事 4 人，审议通过了如下决议：审议通过了《公司 2003 年度监事会工作报告》；审议通过了《关于潘筱琴女士不再担任监事职务的议案》；审议通过了《公司 2003 年年度报告》及其摘要；审议通过了《公司 2004 年第一季度报告》及其摘要；同意调整昌九高速公路技术改造试验路的里程。本次监事会会议决议公告刊登在 2004 年 4 月 22 日《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上。

2、公司第二届监事会第十四次会议于 2004 年 8 月 6 日在本公司会议室召开，应到监事 4 人，实到监事 4 人，审议通过了如下决议：审议通过了《公司 2004 年半年度报告》及其摘要；审议通过了《关于提名第三届监事会监事候选人的议案》。本次监事会会议决议公告刊登在 2004 年 8 月 10 日《上海证券报》和《证券时报》上。

3、公司第三届监事会第一次会议于 2004 年 9 月 16 日在本公司会议室召开，应到监事 5 人，实到监事 5 人，会议表决通过了《关于选举第三届监事会主席候选人的议案》。本次监事会会议决议公告刊登在 2004 年 9 月 17 日《上海证券报》和《证券时报》上。

4、公司第三届监事会第二次会议于 2004 年 10 月 19 日在江西省南昌市洪城路 508 号本公司六楼会议室召开，应到监事 5 人，实到监事 5 人，会议表决通过了《2004 年第三季度报告》。本次监事会会议决议公告刊登在 2004 年 10 月 21 日《上海证券报》和《证券时报》上。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见



公司监事会根据国家有关法律、法规，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督，认为公司董事会 2004 年度的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市规则》、《公司章程》及其他有关法规制度进行规范运作，工作认真负责、经营决策科学合理，并进一步完善了内部管理和内部控制制度，建立了良好的内控机制；公司董事、经理执行职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查，认为公司 2004 年度财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果，中磊会计师事务所出具的审计意见和对有关事项作出的评价是客观公正的。

（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司募集资金实际投入项目与承诺投资项目一致。

（五）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司收购、出售资产交易价格合理，没有发现内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易公平，未损害上市公司利益，无内幕交易行为。

十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（三）报告期内公司重大关联交易事项

1、资产、股权转让的重大关联交易



1)、本公司向控股子公司上海嘉融投资管理有限公司本公司以 580 万元受让上海嘉融投资管理有限公司持有江西嘉园房地产开发有限责任公司 19.33%的股权。

2004 年 5 月 26 日本公司与上海嘉融投资管理有限公司签订了股权转让协议，本公司以 580 万元受让上海嘉融投资管理有限公司持有江西嘉园房地产开发有限责任公司 19.33%的股权。

(四) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本年度公司无托管事项。

2、承包情况

本年度公司无承包事项。

3、租赁情况

本年度公司无租赁事项。

4、担保情况

本年度公司无担保事项。

5、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

1、本公司于 2004 年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。

2、2004 年 1 月 8 日本公司与南昌大桥管理处签订《委托收款协议》，根据协议规定，本公司代收南昌大桥、新八一大桥出城外地车辆通行费，委托收费时限为自 2004 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日止，本公司每年按代收通行费的 6%向南昌大桥管理处收取代收工作人工费。

(五) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(六) 聘任、解聘会计师事务所情况



报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司原聘任中磊会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构，支付其上一年度审计工作的酬金共约 55 万元人民币，截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 7 年审计服务。公司现聘任中磊会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构，

根据《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》（证监会计字[2003]13 号，本公司在 2004 年的年报审计中，已按要求更换了签字注册会计师。

（七）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

（八）其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。



十一、财务会计报告

审计报告

中磊审字(2005)2030号

江西赣粤高速公路股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江西赣粤高速公路股份有限公司(以下简称“贵公司”)2004年12月31日的资产负债表和合并资产负债表,2004年度利润表及利润分配表和合并利润表及利润分配表,2004年度现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任,我们的责任是在实施审计程序的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照《中国注册会计师独立审计准则》计划和实施审计工作,以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据,评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和做出的重大会计估计,以及评价会计报表的整体反映。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,上述会计报表符合国家颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允反映了贵公司2004年12月31日的财务状况及2004年度的经营成果和2004年度现金流量。

中磊会计师事务所

中国注册会计师：邓林义

有限责任公司

中国注册会计师：龚勤红

中国·北京

二 五年三月十九日



一、财务报表

资产负债表
2004 年 12 月 31 日

编制单位: 江西赣粤高速公路股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期初数	期末数	期初数	期末数
流动资产：						
货币资金			425,758,006.52	442,605,131.05	210,582,405.53	124,670,256.37
短期投资			30,478,236.30	25,344,263.40	30,478,236.30	25,344,263.40
应收票据						
应收股利					19,275,097.86	31,978,293.98
应收利息						
应收账款				16,093,503.00		5,703,626.00
其他应收款			3,903,389.74	23,075,144.79	2,539,841.88	24,914,502.94
预付账款			4,379,189.72	111,415,473.34	3,290,237.24	59,238,473.34
应收补贴款						
存货				1,863,361.68		
待摊费用						
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			464,518,822.28	620,396,877.26	266,165,818.81	271,849,416.03
长期投资：						
长期股权投资			189,111,775.90	274,809,634.52	1,481,828,539.13	1,645,109,632.43
长期债权投资						
长期投资合计			189,111,775.90	274,809,634.52	1,481,828,539.13	1,645,109,632.43
其中：合并价差			-10,235,666.56	-8,719,271.56		
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			6,190,063,816.29	6,316,306,240.79	2,455,535,274.76	2,518,510,241.92
减：累计折旧			631,823,604.16	800,874,798.83	533,908,771.80	613,369,438.38
固定资产净值			5,558,240,212.13	5,515,431,441.96	1,921,626,502.96	1,905,140,803.54
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			5,558,240,212.13	5,515,431,441.96	1,921,626,502.96	1,905,140,803.54
工程物资						
在建工程			18,218,042.00	52,593,456.89	18,218,042.00	42,020,223.85
固定资产清理						
固定资产合计			5,576,458,254.13	5,568,024,898.85	1,939,844,544.96	1,947,161,027.39
无形资产及其他资产：						
无形资产			155,535,362.97	149,446,516.85	90,108,481.00	86,468,447.00
长期待摊费用			5,502,534.16		5,502,534.16	
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			161,037,897.13	149,446,516.85	95,611,015.16	86,468,447.00
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			6,391,126,749.44	6,612,677,927.48	3,783,449,918.06	3,950,588,522.85



流动负债：						
短期借款		280,000,000.00	200,000,000.00	280,000,000.00	200,000,000.00	
应付票据						
应付账款		183,254,906.80	205,624,584.45	28,725,181.60	45,866,864.01	
预收账款		62,300,000.00	58,100,000.00			
应付工资		6,398,880.18	9,759,677.50	4,365,788.00	9,527,535.85	
应付福利费		3,907,022.62	6,317,588.93	3,085,495.73	4,614,507.55	
应付股利		32,779,322.50				
应交税金		61,462,779.43	10,577,181.36	34,416,231.59	2,833,667.71	
其他应交款		672,898.71	943,167.39	197,755.53	406,803.08	
其他应付款		16,105,952.87	24,433,866.68	15,917,885.79	7,943,135.33	
预提费用		5,149,302.50	1,020,000.00	413,750.00	252,000.00	
预计负债						
一年内到期的长期负债		68,711,410.33	86,935,081.01	28,711,410.33	26,935,081.01	
其他流动负债						
流动负债合计		720,742,475.94	603,711,147.32	395,833,498.57	298,379,594.54	
长期负债：						
长期借款		36,140,333.91	627,287,331.08	36,140,333.91	27,287,331.08	
应付债券						
长期应付款		1,101,002,154.91	442,995,755.23	60,995,755.23	42,995,755.23	
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计		1,137,142,488.82	1,070,283,086.31	97,136,089.14	70,283,086.31	
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计		1,857,884,964.76	1,673,994,233.63	492,969,587.71	368,662,680.85	
少数股东权益		1,242,761,454.33	1,356,588,651.11			
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）		389,222,493.00	778,444,986.00	389,222,493.00	778,444,986.00	
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额		389,222,493.00	778,444,986.00	389,222,493.00	778,444,986.00	
资本公积		2,420,695,598.12	2,226,794,265.09	2,420,695,598.12	2,226,794,265.09	
盈余公积		151,942,815.47	207,229,829.99	151,942,815.47	207,229,829.99	
其中：法定公益金		51,029,810.83	69,458,815.67	51,029,810.83	69,458,815.67	
未分配利润		328,619,423.76	369,625,961.66	328,619,423.76	369,456,760.92	
拟分配现金股利		77,844,498.60	155,688,997.20	77,844,498.60	155,688,997.29	
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计		3,290,480,330.35	3,582,095,042.74	3,290,480,330.35	3,581,925,842.00	
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,391,126,749.44	6,612,677,927.48	3,783,449,918.06	3,950,588,522.85	

公司负责人：吴绍明

主管会计工作负责人：黄铮

会计主管：邹龙赣



利润及利润分配表
2004 年

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		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入			1,029,865,506.00	616,925,718.00	428,941,401.00	352,970,908.00
减: 主营业务成本			336,240,530.27	222,794,880.79	178,816,705.35	133,066,328.36
主营业务税金及附加			54,583,070.63	33,879,028.60	22,733,894.33	19,359,064.07
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			639,041,905.10	360,251,808.61	227,390,801.32	200,545,515.57
加: 其他业务利润			6,447,709.75	963,293.71	1,165,712.92	169,297.15
减: 营业费用			777,080.70	446,022.00	377,075.70	446,022.00
管理费用			44,979,601.88	28,191,494.93	25,527,460.64	18,732,486.70
财务费用			43,108,120.08	23,937,385.39	9,366,762.69	6,907,202.02
三、营业利润			556,624,812.19	308,640,200.00	193,285,215.21	174,629,102.00
加: 投资收益			16,244,742.25	-22,324,637.81	190,167,787.99	46,874,586.39
补贴收入			89,853,211.16	62,869,907.62	47,508,619.40	43,601,292.47
营业外收入			8,139,581.30	6,767,583.07	3,136,107.20	4,842,166.58
减: 营业外支出			9,352,392.97	6,834,436.87	3,671,736.97	5,433,015.18
四、利润总额			661,509,953.93	349,118,616.01	430,425,992.83	264,514,132.26
减: 所得税			133,470,024.56	111,846,693.37	61,845,896.05	77,945,551.90
减: 少数股东损益			159,290,631.85	50,703,342.28		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润			368,749,297.52	186,568,580.36	368,580,096.78	186,568,580.36
加: 年初未分配利润			328,619,423.76	247,880,629.06	328,619,423.76	247,880,629.06
其他转入						
六、可供分配的利润			697,368,721.28	434,449,209.42	697,199,520.54	434,449,209.42
减: 提取法定盈余公积			36,858,009.68	18,656,858.04	36,858,009.68	18,656,858.04
提取法定公益金			18,429,004.84	9,328,429.02	18,429,004.84	9,328,429.02
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			642,081,706.76	406,463,922.36	641,912,506.02	406,463,922.36
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			77,844,498.60	77,844,498.60	77,844,498.60	77,844,498.60
转作股本的普通股股利			194,611,246.50		194,611,246.50	
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			369,625,961.66	328,619,423.76	369,456,760.92	328,619,423.76
补充资料:						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司负责人: 吴绍明

主管会计工作负责人: 黄铮

会计主管: 邹龙赣



利润表附表
2004 年度

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

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	17.84	18.63	0.82	0.82
营业利润	15.54	16.23	0.72	0.72
净利润	10.29	10.75	0.47	0.47
扣除非经常性损益后的净利润	8.48	8.86	0.39	0.39

公司负责人:吴绍明

主管会计工作负责人:黄铮

会计主管:邹龙赣

现金流量表
2004 年

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		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			1,016,824,379.22	425,591,403.32
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			102,534,192.70	94,524,244.91
现金流入小计			1,119,358,571.92	520,115,648.23
购买商品、接受劳务支付的现金			133,647,071.82	70,340,512.16
支付给职工以及为职工支付的现金			62,487,445.63	35,054,261.13
支付的各项税费			234,106,938.94	111,074,741.93
支付的其他与经营活动有关的现金			31,916,807.28	64,240,043.01
现金流出小计			462,158,263.67	280,709,558.23
经营活动产生的现金流量净额			657,200,308.25	239,406,090.00
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资所收到的现金				
其中:出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			2,310,770.00	46,847,384.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			624,509.73	
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			2,935,279.73	46,847,384.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			249,151,946.31	143,096,775.02
投资所支付的现金			56,920,000.00	26,820,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			306,071,946.31	169,916,775.02
投资活动产生的现金流量净额			-303,136,666.58	-123,069,390.08
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资所收到的现金				
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				



借款所收到的现金			300,000,000.00	300,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			300,000,000.00	300,000,000.00
偿还债务所支付的现金			428,652,747.04	408,652,747.04
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			208,563,770.10	93,596,102.04
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			637,216,517.14	502,248,849.08
筹资活动产生的现金流量净额			-337,216,517.14	-202,248,849.08
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			16,847,124.53	-85,912,149.16
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			368,749,297.52	368,580,096.78
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			159,290,631.85	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			4,964,271.43	5,105,516.55
固定资产折旧			169,181,159.02	69,967,876.72
无形资产摊销			6,465,666.12	3,725,284.00
长期待摊费用摊销			5,502,534.16	5,502,534.16
待摊费用减少(减：增加)				
预提费用增加(减：减少)			-4,897,302.50	-161,750.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			30,075.92	
固定资产报废损失				
财务费用			46,106,239.21	10,104,445.00
投资损失(减：收益)			-20,523,601.15	-194,446,646.89
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-1,863,361.68	
经营性应收项目的减少(减：增加)			-48,275,452.36	-17,973,801.84
经营性应付项目的增加(减：减少)			-27,529,849.29	-10,997,464.48
其他				
经营活动产生的现金流量净额			657,200,308.25	239,406,090.00
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
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增加情况：				
现金的期末余额			442,605,131.05	124,670,256.37
减：现金的期初余额			425,758,006.52	210,582,405.53
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			16,847,124.53	-85,912,149.16

公司负责人：吴绍明

主管会计工作负责人：黄铮

会计主管：邹龙赣



合并资产减值表
2004 年

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	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	595,775.92	685,412.53		1,281,188.45
其中:应收账款				
其他应收款	595,775.92	685,412.53		1,281,188.45
短期投资跌价准备合计	1,834,222.01	4,278,858.90		6,113,080.91
其中:股票投资				
债券投资	1,834,222.01	4,278,858.90		6,113,080.91
存货跌价准备合计				
其中:库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中:长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中:房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中:专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	2,429,997.93	4,964,271.43		7,394,269.36

公司负责人:吴绍明

主管会计工作负责人:黄铮

会计主管:邹龙赣

母公司资产减值表

2004 年

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	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	531,194.46	826,657.65		1,357,852.11
其中:应收账款				
其他应收款	531,194.46	826,657.65		1,357,852.11
短期投资跌价准备合计	1,834,222.01	4,278,858.90		6,113,080.91
其中:股票投资				
债券投资	1,834,222.01	4,278,858.90		6,113,080.91
存货跌价准备合计				
其中:库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中:长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中:房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中:专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	2,365,416.47	5,105,516.55		7,470,933.02

公司负责人:吴绍明

主管会计工作负责人:黄铮

会计主管:邹龙赣



股东权益增减变动表
2004 年

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	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	389,222,493	389,222,493
本期增加数	389,222,493	
其中: 资本公积转入	194,611,246.50	
盈余公积转入		
利润分配转入	194,611,246.50	
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	778,444,986	389,222,493
二、资本公积		
期初余额	2,420,695,598.12	2,420,695,598.12
本期增加数	709,913.47	
其中: 资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价	709,913.47	
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数	194,611,246.5	
其中: 转增资本(或股本)	194,611,246.50	
期末余额	2,226,794,265.09	2,420,695,598.12
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	100,913,004.64	87,880,789.24
本期增加数	36,858,009.68	24,741,574.68
其中: 从净利润中提取数		
法定盈余公积	36,858,009.68	24,741,574.68
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中: 弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	137,771,014.32	112,622,363.92
其中: 法定盈余公积	137,771,014.32	112,622,363.92
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	51,029,810.83	4,453,703.14



本期增加数	18,429,004.84	12,370,787.34
其中：从净利润中提取数	18,429,004.84	
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	69,458,815.67	56,884,490.48
五、未分配利润		
期初未分配利润	328,619,423.76	247,880,629.06
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	358,749,297.52	186,568,580.36
本期利润分配	327,742,759.62	105,829,785.66
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	369,625,961.66	328,619,423.76

公司负责人：吴绍明

主管会计工作负责人：黄铮

会计主管：邹龙赣

应交增值税明细表

2004 年

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	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	1
2. 销项税额	
出口退税	1
进项税额转出	
转出多交增值税	
3. 进项税额	
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	
二、未交增值税	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	
3. 本期已交数	
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	

公司负责人：吴绍明

主管会计工作负责人：黄铮

会计主管：邹龙赣

二、会计报表附注

一、公司基本情况

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：南昌市洪城路508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。截至 2003 年 1 月 7 日止，本公司已收到配股募集资金，并业经中磊会计师事务所中磊验字[2003]2002 号验资报告验证，2003 年 8 月 14 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 389,222,493.00 元。

本公司于 2004 年 5 月 25 日召开 2003 年度股东大会，大会决议通过 2003 年度利润分配方案和资本公积金转增股本方案：以 2003 年 12 月 31 日的总股本 389,222,493 股为基数，向全体股东每 10 股送 5 股，派发现金 2.00 元（含税），每 10 股转增 5 股。上述事项业经中磊会计师事务所中磊验字[2004]2006 号验资报告验证。2004 年 7 月 22 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 778,444,986 元，同时公司注册地变更为：南昌市高新区火炬大街 998 号高新大厦北楼二层。法人代表：吴绍明。

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；高等级公路通讯、监控、收费系统及其设备、交通配套设施的生产、加工、销售及施工；交通工程咨询；苗圃和园林绿化；筑路材料加工和经营。

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、昌傅高速公路及昌泰高速公路。

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

本公司执行财政部颁发的《企业会计制度》、《企业会计准则》及其补充规定。

2、会计年度

会计年度采用公历年度，即自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。



4、记账基础和计价原则

本公司的记账基础为权责发生制，均按取得时的实际成本计价。

5、外币业务核算方法

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。

6、现金等价物的确定标准

本公司的现金等价物是指本公司持有的期限短、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。

7、短期投资核算方法

短期投资指本公司购入的随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股票投资、债券投资等。短期投资在取得时以实际成本计价，即实际支付的全部价款扣除已宣告发放尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息。短期投资持有期间所获得的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，除取得时实际支付的已宣告而尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的利息，于实际收到时冲减已计入应收项目的现金股利或利息外，直接冲减短期投资账面成本。处置短期投资时，将短期投资账面价值与实际取得的价款的差额确认为当期投资损益。

期末，短期投资采用成本与市价孰低法计价，按投资总体计提跌价准备。如已计提跌价准备的短期投资的价值以后又得以回升，按回升的数额（以补足以前已计提的数额为限）冲销已计提的跌价准备。

8、坏账核算方法

坏帐准备采用备抵法进行核算。

坏帐确认标准为：（1）因债务人破产、资不抵债、现金流量不足等原因导致不能收回的应收款项；（2）债务人逾期未履行偿债义务，有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大，经董事会批准列为坏帐的应收款项。坏帐准备按帐龄分析计提，计提标准如下：



账 龄	按应收款项余额的 百分比 (%)
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	15
3年以上	40

9、存货核算方法

(1) 存货的分类：公司存货分为燃料、低值易耗品等。

(2) 存货的取得及发出的计价方法：取得存货时，按实际成本计价，发出和领用时，按加权平均法计价；低值易耗品采用“一次摊销法”摊销。

(3) 存货的盘存制度：公司存货盘存实行永续盘存制，各类存货盘盈、盘亏、报废，经过适当程序批准后按《企业会计制度》的有关规定进行会计处理。

(4) 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。

10、待摊费用核算方法

待摊费用核算本公司业已发生，但应由本期和后期分别负担的费用，分摊期在一年以内（包括一年）。

11、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。

股权投资差额的核算：采用权益法核算的长期股权投资，取得时的初使成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，作为股权投资差额，调整初使投资成本。股权投资差额分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，计入“长期股权投资 - 股权投资差额”科目，并按规定的期限摊销计入损益，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，按不超过 10 年的期限摊销；初使投资成本小于应享有其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，作为“资本公积 - 股权投资准备”处理。



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。

12、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。

13、固定资产和折旧的核算方法

(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、运输设备及其他与经营有关的设备以及单位价值在 2000 元以上，使用年限在两年以上的非经营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》和江西省交通设计院出具的《赣粤高速公路昌傅至泰和段交通研究报告》。



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。

14、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。

15、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) 期末检查各项无形资产预计带来经济效益的能力，按单项对预计可收回金额低于其账面价值的，计提减值准备。当存在下列情况之一时，计提无形资产减值准备：

- (1) 被其他新技术等所代替，使其为企业创造经济效益的能力受到重大不利影响；
- (2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 已超过法律保护期限，但仍具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明该项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

16、长期待摊费用的核算方法

包括开办费以及其他摊销期限在 1 年以上的其他待摊费用等，在受益期限内按直线法平均摊销。开办费在开始生产经营的当月起一次性计入开始生产经营当月的损益。

17、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，其他借款费用于发生当期，直接计入财务费用。

18、应付债券核算方法

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。

19、收入的确认原则

(1) 通行费：公司从事公路通行所取得的收入，在劳务已提供，且劳务收入和总成本能够可靠地计量、与交易相关的经济利益能够流入企业，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务：如提供劳务在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认营业收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按照完工百分比法确认相关劳务收入；若提供劳务的结果不能可靠估计，企业在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本，如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则不确认收入，但将已经发生的成本确认为当期费用。

(3) 让渡资产使用权：他人使用公司资产在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠计量时，确认利息收入和使用费收入。



20、所得税的会计处理

所得税采用应付税款法核算。

21、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。

22、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，在抵销公司间重大交易、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。

三、税项

税 种	税 率	计税基础
所得税	15%、33%	应纳税所得额
营业税	5%	营业收入额
城市建设维护税	1%-7%	营业税额

注 1：2004 年 7 月，江西省科技厅以赣科发高字[2004]153 号文《关于认定江西赣粤高速公路股份有限公司为高新技术企业的通知》，认定本公司为高新技术企业（统一编号：0436001A0013）。根据国家税务总局财税字（94）001 号和国税发[2004]82 号文件规定，自 2004 年第三季度起，本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。



注 2：江西省地方税务局直属分局以赣地税直管函[2005]07 号《关于同意免征江西昌泰高速公路有限责任公司 2004 年度企业所得税的批复》，同意本公司控股子公司江西昌泰高速公路有限公司享受“老、少、边、穷”地区新办企业所得税优惠政策，2004 年免交企业所得税。

注 3：根据江西省地方税务局直属分局赣地税直函[2003]50 号《关于〈江西赣粤高速公路股份有限公司及其公路类控股子公司城市维护建设税执行税率的请示〉的函复》，本公司及江西昌樟高速公路有限责任公司、江西昌泰高速公路有限责任公司自 2004 年 1 月 1 日起，城市维护建设税按营业税税额的 1%—7%计征，试行三年。

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	65,235.00	70.00%	是
江西昌泰高速公路有限责任公司	150000	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	60,000.00	40.00%	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	1,650.00	97.06%	否
江西高速广告装饰有限公司	200	广告设计、制作等	160.00	80.00%	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	300.00	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	700.00	52.83%	否
上海嘉融投资管理有限公司	8000	实业投资、投资管理	5,000.00	62.50%	否
江西嘉园房地产有限责任公司	8000	房地产开发与经营等	4,080.00	51.00%	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	1,500.00	50.00%	否
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
江西省嘉和咨询监理有限公司	500	工程咨询、监理、招标投标代理、技术检测	280.00	56.00%	否
江西省嘉恒实业有限公司	200	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	102.00	51.00%	否



注 1：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、江西省嘉和咨询监理有限公司、江西省嘉恒实业有限公司资产总额、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。

注 2：由于本公司在江西昌泰高速公路有限公司董事会成员中占半数以上，对其具有实质控制权，根据《合并会计报表暂行规定》，本公司 2004 年度将江西昌泰高速公路有限公司纳入合并会计报表范围。

五、合并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	2004.12.31	2003.12.31
现金	1,265,512.94	749,850.67
银行存款	439,542,543.13	423,942,859.58
其他货币资金	1,797,074.98	1,065,296.27
合 计	442,605,131.05	425,758,006.52

注：其他货币资金余额主要为本公司存入证券公司尚未进行短期投资的现金。

2、短期投资

项 目	2004.12.31		2003.12.31	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
债券投资—国债投资	31,457,344.31	6,113,080.91	32,312,458.31	1,834,222.01
合 计	31,457,344.31	6,113,080.91	32,312,458.31	1,834,222.01

注：本账户国债投资为购买 2002 年（13）期国债 328,890 张。2004 年 12 月 31 日收盘价为 77.06 元/张，本公司的成本价为 95.65 元/张。本公司期末已计提了短期投资跌价准备 6,113,080.91 元。

3、应收账款

账 龄	2004.12.31			2003.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	16,093,503.00	100				
合 计	16,093,503.00	100				



注 1：本账户期末余额均为应收江西省高速公路联网收费结算管理中心代收的通行费。

注 2：由于江西省的高速公路于 2004 年 6 月实行了全省联网收费，本公司及控股子公司江西昌樟高速公路有限责任公司、江西昌泰高速公路有限责任公司应收的通行费先全部存入江西省高速公路联网收费结算管理中心指定的银行账户，待全省联网收费系统自动分割各高速公路路段、各公司应收的通行费后，才将通行费收入划转到本公司及控股子公司指定的银行账号，一般上月末的通行费结算在次月的五天后完毕。上述应收通行费已于 2005 年 1 月 6 日全部收到，故未计提坏账准备。

4、其他应收款

账龄	2004.12.31			2003.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	23,489,848.25	96.44	1,174,492.41	3,037,439.23	67.51	126,137.90
1-2年	691,138.12	2.84	69,113.81	238,690.22	5.31	23,869.02
2-3年	130,226.10	0.53	19,533.92	173,781.93	3.86	26,067.29
3年以上	45,120.77	0.19	18,048.31	1,049,254.28	23.32	419,701.71
合计	24,356,333.24	100	1,281,188.45	4,499,165.66	100	595,775.92

注 1：本账户余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

注 2：本账户欠款前五名单位金额合计 20,577,308.71 元，占本账户期末余额比例为 84.48%。

注 3：本账户期末余额较期初余额增加 19,857,167.58 元，增幅 441.35%，主要系本公司应收代垫江西省高等级公路管理局购买拌和机款 17,110,859.80 元所致。

5、预付账款

账龄	2004.12.31	2003.12.31
1年以内	111,290,473.34	4,372,189.72
1-2年	125,000.00	7,000.00
合计	111,415,473.34	4,379,189.72

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。

注 2：本账户期末余额较期初余额增加 107,036,283.62 元，主要系本公司及控股子公司江西昌樟高速公路有限责任公司预付给江西强威房地产开发有限公司购买写字楼款 10,000 万元和本期增加预付工程款项所致。



6、长期投资

项 目	2003.12.31		本期增加	本期减少	2004.12.31	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资						
-其他股权投资 (权益法)	141,031,775.90		75,167,045.74	-1,430,812.88	217,629,634.52	
长期股权投资						
-其他股权投资 (成本法)	48,080,000.00		100,000.00		48,180,000.00	
长期投资						
-其他投资			9,000,000.00		9,000,000.00	
合 计	189,111,775.90	0.00	84,267,045.74	-1,430,812.88	274,809,634.52	

长期

股权投资——其他股权投资 (权益法)

被投资单位名称	占被投 资单位 注册资 本比例	初始投资额	2003.12.31	本期追加投资 额	损益调整额		2004.12.31
					本年增减额	分得现金红 利额	
江西方兴科技有 限公司	97.06%	16,500,000.00	20,638,504.50		1,712,327.45	5,850,831.95	22,350,831.95
江西赣粤高速工 程有限公司	98.33%	29,500,000.00	27,634,858.93		4,582,815.57	2,717,674.50	32,217,674.50
江西赣粤高速养 护工程有限公司	100.00%	13,281,585.53	17,052,250.12		4,168,031.58	7,938,696.17	21,220,281.70
江西赣粤高速广 告装饰有限公司	80.00%	1,600,000.00	1,965,986.07		869,101.17	1,235,087.24	2,835,087.24
江西赣粤高速设 备租赁有限公司	57.63%	4,576,300.00	5,638,781.92		952,767.74	2,015,249.66	6,591,549.66
上海嘉融投资有 限公司	100%	80,000,000.00	57,057,966.15		8,551,791.79	-14,390,242.06	65,609,757.94
江西嘉圆房地产 有限公司	94.75%	18,993,729.16	17,303,710.10	53,752,752.22	-2,973,578.54	-4,663,597.60	68,082,883.78
江西赣粤高速实 业公司	40.00%	2,000,000.00	2,144,813.79		-819,057.19	-674,243.40	1,325,756.60
景德镇九景实业 有限公司	20.0%	200,000.00	171,562.01		-86.46	-28,524.45	171,475.55
江西省嘉和监理 咨询有限公司	56%	2,800,000.00	2,547,728.54		616,826.25	364,554.79	3,164,554.79
江西嘉恒实业有 限公司	51.00%	1,020,000.00		1,020,000.00	-23,807.09	-1,043,807.09	996,192.91
景德镇九景实 业有限公司	20.0%	200,000.00	171,562.01		-86.46	-28,524.45	171,475.55
江西省嘉和监 理咨询有限 公司	56%	2,800,000.00	2,547,728.54		616,826.25	364,554.79	3,164,554.79
江西嘉恒实 业有限公司	51.00%	1,020,000.00		1,020,000.00	-23,807.09	-1,043,807.09	996,192.91
合 计		170,471,614.69	152,156,162.13	54,772,752.22	17,637,132.27	-678,320.29	224,566,046.62



长期股权投资——股权投资差额（合并价差）

被投资单位	初始金额	摊销 期限					2004.12.31
			2003.12.31	本期增加	本期转出	本期摊销额	
江西昌樟高速公路有限公司 (合并价差)	-15,163,950.32	10年	-10,235,666.56			-1,516,395.00	-8,719,271.56
江西方兴科技有限公司	-138,133.78	10年	-92,088.58			-13,813.68	-78,274.90
江西嘉园房地产有限责任公司	-1,006,270.84	10年	-796,631.09	1,994,072.52	763,088.73	99,395.80	1,861,134.36
合计	-16,308,354.94		-11,124,386.23	1,994,072.52	763,088.73	-1,430,812.88	-6,936,412.10

长期股权投资——其他股权投资（成本法）

被投资单位名称	占被投资 单位注册 资本比例					
		初始投资额	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.12.31
江西信达保险代理有限公司	8.00%	80,000.00	80,000.00			80,000.00
湖南湘邮科技股份有限公司	5.04%	8,000,000.00	8,000,000.00			8,000,000.00
江西国盛证券有限公司	7.96%	40,000,000.00	40,000,000.00			40,000,000.00
江西泰赣高速公路经营开发有限公司	19.96%	100,000.00	0.00	100,000.00		100,000.00
合计		48,180,000.00	48,080,000.00	100,000.00	0.00	48,180,000.00

长期投资——其他投资

项目	2003.12.31				2004.12.31	
	金额	减值准备	本期增加	本期减少	金额	减值准备
合作开发吉安房地产项目			9,000,000.00		9,000,000.00	
合计	0.00	0.00	9,000,000.00	0.00	9,000,000.00	

注

1：其他股权投资账户本期追加投资额为：2004年5月本公司与上海嘉融投资管理有限公司签订了股权转让协议，本公司以580万元受让上海嘉融投资管理有限公司持有江西嘉园房地产开发有限责任公司19.33%的股权，同月本公司对江西嘉园房地产开发有限责任公司追加投资2000万元，江西昌泰高速公路有限责任公司对江西嘉园房地产开发有限责任公司增加投资3000万元。本公司投资102万元设立江西嘉恒实业有限公司。



注 2：本公司收购上海嘉融投资管理有限公司持有江西嘉园房地产开发有限责任公司 19.33% 的股权，按投资比例享有江西嘉园房地产有限责任公司的净资产，并确定长期股权投资借方差额；按追加投资 2000 万元后的投资比例享有江西嘉园房地产有限责任公司的净资产，确定长期股权投资贷方差额；上述形成的长期股权投资差额与期初尚未摊销完的贷方差额相抵后，形成贷差列入资本公积 709,913.47 元；江西昌泰高速公路有限责任公司增加 3000 万元投资，按投资比例享有江西嘉园房地产有限责任公司的净资产，并确定长期股权投资借方差额 1,994,072.52 元。

注 3：其他投资账户本期增加额系：本公司的控股子公司江西昌泰高速公路有限责任公司于 2004 年 6 月 23 日与江西嘉园房地产有限公司签订了《合作开发吉安市赣新大道与长岗北路交界处地块房地产项目合同》，双方合作成立吉安嘉园房产项目部，负责实施吉安嘉园房产建设工程施工任务。详见附注十一、其他重要事项—2

注 4：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	2004.12.31	2003.12.31
短期投资	25,344,263.40	30,478,236.30
长期投资	274,809,634.52	189,111,775.90
合 计	300,153,897.92	219,590,012.20
占净资产比例	8.38%	6.67%

8、固定资产及累计折旧

固定资产原值

项 目	2003.12.31	本期增加数	本期减少数	2004.12.31
公 路	5,846,775,379.92	-	-	5,846,775,379.92
公路大修	40,034,652.31	75,289,157.00	-	115,323,809.31
房屋建筑物	136,971,231.83	12,883,462.76	776,650.00	149,078,044.59
专用设施	121,364,274.15	18,999,044.87	-	140,363,319.02
运输设备	29,836,409.00	11,989,211.43	-	41,825,620.43
其他设备	15,081,869.08	7,866,098.44	7,900.00	22,940,067.52
合 计	6,190,063,816.29	127,026,974.50	784,550.00	6,316,306,240.79

累计折旧



项 目	2003.12.31	本期增加数	本期减少数	2004.12.31	
公 路	576,876,479.73	99,567,446.07	-	676,443,925.80	
公路大修	10,008,664.08	44,266,507.86	-	54,275,171.94	
房屋建筑物	12,698,085.20	7,624,625.67	127,215.27	20,195,495.60	
专用设施	19,672,285.75	11,614,018.10	-	31,286,303.85	
运输设备	8,001,239.91	3,907,247.16	-	11,908,487.07	
其他设备	4,566,849.49	2,201,314.16	2,749.08	6,765,414.57	
合 计	631,823,604.16	169,181,159.02	129,964.35	800,874,798.83	注

1：本期固定资产原值增加数为： 在建工程转入 9,977,669.55 元； 昌九高速公路、昌樟高速公路大修 75,289,157.00 元； 对外购入 41,760,147.95 元。

注 2：本期累计折旧增幅较大主要系本公司昌九高速公路本年度车流量增长，昌九公路资产折旧亦增加；因昌泰高速公路于 2003 年 6 月 28 日开通，上年度昌泰高速公路资产折旧仅有 6 个月的数额，本年度为全年的数额，且车流量增长使得公路资产折旧增加；昌泰高速公路投入运行带动了昌樟、昌傅高速公路车流量的增长，故昌樟及昌傅公路资产折旧亦增加。

注 3：公路大修按受益期两年摊销。

注 4：期末固定资产可收回金额高于其账面价值，故未计提固定资产减值准备。

注 5：本公司固定资产无用于担保、抵押情况。

注 6：本公司 2004 年度昌九高速公路、昌樟高速公路因实际的车流量略低于预计车流量，故本年度按预计车流量计提公路折旧。昌泰高速公路实际的车流量略高于预计车流量本年度按实际车流量计提公路折旧。

9、在建工程



工程名称	2003. 12. 31	本期增加	本期转入固定 资产	其他减少	2004. 12. 31	预算数	资金 来源	入占预 算比例
甲站卫生间	226,591.00	235,170.97	461,761.97		0.00		自筹	
乙站军营楼	127,277.00	436,554.23	563,831.23		0.00		自筹	
乙站浴室	71,276.20	119,153.76	190,429.96		0.00		自筹	
甲站浴室	89,652.80	151,379.43	241,032.23		0.00		自筹	
甲站军营楼	0.00	477,907.30	477,907.30		0.00		自筹	
共青线路改造	0.00	45,825.60	45,825.60		0.00		自筹	
联网收费机电 系统	0.00	7,800,000.00	7,800,000.00		0.00		自筹	
发电房	0.00	42,880.00	42,880.00		0.00		自筹	
发电房(新祺周)	0.00	102,501.26	102,501.26		0.00		自筹	
发电房(通远)	0.00	51,500.00	51,500.00		0.00		自筹	
德安料场	0.00	1,900,000.00	0.00		1,900,000.00		自筹	
职工之家	903,245.00	15,666,104.61	0.00		16,569,349.61	1900万元	自筹	
机械设备	16,800,000.00		0.00	16,800,000.00	0.00		自筹	
昌九试验路	0.00	23,550,874.24	0.00		23,550,874.24	2418.13万元	自筹	
篮球场网球场		393,397.56			393,397.56		自筹	
吴城服务区		3,142,365.00			3,142,365.00		自筹	
养护工区建设		1,500,000.00			1,500,000.00		自筹	
梅林连接拓宽 工程		460,000.00			460,000.00		自筹	
勘探设计费		117,980.00			117,980.00		自筹	
南安所房建		219,860.00			219,860.00		自筹	
峡江所房建		229,100.00			229,100.00		自筹	
吉水所房建		376,000.00			376,000.00		自筹	
吉安北所房建		350,000.00			350,000.00		自筹	
吉安南所房建		275,300.00			275,300.00		自筹	
吉安县所房建		280,000.00			280,000.00		自筹	
泰和所房建		201,000.00			201,000.00		自筹	
养护中心房建		125,000.00			125,000.00		自筹	
吉安县所水井		100,000.00			100,000.00		自筹	
峡江所店铺		154,278.00			154,278.00		自筹	
养护工区		1,500,000.00			1,500,000.00		自筹	
养护中心工程 项目		1,088,952.48			1,088,952.48		自筹	
峡江服务区天 桥设计费		60,000.00			60,000.00		自筹	
合计	18,218,042.00	61,153,084.44	9,977,669.55	16,800,000.00	52,593,456.89			

注 1：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。

注 2：本账户本期其他减少数系本公司购买的 240T/H 沥青砼搅拌设备整机因不适合本公司使用，退回给江西省高等级公路管理局所致。

10、无形资产



类别	取得方式	摊销年限	原始金额	2003.12.31	本期增加	本期摊销	累计摊销数	2004.12.31	剩余摊销年限
土地使用权	投入	30年	192,314,400.00	155,454,139.44		6,410,478.72	43,270,739.28	149,043,660.72	23年3个月
软件	购入	3年	474,830.00	81,223.53	376,820.00	55,187.40	71,973.87	402,856.13	5个月至4年6个月
合计			192,789,230.00	155,535,362.97	376,820.00	6,465,666.12	43,342,713.15	149,446,516.85	

注：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	2003.12.31	本期增加	本期摊销	累计摊销数	2004.12.31	剩余摊销年限
昌九公路大中修支出	53,478,294.74	5,497,145.74	-	5,497,145.74	53,478,294.74	-	
装修费	23,093.79	5,388.42		5,388.42	23,093.79	-	
合计	53,501,388.53	5,502,534.16	-	5,502,534.16	53,501,388.53	-	

12、短期借款

借款类别	2004.12.31	2003.12.31
信用借款	200,000,000.00	280,000,000.00
合计	200,000,000.00	280,000,000.00

注：期末借款余额系本公司 2004 年 7 月从中国建设银行永叔路支行借入期限为 6 个月的 1 亿元短期借款及 2004 年 8 月从中国农业银行南昌市洪城支行借入期限为 6 个月的 1 亿元短期借款，以上短期借款年利率均为 4.536%。

13、应付账款

项目	2004.12.31		2003.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	204,346,595.67	99.38	179,945,745.75	98.19
1-2年	279,916.47	0.14	1,001,393.01	0.55
2-3年	998,072.31	0.49	2,162,333.94	1.18
3年以上			145,434.10	0.08
合计	205,624,584.45	100	183,254,906.80	100

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：本账户期末余额较大主要系本公司控股子公司江西昌泰高速公路有限责任公司应付昌泰高速公路建设工程款 139,886,428.58 元。江西昌泰高速公路有限责任公司已于 2005 年 3 月 14 日前累计归还工程款 1.19 亿元。



14、预收账款

项 目	2004.12.31		2003.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	58,100,000.00	100	62,300,000.00	100
合 计	58,100,000.00	100.00	62,300,000.00	100

注：本账户期末余额为本公司控股子公司江西昌泰高速公路有限公司出租其服务区及加油站资产而预收中国石油化工股份有限公司江西石油分公司的租赁费。

15、应付工资

项 目	2004.12.31	2003.12.31
效益工资	9,759,677.50	6,398,880.18

注：应付工资余额中无拖欠职工工资情况。本账户期末余额较期初增加系本公司期末计提了效益工资。

16、应付股利

股东名称	2004.12.31	2003.12.31
江西高速公路投资发展（控股）有限公司	-	32,779,322.50
合 计	-	32,779,322.50

注：本公司控股子公司江西昌樟高速公路有限责任公司支付了 2001 年至 2002 年应付江西高速公路投资发展（控股）有限公司的股利。

17、应交税金

税 种	税率	2004.12.31	2003.12.31
营业税	5%	5,110,184.09	6,819,588.59
城建税	1%-7%	137,276.47	671,787.57
所得税	15%、33%	4,816,626.44	48,239,245.82
个人所得税	超额累进税率	513,094.36	5,732,157.45
合 计		10,577,181.36	61,462,779.43

注：本公司 2004 年 1-6 月所得税税率为 33%，7-12 月所得税税率为 15%。本公司的控股子公司江西昌泰高速公路有限责任公司免征 2004 年度所得税。详见附注四、税项。

18、其他应交款



项目	计提标准	2004.12.31	2003.12.31
教育费附加	营业税的3%	158,480.43	209,120.60
防洪基金	收入的1.2‰	723,618.66	70,564.14
住房公积金		61,068.30	393,213.97
合计		943,167.39	672,898.71

注：根据南昌市委、市政府洪发（2001）16号文《关于进一步加快经济发展的若干政策措施》的有关规定，防洪基金按如下标准计提：营业收入1亿元（含1亿元）以上3亿元以下部分，按0.84‰计缴；营业收入3亿元（含3亿元）以上5亿元以下部分，按0.36‰计缴；营业收入5亿元以上部分免征。

19、其他应付款

项目	2004.12.31	2003.12.31
1年以内	18,349,302.82	14,817,515.63
1-2年	5,423,898.48	571,331.09
2-3年	425,300.18	634,607.15
3年以上	235,365.20	82,499.00
合计	24,433,866.68	16,105,952.87

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7,729,507.02元。

20、预提费用

项目	2004.12.31	2003.12.31	结存原因
借款利息	1,020,000.00	5,114,502.50	未结算
水电费		34,800.00	未结算
合计	1,020,000.00	5,149,302.50	

21、一年内到期的长期负债

借款单位	原币	2004.12.31	2003.12.31	年利率%	借款条件	起讫日期	备注
世界银行贷款	USD1,079,572.40	8,935,081.01	8,711,410.33	5.60	担保	2004.12.01-2005.12.01	
江西高速公路发展（控股）有限公司		78,000,000.00	60,000,000.00			2004.12-2005.12	本公司应付1999年股利及昌樟公司重组时控股公司多投入的款项
合计		86,935,081.01	68,711,410.33				

注：

本公司控股子公司江西昌樟高速公路有限责任公司于2005年1月10日支付了控股公司2000万元。



22、长期借款

借款单位	原 币	2004.12.31	2003.12.31	年利 率%	借款 条件	起讫日期
世界银行 贷款	USD3,296,965.04	27,287,331.08	36,140,333.91	5.6	担保	1989.6-2008.12
中国建行吉 安市分行		600,000,000.00		5.51	质押	2001.12.27-2010.12.27
合 计		627,287,331.08	36,140,333.91			

注 1：依据江西省交通厅赣交财统字 [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，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的贷款利息由江西省交通厅承担支付。

注 2：2004 年 12 月 29 日江西高速公路投资发展（控股）有限公司、中国建设银行江西省分行、江西昌泰高速公路有限责任公司、中国建设银行吉安市分行共同签订《江西赣粤高速公路昌傅至泰和段项目贷款债权债务转移协议》，由原借款人江西高速公路投资发展（控股）有限公司向中国建设银行江西省分行的借款，转为由本公司控股子公司江西昌泰高速公路有限责任公司以昌傅至泰和高速公路收费权作为质押向中国建设银行吉安市分行借款，借款金额为 6 亿元，且借款利率在原利率的基础上上浮 10%。

23、长期应付款

单位名称	2004.12.31	2003.12.31	期 限	备 注
江西省交通厅	1,371,298.52	1,371,298.52		代还贷款等
江西高速公路投资发 展（控股）有限公司	441,624,456.71	1,099,624,456.71	2001.3-2012.8	昌樟公司重 组时控股公 司多投入款 项及往来款 等
江西省赣粤高速公路 设备租赁有限公司	-	6,399.68		租赁款
合 计	442,995,755.23	1,101,002,154.91		

注 1：本公司及控股子公司江西昌樟高速公路有限公司本期分别归还江西高速公路投资发展（控股）有限公司 2,000 万元、2,000 万元。

注 2、本账户期末数较期初数减少主要系本公司控股子公司江西昌泰高速公路有限公司应付江西高速公路投资发展（控股）有限公司往来款 60,000 万元转入长期借款所致，详见附注五、22 注释。



24、股 本

项目	2003.12.31	本期增减					小计	2004.12.31
		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		116,611,246.50	116,611,246.50			233,222,493	466,444,986
其中：	-						-	-
国家持有股份	231,764,033		115,882,016.50	115,882,016.50			231,764,033	463,528,066
境内法人持有 股份	1,458,460		729,230.00	729,230.00			1,458,460	2,916,920
其他	-						-	-
2、募集发起人 股份	-						-	-
3、内部职工股	-						-	-
4、优先股及其 他	-						-	-
其中：转配股	-						-	-
5、社会公众股 配股	-						-	-
未上市流通股 份合计	233,222,493		115,882,016.50	115,882,016.50			231,764,033	464,986,526
二、已上市流 通股份	-						-	-
1、人民币普通 股	156,000,000		78,000,000.00	78,000,000.00			156,000,000	312,000,000
2、境内上市外 资股	-						-	-
3、境外上市外 资股	-						-	-
4、其他	-						-	-
已上市流通股 份合计	156,000,000		78,000,000.00	78,000,000.00			156,000,000	312,000,000
三、股份总额	389,222,493		194,611,246.50	194,611,246.50			389,222,493	778,444,986

注：本公司于 2004 年 5 月 25 日召开 2003 年度股东大会，大会决议通过 2003 年度利润分配方案和资本公积金转增股本方案：以 2003 年 12 月 31 日的总股本 389,222,493 股为基数，向全体股东每 10 股送 5 股，派发现金 2.00 元（含税），每 10 股转增 5 股。上述事项业经中磊会计师事务所中磊验字 [2004]2006 号验资报告验证。2004 年 7 月 22 日，本公司在江西省工商行政管理局办理了变更注册登记，注册资本变更为 778,444,986 元。

25、资本公积

项 目	2003.12.31	本期增加数	本期减少数	2004.12.31
股本溢价	2,420,695,598.12		194,611,246.50	2,226,084,351.62
股权投资准备		709,913.47		709,913.47
合 计	2,420,695,598.12	709,913.47	194,611,246.50	2,226,794,265.09

注：本

账户本期增加数系本公司对江西嘉园房地产开发有限责任公司投资产生长期股权投资贷方差额，详见附注五、6 注释；本期减少数系资本公积金转增股本所致。



26、盈余公积

项 目	2003.12.31	本期增加数	本期减少数	2004.12.31
法定盈余公积金	100,913,004.64	36,858,009.68		137,771,014.32
法定公益金	51,029,810.83	18,429,004.84		69,458,815.67
合 计	151,942,815.47	55,287,014.52	-	207,229,829.99

27、未分配利润

项 目	提取比例	金 额
当年净利润转入		368,749,297.52
加：年初未分配利润		328,619,423.76
减：提取法定盈余公积	10%	36,858,009.68
提取法定公益金	5%	18,429,004.84
提取任意盈余公积金		
应付普通股股利		77,844,498.60
转作股本的普通股股利		194,611,246.50
年末未分配利润		369,625,961.66

注：根据本公司 2004 年度股东大会通过的 2003 年度利润分配方案，以 2003 年 12 月 31 日的总股本 389,222,493 股为基数，向全体股东每 10 股送 5 股，派发现金 2.00 元（含税），每 10 股转增 5 股。

28、主营业务收入

项 目	2004年度	2003年度
车辆通行费收入	1,029,865,506.00	616,925,718.00
其中：		
昌九高速公路	375,657,811.00	298,635,037.00
银三角互通立交	53,283,590.00	54,335,871.00
昌樟、昌傅高速公路	290,043,625.00	161,100,415.00
昌泰高速公路	310,880,480.00	102,854,395.00

注：

主营业务收入较上年度增长 412,939,788.00 元，主要系本公司及控股子公司实行了全省统一收费标准及车流量增长而增加通行费收入。昌九高速公路增长收入 77,022,774.00 元；昌樟及昌傅高速公路增长收入 128,943,210.00 元；因昌泰高速公路于 2003 年 6 月 28 日开通，上年度收入仅有 6 个月收入，本年度为全年收入，通行费收入增长 208,026,085.00 元。



29、主营业务成本

项 目	2004年度	2003年度
养护工程成本	129,280,837.62	89,749,713.08
其中：		
昌九高速公路、银三角互通立交	84,412,808.01	53,422,216.54
昌樟、昌傅高速公路	31,327,007.39	36,088,626.89
昌泰高速公路	13,541,022.22	238,869.65
征费业务成本	206,959,692.65	133,045,167.71
其中：		
昌九高速公路、银三角互通立交	94,403,897.34	79,644,111.82
昌樟、昌傅高速公路	64,737,180.10	32,409,853.81
昌泰高速公路	47,818,615.21	20,991,202.08
合 计	336,240,530.27	222,794,880.79

注：主营业务成本较上年度增幅较大，主要系本公司的公路大中修成本增长；昌九、昌樟、昌傅公路车流量增加而增加公路资产折旧；因昌泰高速公路于 2003 年 6 月 28 日开通，上年度成本仅有 6 个月成本，本年度为全年成本，且车流量增长使得公路资产折旧增加。

30、主营业务税金及附加

项 目	计提标准	2004年度	2003年度
营业税	营业收入额的5%	51,493,275.13	30,846,285.90
城建税	营业税额的1%-7%	1,544,897.75	2,107,354.14
教育费附加	营业税额的3%	1,544,897.75	925,388.56
合 计		54,583,070.63	33,879,028.60

31、其他业务利润

项 目	2004年度	2003年度
其他业务收入	7,811,288.33	1,421,478.77
其他业务支出	1,363,578.58	458,185.06
其他业务利润	6,447,709.75	963,293.71

注：本期其他业务收入主要包括租赁收入、代理业务收入。



32、财务费用

项 目	2004年度	2003年度
利息支出	46,106,239.21	26,341,725.00
减：利息收入	3,062,855.97	2,442,238.99
汇兑损益	23,414.89	19,066.63
金融机构手续费	41,321.95	18,832.75
合 计	43,108,120.08	23,937,385.39

注：利息支出本年较上年增幅较大主要系本公司控股子公司江西昌泰高速公路有限责任公司借款 6 亿元，上年度仅有 6 个月利息支出，本年度为全年利息支出。

33、投资收益

项 目	2004年度		2003年度	
	短期投资	长期投资	短期投资	长期投资
股票投资收益			37,959.82	
债券投资收益	-4,278,858.90		-1,375,428.62	
基金投资收益			73,549.52	
其他股权投资收益		19,092,788.27		-22,691,554.29
股权投资差额摊销		1,430,812.88		1,630,835.76
合 计	-4,278,858.90	20,523,601.15	-1,263,919.28	-21,060,718.53

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

34、补贴收入

项 目	2004年度	2003年度
赣粤财政补贴收入	47,508,619.40	43,601,292.47
昌樟财政补贴收入	42,344,591.76	19,268,615.15
合 计	89,853,211.16	62,869,907.62

注：根

据江西省人民政府赣府字 [2000] 19 号文《关于给予赣粤高速公路股份有限公司财政支持优惠政策的批复》精神，即自 2000 年 1 月 1 日至本公司上市之日，按本公司及子公司税前利润的 38% 给予财政补贴；本公司上市后，按税前利润的 25% 给予财政补贴。2002 年 1 月 29 日江西省人民政府赣府字 [2002] 6 号文《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函》确认本公司及子公司将继续享受赣府字 [2000] 19 号文规定的财政补贴优惠政策。本公司及昌樟公司于 2004 年 12 月 31 日前已收到江西省财政厅拨付的财政补贴款。



35、营业外收入

项 目	2004年度	2003年度
路赔收入	8,103,533.60	6,758,199.27
长款收入	33,047.70	9,383.80
其他	3,000.00	34,000.00
合 计	8,139,581.30	6,767,583.07

36、营业外支出

项 目	2004年度	2003年度
路赔支出	7,988,354.77	6,527,569.48
捐赠支出	88,360.00	10,000.00
处置固定资产净损失	30,075.92	
其他	1,245,602.28	296,867.39
合 计	9,352,392.97	6,834,436.87

37、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	102,534,192.70	31,916,807.28

注 1：收到其他与经营活动有关的现金主要为财政补贴款 90,307,300.00 元、路赔收入及长款收入 8,136,518.30 元、银行存款利息收入 3,062,855.97 元、收回垫付款 327,342.00 元，租金收入 745,388.16 元等。

注 2：支付其他与经营活动有关的现金主要为支付路赔支出 8,842,280.74 元、转付子公司财政补贴款 2,632,735.00 元、支付管理及营业费用 12,920,141.70 元、支付房租费 4,008,841.88 元、支付往来款 3,471,486.01 等款。

38、母公司会计报表注释：

1)、应收账款

账 龄	2004.12.31			2003.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	5,703,626.00	100				
合 计	5,703,626.00	100				



注：详见附注五、3 注释。

2) 其他应收款

账 龄	2004.12.31			2003.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	25,647,351.82	97.62	1,282,367.59	1,831,273.17	59.63	91,563.66
1-2年	473,200.85	1.80	47,320.09	162,694.89	5.30	16,269.49
2-3年	130,226.10	0.50	19,533.92	29,864.00	0.97	4,479.60
3年以上	21,576.28	0.08	8,630.51	1,047,204.28	34.10	418,881.71
合 计	26,272,355.05	100	1,357,852.11	3,071,036.34	100.00	531,194.46

注 1：本账户余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

注 2：本账户欠款前五名单位金额合计 20,419,587.44 元，占本账户期末余额比例为 77.72%。

注 3：本帐户期末余额较期初余额增加 23,201,318.71 元，增幅 755.49%，主要系本公司应收代垫江西省高等级公路管理局购买拌和机款 17,110,859.80 元所致。

3)、长期投资

项 目	2003.12.31		2004.12.31			
	金 额	减值准备	本期增加	本期减少	金 额	减值准备
长期股权投资 -其他股权投资（权益法）	1,433,748,539.13		218,957,153.32	55,676,060.02	1,597,029,632.43	
长期股权投资 -其他股权投资（成本法）	48,080,000.00				48,080,000.00	
合 计	1,481,828,539.13		218,957,153.32	55,676,060.02	1,645,109,632.43	

长期股权投资——其他股权投资（权益法）



被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	初始投资额	2003. 12. 31	本期追加投资额	损益调整额			2004. 12. 31
					本年增减额	分得现金红利额	累计增减额	
江西昌樟高速公路有限责任公司	70.00%	652,346,300.00	719,331,841.66		103,267,010.27	37,703,196.12	132,549,355.81	784,895,655.81
江西昌泰高速公路有限责任公司	40.00%	600,000,000.00	622,984,252.88		76,688,894.50	19,536,614.94	80,136,532.44	680,136,532.44
江西方兴科技有限公司	97.06%	16,500,000.00	20,638,504.50		1,712,327.45		5,850,831.95	22,350,831.95
江西赣粤高速工程有限公司	50.00%	15,000,000.00	14,052,099.53		2,330,324.20		1,382,423.73	16,382,423.73
江西赣粤高速养护工程有限公司	52.83%	7,000,000.00	9,008,715.53		2,201,974.79		4,210,690.32	11,210,690.32
江西赣粤高速广告装饰有限公司	80.00%	1,600,000.00	1,965,986.07		869,101.17		1,235,087.24	2,835,087.24
江西赣粤高速设备租赁有限公司	39.47%	3,000,000.00	4,062,481.92		952,767.74		2,015,249.66	5,015,249.66
上海嘉融投资有限公司	62.5%	50,000,000.00	35,661,228.83		5,344,869.87		-8,993,901.30	41,006,098.70
江西嘉园房地产有限公司	51.00%	13,993,729.16	12,303,710.10	25,746,824.74	-1,713,905.65		-3,403,924.71	36,336,629.19
江西赣粤高速实业公司	40.00%	2,000,000.00	2,144,813.79		-819,057.19		-674,243.40	1,325,756.60
景德镇九景实业有限公司	20.0%	200,000.00	171,562.01		-86.46		-28,524.45	171,475.55
江西省嘉和监理咨询有限公司	56%	2,800,000.00	2,547,728.54		616,826.25		364,554.79	3,164,554.79
江西嘉恒实业有限公司	51.00%	1,020,000.00		1,020,000.00	-23,807.09		-1,043,807.09	996,192.91
合计		1,365,460,029.16	1,444,872,925.36	26,766,824.74	191,427,239.85	57,239,811.06	213,600,324.99	1,605,827,178.89

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	2003.12.31	本期转出	本期摊销额	2004.12.31
江西昌樟高速公路有限公司	-15,163,950.32	10年	-10,235,666.56		-1,516,395.00	-8,719,271.56
江西方兴科技有限公司	-138,133.78	10年	-92,088.58		-13,813.68	-78,274.90
江西嘉园房地产有限公司	-1,006,270.84	10年	-796,631.09	763,088.73	-33,542.36	0.00
合计	-16,308,354.94		-11,124,386.23	763,088.73	-1,563,751.04	-8,797,546.46

长期股权投资——其他股权投资（成本法）



被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	初始投资额	2003. 12. 31	本期增加	本期减少	2004. 12. 31
江西信达保险代理有限公司	8.00%	80,000.00	80,000.00			80,000.00
湖南湘邮科技股份有限公司	5.04%	8,000,000.00	8,000,000.00			8,000,000.00
江西国盛证券有限公司	7.96%	40,000,000.00	40,000,000.00			40,000,000.00
合计		48,080,000.00	48,080,000.00		0.00	48,080,000.00

注：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。

4) 主营业务收入

项 目	2004年度	2003年度
车辆通行费收入	428,941,401.00	352,970,908.00
其中：		
昌九高速公路	375,657,811.00	298,635,037.00
银三角互通立交	53,283,590.00	54,335,871.00

5) 主营业务成本

项 目	2004年度	2003年度
养护工程成本	84,412,808.01	53,422,216.54
征费业务成本	94,403,897.34	79,644,111.82
合 计	178,816,705.35	133,066,328.36

6) 投资收益

项 目	2004年度		2003年度	
	短期投资	长期投资	短期投资	长期投资
股票投资收益			37,959.82	
债券投资收益	-4,278,858.90		-1,375,428.62	
基金投资收益			73,549.52	
其他股权投资收益		192,882,895.85		46,507,669.91
股权投资差额摊销		1,563,751.04		1,630,835.76
合 计	-4,278,858.90	194,446,646.89	-1,263,919.28	48,138,505.67



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	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	南昌市省府大院西二路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	张来新
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	邓保华
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	张冬生
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
江西省嘉和咨询监理有限责任公司	南昌市桃苑大厦	工程咨询、监理、招标投标代理、技术检测	子公司	有限责任公司	谭生光
江西昌泰高速公路有限责任公司	吉安市城南南昌泰高速公路吉安南收费所	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	子公司	有限责任公司	罗来华
江西省嘉恒实业有限公司	江西省新建县溪霞镇溪霞水库	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	子公司	有限责任公司	谭生光



2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位名称	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.12.31
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	50,000,000.00		80,000,000.00
江西赣粤高速公路工程 有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
江西省嘉和工程咨询监 理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
江西昌泰高速公路有限 公司	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
江西省嘉恒实业有限公 司		2,000,000.00		2,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化



单位名称	2003.12.31		本期增加		本期减少		2004.12.31	
	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				463,528,066.00	65.66%
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%

单位名称	2003.12.31		本期增加		本期减少		2004.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
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%	25,800,000.00	1%			40,800,000.00	51%
江西赣粤高速公路工程有限公司	15,000,000.00	50%					15,000,000.00	50%
江西省嘉和工程咨询监理有限公司	2,800,000.00	56%					2,800,000.00	56%
江西昌泰高速公路有限公司	600,000,000.00	40%					600,000,000.00	40%
江西省嘉恒实业有限公司			1,020,000.00	51%			1,020,000.00	51%

(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、化工产品等	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
江西信达保险代理有限公司	南昌市抚河中路19号华财大厦	代理销售保险产品；代理收取保险费	本公司参股公司	有限责任公司	钱军

（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。本公司 2004 年度已支付 2000 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—2012 年分期归还因昌樟公司重组时控股公司多投入的款项列为负债余额 59,010 万元，其中 2004 年度应归还 4,000 万元。本公司的控股子公司于 2004 年度已支付 2000 万元，2005 年 1 月 10 日支付了 2004 年度应归还的 2000 万元。

3、本公司分别于 2004 年 5 月 8 日、8 月 12 日与控股子公司江西赣粤高速公路养护工程有限公司签订了昌九高速公路专项工程合同、大修工程合同，合同金额分别为 14,002,424.00 元、6,820,046.00 元。工程已于 2004 年完成，实际决算金额分别为 13,928,099.00 元、6,745,721.00 元。

4、本公司分别于 2004 年 5 月 8 日、8 月 12 日与江西赣粤高速公路工程有限公司签订了昌九高速公路专项工程合同、大修工程合同，合同金额分别为 28,442,688.00 元、28,990,945.00 元。工程已于 2004 年完成，实际决算金额分别为 28,419,298.00 元、28,975,337.00 元。



5、本公司的控股子公司江西昌樟高速公路有限责任公司于 2004 年 1 月 5 日和 1 月 15 日与江西赣粤高速公路养护工程有限公司分别签订了昌樟高速公路大修工程合同、昌樟公路专项工程支出合同，工程合同金额分别为 38,710,099.00 元、4,028,618.00，工程已于 2004 年完成，实际决算金额分别为 38,710,099.00 元、4,028,618.00 元。

6、2003 年 9 月 20 日本公司控股子公司江西昌泰高速公路有限公司与江西高速公路投资发展（控股）有限公司签订协议书，江西高速公路投资发展（控股）有限公司用于昌泰高速公路工程建设的 60,000 万元借款本金随昌泰高速公路资产一并归由江西昌泰高速公路有限责任公司承接，利息自 2003 年 6 月 21 日起由江西昌泰高速公路有限公司支付给江西高速公路投资发展（控股）有限公司。2004 年 12 月 29 日江西高速公路投资发展（控股）有限公司、中国建设银行江西省分行、江西昌泰高速公路有限责任公司、中国建设银行吉安市分行共同签订江西赣粤高速公路昌傅至泰和段项目贷款债权债务转移协议，由原借款人江西高速公路投资发展（控股）有限公司向中国建设银行江西省分行的借款，转为由本公司控股子公司江西昌泰高速公路有限责任公司向中国建设银行吉安市分行借款，借款金额为 6 亿元，且借款利率在原利率的基础上下浮 10%。

7、2004 年 5 月 26 日本公司与上海嘉融投资管理有限公司签订了股权转让协议，本公司以 580 万元受让上海嘉融投资管理有限公司持有江西嘉园房地产开发有限责任公司 19.33%的股权。

8、关联方往来明细



公司名称	科目	2004.12.31	2003.12.31	款项性质
江西高速公路投资发展(控股)有限公司	其他应付款	7,729,507.02	4,121,709.68	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	441,624,456.71	1,099,624,456.71	昌樟公司重组时控股公司多投入款项及往来款等
江西高速公路投资发展(控股)有限公司	一年内到期的长期负债	78,000,000.00	60,000,000.00	本公司应付1999年股利及昌樟公司重组时应付控股公司多投入的款项
江西高速公路投资发展(控股)有限公司	应付股利	-	32,779,322.50	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	应付租赁费
江西方兴科技有限公司	预付账款	2,000,000.00		预付工程款
江西方兴科技有限公司	应付账款	435,725.49	3,752,240.29	欠付工程质保金
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	应付帐款	28,423,340.40	19,116,264.06	昌九公路大中修工程款及质保金
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	在建工程	2,061,036.00		工程款
江西赣粤高速公路养护工程有限责任公司	应付帐款	16,193,836.90	16,428,441.34	昌九、昌樟高速公路大中修工程款及质保金
江西赣粤高速公路养护工程有限责任公司	预付账款	3,540,390.44		大中修工程款
江西赣粤高速公路养护工程有限责任公司	在建工程	7,650,000.00		职工之家工程款
江西嘉园房地产开发有限责任公司	在建工程	3,000,000.00		职工之家工程款
江西省嘉和工程咨询监理有限责任公司	其他应付款	1,784,000.00		工程监理费

七、或有事项

截止 2004 年 12 月 31 日本公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截止 2004 年 12 月 31 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、本公司于 2005 年 1 月 28 日、2005 年 2 月 23 日分别归还了 2004 年 7 月从中国建设银行永叔路支行借入期限为 6 个月的 1 亿元短期借款、2004 年 8 月从中国农业银行南昌市洪城支行借入期限为 6 个月的 1 亿元短期借款；并于 2005 年 1 月 28 日向中国建设银行永叔路支行借入期限为 6 个月的 1 亿元短期借款，年利率为 4.698%，于 2005 年 2 月 24 日向中国农业银行南昌市洪城支行借入期限为 6 个月的 1 亿元短期借款，年利率为 4.698%。

2、本公司控股子公司江西昌泰高速公路有限责任公司应付江西省交通厅昌傅至赣州公路建设办公室昌泰高速公路建设工程款 139,886,428.58 元，控股子公司江西昌泰高速公路有限责任公司分别于 2005 年 1 月 24 日、1 月 31 日、3 月 14 日归还工程款 8000 万元、1900 万元、2000 万元，共累计归还 1.19 亿元。

3、本公司控股子公司江西昌樟高速公路有限责任公司于 2005 年 1 月 10 日归还江西省高速公路投资发展（控股）有限公司一年内到期的长期负债 2000 万元。

4、本公司控股子公司江西昌樟高速公路有限责任公司于 2005 年 3 月 16 日收回预付给江西强威房地产开发有限责任公司购买写字楼款 5000 万元。

5、本公司 2005 年 3 月 19 日召开的董事会，审议通过以下议案：2004 年度利润分配预案，拟以 2004 年 12 月 31 日的总股本 778,444,986 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），上述分配预案需经股东大会通过。通过了《关于公司 2005 年配股具体发行方案及募集资金用途的议案》，并计划将本次配股所募集资金以不低于净资产值 62,300 万元的价格受让江西高速公路投资发展（控股）有限公司（以下简称“控股公司”）所持本公司控股子公司江西昌泰高速公路有限责任公司 36.67% 的股权。通过了公司计划自筹资金以不低于净资产值的价格受让控股公司所持本公司控股子公司江西昌樟高速公路有限责任公司 30% 股权。通过了关于江西昌樟高速公路有限责任公司为江西方兴科技有限公司提供 1 亿元授信额度（仅供工程投标开具有关银行证明）担保的议案。

十、重要合同

1、本公司于 2004 年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》，协议约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，协议约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。

2、2004 年 1 月 8 日本公司与南昌大桥管理处签订《委托收款协议》，根据协议约定，本公司代收南昌大桥、新八一大桥出城外地车辆通行费，委托收费时限为自 2004 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日止，本公司每年按代收通行费的 6% 向南昌大桥管理处收取代收工作人工费。

3、2004 年 4 月 30 日本公司与江西省高速公路联网收费结算管理中心、中国工商银行江西省分行等七家单位签订《江西省高速公路联网收费资金结算协议》，根据协议规定，省内高速公路的通行费用由结算银行统一收款和汇缴，经联网中心拆分后，由结算银行分别划转至各联网单位收益账户，本协议自签订之日起生效，有效期为壹年。



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、本公司的控股子公司江西昌泰高速公路有限责任公司于2004年6月23日与江西嘉圆房地产有限公司签订了《合作开发吉安市赣新大道与长岗北路交界处地块房地产项目合同》，双方合作成立吉安嘉圆房产项目部，负责实施吉安嘉圆房产建设工程施工任务。该项目合作期限约为两年，待商品房销售时双方进行结算，江西昌泰高速公路有限责任公司确保以货币形式返还给江西嘉圆房地产有限公司实际投入该项目的资金外，还向该公司上交捌佰万元净利润，除此之外的该项目收入盈利在依法纳税后，归江西昌泰高速公路有限责任公司所有，并全额独自承担项目开发风险。

3、本公司2004年度非经常性损益项目如下：

项 目	金 额
短期投资跌价准备	-4,278,858.90
股权投资差额摊销	1,430,812.88
补贴收入	89,853,211.16
营业外收入	8,139,581.30
营业外支出	-9,352,392.97
影响利润总额数	85,792,353.47
所得税影响	20,918,086.44
非经常性损益总额	64,874,267.03

4、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	68,376,094.70	23,027,760.94	65,766,197.90	1,764,216.16
江西高速广告装饰有限公司	9,190,073.05	3,543,859.06	4,390,120.63	1,086,376.46
江西省赣粤高速公路设备租赁有限公司	42,935,564.93	12,705,550.41	38,605,928.99	2,413,678.27
江西赣粤高速公路养护工程公司	70,644,393.69	21,220,248.85	106,944,904.41	4,168,023.72
上海嘉融投资管理有限公司	65,695,667.72	65,609,757.94		8,551,791.79
江西嘉园房地产有限责任公司	302,749,597.33	71,248,292.52		-3,359,127.70
江西赣粤高速公路工程有限责任公司	102,415,914.75	32,765,407.41	86,257,480.94	4,660,648.39
江西省嘉和工程咨询监理有限公司	9,420,778.20	5,650,990.70	11,088,407.40	1,101,475.45
江西省嘉恒实业有限公司	3,225,964.77	1,953,319.43	3,374,870.38	-46,680.57



十二、备查文件目录

- 1、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。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、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原稿。

董事长：吴绍明

江西赣粤高速公路股份有限公司董事会
2005年03月19日