



**江西长运股份有限公司**  
**2003 年半年度报告**

二零零三年八月一十八日



## 重要提示

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。

公司负责人董事长张平先生，主管会计工作负责人总会计师朱慧琴女士，会计机构负责人财务部部长文辉先生声明：保证半年度报告中财务会计报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。



## 目 录

|    |                     |    |
|----|---------------------|----|
| 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..... | 6  |
| 四、 | 管理层讨论与分析.....       | 7  |
| 五、 | 重要事项.....           | 11 |
| 六、 | 财务报告.....           | 13 |
| 七、 | 备查文件.....           | 42 |



## 一、公司基本情况

(一) 公司法定中、英文名称及缩写

法定中文名称：江西长运股份有限公司

中文简称：江西长运

法定英文名称：JIANGXI CHANGYUN CO., LTD.

英文名称缩写：JIANGXI CHANGYUN

(二) 股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：江西长运

股票代码：600561

(三) 公司注册地址及办公地址：江西省南昌市广场南路 118 号

邮政编码：330003

公司国际互联网地址：<http://www.jxcy.com.cn>

公司电子信箱：[jxcy@public.nc.jx.cn](mailto:jxcy@public.nc.jx.cn)

(四) 公司法定代表人：张平

(五) 公司董事会秘书：黄鸿源

证券事务代表：王玉惠

联系地址：江西省南昌市广场南路 118 号

联系电话：0791-6298107

传真电话：0791-6217722

电子信箱：[dongsihui@jxcy.com.cn](mailto:dongsihui@jxcy.com.cn)

(六) 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》

登载半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：  
<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

(七) 其他有关资料

公司首次注册地址：江西省南昌市广场南路 38 号

公司首次注册日期：1993 年 4 月 3 日

公司重新登记注册地址：江西省南昌市广场南路 118 号

公司重新登记注册日期：1995 年 3 月 14 日

公司企业法人营业执照注册号：3600001137528(1-1)

公司税务登记号码：地税直字 360103158375283

公司聘请的会计师事务所名称：中磊会计师事务所有限责任公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：北京西城区民丰胡同 31 号中水大厦



## (八) 主要财务数据和指标

|                                     | 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 (元)                            | 160,014,138.49  | 209,376,278.42   | -23.58         |
| 流动负债 (元)                            | 87,664,581.79   | 133,184,181.61   | -34.18         |
| 总资产 (元)                             | 458,152,156.21  | 470,251,928.41   | -2.57          |
| 股东权益 (不含少数股东权益) (元)                 | 273,899,071.60  | 259,668,871.52   | 5.48           |
| 每股净资产 (元/股)                         | 2.95            | 2.80             | 5.36           |
| 调整后的每股净资产 (元/股)                     | 2.92            | 2.76             | 5.80           |
|                                     | 2003 年 1-6 月    | 2002 年 1-6 月     | 报告期比上年同期增减 (%) |
| 净利润 (元)                             | 14,335,355.21   | 14,471,387.38    | -0.94          |
| 扣除非经常性损益后的净利润 (元)                   | 12,171,755.81   | 12,889,878.99    | -5.57%         |
| 每股收益 (元/股)                          | 0.15            | 0.23             | -34.78         |
| 每股收益 (元/股) (按报告期末至报告披露日,股本变动后新股本计算) | 0.15            | 0.16             | -6.25          |
| 全面摊薄净资产收益率 (%)                      | 5.23*           | 11.71            | -55.34         |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元)                   | 30,307,636.33   | 18,217,844.36    | 66.36          |

\*2003 年 1-6 月全面摊薄净资产收益率较去年同期下降 55.34%,主要系公司股票于 2002 年 7 月在上海证券交易所发行上市,公司净资产有较大增长,故净资产收益率被稀释所致。

注:非经常性损益项目及涉及金额

| 非经常性损益项目       | 金额            |
|----------------|---------------|
| 营业外收支净额        | 685,422.38    |
| 债券、基金投资收益      | 1,737,125.90  |
| 委托投资收益         | 800,000.00    |
| 短期投资跌价准备       | 6,704.55      |
| 非经常性损益项目所得税影响数 | -1,065,653.43 |
| 合计             | 2,163,599.40  |



## 二、股本变动及主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股本总数及股权结构未发生变动。

(二) 报告期末股东总数：13928 户。

(三) 报告期末公司前十名股东持股情况

| 股东名称（全称）       | 年度内<br>增减 | 报告期末持股<br>数量（股） | 比例<br>（%） | 股份类别 | 质押或冻<br>结的股份<br>数量 | 股东性质  |
|----------------|-----------|-----------------|-----------|------|--------------------|-------|
| 江西长运集团有限公<br>司 | 0         | 39,402,000      | 42.43     | 未流通  | 0                  | 国有法人股 |
| 中国东方资产管理公<br>司 | 0         | 8,280,000       | 8.92      | 未流通  | 0                  | 国有法人股 |
| 江西省投资公司        | 0         | 2,760,000       | 2.97      | 未流通  | 0                  | 国有法人股 |
| 杨芸             | ---       | 502,000         | 0.54      | 已流通  | 未知                 | 社会公众股 |
| 张涛             | ---       | 290,500         | 0.31      | 已流通  | 未知                 | 社会公众股 |
| 陈玉华            | ---       | 180,100         | 0.194     | 已流通  | 未知                 | 社会公众股 |
| 冯伟标            | ---       | 180,000         | 0.194     | 已流通  | 未知                 | 社会公众股 |
| 朱艳             | ---       | 180,000         | 0.194     | 已流通  | 未知                 | 社会公众股 |
| 蔡金凤            | ---       | 178,000         | 0.192     | 已流通  | 未知                 | 社会公众股 |
| 王菊芳            | ---       | 177,700         | 0.191     | 已流通  | 未知                 | 社会公众股 |

注：公司前十名股东中，国有法人股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知社会公众股之间是否存在关联关系，也未知社会公众股股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

(四) 公司控股股东报告期内未发生变化，仍为江西长运集团有限公司。



### 三、董事、监事、高级管理人员情况

- (一) 报告期内董事、监事、高级管理人员所持公司股票没有增减变化。
- (二) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员没有新聘或解聘情况。

## 四、管理层讨论与分析

### (一) 报告期内公司财务状况及经营成果简要分析

报告期内，公司按照战略发展规划，坚持年度既定经营计划目标，全面提升管理水平，努力克服燃油受国际环境影响价格上涨、国家取消“五一”长假及“非典型性肺炎”等不利因素的影响，全力组织生产和经营，一方面提高服务质量，加大营销力度，提高客运班线的实载率，另一方面开展增收节支工作，有效控制主营业务成本与可变动期间费用，使公司受“非典”影响降到最低。

报告期内，公司实现主营业务收入 9237.60 万元，比去年同期增长 37.47%，实现主营业务利润 2554.62 万元，比去年同期增长 31.47%，实现净利润 1433.54 万元，比去年同期下降 0.94%。

公司主营业务收入与主营业务利润较去年同期增长较大的主要原因：一是本报告期内江西景德镇长运有限公司与江西长运出租汽车有限公司纳入合并报表范围；二是公司一季度较好完成春运期间的旅客运输工作，2003 年 1-3 月份实现的主营业务收入与主营业务利润分别比 2002 年 1-3 月份增长 45.13%与 53.19%。

公司净利润较上年同期略有下降，其原因：一是由于受“非典”疫情影响，4 月份以来公司客运业务及旅游业务普遍下滑，营业收入明显低于上年同期；二是由于本报告期江西景德镇长运有限公司与江西长运出租汽车有限公司纳入合并报表范围，使公司期间费用增长较大所致。

### (二) 报告期内主要经营情况

#### (1) 主营业务范围及经营状况

公司主营业务为公路旅客运输、旅游服务、汽车租赁。

报告期内公司主营业务行业构成情况如下：

| 项目           | 2003 年 1-6 月  | 2002 年 1-6 月  | 增减变化(%) |
|--------------|---------------|---------------|---------|
| 主营业务收入       | 92,375,999.27 | 67,195,482.70 | 37.47   |
| 其中：公路旅客运输    | 82,613,133.66 | 57,691,629.00 | 43.20   |
| 旅游服务         | 8,711,675.50  | 9,503,853.70  | -8.34   |
| 汽车租赁         | 1,051,190.11  |               |         |
| 主营业务成本       | 64,013,127.01 | 45,832,822.92 | 39.67   |
| 其中：公路旅客运输    | 55,545,935.87 | 36,755,243.47 | 51.12   |
| 旅游服务         | 8,467,191.14  | 9,077,579.45  | -6.72   |
| 汽车租赁         |               |               |         |
| 毛利率          | 30.70         | 31.79         | -3.43   |
| 其中：公路旅客运输毛利率 | 32.76         | 36.29         | -9.73   |
| 旅游服务毛利率      | 2.81          | 4.49          | -37.42  |



## (2) 报告期内公司利润构成变化分析

|         | 2003 年 1-6 月  |                | 2002 年度       |                |
|---------|---------------|----------------|---------------|----------------|
|         | 金额 (元)        | 在利润总额中所占比例 (%) | 金额 (元)        | 在利润总额中所占比例 (%) |
| 主营业务利润  | 25,546,163.37 | 115.24         | 40,021,107.21 | 92.24          |
| 其他业务利润  | 4,140,691.36  | 18.68          | 12,130,505.77 | 27.96          |
| 期间费用    | 13,202,947.15 | 59.56          | 22,129,367.83 | 51.00          |
| 投资收益    | 2,357,308.08  | 10.63          | 544,092.94    | 1.25           |
| 补贴收入    | 2,641,000.00  | 11.91          | 8,922,600.00  | 20.56          |
| 营业外收支净额 | 685,422.38    | 3.09           | 3,900,850.49  | 8.99           |
| 利润总额    | 22,167,638.04 | 100            | 43,389,788.58 | 100            |

注：其他业务利润在利润总额中所占比例较上年有所减少，主要系上半年公司为提升长运商贸城的市场档次、促进其经营结构调整，与上海赛博数码总汇有限公司就南昌长运商贸城 A 座整体出租事宜签署了《租赁合同》，报告期内商贸城正处于经营转型调整阶段，使公司物业租赁业务受到较大影响，另外公司 4-6 月份由于受“非典”因素影响，站务服务收入较去年同期有所下降所致；

投资收益在利润总额中所占比例较上年增长较大，主要是由于上半年公司赎回了 2002 年购买的华夏债券投资基金、易方达开放式基金、南方宝元基金，出售了原购买的 02 国债 (13)，获得投资收益 170 余万元，另获得委托投资收益 80 万元所致；

营业外收支净额在利润总额中所占比例较上年减少，主要系 2002 年公司处理了多辆使用期满的高级大巴车辆所致。

- (3) 报告期内公司主营业务及其构成未发生重大变化。
- (4) 报告期内公司主营业务盈利能力未发生重大变化。
- (5) 公司在报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。
- (6) 报告期内公司没有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% (含 10%) 以上的情况。

## (7) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内，突如其来的“非典”疫情及燃油受国际环境影响价格普遍上涨等不利因素，对公司公路旅客运输业务及旅游业务带来了较大的冲击，虽然公司采取各种有效措施，努力将损失降到最低，使公司上半年依然保持稳定的经营业绩，但上述因素仍对完成公司全年经营目标造成一定的困难。目前，“非典”已得到



有效控制，公司客运、旅游业务已逐步回升。

下半年公司将进一步加强管理，积极拓展主营业务的市场份额，落实开源节流的各项措施，增强公司抗风险能力，保证公司效益的稳定增长。

### （三）报告期内公司投资情况

#### （1）报告期内募集资金使用情况

截止 2003 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金 5213.92 万元，尚未投入使用的募集资金全部存放于银行。

单位：万元

| 募集资金总额              | 13,584.61 |        | 本年度已使用募集资金总额 | 647.98  |                  |
|---------------------|-----------|--------|--------------|---------|------------------|
|                     |           |        | 已累计使用募集资金总额  | 5213.92 |                  |
| 承诺项目                | 拟投入金额     | 是否变更项目 | 实际投入金额       | 产生收益金额  | 是否符合计划进度和预计收益    |
| 购置高级大型客车项目          | 9,000     | 否      | 4,350.18     | 1055.38 | 比计划进度慢           |
| 徐坊客运站建设项目           | 2,960     | 否      | 459.45       | _____   | 比计划进度慢           |
| 昌北汽车客运站建设项目         | 2,992     | 否      | 0.95         | _____   | 比计划进度慢           |
| 收购江西长运出租汽车有限公司并增资项目 | 5,000     | 否      | 216.41       | 30.2    | 按计划完成股权收购,尚未完成增资 |
| 长途客运总站扩建改造项目        | 2,940     | 否      | 186.92       | _____   | 比计划进度慢           |
| 合计                  | 22,892    | —      | 5213.92      |         | —                |

未达到计划进度和收益的说明：

、购置高级大型客车项目：因江西省境内“赣粤”、“沪瑞”、“沪榕”高速公路及“昌厦”一级公路尚在建设中，致使该项目进度比计划进度稍慢。下半年公司将抓住“昌泰高速公路”建成的有利时机，加大购买高级大型客车的投资力度。

、徐坊客运站建设项目：因南昌市城市规划调整，使公司原已获批准的规划方案作废，现公司已重新完成规划，并已通过有关部门审批，该站已于 2003 年初举行了开工仪式，现正进行主体工程施工，公司将按工程进度拨付建设资金，预计该站于 2004 年将建成投产。

、昌北汽车客运站建设项目：该项目原计划总投资 2992 万元，其中用于征地（92 亩）拟投资 1840 万元，由于原出让方调高土地出让价格，致使该项目原计划购地工作受阻，原预付给南昌市土地管理局的购地款 17,935,280 元于 2003 年 4 月 4 日转回。目前公司正在等待政府重新组织土地招标活动，同时公司也在积极开展另行选址工作。



、收购江西长运出租汽车有限公司并增资项目：公司已完成对江西长运出租汽车有限公司的股权收购，但由于出租车有偿使用费较原计划大幅提高，增资条件尚未成熟，故暂未对其进行增资。

、长途客运总站扩建改造项目：公司根据实际需求对其改造方案进行了调整，上半年已斥资完成了对旅客服务中心的改造工作，下半年将加快对该项目的改造力度。

#### (2) 报告期内重大非募集资金投资项目情况

- 1、2002 年 8 月，经公司第三届董事会第十次会议决议，公司投资 1000 万元购买 02 国债（13），现已全部收回投资，并获得债券投资收益 21.126 万元；
- 2、2002 年 8 月，经公司第三届董事会第十次会议决议，公司投资 1000 万元购买了易方达开放式基金，现已收回全部投资，并获投资收益 94.725 万元；
- 3、2002 年 10 月，经公司第三届董事会第十四次会议决议，公司以自有资金 2000 万元购买华夏债券投资基金，现已全部收回投资，并获投资收益 54 万元；
- 4、2002 年 12 月 30 日，经公司第三届董事会第十四次会议决议，公司与华夏证券有限公司签订了为期半年的委托投资协议，委托投资的标的为 2000 万元人民币，现公司已如期收回全部委托投资本金，并获得投资收益 80 万元；
- 5、投资组建深圳财汇投资发展有限公司项目：经公司第三届董事会第十四次会议决议，公司出资 1000 万元与庆泰信托投资有限责任公司、广州中海世纪实业有限公司共同投资组建深圳市财汇投资发展有限公司，目前该公司已在深圳市工商行政管理局注册成立。

#### (四) 实际经营成果与公司 2003 年度财务预算方案比较

经公司 2002 年度股东大会审议批准的公司 2003 年度财务预算方案为：2003 年合并主营业务收入为 19,300 万元，主营业务利润 5,220 万元，净利润 3,400 万元。

上半年各指标完成情况：实现主营业务收入 9237.60 万元，完成全年财务预算的 47.86%；实现主营业务利润 2554.62 万元，完成全年财务预算的 48.94%；实现净利润 1433.54 万元，完成全年财务预算的 42.16%。



## 五、重要事项

### (一) 公司治理状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会的相关法规及上海证券交易所《股票上市规则》的要求规范运作，并已对照《上市公司治理准则》等规范性文件建立了较为完善的法人治理结构。

公司今后将继续完善董事会专门委员会的建设，筹备成立董事会提名委员会，制定提名委员会的工作细则，同时进一步发挥董事会下设的经营决策委员会、审计委员会、薪酬委员会的职能，不断完善公司法人治理结构建设，促进公司依法规范运作。

### (二) 利润分配方案执行情况

根据 2003 年 4 月 27 日召开的公司 2002 年度股东大会决议，公司 2002 年度利润分配方案为：以 2002 年末总股本 92,862,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），共计派发股利 13,929,300 元。公司董事会于 2003 年 5 月 23 日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了 2002 年度分红派息实施公告，并确定股权登记日为 2003 年 5 月 28 日，除息日为 2003 年 5 月 29 日，现金红利发放日为 2003 年 6 月 6 日，该项利润分配方案已按期实施完毕。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(四) 报告期内公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

(六) 报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

### (七) 重大合同及其履行情况：

#### 1、公司租赁其他公司资产情况：

2001 年，公司与南昌长安客运服务有限公司签定租赁经营合同，租赁经营南昌长安客运服务有限公司，租赁期限为 2001 年 7 月 1 日起至 2010 年 6 月 30 日。租赁经营期内，公司向长安公司前八年每年支付 11 万元的租赁费，第九年支付 12 万元的租赁费，如长安公司当年利润未达到上述金额，则由公司补足；如长安公司当年利润超过上述数，则超过部分归公司所有。

#### 2、重大担保事项：

经第三届董事会第十五次、第十七次会议决议，公司分别于 2002 年 12 月 30 日和 2003 年 3 月 30 日与中国银行景德镇市分行签订担保协议，为公司控股子公司江西景德镇长运有限公司向中国银行景德镇市分行申请共计 3000 万元流动资金贷款提供担保，担保期限为从借款合同生效之日开始到借款合同债务履行期届满之日起经过两年，担保方式为连带责任担保。

#### 3、委托资产管理事项：

根据公司第三届董事会第十四次会议决议，公司与华夏证券有限公司于 2002 年 12 月 30 日签订了为期半年的委托投资协议，委托投资的标的为贰仟万元人民币。公司现已如期收回全部委托投资本金，并获得投资收益计 80 万元人民币。



(八) 报告期内公司或持有公司股份 5%以上(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、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

(九) 其他重要事项：

1、报告期内，公司、公司董事会及董事未发生受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

2、中国证监会南昌证券监管特派员办事处于 2003 年 4 月 7 日至 4 月 10 日对公司进行了例行巡回检查，并于 2003 年 4 月 15 日下发了“整改通知”。接到“通知”后，公司高度重视，组织全体董事、监事、高级管理人员认真学习和研究了“通知”，对“通知”中提出的问题，公司逐项制定和落实了整改措施，并于 2003 年 4 月 27 日召开了第三届董事会第十八次会议，审议并通过了整改报告（详见 4 月 29 日《中国证券报》、《上海证券报》上的公告）公司将以此此次巡检为契机，严格按照相关法律、法规规范运作，提升公司治理水平，促进公司持续、稳定发展。

(十) 已披露重要信息索引

| 公告事项   | 公告日期     | 版面                     |
|--|----------|------------------------|
| 公司关于为控股子公司提供担保公告、委托投资公告  | 1 月 2 日  | 中证报第 32 版<br>上证报第 8 版  |
| 公司控股子公司收购资产进展公告  | 1 月 14 日 | 中证报 12 版<br>上证报第 9 版   |
| 董事会关于将长运商贸城 A 座整体租赁给上海赛博数码总汇有限公司的决议公告                                  | 2 月 12 日 | 中证报第 13 版<br>上证报第 9 版  |
| 公司关于签署重大合同的公告  | 2 月 15 日 | 中证报第 37 版<br>上证报第 8 版  |
| 公司 2002 年度报告、3 届 17 次董事会决议公告及 3 届 7 次监事会决议公告                           | 3 月 28 日 | 中证报第 36 版<br>上证报第 49 版 |
| 公司为控股子公司提供担保公告   | 4 月 3 日  | 中证报第 17 版<br>上证报第 28 版 |
| 公司 2003 年第一季度报告、2002 年度股东大会决议公告、董事会关于 2003 年第一季度报告、巡检整改报告的决议公告、监事会决议公告 | 4 月 29 日 | 中证报第 20 版<br>上证报第 40 版 |
| 公司对外投资公告   | 4 月 30 日 | 中证报第 90 版<br>上证报第 92 版 |
| 公司 2002 年度分红派息实施公告   | 5 月 23 日 | 中证报第 10 版<br>上证报第 20 版 |
| 公司关于委托投资收回的公告  | 7 月 3 日  | 中证报第 13 版<br>上证报第 8 版  |
| 公司关于投资进展情况公告   | 7 月 25 日 | 中证报第 8 版<br>上证报第 25 版  |

以上公告均刊载于上海证券交易所网站：<http://www.sse.com.cn>。



## 八、财务报告（未经审计）

## （一）会计报表

## 资产负债表

编制单位：江西长运股份有限公司

2003 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 资 产          | 行次 | 期末数            |                | 年初数            |                |
|--------------|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
|              |    | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            |
| 流动资产：        |    |                |                |                |                |
| 货币资金         | 1  | 119,181,976.02 | 110,619,666.69 | 120,641,832.72 | 109,987,380.22 |
| 短期投资         | 2  | 5,398,379.00   | 5,398,379.00   | 41,663,844.65  | 41,663,844.65  |
| 应收票据         | 3  |                |                |                |                |
| 应收股利         | 4  |                | 265,298.22     |                |                |
| 应收利息         | 5  |                |                | 181,578.42     | 181,578.42     |
| 应收账款         | 6  | 8,729,660.53   | 6,969,361.63   | 6,810,775.56   | 6,123,010.10   |
| 其他应收款        | 7  | 17,707,276.67  | 17,195,632.75  | 25,765,107.93  | 25,063,291.75  |
| 坏帐准备         |    |                |                |                |                |
| 预付账款         | 8  | 6,109,085.09   | 5,074,666.93   | 11,423,979.02  | 7,240,774.49   |
| 应收补贴款        | 9  |                |                |                |                |
| 存货           | 10 | 516,004.34     | 109,437.83     | 245,411.30     | 32,376.81      |
| 待摊费用         | 11 | 2,371,756.84   | 1,897,636.32   | 2,643,748.82   | 2,335,153.92   |
| 一年内到期的长期债券投资 | 12 |                |                |                |                |
| 其他流动资产       | 13 |                |                |                |                |
| 流动资产合计       | 14 | 160,014,138.49 | 147,530,079.37 | 209,376,278.42 | 192,627,410.36 |
| 长期投资：        |    |                |                |                |                |
| 长期股权投资净额     | 15 | 12,031,796.43  | 42,802,343.85  | 2,398,318.80   | 32,902,299.78  |
| 长期债权投资净额     | 16 |                |                |                |                |
| 长期投资合计       |    | 12,031,796.43  | 42,802,343.85  | 2,398,318.80   | 32,902,299.78  |
| 固定资产：        |    |                |                |                |                |
| 固定资产原值       | 17 | 348,219,819.07 | 271,199,291.73 | 321,555,695.47 | 267,208,648.75 |
| 减：累计折旧       | 18 | 147,128,356.48 | 121,709,135.45 | 127,361,307.10 | 112,203,233.08 |
| 固定资产净值       | 19 | 201,091,462.59 | 149,490,156.28 | 194,194,388.37 | 155,005,415.67 |
| 减：固定资产减值准备   | 20 |                |                |                |                |
| 固定资产净额       | 21 | 201,091,462.59 | 149,490,156.28 | 194,194,388.37 | 155,005,415.67 |
| 工程物资         | 22 |                |                |                |                |
| 在建工程         | 23 | 11,595,372.82  | 11,093,128.22  | 6,568,047.04   | 6,568,047.04   |
| 固定资产清理       | 24 |                |                |                |                |
| 固定资产合计       | 25 | 212,686,835.41 | 160,583,284.50 | 200,762,435.41 | 161,573,462.71 |
| 无形资产及其他资产：   |    |                |                |                |                |
| 无形资产         | 26 | 35,696,007.72  | 11,689,405.42  | 36,079,289.86  | 11,828,945.56  |
| 长期待摊费用       | 27 | 328,883.25     | 328,883.25     | 472,511.00     | 438,511.00     |
| 其他长期资产       | 28 |                |                |                |                |
| 应收融资租赁款      | 29 | 37,394,494.91  |                | 21,163,094.92  |                |
| 无形资产及其他资产合计  | 30 | 73,419,385.88  | 12,018,288.67  | 57,714,895.78  | 12,267,456.56  |
| 递延税项：        |    |                |                |                |                |
| 递延税款借项       | 31 |                |                |                |                |
| 资产合计         | 32 | 458,152,156.21 | 362,933,996.39 | 470,251,928.41 | 399,370,629.41 |

公司负责人：张平

主管会计工作负责人：朱慧琴

会计主管：文辉



## 资产负债表 (续)

编制单位：江西长运股份有限公司

2003 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 负债及股东权益            | 行次 | 期末数            |                | 年初数            |                |
|--------------------|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                    |    | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            |
| <b>流动负债：</b>       |    |                |                |                |                |
| 短期借款               | 1  | 13,000,000.00  | 13,000,000.00  | 46,000,000.00  | 46,000,000.00  |
| 应付票据               | 2  |                |                |                |                |
| 应付帐款               | 3  | 13,128,760.01  | 13,276,462.07  | 16,265,559.59  | 16,069,228.23  |
| 预收帐款               | 4  | 1,182,862.50   | 124,568.20     | 1,380,933.92   | 474,518.36     |
| 应付工资               | 5  | 6,485,789.08   | 6,476,057.58   | 6,586,306.98   | 6,507,375.48   |
| 应付福利费              | 7  | 1,200,884.30   | 953,889.14     | 1,130,383.69   | 973,209.51     |
| 应付股利               | 8  | 47,622.90      |                | 13,944,293.69  | 13,929,300.00  |
| 应交税金               | 9  | 2,880,962.26   | 2,675,711.36   | 1,174,578.71   | 426,950.59     |
| 其他应交款              | 10 | 89,338.00      | 83,510.18      | -22,947.27     | -36,189.21     |
| 其他应付款              | 11 | 42,971,362.74  | 20,799,915.08  | 40,664,132.80  | 22,462,555.53  |
| 预提费用               | 12 | 677,000.00     |                | 60,939.50      | 60,939.50      |
| 预计负债               | 13 |                |                |                |                |
| 一年内到期的长期负债         |    | 6,000,000.00   | 6,000,000.00   | 6,000,000.00   | 6,000,000.00   |
| 其他流动负债             | 14 |                |                |                |                |
|                    |    |                |                |                |                |
| <b>流动负债合计</b>      | 15 | 87,664,581.79  | 63,390,113.61  | 133,184,181.61 | 112,867,887.99 |
| <b>长期负债：</b>       | 16 |                |                |                |                |
| 长期借款               |    | 49,410,994.41  |                | 36,338,661.19  |                |
| 应付债券               |    |                |                |                |                |
| 长期应付款              |    | 34,869,985.21  | 25,644,811.18  | 28,897,146.15  | 26,939,025.03  |
| 专项应付款              | 17 |                |                |                |                |
| 其他长期负债             | 18 |                |                |                |                |
|                    |    |                |                |                |                |
| <b>长期负债及其他负债合计</b> | 19 | 84,280,979.62  | 25,644,811.18  | 65,235,807.34  | 26,939,025.03  |
|                    |    |                |                |                |                |
| <b>递延税款：</b>       | 20 |                |                |                |                |
| 递延税款贷项             | 21 |                |                |                |                |
|                    |    |                |                |                |                |
| <b>负债合计</b>        | 22 | 171,945,561.41 | 89,034,924.79  | 198,419,988.95 | 139,806,913.02 |
| <b>少数股东权益</b>      | 24 | 12,307,523.20  |                | 12,163,067.94  |                |
| <b>股东权益：</b>       | 25 |                |                |                |                |
| 实收资本               |    | 92,862,000.00  | 92,862,000.00  | 92,862,000.00  | 92,862,000.00  |
| 减：已归还投资            | 26 |                |                |                |                |
| 股本净额               | 27 | 92,862,000.00  | 92,862,000.00  | 92,862,000.00  | 92,862,000.00  |
| 资本公积               | 28 | 114,385,936.42 | 114,385,936.42 | 114,385,936.42 | 114,385,936.42 |
| 盈余公积               | 29 | 24,938,625.08  | 24,938,625.08  | 24,938,625.08  | 24,938,625.08  |
| 其中：法定公益金           | 30 | 6,273,573.38   | 6,273,573.38   | 6,273,573.38   | 6,273,573.38   |
| 未分配利润              | 31 | 41,712,510.10  | 41,712,510.10  | 27,482,310.02  | 27,377,154.89  |
|                    |    |                |                |                |                |
| <b>股东权益合计</b>      | 32 | 273,899,071.60 | 273,899,071.60 | 259,668,871.52 | 259,563,716.39 |
| <b>负债和股东权益总计</b>   | 33 | 458,152,156.21 | 362,933,996.39 | 470,251,928.41 | 399,370,629.41 |



## 利 润 表

编制单位：江西长运股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                 | 2003 年 1—6 月  |               | 2002 年 1—6 月  |               |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                     | 合并            | 母公司           | 合并            | 母公司           |
| 一、主营业务收入            | 92,375,999.27 | 65,788,604.47 | 67,195,482.70 | 55,663,532.53 |
| 减：主营业务成本            | 64,013,127.01 | 43,577,949.20 | 45,832,822.92 | 34,796,128.40 |
| 主营业务税金及附加           | 2,816,708.89  | 2,163,297.39  | 1,932,047.38  | 1,841,650.34  |
| 二、主营业务利润(亏损以“-”号填列) | 25,546,163.37 | 20,047,357.88 | 19,430,612.40 | 19,025,753.79 |
| 加：其他业务利润(亏损以“-”号填列) | 4,140,691.36  | 4,038,131.96  | 6,506,816.31  | 5,731,628.41  |
| 减：营业费用              |               |               |               |               |
| 管理费用                | 11,281,927.56 | 8,562,119.52  | 6,472,809.25  | 5,783,258.01  |
| 财务费用                | 1,921,019.59  | 939,935.38    | 1,367,389.47  | 1,384,210.51  |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)   | 16,483,907.58 | 14,583,434.94 | 18,097,229.99 | 17,589,913.68 |
| 加：投资收益(亏损以“-”号填列)   | 2,357,308.08  | 3,189,172.74  | 172,697.31    | 371,477.70    |
| 补贴收入                | 2,641,000.00  | 2,641,000.00  | 1,363,600.00  | 1,363,600.00  |
| 营业外收入               | 916,404.48    | 873,900.68    | 2,529,381.05  | 2,517,178.21  |
| 减：营业外支出             | 230,982.10    | 102,863.15    | 168,920.77    | 125,337.55    |
| 四、利润总额(亏损以“-”号填列)   | 22,167,638.04 | 21,184,645.21 | 21,993,987.58 | 21,716,832.04 |
| 减：所得税               | 7,555,198.36  | 6,849,290.00  | 7,465,838.90  | 7,245,444.66  |
| 少数股东损益              | 277,084.47    |               | 56,761.30     |               |
| 购买日前净利润             |               |               |               |               |
| 五、净利润(亏损以“-”号填列)    | 14,335,355.21 | 14,335,355.21 | 14,471,387.38 | 14,471,387.38 |
| 加：年初未分配利润           | 27,377,154.89 | 27,377,154.89 | 18,457,970.80 | 18,457,970.80 |
| 其他转入                |               |               |               |               |
| 六、可供分配利润            | 41,712,510.10 | 41,712,510.10 | 32,929,358.18 | 32,929,358.18 |
| 减：提取法定盈余公积          |               |               |               |               |
| 提取法定公益金             |               |               |               |               |
| 提取职工奖励及福利基金         |               |               |               |               |
| 提取储备基金              |               |               |               |               |
| 提取企业发展基金            |               |               |               |               |
| 利润归还投资              |               |               |               |               |
| 七、可供投资者分配的利润        | 41,712,510.10 | 41,712,510.10 | 32,929,358.18 | 32,929,358.18 |
| 减：应付优先股利            |               |               |               |               |
| 提取任意盈余公积            |               |               |               |               |
| 应付普通股股利             |               |               |               |               |
| 转作股本的普通股股利          |               |               |               |               |
| 八、未分配利润             | 41,712,510.10 | 41,712,510.10 | 32,929,358.18 | 32,929,358.18 |

公司负责人：张平

主管会计工作负责人：

朱慧琴

会计主管：文辉



## 现金流量表

编制单位：江西长运股份有限公司

2003 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项 目                         | 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              | 93,532,543.23  | 70,653,052.65  |
| 收到的税费返还                     |                | -              |
| 收到的其他与经营活动有关的现金             | 18,563,508.46  | 12,896,289.62  |
| 现金流入小计                      | 112,096,051.69 | 83,549,342.27  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金              | 50,418,663.93  | 30,354,716.12  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金             | 12,931,766.56  | 10,650,856.94  |
| 支付的各项税费                     | 11,148,799.39  | 8,893,236.46   |
| 支付的其他与经营活动有关的现金             | 7,289,185.48   | 5,361,610.07   |
| 现金流出小计                      | 81,788,415.36  | 55,260,419.59  |
| 经营活动产生的现金流量净额               | 30,307,636.33  | 28,288,922.68  |
| 二、投资活动产生的现金流量：              |                |                |
| 收回投资所收到的现金                  | 60,931,761.58  | 60,931,761.58  |
| 取得投资收益所收到的现金                | 2,277,534.52   | 2,277,534.52   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的的现金净额 | 605,027.80     | 592,600.00     |
| 收到的其他与投资活动有关的现金             |                |                |
| 现金流入小计                      | 63,814,323.90  | 63,801,896.10  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金    | 30,939,421.95  | 10,129,232.31  |
| 投资所支付的现金                    | 34,400,000.00  | 34,400,000.00  |
| 支付的其他与投资活动有关的现金             |                |                |
| 现金流出小计                      | 65,339,421.95  | 44,529,232.31  |
| 投资活动产生的现金流量净额               | -1,525,098.05  | 19,272,663.79  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：              |                |                |
| 吸收投资所收到的现金                  | 120,000.00     |                |
| 借款所收到的现金                    | 36,641,897.50  | 13,000,000.00  |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金             |                |                |
| 现金流入小计                      | 36,761,897.50  | 13,000,000.00  |
| 偿还债务所支付的现金                  | 51,492,666.78  | 46,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金          | 15,511,625.70  | 13,929,300.00  |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金             |                | -              |
| 现金流出小计                      | 67,004,292.48  | 59,929,300.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额               | -30,242,394.98 | -46,929,300.00 |
| 四、汇率变动对现金的影响额               |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额              | -1,459,856.70  | 632,286.47     |

公司负责人：张平

主管会计工作负责人：朱慧琴

会计主管：文辉



## 现金流量表 (续)

编制单位：江西长运股份有限公司

2003 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 补 充 资 料：                   |                |                |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动的现金流量         |                |                |
| 净利润                        | 14,335,355.21  | 14,335,355.21  |
| 加：少数股东收益                   | 277,084.47     |                |
| 计提的资产跌价准备                  | 370,998.31     | 238,696.42     |
| 固定资产折旧                     | 19,029,143.26  | 15,409,885.28  |
| 无形资产摊销                     | 383,282.14     | 139,540.14     |
| 长期待摊费用摊销                   | 143,627.75     | 109,627.75     |
| 待摊费用减少(减：增加)               | 271,991.98     | 437,517.60     |
| 预提费用增加(减：减少)               | 704,560.50     | -53,439.50     |
| 处置固定资产无形资产和其他长期资产的损失(减：收益) | -605,027.80    | -568,519.62    |
| 固定资产报废损失                   | 136,393.76     |                |
| 财务费用                       | 1,921,019.59   | 939,935.38     |
| 投资损失(减：收益)                 | -2,357,320.40  | -3,189,172.74  |
| 递延税款贷项(减：借项)               | -              |                |
| 存货减少(减：增加)                 | -270,593.04    | -77,061.02     |
| 经营性应收项目的减少(减：增加)           | 19,477,124.76  | 17,358,001.46  |
| 经营性应付项目的增加(减：减少)           | -23,510,004.16 | -16,791,443.68 |
| 其他                         | -              | -              |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 30,307,636.33  | 28,288,922.68  |
| 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                    | 119,181,976.02 | 110,619,666.69 |
| 减：现金的期初余额                  | 120,641,832.72 | 109,987,380.22 |
| 加：现金等价物的期末余额               | -              | -              |
| 减：现金等价物的期初余额               |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额               | -1,459,856.70  | 632,286.47     |



## 资产减值准备明细表

单位名称：江西长运股份有限公司

单位：人民币元

| 项目           | 2002 年 12 月 31 日 | 本年增加额      | 本期减少数          |             |            | 2003 年 6 月 30 日 |
|--------------|------------------|------------|----------------|-------------|------------|-----------------|
|              |                  |            | 因资产价值回升<br>转回数 | 其他原因转出<br>数 | 合计         |                 |
| 一、坏帐准备合计     | 1,539,859.55     | 637,294.24 |                |             |            | 2,177,153.79    |
| 其中：应收帐款      | 625,985.63       | 496,611.11 |                |             |            | 1,122,596.74    |
| 其他应收款        | 913,873.92       | 140,683.13 |                |             |            | 1,054,557.05    |
| 二、短期投资跌价准备合计 | 267,916.93       | 1,621.00   | 8,325.55       | 259,591.38  | 267,916.93 | 1,621.00        |
| 其中：基金投资      | 258,325.55       |            | 8,325.55       | 250,000.00  | 258,325.55 | 0.00            |
| 债券投资         | 9,591.38         | 1,621.00   |                | 9,591.38    | 9,591.38   | 1,621.00        |
| 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   |                  |            |                |             |            |                 |
| 九、合    计     | 1,807,776.48     | 638,915.24 | 8,325.55       | 259,591.38  | 267,916.93 | 2,178,774.79    |

公司负责人：张平

主管会计工作负责人：朱慧琴

会计主管：文辉



## 合并利润表附表

单位名称：江西长运股份有限公司

2003 年 1-6 月

| 报告期利润         | 净资产收益率(%) |      | 每股收益(元/股) |      |
|---------------|-----------|------|-----------|------|
|               | 全面摊薄      | 加权平均 | 全面摊薄      | 加权平均 |
| 主营业务利润        | 9.33      | 9.57 | 0.28      | 0.28 |
| 营业利润          | 6.02      | 6.18 | 0.18      | 0.18 |
| 净利润           | 5.23      | 5.37 | 0.15      | 0.15 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 4.44      | 4.56 | 0.13      | 0.13 |

公司负责人：张平

主管会计工作负责人：朱慧琴

会计主管：文辉



## (二) 会计报表附注

### 附注一、公司基本情况

江西长运股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经江西省股份制改革和股票发行联审小组以赣股(1992)第03号文批准,于1993年4月采取定向募集方式设立的股份有限公司。2002年6月12日经中国证券监督管理委员会证监发行字(2002)61号文批准,本公司于2002年7月1日向社会公众发行人民币普通股3000万股,并于2002年7月16日在上海证券交易所正式挂牌交易。截止2003年6月30日公司各股东出资额及股权比例如下:

| 股东名称       | 股权比例   | 持股数量(万股) |
|------------|--------|----------|
| 江西长运集团有限公司 | 42.43% | 3,940.20 |
| 中国东方资产管理公司 | 8.92%  | 828      |
| 江西省投资公司    | 2.97%  | 276      |
| 内部职工       | 13.37% | 1,242    |
| 社会公众股      | 32.31% | 3,000    |
| 合计         | 100%   | 9,286.20 |

公司经营范围:公路客货运输、仓储、集装箱货运、餐饮、住宿、石油制品的贮销、旅游服务、道路清障及停车、汽车修理一级、货物装卸、汽车摩托车检验、轿车出租、石油制品零售、橡胶制品、汽车零部件、针纺织品、百货、玻璃仪器、五金交电化工、电子产品、计算机及配件、办公机械、农副产品、汽车、家具、金属材料、建筑材料的批发、零售、物业管理(以上国家有专项规定除外)。

公司法定住所:南昌市广场南路118号。

公司法定代表人:张平。

### 附注二: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

公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

#### 2、会计年度

公司会计年度为公历1月1日至12月31日。

#### 3、记账本位币

公司记账本位币为人民币。

#### 4、记账基础和计量原则

公司以权责发生制为记账基础,以实际成本为计量原则。

#### 5、外币业务的折算

公司发生涉及外币的业务,按发生的当日外汇市场汇率折合本位币记账,期末将货币性

外币账户的余额按期末外汇市场汇率调整折合人民币金额,调整后折合人民币余额与原账面余额之差作为汇兑损益,并按规定计入“长期待摊费用”、“财务费用”、“在建工程”等科目。

6、现金等价物确定的标准

公司将持有的期限短、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。

7、坏账准备的核算方法

公司采用备抵法核算坏账损失,年末按应收款项(包括应收账款和其他应收款)账龄余额的百分比分析计提坏账准备,年末与年初坏帐准备余额之差计入当期损益。根据公司董事会决议,计提比率如下:

| 账 龄  | 应收款项余额的<br>百分比(%) |
|------|-------------------|
| 1年以内 | 5                 |
| 1-2年 | 10                |
| 2-3年 | 30                |
| 3-4年 | 50                |
| 4-5年 | 80                |
| 5年以上 | 100               |

如果某项应收款项有确凿证据表明其不能收回,不论账龄长短,均全额计提坏账准备。符合下列情况之一者,由公司经理提交书面材料经董事会或股东大会批准确认为坏账:

- A、因债务人破产或者死亡,以其破产财产或遗产清偿后,仍然不能收回的账款。
- B、因债务人逾期未履行偿债义务且有充分证据表明不能收回的应收款项。

8、存货核算方法

A、公司存货分为:原材料、低值易耗品。

B、存货核算方法:

a、原材料:取得时按实际成本计量,发出和领用时,按加权平均法计量。

b、低值易耗品采用“一次摊销法”摊销。

c、期末存货按成本与可变现净值孰低法计量,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。

9、短期投资核算方法

A、短期投资取得时,按照取得时的投资成本计量,但实际支付的全部价款中包含的已宣告而尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息不计入短期投资成本。

B、短期投资持有期间取得的现金股利或债券利息,除已记入应收项目的现金股利或债券利息外,均直接冲减短期投资的投资成本。

C、短期投资划转为长期投资时,按短期投资的成本与市价孰低结转,并按此确定的价值作为长期投资初始投资成本。



D、处置短期投资时，按短期投资账面价值与实际取得价款的差额，确认为当期投资损益。

E、期末短期投资市价低于成本时，将按短期投资单项市价与单项成本的差额提取短期投资跌价准备。

#### 10、长期投资核算方法

##### A、长期股权投资

a、长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。

b、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。

c、股权投资借方差额的摊销，有合同规定投资期限的，按投资期限摊销计入损益，合同没有规定投资期限的按 10 年摊销计入损益，股权投资贷方差额进入资本公积。

d、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。

##### B、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。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。

##### C、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。

#### 11、固定资产计价和折旧政策

A、固定资产的标准为：使用期超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具、其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产、经营主要设备，单位价值在 2,000 元以上，并且使用期超过 2 年的物品。

B、固定资产按取得时的实际成本计量。

C、固定资产折旧采用年限平均法计提。

D、固定资产装修费用单设“固定资产装修”明细科目核算，采用在固定资产使用期内不超过 8 年平均法计提折旧，在下次装修时该明细科目仍有余额，一次性全部进入当期营业外支出。

E、固定资产分类、预计残值率和折旧年限如下：



| 类 别    | 使用年限   | 残值率 | 年折旧率          |
|--------|--------|-----|---------------|
| 房屋及建筑物 | 20-40年 | 3%  | 4.85%-2.43%   |
| 通用设备   | 14年    | 3%  | 6.93%         |
| 运输设备   | 3-12年  | 3%  | 32.33%-8.08%  |
| 其他设备   | 3-8年   | 3%  | 32.33%-12.13% |

F、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

A、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。

B、期末对在建工程进行全面检查，若有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提在建工程减值准备。

#### 13、无形资产计量和摊销政策

##### A、无形资产计量

a、购入的无形资产按实际支付的全部价款计量。

b、其他单位投入的无形资产按投资各方确认价值计量。

c 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、聘请律师等费用计量。

##### B、无形资产摊销方法

公司的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。

C、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。

D、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、收入确认的方法

提供劳务收入确认方法：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认实际收入。劳务开始和完成分属不同的会计年度，在劳务总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公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。

让渡资产使用权而发生的收入确认方法：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地计量时，确认实现收入。利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定，使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

#### 18、所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法进行所得税的会计处理。

#### 19、合并会计报表的编制方法

A、公司按照《合并会计报表暂行规定》，以母公司和纳入合并范围的子公司的同期会计报表及其他有关资料为依据合并各项目编制而成。母公司对子公司长期投资与子公司所有者权益以及母子公司间重大交易和资金往来合并时抵销。

B、子公司与母公司采用的会计政策一致。

#### 20、会计政策变更

本报告期内会计政策未发生变更。

### 附注三：税项

A、城市维护建设税按应纳流转税额的 5-7% 缴纳。

B、教育费附加按应纳流转税额的 3% 缴纳。

C、营业税按营业收入 3-5% 缴纳。

D、所得税按应纳税所得额 33% 缴纳。

### 附注四：控股子公司



| 公司名称         | 实收资本   | 实际投资额         | 拥有股权比例 | 业务性质              | 合并期间               |
|--------------|--------|---------------|--------|-------------------|--------------------|
| 南昌旅游有限公司     | 765万元  | 6,400,000.00  | 84.97% | 境内、入境旅游、旅游商品开发、销售 | 2003.1.1—2003.6.30 |
| 南昌市长欣商务有限公司  | 200万元  | 1,600,000.00  | 80%    | 物业管理、房屋租赁、商务服务等   | 2003.1.1—2003.6.30 |
| 江西长运出租汽车有限公司 | 220万元  | 2,164,050.00  | 90%    | 出租汽车、汽车租赁等        | 2003.1.1—2003.6.30 |
| 江西景德镇长运有限公司  | 3000万元 | 20,000,000.00 | 66.70% | 公路客、货运输、高速客运等     | 2003.1.1—2003.6.30 |
| 江西长途汽车运输有限公司 | 50万元   | 490,000.00    | 98%    | 公路运输等             | 未合并                |
| 江西进贤长运交通有限公司 | 50万元   | 450,000.00    | 90%    | 旅客运输、旅游运输等        | 未合并                |
| 深圳财汇发展有限公司   | 2000万元 | 10,000,000.00 | 50%    | 投资兴办实业、经济信息咨询     | 未合并                |

注：合并范围变动原因

(1) 公司的孙公司南昌国际旅行社有限责任公司于 2002 年 11 月以货币资金 18 万元投资，与景德镇老干部活动中心共同组建景德镇联合假期旅行社有限公司，该公司注册资本 30 万元，南昌国际旅行社有限责任公司持股比例为 60%，2003 年 1 月正式营业并纳入合并报表。

(2) 根据财政部会计司《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定，遵循重要性原则，江西长途汽车运输有限公司、江西进贤长运交通有限公司未纳入合并会计报表范围。

(3) 本公司于 2003 年 4 月以货币资金 1,000 万元与庆泰信托投资有限公司、广州中海世纪实业有限公司共同组建深圳财汇发展有限公司，该公司注册资本为 2,000 万元，本公司持股比例 50%，2003 年 6 月 30 日该公司已取得营业执照，目前尚未营业。

#### 附注五、合并会计报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

##### 1、货币资金

| 项 目    | 2003.06.30     | 2002.12.31     |
|--------|----------------|----------------|
| 现金     | 185,977.33     | 284,213.84     |
| 银行存款   | 118,614,478.41 | 99,025,288.18  |
| 其他货币资金 | 381,520.28     | 21,332,330.70  |
| 合 计    | 119,181,976.02 | 120,641,832.72 |

##### 2、短期投资



| 项 目     | 2003.06.30   |          | 2002.12.31    |            |
|---------|--------------|----------|---------------|------------|
|         | 金额           | 跌价准备     | 金额            | 跌价准备       |
| 国债投资    | 4,000,000.00 | 1,621.00 | 9,926,761.58  | 9,591.38   |
| 易方达基金   |              |          | 10,000,000.00 | 250,000.00 |
| 南方宝元基金  |              |          | 1,005,000.00  |            |
| 华夏基金    |              |          | 20,000,000.00 |            |
| 大成增长基金  | 1,000,000.00 |          | 1,000,000.00  | 8,325.55   |
| 天同180基金 | 400,000.00   |          |               |            |
| 合 计     | 5,400,000.00 | 1,621.00 | 41,931,761.58 | 267,916.93 |

注：1：本账户期末余额系 02 国债（14）及基金投资，其变现不存在重大限制。

2：大成增长基金于 2003 年 4 月 25 日、6 月 4 日分别按每基金单位 0.03 元、0.06 元分红实现红利再投资。截止 2003 年 6 月 30 日本公司共持有 1,083,343.13 基金份额。

3：02 国债（14）2003 年 6 月 30 日收盘价为 100.21 元，本公司按单项计提了短期投资跌价准备，其余不存在跌价情况，故未计提短期投资跌价准备。本期冲回年初已提跌价准备 6,704.55 元。

### 3、应收利息

| 项 目    | 2003.6.30 | 2002.12.31 |
|--------|-----------|------------|
| 定期存款利息 |           | 108,450.00 |
| 国债利息   |           | 73,128.42  |
| 合 计    |           | 181,578.42 |

### 4、应收账款

| 账 龄  | 2003.06.30   |        |              |       | 2002.12.31   |       |            |       |
|------|--------------|--------|--------------|-------|--------------|-------|------------|-------|
|      | 金 额          | 比例%    | 坏账准备         | 计提比例% | 金 额          | 比例%   | 坏账准备       | 计提比例% |
| 1年以内 | 7,318,943.08 | 74.29  | 365,947.15   | 5     | 5,790,563.95 | 77.86 | 289,528.20 | 5     |
| 1-2年 | 1,016,116.86 | 10.31  | 101,611.69   | 10    | 1,005,149.65 | 13.52 | 100,514.96 | 10    |
| 2-3年 | 841,334.23   | 8.54   | 252,400.27   | 30    | 422,906.52   | 5.69  | 126,871.95 | 30    |
| 3-4年 | 460,176.80   | 4.67   | 230,088.59   | 50    | 218,141.07   | 2.93  | 109,070.52 | 50    |
| 4-5年 | 215,686.30   | 2.19   | 172,549.04   | 80    |              |       |            |       |
| 合 计  | 9,852,257.27 | 100.00 | 1,122,596.74 |       | 7,436,761.19 | 100   | 625,985.63 |       |

注 1：本账户余额中持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款情况如下：

| 单位名称       | 欠款金额      | 欠款时间 | 款项性质 |
|------------|-----------|------|------|
| 江西长运集团有限公司 | 13,891.58 | 1年以内 | 房屋租金 |

注 2：本账户期末余额中欠款前五名单位金额合计 1,234,077.61 元，占应收账款余额比例为 12.53%。



## 5、其他应收款

| 账龄   | 2003.06.30    |       |              |       | 2002.12.31    |       |            |       |
|------|---------------|-------|--------------|-------|---------------|-------|------------|-------|
|      | 金额            | 比例%   | 坏账准备         | 计提比例% | 金额            | 比例%   | 坏账准备       | 计提比例% |
| 1年以内 | 16,621,038.02 | 88.59 | 568,603.30   | 5     | 24,983,163.37 | 93.64 | 352,394.16 | 5     |
| 1-2年 | 1,213,620.08  | 6.47  | 121,362.01   | 10    | 738,299.86    | 2.77  | 73,829.99  | 10    |
| 2-3年 | 660,239.99    | 3.52  | 198,072.00   | 30    | 543,901.87    | 2.04  | 163,170.56 | 30    |
| 3-4年 | 195,809.11    | 1.04  | 97,904.56    | 50    | 124,673.17    | 0.47  | 62,336.59  | 50    |
| 4-5年 | 12,556.72     | 0.07  | 10,045.38    | 80    | 134,004.79    | 0.50  | 107,203.83 | 80    |
| 5年以上 | 58,569.80     | 0.31  | 58,569.80    | 100   | 154,938.79    | 0.58  | 154,938.79 | 100   |
| 合计   | 18,761,833.72 | 100   | 1,054,557.05 |       | 26,678,981.85 | 100   | 913,873.92 |       |

注 1：本账户余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

注 2：本账户期末余额中欠款前五名单位金额合计 7,257,596.07 元，占其他应收款余额比例为 38.68%。

注 3：本账户期末余额较期初减少 7,917,148.13 元，主要是预付给南昌市土地管理局购买土地款 17,935,280.00 元由于原出让方调高土地出让价格，使公司购地工作受阻，原购地款项已于 2003 年 4 月收回。

## 6、预付账款

| 账龄   | 2003.6.30    |     | 2002.12.31    |     |
|------|--------------|-----|---------------|-----|
|      | 金额           | 比例% | 金额            | 比例% |
| 1年以内 | 6,109,085.09 |     | 11,423,979.02 | 100 |
| 合计   | 6,109,085.09 |     | 11,423,979.02 | 100 |

注 1：本账户余额中无持公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

注 2：本账户主要系公司预付了购买豪华大巴车款。

## 7、存 货

| 项 目 | 2003.6.30  | 存货跌价准备 | 2002.12.31 | 存货跌价准备 |
|-----|------------|--------|------------|--------|
| 原材料 | 516,004.34 |        | 245,411.30 |        |
| 合计  | 516,004.34 |        | 245,411.30 |        |

注：公司存货购入时间短，不存在成本高于可变现净值情况，故期末未计提存货跌价准备。

## 8、待摊费用



| 项 目   | 2002.12.31   | 本期增加数        | 本期摊销数        | 2003.6.30    |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 车辆保险费 | 1,522,736.82 | 1,954,659.95 | 1,989,218.43 | 1,488,178.34 |
| 养路费   | 784,852.00   | 1,801,145.00 | 2,364,733.00 | 221,264.00   |
| 通行费   | 111,160.00   | 312,780.00   | 310,032.00   | 113,908.00   |
| 法律顾问费 | 225,000.00   | 20,000.00    | 122,500.01   | 122,499.99   |
| 其他    |              | 991,677.59   | 565,771.08   | 425,906.51   |

## 9、长期股权投资

| 被投资单<br>位名称                | 初始投资额        |              | 本期增加          |            | 本期减少       |  | 2003.6.30     | 本期被投<br>资单位权<br>益增减额 | 累计增<br>减额 | 收益核<br>算方法 | 投资<br>期限      | 占被投资<br>单位注册<br>资本比例 |
|----------------------------|--------------|--------------|---------------|------------|------------|--|---------------|----------------------|-----------|------------|---------------|----------------------|
|                            |              | 2002.12.31   |               |            |            |  |               |                      |           |            |               |                      |
| 江西长途<br>汽车运输<br>有限公司       | 490,000.00   | 484,317.71   |               |            | 93.25      |  | 484,224.46    |                      |           | 权益法        | 10年           | 98%                  |
| 江西南昌<br>科技大市场有<br>限公司      | 2,000,000.00 | 1,286,451.47 |               |            | 200,973.87 |  | 1,085,477.60  |                      |           | 权益法        | 10年           | 30.77%               |
| 江西进贤<br>长运交通<br>有限公司       | 450,000.00   | 447,549.62   | 14,544.75     |            |            |  | 462,094.37    |                      |           | 权益法        | 无约<br>定期<br>限 | 90%                  |
| 景德镇联<br>合假期旅<br>行社有限<br>公司 | 180,000.00   | 180,000.00   |               |            |            |  |               |                      |           |            |               |                      |
| 深圳财汇<br>投资发展<br>有限公司       |              |              | 10,000,000.00 |            |            |  | 10,000,000.00 |                      |           | 权益法        | 10年           | 50.00%               |
| 合计                         | 3,120,000.00 | 2,398,318.80 | 10,014,544.75 | 201,067.12 |            |  | 12,031,796.43 |                      |           |            |               |                      |

注：(1) 公司孙公司南昌国际旅行社有限责任公司于 2001 年 11 月以货币资金 18 万元投资，与景德镇老干部活动中心共同组建景德镇联合假期旅行社有限公司，持有股权比例为 60%。该公司于 2003 年 1 月正式营业，并纳入南昌国际旅行社有限责任公司报表合并。

(2) 公司于 2003 年 4 月以 10,000,000.00 元投资，与庆泰信托投资有限公司、广州中海世纪实业有限公司共同组建深圳市财汇投资发展有限公司，该公司注册资本 20,000,000.00 元，公司持股比例为 50%，2003 年 6 月 30 日该公司已取得营业执照，目前尚未营业。

(3) 公司长期股权投资变现不存在重大限制。

(4) 长期股权投资可收回金额不低于账面价值，故未计提长期投资减值准备。

## 10、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         | 2003.06.30     |
|-------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 房屋建筑物 | 111,468,658.35 | 1,076,552.72  |               | 112,545,211.07 |
| 通用设备  | 8,400,762.14   | 1,740,731.00  | 1,293,492.48  | 8,848,000.66   |
| 专用设备  | 102,560.00     | 311,140.00    |               | 413,700.00     |
| 运输设备  | 196,561,782.76 | 33,798,274.38 | 9,583,701.43  | 220,776,355.71 |
| 其他设备  | 5,021,932.22   | 834,018.64    | 219,399.23    | 5,636,551.63   |
| 合 计   | 321,555,695.47 | 37,760,716.74 | 11,096,593.14 | 348,219,819.07 |

## 累计折旧

| 项 目   | 2002.12.31     | 本期增加数         | 本期减少数        | 2003.6.30      |
|-------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 房屋建筑物 | 23,264,232.65  | 1,439,916.48  |              | 24,704,149.13  |
| 通用设备  | 4,337,368.69   | 651,299.17    | 908,856.05   | 4,079,811.81   |
| 专用设备  | 86,408.07      | 25,080.56     |              | 111,488.63     |
| 运输设备  | 97,894,831.06  | 26,335,318.55 | 8,927,719.70 | 115,302,429.91 |
| 其他设备  | 1,778,466.63   | 1,312,738.21  | 160,727.84   | 2,930,477.00   |
| 合 计   | 127,361,307.10 | 29,764,352.97 | 9,997,303.59 | 147,128,356.48 |

注 1：截止 2003 年 6 月 30 日，公司无融资租入固定资产。房屋建筑物（商贸城 A 座账面原值 18,442,655.13 元）已为公司银行贷款提供抵押，抵押贷款金额 600 万元。

注 2：本期在建工程转入固定资产 1,345,391.72 元，其中增加房屋建筑物 1,076,552.72 元，长欣楼消防设备 268,839.00 元。运输设备本期增加主要系公司用募集资金购置高级大巴 1,995,300.00 元、用自有资金购置快速客运车辆 6,513,866.00 元及子公司江西景德镇长运有限公司购营运大巴 17,804,580.38 所致。本期减少主要系高级大巴使用期满清理所致。

注 3：期末固定资产可变现净值高于账面价值，期末未计提固定资产减值准备。

## 11、在建工程

| 工程名称         | 预算数           | 2002.12.31   | 其中：借款<br>费用资本化<br>金额 | 本期增加数        | 其中：借款费用<br>资本化金额 | 本期转入固定资产     | 其他减少<br>数 | 2002.12.31    | 资金来源 |
|--------------|---------------|--------------|----------------------|--------------|------------------|--------------|-----------|---------------|------|
| 进贤北门<br>站改建  | 2,060,000.00  | 120,000.00   |                      |              |                  |              |           | 120,000.00    | 其他   |
| 徐坊南站<br>改造   | 2,930,000.00  | 1,266,261.59 |                      | 3,316,583.79 |                  |              |           | 4,582,845.38  | 募集资金 |
| 零星工程         |               | 131,369.30   |                      |              |                  |              |           | 131,369.30    | 其他   |
| 景德镇汽<br>运综合楼 |               | 3,000,000.00 |                      |              |                  |              |           | 3,000,000.00  | 其他   |
| 莲塘汽车<br>站    | 4,670,000.00  | 1,893,104.15 |                      | 113,300.00   |                  |              |           | 2,006,404.15  | 其他   |
| 客运中心<br>站    |               | 157,312.00   |                      | 999,197.39   |                  |              |           | 1,156,509.39  | 募集资金 |
| 商城消防<br>安装工程 |               |              |                      | 96,000.00    |                  |              |           | 96,000.00     | 其他   |
| 长欣电梯<br>工程   | 800,000.00    |              |                      | 502,244.60   |                  |              |           | 502,244.60    | 其他   |
| 长欣大厦<br>工程   |               |              |                      | 738,256.05   |                  | 738,256.05   |           |               | 其他   |
| 商城改建<br>工程   |               |              |                      | 607,135.67   |                  | 607,135.67   |           |               | 其他   |
| 合计           | 10,460,000.00 | 6,568,047.04 |                      | 6,372,717.50 |                  | 1,345,391.72 |           | 11,595,372.82 |      |

注：本账户余额不含借款费用资本化金额，不存在减值情况，未计提减值准备。



## 12、无形资产

| 项目    | 原值            | 取得方式 | 2002.12.31    | 本期增加 | 本期减少 | 本期摊销       | 累计摊销数      | 2003.6.30     | 剩余摊销年限        |
|-------|---------------|------|---------------|------|------|------------|------------|---------------|---------------|
| 土地使用权 | 8,840,578.00  | 出让   | 8,477,636.94  |      |      | 103,697.28 | 466,638.34 | 8,373,939.66  | 37年9个月—47年9个月 |
| 土地使用权 | 3,476,758.00  | 转让   | 3,351,308.62  |      |      | 35,842.86  | 161,292.24 | 3,315,465.76  | 46年3个月        |
| 土地使用权 | 5,154,354.32  | 投入   | 5,128,145.74  |      |      | 53,171.55  | 79,380.13  | 5,074,974.19  | 48年8个月        |
| 土地使用权 | 19,219,927.00 | 转让   | 19,122,198.56 |      |      | 190,570.45 | 288,298.89 | 18,931,628.11 | 48年9个月        |
| 合计    | 36,691,617.32 |      | 36,079,289.86 | 0.00 |      | 383,282.14 | 995,609.60 | 35,696,007.72 |               |

注 1：截止 2003 年 6 月 30 日公司以一宗土地使用权 3,351,308.62 元、面积 2406.75 平方米，为公司银行贷款提供抵押。

注 2：由于土地使用权取得时间短，截止 2003 年 6 月 30 日土地使用权不存在减值情况，故未计提无形资产减值准备。

## 13、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 | 2003.06.30 | 摊销年限 | 剩余摊销年限 |
|-----|------------|------------|------|------------|-------|------------|------|--------|
| 装修费 | 506,511.00 | 472,511.00 |      | 143,627.75 |       | 328,883.25 | 2年   | 1年—2年  |
| 合计  | 506,511.00 | 472,511.00 | 0.00 | 143,627.75 |       | 328,883.25 |      |        |

## 14、应收融资租赁款

| 项目      | 2003.06.30    | 2002.12.31    |
|---------|---------------|---------------|
| 应收融资租赁款 | 37,394,494.91 | 21,163,094.92 |

注 1：本帐户截止 6 月底止增加了 16,231,399.99 元，主要系本公司的子公司江西长运出租汽车有限公司增加了 53 台融资车辆所致。

## 15、短期借款

| 贷款单位       | 2003.06.30    | 2002.12.31    | 年利率 % | 借款条件 | 起讫日期                  |
|------------|---------------|---------------|-------|------|-----------------------|
| 中国工商银行赣江支行 |               | 18,000,000.00 | 5.31  | 信用   | 2002.06.12-2003.06.11 |
| 中国工商银行赣江支行 |               | 3,000,000.00  | 5.31  | 信用   | 2002.05.27-2003.05.26 |
| 中国工商银行赣江支行 |               | 2,000,000.00  | 5.31  | 信用   | 2002.04.26-2003.04.25 |
| 中国银行江西省分行  |               | 8,000,000.00  | 5.31  | 信用   | 2002.06.24-2003.06.24 |
| 中国银行江西省分行  |               | 5,000,000.00  | 5.31  | 信用   | 2002.06.26-2003.06.25 |
| 中国银行江西省分行  | 13,000,000.00 |               | 4.779 | 信用   | 2003.06.24-2004.6.23  |
| 招商银行       |               | 10,000,000.00 | 5.31  | 信用   | 2002.05.16-2003.05.15 |
| 合计         | 13,000,000.00 | 46,000,000.00 |       |      |                       |

注：本帐户余额较年初减少 33,000,000.00 元，主要系公司偿还到期短期借款所致。



## 16、应付账款

| 账龄   | 2003.06.30    |       | 2002.12.31    |       |
|------|---------------|-------|---------------|-------|
|      | 金额            | 比例%   | 金额            | 比例%   |
| 1年以内 | 11,672,079.88 | 88.90 | 15,413,498.48 | 94.76 |
| 1-2年 | 1,456,680.13  | 11.10 | 852,061.11    | 5.24  |
| 合计   | 13,128,760.01 | 100   | 16,265,559.59 | 100   |

注 1：本账户余额中无欠持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

注 2：本账户主要系公司应付未付与对开的汽车运输公司尚未结算的营运款项。

## 17、预收账款

| 账龄   | 2003.06.30   |     | 2002.12.31   |     |
|------|--------------|-----|--------------|-----|
|      | 金额           | 比例% | 金额           | 比例% |
| 1年以内 | 1,182,862.50 | 100 | 1,380,933.92 | 100 |
| 合计   | 1,182,862.50 | 100 | 1,380,933.92 | 100 |

注：本账户余额中无欠持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

## 18、应付工资

| 项 目  | 2003.06.30   | 2002.12.31   |
|------|--------------|--------------|
| 应付工资 | 6,485,789.08 | 6,586,306.98 |

注：本账户余额主要为公司于 1999 年度以前，根据南昌市财政局及南昌市企业工资改革领导小组批准实行工效挂钩所计提的效益工资，实际发放效益工资小于计提的效益工资形成该项工资余额。公司自 2000 年度始不再实施计提“效益工资”的政策。根据公司效益工资管理办法，该项工资结余用于，对完成和超额完成公司生产经营计划的部门和员工给予奖励；开展运输生产、安全等劳动竞赛活动，对竞赛优胜部门和先进员工给予奖励。

## 19、应付福利费

| 项 目   | 2003.06.30   | 2002.12.31   | 计提比例 | 计提基数 |
|-------|--------------|--------------|------|------|
| 应付福利费 | 1,200,884.30 | 1,130,383.69 | 14%  | 工资总额 |

## 20、应付股利



| 投资者             | 2003.06.30 | 2002.12.31    |
|-----------------|------------|---------------|
| 江西长运集团有限公司      |            | 5,910,300.00  |
| 中国东方资产管理公司      |            | 1,242,000.00  |
| 江西省投资公司         |            | 414,000.00    |
| 内部职工            |            | 1,863,000.00  |
| 社会公众股           |            | 4,500,000.00  |
| 其他股东            | 14,993.69  | 14993.69      |
| 景德镇汽车运输（集团）有限公司 | 32,629.21  |               |
| 合 计             | 47,622.90  | 13,944,293.69 |

注：本帐户余额为子公司南昌长欣商务有限公司、江西长运出租汽车有限公司、江西景德镇长运有限公司未分配股东股利。

#### 21、应交税金

| 税 种   | 2003.6.30    | 2002.12.31   |
|-------|--------------|--------------|
| 增值税   | 91,964.76    | 93,843.04    |
| 营业税   | 425,444.92   | 869,534.38   |
| 城建税   | 36,690.56    | 63,726.82    |
| 所得税   | 922,582.36   | -433,862.08  |
| 土地使用税 | 29,550.67    | 11,063.87    |
| 房产税   | 150,360.92   | 536,330.58   |
| 个人所得税 | 1,219,067.07 | 33,942.10    |
| 车船使用税 | 5,301.00     |              |
| 合 计   | 2,880,962.26 | 1,174,578.71 |

注 1：本帐户余额较 2002 年增幅较大，主要系公司实施 2002 年度红利派息时代扣个人所得税。

注 3：税率请详见附注三：税项。

#### 22、其他应交款



| 项 目    | 计缴标准      | 2003.6.30   | 2002.12.31  |
|--------|-----------|-------------|-------------|
| 教育费附加  | 流转税的3%    | 16,281.49   | 27,536.81   |
| 防洪保安基金 | 营业收入的1.2‰ | 309,811.10  | 398,105.35  |
| 价格调节基金 | 营业收入的1‰   |             | 146,760.57  |
| 公路建设基金 |           | -236,754.59 | -595,350.00 |
| 合 计    |           | 89,338.00   | -22,947.27  |

注：公路建设基金系根据江西省政府赣府发[1998]22 号关于印发《江西省公路客货运附加费征收管理办法》的通知规定,按客车每月每座 90 元标准计提。公路建设基金期末出现借方余额系公司为了避免跨月班次返程车辆无当月公路客运附加费票据受检被罚款现象发生,于当月向江西省稽查征费局南昌分局西湖征费所缴纳次月公路客运附加费所致。

### 23、其他应付款

| 账 龄  | 2003.06.30    |       | 2002.12.31    |       |
|------|---------------|-------|---------------|-------|
|      | 金 额           | 比例%   | 金 额           | 比例%   |
| 1年以内 | 40,393,958.45 | 94.00 | 37,604,405.30 | 92.48 |
| 1-2年 | 1,648,890.65  | 3.84  | 1,973,739.08  | 4.85  |
| 2-3年 | 684,793.64    | 1.59  | 1,085,988.42  | 2.67  |
| 3-4年 | 243,720.00    | 0.57  |               |       |
| 合 计  | 42,971,362.74 | 100   | 40,664,132.80 | 100   |

注 1：本账户余额中无持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

### 24、预提费用

| 项 目  | 2003.06.30 | 2002.12.31 |
|------|------------|------------|
| 借款利息 | 677,000.00 | 60,939.50  |
| 合 计  | 677,000.00 | 60,939.50  |

### 25、一年内到期的长期负债

| 贷款单位            | 2003.06.30   | 2002.12.31   | 年利<br>率% | 借款<br>条件 | 起讫日期                  |
|-----------------|--------------|--------------|----------|----------|-----------------------|
| 中国工商银行南昌市北京西路支行 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | 6.53     | 抵押       | 2001.01.10-2003.09.25 |
| 合 计             | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |          |          |                       |

### 26、长期借款

| 贷款单位        | 2003.6.30     | 2002.12.31    | 年利<br>率% | 借款<br>条件 | 起讫日期                  |
|-------------|---------------|---------------|----------|----------|-----------------------|
| 中国银行江西省分行   | 16,252,598.94 | 10,927,598.94 | 5.49     | 质押       |                       |
| 中国农业银行叠山路支行 | 4,158,395.47  | 5,411,062.25  | 5.49     | 质押       |                       |
| 中国银行景德镇市分行  | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 5.49     | 担保       | 2002.12.20-2005.12.26 |
| 中国银行景德镇市分行  | 9,000,000.00  |               | 5.49     | 担保       | 2003.1.27-2005.1.26   |
| 合 计         | 49,410,994.41 | 36,338,661.19 |          |          |                       |

注 1：本公司为子公司江西景德镇长运有限公司向中国银行景德镇市分行贷款的 3,000



万元提供担保。

注 2：本公司的子公司江西长运出租汽车有限公司与中国银行江西省分行签订《中国银行汽车消费借款合同》，该项贷款用该公司的出租车经营使用权证质押。

注 3：本公司的子公司江西长运出租汽车有限公司与中国农行银行叠山路支行签订《中国银行汽车消费借款合同》，该项贷款用该公司的出租车经营使用权证质押。

#### 27、长期应付款

| 项 目     | 2003.06.30    | 2002.12.31    |
|---------|---------------|---------------|
| 车辆折旧保证金 | 33,156,090.92 | 27,239,865.86 |
| 商贸城摊位押金 | 1,713,894.29  | 1,657,280.29  |
| 合 计     | 34,869,985.21 | 28,897,146.15 |

注 1：车辆折旧保证金是根据财政部、交通部印发财会字（1996）65 号关于印发汽车运输企业内部单车承包租赁产权转让经营会计核算办法( 试行 )的通知规定收取承包者的款项。

#### 28、股 本

| 股东名称       | 股权比例   | 持股数量（万股） |
|------------|--------|----------|
| 江西长运集团有限公司 | 42.43% | 3,940.20 |
| 中国东方资产管理公司 | 8.92%  | 828      |
| 江西省投资公司    | 2.97%  | 276      |
| 内部职工       | 13.37% | 1,242    |
| 社会公众股      | 32.31% | 3,000    |
| 合 计        | 100%   | 9,286.20 |

#### 29、资本公积

| 项 目  | 2002.12.31     | 本期增加 | 本期减少 | 2003.06.30     |
|------|----------------|------|------|----------------|
| 股本溢价 | 105,846,100.00 |      |      | 105,846,100.00 |
| 其他   | 8,539,836.42   |      |      | 8,539,836.42   |
| 合 计  | 114,385,936.42 | -    |      | 114,385,936.42 |

#### 30、盈余公积

| 项 目    | 2002.12.31    | 本期增加 | 本期减少 | 2003.06.30    |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 12,444,996.54 |      |      | 12,444,996.54 |
| 法定公益金  | 6,273,573.38  |      |      | 6,273,573.38  |
| 任意盈余公积 | 6,220,055.16  |      |      | 6,220,055.16  |
| 合 计    | 24,938,625.08 | 0.00 |      | 24,938,625.08 |

#### 31、未分配利润



| 项 目        | 2003.6.30     | 2002.12.31    |
|------------|---------------|---------------|
| 当年净利润转入    | 14,335,355.21 | 28,665,760.23 |
| 加：年初未分配利润  | 27,377,154.89 | 18,457,970.80 |
| 减：提取法定盈余公积 |               | 2,856,060.51  |
| 提取法定公益金    |               | 1,428,030.25  |
| 提取任意盈余公积金  |               | 1,428,030.25  |
| 应付普通股股利    |               | 13,929,300.00 |
| 转作股本的普通股股利 |               |               |
| 年末未分配利润    | 41,712,510.10 | 27,482,310.02 |

## 32、主营业务收入

| 项 目  | 2003年1-6月份    | 2002年1-6月份    |
|------|---------------|---------------|
| 汽车客运 | 82,613,133.66 | 57,691,629.00 |
| 旅游服务 | 8,711,675.50  | 9,503,853.70  |
| 车辆租赁 | 1,051,190.11  |               |
| 合 计  | 92,375,999.27 | 67,195,482.70 |

注：主营业务收入客运收入 2003 年 1—6 月份较 2002 年 1—6 月份增幅较大，主要系 2003 年合并了江西景德镇长运有限公司收入所致。

## 33、主营业务成本

| 项 目  | 2003年1-6月份    | 2002年1-6月份    |
|------|---------------|---------------|
| 汽车客运 | 55,545,935.87 | 36,755,243.47 |
| 旅游服务 | 8,467,191.14  | 9,077,579.45  |
| 车辆租赁 |               |               |
| 合 计  | 64,013,127.01 | 45,832,822.92 |

## 34、主营业务税金及附加

| 项 目   | 2003年1-6月份   | 2002年1-6月份   |
|-------|--------------|--------------|
| 营业税   | 2,563,216.46 | 1,758,584.69 |
| 城建税   | 176,596.00   | 120,705.22   |
| 教育费附加 | 76,896.43    | 52,757.47    |
| 合 计   | 2,816,708.89 | 1,932,047.38 |

注：本账户计缴标准见附注三—税项。

## 35、其他业务利润



| 项 目    | 2003年1-6月份   | 2002年1-6月份   |
|--------|--------------|--------------|
| 租赁业务收入 | 2,767,005.61 | 3,884,601.22 |
| 站务收入   | 822,335.74   | 1,939,831.31 |
| 其他收入   | 551,350.01   | 682,383.78   |
| 合 计    | 4,140,691.36 | 6,506,816.31 |

注：租赁业务主要为公司座落于南昌市市中心商贸城 A、B、C、D 座出租经营。

### 36、财务费用

| 项 目    | 2003年1-6月份   | 2002年1-6月份   |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 2,829,884.55 | 1,569,614.52 |
| 减：利息收入 | 910,895.06   | 209,387.55   |
| 手续费等   | 2,030.10     | 7,162.50     |
| 合 计    | 1,921,019.59 | 1,367,389.47 |

### 37、投资收益

| 项 目      | 2003年1-6月份   |             | 2002年1-6月份 |            | 核算方法 |
|----------|--------------|-------------|------------|------------|------|
|          | 短期投资         | 长期投资        | 短期投资       | 长期投资       |      |
| 股权投资收益   |              | -186,522.37 |            | -67,466.96 | 权益法  |
| 债券收益     | 2,537,125.90 |             | 240,164.27 |            |      |
| 短期投资跌价准备 | 6,704.55     |             |            |            |      |
| 合计       | 2,543,830.45 | -186,522.37 | 240,164.27 | -67,466.96 |      |

### 38、补贴收入

| 项 目  | 2003年1-6月份   | 2002年1-6月份   |
|------|--------------|--------------|
| 财政补贴 | 2,641,000.00 | 1,363,600.00 |
| 合 计  | 2,641,000.00 | 1,363,600.00 |

注：补贴收入系根据南昌市人民政府 2001 年 12 月 3 日于洪府厅字[2001]232 号文《关于同意给予江西长运股份有限公司财政支持优惠政策的批复》，本公司实际收到的款项。

### 39、营业外收入

| 项 目          | 2003年1-6月份 | 2002年1-6月份   |
|--------------|------------|--------------|
| 罚款、滞纳金、违约金收入 | 311,196.68 | 745,465.39   |
| 处理固定资产收益     | 605,027.80 | 1,747,143.77 |
| 其他           | 180.00     | 36,771.89    |
| 合 计          | 916,404.48 | 2,529,381.05 |

注：处理固定资产收益主要系公司处理使用期满的高级大巴车辆所获净收益所致。



## 40、营业外支出

| 项 目      | 2003年1-6月份 | 2002年1-6月份 |
|----------|------------|------------|
| 罚款支出     | 10,700.38  | 2,711.78   |
| 处理固定资产损失 | 136,393.76 | 99,488.56  |
| 其他       | 83,887.96  | 66,720.43  |
| 合 计      | 230,982.10 | 168,920.77 |

## 41、母 公 司 会计报表项目注释如下：

## 1) 应 收 账 款

| 账龄   | 2003.06.30   |       |            |       | 2002.12.31   |       |            |       |
|------|--------------|-------|------------|-------|--------------|-------|------------|-------|
|      | 金 额          | 比例%   | 坏账准备       | 计提比例% | 金 额          | 比例%   | 坏账准备       | 计提比例% |
| 1年以内 | 5,946,172.42 | 75.17 | 297,308.62 | 5     | 5,222,118.42 | 77.89 | 261,105.92 | 5     |
| 1-2年 | 725,858.83   | 9.18  | 72,585.88  | 10    | 840,991.65   | 12.54 | 84,099.16  | 10    |
| 2-3年 | 562,856.03   | 7.12  | 168,856.81 | 30    | 422,906.52   | 6.31  | 126,871.95 | 30    |
| 3-4年 | 460,176.80   | 5.82  | 230,088.40 | 50    | 218,141.07   | 3.25  | 109,070.53 | 50    |
| 4-5年 | 215,686.30   | 2.73  | 172,549.04 | 80    |              |       |            |       |
| 合 计  | 7,910,750.38 | 100   | 941,388.75 |       | 6,704,157.66 | 100   | 581,147.56 |       |

注 1：本账户余额中无持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

注 2：本账户期末余额中欠款前五名单位金额合计 1234077.61 元，占应收账款余额比例为 14.97%。

## 2) 其他应收款

| 账龄   | 2003.06.30    |       |            |       | 2002.12.31    |       |            |       |
|------|---------------|-------|------------|-------|---------------|-------|------------|-------|
|      | 金 额           | 比例%   | 坏账准备       | 计提比例% | 金 额           | 比例%   | 坏账准备       | 计提比例% |
| 1年以内 | 16,240,168.58 | 89.34 | 549,559.82 | 5     | 24,340,286.44 | 93.92 | 320,250.32 | 5     |
| 1-2年 | 1,113,237.98  | 6.12  | 111,323.80 | 10    | 705,427.96    | 2.72  | 70,542.79  | 10    |
| 2-3年 | 620,649.24    | 3.41  | 186,194.77 | 30    | 456,047.02    | 1.76  | 136,814.10 | 30    |
| 3-4年 | 132,288.01    | 0.73  | 66,144.01  | 50    | 124,673.17    | 0.48  | 62,336.59  | 50    |
| 4-5年 | 12,556.72     | 0.07  | 10,045.38  | 80    | 134,004.79    | 0.52  | 107,203.83 | 80    |
| 5年以上 | 58,569.80     | 0.32  | 58,569.80  | 100   | 154,938.79    | 0.60  | 154,938.79 | 100   |
| 合 计  | 18,177,470.33 | 100   | 981,837.58 |       | 25,915,378.17 | 100   | 852,086.42 |       |

注 1：本账户余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

注 2：本账户期末余额中欠款前五名单位金额合计 7257596.07 元，占其他应收款余额比例为 64.58%。



## 3) 长期股权投资——其他股权投资

| 被投资单位名称       | 初始投资额         | 2002.12.31    | 本期增加          | 本期减少         | 2003.6.30     | 累计追加投资 | 累计权益增减 | 收益核算方法 | 投资期限   | 占被投资单位注册资本比例 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------|--------|--------|--------|--------------|
| 南昌旅游有限公司      | 6,400,000.00  | 5,977,155.17  |               | 361,456.81   | 5,615,698.36  |        |        | 权益法    | 30年    | 84.97%       |
| 江西长途汽车运输有限公司  | 490,000.00    | 484,317.71    |               | 93.25        | 484,224.46    |        |        | 权益法    | 10年5个月 | 98.00%       |
| 南昌市长欣商务有限公司   | 1,600,000.00  | 2,227,566.57  | 399,271.09    | 480,000.00   | 2,146,837.66  |        |        | 权益法    | 20年    | 80%          |
| 江西南昌科技大市场有限公司 | 2,000,000.00  | 1,286,451.47  |               | 200,973.87   | 1,085,477.60  |        |        | 权益法    | 10年    | 30.77%       |
| 江西长运出租汽车有限公司  | 2,164,050.00  | 2,136,570.75  | 329,375.01    |              | 2,465,945.76  |        |        | 权益法    | 10年    | 90%          |
| 江西景德镇长运有限公司   | 20,000,000.00 | 20,342,688.49 | 464,675.37    | 265,298.22   | 20,542,065.64 |        |        | 权益法    | 无约定期限  | 66.7%        |
| 江西进贤长运交通有限公司  | 450,000.00    | 447,549.62    | 14,544.75     |              | 462,094.37    |        |        | 权益法    | 无约定期限  | 90%          |
| 深圳市财汇投资发展有限公司 |               |               | 10,000,000.00 |              | 10,000,000.00 |        |        | 权益法    | 10年    | 50.00%       |
| 合计            | 33,104,050.00 | 32,902,299.78 | 11,207,866.22 | 1,307,822.15 | 42,802,343.85 |        |        |        |        |              |

注 1：被投资单位南昌长欣商务有限公司，江西景德镇长运有限公司，本期长期股权投资分别减少 48,000 元和 265298.22 元，系该两公司对 2002 年股利分配所致。

2：长期股权投资可收回金额不低于账面价值，故未计提长期投资减值准备。

## 4) 固定资产

## 固定资产原值

| 项目    | 2002.12.31     | 本期增加数         | 本期减少数        | 2003.06.30     |
|-------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 房屋建筑物 | 87,016,650.61  | 1,076,552.72  |              | 88,093,203.33  |
| 通用设备  | 5,868,310.32   | 1,494,559.00  | 1,056,929.48 | 6,305,939.84   |
| 专用设备  | 102,560.00     | 311,140.00    |              | 413,700.00     |
| 运输设备  | 169,844,563.60 | 10,128,533.83 | 8,708,351.50 | 171,264,745.93 |
| 其他设备  | 4,376,564.22   | 808,170.46    | 63,032.05    | 5,121,702.63   |
| 合计    | 267,208,648.75 | 13,818,956.01 | 9,828,313.03 | 271,199,291.73 |

## 累计折旧



| 项 目   | 2002.12.31     | 本期增加数         | 本期减少数        | 2003.06.30     |
|-------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 房屋建筑物 | 17,423,803.72  | 1,094,741.63  |              | 18,518,545.35  |
| 通用设备  | 3,032,377.43   | 382,298.69    | 751,369.36   | 2,663,306.76   |
| 专用设备  | 86,408.07      | 25,080.56     |              | 111,488.63     |
| 运输设备  | 90,107,711.24  | 14,000,157.28 | 6,421,688.94 | 97,686,179.58  |
| 其他设备  | 1,552,932.62   | 1,216,310.44  | 39,627.93    | 2,729,615.13   |
| 合 计   | 112,203,233.08 | 16,718,588.60 | 7,212,686.23 | 121,709,135.45 |

注 1：截止 2002 年 12 月 31 日，公司无融资租入固定资产。房屋建筑物（商贸城 A 座账面原值 18,442,655.13 元）已为公司银行贷款提供抵押，抵押贷款金额 600 万元。

注 2：房屋建筑物本期增加数主要系由在建工程转入 1,076,552.72 元所致。运输设备本期增加主要系公司用募集资金购置高级大巴 1,995,300 元、用自有资金购置快速客运车辆 6,513,866 元所致。本期减少主要系高级大巴使用期限届满清理所致。

注 3：期末固定资产可变现净值高于账面价值，期末未计提固定资产减值准备。

#### 5) 主营业务收入

| 项 目  | 2003年1-6月份    | 2002年1-6月份    |
|------|---------------|---------------|
| 汽车客运 | 65,788,604.47 | 55,663,532.53 |
| 合 计  | 65,788,604.47 | 55,663,532.53 |

#### 6) 主营业务成本

| 项 目  | 2003年1-6月份    | 2002年1-6月份    |
|------|---------------|---------------|
| 汽车客运 | 43,577,949.20 | 34,796,128.40 |
| 合 计  | 43,577,949.20 | 34,796,128.40 |

#### 7) 投资收益

| 项 目      | 2003年1-6月    |            | 2002年1-6月  |            | 核算方法 |
|----------|--------------|------------|------------|------------|------|
|          | 短期投资         | 长期投资       | 短期投资       | 长期投资       |      |
| 其他股权投资收益 |              | 645,342.29 |            | 176,347.12 | 权益法  |
| 股权投资差额收益 |              |            |            |            |      |
| 债券收益     | 2,537,125.90 |            | 195,130.58 |            |      |
| 短期投资跌价准备 | 6,704.55     |            |            |            |      |
| 合计       | 2,543,830.45 | 645,342.29 | 195,130.58 | 176,347.12 |      |

### 附注六、关联方关系及其交易

#### (一) 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 |
|----------------|-------------|------------------------------|--------------|--------|-------|
| 江西长运集团有限公司     | 南昌市广场南路118号 | 公路客货运输、商品仓储、集装箱货运、货物装卸、汽车修理等 | 本公司母公司       | 有限责任公司 | 刘衍昌   |
| 南昌旅游有限公司       | 南昌市八一大道161号 | 境内、入境旅游、旅游商品开发、销售            | 本公司控股子公司     | 有限责任公司 | 刘一凡   |
| 南昌市长欣商务有限公司    | 南昌市八一大道199号 | 物业管理、房屋租赁、商务服务等              | 本公司控股子公司     | 有限责任公司 | 平德全   |
| 江西长途运输有限公司     | 南昌市八一大道21号  | 公路客货运输、汽车维修等                 | 本公司控股子公司     | 有限责任公司 | 刘一凡   |
| 江西长运出租汽车有限公司   | 南昌市广场南路118号 | 出租汽车、汽车租赁等                   | 本公司控股子公司     | 有限责任公司 | 王庭伟   |
| 江西景德镇长运有限公司    | 景德镇市新凤路69号  | 公路客、货运输、高速客运等                | 本公司控股子公司     | 有限责任公司 | 周国顺   |
| 江西进贤长运交通有限公司   | 进贤县民和镇沿江路   | 旅客运输、旅游运输等                   | 本公司控股子公司     | 有限责任公司 | 肖良芝   |
| 景德镇联合假期旅行社有限公司 | 景德镇市广场      | 国内旅游、旅游信息咨询等                 | 本公司控股子公司的孙公司 | 有限责任公司 | 李亚明   |
| 深圳财汇投资发展有限公司   | 深圳市罗湖区      | 投资兴办实业、经济信息咨询                | 本公司控股子公司     | 有限责任公司 | 张平    |

## (二) 不存在控制关系的关联方关系的性质

| 企业名称            | 与本企业关系    |
|-----------------|-----------|
| 中国东方资产管理公司      | 本公司股东     |
| 江西省投资公司         | 本公司股东     |
| 江西南昌科技大市场有限公司   | 本公司参股公司   |
| 南昌长安客运服务有限公司    | 与本公司同一母公司 |
| 江西长鸿物业管理有限公司    | 与本公司同一母公司 |
| 南昌市运输有限公司       | 与本公司同一母公司 |
| 江西长运汽车修理有限公司    | 与本公司同一母公司 |
| 景德镇汽车运输(集团)有限公司 | 本公司子公司的股东 |

**(三) 关联方交易及往来****1、关联方交易**

| 交易事项 | 关联方           | 2003年1-6月  | 2002年度       | 备注 |
|------|---------------|------------|--------------|----|
| 租赁土地 | 江西长运集团有限公司    | 72,159.76  | 144,319.53   | 注1 |
| 房屋租赁 | 江西长运集团有限公司    | 83,349.48  | 247,728.00   |    |
| 房屋租赁 | 江西南昌科技大市场有限公司 | 750,000.00 | 2,000,000.00 | 注2 |

注1：公司与江西长运集团有限公司签订土地使用权租赁协议，江西长运集团有限公司将其座落在广场南路 118 号商贸城通道（面积 6,140.17 平方米）、广场南路 118 号商贸城 D 座（面积 4,619.65 平方米）、广场南路 118 号中心站停车场（面积 45,099.99 平方米）、井冈山大道 208 号徐坊南站（面积 19,941.83 平方米）、青山路 9 号客运北站（面积 7,137.67 平方米）、进贤县民和镇胜利中路的进贤车站与进贤大道的信息站（面积 13,646.42 平方米）、进贤县民和镇沿港路进贤北门（面积 10,666.67 平方米）共八宗土地面积 107,522.40 平方米租赁给公司，租赁期限从 2001 年 7 月 1 日至 2021 年 7 月 1 日止（共 20 年），租金 144,319.53 元/年，合同生效日为 2001 年 7 月 1 日，并办理了他项权利证明。

**2、关联方往来**

| 关联方           | 项目    | 2003.6.30  | 2002.12.31   | 备注    |
|---------------|-------|------------|--------------|-------|
| 江西长运集团有限公司    | 其他应付款 | 72,159.76  |              |       |
|               | 应收账款  | 13,891.58  | 141,283.48   | 房屋租赁款 |
| 江西南昌科技大市场有限公司 | 应收账款  | 750,000.00 | 1,223,489.95 | 房屋租赁款 |
| 南昌长安客运服务有限公司  | 其他应付款 | 100,975.96 |              |       |

**附注八、或有事项**

截止 2003 年 6 月 30 日公司无需披露的或有事项。

**附注九、承诺事项**

截止 2003 年 6 月 30 日公司无需披露的重大承诺事项。

**附注十、期后事项**

截止 2003 年 6 月 30 日公司无其他需披露的资产负债表日后事项。

**附注十一、其他重要事项**

截止 2003 年 6 月 30 日公司无其他需披露的其他重要事项。



## 七、备查文件

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 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文本；
- (四) 公司章程文本；
- (五) 其他有关资料。

董事长：张平

江西长运股份有限公司董事会

二零零三年八月一十八日