

# 山西高速集团股份有限公司

## 2024 年年度报告

2025 年 4 月

# 2024 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人武艺、主管会计工作负责人李琼及会计机构负责人（会计主管人员）杨建斌声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划和目标等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“公司未来发展的展望”部分详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者及相关人士仔细阅读并注意风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,467,310,196 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 ..... | 6  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 11 |
| 第四节 公司治理 .....        | 33 |
| 第五节 环境和社会责任 .....     | 52 |
| 第六节 重要事项 .....        | 54 |
| 第七节 股份变动及股东情况 .....   | 81 |
| 第八节 优先股相关情况 .....     | 89 |
| 第九节 债券相关情况 .....      | 89 |
| 第十节 财务报告 .....        | 90 |

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）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。
- （三）报告期内在《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

| 释义项              | 指 | 释义内容                            |
|------------------|---|---------------------------------|
| 公司/本公司/上市公司/山西高速 | 指 | 山西高速集团股份有限公司                    |
| 中国证监会/证监会        | 指 | 中国证券监督管理委员会                     |
| 深交所/交易所          | 指 | 深圳证券交易所                         |
| 山西省国资委           | 指 | 山西省人民政府国有资产监督管理委员会              |
| 山西国运             | 指 | 山西省国有资本运营有限公司                   |
| 山西交控、交控集团        | 指 | 山西交通控股集团有限公司                    |
| 山西高速集团           | 指 | 山西省高速公路集团有限责任公司                 |
| 山西路桥集团           | 指 | 山西路桥建设集团有限公司                    |
| 榆和高速、榆和公司        | 指 | 山西榆和高速公路有限责任公司                  |
| 平榆高速、平榆公司        | 指 | 山西平榆高速公路有限责任公司                  |
| 太佳公司             | 指 | 山西省太佳项目管理咨询有限公司                 |
| 交通工程公司           | 指 | 山西榆和交通工程有限公司                    |
| 太原公司             | 指 | 太原高速公路管理有限公司                    |
| 信永中和             | 指 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）              |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》                    |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》                    |
| 《上市规则》           | 指 | 《深圳证券交易所股票上市规则》                 |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元                      |
| 报告期、本报告期         | 指 | 2024 年 1 月 1 日-2024 年 12 月 31 日 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |                                    |      |        |
|---------------|------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 山西高速                               | 股票代码 | 000755 |
| 变更前的股票简称（如有）  | 山西三维、山西路桥                          |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                            |      |        |
| 公司的中文名称       | 山西高速集团股份有限公司                       |      |        |
| 公司的中文简称       | 山西高速                               |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Shanxi Hi-speed Group Co., Ltd.    |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | -                                  |      |        |
| 公司的法定代表人      | 武艺                                 |      |        |
| 注册地址          | 山西省洪洞县赵城镇                          |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 041600                             |      |        |
| 公司注册地址历史变更情况  | -                                  |      |        |
| 办公地址          | 山西省太原市小店区南中环街 529 号清控创新基地 B 座 10 层 |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 030006                             |      |        |
| 公司网址          | -                                  |      |        |
| 电子信箱          | sxlq000755@163.com                 |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      |                                    |
|------|------------------------------------|
|      | 董事会秘书                              |
| 姓名   | 王玉                                 |
| 联系地址 | 山西省太原市小店区南中环街 529 号清控创新基地 B 座 10 层 |
| 电话   | 0351-7773587                       |
| 传真   | 0351-7773591                       |
| 电子信箱 | sxlq000755@163.com                 |

### 三、信息披露及备置地点

|                  |                                                                                          |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>                                      |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地点       | 山西省太原市小店区南中环街 529 号清控创新基地 B 座 10 层                                                       |

### 四、注册变更情况

|                     |                                                                                         |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 统一社会信用代码            | 91140000110055862W                                                                      |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 2018 年公司实施重大资产置换，主营业务由精细化工转变为高速公路管理与运营。具体内容详见公司于 2018 年 11 月 13 日在巨潮资讯网披露的《关于撤销股票交易退市风险 |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | 警示及变更公司名称、证券简称、经营范围的公告》。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | <p>2018 年山西三维华邦集团有限公司将持有的公司 130,412,280 股 A 股股份无偿划转至山西路桥建设集团有限公司，公司控股股东由山西三维华邦集团有限公司变更为山西路桥建设集团有限公司；具体内容详见公司于 2018 年 10 月 23 日在巨潮资讯网披露的《关于控股股东国有股权无偿划转完成过户登记的公告》。</p> <p>2021 年公司向山西省高速公路集团有限责任公司发行股份购买其持有的山西平榆高速公路有限责任公司 100% 股权，该项交易完成后，山西省高速公路集团有限责任公司持有公司 857,266,275 股股份，成为公司控股股东；具体内容详见公司于 2021 年 8 月 25 日在巨潮资讯网披露的《山西路桥股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之实施情况报告书暨新增股份上市公告书》。</p> |

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                              |
|------------|------------------------------|
| 会计师事务所名称   | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）           |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层 |
| 签字会计师姓名    | 朱娟娟、王存英                      |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

|                           | 2024 年            | 2023 年            | 本年比上年增减   | 2022 年            |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-----------|-------------------|
| 营业收入（元）                   | 1,609,209,451.37  | 1,711,646,046.75  | -5.98%    | 1,677,910,709.82  |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 466,007,587.21    | 458,734,630.76    | 1.59%     | 458,761,172.17    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 463,191,833.42    | 445,790,623.84    | 3.90%     | 409,259,279.38    |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 1,262,787,238.09  | 1,170,558,446.53  | 7.88%     | 1,271,461,083.70  |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.3176            | 0.3126            | 1.60%     | 0.3127            |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.3176            | 0.3126            | 1.60%     | 0.3127            |
| 加权平均净资产收益率                | 9.06%             | 9.35%             | -0.29%    | 10.17%            |
|                           | 2024 年末           | 2023 年末           | 本年末比上年末增减 | 2022 年末           |
| 总资产（元）                    | 12,468,700,783.59 | 12,744,199,475.01 | -2.16%    | 13,168,374,474.36 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 5,351,669,638.21  | 4,951,681,084.04  | 8.08%     | 4,742,479,583.39  |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

☐是 ☒否

公司最近一个会计年度经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

☐是 ☒否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度           |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 330,107,463.73 | 429,869,262.96 | 425,106,004.10 | 424,126,720.58 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 84,637,064.86  | 152,512,845.03 | 144,786,994.05 | 84,070,683.27  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 83,397,749.61  | 152,523,177.46 | 144,447,522.66 | 82,823,383.69  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 238,660,357.43 | 354,157,696.16 | 365,791,594.88 | 304,177,589.62 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐是 ☒否

九、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                               | 2024 年金额   | 2023 年金额      | 2022 年金额      | 说明 |
|------------------------------------------------------------------|------------|---------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                     | -15,651.46 | 54,703.56     | 1,279,242.56  |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 478,601.08 | 837,147.56    |               |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                   |            | 356,235.61    |               |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至                                               |            | 11,438,696.16 | 21,059,661.68 |    |

|                    |              |               |               |    |
|--------------------|--------------|---------------|---------------|----|
| 合并日的当期净损益          |              |               |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 3,296,401.62 | 749,233.93    | 36,619,954.59 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |              | 9,760.35      | 17,908.74     |    |
| 减：所得税影响额           | 943,597.45   | 501,770.25    | 9,474,874.78  |    |
| 合计                 | 2,815,753.79 | 12,944,006.92 | 49,501,892.79 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

从宏观经济背景来看，我国经济基础稳、优势多、韧性强、潜能大，长期向好的支撑条件和基本趋势没有变，国家出台积极的财政政策和适度宽松的货币政策，扎实推进国家战略腹地和战略备份基地建设，交通重大基础设施建设、设备更新、运输需求增长将迎来新的机遇。同时，随着新一轮科技和产业革命深入发展，将催生交通运输行业基础设施、运营组织、治理模式、出行方式和能源结构等层面不断变革，在提升行业治理效能的同时，带动形成新质生产力，为高速公路行业经营发展创造了良好的外部环境。

2024 年，国家综合立体交通网建设扎实推进，交通运输服务质效不断提高，进一步深化改革开放，交通运输创新发展能力持续增强，交通运输绿色低碳转型加快推进，有力服务经济社会高质量发展，有效畅通国民经济大循环。山西省交通运输工作会议指出，要紧扣交通强省战略目标，全力稳定交通运输有效投资，深化交通物流降本提质增效，推动交通运输科技创新和产业创新融合发展，加快培育发展新质生产力，建设现代化交通运输产业体系。根据山西省政府《数字交通专项行动方案（2024-2026）》，将投资构建包括智能养护决策平台、物流大数据中心在内的七大数字基建项目群，为公司提供了“传统业务延链提质+新兴产业跨界融合”的双轮驱动机遇。同时，公司间接控股股东交控集团作为省内交通建设、运营的主力军，旗下投资运营的高速公路里程约 5000 余公里，经营结构向收费公路经营、基础设施建设、路域经济发展“三足鼎立”转型发展，形成了稳中有进、进中提质的发展态势。公司是省内唯一的高速公路资本运作平台，具有良好的资源优势，为公司未来发展提供了广阔空间。

#### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司通过重组并购等方式获得经营性高速公路特许经营权，公司主要业务为高速公路管理与运营，通过为过往车辆提供通行服务，并按照行业监管部门制定的收费标准对过往车辆收取通行费来回收投资并获取收益，同时，对高速公路进行综合开发经营，并进行养

护维修和安全维护。收费高速公路具有投资回收期长、收益相对稳定的特点，通行费是公司主要营业收入来源。

公司旗下运营的高速公路资产收费里程共计 163.935 公里，主要系下属全资子公司：

（1）山西榆和高速公路有限责任公司经营的榆和高速，收费里程为 79.188 公里，其中：山西省榆社至左权段高速公路收费里程 40.52 公里，山西省左权至和顺段高速公路收费里程为 38.668 公里。（2）山西平榆高速公路有限责任公司经营的平榆高速，山西省平遥至榆社段收费里程为 83.066 公里。（3）山西省太佳项目管理咨询有限公司经营的太佳黄河桥，收费里程为 1.681 公里。

平榆高速西起汾平高速，东接和榆高速，沿途经过平遥、介休、祁县、武乡、榆社等五个县市，和榆高速与平榆高速终点相接，沿线经过榆社、左权、和顺三个县，两条高速公路是我省汾阳至河北邢台高速公路重要组成部分。太佳黄河桥东接太佳高速，西接陕西榆佳高速，是山西省“三纵十二横十二环”高速公路规划网的重要组成部分，是连接晋陕两省的重要桥梁。公司于 2023 年 10 月受让了全资孙公司山西榆和交通工程有限公司 100% 股权，进一步整合业务资源，推进路域经济发展。2024 年实施了收购间接控股股东山西交控集团持有的太原高速公路管理有限公司 100% 股权，进一步完善公司业务布局，持续提升企业竞争力。

### 三、核心竞争力分析

1. 资产业绩优良，现金流稳定。公司所辖平榆高速、榆和高速两条高速公路和太佳黄河桥是晋煤外运的主要通道，车流量大，属于我省经营性高速公路中的优质资产，单公里收费和盈利能力居于省内经营性高速公路前列，稳定的通行费收入，为公司带来较为稳定充裕的现金流，为未来稳健经营及后续发展提供了资金保障。

2. 良好的运作平台和发展空间。公司作为山西省交通系统唯一上市公司，近年来经营业绩稳健、资产负债率合理、偿债能力较强，2024 年的主体信用评级 AA+，有着得天独厚的上市公司平台优势。公司间接控股股东为省内交通领域大型国有企业，高速公路路产及沿线资源在省内处于领先地位，资产规模和产业优势为公司未来业务的发展提供了必要支撑，为公司高速公路相关业务提供了广阔发展空间。

3. 运营管理水平稳步提升。公司高标准建设“绿色能源示范路”，全线分布式光伏并网发电 10.01 兆瓦，所辖服务区充电桩全覆盖，全线投运充电桩 41 桩，实现小车车位占比 30%，累计建成加气站 6 座，开通运营加气站 2 座、甲醇加注站 2 座，云竹湖服务区成为全省首个“油气电甲醇”综合能源补给站；实施重点路段运行监测提升工程，沿线隧道实现高清视频监控和 AI 事件监测全覆盖，有效提升路网运行监测和指挥调度能力；统筹开展安全生产治本攻坚三年行动、安全生产和自然灾害隐患排查整治专项行动以及冬季安全“敲门行动”，有效防范化解重大安全风险，全年未发生安全生产责任事故，连续三年荣获集团公司安全生产先进单位。

4. 优秀的运管机制和管理团队。经过多年的发展，公司逐渐探索出一套成熟高效、科学合理、精细化的高速公路管理体系，在道路保畅、应急救援、路产管理、收费等方面积累了丰富的经验和技能，培育了成熟的收费、养护、路政、治超和安全应急管理专业化队伍，所辖高速公路管理成本低、服务品质好、运营效率高，在省内同行业中居于领先地位。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2024 年，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，全力以赴强管理、抓经营、防风险、促合规、保安全，管理质量和经营效益稳步提升，高质量发展取得了新成效。

**一是经营质效稳中有增。**全年实现营业收入 16.09 亿元，实现净利润 4.66 亿元，净资产收益率 9.06%，资产负债率 57.08%。报告期内，实施了太原高速公路管理有限公司 100%股权收购工作，实现了环太原服务区资产证券化新的突破，公司旗下再添一户全资子公司。截至 2024 年末，公司累计建成加气站 6 座，开通运营加气站和甲醇加注站共 4 座，云竹湖服务区成为全省首个“油气电甲醇”综合能源补给站。

**二是管养服务能力显著提升。**围绕“六最”高速创建目标，大力开展日常养护作业，集中资金实施桥面病害处治和隧道白改黑项目，平榆、榆和主行车道 PQI 较 2023 年分别提升 0.46 和 0.02。坚持引流增收与打逃堵漏并举，全年累计追缴通行费 300 余万元。实

施重点路段运行监测提升工程，沿线隧道实现高清视频监控和 AI 事件监测全覆盖。完成云竹湖、分水岭等 5 个收费站智慧岗亭和无人治超改造，建成和顺、左权 2 对服务区“司机之家”。

**三是路域经济稳步发展。**盘活高速公路沿线闲置土地 300 余亩，分布式光伏并网发电 10.01 兆瓦。所属 4 对服务区实现财务独立核算，交通工程公司加速推进资质扩项升级，为拓展业务空间，实现良好起步奠定了坚实基础，承揽项目与新签合同超额完成年度任务目标。

**四是提质降本效益凸显。**大力推广日常养护自主实施和机电自主维护，强化养护专项技术评审和预算审核，有效节约养护费用。完成榆和公司两笔存量贷款置换，提前偿还银行贷款，持续压降财务成本。开展闲置资金存款利率比选，优化存款利率配置，全年实现利息收入 1000 余万元。加强与金融机构对接合作，减免银企直连服务费、账户管理费及手续费 80 余万元。

**五是科技创新喜结硕果。**积极培育新质生产力，加强与高等院校、科研院所合作，年度研发费用投入有了较大增长。公司绿色能源自洽综合应用示范项目列入省科技厅重大科技专项揭榜挂帅项目，实现了重大科技项目零的突破。鼓励员工积极参与卓越工程师、高端人才培养，大力支持张晋峰、王鹏泉职工创新工作室开展成果应用和转化，平榆公司荣获中国交通企业管理协会 2024 年交通运输企业“典型创新工作室”，累计获得实用新型专利 8 项，计算机软件著作权 2 项。

**六是治理能力显著增强。**完成了内控、风险、合规三体系建设，深入开展制度“大起底”，推行总部部长上讲台宣讲机制，构建相互衔接、紧密融合的制度体系。建立标准化财务管理体系，统一财务信息化系统，有效降低财务风险。全面实施资本市场价值提升行动，发布《三年股东回报规划》，派发 2023 年度现金红利 6600 余万元，公司荣获中国基金报“2024 中国上市公司 A 股潜力奖”，推选的典型入选中国上市公司协会“2024 上市公司董事会最佳实践案例”。

**七是安全生产持续加强。**统筹开展安全生产治本攻坚三年行动、安全生产和自然灾害隐患排查整治专项行动及冬季安全“敲门行动”，深入开展隐患排查整治，有效防范化解重大安全风险，全年未发生安全生产责任事故。实施了左权服务区消防系统改造、云山隧

道火灾报警系统升级改造、联网收费系统网络安全态势感知平台升级等工程，应急联动管控能力和网络安全保障水平不断提升，公司连续三年荣获集团公司安全生产先进单位。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

|               | 2024 年           |         | 2023 年           |         | 同比增减   |
|---------------|------------------|---------|------------------|---------|--------|
|               | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |        |
| 营业收入合计        | 1,609,209,451.37 | 100.00% | 1,711,646,046.75 | 100.00% | -5.98% |
| 分行业           |                  |         |                  |         |        |
| 高速公路收费行业      | 1,609,209,451.37 | 100.00% | 1,711,646,046.75 | 100.00% | -5.98% |
| 分产品           |                  |         |                  |         |        |
| 高速公路特许经营权项目收入 | 1,594,762,673.70 | 99.10%  | 1,698,378,262.54 | 99.22%  | -6.10% |
| 其他收入          | 14,446,777.67    | 0.90%   | 13,267,784.21    | 0.78%   | 8.89%  |
| 分地区           |                  |         |                  |         |        |
| 国内            | 1,609,209,451.37 | 100.00% | 1,711,646,046.75 | 100.00% | -5.98% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

|          | 营业收入             | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|----------|------------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业      |                  |                |        |             |             |            |
| 高速公路收费行业 | 1,609,209,451.37 | 724,637,538.07 | 54.97% | -5.98%      | -9.44%      | 1.72%      |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☒不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☐是 ☒否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

☐适用 ☒不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

| 行业分类     | 项目   | 2024 年         |         | 2023 年         |         | 同比增减   |
|----------|------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
|          |      | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |        |
| 高速公路收费行业 | 营业成本 | 724,637,538.07 | 100.00% | 800,212,730.23 | 100.00% | -9.44% |

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☐是 ☒否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐适用 ☒不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|                          |               |
|--------------------------|---------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 11,808,109.70 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 0.73%         |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.03%         |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称              | 销售额（元）        | 占年度销售总额比例 |
|----|-------------------|---------------|-----------|
| 1  | 中石化（山西）能源发展有限公司   | 6,010,323.53  | 0.37%     |
| 2  | 中交一公局（长治）投资建设有限公司 | 2,000,000.10  | 0.12%     |
| 3  | 山西龙鼎物业管理有限公司      | 1,774,285.85  | 0.11%     |
| 4  | 山西国新华储能源有限公司      | 1,071,119.27  | 0.07%     |
| 5  | 山西省交通运输厅后勤服务中心    | 952,380.95    | 0.06%     |
| 合计 | --                | 11,808,109.70 | 0.73%     |

主要客户其他情况说明

☐适用 ☒不适用

公司主要供应商情况

|                           |               |
|---------------------------|---------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 75,395,670.92 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 44.94%        |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 19.21%        |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称            | 采购额（元）        | 占年度采购总额比例 |
|----|------------------|---------------|-----------|
| 1  | 山西交通控股集团有限公司下属公司 | 32,228,079.75 | 19.21%    |
| 2  | 国网山西省电力公司晋中供电公司  | 13,136,363.81 | 7.83%     |
| 3  | 山西艾森建材有限公司       | 11,226,540.51 | 6.69%     |
| 4  | 太原德利建材有限公司       | 10,799,179.07 | 6.44%     |
| 5  | 山西昱铭公路工程有限公司     | 8,005,507.78  | 4.77%     |
| 合计 | --               | 75,395,670.92 | 44.94%    |

主要供应商其他情况说明

☐适用 ☒不适用

3、费用

单位：元

|      | 2024 年         | 2023 年         | 同比增减    | 重大变动说明            |
|------|----------------|----------------|---------|-------------------|
| 管理费用 | 58,502,206.94  | 53,444,414.89  | 9.46%   |                   |
| 财务费用 | 197,181,448.91 | 241,063,078.50 | -18.20% | 本报告期归还借款本金及利率下调   |
| 研发费用 | 5,064,256.23   | 2,461,603.15   | 105.73% | 本报告期研发投入增加、研发项目增加 |

4、研发投入

☒适用 ☐不适用

| 主要研发项目名称          | 项目目的                                                                                                              | 项目进展                      | 拟达到的目标                                                                                                                                  | 预计对公司未来发展的影响                                                                     |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 高速公路路缘石快速修复技术的研究  | 受车辆撞击、融雪剂腐蚀、冻融变化等因素影响，高速公路路缘石易遭受破坏、损坏和自然老化，采用人工修复、更换路缘石的速度慢、维修成本高，对道路通行效率和维修成本造成影响，通过研发路缘石快速修复滑模施工设备与工艺，解决优化上述问题。 | 项目已完成                     | 通过路缘石快速修复技术迅速修复损坏的路缘石，减少修复施工对道路通行的干扰，提升道路通行能力。采用先进的修复材料和施工工艺，可保持与原路缘石相近或更优的性能，具有更高的施工效率和更低的材料消耗，减少后续维护成本，提高经济效益，保持与周围道路环境的协调，提升道路的整体形象。 | 随着路缘石快速修复技术在所属高速公路的应用和推广，将进一步提升高速公路路缘石修复效能，提高道路通行和行车安全能力，节约后续养护维护成本，营造更加良好的通行环境。 |
| 桥梁混凝土防撞墙防腐技术的研究   | 通过混凝土表面涂层浸渍试验和抗冻性能试验，优化调控涂层配比，形成桥梁混凝土防撞墙防腐涂层施工技术路线，有效避免因冬季融雪剂、冻融循环造成的高速公路混凝土防撞墙病害。                                | 项目已完成                     | 根据不同侵蚀性环境下测试效果，优化调控混凝土表层涂层配比，提高混凝土的抗冻性与耐久性，有效避免钢筋锈蚀等问题，提升道路工程安全使用周期。                                                                    | 将综合考虑工艺难度与涂层耐久性能等因素，应用于所属高速公路桥梁防撞护栏防腐涂层系统和施工工艺优化设计方法，预计节约 10%~20%的桥梁防撞护栏后期运维成本。  |
| 水性环氧沥青桥面防水粘结层技术研究 | 通过防水粘结层材料研究和应用，有效封闭道路微裂缝，解决桥面铺装防水层损坏导致的雨雪、融雪剂等腐蚀性物质下渗对桥面铺装造成的损坏。                                                  | 项目已完成                     | 提升桥面铺装防水层及原路面的防渗水能力，有效提高桥面铺装耐久性，延长混凝土桥梁使用寿命，降低养护维修投入，节约资源和能源消耗。                                                                         | 使用该材料施工方便，具有能源消耗少和环保优势，应用后将减轻所属路段桥面铺装层的病害，减少桥面的维修频率，降低桥面养护成本，有较好的经济和社会效益。        |
| 高速公路大目标垃圾捡拾收集装置研究 | 公司所属高速公路沿线地质情况复杂，且路段内大、重型货车和煤运车辆较多，开发高效、高速的针对高速公路大目标垃圾                                                            | 已完成样机制作调试，将对技术方案作进一步改进完善。 | 通过高速公路大目标垃圾的机械化捡拾、收集，规避人工捡拾和道路通行安全风险隐患。                                                                                                 | 该装置研发成功并实际应用后，将进一步提高所属高速公路垃圾清理效率、降低设备维护成本、提升道路安全管理水平。                            |

|                    |                                        |               |                                                  |                                         |
|--------------------|----------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------|
|                    | 的捡拾收集装置，实现大目标垃圾的机械化捡拾、收集。              |               |                                                  |                                         |
| 高速公路工区级养护分析决策研究与应用 | 通过路段养护“工区级”养护决策系统，合理安排养护作业，保持路面良好技术状况。 | 研发已完成，进入试用阶段。 | 实现道路养护模式的数字化管理，形成“智慧巡检-计划编制-养护实施-报表分析”的日常养护工作闭环。 | 通过系统化的养护分析决策，提升道路日常养护管理效率，节约日常养护成本。     |
| 高性能超薄磨耗层           | 有效提高路面抗滑指标，防治因道路抗滑不足引起的道路行车安全隐患。       | 研发已完成，进入试用阶段。 | 提高公路路面抗滑性能，增强道路行车安全能力。                           | 该项目的研发应用，将进一步提高所属高速公路路面抗滑指标，提升道路行车安全水平。 |

公司研发人员情况

|           | 2024 年 | 2023 年 | 变动比例    |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 49     | 70     | -30.00% |
| 研发人员数量占比  | 7.88%  | 11.44% | -3.56%  |
| 研发人员学历结构  |        |        |         |
| 本科        | 44     | 70     | -37.14% |
| 其他        | 5      | 0      | 100.00% |
| 研发人员年龄构成  |        |        |         |
| 30 岁以下    | 1      | 2      | -50.00% |
| 30~40 岁   | 32     | 68     | -52.94% |
| 其他        | 6      | 0      | 100.00% |

公司研发投入情况

|                 | 2024 年       | 2023 年       | 变动比例    |
|-----------------|--------------|--------------|---------|
| 研发投入金额（元）       | 6,073,456.23 | 2,461,603.15 | 146.73% |
| 研发投入占营业收入比例     | 0.38%        | 0.14%        | 0.24%   |
| 研发投入资本化的金额（元）   | 1,009,200.00 | 0.00         | 100.00% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 16.62%       | 0.00%        | 100.00% |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

☐适用 ☒不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☒适用 ☐不适用

为增强研发能力，提高公路养护专业能力及效率，加大多元化研发投入。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☒适用 ☐不适用

2024 年科研项目形成资本化，在上年度研发项目没有形成资本化。

5、现金流

单位：元

| 项目            | 2024 年           | 2023 年           | 同比增减     |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 1,721,630,997.28 | 1,900,098,552.10 | -9.39%   |
| 经营活动现金流出小计    | 458,843,759.19   | 729,540,105.57   | -37.11%  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,262,787,238.09 | 1,170,558,446.53 | 7.88%    |
| 投资活动现金流入小计    | 574.00           | 84,378,838.35    | -100.00% |
| 投资活动现金流出小计    | 22,023,695.50    | 110,369,096.00   | -80.05%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -22,023,121.50   | -25,990,257.65   | 15.26%   |
| 筹资活动现金流入小计    | 3,869,900,000.00 |                  |          |
| 筹资活动现金流出小计    | 4,844,150,258.05 | 946,588,910.83   | 411.75%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -974,250,258.05  | -946,588,910.83  | -2.92%   |
| 现金及现金等价物净增加额  | 266,513,858.54   | 197,979,278.05   | 34.62%   |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☒适用 ☐不适用

（1）经营活动方面：经营活动现金流量净额 126,278.72 万元，较上年同期增加 7.88%，主要原因为应付账款期末较期初增加 3,055.38 万元未支付。

（2）投资活动方面：投资活动现金流量净额-2,202.31 万元，较上年同期增加 15.26%，主要原因为本报告期长期资产投入减少。

（3）筹资活动方面：筹资活动现金流量净额-97,425.02 万元，较上年同期减少 2.92%，主要原因为本报告期归还借款本金较上年增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☐适用 ☒不适用

五、非主营业务分析

☐适用 ☒不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 2024 年末          |        | 2024 年初        |        | 比重增减   | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
|        | 金额               | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |        |        |
| 货币资金   | 1,101,219,015.80 | 8.83%  | 838,073,007.26 | 6.58%  | 2.25%  |        |
| 应收账款   | 55,110,767.80    | 0.44%  | 92,552,825.91  | 0.73%  | -0.29% |        |
| 合同资产   |                  |        |                |        |        |        |
| 存货     | 1,574,966.28     | 0.01%  | 1,570,613.50   | 0.01%  | 0.00%  |        |
| 投资性房地产 |                  |        |                |        |        |        |
| 长期股权投资 |                  |        |                |        |        |        |
| 固定资产   | 94,845,506.21    | 0.76%  | 62,292,754.61  | 0.49%  | 0.27%  |        |
| 在建工程   | 13,485,010.40    | 0.11%  | 29,784,757.53  | 0.23%  | -0.12% |        |

|             |                   |        |                   |        |        |                 |
|-------------|-------------------|--------|-------------------|--------|--------|-----------------|
| 使用权资产       | 8,959,924.82      | 0.07%  | 10,079,915.30     | 0.08%  | -0.01% |                 |
| 短期借款        |                   |        |                   |        |        |                 |
| 合同负债        |                   |        | 334,638.55        | 0.00%  | 0.00%  |                 |
| 长期借款        | 6,142,270.000.00  | 49.26% | 6,617,770.000.00  | 51.93% | -2.67% | 本报告期归还借款本金      |
| 租赁负债        | 8,191,081.63      | 0.07%  | 8,947,422.89      | 0.07%  | 0.00%  |                 |
| 一年内到期的非流动资产 | 16,000,000.00     | 0.13%  |                   |        | 0.13%  |                 |
| 无形资产        | 11,131,591.409.45 | 89.28% | 11,660,193.234.26 | 91.49% | -2.21% | 本报告期特许经营权正常摊销   |
| 长期待摊费用      | 18,493,513.77     | 0.15%  |                   |        | 0.15%  |                 |
| 递延所得税资产     | 19,125,088.19     | 0.15%  | 23,095,116.66     | 0.18%  | -0.03% |                 |
| 其他非流动资产     | 1,128,855.03      | 0.01%  | 20,050,154.65     | 0.16%  | -0.15% |                 |
| 应付账款        | 325,849,714.94    | 2.61%  | 295,295,866.88    | 2.32%  | 0.29%  |                 |
| 其他应付款       | 299,645,973.37    | 2.40%  | 423,571,595.10    | 3.32%  | -0.92% | 本报告期支付资金拆借款及保证金 |
| 一年内到期的非流动负债 | 250,029,302.94    | 2.01%  | 320,168,888.88    | 2.51%  | -0.50% |                 |
| 长期应付款       | 15,989,417.17     | 0.13%  | 42,196,426.23     | 0.33%  | -0.20% |                 |

境外资产占比较高

☐适用 ☒不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

☐适用 ☒不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 货币资金受限金额为 12,814,000.00 元，其中：12,810,000.00 元为子公司榆和公司的保函保证金；4,000.00 元为子公司平榆公司 ETC 保证金。

(2) 应收账款中应收“山西省交通运输厅联网收费结算与会计核算中心”的通行费收入 49,446,718.73 元为因设立质押而资产权利受到限制，具体情况如(3)所示。

(3) 高速公路特许经营权因设立质押而权利受到限制，截至 2024 年 12 月 31 日受限资产净值为 11,115,603,123.64 元，具体情况如下：

依据榆和公司 2016 年 9 月与太平石化金融租赁有限责任公司签订《应收账款质押合同》（合同编号：TPSH〈2016〉ZL041-ZY01），以榆和高速公路左权至和顺段的收费权及其基于收费权等产生的应收账款提供质押担保。动产担保登记证明编号：0297 2698 0013 5655 8373。

依据榆和公司 2024 年 4 月 30 日与国家开发银行山西省分行签订的《质押合同》（编号：1410202401100001664、1410202401100001666 号借款合同的质押合同-1），以榆社至和顺高速公路榆社至左权段的车辆通行费收费权及其项下收益提供质押担保。动产担保登记证明编号：3097 8876 0039 6029 0785。

依据榆和公司 2024 年 4 月 30 日与国家开发银行山西省分行签订的《质押合同》（编号：1410202401100001664、1410202401100001666 号借款合同的质押合同-2），以榆社至和顺高速公路左权至和顺段的车辆通行费收费权及其项下收益提供质押担保。动产担保登记证明编号：3097 9298 0039 6034 0012。

依据平榆公司 2021 年 4 月与中国民生银行股份有限公司太原分行签订的《应收账款质押合同》（编号：应收质字第 2021 应收质 004 号），以山西省汾阳至邢台高速公路平遥至榆社段的收费权提供质押担保。应收账款质押登记证明编号：1107 3116 0013 2256 8912。

依据太佳公司 2022 年 8 月 25 日与交通银行股份有限公司山西省分行签订的《公路收费权质押合同》（合同编号：C220822PL1415267），以山西省太佳高速公路临县黄河大桥通行费收费权提供质押担保。应收账款质押登记证明编号：1902 9545 0023 3734 5199。

七、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

| 报告期投资额（元）     | 上年同期投资额（元）     | 变动幅度    |
|---------------|----------------|---------|
| 60,256,700.00 | 178,533,130.11 | -66.25% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 被投资公司名称      | 主要业务  | 投资方式 | 投资金额          | 持股比例    | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况                                                               | 预计收益 | 本期投资盈亏       | 是否涉诉 | 披露日期（如有）    | 披露索引（如有）                                      |
|--------------|-------|------|---------------|---------|------|-----|------|------|-----------------------------------------------------------------------------|------|--------------|------|-------------|-----------------------------------------------|
| 太原高速公路管理有限公司 | 服务区运营 | 收购   | 60,256,700.00 | 100.00% | 自有资金 | -   | -    | -    | 至报告期末，公司积极推进股权过户、章程修订、工商变更登记及股权转让款支付等相关事项。2025年1月10日，公司发布《关于收购资产完成股权交割的公告》。 |      | 1,262,735.36 | 否    | 2024年12月24日 | 《关于收购太原高速公路管理有限公司100%股权暨关联交易公告》（公告编号：2024-46） |
| 合计           | --    | --   | 60,256,700.00 | --      | --   | --  | --   | --   | --                                                                          | 0.00 | 1,262,735.36 | --   | --          | --                                            |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

九、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称           | 公司类型 | 主要业务   | 注册资本             | 总资产              | 净资产              | 营业收入           | 营业利润           | 净利润            |
|----------------|------|--------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 山西榆和高速公路有限责任公司 | 子公司  | 高速公路运营 | 1,350,000,000.00 | 6,859,058,557.32 | 1,649,449,528.21 | 762,424,598.47 | 227,066,076.81 | 171,964,868.34 |
| 山西平榆高速公路有限责任公司 | 子公司  | 高速公路运营 | 2,018,000,000.00 | 4,949,704,823.53 | 2,494,142,977.58 | 811,151,614.62 | 386,176,540.34 | 291,726,267.18 |
| 山西省太佳项目管理咨询有   | 子公司  | 高速公路运营 | 129,500,000.00   | 342,113,993.98   | 146,522,298.86   | 39,495,447.38  | 10,423,303.83  | 7,813,749.89   |

|     |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|--|--|--|--|

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

十、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

当前，我国高速公路行业逐渐步入“从有到好”的质量提升和优化完善阶段，高速公路行业竞争格局也在发生变化。根据交通运输部《公路“十四五”发展规划》，我国公路交通发展将呈现五大阶段性特征：一是从需求规模和结构看，在运输量稳步增长的同时，随着运输结构的调整，公路中长途营业性客运和大运量长距离货运占比将逐步下降，机动、灵活、便利的个性化出行需求和高附加值、轻型化货物运输需求将持续增加。二是从需求质量看，将由“十三五”时期以“保基本、兜底线”为主向“悦其行、畅其流”转变，即更加关注出行体验和运输效率。三是从需求类型看，将在全国不同区域呈现出更加多样化、差异化的发展态势，公路主通道和城市群交通集聚效应不断增强，农村地区对外经济交通联系的规模和频率也将明显增长。四是从发展重点看，基础设施仍需完善，建设任务仍然较重，同时提质增效升级和高质量发展要求更加迫切。五是从发展动力看，公路交通发展中资金、劳动力、土地等传统要素投入的拉动作用将进一步减弱，将向更加注重创新驱动转变。

中央经济工作会议提出，实施全社会降低物流成本专项行动，加快推进京津冀、晋陕蒙、东北等重点区域大宗货物运输“公转铁”“公转水”。就公司而言，随着行业发展环境的变化、运输结构的调整、路网结构的完善，以及 AI、云计算、大数据等前沿技术对高速公路运营智慧化方向的推动，高速公路传统运营模式面临一定的机遇和挑战。

（二）公司发展战略

公司将立足于“全力打造国内一流综合交通类上市公司”的战略目标，强化党建引领，牢牢把握全方位高质量发展主线，充分运用投资优势和资本运作优势，深入开展提质增效和降本增效两大行动，全面筑牢风险防控体系，努力打造上市公司投融资平台、运营管理

示范平台和转型升级产业平台，做大资产规模，做强运营主业，做优产业布局，不断提升公司竞争力、创新力、影响力，全力投身山西交通强省建设，努力为政府和社会公众提供经济、高效、优质的交通基础设施服务。

### （三）经营计划

2025 年，公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届三中全会精神，坚持稳中求进、以进促稳工作总基调，主动融入集团公司“三足鼎立”产业格局，抢抓数字化转型机遇做优收费公路经营，深入开展市场拓展做实路域经济，稳存量、拓增量、控变量，提质量、增效益、促转型，全面深化改革创新，持续强化党建引领，不断增强企业核心竞争力和可持续发展能力，全力推动“十四五”规划目标任务圆满收官，为“十五五”良好开局打下坚实基础。

**1. 持续抓实有效投资，在增强核心功能上再提升。**抢抓证监会“并购六条”鼓励上市公司加强产业整合、提升重组市场交易效率等政策窗口期，聚焦高速公路运营主业，围绕高速公路及关联资产，积极推动优质资产资源注入上市公司。开展智慧交通产业、交能融合产业、低碳环保产业市场调研，培育智慧交通业态。持续提升经营业态，推进云竹湖服务区提档升级改造、太原东服务区扩容改造等项目建设，扩大服务区经营性资产投资规模。围绕价值创造、价值实现与价值传播，持续推进“质量回报双提升”行动，认真落实《三年股东回报规划》，增强投资者对公司的信任和信心，推动公司价值合理反映公司质量。

**2. 持续抓实运营管理，在服务品质上再提升。**聚焦“六最”目标，持续打造“集约畅通、舒适智能、绿色安全”的高速公路经营服务样板。**实施管理增效工程。**全面开展通行费促收增收行动，通过建立车流量 OD 调查和动态跟踪机制，完善服务区能源补给与个性化服务等举措，努力稳定和吸引车流量。持续推进堵漏增收，确保通行费应收尽收。加快完成榆社东收费站、治超点无人值守改造，整合沿线监控监测资源，推行路网运行保障队和路产维护站一体化巡查机制，加大重点路段特殊气候条件下现场值守和巡查频次，提升道路交通事故预防能力。**实施养护管理提升工程。**持续坚持养护资金重点保障路况水平和本质安全的投入理念，系统开展全年养护工程项目勘察设计立项。深入开展桥面病害处治专项养护，扎实开展龟网裂路面挖补重铺项目，持续精准提升路况指标。有序实施防眩网、护栏板更新改造项目，全面实施标志标线提升行动，加快实施局部路段沉陷处置、边坡防

护加固和事故多发段中央分隔带混凝土护栏改造，全面消除安全隐患，提升道路本质安全水平。认真开展路域环境专项整治行动，加强路面日常养护保洁和机械化清扫力度，提升沿线绿化管理水平。**实施服务质量提升工程。**锚定“服务优质、环境优美、秩序优良”的目标任务，深入开展高速公路运营“八大员”和服务区“三优六化”劳动竞赛活动。坚持防治同抓、防治共管，持续优化道路事故预防和应急清障救援机制，加强清障救援力量配备，力争全年较大交通事故压降 50%以上，着力提升高速公路安全畅通保障能力。探索建立区域路网应急清障救援联盟，培育自主清障能力，持续提升应急处置能力及救援效率。**实施道路安全提升工程。**扎实开展道路安全韧性提升专项行动，加强公路灾害监测预警能力建设。深入实施隧道安全隐患排查治理，实现隧道全级次联网监测运行。加强养护作业安全管理，健全外包单位准入机制和考核评价机制，确保养护工程安全有序开展。实施高速公路运营安全“五长”负责制，推动“区域管理”向“网格管理”转变。

**3. 持续抓实路域经济，在优化业务布局上再提升。**紧紧围绕养护工程施工和服务区经营提效两个重点，深入挖掘内部市场潜力，不断扩大路域经济营收规模和盈利能力。**规范开展养护施工业务。**聚焦交通工程公司道路养护、机电维护等传统基础业务，有序推进资质扩项升级，当好综合养护服务商；积极推广应用新材料、新技术、新装备、新产品，努力拓展新兴业务和咨询服务，挖掘新的利润增长点；统筹安排好项目工期，科学制定养护技术方案，有效降低全周期养护成本，提升全域养护质量。**全面提升服务区经营业务。**按照“加快推进服务区公益性服务和经营性服务双提升”的目标要求，高标准完成云竹湖服务区提档升级改造，打造交旅融合新样板。加快服务区经营业态迭代升级，积极融入全省服务区餐厅品牌化改造、超市连锁化升级、汽修连锁经营，年内完成平遥南服务区餐超分离和餐超卫生间走廊改造，完成和顺服务区视觉标识改造，全面提升餐超环境质量，努力提高经营效益。继续办好名优特产展销节、年货节，助推消费帮扶，服务乡村振兴。**积极发展交能融合业务。**加快推进交通用能绿色化、智能化，分类开展机电系统用电、站区队供暖、生产车辆用能和路网通行车辆用能绿色化改造和清洁能源保障。加大储能系统合作建设力度，新建 11 座储能示范站，开展“源-网-荷-储”一体化智能调控系统建设，实现发电、储能、用能系统性能优化，持续加大沿线分布式光伏发电自主消纳比例，提升绿电消纳率、绿电替代率。持续推进大规模设备更新，有序推进智能装备替代。加快实施服务

区太阳能+地源热泵改造，积极推进收费站、养护工区、办公区充电桩全覆盖，服务区增设大功率快充充电桩和移动充电桩，形成绿色低碳、节约集约的发展新格局。

**4. 持续抓实改革创新，在增强活力动力上再提升。**聚焦完善现代公司治理和市场化运营机制全面深化改革，强化科技创新驱动，努力让科技创新“关键变量”转变为高质量发展“最大增量”。**高质量完成国企改革深化提升行动。**认真贯彻执行新《公司法》和资本市场改革相关精神，积极开展董事会建设三年行动，促进全级次董事会规范运行。扎实推动契约化管理、末等调整和不胜任退出制度，有效激励干事创业活力。**加大科技创新投入力度。**加快实施《高速公路绿色自洽综合新能源系统关键技术与应用示范》省科技重大专项，完成隧道智慧低碳隧道照明系统、高效太阳能蓄热系统、新能源微电网协调控制系统、源网荷储智能调控系统、分布式储能自洽系统技术研究和场景试验，为高速公路与新能源的融合发展提供有效路径。加大科研力量投入力度，积极筹备高新技术企业和“专精特新”中小企业认定。**加快数字化转型升级。**统筹数字化转型与本质安全水平提升，适度超前部署基础设施数字化转型任务。统筹数字化转型与业务流程再造，构建路网感知泛在互联的结构化应急指挥调度体系，实现路网运行监测与应急指挥调度协同。统筹数字化转型与管理质效提升，一体设计新增监测设施和现有机电系统改造，进一步优化工区级养护科学决策系统，实现基层站区队养护计划、成本管控、作业监管、质量评价全流程实时监管，为数智化养护提供管理新模式。

**5. 持续抓实成本管控，在提质降本上再提升。**全面贯彻精细化管理、板块化核算、体系化评价理念，全过程规范全面预算编制、执行、核算、决算和资金监管，着力降低运行管养成本。**优化全面预算管理制度。**坚持“两上两下”预算编审模式，强化过程评估分析对比，逐步优化单项定额标准，实现业财高度融合。加强费用考核管理，强化路赔收支核算，持续推进服务区独立核算，大力节约运行经费。加强安全生产经费使用监管，制定安全生产费用使用标准，合理降低咨询服务费支出。**完善资金资产管理体系。**全面升级资金集中管理模式，统一资金管理平台，强化全级次穿透式监管。充分发挥资金集中归集的优势，综合采取压降存量贷款利息、竞争性存款等方式，持续压降资金成本。规范资金管理体系建设，加强日常资金、银行账户和大额资金监测，防范资金风险。**全面完成资产清查，**

深化资源资产盘活利用，进一步提升资产运营水平和创效能力。强化集采集配集约管理，加大两级集中采购规模，有效降低采购成本。

**6. 持续抓实风险防控，在夯实发展底线上再提升。**把防范化解风险挑战摆在突出位置，强化风险源头管控，健全风险防控常态化机制。**严防安全生产风险。**扎实推动治本攻坚“十大行动”落地见效，不断深化“5+1”安全生产管控体系建设，突出“六个强化”，以高水平安全保障高质量发展。围绕道路本质安全提升，加强对雨雪冰冻天气防范应对，持续抓好重大隐患整治和自然灾害风险隐患排查行动，加强地质灾害易发路段和事故多发路段的风险调查和监测预警，提高安全管控能力。**强化物资储备和队伍建设**，实施二级标准应急物资库建设，开展全覆盖、差异化培训，实现全员培训覆盖率、培训合格率、特种作业人员持证率 3 个 100% 目标。**严防经营投资风险。**积极推进内控、风险、合规一体化体系全面落地，严格落实投资全流程管理制度，加强投前事前管理、投中过程管理、投后评价分析，开展项目投资后评价工作。健全法律风险防范机制，强化法律纠纷案件办理，加强工资资产遗留案件处置，切实发挥好指导服务功能。强化合同管理，制定特定项目合同范本，降低履约风险。加强审计监督，开展日常养护、运行经费等专项审计。**严防稳定和网络安全风险。**扎实做好矛盾纠纷排查化解工作，做好舆情监测处置工作，努力维护企业良好社会形象。严格落实网络安全责任，健全全级次落实网络安全制度，加强网络安全培训，深入排查高速公路关键基础设施、重点网络系统、公共电子屏等存在的风险隐患，确保经营数据和用户隐私的安全，全面提升网络安全防护水平。有序做好信创替代工作，提升网络安全自主保障能力。

#### （四）可能面对的风险

##### 1. 宏观经济风险

公司主营业务是高速公路运营和管理，通行费收入是公司当前主要收入来源。宏观经济环境的变化将直接影响高速公路通行服务收入。我国经济稳中向好的基本趋势没有改变，但仍面临有效需求不足、部分行业产能过剩、社会预期偏弱等复杂局面，宏观及区域经济、煤炭等相关行业及政策的调整、变化，将直接或间接地影响公司通行费收入，面临一定的经营风险。

应对措施：公司将持续跟踪分析宏观经济环境、国家政策以及公司路产区域经济对公司业务经营的影响，加强与交通、财政、税收等上级主管部门的联系沟通，制定相应的应对策略，及时调整经营决策。同时，积极挖掘路域经济和交通关联产业业务，优化提升服务区经营业态分布，构建农特产品销售长效机制，推动服务区商超等非能源业务持续增长，

拓展新的利润增长点，积极应对产业结构相对单一和可能面临的通行费收入下行的压力，降低宏观经济波动和行业政策变化对公司经营活动的影响。

2. 行业竞争风险

随着经济活动的发展，高铁、民航等多种交通运输方式快速发展。同时，为打造省内现代化高质量综合立体交通网，政府及交通主管部门可能通过新建高速公路和城市快速通道等措施打造日益完善和便捷的公路路网，客观上将对原有路段高速公路的车流量产生一定影响。

应对措施：公司贯彻落实管理协同、服务提质、文化赋能综合引流理念，持续创新收费营销新举措，提升稽核工作精准度，加大服务区有效供给投入，深入开展“六最”高速公路创建，优化“一路三方”协同巡查和“快清快处快通”救援机制，大力推广集中养护模式，强化路网运行监测调度，减少道路封闭拥堵，吸引通行车辆，提高通行效率，力争通行费收入稳步提升。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

☒适用 ☐不适用

| 接待时间             | 接待地点 | 接待方式     | 接待对象类型 | 接待对象                                                | 谈论的主要内容及提供的资料                              | 调研的基本情况索引                           |
|------------------|------|----------|--------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------|
| 2024 年 02 月 08 日 | 公司   | 电话沟通     | 其他     | 其他                                                  | 询问公司股东人数                                   | 不适用                                 |
| 2024 年 03 月 04 日 | 公司   | 电话沟通     | 其他     | 其他                                                  | 询问公司 2024 年是否分红                            | 不适用                                 |
| 2024 年 04 月 08 日 | 公司   | 电话沟通     | 其他     | 其他                                                  | 询问变更公司名称情况                                 | 不适用                                 |
| 2024 年 04 月 26 日 | 公司   | 电话沟通     | 其他     | 其他                                                  | 询问公司股东人数                                   | 不适用                                 |
| 2024 年 04 月 30 日 | 公司   | 电话沟通     | 其他     | 其他                                                  | 询问公司分红实施情况                                 | 不适用                                 |
| 2024 年 05 月 20 日 | 公司   | 网络平台线上交流 | 其他     | 通过网络方式参与公司“山西辖区上市公司 2024 年投资者网上集体接待日暨年报业绩说明会活动”的投资者 | 公司核心竞争力和抗风险能力；公司的分红情况；公司在关联产业和路域经济方面的发展计划； | 详见巨潮资讯网 2024 年 5 月 21 日《投资者关系活动记录表》 |
| 2024 年 07 月 15 日 | 公司   | 电话沟通     | 其他     | 其他                                                  | 询问公司股东人数                                   | 不适用                                 |
| 2024 年 08 月 20 日 | 公司   | 电话沟通     | 其他     | 其他                                                  | 询问公司股票涨停原因                                 | 不适用                                 |
| 2024 年 08 月 23 日 | 公司   | 电话沟通     | 其他     | 其他                                                  | 询问大股东限售股解禁情况                               | 不适用                                 |
| 2024 年 10 月 21 日 | 公司   | 电话沟通     | 其他     | 其他                                                  | 询问公司分红相关财务问题                               | 不适用                                 |
| 2024 年 12 月 27 日 | 公司   | 实地调研     | 机构     | 中信证券、华夏基                                            | 公司近期经营                                     | 详见巨潮资讯                              |

|  |  |  |  |             |                                              |                                |
|--|--|--|--|-------------|----------------------------------------------|--------------------------------|
|  |  |  |  | 金、金鹰基金、陆港资本 | 情况；未来是否通过改扩建延长运营期限；公司的融资成本、融资渠道；市值管理方面开展的工作。 | 网 2024 年 12 月 31 日《投资者关系活动记录表》 |
|--|--|--|--|-------------|----------------------------------------------|--------------------------------|

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☒是 ☐否

公司于 2024 年 4 月 26 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布了《关于“价值提升与股东回报”行动方案的公告》。报告期内，公司积极推动公司价值创造、价值提升与价值传递工作，现将年度工作整体情况公告如下：

**一、强化治理效能，夯实高质量发展根基。发挥董事会决策主体作用，**修订制定了《公司章程》《董事会授权管理办法》《独立董事专门会议制度》等 12 项治理制度，优化了独立董事任职结构，形成了独立董事履职保障机制，持续提升董事会科学决策水平。**强化薪酬体系激励作用，**深化“三项制度”改革，制定完善了《经理层任期制和契约化管理办法（试行）》《总部绩效考核办法》《干部教育培训规划（2024-2028 年）》等制度文件，逐步健全以绩效考核为导向的薪酬激励机制，持续完善人才培养与引入机制。**强化经营管理质量和效能，**加强财务与经营分析，推动清产核资，严格管控运营成本，持续增强资产管理能力；通过资金管控升级、拓展交通工程市场占有率、推进绿色能源科技研发等举措，增强创新发展能力，助推公司高质量发展。**提升风险防范化解水平，**深入推进“内控、风控、合规”三体系建设，实施了公司治理能力提升专项行动方案，建立重大案件三方研判分析机制，优化了法审工作流程，有效降低企业法律风险；持续开展廉洁风险防控闭环运行专项行动，加强《廉洁风险防控工作管理办法》制度建设，推动防范和治理腐败问题常态化、长效化。

**二、提升经营质效，激发企业未来成长性。依托内涵性增长，**坚持引流增收与打逃堵漏并举，累计追缴通行费 300 余万元，堵漏增收富有成效；强化财务管理和预算管控分析，加强资金集中管理，开

展闲置资金竞争性存放，持续推进存量贷款利率压降。**激发外延性增长**，印发了《年度路域经济发展工作要点》，加快推进项目投资建设进度，累计建成加气站 6 座，开通运营加气站 2 座、甲醇加注站 2 座，云竹湖服务区成为全省首个“油气电甲醇”综合能源补给站。**突出以投资者为本的理念**，制定发布了《三年股东回报规划（2023-2025 年）》，实施完成了 2023 年度现金分红派发，实现了 2018 年重大资产重组以来首次分红，进一步健全持续、稳定、科学的分红机制，公司荣获中国基金报 2024 中国上市公司 A 股潜力奖。

**三、培育科技创新，驱动多元产业发展动能。推进科技创新机制与项目落地**，统筹开展年度科技创新项目申报工作，公司绿色能源自洽综合应用示范项目列入省科技厅重大科技专项揭榜挂帅项目；加大多元化研发投入，积极推进分布式储能系统安全稳定自治技术、新能源微电网协调控制与高效运行技术、高效太阳能蓄热储能系统设计开发等 6 项课题研究，为高速公路与新能源的融合发展提供有效路径。**加快公路管养数字化转型**，积极开展基础设施数字化等平台建设，沿线隧道实现高清视频监控和 AI 事件监测全覆盖，有效提升了路网运行监测和指挥调度能力；大力开展日常养护作业，集中资金实施桥面病害处治和隧道白改黑项目，持续提升路况指标；完成云竹湖、分水岭、左权等 5 个收费站智慧岗亭和无人治超改造，实现收费治超智慧化信息化水平跃上新台阶。**加快产业链优化升级**，统筹盘活高速公路沿线闲置土地与光伏项目建设，并网发电 10.01 兆瓦，服务区 34 桩充电设施全部投运，小车位占比 25%，实现收费站充电桩全覆盖；交通工程公司加快资质扩项升级，积极拓宽发展空间，为开辟市场、效益增收奠定基础。

**四、以资本运作为核心，助推企业做强做优做大。推动内生式增长**，加强集团旗下高速公路及关联优质资产研究梳理工作，编制完成了组团投资项目清单，实施了太原高速公路管理有限公司 100% 股权收购，持续增强公司盈利能力、竞争能力。**推动外延式并购**，围绕优质高速公路资产整合、高速公路服务区经营、机电工程施工业务开展项目考察、储备工作，积极推动主业投资，优化产业布局，为充分发挥产业协同效应打下基础。

**五、坚持以投资者为本，积极传递公司长期价值。提升信息披露质量**，专题组织召开“年度报告质量提升暨优秀案例培训会议”，切实提升定期报告质量和可读性；严格执行信息传递、审核、发布审批与复核机制，推进“重大议题独立董事事前沟通机制”“定期报告编报披露联审机制”“重大业务事项规范提醒机制”，切实防范信息披露风险。**提高价值传播能力**，组织参加了投资者现场交流活动与辖区年度业绩说明会，开展了“上市公司新闻宣传和舆情管理”专题培训，在主流财经媒体发布利润分

配、价值提升行动等多篇专题文章，《黑神话：悟空》市场影响期间多渠道回复投资者关心关注问题，有效应对可能发生的市场负面舆情，积极传递企业内在价值，互动易平台投资者提问回复率 100%。**强化市场品牌影响力**，加强对 ESG 实施政策研究力度，制定了《环境、社会责任与治理（ESG）工作实施方案》，推动 ESG 体系化建设工作，推选的典型案例入选中国交通企业管理协会“2024 交通运输品牌建设成果”（“低碳绿色发展”），荣获中国上市公司协会“2024 年上市公司可持续发展优秀实践案例”。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规以及中国证监会、深圳证券交易所有关规范性文件的要求，不断完善公司内部法人治理结构，建立健全内部控制制度，持续开展公司治理活动，提高公司规范运作水平。报告期内，公司深入开展国企改革三年行动，不断进行体制机制探索和实践，努力构建治理结构完善、内控体系规范、信息披露透明的管理体系，着力打造有核心竞争力的市场主体。

#### 1. 关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定召开股东大会，确保股东合法行使权益，并承担相应义务。公司采用安全、经济、便捷的现场和网络表决相结合的方式，为中小投资者参加股东大会提供便利，有效确保股东享有平等地位，充分行使股东权利。报告期内，公司股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证，出具法律意见书，保证会议召集、召开和表决程序的合法性，维护了公司和股东的合法权益。

#### 2. 关于公司与控股股东

公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使股东权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。

#### 3. 关于董事和董事会

公司董事会依法规范运作，董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，董事会会议程序符合规定，会议记录完整、真实，会议相关信息披露及时、准确、充分。公司董事积极参加相关业务培训，提高任职水平，具备履职所必需的时间精力、知识储备、专业技能和综合素质，遵守法律法规及公司章程有关规定，忠实、勤勉、谨慎履职，不断促进董事会规范运作和科学决策。

#### 4. 关于监事和监事会

公司监事会依法规范运作，监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，监事会的召集、召开和表决程序合法有效。报告期内公司监事严格按照《公司法》和《公司章程》《监事会议事规则》的规定，

认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司重大事项、关联交易、财务状况、生产经营以及对公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，独立有效地履行监督职能，维护公司及股东的合法权益。

#### 5. 关于绩效评价及激励约束机制

公司董事会下设薪酬与考核委员会，制定了《董事会薪酬与考核委员会实施细则》。公司建立和实施绩效考评制度，并逐步完善公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制；高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

#### 6. 关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作并参加社会公益事业，加强各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，推动公司持续、稳定、健康发展。

#### 7. 关于信息披露与透明度

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》有关法律法规和公司《信息披露管理办法》等要求，持续加强信息披露工作，真实、准确、完整地披露信息，指定公司董事会秘书负责信息披露工作，并开展投资者关系管理，通过接待来访、网络互动、业绩说明会、投资者专线电话、电子邮箱等方式进行沟通交流；公司指定《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司信息披露报纸和网站，确保所有投资者公平获取公司信息。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

☐是 ☒否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### （一）公司业务独立

公司主要经营业务是高速公路的收费、养护等运营管理工作，主营业务突出，具有完整的运营管理系统，拥有独立的资金、设备及技术人员，独立地开展经营活动，与控股股东不存在实质性同业竞争情

况。涉及关联交易的业务，其交易条件和内容均本着公平交易的原则进行，并及时履行决策程序和披露义务，不存在损害公司及公司其他股东利益的情况。

### （二）公司资产完整

公司资产独立于控股股东及其控制的其他企业，公司对所属资产具有所有权和控制权，产权关系明确，权属清晰，不存在控股股东占用上市公司资产的情况。

### （三）公司人员独立

公司与控股股东在人员上做到了完全独立，公司在劳动、人事及薪酬管理方面独立管理，公司所有的董事、监事均通过合法程序选举产生，总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书均由董事会直接聘任，公司拥有独立的人事任免权。

### （四）公司财务独立

公司设立了独立的财会部门，会计核算体系和财务管理制度独立运行，独立开设银行账户，独立申报纳税，不存在将资金存入大股东的财务公司或结算中心账户的情况，不存在大股东干预上市公司资金使用及财务、会计活动的情况。

### （五）公司机构独立

公司建立了完善的法人治理结构，董事会、监事会独立运作；公司建立了独立完整的内部机构，独立自主进行生产经营，不存在任何企业干预公司生产经营活动的情形。

## 三、同业竞争情况

☐适用 ☒不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2024 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 80.73%  | 2024 年 04 月 02 日 | 2024 年 04 月 03 日 | 审议通过：1.《关于变更公司名称、证券简称及修订<公司章程>的议案》；2.《关于公司及全资子公司共同申请借款的议案》                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 2023 年度股东大会     | 年度股东大会 | 78.60%  | 2024 年 05 月 28 日 | 2024 年 05 月 29 日 | 审议通过：1.《2023 年度监事会工作报告》；2.《2023 年度董事会工作报告》；3.《2023 年年度报告及摘要》；4.《2023 年度财务决算报告》；5.《2024 年度财务预算报告》；6.《2023 年度利润分配预案》；7.《关于 2024 年度日常关联交易预计的议案》；8.《关于变更公司 2024 年度财务决算报告和内部控制审计机构的议案》；9.《关于提请股东大会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票的议案》；10.《关于调整独立董事津贴的议案》；11.《关于<三年股东回报规划（2023 年-2025 年）>的议案》；12.《关于修订<公司章程>的议案》；13.《关于修订<董事会议事规则>的议案》；14.《关于修订<独立董事工作制度>的议案》；15.《选举独立董事杨志军》；16.《选举独立董事马珺》；17.《选举非职工监事李博》。 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐适用 ☒不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务   | 任职状态 | 任期起始日期           | 任期终止日期           | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） | 股份增减变动的原因 |
|----|----|----|------|------|------------------|------------------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------|
| 武艺 | 男  | 55 | 董事长  | 现任   | 2022 年 05 月 18 日 | 2025 年 05 月 18 日 |          |             |             |           |          |           |
| 韩昱 | 男  | 43 | 副董事长 | 现任   | 2023 年 02 月 08 日 | 2025 年 05 月 18 日 |          |             |             |           |          |           |

|     |    |    |       |    |                  |                  |   |   |   |   |   |    |
|-----|----|----|-------|----|------------------|------------------|---|---|---|---|---|----|
| 韩昱  | 男  | 43 | 总经理   | 现任 | 2023 年 01 月 17 日 | 2025 年 05 月 18 日 |   |   |   |   |   |    |
| 周世俊 | 男  | 50 | 副董事长  | 现任 | 2022 年 05 月 18 日 | 2025 年 05 月 18 日 |   |   |   |   |   |    |
| 郭聪林 | 男  | 51 | 董事    | 现任 | 2022 年 05 月 18 日 | 2025 年 05 月 18 日 |   |   |   |   |   |    |
| 孟杰  | 男  | 47 | 董事    | 现任 | 2022 年 05 月 18 日 | 2025 年 05 月 18 日 |   |   |   |   |   |    |
| 吕静伟 | 男  | 52 | 职工董事  | 现任 | 2022 年 05 月 18 日 | 2025 年 05 月 18 日 |   |   |   |   |   |    |
| 黄国良 | 男  | 56 | 独立董事  | 现任 | 2022 年 05 月 18 日 | 2025 年 05 月 18 日 |   |   |   |   |   |    |
| 杨志军 | 男  | 51 | 独立董事  | 现任 | 2024 年 05 月 28 日 | 2025 年 05 月 18 日 |   |   |   |   |   |    |
| 马琚  | 女  | 44 | 独立董事  | 现任 | 2024 年 05 月 28 日 | 2025 年 05 月 18 日 |   |   |   |   |   |    |
| 李文胜 | 男  | 55 | 监事会主席 | 现任 | 2022 年 05 月 18 日 | 2025 年 05 月 18 日 |   |   |   |   |   |    |
| 李军军 | 男  | 40 | 监事    | 现任 | 2022 年 05 月 18 日 | 2025 年 05 月 18 日 |   |   |   |   |   |    |
| 李剑平 | 男  | 56 | 监事    | 现任 | 2022 年 05 月 18 日 | 2025 年 05 月 18 日 |   |   |   |   |   |    |
| 李博  | 男  | 35 | 监事    | 现任 | 2024 年 05 月 28 日 | 2025 年 05 月 18 日 |   |   |   |   |   |    |
| 孟迎春 | 女  | 49 | 职工监事  | 现任 | 2022 年 05 月 18 日 | 2025 年 05 月 18 日 |   |   |   |   |   |    |
| 吴永帅 | 男  | 41 | 职工监事  | 现任 | 2022 年 05 月 18 日 | 2025 年 05 月 18 日 |   |   |   |   |   |    |
| 李琮  | 女  | 44 | 财务负责人 | 现任 | 2024 年 06 月 03 日 | 2025 年 05 月 18 日 |   |   |   |   |   |    |
| 胡永胜 | 男  | 50 | 副总经理  | 现任 | 2025 年 03 月 19 日 | 2025 年 05 月 18 日 |   |   |   |   |   |    |
| 王玉  | 女  | 38 | 董事会秘书 | 现任 | 2022 年 05 月 18 日 | 2025 年 05 月 18 日 |   |   |   |   |   |    |
| 尚海波 | 男  | 46 | 副总经理  | 离任 | 2021 年 07 月 23 日 | 2025 年 04 月 22 日 |   |   |   |   |   |    |
| 姚小民 | 男  | 61 | 独立董事  | 离任 | 2018 年 08 月 21 日 | 2024 年 05 月 28 日 |   |   |   |   |   |    |
| 肖勇  | 男  | 55 | 独立董事  | 离任 | 2018 年 08 月 21 日 | 2024 年 05 月 28 日 |   |   |   |   |   |    |
| 康淑琴 | 女  | 42 | 监事    | 离任 | 2022 年 05 月 18 日 | 2024 年 04 月 24 日 |   |   |   |   |   |    |
| 穆霄峰 | 男  | 45 | 副总经理  | 离任 | 2020 年 03 月 13 日 | 2024 年 05 月 28 日 |   |   |   |   |   |    |
| 刘一红 | 女  | 53 | 财务负责人 | 离任 | 2021 年 04 月 27 日 | 2024 年 01 月 23 日 |   |   |   |   |   |    |
| 合计  | -- | -- | --    | -- | --               | --               | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

☒是 ☐否

2024 年 1 月 23 日，刘一红女士因工作原因辞去公司财务负责人职务；2024 年 4 月 24 日，康淑琴女士因工作原因辞去公司监事职务；2024 年 5 月 28 日，穆霄峰先生因工作原因辞去公司副总经理职务。2024 年 5 月 28 日，肖勇先生、姚小民先生因任期届满辞去公司独立董事及其在董事会审计与风控委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中担任的相关职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型    | 日期               | 原因   |
|-----|-------|-------|------------------|------|
| 姚小民 | 独立董事  | 任期满离任 | 2024 年 05 月 28 日 | 个人原因 |
| 肖勇  | 独立董事  | 任期满离任 | 2024 年 05 月 28 日 | 个人原因 |
| 康淑琴 | 监事    | 离任    | 2024 年 04 月 24 日 | 工作调动 |
| 穆雪峰 | 副总经理  | 解聘    | 2024 年 05 月 28 日 | 工作调动 |
| 刘一红 | 财务负责人 | 解聘    | 2024 年 01 月 23 日 | 工作调动 |

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

**武 艺** 男，1969 年 5 月生，汉族，中共党员，山西神池人，管理学硕士，曾任忻州汽车运输公司总经理，山西汽运集团副总经理，晋南公路物流公司董事长，山西汽运集团党委副书记、副董事长、总经理，山西交控集团党委委员、副总经理，山西交控集团党委副书记、副董事长、总经理。现任山西交通控股集团有限公司党委书记、董事长，山西高速集团股份有限公司党委书记、董事长。

**韩 昱** 男，1981 年 2 月生，汉族，中共党员，山西平鲁人，研究生学历，曾任山西省高速公路收费管理结算中心技术科副科长，山西交通控股集团有限公司联网收费（监控）中心副主任、运营管理部副部长、路网应急指挥中心副主任（主持工作），山西交控数字交通科技有限公司党委副书记、副董事长、副总经理，山西交通控股集团有限公司运营管理部部长。现任山西高速集团股份有限公司党委副书记、副董事长、总经理；山西榆和高速公路有限责任公司党总支书记、董事长。

**周世俊** 男，1974 年 7 月生，汉族，中共党员，山西忻州人，研究生学历，高级经济师，曾任山西省高速公路管理局党委工作部部长，山西省忻州高速公路公司纪委书记，山西省高速公路集团党委工作部部长，山西交控集团人力资源部部长、运营管理部部长，山西省高速公路集团有限责任公司党委副书记、副董事长、总经理。现任山西省高速公路集团有限责任公司党委书记、董事长，山西高速集团股份有限公司副董事长。

**郭聪林** 男，1973 年 9 月生，汉族，中共党员，山西闻喜人，研究生学历，正高级工程师，曾任山西省晋中路桥建设集团经营部部长，山西路桥建设集团经营开发部部长，山西路桥建设集团投资管理部部长，山西路桥建设集团党委副书记、副董事长、总经理。现任山西路桥建设集团有限公司党委书记、董事长，山西高速集团股份有限公司董事。

**孟 杰** 男，1977 年 10 月生，中共党员，工学硕士、工商管理硕士、高级工程师、注册咨询工程师（投资）。曾任招商公路资本运营部（董事会办公室）总经理、股权管理一部总经理，华祺投资有限

责任公司总经理，安徽皖通高速公路股份有限公司董事、副总经理，华北高速公路股份有限公司董事，四川成渝高速公路股份有限公司监事等。现任招商局公路网络科技控股股份有限公司董事会秘书、首席分析师，行政部（党委宣传部）总经理；兼任公司董事；兼任浙江之江交通控股有限公司董事长；兼任山东高速股份有限公司董事，黑龙江交通发展股份有限公司董事，现代投资股份有限公司董事，广西五洲交通股份有限公司董事，江苏宁靖盐高速公路有限公司董事，嘉兴市乍嘉苏高速公路有限责任公司董事，昆玉高速公路开发有限公司董事，山西高速集团股份有限公司董事。

**吕静伟** 男，1972 年 7 月生，汉族，中共党员，山西山阴人，大学学历，高级经济师，持有法律职业资格证书，曾任山西交通开发投资集团有限公司人力资源部部长，山西高速集团总经济师；现任山西高速集团股份有限公司专职党委副书记、职工董事、工会主席。

**黄国良** 男，1968 年 12 月生，中国国籍，管理学博士，教授，博士生导师，首批国家一流《会计学》专业建设点负责人，首批国家一流《财务管理》课程负责人，首批国家新文科研究与改革实践项目负责人。曾任中国矿业大学管理学院副院长、院教授委员会主任、校学术委员会委员、中国会计学会煤炭分会副会长、中国煤炭工业“经济与管理专家委员会”委员、中国煤炭经济研究会学术委员会副主任兼秘书长。曾获江苏省“333 工程”中青年科学技术带头人、江苏省“青蓝工程”优秀青年骨干教师、江苏省新长征突击手、中国矿业大学优秀共产党员与师德模范等荣誉称号。现兼任河南神火煤电股份有限公司独立董事、中煤新集能源股份有限公司独立董事、山西高速集团股份有限公司独立董事。

**杨志军** 男，1973 年 5 月生，汉族，博士研究生学历，法学博士学位，美国康涅狄格大学访问学者。现任山西大学法学院副教授，硕士生导师，国家知识产权培训（山西）基地执行主任，山西省法学会知识产权法学研究会副会长，山西省法院知识产权技术咨询专家，山西省法治文化建设研究会副会长，山西省知识产权服务协会副会长，山西省著作权纠纷人民调解委员会委员，太原仲裁委员会委员，山西省公安厅、太原市公安局等多家党政机关、企事业单位法律顾问，北京华贸硅谷（太原）律师事务所创始人、顾问，山西华阳新材料股份有限公司独立董事，山西高速集团股份有限公司独立董事。

**马 珺** 女，1980 年 10 月生，汉族，博士研究生学历。现任中国仪器仪表学会传感器分会理事，山西仪器仪表学会理事，民盟山西省委会数字经济委员会委员，太原理工大学硕士生导师、副教授，山西高速集团股份有限公司独立董事。

**李文胜** 男，1969 年 9 月生，汉族，中共党员，大学学历，注册会计师，曾任阳黎高速公路建设管理处总会计师，山西交控集团太原高速公路分公司副总经理，山西省高速公路集团有限责任公司总会计师。现任山西省高速公路集团有限责任公司副总经理，山西高速集团股份有限公司监事会主席。

**李剑平** 男，1968 年 4 月生，汉族，中共党员，工学博士，机电类高级工程师，曾任山西省文化旅游投资控股集团有限公司党群工作部部长兼党委办公室主任，山西文旅基金公司副总经理，山西省旅游投资控股集团有限公司党委副书记、副董事长、总经理。现任山西高速集团股份有限公司监事。

**李 博** 男，1989 年 10 月生，汉族，研究生学历。曾就职于山西省经济建设投资集团有限公司，现任华远陆港资本运营有限公司经营投资部部长，山西高速集团股份有限公司监事。

**李军军** 男，1984 年 1 月生，汉族，中共党员，大学学历，曾任山西煤层气（天然气）集输有限公司审计部部长、企业管理部部长。现任华新燃气集团有限公司法务审计部副部长兼审计中心副主任，山西高速集团股份有限公司监事。

**孟迎春** 女，1975 年 12 月生，汉族，中共党员，大学学历，高级会计师，曾任山西王城高速公路有限公司财务部长，山西路桥建设集团有限公司长临高速 LJZ 项目部财务负责人，山西路桥建设集团有限公司一级部员。现任山西高速集团股份有限公司审计内控部（法律事务部）部长、职工监事。

**吴永帅** 男，1983 年 10 月生，汉族，中共党员，大学学历，高级工程师，曾任和榆高速公路建设管理处技术员，和榆高速公路养护管理中心副主任，榆和公司、和顺东收费站（匝道）副站长（主持工作），左权养护工区主任，和顺养护工区主任，和顺收费站站长；山西路桥集团榆和高速公路有限公司安全专员。现任山西榆和交通工程有限公司项目建管部临时负责人，山西高速集团股份有限公司职工监事。

**李 琮** 女，1980 年 5 月生，汉族，中共党员，山西文水人，管理学学士，正高级会计师，曾任山西省吕梁高速公路有限公司计划财务部副部长，山西吕梁环城高速公路管理有限责任公司计划财务部临时负责人，山西交通运输投融资集团有限责任公司计划财务部部长，山西省高速公路集团太原有限责任公司外部董事，山西省高速公路集团有限责任公司财务管理部部长。现任山西高速集团股份有限公司财务负责人。

**胡永胜** 男，1974 年 12 月生，汉族，大学学历，中共党员，曾任榆平高速公路建设管理处合同管理部副部长、收费稽查部部长，山西平榆高速公路有限责任公司党委委员、副总经理，山西路桥股份有

限公司（现名为山西高速集团股份有限公司）总经理助理。现任山西榆和交通工程有限公司党支部书记、执行董事；山西高速集团股份有限公司副总经理。

王 玉 女，1986 年 9 月生，汉族，中共党员，法学博士，持有法律职业资格证书、董事会秘书资格证书，曾任山西省交通科学研究院资本运营部法务，山西省交通环境保护中心站（有限公司）战略投资部（法律事务部）副部长（主持工作），山西交控集团法律合规部业务主管。现任山西高速集团股份有限公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

☒适用 ☐不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称            | 在股东单位担任的职务                   | 任期起始日期           | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-------------------|------------------------------|------------------|--------|---------------|
| 武艺     | 山西交通控股集团有限公司      | 党委书记、董事长                     |                  |        | 是             |
| 周世俊    | 山西省高速公路集团有限责任公司   | 党委书记、董事长                     | 2023 年 02 月 01 日 |        | 是             |
| 郭聪林    | 山西路桥建设集团有限公司      | 党委书记、董事长                     | 2024 年 05 月 17 日 |        | 是             |
| 孟杰     | 招商局公路网络科技控股股份有限公司 | 董事、董事会秘书、首席分析师、行政部（党委宣传部）总经理 | 2023 年 01 月 01 日 |        | 是             |
| 李文胜    | 山西省高速公路集团有限责任公司   | 副总经理                         | 2021 年 11 月 01 日 |        | 是             |
| 李军军    | 华新燃气集团有限公司        | 法务审计部副部长兼审计中心副主任             | 2017 年 10 月 01 日 |        | 是             |

在其他单位任职情况

☒适用 ☐不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称        | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期           | 任期终止日期           | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|---------------|------------|------------------|------------------|---------------|
| 黄国良    | 中国矿业大学        | 教授         | 2006 年 01 月 02 日 |                  | 是             |
| 黄国良    | 河南神火煤电股份有限公司  | 独立董事       | 2020 年 05 月 20 日 | 2026 年 05 月 18 日 | 是             |
| 黄国良    | 中煤新集能源股份有限公司  | 独立董事       | 2022 年 07 月 07 日 | 2025 年 07 月 06 日 | 是             |
| 杨志军    | 山西大学          | 副教授        | 2021 年 12 月 27 日 |                  | 是             |
| 杨志军    | 山西华阳新材料股份有限公司 | 独立董事       | 2023 年 01 月 10 日 | 2026 年 01 月 09 日 | 是             |
| 马琚     | 太原理工大学        | 副教授        | 2013 年 07 月 01 日 |                  | 是             |
| 李博     | 华远陆港资本运营有限公司  | 经营投资部部长    | 2023 年 12 月 29 日 |                  | 是             |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐适用 ☒不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据《公司章程》的相关规定，公司董事、监事报酬由股东大会审议确定；公司高级管理人员的报酬由董事会审议确定；为了进一步加强公司高级管理人员薪酬管理，建立良好的激励与约束机制，公司于 2021 年 1 月 22 日召开第七届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司〈高级管理人员薪酬管理办法〉的议案》，公司高级管理人员报酬将根据《高级管理人员薪酬管理办法》执行；独立董事报酬由股东大会审议确定：公司于 2024 年 5 月 28 日召开 2023 年度股东大会审议通过了《关于调整独董津贴的议案》，独董津贴由 6 万元/年增加至 8 万元/年，并据此执行。

公司于 2025 年 3 月 19 日召开第八届董事会第十六次会议审议通过了《关于〈公司高级管理人员 2023 年薪酬及 2020 年-2023 年任期薪酬兑现方案〉的议案》。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务       | 任职状态 | 从公司获得的<br>税前报酬总额 | 是否在公司关<br>联方获取报酬 |
|-----|----|----|----------|------|------------------|------------------|
| 武艺  | 男  | 55 | 董事长      | 现任   | 0                | 是                |
| 韩昱  | 男  | 43 | 副董事长、总经理 | 现任   | 57.56            | 否                |
| 周世俊 | 男  | 50 | 副董事长     | 现任   | 0                | 是                |
| 郭聪林 | 男  | 51 | 董事       | 现任   | 0                | 是                |
| 孟杰  | 男  | 47 | 董事       | 现任   | 0                | 是                |
| 吕静伟 | 男  | 52 | 职工董事     | 现任   | 65.4             | 否                |
| 黄国良 | 男  | 56 | 独立董事     | 现任   | 6.67             | 否                |
| 杨志军 | 男  | 51 | 独立董事     | 现任   | 2.67             | 否                |
| 马珺  | 女  | 44 | 独立董事     | 现任   | 2.67             | 否                |
| 李文胜 | 男  | 55 | 监事会主席    | 现任   | 0                | 是                |
| 李军军 | 男  | 40 | 监事       | 现任   | 0                | 否                |
| 李剑平 | 男  | 56 | 监事       | 现任   | 0                | 否                |
| 李博  | 男  | 35 | 监事       | 现任   | 0                | 否                |
| 孟迎春 | 女  | 49 | 职工监事     | 现任   | 30.66            | 否                |
| 吴永帅 | 男  | 41 | 职工监事     | 现任   | 17.52            | 否                |
| 尚海波 | 男  | 46 | 副总经理     | 离任   | 67.22            | 否                |
| 李琼  | 女  | 44 | 财务负责人    | 现任   | 11.98            | 否                |
| 王玉  | 女  | 38 | 董事会秘书    | 现任   | 58.26            | 否                |
| 姚小民 | 男  | 61 | 独立董事     | 离任   | 5                | 否                |
| 肖勇  | 男  | 55 | 独立董事     | 离任   | 5                | 否                |
| 康淑琴 | 女  | 42 | 监事       | 离任   | 0                | 否                |
| 穆霄峰 | 男  | 45 | 副总经理     | 离任   | 60.42            | 否                |
| 刘一红 | 女  | 53 | 财务负责人    | 离任   | 65.12            | 否                |
| 合计  | -- | -- | --       | --   | 456.15           | --               |

其他情况说明

☒适用 ☐不适用

2024 年度兑现了高级管理人员 2020 年-2023 年任期薪酬。

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次        | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议                                                                                 |
|-------------|------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 第八届董事会第九次会议 | 2024 年 01 月 31 日 | 2024 年 02 月 01 日 | 审议通过：《关于总经理代行财务负责人职责的议案》《关于修订〈经理工作细则〉并制定〈经理层议事规则〉的议案》《关于〈公司高级管理人员 2022 年度薪酬兑现方案〉的议案》 |
| 第八届董事会第十次会议 | 2024 年 03 月 13 日 | 2024 年 03 月 14 日 | 审议通过：《关于拟变更公司名称、证券简称及修订〈公司章程〉的议案》《关于公司及全资                                            |

|              |                  |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|--------------|------------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|              |                  |                  | 子公司共同申请借款的议案》《关于召开 2024 年第一次临时股东大会的议案》                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 第八届董事会第十一次会议 | 2024 年 04 月 24 日 | 2024 年 04 月 26 日 | 审议通过：《2023 年年度报告及摘要》<br>《2023 年度董事会工作报告》《2023 年度总经理工作报告》《2023 年度独立董事述职报告》《2023 年度财务决算报告》《2024 年度财务预算报告》《2023 年度利润分配预案》<br>《关于全资子公司利润分配的议案》《关于 2024 年度日常关联交易预计的议案》《2023 年度审计委员会履职情况报告》《董事会对独立董事独立性自查情况的专项报告》《审计委员会对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况的报告》《关于会计师事务所履职情况的评估报告》《关于〈山西平榆高速公路有限责任公司 2023 年度业绩承诺实现情况专项说明〉的议案》《关于〈重大资产重组注入标的资产减值测试报告〉的议案》《关于会计估计变更的议案》《关于变更公司 2024 年度财务决算报告和内部控制审计机构的议案》《2024 年第一季度报告》《关于提请股东大会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票的议案》《2023 年度内部控制评价报告》《关于补选独立董事并调整董事会专门委员会委员的议案》《关于调整独立董事津贴的议案》《关于〈三年股东回报规划（2023 年-2025 年）〉的议案》《关于制定〈资本市场价值提升行动方案〉的议案》《关于修订〈公司章程〉的议案》<br>《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》《关于修订〈董事会专门委员会实施细则〉的议案》<br>《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》《关于制定〈独立董事专门会议工作制度〉的议案》<br>《关于召开 2023 年度股东大会的议案》 |
| 第八届董事会第十二次会议 | 2024 年 06 月 03 日 | 2024 年 06 月 04 日 | 审议通过：《关于聘任公司财务负责人的议案》                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 第八届董事会第十三次会议 | 2024 年 08 月 26 日 | 2024 年 08 月 28 日 | 审议通过：《2024 年半年度报告及摘要》<br>《2024 年半年度总经理工作报告》《关于修订〈固定资产管理办法〉的议案》《关于修订〈制度管理办法〉的议案》《关于制定〈董事会授权管理办法（试行）〉的议案》                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 第八届董事会第十四次会议 | 2024 年 10 月 24 日 | 2024 年 10 月 25 日 | 审议通过：《2024 年第三季度报告》                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 第八届董事会第十五次会议 | 2024 年 12 月 23 日 | 2024 年 12 月 24 日 | 审议通过：《关于收购太原高速公路管理有限公司 100%股权暨关联交易的议案》《关于修订〈信息披露管理办法〉的议案》                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 武艺              | 7            | 7         |              |           |         | 否                | 2        |
| 韩昱              | 7            | 7         |              |           |         | 否                | 2        |
| 周世俊             | 7            | 7         |              |           |         | 否                | 2        |
| 郭聪林             | 7            | 7         |              |           |         | 否                | 2        |

|     |   |   |  |  |  |   |   |
|-----|---|---|--|--|--|---|---|
| 孟杰  | 7 | 7 |  |  |  | 否 | 2 |
| 吕静伟 | 7 | 7 |  |  |  | 否 | 2 |
| 黄国良 | 7 | 7 |  |  |  | 否 | 2 |
| 杨志军 | 4 | 4 |  |  |  | 否 | 0 |
| 马琚  | 4 | 4 |  |  |  | 否 | 0 |
| 姚小民 | 3 | 3 |  |  |  | 否 | 2 |
| 肖勇  | 3 | 3 |  |  |  | 否 | 1 |

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

☐是 ☒否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

☒是 ☐否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事在工作中恪尽职守、建言献策，积极参加公司的董事会和股东大会，及时了解公司的生产经营信息，认真履行《公司法》《证券法》《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规则所赋予的权利、职责及义务，根据公司实际情况，对公司治理、经营决策等事项提出了相关的意见。通过董事有效地开展工作，保证了公司董事会决策的合理性和科学性，切实维护了公司和全体股东合法权益，使公司法人治理结构不断规范和完善。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称    | 成员情况               | 召开会议次数 | 召开日期             | 会议内容                                                                                                                                                                                                                                                                | 提出的重要意见和建议                                                   | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|----------|--------------------|--------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------|--------------|
| 审计与风控委员会 | 肖勇、周世俊、姚小民、黄国良、吕静伟 | 1      | 2024 年 01 月 10 日 | 《2023 年度审计工作计划》                                                                                                                                                                                                                                                     | 根据相关法规要求，结合公司实际情况，指导年度审计工作有序开展。                              | 无         | 无            |
| 薪酬与考核委员会 | 肖勇、郭聪林、吕静伟、姚小民     | 1      | 2024 年 01 月 29 日 | 《关于〈公司高级管理人员 2022 年度薪酬兑现方案〉的议案》                                                                                                                                                                                                                                     | 同意将该议案提交董事会审议。                                               | 无         | 无            |
| 审计与风控委员会 | 肖勇、周世俊、姚小民、黄国良、吕静伟 | 1      | 2024 年 03 月 13 日 | 《关于拟选聘会计师事务所的议案》                                                                                                                                                                                                                                                    | 同意以公开招标方式选聘 2024 年度财务报告及内控报告审计服务机构。严格按照相关规定开展会计师事务所选聘、监督等工作。 | 无         | 无            |
| 审计与风控委员会 | 肖勇、周世俊、姚小民、黄国良、吕静伟 | 1      | 2024 年 03 月 29 日 | 《2023 年年度财务报表（内部控制）审计与治理层的沟通—审中沟通》                                                                                                                                                                                                                                  | 根据相关法规要求，结合公司实际情况，指导年度审计工作有序开展，对审计过程和初步结果提出意见，审核定期报告事项。      | 无         | 无            |
| 审计与风控委员会 | 肖勇、周世俊、姚小民、黄国良、吕静伟 | 1      | 2024 年 04 月 19 日 | 《2023 年度财务报表及内控审计与治理层的沟通——审终沟通》《2023 年度财务决算报告》《2024 年度财务预算报告》《2024 年第一季度报告》《关于会计估计变更的议案》《关于 2024 年度日常关联交易预计的议案》《2023 年度利润分配议案》《关于〈三年股东回报规划（2023 年-2025 年）〉的议案》《关于变更公司 2024 年度财务决算报告和内部控制审计机构的议案》《关于会计师事务所履职情况的评估报告》《审计委员会对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况的报告》《2023 年度审计委员会履职 | 根据相关法规要求，结合公司实际情况，指导年度审计工作有序开展，对审计过程和初步结果提出意见，审核定期报告等事项。     | 无         | 无            |

|             |                    |   |                  |                                                                      |                                 |   |   |
|-------------|--------------------|---|------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---|---|
|             |                    |   |                  | 情况报告》《关于制定〈独立董事专门会议工作制度〉的议案》《2023 年度内部控制评价报告》《关于 2023 年度审计风控工作情况的汇报》 |                                 |   |   |
| 薪酬与考核委员会    | 肖勇、郭聪林、吕静伟、姚小民     | 1 | 2024 年 04 月 19 日 | 《关于调整独立董事津贴的议案》                                                      | 同意将该议案提交董事会审议。                  | 无 | 无 |
| 提名委员会       | 姚小民、武艺、韩昱、肖勇       | 1 | 2024 年 04 月 19 日 | 《关于补选独立董事并调整董事会专门委员会委员的议案》                                           | 同意将该议案提交董事会审议。                  | 无 | 无 |
| 审计与风控委员会    | 黄国良、周世俊、吕静伟、杨志军、马琚 | 1 | 2024 年 05 月 31 日 | 《关于聘任公司财务负责人的议案》                                                     | 同意将该议案提交董事会审议。                  | 无 | 无 |
| 提名委员会       | 杨志军、武艺、韩昱、黄国良、马琚   | 1 | 2024 年 05 月 31 日 | 《关于聘任公司财务负责人的议案》                                                     | 同意将该议案提交董事会审议。                  | 无 | 无 |
| 审计与风控委员会    | 黄国良、周世俊、吕静伟、杨志军、马琚 | 1 | 2024 年 08 月 16 日 | 《2024 年半年度报告》                                                        | 根据相关法规要求，审核定期报告等事项。             | 无 | 无 |
| 审计与风控委员会    | 黄国良、周世俊、吕静伟、杨志军、马琚 | 1 | 2024 年 10 月 19 日 | 《2024 年第三季度报告》<br>《关于对所属子公司榆和高速原董事长穆霄峰同志任期经济责任审计工作的汇报》               | 根据相关法规要求，审核定期报告等事项。             | 无 | 无 |
| 战略与可持续发展委员会 | 武艺、韩昱、周世俊、孟杰、黄国良   | 1 | 2024 年 12 月 16 日 | 《关于收购太原高速公路管理有限公司 100%股权暨关联交易的议案》                                    | 根据相关法规要求，开展收购项目。                | 无 | 无 |
| 审计与风控委员会    | 黄国良、周世俊、吕静伟、杨志军、马琚 | 1 | 2024 年 12 月 23 日 | 《研究讨论 2024 年报审计治理层沟通报告（预审阶段）》<br>《2024 年度内部审计与风险管理工作报告》              | 根据相关法规要求，结合公司实际情况，指导年度审计工作有序开展。 | 无 | 无 |

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐是 ☒否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人）         | 47        |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人）       | 575       |
| 报告期末在职员工的数量合计（人）          | 622       |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 622       |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 332       |
| 销售人员                      | 0         |
| 技术人员                      | 83        |
| 财务人员                      | 16        |
| 行政人员                      | 191       |
| 合计                        | 622       |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 研究生                       | 13        |
| 大学本科                      | 310       |
| 大专                        | 254       |
| 其他                        | 45        |
| 合计                        | 622       |

2、薪酬政策

公司持续推动并深化人事三项制度改革，结合实际需要，从优化顶层设计入手，对绩效考核、薪酬管理、人员异动等一系列人力资源管理制度进行修订，建立了日常考核、专项考核、年度考核相结合的多维度考核体系，将员工工作业绩、行为与作风建设等情况均纳入考核指标，考核主体更加多元，考核指标更加清晰，考核维度更加丰富，实现了用数据说话、用数据管理的管控模式；结果运用增加“末等调整”和“不胜任退出”机制，加大对不作为、慢作为的惩处力度，配套薪酬管理办法，进一步深化“干部能上能下，员工能进能出，薪酬能增能减”三项制度改革，考核导向作用愈发显著。

3、培训计划

按照“健全常态化培训特别是基本培训机制，强化专业训练和实践锻炼”的部署要求，制定《干部教育培训规划（2024-2028 年）》，对党的理论教育、党性教育、履职能力培训、知识培训等 4 方面内容，分层次分重点地以理论学习中心组、基础培训、特色培训等 12 种方式全面提升干部现代化建设能力。全年组织“股份大讲堂”6 期，推动“干部上讲台”16 次。

牢牢把握“培育符合上市公司高质量发展需求的复合型人才”这一主线任务，以加强“四支人才队伍”建设为抓手，持续打造具有上市公司特色的人才培养体系。拓思路、强管理，对接国内知名高校，为经营管理人才定制经济类、管理类高端课程，优化知识结构，提升思维能力；对一流，提技术，与国内知名机构、行业标杆学会建立联动培养模式，定期向专业技术人才、技能人才推荐全国性专业培训，有效解决专业不对口、灵活性差的问题；学业务，固基础，通过定期集中学习交流，为党务工作人才开展常态化业务培训，以强健人员队伍为核心发挥党建引领作用，切实提升基层治理水平。全年按计划组织开展党建、合规、财务、安全、运营等方面业务培训 37 次，培训 1500 余人次；组织公司中高层管理人员、业务骨干 50 余人赴西安交通大学开展干部综合能力提升培训（第二期）；组织人才库入库人员及专业技术人员 12 人赴南京、成都、长沙参加合规管理、风险管控、中高层履职能力提升等专业培训 3 期；组织所属企业 99 人次开展职业技能培训，超额完成集中培训任务。“打造具有上市公司特色人才培养体系”成功入选中国交通企业管理协会人力资源类品牌案例。

4、劳务外包情况

☐适用 ☒不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》等有关制度的规定和要求，注重对投资者开展持续、稳定的现金回报，积极做好公司利润分配方案制定与实施工作。公司于 2024 年 5 月 28 日召开 2023 年度股东大会，会议审议通过了《2023 年度利润分配预案》，2023 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.45 元（含税）。共计派发现金股利 66,028,950.05 元，并于 2024 年 7 月 24 日实施完毕。

| 现金分红政策的专项说明                                |     |
|--------------------------------------------|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：                     | 是   |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                            | 是   |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                            | 是   |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                       | 是   |
| 公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措： | 不适用 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得               | 是   |

|                              |   |
|------------------------------|---|
| 到了充分保护：                      |   |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 是 |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐适用 ☒不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

|                                                                                                                                                 |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数（股）                                                                                                                                   | 0              |
| 每 10 股派息数（元）（含税）                                                                                                                                | 2              |
| 分配预案的股本基数（股）                                                                                                                                    | 1,467,310,196  |
| 现金分红金额（元）（含税）                                                                                                                                   | 293,462,039.20 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）                                                                                                                           | 0.00           |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）                                                                                                                                | 293,462,039.20 |
| 可分配利润（元）                                                                                                                                        | 365,882,318.96 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例                                                                                                                         | 100%           |
| 本次现金分红情况                                                                                                                                        |                |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%                                                                                         |                |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明                                                                                                                           |                |
| 公司于 2025 年 4 月 23 日召开第八届董事会第十七次会议，审议通过 2024 年利润分配预案。公司拟以总股本 1,467,310,196 股为基数，按照 2 元/10 股（含税）向全体股东派发现金红利，分配金额约 293,462,039.20 元，剩余未分配利润结转下一年度。 |                |

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

根据相关监管要求以及业务发展情况的需要，公司持续修订完善内控制度体系。2024 年，公司全面开展了内控制度“大起底”，组织召开了制度建设提升工作座谈会，系统梳理了行业、集团、公司和所属企业制度，多向对比，查缺补漏，编制出台了《规章制度适用指引》。首先，将公司现行制度，分别从制度分类评估、对接指导、梳理论证、修订提升以及集中宣贯 5 个阶段，扎实推进制度体系建设。其次，根据制度评估建议，不断健全完善内控制度，优化业务管理流程，规范实施证据表单，完善内控体系的动态闭环管理。最后，自上而下开展全面宣贯，有效增强制度落实力度，促使制度体系更加衔接通畅、成熟完善、全面有效。公司总部全年新增及修订制度 26 项。

《内控、风险、合规一体化管控手册》从公司愿景使命和发展战略、基本理念和原则、内部控制要素和流程体系、公司规章制度等方面，建立了相对完善的内部控制体系，明确了重要业务领域的业务流程、职责权限，确保公司有序合规经营。公司总部现行有效制度 127 项，能够满足公司生产经营管理需求，并且达到有效执行。其中《内部控制管理办法》《内部控制评价办法》《全面风险管理办法》

《内部审计管理办法》等制度，《一体化管控手册》以及风险、合规等配套手册等，对公司内部控制、风险管理和监督机制做了详细规定，并进行了整合优化。在内部控制日常监督和专项监督的基础上，公司每年组织开展内控自我评价和内控专项审计工作，持续推动建立健全并有效实施内控体系。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐是 ☒否

十三、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

|                              |                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                          |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2025 年 04 月 25 日                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                          |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 巨潮资讯网《2024 年度内部控制评价报告》                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                          |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00%                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                          |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00%                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                          |
| 缺陷认定标准                       |                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                          |
| 类别                           | 财务报告                                                                                                                                                                                                                                                        | 非财务报告                                                                                                                                                                                    |
| 定性标准                         | 重大缺陷：公司董事、监事、总经理、副总经理或同等级别高级管理人员出现舞弊行为；审计委员会、内部审计部门未能履行相应的内部控制监督职能；公司财务报告（季报、半年报、年报）由于没能及时发现错误而需进行重大事后调整，导致公司对财务报告进行重述。重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；非常规或非系统性交易的内部控制存在缺陷对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报告表达达到真实、准确的目标。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷 | 重大缺陷：（1）缺乏民主决策程序、决策程序不科学，出现重大失误，给公司造成重大财产损失；（2）严重违反国家法律法规；（3）缺乏重要的业务管理制度或制度运行系统性失效；（4）公司的重大或重要内控缺陷不能得到及时整改；（5）公司持续或大量出现重要内控缺陷。重要缺陷：其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。一般缺陷：其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。 |
| 定量标准                         | 一般缺陷：利润表潜在错报金额小于最近一个会计年度公司合并报表净利润的 2%或人民币 1000 万元；资产负债表潜在错报金额小于最近一个会计年度公司合并报表净资产的 1%或人民币 1 亿元。重要缺陷：财务报表潜在错报金额介于一般缺陷和重大缺陷之间。重大缺陷：利润表潜在错报金额大于最近一个会计年度公司合并报表净利润的 7%或人民币 5000 万元；资产负债表潜在错报金额大于最近一个会计年度公司合并报表净资产的 2%或人民币 2 亿元。                                   | 一般缺陷：人民币 1000 万元以下；重要缺陷：人民币 1000 万元（含 1000 万元）以上，人民币 2000 万元以下；重大缺陷：人民币 2000 万元（含 2000 万元）以上。                                                                                            |
| 财务报告重大缺陷数量（个）                | 0                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                          |
| 非财务报告重大缺陷数量（个）               | 0                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                          |

|                |   |
|----------------|---|
| 财务报告重要缺陷数量（个）  | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 |

2、内部控制审计报告

☒适用 ☐不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段                                                        |                             |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 我们认为，山西高速公司于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |                             |
| 内控审计报告披露情况                                                             | 披露                          |
| 内部控制审计报告全文披露日期                                                         | 2025 年 04 月 25 日            |
| 内部控制审计报告全文披露索引                                                         | 巨潮资讯网《山西高速集团股份有限公司内部控制审计报告》 |
| 内控审计报告意见类型                                                             | 标准无保留意见                     |
| 非财务报告是否存在重大缺陷                                                          | 否                           |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐是 ☒否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒是 ☐否

十四、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

☐是 ☒否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| -        | -    | -    | -    | -            | -       |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

防治污染设施的建设和运行情况

公司一直严格遵守国家环境保护相关法律法规和地方环保有关规定，环境保护管理工作遵循“属地管理”“一岗双责”“谁污染谁治理”的原则，充分利用现有环保设施和资源，控制和消除沿线污染，促进公司健康发展。

榆和公司生活污水均经污水处理设备处理达标后，用于浇灌沿线树木或排放至蒸发池自然蒸发；在高速公路沿线离村庄较近敏感点设置声屏障，减少高速公路环境噪声对附近村民的影响。2024 年，榆和公司未发生环境污染事件。

平榆公司各站区生活污水均经过污水处理设备进行处理达标后，排至蒸发池进行自然蒸发，其中部分用于绿植浇灌。在道路距离村庄等居民点较近点位加装声屏障，减少车辆噪声对附近居民影响。公司各站区全部采用空气能设备进行采暖，无污染气体产生。2024 年，平榆公司未发生环境污染事件。

太佳公司临县黄河大桥防撞墙设置防抛网，避免抛洒物污染河面，桥面积水按要求排放至蒸发池，桥底沿线设置隔离栅。2024 年，太佳公司未发生环境污染事件。

交通工程公司秉持绿色发展理念，在高速公路养护、房建及机电工程施工领域全面落实环保责任，构建起全流程环境管理体系。针对路面施工环节，配备除尘降噪设备并稳定运行；在路段结合边坡绿化带立体降噪，有效控制交通噪音对周边敏感点影响。施工中全面推广环保工艺，房建工程优先选用装配式建筑和节能建材，实现零污染气体排放。通过建立环保责任网格化管理机制，2024 年全年未发生环境污染事件，环保投诉率为零，切实履行了交通建设企业的生态责任。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

山西省环境保护局于 2008 年 9 月 4 日以晋环函〔2008〕670 号文件批复了《汾阳至邢台高速公路榆社至省界段环境影响报告书》；于 2011 年 10 月 28 日以晋环函〔2011〕2331 号文件批复了《汾阳至邢台高速公路榆社至和顺康家楼（省界）段环境影响报告书（补充报告）》。山西省环境保护厅于 2015 年 5 月 20 日以晋环函〔2015〕524 号文件批复通过了榆社至左权段竣工环保验收，左权至和顺段于 2018 年 3 月 22 日在晋中市环境保护局通过备案（备案编号 2018-0700-003）。

山西省环境保护局于 2008 年 1 月 9 日以晋环函〔2008〕22 号文件批复了《汾阳至邢台高速公路平遥至榆社段环境影响报告书》；受山西省环境保护厅委托，长治市环境保护局于 2015 年 12 月 25 日以长环函〔2015〕339 号文件批准通过了环保验收，晋中市环境保护局于 2016 年 1 月 14 日以晋环函〔2016〕12 号文件批准通过了环保验收。

#### 环境自行监测方案

2024 年委托山西寰源润晟环保科技有限公司对榆和公司运营期环境进行每季度定期检测，检测内容包括：生活污水、噪声监测；委托山西净态科技有限公司对平榆公司污水进行每月定期检测。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内未因环境问题受到行政处罚。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

☐适用 ☒不适用

## 二、社会责任情况

详见公司同日披露的《2024 年环境、社会与公司治理（ESG）报告》。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

详见公司同日披露的《2024 年环境、社会与公司治理（ESG）报告》。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

☒适用 ☐不适用

| 承诺事由      | 承诺方          | 承诺类型 | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况  |
|-----------|--------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-------|
| 资产重组时所作承诺 | 山西交通控股集团有限公司 | 其他承诺 | 1、本公司承诺不停车中心将按照以下流程结算相关款项：（1）自 2021 年 6 月 1 日起，对于山西平榆高速公路有限责任公司（以下简称“平榆公司”）及山西路桥集团榆和高速公路有限公司（以下简称“榆和公司”）经营的平榆高速、榆和高速下属收费站以 ETC 方式收取的通行费（ETC 划前收入）不再由不停车中心支付本公司。（2）自 2021 年 6 月 1 日起，平榆高速、榆和高速经核算后应收的 ETC 通行费和 MTC 收费“收入划差”，不停车中心将于收到结算中心出具的全省高速公路通行费划拨通知单后直接支付给结算中心，将不会经过任何其他第三方账户，具体流程如下：不停车中心在收到结算中心每旬出具的全省高速公路通行费划拨通知单后 5 个工作日内，将平榆高速、榆和高速经核算后应收的 ETC 通行费和 MTC 收费“收入划差”支付至结算中心，并于上缴当日以书面方式通知平榆公司、榆和公司 and 上市公司。如不停车中心未在上述期限内向结算中心支付平榆高速、榆和高速经核算后应收的 ETC 通行费和 MTC 收费“收入划差”，将按照该旬平榆高速、榆和高速经核算后应收的 ETC 通行费和 MTC 收费“收入划差”金额的万分之五/日的利率向平榆公司、榆和公司支付利息，但因跨省资金结算延期、ETC 结算系统发生故障等不停车中心不可控因素导致未按期支付的 | 2021 年 06 月 01 日 | 长期   | 正常履行中 |

|  |                 |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                               |                  |        |                                                                            |
|--|-----------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------|----------------------------------------------------------------------------|
|  |                 |                 | 除外。2、本公司承诺，本公司及下属公司未来不会以任何形式归集上市公司及下属公司包括高速公路通行费在内的资金。                                                                                                                                                                                                                        |                  |        |                                                                            |
|  | 山西交通控股集团有限公司    | 关于避免非经营性资金占用的承诺 | 为继续保持上市公司的独立性，保证上市公司资金、资产不存在被本公司占用的情形，本公司承诺本次交易完成后，本公司不会以任何形式对上市公司及其子公司进行非经营性资金占用，如违反上述承诺给上市公司及其子公司造成损失的，由本公司承担全部赔偿责任。针对平榆公司、榆和公司所运营的高速公路的通行费以及其他和高速公路运营相关的应收款项，本公司特别承诺不会占用上述款项。如发生相关资金占用的，本公司将在首次发生资金占用的 30 天内，按照同期银行贷款利息的 3 倍给予平榆公司、榆和公司赔偿。上述赔偿措施履行后，如再次发生资金占用的，继续类比上述承诺执行。 | 2021 年 05 月 17 日 | 长期     | 正常履行中                                                                      |
|  | 山西省高速公路集团有限责任公司 | 关于避免非经营性资金占用的承诺 | 为继续保持上市公司的独立性，保证上市公司资金、资产不存在被本公司占用的情形，本公司承诺本次交易完成后，本公司不会以任何形式对上市公司及其子公司进行非经营性资金占用，特别是不会以任何形式占用平榆公司、榆和公司所运营的高速公路的通行费以及其他和高速公路运营相关的应收款项。如发生相关资金占用的，本公司将在发生资金占用之日起 30 日内返还占用资金，并根据实际占用天数按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的 3 倍承担赔偿责任。                                                     | 2021 年 05 月 18 日 | 长期     | 正常履行中                                                                      |
|  | 山西省高速公路集团有限责任公司 | 关于履行业绩补偿的承诺     | 本公司保证通过本次交易获得的上市公司对价股份优先用于履行业绩补偿承诺，不通过质押股份等方式逃废补偿义务；如未来质押对价股份时，将书面告知质权人根据业绩承诺补偿协议上述股份具有潜在业绩承诺补偿义务，并在质押协议中明确约定，用质押的股份将优先用于本次交易项下的业绩补偿。本公司承诺：在全部业绩补偿义务履行完毕前，不减持本公司通过本次交易获得的上市公司对价股份。                                                                                            | 2020 年 12 月 09 日 | 业绩承诺期内 | 平榆公司在 2021 年、2022 年、2023 年超额完成业绩承诺，山西省高速公路集团有限责任公司未在业绩承诺期间减持公司股份，该承诺已履行完毕。 |

|  |                           |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                  |                                  |                                        |
|--|---------------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------|----------------------------------------|
|  | 山西省高速公路集团有限责任公司           | 关于承担平榆公司诉讼或有损失事项的承诺函 | 平榆公司截至目前，存在 1 项尚未了结的涉诉金额在 100 万元以上的诉讼案件，案号为（2020）豫民再 144 号。本公司作为山西路桥股份有限公司的交易对方和平榆公司的控股股东，现作出如下不可撤销的承诺与保证：如果前述案件案涉纠纷的最终司法裁判结果及其执行给平榆公司造成经济损失的，本公司将在终审判决生效之日起两个月内足额补偿平榆公司。                                                                                                                                                                                                                                    | 2020 年 11 月 24 日 | 长期                               | 重审二审已判决，平榆公司不承担责任。                     |
|  | 山西交通控股集团有限公司/山西路桥建设集团有限公司 | 股份限售承诺               | 1、在本次重组完成之日起 18 个月内不以任何方式转让本次重组前持有和控制的上市公司股份，也不由上市公司回购该等股份；但本公司持有和控制的该等股份在上市公司同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述限制。2、如本公司对上述股份的锁定期承诺与中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的最新监管意见不相符的，本公司将根据中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的意见进行相应调整。                                                                                                                                                                                                                | 2021 年 08 月 25 日 | 本次重组完成之日起 18 个月内                 | 自重组完成之日起 18 个月内按承诺正常履行，该承诺已履行完毕。       |
|  | 山西省高速公路集团有限责任公司           | 股份限售承诺               | 1、本公司通过本次重组取得的上市公司股份自该等股份发行结束之日起 36 个月内不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式直接或间接转让。本次重组完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者重组完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司持有上市公司股份的锁定期自动延长 6 个月。2、本公司保证本公司通过本次重组获得的上市公司对价股份优先用于履行业绩补偿承诺，不通过减持、质押股份等方式逃废补偿义务。在全部业绩补偿义务履行完毕前，本公司不减持通过本次重组获得的上市公司对价股份，亦不会质押在本次重组中获得的上市公司对价股份。3、本次发行结束后，本公司基于上市公司送红股、转增股本等原因增持的上市公司股份，亦应遵守上述约定。4、如本次重组因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会 | 2021 年 08 月 27 日 | 本次重组取得的上市公司股份自该等股份发行结束之日起 36 个月内 | 自重组取得上市公司股份之日起 36 个月内按承诺正常履行，该承诺已履行完毕。 |

|  |                 |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                  |               |                                                                                                                                             |
|--|-----------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |                 |                  | 会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本公司不转让在上市公司拥有权益的股票。<br>5、如本公司对上述股份的锁定期承诺与中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的最新监管意见不相符的，本公司将根据中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的意见进行相应调整。6、上述股份锁定期届满后，其转让将按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。                                                                                                                                                                                                  |                  |               |                                                                                                                                             |
|  | 山西省高速公路集团有限责任公司 | 业绩承诺及补偿安排        | 根据上市公司与山西省高速公路集团有限责任公司签署的《发行股份购买资产协议之补充协议》，业绩承诺方承诺本次重大资产重组实施完毕后，山西平榆高速公路有限责任公司在 2021 年度、2022 年度和 2023 年度实现的净利润分别不低于 17,567.60 万元、14,989.76 万元及 16,058.97 万元。                                                                                                                                                                                                                  | 2021 年 08 月 25 日 | 2021 年-2023 年 | 2021 年平榆公司实现净利润<br>210,007,856.54 元，完成业绩承诺。2022 年平榆公司实现净利润 217,612,068.30 元，完成业绩承诺。2023 年平榆公司实现净利润<br>275,978,269.41 元，完成业绩承诺。<br>该承诺已履行完毕。 |
|  | 山西省高速公路集团有限责任公司 | 关于平榆高速土地、房产权属的承诺 | 1. 关于尚未办理权属证书的国有土地使用权。平榆公司位于榆社县河峪乡鱼头村，面积约为 1.2392 公顷（18.588 亩）的平榆高速附属设施用地尚未取得权属证书，相关权证尚在办理过程中。本公司承诺将确保平榆公司在 2021 年 12 月 31 日前就上述土地办理权属证书。2. 关于尚未办理权属证书的房屋建筑物。平榆高速的房屋建筑物等高速公路设施尚未办理权属证书。本公司保证将确保平榆公司在高速公路及其附属设施办理不动产证书政策明确之日起三年内就平榆高速房屋建筑物办理权属证书。3. 损失赔偿。无论平榆公司及平榆高速占有和使用的土地、房屋建筑物等高速公路设施及相关路产是否办理了权属证书，平榆公司均有权在平榆高速收费期限内使用。如平榆公司及平榆高速占有和使用的土地、房屋建筑物等高速公路设施及相关路产，因任何原因导致平榆公司遭受 | 2020 年 11 月 24 日 | 长期            | 平榆公司位于榆社县河峪乡鱼头村，面积约为 1.2392 公顷（18.588 亩）的平榆高速附属设施用地于 2021 年 11 月 8 日办理完成权属证书。                                                               |

|  |                                           |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                  |    |       |
|--|-------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|-------|
|  |                                           |                | 包括但不限于赔偿、罚款、额外支出、利益受损、无法继续使用等实际损失，本公司将在相关损失发生之日起两个月内足额补偿平榆公司。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                  |    |       |
|  | 山西交通控股集团有限公司/山西省高速公路集团有限责任公司              | 关于避免同业竞争的承诺    | <p>1、本公司及本公司控制的其他企业目前没有、将来也不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业股份及其他权益）直接或间接从事任何在商业上对标的公司及上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。</p> <p>2、如本公司以及本公司实际控制的其他企业出现违背以上承诺的情况，给上市公司带来的任何损失均由本公司承担，以使上市公司恢复到产生损失之前的状态。3、如因政策调整等不可抗力原因导致本公司及本公司下属全资、单独或与他人联合控股或能够形成实际控制的子公司、企业或者其他经济组织将来从事的业务与标的公司及上市公司或其下属全资或控股子公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本公司及本公司下属全资、单独或与他人联合控股或能够形成实际控制的子公司、企业或者其他经济组织将及时转让或终止上述业务；如标的公司及上市公司或其下属全资或控股子公司进一步要求受让上述业务，则在同等条件下本公司应将上述业务优先转让于标的公司及上市公司或其下属全资或控股子公司。4、本承诺函的有效期限自签署之日起至本公司不再是上市公司之直接、间接控股股东或上市公司终止在证券交易所上市之日止。</p> | 2020 年 11 月 24 日 | 长期 | 正常履行中 |
|  | 山西交通控股集团有限公司/山西省高速公路集团有限责任公司/山西路桥建设集团有限公司 | 关于减少和规范关联交易的承诺 | <p>1、本次重组完成后，本公司及本公司控制的企业将尽可能减少与上市公司及其下属公司的关联交易，不会谋求与上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利。2、若发生必要且不可避免的关联交易，本公司及本公司控制的企业将与上市公司及其下属公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2020 年 11 月 24 日 | 长期 | 正常履行中 |

|  |                                                                     |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                  |    |           |
|--|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|-----------|
|  |                                                                     |                       | 法规和上市公司章程等内控制度的规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及上市公司其他股东的合法权益的行为。3、若违反上述声明和保证，本公司将对因前述行为而给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。本公司保证不利用关联交易非法转移上市公司及其下属公司的资金、利润，保证不损害上市公司其他股东的合法权益。4、本承诺函的有效期自签署之日起至本公司不再是上市公司之关联方或上市公司终止在证券交易所上市之日止。                                                                                                                                                                     |                  |    |           |
|  | 山西国有资本运营有限公司/山西交通控股集团有限公司/山西路桥建设集团有限公司/山西三维华邦集团有限公司/山西省高速公路集团有限责任公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1. 本次交易完成后，本公司及本公司控制的企业将尽可能减少与上市公司及其下属公司的关联交易，不会谋求与上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利。2. 若发生必要且不可避免的关联交易，本公司及本公司控制的企业将与上市公司及其下属公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律法规和上市公司章程等内控制度的规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及上市公司其他股东的合法权益的行为。3. 若违反上述声明和保证，本公司将对因前述行为而给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。本公司保证不利用关联交易非法转移上市公司及其下属公司的资金、利润，保证不损害上市公司其他股东的合法权益。4. 本承诺函的有效期自签署之日起至本公司不再是上市公司之直接、间接控股股东或上市公司终止在证券交易所上市之日止。 | 2018 年 06 月 05 日 | 长期 | 正常履行中     |
|  | 山西路桥建设集团                                                            | 其他承诺                  | 路桥集团关于榆和高速（一期）竣工验收事                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 2018 年 06 月 05 日 | 长期 | 榆和高速（一期）已 |

|  |                           |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                  |    |                                                             |
|--|---------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|-------------------------------------------------------------|
|  | 团有限公司                     |                       | 项的声明和承诺：榆和高速（一期）至今尚未完成项目的竣工验收，本集团承诺，因榆和高速（一期）延迟完成竣工验收而导致榆和公司被相关行政机关予以行政处罚或遭受其他实际损失的，本集团将给予榆和公司及时、足额补偿。路桥集团关于榆和高速所占土地和房屋的承诺函：截至本承诺函签署日，榆和公司所经营的高速公路所占用的土地未取得土地证，房产尚未取得房屋权属证书。针对上述情况，路桥集团承诺：将全力协助、促使并推动榆和公司完善土地、房产等资产的产权权属及登记工作；在本次交易完成后，若榆和公司因该等土地、房产权属瑕疵问题而遭受额外损失（该等损失包括但不限于赔偿、行政罚款、利益间接受损）、税费等办证费用，路桥集团将及时、足额地以现金方式补偿榆和公司因上述土地、房屋瑕疵而遭受的实际损失。 |                  |    | 完成竣工验收；主要土地资产已办理不动产登记证书。                                    |
|  | 山西三维华邦集团有限公司              | 其他承诺                  | 2018 年 4 月 17 日央视财经频道报道了山西三维的环保问题，目前我公司及山西三维正在进行固体废弃物处置及清运工作。我公司承诺：处理此次环保问题产生的全部相关支出，由我公司承担。                                                                                                                                                                                                                                                  | 2018 年 04 月 24 日 | 长期 | 山西三维华邦集团有限责任公司依据本承诺承担了因环保问题引发的证券虚假陈述责任纠纷案的相关损失 3,261.30 万元。 |
|  | 山西路桥建设集团有限公司/山西三维华邦集团有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 关于减少和规范关联交易的承诺：1、于 2018 年 12 月前将上市公司所有的化工业务置出上市公司，路桥集团将榆和高速置入上市公司，进一步减少关联交易。2、本次交易完成后，本公司及本公司控制的企业将尽可能减少与上市公司及其下属公司的关联交易，不会谋求与上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利。3、若发生必要且不可避免的关联交易，本公司及本公司控制的企业将与上市公司及其下属公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律法规和上市公司章程等内控制度的规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进                                             | 2017 年 11 月 20 日 | 长期 | 正常履行中                                                       |

|  |              |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                  |    |       |
|--|--------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|-------|
|  |              |      | 行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及上市公司其他股东的合法权益的行为。4、若违反上述声明和保证，本公司将对因前述行为而给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。本公司保证不利用关联交易非法转移上市公司及其下属公司的资金、利润，保证不损害上市公司其他股东的合法权益。5、本承诺函的有效期限自签署之日起至本公司不再是上市公司之直接、间接控股股东或上市公司终止在证券交易所上市之日止。关于避免同业竞争的承诺：1、本公司控制的企业（上市公司及其子公司除外）目前并没有以任何形式从事或参与上市公司及其下属公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；2、本公司依照中国法律法规被确认为上市直接、间接控股股东期间，本公司保证本公司及本公司实际控制的除上市公司及其下属公司以外的其他企业将不会在中国境内或境外以任何方式直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司构成竞争的业务或活动；3、本公司及本公司实际控制的除上市公司及其下属公司以外的其他企业，如从任何第三方获得的商业机会与上市公司及其下属公司经营的业务有竞争或可能竞争，则本公司将立即通知上市公司，并将该商业机会让予上市公司；4、本承诺函的有效期限自签署之日起至本公司不再是上市公司之直接、间接控股股东或上市公司终止在证券交易所上市之日止。 |                  |    |       |
|  | 山西三维华邦集团有限公司 | 其他承诺 | 关于山西三维集团股份有限公司重大资产出售之相关债务清理事项的承诺函：本公司现为山西三维集团股份有限公司（以下简称“上市公司”）控股股东，直接持有上市公司 27.79%的股份（对应持股数量 130,412,280 股）。本公司拟受让上市公司本次重大资产重组（以下简称“本次重组”）的置出资产，为本次重组的交易对方，特承                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2017 年 11 月 20 日 | 长期 | 正常履行中 |

|                 |                   |        |                                                                                                                                                                                                                                                        |                  |      |                                                                                |
|-----------------|-------------------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|--------------------------------------------------------------------------------|
|                 |                   |        | <p>诺如下：1、对于截至本次重大资产出售交割日，三维华邦因受让有机分厂、丁二分厂和配套职能部门相关的主要资产、负债而产生的对山西三维的债务，承诺人将在本次资产出售交割日起六个月内通过清偿该等债务或其他方式解决资金占用问题。2、本次重大资产出售完成后，因三维华邦对山西三维存在未清偿债务导致山西三维受到任何损失或支付任何费用的，承诺人同意对山西三维予以补偿。 3、承诺人因违反上述承诺给山西三维及投资者造成损失的，承诺人将依法承担赔偿责任。</p>                       |                  |      |                                                                                |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 招商局公路网络科技控股股份有限公司 | 股份限售承诺 | <p>1、本单位同意自山西路桥本次发行结束之日（指本次发行的股份上市之日）起，六个月内不转让本次认购的股份，并委托山西路桥董事会向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请对本单位上述认购股份办理锁定手续，以保证本单位持有的上述股份自本次发行结束之日起，六个月内不转让。2、本单位保证在不履行或不完全履行承诺时，赔偿其他股东因此而遭受的损失。如有违反承诺的卖出交易，本单位将授权登记结算公司将卖出资金划入上市公司账户归全体股东所有。3、本单位声明：将忠实履行承诺，承担相应的法律责任。</p> | 2021 年 10 月 20 日 | 6 个月 | 招商局公路网络科技控股股份有限公司严格履行了其在发行前作出的股份锁定承诺，持有的 140,779,300 股股份于 2022 年 4 月 20 日解除限售。 |
| 承诺是否按时履行        | 是                 |        |                                                                                                                                                                                                                                                        |                  |      |                                                                                |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐适用 ☒不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                        |                    |
|------------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 99                 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 1                  |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 朱娟娟、王存英            |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 1                  |

当期是否改聘会计师事务所

☒是 ☐否

是否在审计期间改聘会计师事务所

☐是 ☒否

更换会计师事务所是否履行审批程序

☒是 ☐否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

根据财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的有关规定，鉴于中天运会计师事务所（特殊普通合伙）已连续为公司提供审计服务 7 年，为进一步确保公司审计工作的独立性和客观性，公司通过公开招标的方式开展会计师事务所的选聘工作，经履行相关程序，依据招标结果，聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务审计及内部控制审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒适用 ☐不适用

本年度，公司聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，报酬为 20 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

☐适用 ☒不适用

## 十、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

☒适用 ☐不适用

| 诉讼（仲裁）基本情况                                                                                                                                  | 涉案金额（万元） | 是否形成预计负债 | 诉讼（仲裁）进展 | 诉讼（仲裁）审理结果及影响                                                                                                             | 诉讼（仲裁）判决执行情况 | 披露日期             | 披露索引                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------|----------------------------------------------------|
| 中山市新迪能源与环境设备有限公司与原山西三维因合同纠纷形成诉讼案件，双方经法院调解由原山西三维分期支付其剩余货款。因原山西三维资金困难，个别款项未能按时支付，原山西三维付款完毕后，原告向临汾市中级人民法院申请要求被告返还因其违约被扣除 29.41 万元货款并承担逾期付款违约金。 | 29.41    | 否        | 一审已判决    | 山西省临汾市中级人民法院裁定：变更本公司为本案的被执行人。                                                                                             | 尚未收到法院相关文书   | 2021 年 09 月 30 日 | 《关于诉讼事项的公告》（公告编号：2021-69）                          |
| 因建设工程合同纠纷，晋中市榆次水利建筑工程队将山西二建集团有限公司、山西平榆高速公路有限责任公司起诉至法院，请求判决被告支付拖欠的凿井工程款 25.07 万元及利息，并承担诉讼费。                                                  | 25.07    | 否        | 二审已判决    | 法院一审判决：由山西二建集团有限公司支付原告工程款及利息，山西平榆高速公路有限责任公司在欠付工程款范围内承担责任。山西二建集团不服一审判决，已提起上诉。2024 年 3 月 27 日晋中市中级人民法院开庭审理，驳回山西二建集团上诉，维持原判。 | 本案已完结        | 2023 年 02 月 09 日 | 《关于诉讼事项的公告》（公告编号：2023-06）《关于诉讼事项的公告》（公告编号：2024-43） |

|                                                                                                             |          |   |                  |                                                                                                                                  |            |                  |                                                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------|----------------------------------------------------|
| 因服务合同纠纷，山西恒宇电源节能技术服务有限公司将本公司起诉至法院，诉讼请求：1. 被告支付原告节能收益款 1300 万元；2. 被告支付原告逾期付款违约金 343.33 万元；3. 诉讼费、保全费全部由被告承担。 | 1,643.33 | 否 | 二审已判决            | 法院一审判决：本公司向原告支付节能收益款 1300 万元；驳回原告其他诉讼请求。本公司不服一审判决，提起上诉。二审判决撤销一审判决，判由本公司支付山西恒宇公司 910 万元，驳回恒宇公司的其他诉讼请求。                            | 本案已完结      | 2024 年 02 月 01 日 | 《关于诉讼事项的公告》（公告编号：2024-03）《关于诉讼事项的公告》（公告编号：2024-43） |
| 因租赁合同纠纷，本公司将被告罗晓芳起诉至法院，请求判令被告返还原告押金 21.4 万元及利息，向原告支付违约金 5.33 万元，向原告赔偿损失 50 万元，并承担本案诉讼费用。                    | 76.73    | 否 | 一审已调解            | 一审诉讼中，被告反诉要求本公司支付第二年租赁费 128 万元。经法院主持调解，本合同项下的权利义务再无其他纠纷，本公司不再向被告主张本案所涉的押金利息、违约金、合同损失等费用，被告也不再向原告主张房屋租赁费等，本案结案事了。                 | 本案已完结      | 2024 年 04 月 26 日 | 《2023 年年度报告》<br>《关于诉讼事项的公告》（公告编号：2024-43）          |
| 因交通事故经济纠纷，原告山西平榆高速公路有限责任公司将被告武云雷（豫 EAR765）起诉至法院，请求被告赔偿路产损失 18.1836 万元，并承担诉讼费。                               | 18.18    | 否 | 二审已判决，民事监督程序尚未完结 | 法院一审判决由武云雷赔偿平榆公司 16.47 万元；保险公司赔偿平榆公司 1.71 万元。诉讼费由武云雷、保险公司负担。武云雷不服判决，于 2024 年 5 月 18 日提起上诉。二审于 2024 年 7 月 10 日开庭审理，驳回武云雷上诉，维持原判。因 | 民事监督程序尚未完结 | 2024 年 02 月 01 日 | 《关于诉讼事项的公告》（公告编号：2024-03）《关于诉讼事项的公告》（公告编号：2024-43） |

|                                                                                                        |      |   |       |                                                                                                                    |       |                  |                                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------|-------------------------------------------|
|                                                                                                        |      |   |       | 武云雷不服二审判决结果，向山西省晋中市人民检察院递交民事监督申请书，2024 年 12 月 17 日平榆公司收到山西省晋中市人民检察院发来的受理通知书（晋中检控民监受（2024）101 号）。                   |       |                  |                                           |
| 因交通事故经济纠纷，原告山西平榆高速公路有限责任公司将被告李伟平、武安市浩男运输服务有限公司、中国人寿财产保险股份有限公司河北省分公司起诉至法院，请求判令被告赔偿路产损失 1.778 万元，并承担诉讼费。 | 1.78 | 否 | 二审已判决 | 法院一审判决：由被告中国人寿财产保险股份有限公司河北省分公司赔偿原告路产损失费 1.76 万元。李伟平不服判决于 2024 年 4 月 28 日提起上诉，二审已于 2024 年 8 月 8 日开庭审理，驳回李伟平上诉，维持原判。 | 本案已完结 | 2024 年 04 月 26 日 | 《2023 年年度报告》<br>《关于诉讼事项的公告》（公告编号：2024-43） |
| 因交通事故经济纠纷，原告山西平榆高速公路有限责任公司将被告信勇、中国人民财产保险股份有限公司起诉至法院，请求判令被告赔偿路产损失 1.72 万元，并承担诉讼费。                       | 1.72 | 否 | 一审未开庭 | 因被告之一的保险公司发生了变化，以及保险公司提供的新证据可能导致诉讼主体变更问题，在法官的要求下，2024 年 4 月 9 日原告平榆公司撤诉，2024 年 4 月 10 日另行起诉。                       | 一审未开庭 | 2024 年 04 月 26 日 | 《2023 年年度报告》                              |
| 因交通事故经济纠纷，原告山西平榆高速公路有限责任公司将被告赵光庆、青州鸿运运输                                                                | 6.96 | 否 | 一审已判决 | 法院判决：中国人民财产保险股份有限公司潍坊市分公司赔偿原告路产损失费 5.57 万元。驳                                                                       | 本案已完结 | 2024 年 04 月 26 日 | 《2023 年年度报告》                              |

|                                                                                                                                  |       |   |       |                                                                                                                                                 |       |                  |                                           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------|-------------------------------------------|
| 有限公司、中国人民财产保险股份有限公司潍坊市分公司起诉至法院，请求判令被告赔偿路产损失 6.964 万元，并承担诉讼费。                                                                     |       |   |       | 回其他诉讼请求。                                                                                                                                        |       |                  |                                           |
| 因交通事故经济纠纷，原告山西平榆高速公路有限责任公司将被告李杰、茌平县宝运物流有限公司、阳光财产保险股份有限公司聊城中心支公司起诉至法院，请求判令被告一、被告二对路产损失 1.46 万元承担连带赔偿责任，被告三在保险责任范围内承担责任；诉讼费由三被告承担。 | 1.46  | 否 | 一审已判决 | 法院判决：阳光财产保险股份有限公司聊城中心支公司赔偿原告路产损失 2000 元；茌平县宝运物流有限公司赔偿原告路产损失 12520 元；驳回原告其他诉讼请求。                                                                 | 本案已完结 | 2024 年 02 月 01 日 | 《关于诉讼事项的公告》（公告编号：2024-03）                 |
| 河南聚瑞德实业有限公司因原山西三维未结清其建设工程施工款，将本公司、山西三维华邦集团有限公司、山西三维化工有限公司起诉至法院。要求支付其工程款 62.55 万元及逾期利息。                                           | 62.55 | 否 | 二审未开庭 | 法院裁定：准许原告河南聚瑞德实业有限公司撤诉。案件受理费 5027.5 元由原告负担。原告撤诉后，于 8 月 21 日重新提起诉讼。一审判由本公司支付原告 27.3413 万元及利息，由三维华邦公司支付原告 14.929062 万元及利息，由三维化工支付原告 20.279544 万元及 | 二审未开庭 | 2024 年 04 月 26 日 | 《2023 年年度报告》<br>《关于诉讼事项的公告》（公告编号：2024-43） |

|                                                                                                              |       |   |       |                                                                                                                                                                                                                 |       |                  |                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------|--------------------------------------------|
|                                                                                                              |       |   |       | 利息，并按此比例承担案件受理费 5027.5 元。本公司不服一审判决，已提起上诉。                                                                                                                                                                       |       |                  |                                            |
| 上海阳一阀门集团有限公司与原山西三维签订买卖合同，一直为原山西三维供货。现向法院起诉，请判由被告本公司、山西三维华邦集团有限公司、山西路桥建设集团有限公司，支付原告货款 26.927 万元及相关利息，并承担诉讼费。  | 26.93 | 否 | 一审已判决 | 法院判决：由山西三维华邦集团有限公司支付原告货款 22.3416 万元及相应利息，并负担案件受理费 2214.23 元。本公司不承担责任。                                                                                                                                           | 本案已完结 | 2024 年 08 月 28 日 | 《2024 年半年度报告》<br>《关于诉讼事项的公告》（公告编号：2024-43） |
| 宜都市恒运机电设备有限公司与原山西三维有业务往来，向法院起诉，请判由本公司支付原告货款 21.75 万元，以及利息 3.35 万元，并由本公司承担 2024 年 1 月 17 日始至实际付清之日止的利息损失及诉讼费。 | 25.1  | 否 | 二审未开庭 | 2024 晋 1024 民 2505 号裁定：准许原告宜都市恒运机电设备有限公司撤诉，案件受理费 1237.84 元由原告承担。原告撤诉后重新起诉，并增加了山西三维华邦集团有限公司以及山西三维化工有限公司两家被告。2024 晋 1024 民初 3740 号一审判决：由三维华邦支付原告货款及保证金 64508.7 元及自 2024 年 11 月 6 日起计算的利息，由本公司支付原告 153000 元及自 2024 | 二审未开庭 | 2024 年 08 月 28 日 | 《2024 年半年度报告》<br>《关于诉讼事项的公告》（公告编号：2024-43） |

|                                                                                                                        |        |   |       |                                                                                                                          |       |                  |                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------|--------------------------------------------|
|                                                                                                                        |        |   |       | 年 11 月 6 日起计算的利息，驳回原告其他诉讼请求。案件受理费由三维华邦承担 768.66 元，本公司承担 1823.09 元。本公司不服一审判决，已提起上诉。                                       |       |                  |                                            |
| 河北天隆管道设备有限公司长期为原山西三维公司提供机械配件供货及修理服务。向法院起诉，请判由本公司支付原告货款 16.62 万元及利息，并由被告二山西三维华邦集团有限公司、被告三山西三维化工有限公司承担连带责任，由三位被告承担本案诉讼费。 | 16.62  | 否 | 一审已判决 | 一审法院判由三维化工支付原告货款 166173 元，并承担案件受理费 1811.73 元，驳回原告河北天隆管道设备有限公司的其他诉讼请求。本公司不承担责任。                                           | 本案已完结 | 2024 年 08 月 28 日 | 《2024 年半年度报告》<br>《关于诉讼事项的公告》（公告编号：2024-43） |
| 临汾尧瑞五交化有限公司与原山西三维因合同纠纷形成诉讼案件，原告将山西三维化工有限公司、山西三维华邦集团有限公司、山西路桥建设集团有限公司、本公司起诉至法院，请求判令被告支付货款 12.47 万元及相应利息。                | 12.47  | 否 | 一审已判决 | 一审法院判决由山西三维华邦集团有限公司支付原告货款 104078 元，以及自 2024 年 6 月 12 日的一年期贷款利率计算的逾期违约金。案件受理费 1545.34 元，由原告承担 392.68 元，由三维华邦承担 1152.66 元。 | 本案已完结 | 2024 年 08 月 28 日 | 《2024 年半年度报告》<br>《关于诉讼事项的公告》（公告编号：2024-43） |
| 因建设工程合同纠纷，原告李建均起                                                                                                       | 845.94 | 否 | 再审已判决 | 一审法院判决驳回原告诉讼请求。原                                                                                                         | 本案已完结 | 2023 年 08 月 23 日 | 《关于诉讼事项的公告》（公告编                            |

|                                                                                                                                                      |       |   |       |                                                                                                                                                                                       |       |                  |                                                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 诉, 请求判令被告一(三门峡第八建筑安装工程有限公司)、被告二(中铁隧道集团一处有限公司)共同支付原告工程款共计 674.34 万元, 及迟延支付工程款的利息 171.6 万元, 共计 845.94 万元。判令被告三(山西平榆高速公路有限责任公司)在欠付工程款范围内对第一项诉讼请求承担付款责任。 |       |   |       | 告李建均不服判决, 提起上诉。2023 年 12 月 7 日, 晋中市中级人民法院已开庭审理。2024 年 2 月 18 日作出驳回上诉、维持原判的判决, 平榆公司不承担责任。李建均不服二审判决, 提请再审, 并于 2024 年 8 月 16 日在山西省高级人民法院开庭审理。2024 年 8 月 23 日(2024)晋民审 2217 号判决驳回李建均再审申请。 |       |                  | 号: 2023-20)《关于诉讼事项的公告》(公告编号: 2024-03)《关于诉讼事项的公告》(公告编号: 2024-43) |
| 本公司已向山西正拓气体有限公司支付前诉案件赔偿及利息, 现山西正拓气体有限公司向法院申请执行一、二审案件受理费 27.29 万元及利息 19.49 万元。                                                                        | 46.78 | 否 | 已裁定   | 法院已受理: 冻结被执行人一般性存款账户利息、诉讼费及执行费共计 25 万元, 本公司提出执行异议申请。临汾市中级人民法院裁定: 驳回本公司异议请求。本案已完结。                                                                                                     | 本案已完结 | 2024 年 02 月 01 日 | 《关于诉讼事项的公告》(公告编号: 2024-03)《关于诉讼事项的公告》(公告编号: 2024-43)            |
| 因货物采购纠纷河南矿山重型起重机械有限公司将山西路桥股份有限公司、山西三维华邦集团有限公司、山西三维化工有限公司起诉至法院。诉讼请求: 1. 要求第一被告支付原告货款 43.19 万元; 2. 要                                                   | 43.19 | 否 | 二审已判决 | 一审法院判决: 由本公司支付原告货款 43.19 万元及资金占用费, 驳回原告其他诉讼请求。本公司不服一审判决, 提起上诉。二审法院裁定: 本案按上诉人自动撤回上诉处理, 一审判决自本裁定书送                                                                                      | 本案已完结 | 2024 年 02 月 01 日 | 《关于诉讼事项的公告》(公告编号: 2024-03)《关于诉讼事项的公告》(公告编号: 2024-43)            |

|                                                                                                                                                |       |   |       |                                             |       |                  |                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---|-------|---------------------------------------------|-------|------------------|---------------------------|
| 求被告一支付资金占用费；3. 要求被告二、三对 1、2 项请求承担连带责任；4. 要求被告一、二、三承担本案诉讼费。                                                                                     |       |   |       | 达之日起发生法律效力。<br>本案已完结。                       |       |                  |                           |
| 因工程施工合同纠纷陕西神马特工机械有限公司将山西平榆高速公路有限责任公司、北京城建路桥建设集团有限公司、虞正辉起诉至法院。<br>诉讼请求：判令被告支付原告工程款 28.87 万元及利息。                                                 | 28.87 | 否 | 一审已判决 | 经法院判决：被告虞正辉支付原告剩余工程款 28.87 万元及利息。<br>该案已完结。 | 本案已完结 | 2024 年 02 月 01 日 | 《关于诉讼事项的公告》（公告编号：2024-03） |
| 因土地租赁占地纠纷，原告洪洞县赵城镇永乐村股份经济联合社起诉本公司，请求法院依法解除原告被告之间 2008 年签定的《占地合同》《碳化砖厂办公楼占地合同》，由被告拆除占用土地上的简易厂房，搬运机械设备，将占用土地全部交还原告，清偿所欠耕地租赁费 256203 元，并承担本案诉讼费用。 | 25.6  | 否 | 一审未判决 | 一审未判决                                       | 一审未判决 | 2025 年 04 月 25 日 | 《2024 年年度报告》              |

十二、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

| 关联交易方               | 关联关系    | 关联交易类型          | 关联交易内容         | 关联交易定价原则                                                | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得同类交易市价 | 披露日期        | 披露索引                                |
|---------------------|---------|-----------------|----------------|---------------------------------------------------------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|-----------|-------------|-------------------------------------|
| 山西交通控股集团有限公司及其控制的公司 | 同一最终控制方 | 向关联人采购原材料、燃料和动力 | 采购原材料、燃料和动力    | 依据市场价格确定                                                | 市场价    | 557.37     | 21.20%     | 443.78      | 是        | 现汇       | 市价        | 2024年04月26日 | 《关于2024年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024—16） |
|                     | 同一最终控制方 | 接受关联人提供的劳务      | 道路养护及维护、机电维护改造 | 以交通运输部《公路工程基本建设项目概算预算编制办法》、《山西省高速公路养护工程预算编制办法》及相关工程预算定额 | 市场价    | 1,325.34   | 17.29%     | 879.59      | 是        | 现汇       | 市价        | 2024年04月26日 |                                     |
|                     | 同一最终控制方 | 接受关联人提供的劳务      | 监理服务           |                                                         | 市场价    | 181.15     | 79.12%     | 227.59      | 否        | 现汇       | 市价        | 2024年04月26日 |                                     |
|                     | 同一最终控制方 | 接受关联人提供的劳务      | 勘察设计服务         |                                                         | 市场价    | 151.1      | 57.85%     | 177.13      | 否        | 现汇       | 市价        | 2024年04月26日 |                                     |
|                     | 同一最终控制方 | 接受关联人提供的劳务      | 检测及咨询等服务       |                                                         | 市场价    | 591        | 36.13%     | 361.89      | 是        | 现汇       | 市价        | 2024年04月26日 |                                     |
|                     | 同一最终    | 接受关联            | 租赁（承           |                                                         | 市场价    | 416.85     | 99.92%     | 452.37      | 否        | 现汇       | 市价        | 2024年       |                                     |

|                                               |             |                   |            |                                                                                                                                                                    |     |         |        |          |    |    |    |                        |    |
|-----------------------------------------------|-------------|-------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------|--------|----------|----|----|----|------------------------|----|
|                                               | 控制方         | 人提供的<br>劳务        | 租)         | 为依据，<br>满足法定<br>招标条<br>件，招标<br>确定价<br>格；不满<br>足法定条<br>件，通过<br>谈判或询<br>价比选确<br>定。无相<br>关预算定<br>额的依据<br>市场价格<br>确定。                                                  |     |         |        |          |    |    |    | 04 月 26<br>日           |    |
|                                               | 同一最终<br>控制方 | 关联租赁              | 租赁（出<br>租） | 依据市场<br>价确定                                                                                                                                                        | 市场价 | 40.62   | 3.35%  | 602.74   | 否  | 现汇 | 市价 | 2024 年<br>04 月 26<br>日 |    |
|                                               | 同一最终<br>控制方 | 向关联人<br>销售商品      | 销售商品       | 依据市场<br>价确定                                                                                                                                                        | 市场价 | 127.35  | 90.04% |          | 是  | 现汇 | 市价 |                        |    |
|                                               | 同一最终<br>控制方 | 向关联人<br>提供的劳<br>务 | 工程服务       | 依据市场<br>价确定                                                                                                                                                        | 市场价 | 133.92  | 51.53% |          | 是  | 现汇 | 市价 |                        |    |
| 合计                                            |             |                   |            | --                                                                                                                                                                 | --  | 3,524.7 | --     | 3,145.09 | -- | -- | -- | --                     | -- |
| 大额销货退回的详细情况                                   |             |                   |            | 不适用                                                                                                                                                                |     |         |        |          |    |    |    |                        |    |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额<br>预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） |             |                   |            | 本公司于 2024 年 5 月 28 日召开了 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于 2024 年度日常关联交易预计的议案》。2024 年<br>预计发生日常关联交易总额 3,145.09 万元，本报告期内实际发生日常关联交易总额 3524.70 万元，比预计金额超出 379.62 万<br>元，未达到审议披露标准。 |     |         |        |          |    |    |    |                        |    |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适<br>用）                   |             |                   |            | 不适用                                                                                                                                                                |     |         |        |          |    |    |    |                        |    |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☒适用 ☐不适用

| 关联方 | 关联关系 | 关联交易类<br>型 | 关联交易内<br>容 | 关联交易定<br>价原则 | 转让资产的<br>账面价值<br>（万元） | 转让资产的<br>评估价值<br>（万元） | 转让价格<br>（万元） | 关联交易结<br>算方式 | 交易损益<br>（万元） | 披露日期 | 披露索引 |
|-----|------|------------|------------|--------------|-----------------------|-----------------------|--------------|--------------|--------------|------|------|
|-----|------|------------|------------|--------------|-----------------------|-----------------------|--------------|--------------|--------------|------|------|

|                           |        |      |                                            |     |          |          |          |    |   |                  |                                                |
|---------------------------|--------|------|--------------------------------------------|-----|----------|----------|----------|----|---|------------------|------------------------------------------------|
| 山西交通控股集团有限公司              | 间接控股股东 | 股权收购 | 本公司以现金收购山西交通控股集团有限公司持有的太原高速公路管理有限公司 100%股权 | 评估价 | 5,474.03 | 6,025.67 | 6,025.67 | 现金 | 0 | 2024 年 12 月 24 日 | 《关于收购太原高速公路管理有限公司 100%股权暨关联交易公告》（公告编号：2024-46） |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有） |        |      |                                            | 不适用 |          |          |          |    |   |                  |                                                |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况         |        |      |                                            | 不适用 |          |          |          |    |   |                  |                                                |
| 如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况  |        |      |                                            | 不适用 |          |          |          |    |   |                  |                                                |

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒适用 ☐不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒是 ☐否

应付关联方债务

| 关联方                     | 关联关系        | 形成原因              | 期初余额<br>(万元) | 本期新增<br>金额(万<br>元) | 本期归还<br>金额(万<br>元) | 利率 | 本期利息<br>(万元) | 期末余额<br>(万元) |
|-------------------------|-------------|-------------------|--------------|--------------------|--------------------|----|--------------|--------------|
| 山西三维<br>华邦集团<br>有限公司    | 同一最终<br>控制方 | 资金拆借              | 22,562.04    |                    |                    |    |              | 22,562.04    |
| 山西三维<br>华邦集团<br>有限公司    | 同一最终<br>控制方 | 债权债务<br>剥离保证<br>金 | 3,530.43     |                    | 1,625.11           |    |              | 1,905.32     |
| 山西路桥<br>建设集团<br>有限公司    | 同一最终<br>控制方 | 资金拆借              | 10,000       |                    | 10,000             |    |              |              |
| 关联债务对公司经营成<br>果及财务状况的影响 |             | 不适用               |              |                    |                    |    |              |              |

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

☒适用 ☐不适用

租赁情况说明

本报告期产生租赁收入 12,135,593.31 元，主要为服务区、建筑物及设备租赁。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

**2、重大担保**

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

**3、委托他人进行现金资产管理情况**

**(1) 委托理财情况**

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 委托贷款情况**

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☒适用 ☐不适用

| 合同订立公司<br>方名称                  | 合同订立对方<br>名称             | 合同标的                                   | 合同签订日期                 | 合同涉及<br>资产的账<br>面价值<br>(万元)<br>(如有) | 合同涉及<br>资产的评<br>估价值<br>(万元)<br>(如有) | 评估机<br>构名称<br>(如<br>有)               | 评估基<br>准日<br>(如<br>有)  | 定价原<br>则                                      | 交易价格<br>(万元) | 是否关<br>联交易 | 关联关<br>系                                      | 截至报<br>告期末<br>的执行<br>情况                                                                                                                                                    | 披露日<br>期               | 披露索<br>引                                                                                          |
|--------------------------------|--------------------------|----------------------------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------|--------------|------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 山西高<br>速集团<br>股份有<br>限 公 司     | 山西交<br>通控股<br>集团有<br>限公司 | 太原高<br>速公路<br>管理有<br>限公司<br>100%股<br>权 | 2024 年<br>12 月 24<br>日 | 5,474.03                            | 6,025.67                            | 北京国<br>融兴华<br>资产评<br>估有限<br>责任公<br>司 | 2024 年<br>10 月 31<br>日 | 以国资<br>监管单<br>位备案<br>后的评<br>估结果<br>作为交<br>易价格 | 6,025.67     | 是          | 山西交<br>通控股<br>集团有<br>限公司<br>为公司<br>间接控<br>股股东 | 至报告<br>期末，<br>公司积<br>极推进<br>股权过<br>户、章<br>程修<br>订、工<br>商变更<br>登记及<br>股权转<br>让款支<br>付等相<br>关事项。<br>2025 年<br>1 月 10<br>日，公<br>司发布<br>《关于<br>收购资<br>产完成<br>股权交<br>割的公<br>告》。 | 2024 年<br>12 月 24<br>日 | 《关于<br>收购太<br>原高速<br>公路管<br>理有限<br>公司<br>100%股<br>权暨关<br>联交易<br>公告》<br>(公告<br>编号：<br>2024-<br>46) |
| 山西高<br>速集团<br>股份有<br>限公<br>司、山 | 国家开<br>发银行<br>山西省<br>分行  | 货币资<br>金                               | 2024 年<br>04 月 30<br>日 |                                     |                                     | 无                                    |                        | 无                                             | 159,450.00   | 否          |                                               | 正在执<br>行                                                                                                                                                                   | 2024 年<br>3 月 15<br>日  | 《关于<br>公司及<br>全资子<br>公司共<br>同申请                                                                   |

|                             |             |      |                  |  |  |   |  |   |            |   |  |      |  |                          |
|-----------------------------|-------------|------|------------------|--|--|---|--|---|------------|---|--|------|--|--------------------------|
| 西榆和高速公路有限责任公司               |             |      |                  |  |  |   |  |   |            |   |  |      |  | 借款的公告》<br>（公告编号：2024-07） |
| 山西高速集团股份有限公司、山西榆和高速公路有限责任公司 | 国家开发银行山西省分行 | 货币资金 | 2024 年 04 月 30 日 |  |  | 无 |  | 无 | 227,540.00 | 否 |  | 正在执行 |  |                          |

## 十六、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

2024 年实施了收购间接控股股东山西交控集团持有的太原高速公路管理有限公司 100%股权，进一步完善公司业务布局，持续提升企业竞争力。详见 2024 年 12 月 24 日在巨潮资讯网披露的《关于收购太原高速公路管理有限公司 100%股权暨关联交易公告》（公告编号：2024-46）。

## 十七、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

|           | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |              |              | 本次变动后         |         |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|--------------|--------------|---------------|---------|
|           | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他           | 小计           | 数量            | 比例      |
| 一、有限售条件股份 | 857,266,275 | 58.42%  |             |    |       | -857,266,275 | -857,266,275 | 0             | 0.00%   |
| 1、国家持股    |             |         |             |    |       |              |              |               |         |
| 2、国有法人持股  | 857,266,275 | 100.00% |             |    |       | -857,266,275 | -857,266,275 | 0             | 0.00%   |
| 3、其他内资持股  |             |         |             |    |       |              |              |               |         |
| 其中：境内法人持股 |             |         |             |    |       |              |              |               |         |
| 境内自然人持股   |             |         |             |    |       |              |              |               |         |
| 4、外资持股    |             |         |             |    |       |              |              |               |         |
| 其中：境外法人持股 |             |         |             |    |       |              |              |               |         |
| 境外自然人持股   |             |         |             |    |       |              |              |               |         |
| 二、无限售条件股份 | 610,043,921 | 41.58%  |             |    |       | 857,266,275  | 857,266,275  | 1,467,310,196 | 100.00% |
| 1、人民币普通股  | 610,043,921 | 100.00% |             |    |       | 857,266,275  | 857,266,275  | 1,467,310,196 | 100.00% |
| 2、境内上市    |             |         |             |    |       |              |              |               |         |

|            |               |         |  |  |  |   |   |               |         |
|------------|---------------|---------|--|--|--|---|---|---------------|---------|
| 的外资股       |               |         |  |  |  |   |   |               |         |
| 3、境外上市的外资股 |               |         |  |  |  |   |   |               |         |
| 4、其他       |               |         |  |  |  |   |   |               |         |
| 三、股份总数     | 1,467,310,196 | 100.00% |  |  |  | 0 | 0 | 1,467,310,196 | 100.00% |

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

| 股东名称            | 期初限售股数      | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数    | 期末限售股数 | 限售原因    | 解除限售日期          |
|-----------------|-------------|----------|-------------|--------|---------|-----------------|
| 山西省高速公路集团有限责任公司 | 857,266,275 | 0        | 857,266,275 | 0      | 非公开发行股份 | 2024 年 8 月 27 日 |
| 合计              | 857,266,275 | 0        | 857,266,275 | 0      | --      | --              |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐适用 ☒不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、现存的内部职工股情况

☐适用 ☒不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股<br>股东总数                      | 43,973 | 年度报告披露日<br>前上一月末普通<br>股股东总数 | 36,982         | 报告期末表决权<br>恢复的优先股股<br>东总数（如有）<br>（参见注 8） | 0                | 年度报告披露日前上一月末表决权恢<br>复的优先股股东总数（如有）（参见<br>注 8） | 0          |    |
|--------------------------------------|--------|-----------------------------|----------------|------------------------------------------|------------------|----------------------------------------------|------------|----|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |        |                             |                |                                          |                  |                                              |            |    |
| 股东名称                                 | 股东性质   | 持股比例                        | 报告期末持股数<br>量   | 报告期内增减变<br>动情况                           | 持有有限售条件<br>的股份数量 | 持有限售条件<br>的股份数量                              | 质押、标记或冻结情况 |    |
|                                      |        |                             |                |                                          |                  |                                              | 股份状态       | 数量 |
| 山西省高速公路<br>集团有限责任公司                  | 国有法人   | 58.42%                      | 857,266,275.00 | 0                                        | 0                | 857,266,275.00                               | 不适用        | 0  |
| 招商局公路网络<br>科技控股股份有<br>限公司            | 国有法人   | 9.59%                       | 140,779,300.00 | 0                                        | 0                | 140,779,300.00                               | 不适用        | 0  |
| 山西路桥建设集<br>团有限公司                     | 国有法人   | 8.89%                       | 130,412,280.00 | 0                                        | 0                | 130,412,280.00                               | 不适用        | 0  |

|                                             |                                                                           |       |               |                |   |               |                |   |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------|---------------|----------------|---|---------------|----------------|---|
| 李永俊                                         | 境内自然人                                                                     | 2.30% | 33,700,632.00 | +25,513,666.00 | 0 | 33,700,632.00 | 不适用            | 0 |
| 广发证券资管—华远陆港资本运营有限公司—广发资管申鑫利 26 号单一资产管理计划    | 其他                                                                        | 0.91% | 13,400,208.00 | +4,583,584.00  | 0 | 13,400,208.00 | 不适用            | 0 |
| 华新燃气集团有限公司                                  | 国有法人                                                                      | 0.84% | 12,268,400.00 | +961,600.00    | 0 | 12,268,400.00 | 不适用            | 0 |
| 山西省旅游投资控股集团有限公司                             | 国有法人                                                                      | 0.41% | 6,000,000.00  | +2,870,800.00  | 0 | 6,000,000.00  | 不适用            | 0 |
| 香港中央结算有限公司                                  | 境外法人                                                                      | 0.34% | 4,993,177.00  | +4,278,015.00  | 0 | 4,993,177.00  | 不适用            | 0 |
| 兴证证券资管—华远陆港资本运营有限公司—兴证资管阿尔法科睿 106 号单一资产管理计划 | 其他                                                                        | 0.31% | 4,500,140.00  | +4,500,140.00  | 0 | 4,500,140.00  | 不适用            | 0 |
| 林志岳                                         | 境内自然人                                                                     | 0.25% | 3,622,600.00  | +3,622,600.00  | 0 | 3,622,600.00  | 不适用            | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）     | 不适用                                                                       |       |               |                |   |               |                |   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                            | 山西省高速公路集团有限责任公司与山西路桥建设集团有限公司受同一实际控制人山西交通控股集团有限公司控制。未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。 |       |               |                |   |               |                |   |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明                   | 不适用                                                                       |       |               |                |   |               |                |   |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）            | 不适用                                                                       |       |               |                |   |               |                |   |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）        |                                                                           |       |               |                |   |               |                |   |
| 股东名称                                        | 报告期末持有无限售条件股份数量                                                           |       |               |                |   | 股份种类          |                |   |
|                                             |                                                                           |       |               |                |   | 股份种类          | 数量             |   |
| 山西省高速公路集团有限责任公司                             | 857,266,275.00                                                            |       |               |                |   | 人民币普通股        | 857,266,275.00 |   |
| 招商局公路网络科技控股股份有限公司                           | 140,779,300.00                                                            |       |               |                |   | 人民币普通股        | 140,779,300.00 |   |
| 山西路桥建设集团有限公司                                | 130,412,280.00                                                            |       |               |                |   | 人民币普通股        | 130,412,280.00 |   |

|                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |        |               |
|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------------|
| 李永俊                                                      | 33,700,632.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 人民币普通股 | 33,700,632.00 |
| 广发证券资管—华远陆港资本运营有限公司—广发资管申鑫利 26 号单一资产管理计划                 | 13,400,208.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 人民币普通股 | 13,400,208.00 |
| 华新燃气集团有限公司                                               | 12,268,400.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 人民币普通股 | 12,268,400.00 |
| 山西省旅游投资控股集团有限公司                                          | 6,000,000.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 人民币普通股 | 6,000,000.00  |
| 香港中央结算有限公司                                               | 4,993,177.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 人民币普通股 | 4,993,177.00  |
| 兴证证券资管—华远陆港资本运营有限公司—兴证资管阿尔法科睿 106 号单一资产管理计划              | 4,500,140.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 人民币普通股 | 4,500,140.00  |
| 林志岳                                                      | 3,622,600.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 人民币普通股 | 3,622,600.00  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 山西省高速公路集团有限责任公司与山西路桥建设集团有限公司受同一实际控制人山西交通控股集团有限公司控制。未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。                                                                                                                                                                                                                                                           |        |               |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）                       | 公司股东广发证券资管—华远陆港资本运营有限公司—广发资管申鑫利 26 号单一资产管理计划通过普通证券账户持有 300,000 股，通过信用账户持有 13,100,208 股，实际合计持有 13,400,208 股。<br>公司股东兴证证券资管—华远陆港资本运营有限公司—兴证资管阿尔法科睿 106 号单一资产管理计划通过普通证券账户持有 599,940 股，通过信用账户持有 3,900,200 股，实际合计持有 4,500,140 股。<br>公司股东李永俊通过信用账户持有 33,700,632 股，实际合计持有 33,700,632 股。<br>公司股东林志岳通过信用账户持有 3,622,600 股，实际合计持有 3,622,600 股。 |        |               |

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

| 持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况 |               |         |                |         |               |         |                |         |
|------------------------------------------------|---------------|---------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|---------|
| 股东名称<br>(全称)                                   | 期初普通账户、信用账户持股 |         | 期初转融通出借股份且尚未归还 |         | 期末普通账户、信用账户持股 |         | 期末转融通出借股份且尚未归还 |         |
|                                                | 数量合计          | 占总股本的比例 | 数量合计           | 占总股本的比例 | 数量合计          | 占总股本的比例 | 数量合计           | 占总股本的比例 |
| 华新燃气集团有限公司                                     | 11,306,800    | 0.77%   | 961,600        | 0.07%   | 12,268,400    | 0.84%   | 0              | 0.00%   |
| 山西省旅游投资控股集团有限公司                                | 3,129,200     | 0.21%   | 2,870,800      | 0.20%   | 6,000,000     | 0.41%   | 0              | 0.00%   |

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☒适用 ☐不适用

单位：股

| 前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化情况 |           |                  |         |                                   |         |
|-----------------------------------------------|-----------|------------------|---------|-----------------------------------|---------|
| 股东名称（全称）                                      | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 |         | 期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量 |         |
|                                               |           | 数量合计             | 占总股本的比例 | 数量合计                              | 占总股本的比例 |
| 华新燃气集团有限公司                                    | 退出        | 0                | 0.00%   | 0                                 | 0.00%   |
| 山西省旅游投资控股集团有限公司                               | 退出        | 0                | 0.00%   | 0                                 | 0.00%   |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称          | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 组织机构代码             | 主要经营业务                                                                                            |
|-----------------|-------------|------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 山西省高速公路集团有限责任公司 | 周世俊         | 2012 年 04 月 20 日 | 911400005953000010 | 建设工程：从事高速公路等交通运输基础设施的建设，工程监理，项目管理及代建，建设工程施工，机电工程施工，公路养护，结构补强；资产经营，设计，科研；招标代理；造价咨询，工程咨询；机械设备租赁，建筑材 |

|                              |     |  |  |                                                                          |
|------------------------------|-----|--|--|--------------------------------------------------------------------------|
|                              |     |  |  | 料批发（木材除外）；道路货物运输；物流服务；仓储服务（除危险品）；广告，房地产开发经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 不适用 |  |  |                                                                          |

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

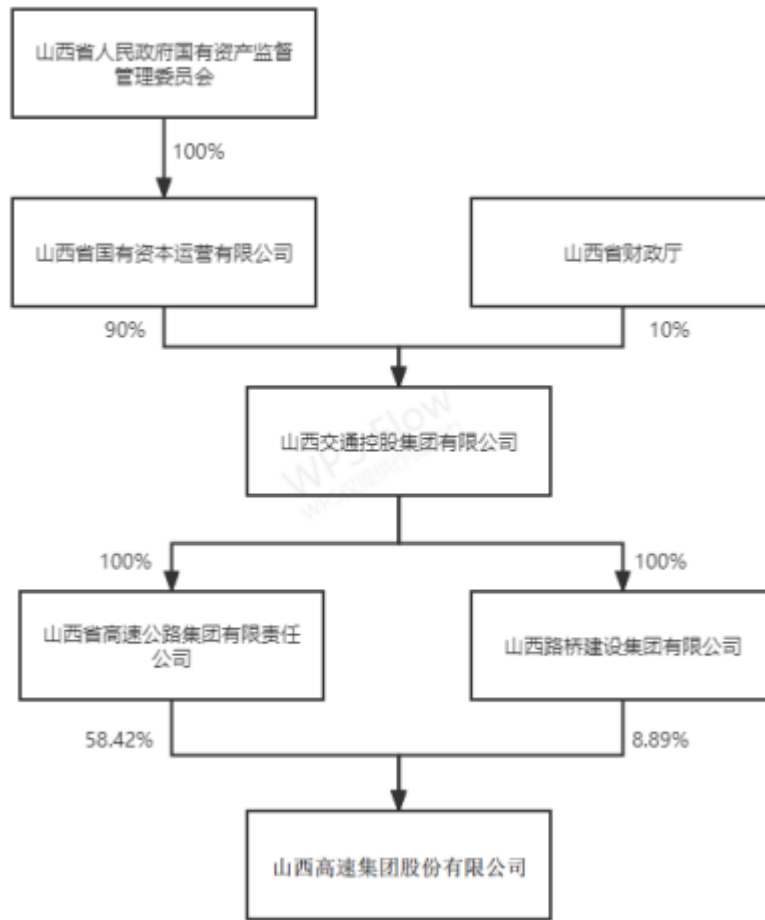
| 实际控制人名称                    | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|----------------------------|-------------|------------------|--------|--------|
| 山西省人民政府国有资产监督管理委员会         | -           | 2004 年 05 月 18 日 | -      | -      |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | -           |                  |        |        |

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

☐适用 ☒不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐适用 ☒不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

## 第八节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

|          |                     |
|----------|---------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见            |
| 审计报告签署日期 | 2025 年 04 月 23 日    |
| 审计报告文号   | XYZH/2025TYAA2B0194 |
| 审计机构名称   | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 注册会计师姓名  | 朱娟娟 王存英             |

审计报告正文

山西高速集团股份有限公司全体股东：

审计意见

我们审计了山西高速集团股份有限公司（以下简称山西高速公司）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了山西高速公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于山西高速公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

| 1. 高速公路特许经营权摊销事项                                                  |                                                            |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| 关键审计事项                                                            | 审计中的应对                                                     |
| 2024 年 12 月 31 日山西高速公司合并报表中高速公路特许经营权账面价值为人民币 1,111,560.31 万元,属于山西 | 我们执行的审计程序主要包括：<br>(1) 了解、评估和测试与高速公路特许经营权摊销相关的内部控制设计和运行有效性； |

高速公司的核心资产；2024 年度高速公路特许经营权摊销金额为人民币 52,852.89 万元。

山西高速公司采用车流量法对高速公路特许经营权进行摊销，当会计年度（期间）实际车流量大于或等于该年度（期间）预测车流量时，按照会计年度（期间）的实际车流量与每标准车流量应摊销额计算特许经营权摊销额；当会计年度（期间）实际车流量小于该年度（期间）预测车流量时，按照预测车流量与每标准车流量应摊销额计算特许经营权摊销额。

由于收费公路特许经营权摊销对合并财务报表影响重大，且未来剩余交通流量的预测涉及管理层重大判断和估计，我们将高速公路特许经营权摊销确定为关键审计事项。

详见山西高速公司合并财务报表【附注五、17】【附注七、11】之披露。

（2）获取并复核与高速公路特许经营权相关资料，核实其关键信息；

（3）检查采用的高速公路特许经营权摊销方法是否符合企业会计准则的规定，查阅同行业上市公司的高速公路特许经营权摊销政策并进行对比分析，以评估贵公司高速公路特许经营权摊销方法的恰当性；

（4）获取贵公司所聘请的剩余收费期交通量预测的第三方机构出具的交通流量预测报告，了解其进行交通流量预测的方法和关键假设；同时对第三方机构的独立性和专业胜任能力进行评估；

（5）通过将过往年度的预测车流量和对应期间实际车流量进行比较，以评价交通流量预测的可靠性；

（6）对高速公路特许经营权进行重新测算，验证高速公路特许经营权摊销金额的准确性。

## 其他信息

山西高速公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括山西高速公司 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估山西高速公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算山西高速公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督山西高速公司的财务报告过程。

## 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

- 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

- 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

- 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对山西高速公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致山西高速公司不能持续经营。

- 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

- 就山西高速公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：朱娟娟  
（项目合伙人）

中国注册会计师：王存英

中国 北京

二〇二五年四月二十三日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：山西高速集团股份有限公司

2024 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额           |
|-------------|------------------|----------------|
| 流动资产：       |                  |                |
| 货币资金        | 1,101,219,015.80 | 838,073,007.26 |
| 结算备付金       |                  |                |
| 拆出资金        |                  |                |
| 交易性金融资产     |                  |                |
| 衍生金融资产      |                  |                |
| 应收票据        |                  |                |
| 应收账款        | 55,110,767.80    | 92,552,825.91  |
| 应收款项融资      |                  |                |
| 预付款项        | 2,052,715.19     | 2,699,896.99   |
| 应收保费        |                  |                |
| 应收分保账款      |                  |                |
| 应收分保合同准备金   |                  |                |
| 其他应收款       | 1,463,341.51     | 1,065,346.13   |
| 其中：应收利息     |                  |                |
| 应收股利        |                  |                |
| 买入返售金融资产    |                  |                |
| 存货          | 1,574,966.28     | 1,570,613.50   |
| 其中：数据资源     |                  |                |
| 合同资产        |                  |                |
| 持有待售资产      |                  |                |
| 一年内到期的非流动资产 | 16,000,000.00    |                |
| 其他流动资产      | 3,650,669.14     | 2,741,852.21   |
| 流动资产合计      | 1,181,071,475.72 | 938,703,542.00 |
| 非流动资产：      |                  |                |
| 发放贷款和垫款     |                  |                |
| 债权投资        |                  |                |
| 其他债权投资      |                  |                |
| 长期应收款       |                  |                |
| 长期股权投资      |                  |                |
| 其他权益工具投资    |                  |                |
| 其他非流动金融资产   |                  |                |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 投资性房地产      |                   |                   |
| 固定资产        | 94,845,506.21     | 62,292,754.61     |
| 在建工程        | 13,485,010.40     | 29,784,757.53     |
| 生产性生物资产     |                   |                   |
| 油气资产        |                   |                   |
| 使用权资产       | 8,959,924.82      | 10,079,915.30     |
| 无形资产        | 11,131,591,409.45 | 11,660,193,234.26 |
| 其中：数据资源     |                   |                   |
| 开发支出        |                   |                   |
| 其中：数据资源     |                   |                   |
| 商誉          |                   |                   |
| 长期待摊费用      | 18,493,513.77     |                   |
| 递延所得税资产     | 19,125,088.19     | 23,095,116.66     |
| 其他非流动资产     | 1,128,855.03      | 20,050,154.65     |
| 非流动资产合计     | 11,287,629,307.87 | 11,805,495,933.01 |
| 资产总计        | 12,468,700,783.59 | 12,744,199,475.01 |
| 流动负债：       |                   |                   |
| 短期借款        |                   |                   |
| 向中央银行借款     |                   |                   |
| 拆入资金        |                   |                   |
| 交易性金融负债     |                   |                   |
| 衍生金融负债      |                   |                   |
| 应付票据        |                   |                   |
| 应付账款        | 325,849,714.94    | 295,295,866.88    |
| 预收款项        | 606,253.59        | 1,743,200.04      |
| 合同负债        |                   | 334,638.55        |
| 卖出回购金融资产款   |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放   |                   |                   |
| 代理买卖证券款     |                   |                   |
| 代理承销证券款     |                   |                   |
| 应付职工薪酬      | 28,462,812.34     | 27,564,810.41     |
| 应交税费        | 41,268,580.83     | 47,982,407.48     |
| 其他应付款       | 299,645,973.37    | 423,571,595.10    |
| 其中：应付利息     |                   | 7,607,714.93      |
| 应付股利        |                   |                   |
| 应付手续费及佣金    |                   |                   |
| 应付分保账款      |                   |                   |
| 持有待售负债      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债 | 250,029,302.94    | 320,168,888.88    |
| 其他流动负债      | 215,896.29        | 237,910.40        |
| 流动负债合计      | 946,078,534.30    | 1,116,899,317.74  |
| 非流动负债：      |                   |                   |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 保险合同准备金       |                   |                   |
| 长期借款          | 6,142,270,000.00  | 6,617,770,000.00  |
| 应付债券          |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 租赁负债          | 8,191,081.63      | 8,947,422.89      |
| 长期应付款         | 15,989,417.17     | 42,196,426.23     |
| 长期应付职工薪酬      |                   |                   |
| 预计负债          |                   |                   |
| 递延收益          | 1,469,137.20      | 1,958,849.76      |
| 递延所得税负债       | 3,032,975.08      | 4,746,374.35      |
| 其他非流动负债       |                   |                   |
| 非流动负债合计       | 6,170,952,611.08  | 6,675,619,073.23  |
| 负债合计          | 7,117,031,145.38  | 7,792,518,390.97  |
| 所有者权益：        |                   |                   |
| 股本            | 1,467,310,196.00  | 1,467,310,196.00  |
| 其他权益工具        |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 2,744,277,321.48  | 2,744,277,321.48  |
| 减：库存股         |                   |                   |
| 其他综合收益        |                   |                   |
| 专项储备          | 9,917.01          |                   |
| 盈余公积          | 339,267,648.82    | 298,614,057.82    |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | 800,804,554.90    | 441,479,508.74    |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 5,351,669,638.21  | 4,951,681,084.04  |
| 少数股东权益        |                   |                   |
| 所有者权益合计       | 5,351,669,638.21  | 4,951,681,084.04  |
| 负债和所有者权益总计    | 12,468,700,783.59 | 12,744,199,475.01 |

法定代表人：武艺

主管会计工作负责人：李琼

会计机构负责人：杨建斌

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 期末余额             | 期初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产：   |                  |                  |
| 货币资金    | 961,725,462.53   | 603,214,017.55   |
| 交易性金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产  |                  |                  |
| 应收票据    |                  |                  |
| 应收账款    |                  |                  |
| 应收款项融资  |                  |                  |
| 预付款项    |                  |                  |
| 其他应收款   | 1,070,366,326.80 | 1,051,659,134.80 |
| 其中：应收利息 |                  |                  |
| 应收股利    | 449,336,319.22   | 440,524,699.14   |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 存货          |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 | 112,000,000.00   |                  |
| 其他流动资产      | 2,984,059.12     | 1,967,843.87     |
| 流动资产合计      | 2,147,075,848.45 | 1,656,840,996.22 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       | 3,647,900,000.00 |                  |
| 长期股权投资      | 3,862,040,160.87 | 3,862,040,160.87 |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 549,894.49       | 886,254.43       |
| 在建工程        | 9,439,397.45     | 693,977.34       |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 174,353.86       | 208,584.22       |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      |                  |                  |
| 递延所得税资产     |                  |                  |
| 其他非流动资产     | 799,405.25       | 3,601,322.87     |
| 非流动资产合计     | 7,520,903,211.92 | 3,867,430,299.73 |
| 资产总计        | 9,667,979,060.37 | 5,524,271,295.95 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        | 1,350,076.01     |                  |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 4,961,948.38     | 7,873,044.06     |
| 应交税费        | 9,790,755.14     | 8,922,397.87     |
| 其他应付款       | 942,963,675.59   | 902,217,942.24   |
| 其中：应付利息     |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付股利        |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 115,225,831.00   |                  |
| 其他流动负债      | 215,896.29       | 193,993.73       |
| 流动负债合计      | 1,074,508,182.41 | 919,207,377.90   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 3,676,770,000.00 | 28,870,000.00    |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        |                  |                  |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 3,676,770,000.00 | 28,870,000.00    |
| 负债合计        | 4,751,278,182.41 | 948,077,377.90   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 1,467,310,196.00 | 1,467,310,196.00 |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 2,864,711,041.10 | 2,864,711,041.10 |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 183,779,903.01   | 143,126,312.01   |
| 未分配利润       | 400,899,737.85   | 101,046,368.94   |
| 所有者权益合计     | 4,916,700,877.96 | 4,576,193,918.05 |
| 负债和所有者权益总计  | 9,667,979,060.37 | 5,524,271,295.95 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目       | 2024 年度          | 2023 年度          |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入  | 1,609,209,451.37 | 1,711,646,046.75 |
| 其中：营业收入  | 1,609,209,451.37 | 1,711,646,046.75 |
| 利息收入     |                  |                  |
| 已赚保费     |                  |                  |
| 手续费及佣金收入 |                  |                  |
| 二、营业总成本  | 991,422,880.82   | 1,102,804,715.89 |
| 其中：营业成本  | 724,637,538.07   | 800,212,730.23   |
| 利息支出     |                  |                  |
| 手续费及佣金支出 |                  |                  |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 退保金                    |                |                |
| 赔付支出净额                 |                |                |
| 提取保险责任合同准备金净额          |                |                |
| 保单红利支出                 |                |                |
| 分保费用                   |                |                |
| 税金及附加                  | 6,037,430.67   | 5,622,889.12   |
| 销售费用                   |                |                |
| 管理费用                   | 58,502,206.94  | 53,444,414.89  |
| 研发费用                   | 5,064,256.23   | 2,461,603.15   |
| 财务费用                   | 197,181,448.91 | 241,063,078.50 |
| 其中：利息费用                | 207,118,546.94 | 252,666,660.14 |
| 利息收入                   | 12,558,839.64  | 15,589,177.45  |
| 加：其他收益                 | 979,298.90     | 847,847.91     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        |                | 378,838.35     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）        |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）     |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      | 22,958.17      | -363,717.63    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |                | 54,703.56      |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 618,788,827.62 | 609,759,003.05 |
| 加：营业外收入                | 3,322,954.57   | 912,727.31     |
| 减：营业外支出                | 42,204.41      | 78,383.77      |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 622,069,577.78 | 610,593,346.59 |
| 减：所得税费用                | 156,061,990.57 | 151,858,715.83 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 466,007,587.21 | 458,734,630.76 |
| （一）按经营持续性分类            |                |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 466,007,587.21 | 458,734,630.76 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |                |                |
| （二）按所有权归属分类            |                |                |
| 1. 归属于母公司股东的净利润        | 466,007,587.21 | 458,734,630.76 |
| 2. 少数股东损益              |                |                |
| 六、其他综合收益的税后净额          |                |                |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额   |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额       |                |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益    |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动      |                |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动      |                |                |
| 5. 其他                  |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |                |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益     |                |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动        |                |                |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |                |                |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 4. 其他债权投资信用减值准备     |                |                |
| 5. 现金流量套期储备         |                |                |
| 6. 外币财务报表折算差额       |                |                |
| 7. 其他               |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |                |                |
| 七、综合收益总额            | 466,007,587.21 | 458,734,630.76 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 466,007,587.21 | 458,734,630.76 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      |                |                |
| 八、每股收益              |                |                |
| （一）基本每股收益           | 0.3176         | 0.3126         |
| （二）稀释每股收益           | 0.3176         | 0.3126         |

法定代表人：武艺                      主管会计工作负责人：李琼                      会计机构负责人：杨建斌

4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2024 年度        | 2023 年度        |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 6,311,582.81   | 6,452,306.08   |
| 减：营业成本                        | 0.00           | 0.00           |
| 税金及附加                         | 198,739.04     | 92,758.59      |
| 销售费用                          |                |                |
| 管理费用                          | 21,343,594.17  | 23,608,554.86  |
| 研发费用                          |                |                |
| 财务费用                          | -7,567,675.42  | -10,421,192.78 |
| 其中：利息费用                       | 4,196,874.98   | 2,959,194.43   |
| 利息收入                          | 11,767,802.38  | 13,383,546.49  |
| 加：其他收益                        | 12,432.40      |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 414,086,952.54 | 379,376,762.47 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -400.00        | -107,000.00    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 406,435,909.96 | 372,441,947.88 |
| 加：营业外收入                       | 100,000.00     | 0.40           |
| 减：营业外支出                       |                | 21.05          |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | 406,535,909.96 | 372,441,927.23 |
| 减：所得税费用                       |                |                |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             | 406,535,909.96 | 372,441,927.23 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        | 406,535,909.96 | 372,441,927.23 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |                |                |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 1. 重新计量设定受益计划变动额      |                |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益   |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动     |                |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动     |                |                |
| 5. 其他                 |                |                |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益    |                |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益    |                |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动       |                |                |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                |                |
| 4. 其他债权投资信用减值准备       |                |                |
| 5. 现金流量套期储备           |                |                |
| 6. 外币财务报表折算差额         |                |                |
| 7. 其他                 |                |                |
| 六、综合收益总额              | 406,535,909.96 | 372,441,927.23 |
| 七、每股收益                |                |                |
| (一) 基本每股收益            |                |                |
| (二) 稀释每股收益            |                |                |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2024 年度          | 2023 年度          |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 1,697,053,830.28 | 1,762,807,564.92 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额     |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                  |                  |
| 收到再保业务现金净额      |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额    |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  |                  |                  |
| 拆入资金净增加额        |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额      |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额   |                  |                  |
| 收到的税费返还         | 776,996.40       |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 23,800,170.60    | 137,290,987.18   |
| 经营活动现金流入小计      | 1,721,630,997.28 | 1,900,098,552.10 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 99,354,690.90    | 205,228,218.72   |
| 客户贷款及垫款净增加额     |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金  |                  |                  |
| 拆出资金净增加额        |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金  |                  |                  |
| 支付保单红利的现金       |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 110,556,861.51   | 101,910,731.53   |
| 支付的各项税费         | 218,536,967.69   | 215,501,723.29   |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 30,395,239.09    | 206,899,432.03   |
| 经营活动现金流出小计      | 458,843,759.19   | 729,540,105.57   |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 1,262,787,238.09 | 1,170,558,446.53 |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金       |                  | 84,000,000.00    |
| 取得投资收益收到的现金     |                  | 378,838.35       |

|                           |                  |                 |
|---------------------------|------------------|-----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 574.00           |                 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 574.00           | 84,378,838.35   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 22,023,695.50    | 26,369,096.00   |
| 投资支付的现金                   |                  | 84,000,000.00   |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 22,023,695.50    | 110,369,096.00  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -22,023,121.50   | -25,990,257.65  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                  |                 |
| 取得借款收到的现金                 | 3,869,900,000.00 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                 |
| 筹资活动现金流入小计                | 3,869,900,000.00 |                 |
| 偿还债务支付的现金                 | 4,568,288,888.88 | 420,581,778.61  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 274,581,369.17   | 345,715,962.11  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |                  |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 1,280,000.00     | 180,291,170.11  |
| 筹资活动现金流出小计                | 4,844,150,258.05 | 946,588,910.83  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -974,250,258.05  | -946,588,910.83 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |                  |                 |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 266,513,858.54   | 197,979,278.05  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 821,891,157.26   | 623,911,879.21  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 1,088,405,015.80 | 821,891,157.26  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2024 年度           | 2023 年度          |
|---------------------------|-------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                   |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |                   |                  |
| 收到的税费返还                   | 46,547.88         |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 2,135,272,081.45  | 2,048,873,847.08 |
| 经营活动现金流入小计                | 2,135,318,629.33  | 2,048,873,847.08 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |                   |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 9,779,403.54      | 8,109,443.91     |
| 支付的各项税费                   | 451,185.90        | 419,124.86       |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 5,791,074,569.57  | 1,863,579,573.98 |
| 经营活动现金流出小计                | 5,801,305,159.01  | 1,872,108,142.75 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -3,665,986,529.68 | 176,765,704.33   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                   |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                   |                  |
| 取得投资收益收到的现金               | 405,275,332.46    | 279,376,762.47   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                   |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                   |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                   |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 405,275,332.46    | 279,376,762.47   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 5,421,372.05      | 4,562,417.77     |

|                     |                  |                |
|---------------------|------------------|----------------|
| 投资支付的现金             |                  | 183,855,885.77 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |                  |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金      |                  |                |
| 投资活动现金流出小计          | 5,421,372.05     | 188,418,303.54 |
| 投资活动产生的现金流量净额       | 399,853,960.41   | 90,958,458.93  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                  |                |
| 吸收投资收到的现金           |                  |                |
| 取得借款收到的现金           | 3,869,900,000.00 |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                  |                |
| 筹资活动现金流入小计          | 3,869,900,000.00 |                |
| 偿还债务支付的现金           | 110,000,000.00   |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 131,886,135.75   |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                  |                |
| 筹资活动现金流出小计          | 241,886,135.75   |                |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 3,628,013,864.25 |                |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |                  |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 361,881,294.98   | 267,724,163.26 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 599,844,167.55   | 332,120,004.29 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 961,725,462.53   | 599,844,167.55 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                        | 2024 年度          |             |        |  |                  |                       |                            |          |                |                            |                |        |                  |             |                  |
|---------------------------|------------------|-------------|--------|--|------------------|-----------------------|----------------------------|----------|----------------|----------------------------|----------------|--------|------------------|-------------|------------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益      |             |        |  |                  |                       |                            |          |                |                            |                |        | 少数<br>股东<br>权益   | 所有者<br>权益合计 |                  |
|                           | 股本               | 其他权益工<br>具  |        |  | 资本公积             | 减<br>：<br>库<br>存<br>股 | 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益 | 专项储备     | 盈余公积           | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润          | 其<br>他 |                  |             | 小计               |
| 优<br>先<br>股               |                  | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                  |                       |                            |          |                |                            |                |        |                  |             |                  |
| 一、<br>上年<br>期末<br>余额      | 1,467,310,196.00 |             |        |  | 2,744,277,321.48 |                       |                            |          | 298,614,057.82 |                            | 441,479,508.74 |        | 4,951,681,084.04 |             | 4,951,681,084.04 |
| 加<br>： 会<br>计政<br>策变<br>更 |                  |             |        |  |                  |                       |                            |          |                |                            |                |        |                  |             |                  |
| 期差<br>错更<br>正             |                  |             |        |  |                  |                       |                            |          |                |                            |                |        |                  |             |                  |
| 他                         |                  |             |        |  |                  |                       |                            |          |                |                            |                |        |                  |             |                  |
| 二、<br>本年<br>期初<br>余额      | 1,467,310,196.00 |             |        |  | 2,744,277,321.48 |                       |                            |          | 298,614,057.82 |                            | 441,479,508.74 |        | 4,951,681,084.04 |             | 4,951,681,084.04 |
| 三、<br>本期<br>增减<br>变动      |                  |             |        |  |                  |                       |                            | 9,917.01 | 40,653,591.00  |                            | 359,325,046.16 |        | 399,988,554.17   |             | 399,988,554.17   |

|                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |  |
|---------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|--|
| 金额<br>（减少以<br>“－”号<br>填列） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |  |
| （一）综合收益总额                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 466,007,587.21 |  | 466,007,587.21 |  | 466,007,587.21 |  |
| （二）所有者投入和减少资本             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |  |
| 1. 所有者投入的普通股              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |  |

|                 |  |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |                |  |                |  |
|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--|----------------|--|
| 的金额             |  |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |                |  |                |  |
| 4. 其他           |  |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |                |  |                |  |
| （三）利润分配         |  |  |  |  |  |  |  | 40,653,591.00 |  | 106,682,541.05 |  | -66,028,950.05 |  | -66,028,950.05 |  |
| 1. 提取盈余公积       |  |  |  |  |  |  |  | 40,653,591.00 |  | 40,653,591.00  |  |                |  |                |  |
| 2. 提取一般风险准备     |  |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |                |  |                |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |               |  | 66,028,950.05  |  | -66,028,950.05 |  | -66,028,950.05 |  |
| 4. 其他           |  |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |                |  |                |  |
| （四）所有者权益内部结转    |  |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |                |  |                |  |
| 1. 资本公积转        |  |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |                |  |                |  |

|                                                                            |  |  |  |  |  |  |  |          |  |  |  |  |          |  |          |
|----------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|----------|--|--|--|--|----------|--|----------|
| 增<br>资<br>本<br>（<br>或<br>股<br>本<br>）                                       |  |  |  |  |  |  |  |          |  |  |  |  |          |  |          |
| 2. 盈<br>余<br>公<br>积<br>转<br>增<br>资<br>本<br>（<br>或<br>股<br>本<br>）           |  |  |  |  |  |  |  |          |  |  |  |  |          |  |          |
| 3. 盈<br>余<br>公<br>积<br>弥<br>补<br>亏<br>损                                    |  |  |  |  |  |  |  |          |  |  |  |  |          |  |          |
| 4. 设<br>定<br>受<br>益<br>计<br>划<br>变<br>动<br>额<br>结<br>转<br>留<br>存<br>收<br>益 |  |  |  |  |  |  |  |          |  |  |  |  |          |  |          |
| 5. 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益<br>结<br>转<br>留<br>存<br>收<br>益                |  |  |  |  |  |  |  |          |  |  |  |  |          |  |          |
| 6. 其<br>他                                                                  |  |  |  |  |  |  |  |          |  |  |  |  |          |  |          |
| （五）<br>）专                                                                  |  |  |  |  |  |  |  | 9,917.01 |  |  |  |  | 9,917.01 |  | 9,917.01 |

|          |                  |  |  |  |                  |  |            |                |  |                |  |                  |  |                  |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|--|------------|----------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|
| 项储备      |                  |  |  |  |                  |  |            |                |  |                |  |                  |  |                  |
| 1. 本期提取  |                  |  |  |  |                  |  | 812,522.23 |                |  |                |  | 812,522.23       |  | 812,522.23       |
| 2. 本期使用  |                  |  |  |  |                  |  | 802,605.22 |                |  |                |  | 802,605.22       |  | 802,605.22       |
| （六）其他    |                  |  |  |  |                  |  |            |                |  |                |  |                  |  |                  |
| 四、本期期末余额 | 1,467,310,196.00 |  |  |  | 2,744,277,321.48 |  | 9,917.01   | 339,267,648.82 |  | 800,804,554.90 |  | 5,351,669,638.21 |  | 5,351,669,638.21 |

上期金额

单位：元

| 项目                   | 2023 年度          |            |         |    |                  |               |                |          |                |                |               |    |                  |                |                  |
|----------------------|------------------|------------|---------|----|------------------|---------------|----------------|----------|----------------|----------------|---------------|----|------------------|----------------|------------------|
|                      | 归属于母公司所有者权益      |            |         |    |                  |               |                |          |                |                |               |    |                  | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益合计          |
|                      | 股本               | 其他权益工<br>具 |         |    | 资本公积             | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积           | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润         | 其他 | 小计               |                |                  |
|                      |                  | 优先<br>股    | 永续<br>债 | 其他 |                  |               |                |          |                |                |               |    |                  |                |                  |
| 一、上<br>年期末<br>余额     | 1,467,310,196.00 |            |         |    | 2,922,810,451.59 |               |                |          | 286,580,153.92 |                | 65,778,781.88 |    | 4,742,479,583.39 |                | 4,742,479,583.39 |
| 加：<br>会计<br>政策变<br>更 |                  |            |         |    |                  |               |                |          |                |                |               |    |                  |                |                  |
| 期差错<br>更正            |                  |            |         |    |                  |               |                |          |                |                |               |    |                  |                |                  |

|                                                   |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |  |                  |                  |
|---------------------------------------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|--|----------------|--|------------------|------------------|
| 他                                                 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |  |                  |                  |
| 二、本<br>年期初<br>余额                                  | 1,467,310,196.00 |  |  |  | 2,922,810,451.59 |  |  |  | 286,580,153.92 |  | 65,778,781.88  |  | 4,742,479,583.39 | 4,742,479,583.39 |
| 三、本<br>期增减<br>变动金<br>额（减<br>少以<br>“－”<br>号填<br>列） |                  |  |  |  | -178,533,130.11  |  |  |  | 12,033,903.90  |  | 375,700,726.86 |  | 209,201,500.65   | 209,201,500.65   |
| （一）<br>综合收<br>益总额                                 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  | 458,734,630.76 |  | 458,734,630.76   | 458,734,630.76   |
| （二）<br>所有者<br>投入和<br>减少资<br>本                     |                  |  |  |  | -178,533,130.11  |  |  |  |                |  |                |  | -178,533,130.11  | -178,533,130.11  |
| 1. 所<br>有者投<br>入的普<br>通股                          |                  |  |  |  | -178,533,130.11  |  |  |  |                |  |                |  | -178,533,130.11  | -178,533,130.11  |
| 2. 其<br>他权益<br>工具持<br>有者投<br>入资本                  |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |  |                  |                  |
| 3. 股<br>份支付<br>计入所<br>有者权<br>益的金<br>额             |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |  |                  |                  |

|                  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |                |  |                |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 4. 其他            |  |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |                |  |                |
| （三）利润分配          |  |  |  |  |  |  |  | 12,033,903.90 |  | -83,033,903.90 |  | -71,000,000.00 |  | -71,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积        |  |  |  |  |  |  |  | 12,033,903.90 |  | -12,033,903.90 |  |                |  |                |
| 2. 提取一般风险准备      |  |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |                |  |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |  |  |  |  |  |  |  |               |  | -71,000,000.00 |  | -71,000,000.00 |  | -71,000,000.00 |
| 4. 其他            |  |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |                |  |                |
| （四）所有者权益内部结转     |  |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏       |  |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |                |  |                |

|                    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |  |                  |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|--|----------------|--|------------------|------------------|
| 损                  |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |  |                  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |  |                  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |  |                  |                  |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |  |                  |                  |
| （五）专项储备            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |  |                  |                  |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |  |                  |                  |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |  |                  |                  |
| （六）其他              |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |  |                  |                  |
| 四、本期期末余额           | 1,467,310,196.00 |  |  |  | 2,744,277,321.48 |  |  |  | 298,614,057.82 |  | 441,479,508.74 |  | 4,951,681,084.04 | 4,951,681,084.04 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024 年度 |        |      |     |     |     |      |       |    |         |
|----|---------|--------|------|-----|-----|-----|------|-------|----|---------|
|    | 股本      | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库 | 其他综 | 专项储 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |

|                       |                  | 优先股 | 永续债 | 其他 |                  | 存股 | 合收益 | 备 |                |                |  |                  |
|-----------------------|------------------|-----|-----|----|------------------|----|-----|---|----------------|----------------|--|------------------|
| 一、上年期末余额              | 1,467,310,196.00 |     |     |    | 2,864,711,041.10 |    |     |   | 143,126,312.01 | 101,046,368.94 |  | 4,576,193,918.05 |
| 加：会计政策变更              |                  |     |     |    |                  |    |     |   |                |                |  |                  |
| 期差错更正                 |                  |     |     |    |                  |    |     |   |                |                |  |                  |
| 他                     |                  |     |     |    |                  |    |     |   |                |                |  |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,467,310,196.00 |     |     |    | 2,864,711,041.10 |    |     |   | 143,126,312.01 | 101,046,368.94 |  | 4,576,193,918.05 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |     |     |    |                  |    |     |   | 40,653,591.00  | 299,853,368.91 |  | 340,506,959.91   |
| （一）综合收益总额             |                  |     |     |    |                  |    |     |   |                | 406,535,909.96 |  | 406,535,909.96   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |     |     |    |                  |    |     |   |                |                |  |                  |
| 1．所有者投入的普通股           |                  |     |     |    |                  |    |     |   |                |                |  |                  |

|                   |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                     |  |                |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|---------------------|--|----------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                     |  |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                     |  |                |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                     |  |                |
| （三）利润分配           |  |  |  |  |  |  |  |  | 40,653,591.00 | -<br>106,682,541.05 |  | -66,028,950.05 |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |  |  | 40,653,591.00 | -40,653,591.00      |  |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配   |  |  |  |  |  |  |  |  |               | -66,028,950.05      |  | -66,028,950.05 |
| 3. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                     |  |                |
| （四）所有者权益内部结转      |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                     |  |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                     |  |                |
| 2. 盈              |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                     |  |                |

|                                        |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                   |  |                      |
|----------------------------------------|----------------------|--|--|--|----------------------|--|--|--|-------------------|-------------------|--|----------------------|
| 余公积<br>转增资<br>本（或<br>股本）               |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                   |  |                      |
| 3. 盈<br>余公积<br>弥补亏<br>损                |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                   |  |                      |
| 4. 设<br>定受益<br>计划变<br>动额结<br>转留存<br>收益 |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                   |  |                      |
| 5. 其<br>他综合<br>收益结<br>转留存<br>收益        |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                   |  |                      |
| 6. 其<br>他                              |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                   |  |                      |
| （五）<br>专项储<br>备                        |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                   |  |                      |
| 1. 本<br>期提取                            |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                   |  |                      |
| 2. 本<br>期使用                            |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                   |  |                      |
| （六）<br>其他                              |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                   |  |                      |
| 四、本<br>期期末<br>余额                       | 1, 467, 310, 196. 00 |  |  |  | 2, 864, 711, 041. 10 |  |  |  | 183, 779, 903. 01 | 400, 899, 737. 85 |  | 4, 916, 700, 877. 96 |

上期金额

单位：元

| 项目                                                | 2023 年度          |        |     |    |                  |           |            |          |                |                     |    |                  |
|---------------------------------------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-----------|------------|----------|----------------|---------------------|----|------------------|
|                                                   | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公积           | 未分配利润               | 其他 | 所有者权益合计          |
|                                                   |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |           |            |          |                |                     |    |                  |
| 一、上<br>年期末<br>余额                                  | 1,467,310,196.00 |        |     |    | 2,900,645,868.23 |           |            |          | 131,898,937.68 | -<br>260,168,183.96 |    | 4,239,686,817.95 |
| 加：<br>会计<br>政策变<br>更                              |                  |        |     |    |                  |           |            |          |                |                     |    |                  |
| 期差错<br>更正                                         |                  |        |     |    |                  |           |            |          |                |                     |    |                  |
| 他                                                 |                  |        |     |    |                  |           |            |          |                |                     |    |                  |
| 二、本<br>年期初<br>余额                                  | 1,467,310,196.00 |        |     |    | 2,900,645,868.23 |           |            |          | 131,898,937.68 | -<br>260,168,183.96 |    | 4,239,686,817.95 |
| 三、本<br>期增减<br>变动金<br>额（减<br>少以<br>“－”<br>号填<br>列） |                  |        |     |    | -35,934,827.13   |           |            |          | 11,227,374.33  | 361,214,552.90      |    | 336,507,100.10   |
| （一）<br>综合收<br>益总额                                 |                  |        |     |    |                  |           |            |          |                | 372,441,927.23      |    | 372,441,927.23   |
| （二）<br>所有者<br>投入和<br>减少资<br>本                     |                  |        |     |    | -35,934,827.13   |           |            |          |                |                     |    | -35,934,827.13   |
| 1. 所                                              |                  |        |     |    | -35,934,827.13   |           |            |          |                |                     |    | -35,934,827.13   |

|                   |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |  |  |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|----------------|--|--|
| 有者投入的普通股          |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |  |  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |  |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |  |  |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |  |  |
| （三）利润分配           |  |  |  |  |  |  |  |  | 11,227,374.33 | -11,227,374.33 |  |  |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |  |  | 11,227,374.33 | -11,227,374.33 |  |  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配   |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |  |  |
| 3. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |  |  |
| （四）所有者权益内部结转      |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |  |  |
| 1. 资本公积转增资        |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |  |  |

|                    |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                   |  |                      |
|--------------------|----------------------|--|--|--|----------------------|--|--|--|-------------------|-------------------|--|----------------------|
| 本（或股本）             |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                   |  |                      |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                   |  |                      |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                   |  |                      |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                   |  |                      |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                   |  |                      |
| 6. 其他              |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                   |  |                      |
| （五）专项储备            |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                   |  |                      |
| 1. 本期提取            |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                   |  |                      |
| 2. 本期使用            |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                   |  |                      |
| （六）其他              |                      |  |  |  |                      |  |  |  |                   |                   |  |                      |
| 四、本期期末余额           | 1, 467, 310, 196. 00 |  |  |  | 2, 864, 711, 041. 10 |  |  |  | 143, 126, 312. 01 | 101, 046, 368. 94 |  | 4, 576, 193, 918. 05 |

### 三、公司基本情况

山西高速集团股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）曾用名“山西路桥股份有限公司”及“山西三维集团股份有限公司”，1996 年经山西省人民政府晋政函（1996）19 号文批准，由山西省纺织总会、山西省经济建设投资公司、山西省经贸资产经营有限公司、太原现代装饰集团有限公司、太原利普公司五家共同发起设立。本公司于 1996 年 2 月 6 日在山西省工商行政管理局注册登记。经中国证券监督管理委员会证监发字（1997）341 号文和证监发字（1997）342 号文批准，本公司于 1997 年 6 月 17 日采用“全额预缴、比例配售、余额转存”的方式发行股票，并于 1997 年 6 月 27 日在深圳证券交易所正式挂牌上市交易。

1998 年 4 月 24 日，本公司以 1997 年 12 月 31 日总股本 180,000,000 股为基数，按 10:2 股送红股并转增 2 股，公司股本增至 252,000,000 股。

2000 年 3 月 17 日，经中国证监会证监公司字（1999）149 号文批准，本公司向全体股东配售 25,713,851 股普通股。配股后，本公司股本增至 277,713,851 股。

2000 年 4 月 28 日，根据山西省人民政府晋政函[1999]68 号文件，存续企业山西维尼纶厂改制设立为国有独资公司——山西三维华邦集团有限公司（以下简称“三维华邦”），并将山西省纺织总会所持有公司国家股 146,911,396 股全部无偿划拨给三维华邦。2000 年 7 月完成股权划转手续，三维华邦成为本公司的控股股东。

2003 年 6 月 6 日至 6 月 25 日，经中国证监会证监发行字[2003]52 号文批准，本公司向全体股东配售 33,340,000 股普通股。配股后，本公司股本增至 311,053,851 股。

2007 年 2 月 16 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]33 号文核准，本公司非公开发行人民币普通股（A 股）80,000,000 股。发行后，本公司股本增至 391,053,851 股。

2008 年 6 月 20 日，根据 2007 年度股东大会决议，本公司以股本 391,053,851 为基数，按每 10 股转增 2 股由资本公积转增股本，共计转增 78,210,770 股，转增后股本增加至 469,264,621 股。

2008 年 9 月 18 日，山西省国有资产监督管理委员会将本公司母公司三维华邦资产整体划入阳泉煤业（集团）有限责任公司（以下简称“阳泉煤业集团公司”），阳泉煤业集团公司成为三维华邦的母公司，成为本公司的间接控股股东。

2016 年 8 月 17 日，阳泉煤业集团公司与山西路桥建设集团有限公司（以下简称“路桥集团”）签署《股份转让协议》，阳泉煤业集团公司拟通过协议转让方式转让其持有的三维华邦 100%股权。

2017 年 4 月 6 日，山西省国有资产监督管理委员会出具《关于阳煤集团将所持有山西三维华邦集团有限公司 100%股权转让给路桥集团的批复》（晋国资产权函【2017】181 号），同意阳泉煤业集团公司将所持有的三维华邦 100%股权转让给路桥集团。

2017 年 5 月 24 日，山西省国有资产监督管理委员会出具《关于对阳煤集团拟向路桥集团转让其持有的山西三维华邦集团有限公司 100%股权项目资产评估项目予以核准的函》（晋国资产权函【2017】290 号），阳泉煤业集团公司通过《二〇一七年第二次临时股东会议决议》，阳泉煤业集

团公司将持有的三维华邦 100%股权转让至路桥集团。路桥集团成为本公司的间接控股股东。2017 年 6 月 19 日，三维华邦完成工商登记变更手续。

2017 年 8 月，本公司的间接控股股东路桥集团的股东变更为山西省国有资本投资运营有限公司。

2018 年 9 月 6 日山西省国有资本投资运营有限公司（2020 年 4 月 30 日名称变更为山西省国有资本运营有限公司）出具《山西省国有资本投资运营有限公司关于无偿划转山西三维股份的批复》（晋国投运营函[2018]190 号）原则同意将三维华邦持有的本公司 130,412,280 股 A 股股份（股比 27.79%）无偿划转至路桥集团。本公司母公司变更为路桥集团。

2018 年 9 月 6 日山西省国有资产监督管理委员会出具《山西省国有资产监督管理委员会关于山西三维集团股份有限公司变更公司名称及营业范围的意见》（晋国资改革函[2018]514 号），同意将本公司名称变更为“山西路桥股份有限公司”，同意本公司经营范围由“化工产品、化纤产品、销售和出口贸易等”变更为对“高等级公路、桥梁、隧道基础设施的投资、管理、养护、咨询服务及批准的收费等”。

2021 年度本公司以非公开方式向山西省高速公路集团有限责任公司（以下简称“高速集团”）发行股份购买其持有的山西平榆高速公路有限责任公司 100%股权并向不超过 35 名符合条件的特定投资者非公开发行人股票募集配套资金，配售股份由招商局公路网络科技控股股份有限公司全额认购。本次非公开发行后公司股份数量为 1,467,310,196 股。

2024 年 4 月，本公司完成工商变更登记，公司名称由“山西路桥股份有限公司”变更为“山西高速集团股份有限公司”；证券简称由“山西路桥”变更为“山西高速”。

本公司目前的间接控股股东为山西交通控股集团有限公司，最终控制人为山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

本公司营业执照统一社会信用代码：91140000110055862W，法定代表人：武艺，注册地址：山西省洪洞县赵城镇，经营范围：高等级公路、桥梁、隧道基础设施的养护、咨询服务及批准的收费；公路养护工程；救援、清障；仓储服务（不含危险化学品）；室内外装饰装修；建筑材料的销售；公路信息网络服务；汽车清洗；以自有资金对高等级公路、桥梁、隧道基础设施项目的投资；以自有资金对港口、公路、水路运输项目的投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司属交通运输行业，主要从事高速公路管理与运营业务。

本财务报表于 2025 年 4 月 23 日由本公司董事会批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2023 年修订)的披露相关规定编制。

2、持续经营

本集团对自 2024 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本集团营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

| 项目               | 重要性标准                 |
|------------------|-----------------------|
| 重要的无形资产          | 账面价值大于或等于人民币 1,000 万元 |
| 重要的在建工程项目        | 金额大于或等于人民币 100 万元     |
| 账龄超过 1 年的重要应付账款  | 金额大于或等于人民币 100 万元     |
| 账龄超过 1 年的重要其他应付款 | 金额大于或等于人民币 100 万元     |

|         |                       |
|---------|-----------------------|
| 重要的长期借款 | 期末余额大于或等于人民币 1,000 万元 |
| 重要的或有事项 | 金额大于或等于人民币 100 万元     |

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### • （1）外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

## 10、金融工具

### • （1）金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即将之前确认的金融资产从资产负债表中予以转出：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

### • （2）金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，包含（对货币时间价值的修正进行评估时，判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，判断提前还款特征的公允价值是否非常小等）。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、借款等。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

• （3）金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

只有符合以下条件之一，本集团才将金融负债在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①能够消除或显著减少会计错配；②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

• （4）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存

续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于因收入准则规范的日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、合同资产等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资、其他应收款）、贷款承诺及财务担保合同，本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义如下：

### 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本集团判断在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。（通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。如果判断信用风险未显著增加（适用于采用预期信用损失一般模型的金融资产），需披露逾期超过 30 天，而信用风险自初始确认后未被认定未显著增加的依据。）

### 已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，

给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估时，根据历史还款数据并结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、逾期信息、应收款项账龄等。

应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款（与合同资产）的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础评估其预期信用损失。本集团按账龄划分组合的应收款项，账龄自确认之日起计算

| 项目   | 组合类别       | 确定组合的依据             |
|------|------------|---------------------|
| 组合 1 | 账龄组合       | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |
| 组合 2 | 关联方组合和其他组合 | 其他方法                |

a. 对于关联方组合和其他组合，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失；对于按账龄划分组合的应收款项，账龄自确认之日起计算。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

| 账龄              | 应收款项计提比例（%） |
|-----------------|-------------|
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 0.00        |
| 1-2 年           | 5.00        |
| 2-3 年           | 10.00       |
| 3-4 年           | 30.00       |
| 4-5 年           | 50.00       |
| 5 年以上           | 100.00      |

应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 承兑人为商业银行的银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b. 承兑人为商业银行以外的商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

### 其他应收款的组合类别及确定依据

本集团其他应收款主要包括应收押金和保证金、应收员工备用金、应收关联方往来款等。根据应收款的性质和不同对手方的信用风险特征，本集团将其他应收款划分为 4 个组合：应收关联方款项组合；备用金组合；应收保证金、押金、代垫款、其他暂付款项组合；应收其他款项组合。

### 3) 按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

### 4) 减值准备的核销

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## • （5）金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## • （6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

#### • （7）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 11、合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同资产的预期信用损失的确定方法，详见上述附注“金融工具减值”相关内容。

会计处理方法：本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

### 12、存货

本集团存货主要包括周转材料、低值易耗品、库存商品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本集团周转材料库存商品按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，库存商品按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，按所生产或加工的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

对于数量繁多、单价较低的存货，本集团按照类别合并计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，按照存货组合的整体估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

### 13、长期股权投资

本集团长期股权投资主要包括对子公司的投资。

#### （1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本集团持有被投资单位 20%以下表决权的，如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的/参与被投资单位财务和经营政策制定过程的/与被投资单位之间发生重要交易的/向被投资单位派出管理人员的/向被投资单位提供关键技术资料等，本集团认为对被投资单位具有重大影响。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

#### （2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于一揽子交易的，以原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；以资产清偿债务方式进行债务重组取得的长期股权投资，按照放弃债权的公允价值及可直接归属于该投资的税金等其他成本作为初始投资成本；以非货币性资产交换取得长期股权投资，以换出资产的公允价值/账面价值及相关税费作为初始投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认金融资产，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、交通设备设施、机器设备、运输设备、检测及实验设备、办公设备等。

(2) 折旧方法

| 类别        | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 | 年折旧率        |
|-----------|-------|-------|-----|-------------|
| 一、房屋建筑物   | 年限平均法 | 20-35 | 3   | 2.77-4.85   |
| 其中：简易房    | 年限平均法 | 2     | 3   | 48.5        |
| 二、交通设备设施  | 年限平均法 | 3-8   | 3   | 12.13-32.33 |
| 三、机器设备    | 年限平均法 | 4-5   | 3   | 19.4-24.25  |
| 四、运输设备    | 年限平均法 | 5-8   | 3   | 12.13-19.40 |
| 五、检测及实验设备 | 年限平均法 | 5     | 3   | 19.4        |
| 六、办公设备    | 年限平均法 | 3-5   | 3   | 19.40-32.33 |
| 七、其他设备    | 年限平均法 | 3-8   | 3   | 12.13-32.33 |

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 15、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

- (1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- (2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 16、借款费用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17、无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件、特许经营权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

土地使用权从出让起始日起，按受益年限平均摊销；软件以及特许经营权等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

## **(2) 高速公路特许经营权的摊销**

高速公路特许经营权在特许经营期内按照交通流量法摊销。具体方法为：

当会计年度（期间）实际车流量大于或等于该年度（期间）预测车流量时，按照会计年度（期间）的实际车流量与每标准车流量应摊销额计算特许经营权摊销额；当会计年度（期间）实际车流量小于该年度（期间）预测车流量时，按照预测车流量与每标准车流量应摊销额计算特许经营权摊销额。

实际车流量与预测车流量的差异，本公司每 3-5 年将根据实际车流量重新预测剩余特许经营期间的车流量，并调整以后年度每标准车流量的摊销额，以保证特许经营权在经营期限内全部摊销完毕。

对公司高速公路特许经营权摊销时，以高速公路特许经营期内预测标准总车流量与特许经营权入账价值为基础，计算每标准车流量应摊销额。本公司高速公路特许经营权特许经营期内预测总车流量系根据第三方独立机构出具的交通量预测报告中预测标准总车流量计算。

## **(3) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法**

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、试验检测费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

## 18、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

### • （1）除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考计量日发生的有序交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### • （2）商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 19、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括节能改造项目等，本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 20、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利在满足辞退福利条件时确认产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付的补偿款，按同期国债市场收益率折现后计入当期损益。

## 22、预计负债

当与未决诉讼或仲裁、保证类质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

## 23、收入

### （1）一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品的承诺。本集团的履约义务在满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。本集团在判断客户是否已取得商品控制权时，综合考虑下列迹象：①本集团就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户款项。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在重大融资成分等因素的影响。

合同中存在可变对价的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

对于合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本集团根据在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断本集团从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品前能够控制该商品的，则本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

## （2）具体方法

本集团的营业收入主要包括高速公路通行费收入等。

高速公路通行费收入

收到山西省高速公路结算机构正式出具的应返还高速公路通行费收入划拨单时确认收入。

## 24、合同成本

### （1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### （2）与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### （3）与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 25、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

## 27、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

#### 1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

#### 2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

#### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低（低于 4 万元人民币）的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### 4) 售后租回

本集团作为售后租回交易中的卖方兼承租人，对相关标的资产转让是否构成销售进行评估。

本集团判断不构成销售的，本集团继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

构成销售的，本集团按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不导致本集团确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失（租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的除外）。

### （2）作为出租方租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

#### 1) 融资租赁

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### 3) 售后租回

本集团作为售后租回交易中的买方兼出租人，相关标的资产的控制权未转移给本集团，本集团不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产；相关标的资产的控制权已转移给本集团，资产转让构成销售，本集团对资产购买进行会计处理，并根据前述政策对资产的出租进行会计处理。

## 28. 安全生产费

本集团按照财政部、应急部印发关于《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财资〔2022〕136 号）（以下简称《办法》）要求，对市政公用工程、港口与航道工程、公路工程施工业务收入按 1.5%计提安全生产费，对冶炼工程、机电安装工程、化工石油工程、通信工程业务收入按 2%计提安全生产费；对铁路工程、房屋建筑工程、城市轨道交通工程业务收入按 3%计提安全生产费。

本集团储存危险品以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取。具体如下：（1）上一年度营业收入不超过 1000 万元的，按照 4.5%提取；（2）上一年度营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 2.25%提取；（3）上一年度营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.55%提取；（4）上一年度营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2%提取。

根据《办法》要求，本集团安全生产费用主要用于与安全生产直接相关的各类支出。

本集团按照财政部《企业会计准则解释第 3 号》的有关规定，对安全生产费用进行会计处理。

## 29. 持有待售

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。

本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团持有的非流动资产或处置组（除金融资产、递延所得税资产、以公允价值计量的投资性房地产、职工薪酬形成的资产外）账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，恢复以前减记的金额，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 30. 重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

2024 年度可能涉及的会计政策变更：①自 2024 年 1 月 1 日起施行的《企业会计准则解释第 17 号》的三项内容，包括“一、关于流动负债与非流动负债的划分”、“二、关于供应商融资安排的披露”以及“三、关于售后租回交易的会计处理”；②自 2024 年 12 月 31 日起施行的《企业会计准则解释第 18 号》的两项内容：“一、关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量”、“二、关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”。

执行上述会计政策对本集团财务报表不产生重大影响。

### （2）重要会计估计变更

☒适用 ☐不适用

本公司全资子公司山西平榆高速公路有限责任公司（以下简称“平榆公司”或“平榆高速”）自 2024 年 4 月 1 日起对特许经营权无形资产摊销额计算中使用的剩余交通量进行调整并采用未来适用法，不作追溯调整。

| 会计估计变更的内容和原因          | 开始适用的时点        | 备注                          |
|-----------------------|----------------|-----------------------------|
| 平榆公司未来经营期内的车流量重新进行预测。 | 2024 年 4 月 1 日 | 2024 年 4 月 24 日第八届董事会第十一次会议 |

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                        | 税率              |
|---------|---------------------------------------------|-----------------|
| 增值税     | 高速公路通行费收入采用简易计税办法、不动产租赁收入采用简易计税办法、其他收入按适用税率 | 3%、5%、6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税                                    | 1%、5%、7%        |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                      | 25%             |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税                                    | 3%              |
| 地方教育附加  | 实际缴纳的流转税                                    | 2%              |

2、税收优惠

（1）增值税：根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号）附件 2 的规定，经主管税务机关认定，榆和公司、平榆公司及太佳公司选择按照简易计税办法减按 3%征收率计算缴纳高速公路通行费收入应纳增值税。

（2）其他税费：根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）的相关规定：自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税(不含水资源税)、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额             | 期初余额           |
|--------|------------------|----------------|
| 库存现金   | 0.05             | 766.25         |
| 银行存款   | 1,088,303,179.75 | 825,262,241.01 |
| 其他货币资金 | 12,915,836.00    | 12,810,000.00  |
| 合计     | 1,101,219,015.80 | 838,073,007.26 |

其他说明：

本报告期末货币资金受限金额为 12,814,000.00 元，其中：12,810,000.00 元为本公司子公司榆和公司的保函保证金；4,000.00 元为本公司子公司平榆公司 ETC 保证金。

2、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 55,097,227.98 | 92,552,825.91 |
| 1 至 2 年      | 13,539.82     |               |
| 3 年以上        | 500,000.00    | 500,000.00    |
| 5 年以上        | 500,000.00    | 500,000.00    |
| 合计           | 55,610,767.80 | 93,052,825.91 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额          |        |            |       |               | 期初余额          |        |            |        |               |
|----------------|---------------|--------|------------|-------|---------------|---------------|--------|------------|--------|---------------|
|                | 账面余额          |        | 坏账准备       |       | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备       |        | 账面价值          |
|                | 金额            | 比例     | 金额         | 计提比例  |               | 金额            | 比例     | 金额         | 计提比例   |               |
| 其中：            |               |        |            |       |               |               |        |            |        |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 55,610,767.80 | 100%   | 500,000.00 | 0.90% | 55,110,767.80 | 93,052,825.91 | 100%   | 500,000.00 | 0.54%  | 92,552,825.91 |
| 其中：            |               |        |            |       |               |               |        |            |        |               |
| 账龄组合           | 5,858,747.56  | 10.54% | 500,000.00 | 8.53% | 5,358,747.56  | 2,857,607.08  | 3.07%  | 500,000.00 | 17.50% | 2,357,607.08  |
| 关联方组合和其他组合     | 49,752,020.24 | 89.46% |            |       | 49,752,020.24 | 90,195,218.83 | 96.93% |            |        | 90,195,218.83 |
| 合计             | 55,610,767.80 | 100%   | 500,000.00 | 0.90% | 55,110,767.80 | 93,052,825.91 | 100%   | 500,000.00 | 0.54%  | 92,552,825.91 |

按组合计提坏账准备类别数：2

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

| 名称           | 期末余额         |            |         |
|--------------|--------------|------------|---------|
|              | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例    |
| 1 年以内（含 1 年） | 5,358,747.56 |            |         |
| 5 年以上        | 500,000.00   | 500,000.00 | 100.00% |
| 合计           | 5,858,747.56 | 500,000.00 |         |

按组合计提坏账准备：关联方组合和其他组合

单位：元

| 名称    | 期末余额          |      |      |
|-------|---------------|------|------|
|       | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例 |
| 其他组合  | 49,446,718.73 |      |      |
| 关联方组合 | 305,301.51    |      |      |
| 合计    | 49,752,020.24 |      |      |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别       | 期初余额       | 本期变动金额 |       |    |    | 期末余额       |
|----------|------------|--------|-------|----|----|------------|
|          |            | 计提     | 收回或转回 | 核销 | 其他 |            |
| 应收账款坏账准备 | 500,000.00 |        |       |    |    | 500,000.00 |
| 合计       | 500,000.00 |        |       |    |    | 500,000.00 |

（4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称                  | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|-----------------------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 山西省交通运输厅联网收费结算与会计核算中心 | 49,446,718.73 |          | 49,446,718.73 | 88.92%               |                       |
| 中石化（山西）能源发展有限公司       | 4,525,595.08  |          | 4,525,595.08  | 8.14%                |                       |
| 中交路桥建设有限公司海南分公司       | 683,100.48    |          | 683,100.48    | 1.23%                |                       |
| 山西省交通运输厅后勤服务中心        | 500,000.00    |          | 500,000.00    | 0.90%                | 500,000.00            |
| 山西路桥集团交通机电工程有限公司      | 109,760.00    |          | 109,760.00    | 0.20%                |                       |
| 合计                    | 55,265,174.29 |          | 55,265,174.29 | 99.39%               | 500,000.00            |

3、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 1,463,341.51 | 1,065,346.13 |
| 合计    | 1,463,341.51 | 1,065,346.13 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------|--------------|--------------|
| 押金   |              | 214,000.00   |
| 保证金  | 115,176.00   |              |
| 备用金  | 45,000.00    | 45,000.00    |
| 垫付款  | 914,563.36   | 755,499.45   |
| 其他   | 472,327.02   | 371,529.72   |
| 合计   | 1,547,066.38 | 1,386,029.17 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,291,589.35 | 987,903.33   |
| 1 至 2 年      | 172,030.33   | 65,873.87    |
| 2 至 3 年      |              | 3,566.59     |
| 3 年以上        | 83,446.70    | 328,685.38   |
| 3 至 4 年      |              | 16,646.70    |
| 4 至 5 年      | 16,646.70    |              |
| 5 年以上        | 66,800.00    | 312,038.68   |
| 合计           | 1,547,066.38 | 1,386,029.17 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 类别        | 期末余额         |         |           |       |              | 期初余额         |         |            |        |              |
|-----------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|--------------|---------|------------|--------|--------------|
|           | 账面余额         |         | 坏账准备      |       | 账面价值         | 账面余额         |         | 坏账准备       |        | 账面价值         |
|           | 金额           | 比例      | 金额        | 计提比例  |              | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例   |              |
| 其中：       |              |         |           |       |              |              |         |            |        |              |
| 按组合计提坏账准备 | 1,547,066.38 | 100.00% | 83,724.87 | 5.41% | 1,463,341.51 | 1,386,029.17 | 100.00% | 320,683.04 | 23.14% | 1,065,346.13 |
| 其中：       |              |         |           |       |              |              |         |            |        |              |
| 账龄组合      | 1,547,066.38 | 100.00% | 83,724.87 | 5.41% | 1,463,341.51 | 1,386,029.17 | 100.00% | 320,683.04 | 23.14% | 1,065,346.13 |
| 合计        | 1,547,066.38 | 100.00% | 83,724.87 | 5.41% | 1,463,341.51 | 1,386,029.17 | 100.00% | 320,683.04 | 23.14% | 1,065,346.13 |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段         | 第二阶段      | 第三阶段      | 合计 |
|------|--------------|-----------|-----------|----|
|      | 未来 12 个月预期信用 | 整个存续期预期信用 | 整个存续期预期信用 |    |

|                     | 损失         | 损失（未发生信用减值） | 损失（已发生信用减值） |            |
|---------------------|------------|-------------|-------------|------------|
| 2024 年 1 月 1 日余额    | 320,683.04 |             |             | 320,683.04 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 |            |             |             |            |
| ——转入第二阶段            |            |             |             |            |
| ——转入第三阶段            |            |             |             |            |
| ——转回第二阶段            |            |             |             |            |
| ——转回第一阶段            |            |             |             |            |
| 本期计提                | -22,958.17 |             |             | -22,958.17 |
| 本期转回                |            |             |             |            |
| 本期转销                |            |             |             |            |
| 本期核销                | 214,000.00 |             |             | 214,000.00 |
| 其他变动                |            |             |             |            |
| 2024 年 12 月 31 日余额  | 83,724.87  |             |             | 83,724.87  |

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额       | 本期变动金额     |       |            |    | 期末余额      |
|-----------|------------|------------|-------|------------|----|-----------|
|           |            | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销      | 其他 |           |
| 其他应收款坏账准备 | 320,683.04 | -22,958.17 |       | 214,000.00 |    | 83,724.87 |
| 合计        | 320,683.04 | -22,958.17 |       | 214,000.00 |    | 83,724.87 |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目         | 核销金额       |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 214,000.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额       | 核销原因      | 履行的核销程序    | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------------|-----------|------------|-------------|
| 罗晓芳  | 押金      | 214,000.00 | 经法院裁判无法收回 | 总经理办公会审议通过 | 否           |
| 合计   |         | 214,000.00 |           |            |             |

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|------------------|----------|
|------|-------|------|----|------------------|----------|

|              |     |              |             |        |           |
|--------------|-----|--------------|-------------|--------|-----------|
| 代扣代缴社保及公积金   | 代扣款 | 890,031.13   | 1 年以内、1-2 年 | 57.53% | 8,201.52  |
| 山西龙鼎物业管理有限公司 | 代付款 | 166,831.92   | 1 年以内       | 10.78% |           |
| 中交路桥华南工程公司   | 保证金 | 115,176.00   | 1 年以内       | 7.44%  |           |
| 榆林市书豪实业有限公司  | 代付款 | 112,620.00   | 1 年以内       | 7.28%  |           |
| 山西省高速公路管理局   | 奖励金 | 83,446.70    | 4-5 年、5 年以上 | 5.39%  | 75,123.35 |
| 合计           |     | 1,368,105.75 |             | 88.42% | 83,324.87 |

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄    | 期末余额         |         | 期初余额         |         |
|-------|--------------|---------|--------------|---------|
|       | 金额           | 比例      | 金额           | 比例      |
| 1 年以内 | 2,052,715.19 | 100.00% | 2,699,896.99 | 100.00% |
| 合计    | 2,052,715.19 |         | 2,699,896.99 |         |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 2,052,715.19 元，占预付款项年末余额合计数的比例 100.00%。

5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额         |                   |              | 期初余额         |                   |              |
|--------|--------------|-------------------|--------------|--------------|-------------------|--------------|
|        | 账面余额         | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值         |
| 库存商品   | 152,507.56   |                   | 152,507.56   |              |                   |              |
| 周转材料   | 1,366,568.42 |                   | 1,366,568.42 | 1,570,613.50 |                   | 1,570,613.50 |
| 合同履约成本 | 55,890.30    |                   | 55,890.30    |              |                   |              |
| 合计     | 1,574,966.28 |                   | 1,574,966.28 | 1,570,613.50 |                   | 1,570,613.50 |

6、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目            | 期末余额          | 期初余额 |
|---------------|---------------|------|
| 一年内到期的融资租赁保证金 | 16,000,000.00 |      |

|    |               |  |
|----|---------------|--|
| 合计 | 16,000,000.00 |  |
|----|---------------|--|

7、其他流动资产

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 待抵扣进项税     | 3,017,755.72 | 1,681,045.99 |
| 预缴税金-企业所得税 | 578,089.48   | 976,996.40   |
| 待摊费用       | 54,823.94    | 83,809.82    |
| 合计         | 3,650,669.14 | 2,741,852.21 |

8、固定资产

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产   | 94,845,506.21 | 62,276,595.19 |
| 固定资产清理 |               | 16,159.42     |
| 合计     | 94,845,506.21 | 62,292,754.61 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋建筑物         | 机器设备          | 运输工具          | 电子设备          | 办公设备         | 其他设备          | 合计             |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：   |               |               |               |               |              |               |                |
| 1. 期初余额   | 22,431,451.91 | 51,522,746.29 | 12,839,803.41 | 1,961,738.25  | 1,725,473.32 | 16,784,574.55 | 107,265,787.73 |
| 2. 本期增加金额 | 22,855,178.32 | 12,882,864.90 | 3,326,647.62  | -1,961,738.25 | 6,180,688.05 | 2,341,739.13  | 45,625,379.77  |
| （1）购置     |               | 3,270,930.24  | 2,626,647.62  |               | 710,750.64   | 191,754.50    | 6,800,083.00   |
| （2）在建工程转入 | 22,855,178.32 | 8,008,328.66  |               |               |              | 7,961,789.79  | 38,825,296.77  |
| （3）企业合并增加 |               |               |               |               |              |               |                |
| （4）其他增加   |               | 1,603,606.00  | 700,000.00    | -1,961,738.25 | 5,469,937.41 | -5,811,805.16 |                |
| 3. 本期减少金额 |               |               |               |               |              | 18,100.00     | 18,100.00      |
| （1）处置或报废  |               |               |               |               |              |               |                |
| （2）其他减少   |               |               |               |               |              | 18,100.00     | 18,100.00      |
| 4. 期末余额   | 45,286,630.23 | 64,405,611.19 | 16,166,451.03 |               | 7,906,161.37 | 19,108,213.68 | 152,873,067.50 |
| 二、累计折旧    |               |               |               |               |              |               |                |
| 1. 期初余额   | 3,213,570.39  | 20,417,360.60 | 7,753,881.78  | 1,494,259.33  | 845,655.62   | 11,264,464.82 | 44,989,192.54  |
| 2. 本期增加金额 | 1,704,837.00  | 7,745,216.81  | 1,786,070.48  | -1,494,259.33 | 4,285,317.23 | -988,813.44   | 13,038,368.75  |
| （1）计提     | 1,704,837.00  | 6,308,048.03  | 1,107,070.48  | 324,232.47    | 510,118.38   | 3,084,062.39  | 13,038,368.75  |
| （2）其他增加   |               | 1,437,168.78  | 679,000.00    | -1,818,491.80 | 3,775,198.85 | -4,072,875.83 |                |
| 3. 本期减少金额 |               |               |               |               |              |               |                |
| （1）处置或报废  |               |               |               |               |              |               |                |

|           |               |               |              |            |              |               |               |
|-----------|---------------|---------------|--------------|------------|--------------|---------------|---------------|
| 4. 期末余额   | 4,918,407.39  | 28,162,577.41 | 9,539,952.26 |            | 5,130,972.85 | 10,275,651.38 | 58,027,561.29 |
| 三、减值准备    |               |               |              |            |              |               |               |
| 1. 期初余额   |               |               |              |            |              |               |               |
| 2. 本期增加金额 |               |               |              |            |              |               |               |
| （1）计提     |               |               |              |            |              |               |               |
| 3. 本期减少金额 |               |               |              |            |              |               |               |
| （1）处置或报废  |               |               |              |            |              |               |               |
| 4. 期末余额   |               |               |              |            |              |               |               |
| 四、账面价值    |               |               |              |            |              |               |               |
| 1. 期末账面价值 | 40,368,222.84 | 36,243,033.78 | 6,626,498.77 |            | 2,775,188.52 | 8,832,562.30  | 94,845,506.21 |
| 2. 期初账面价值 | 19,217,881.52 | 31,105,385.69 | 5,085,921.63 | 467,478.92 | 879,817.70   | 5,520,109.73  | 62,276,595.19 |

（2） 固定资产清理

单位：元

| 项目    | 期末余额 | 期初余额      |
|-------|------|-----------|
| 自动售货机 |      | 13,122.52 |
| 空气呼吸器 |      | 1,674.30  |
| 电脑    |      | 238.80    |
| 消防柜   |      | 169.80    |
| 不锈钢展板 |      | 954.00    |
| 合计    |      | 16,159.42 |

9、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 13,485,010.40 | 29,784,757.53 |
| 合计   | 13,485,010.40 | 29,784,757.53 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目                                         | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|--------------------------------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|                                            | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 平榆高速云竹湖服务区LNG 加气站工程                        |               |      |               | 11,568,186.23 |      | 11,568,186.23 |
| 平榆高速云竹湖服务区南、北区甲醇撬装站施工项目                    |               |      |               | 1,026,157.46  |      | 1,026,157.46  |
| 云竹湖服务区改扩建提质升级项目                            | 874,000.00    |      | 874,000.00    |               |      |               |
| 平遥南服务区(北区)LNG 加气站                          | 4,648,245.07  |      | 4,648,245.07  | 205,429.43    |      | 205,429.43    |
| 平遥服务区(东区)LNG 加气站                           | 4,791,152.38  |      | 4,791,152.38  | 488,547.91    |      | 488,547.91    |
| 和顺服务区加气站                                   |               |      |               | 15,093,512.50 |      | 15,093,512.50 |
| 和榆段特长隧道车辆测温系统工程                            |               |      |               | 1,402,924.00  |      | 1,402,924.00  |
| G2516 东吕高速和榆段 2024 年度和顺东、左权收费站智慧车道改造工程施工项目 | 2,639,410.78  |      | 2,639,410.78  |               |      |               |
| G2516 东吕高速和榆段 2024 年度收费站治超无人值守改造工程         | 532,202.17    |      | 532,202.17    |               |      |               |
| 合计                                         | 13,485,010.40 |      | 13,485,010.40 | 29,784,757.53 |      | 29,784,757.53 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数           | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期转入固定资产金额    | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度    | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------|------|-------------|---------|-----------|--------------|----------|------|
| 平榆高  | 14,138,100.00 | 11,568,186.23 | 1,704,448.87 | 13,272,635.10 |          |      | 100.00%     | 100.00% |           |              |          | 其他   |

|                                     |              |              |              |              |  |  |         |         |  |  |  |    |
|-------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--|--|---------|---------|--|--|--|----|
| 速云竹湖服务区 LNG 加气站工程                   |              |              |              |              |  |  |         |         |  |  |  |    |
| 平榆高速云竹湖服务区南、北区甲醇撬装站施工项目             | 1,100,000.00 | 1,026,157.46 | 40,680.00    | 1,066,837.46 |  |  | 100.00% | 100.00% |  |  |  | 其他 |
| G2516 东吕高速平榆段 2024 年度分水岭收费站智慧车道改造工程 | 2,008,100.00 |              | 1,924,860.81 | 1,924,860.81 |  |  | 100.00% | 100.00% |  |  |  | 其他 |
| G2516 东吕高速平榆段 2024 年度平遥南收费站智慧车道改造工程 | 2,390,400.00 |              | 1,819,847.44 | 1,819,847.44 |  |  | 100.00% | 100.00% |  |  |  | 其他 |
| G2516 平榆高速公路宝塔山榆社侧、榆社隧道平遥侧应急        | 1,414,700.00 |              | 1,292,667.92 | 1,292,667.92 |  |  | 100.00% | 100.00% |  |  |  | 其他 |

|                                    |               |               |              |               |           |              |         |         |  |  |  |    |
|------------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|-----------|--------------|---------|---------|--|--|--|----|
| 用房、紫金山隧道平遥侧修建车库及应急用房工程             |               |               |              |               |           |              |         |         |  |  |  |    |
| 云竹湖服务区改扩提质升级工程                     | 53,715,900.00 |               | 874,000.00   |               |           | 874,000.00   | 1.63%   | 1.63%   |  |  |  | 其他 |
| 平遥南服务区(北区)LNG加气站                   | 8,910,200.00  | 205,429.43    | 4,442,815.64 |               |           | 4,648,245.07 | 52.17%  | 52.17%  |  |  |  | 其他 |
| 平遥服务区(东区)LNG加气站                    | 8,922,300.00  | 488,547.91    | 4,302,604.47 |               |           | 4,791,152.38 | 53.70%  | 53.70%  |  |  |  | 其他 |
| 和顺服务区加气站                           | 18,542,400.00 | 15,093,512.50 |              | 15,078,915.66 | 14,596.84 |              | 100.00% | 100.00% |  |  |  | 其他 |
| 和榆段特长隧道车辆测温系统工程                    | 1,479,798.00  | 1,402,924.00  |              | 1,402,924.00  |           |              | 100.00% | 100.00% |  |  |  | 其他 |
| G2516 东吕高速和榆段2024 年度和顺东、左权收费站智慧车道改 | 2,795,100.00  |               | 2,639,410.78 |               |           | 2,639,410.78 | 94.43%  | 94.43%  |  |  |  | 其他 |

|                                                                   |                   |                  |                  |                  |             |                  |          |          |  |  |  |    |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-------------|------------------|----------|----------|--|--|--|----|
| 造工程<br>施工项目                                                       |                   |                  |                  |                  |             |                  |          |          |  |  |  |    |
| G2516 东<br>吕高速<br>和榆段<br>2024 年<br>度收费<br>站治超<br>无人值<br>守改造<br>工程 | 560, 600. 00      |                  | 532, 202. 17     |                  |             | 532, 202. 17     | 94. 93%  | 94. 93%  |  |  |  | 其他 |
| G2516 东<br>吕高速<br>和榆段<br>榆社至<br>左权沿<br>线情报<br>板工程                 | 1, 547, 636. 00   |                  | 1, 136, 806. 51  | 1, 136, 806. 51  |             |                  | 100. 00% | 100. 00% |  |  |  | 其他 |
| 合计                                                                | 117, 525, 234. 00 | 29, 784, 757. 53 | 20, 710, 344. 61 | 36, 995, 494. 90 | 14, 596. 84 | 13, 485, 010. 40 |          |          |  |  |  |    |

## 10、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目        | 机器设备          | 合计            |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |               |
| 1. 期初余额   | 11,199,905.83 | 11,199,905.83 |
| 2. 本期增加金额 |               |               |
| 3. 本期减少金额 |               |               |
| 4. 期末余额   | 11,199,905.83 | 11,199,905.83 |
| 二、累计折旧    |               |               |
| 1. 期初余额   | 1,119,990.53  | 1,119,990.53  |
| 2. 本期增加金额 | 1,119,990.48  | 1,119,990.48  |
| (1) 计提    | 1,119,990.48  | 1,119,990.48  |
| 3. 本期减少金额 |               |               |
| (1) 处置    |               |               |
| 4. 期末余额   | 2,239,981.01  | 2,239,981.01  |
| 三、减值准备    |               |               |
| 1. 期初余额   |               |               |
| 2. 本期增加金额 |               |               |
| (1) 计提    |               |               |
|           |               |               |
| 3. 本期减少金额 |               |               |
| (1) 处置    |               |               |
| 4. 期末余额   |               |               |
| 四、账面价值    |               |               |
| 1. 期末账面价值 | 8,959,924.82  | 8,959,924.82  |
| 2. 期初账面价值 | 10,079,915.30 | 10,079,915.30 |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## 11、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目        | 土地使用权         | 软件           | 特许权               | 合计                |
|-----------|---------------|--------------|-------------------|-------------------|
| 一、账面原值    |               |              |                   |                   |
| 1. 期初余额   | 17,225,950.00 | 1,697,101.00 | 15,832,739,306.86 | 15,851,662,357.86 |
| 2. 本期增加金额 |               | 796,800.00   |                   | 796,800.00        |
| (1) 购置    |               | 796,800.00   |                   | 796,800.00        |

|            |               |              |                   |                   |
|------------|---------------|--------------|-------------------|-------------------|
| (2) 内部研发   |               |              |                   |                   |
| (3) 企业合并增加 |               |              |                   |                   |
| 3. 本期减少金额  |               |              |                   |                   |
| (1) 处置     |               |              |                   |                   |
| 4. 期末余额    | 17,225,950.00 | 2,493,901.00 | 15,832,739,306.86 | 15,852,459,157.86 |
| 二、累计摊销     |               |              |                   |                   |
| 1. 期初余额    | 2,403,868.41  | 457,957.49   | 4,188,607,297.70  | 4,191,469,123.60  |
| 2. 本期增加金额  | 645,299.04    | 224,440.25   | 528,528,885.52    | 529,398,624.81    |
| (1) 计提     | 645,299.04    | 224,440.25   | 528,528,885.52    | 529,398,624.81    |
| 3. 本期减少金额  |               |              |                   |                   |
| (1) 处置     |               |              |                   |                   |
| 4. 期末余额    | 3,049,167.45  | 682,397.74   | 4,717,136,183.22  | 4,720,867,748.41  |
| 三、减值准备     |               |              |                   |                   |
| 1. 期初余额    |               |              |                   |                   |
| 2. 本期增加金额  |               |              |                   |                   |
| (1) 计提     |               |              |                   |                   |
| 3. 本期减少金额  |               |              |                   |                   |
| (1) 处置     |               |              |                   |                   |
| 4. 期末余额    |               |              |                   |                   |
| 四、账面价值     |               |              |                   |                   |
| 1. 期末账面价值  | 14,176,782.55 | 1,811,503.26 | 11,115,603,123.64 | 11,131,591,409.45 |
| 2. 期初账面价值  | 14,822,081.59 | 1,239,143.51 | 11,644,132,009.16 | 11,660,193,234.26 |

其他说明：

高速公路特许经营权因设立质押而权利受到限制，截至 2024 年 12 月 31 日受限资产净值为 11,115,603,123.64 元，具体情况如下：

依据榆和公司 2016 年 9 月与太平石化金融租赁有限责任公司签订《应收账款质押合同》（合同编号：TPSH〈2016〉ZL041-ZY01），以榆和高速公路左权至和顺段的收费权及其基于收费权等产生的应收账款提供质押担保。动产担保登记证明编号：0297 2698 0013 5655 8373。

依据榆和公司 2024 年 4 月 30 日与国家开发银行山西省分行签订的《质押合同》（编号：1410202401100001664、1410202401100001666 号借款合同的质押合同-1），以榆社至和顺高速公路榆社至左权段的车辆通行费收费权及其项下收益提供质押担保。动产担保登记证明编号：3097 8876 0039 6029 0785。

依据榆和公司 2024 年 4 月 30 日与国家开发银行山西省分行签订的《质押合同》（编号：1410202401100001664、1410202401100001666 号借款合同的质押合同-2），以榆社至和顺高速公路左权至和顺段的车辆通行费收费权及其项下收益提供质押担保。动产担保登记证明编号：3097 9298 0039 6034 0012。

依据平榆公司 2021 年 4 月与中国民生银行股份有限公司太原分行签订的《应收账款质押合同》（编号：应收质字第 2021 应收质 004 号），以山西省汾阳至邢台高速公路平遥至榆社段的收费权提供质押担保。应收账款质押登记证明编号：1107 3116 0013 2256 8912。

依据太佳公司 2022 年 8 月 25 日与交通银行股份有限公司山西省分行签订的《公路收费权质押合同》（合同编号：C220822PL1415267），以山西省太佳高速公路临县黄河大桥通行费收费权提供质押担保。应收账款质押登记证明编号：1902 9545 0023 3734 5199。

## (2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

12、长期待摊费用

单位：元

| 项目           | 期初余额 | 本期增加金额        | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|--------------|------|---------------|--------------|--------|---------------|
| 隧道照明节能改造服务项目 |      | 20,805,202.98 | 2,311,689.21 |        | 18,493,513.77 |
| 合计           |      | 20,805,202.98 | 2,311,689.21 |        | 18,493,513.77 |

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额          |               | 期初余额          |               |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       |
| 内部交易未实现利润 | 1,996,275.24  | 499,068.81    | 566,453.41    | 28,322.66     |
| 信用减值准备    | 583,324.87    | 145,831.22    | 606,683.04    | 151,670.76    |
| 固定资产折旧    | 1,669,984.06  | 417,496.02    |               |               |
| 无形资产摊销    | 67,218,672.28 | 16,804,668.07 | 81,433,070.04 | 20,358,267.51 |
| 应付职工薪酬    | 3,298,090.89  | 824,522.72    |               |               |
| 递延收益      | 1,469,137.20  | 367,284.30    |               |               |
| 租赁负债      | 9,224,793.05  | 2,306,198.26  | 10,227,422.89 | 2,556,855.73  |
| 合计        | 85,460,277.59 | 21,365,069.40 | 92,833,629.38 | 23,095,116.66 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目       | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|          | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 无形资产摊销   | 11,950,297.88 | 2,987,574.47 | 8,905,582.09  | 2,226,395.52 |
| 固定资产税会差异 | 181,602.44    | 45,400.61    |               |              |
| 使用权资产    | 8,959,924.82  | 2,239,981.21 | 10,079,915.30 | 2,519,978.83 |
| 合计       | 21,091,825.14 | 5,272,956.29 | 18,985,497.39 | 4,746,374.35 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 2,239,981.21     | 19,125,257.44     |                  | 23,095,116.66     |
| 递延所得税负债 | 2,239,981.21     | 3,032,975.08      |                  | 4,746,374.35      |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 400.00         | 214,000.00     |
| 可抵扣亏损    | 107,414,257.10 | 122,260,430.84 |
|          |                |                |
| 合计       | 107,414,657.10 | 122,474,430.84 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份      | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|---------|----------------|----------------|----|
| 2024 年度 | 0.00           | 28,085,192.54  |    |
| 2025 年度 | 28,123,826.37  | 27,256,683.99  |    |
| 2026 年度 | 63,250,803.90  | 63,251,809.99  |    |
| 2028 年度 | 3,715,772.92   | 3,666,744.32   |    |
| 2029 年度 | 12,323,853.91  | 0.00           |    |
| 合计      | 107,414,257.10 | 122,260,430.84 |    |

14、其他非流动资产

单位：元

| 项目        | 期末余额         |      |              | 期初余额          |      |               |
|-----------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 预付设备款、工程款 | 1,128,855.03 |      | 1,128,855.03 | 4,050,154.65  |      | 4,050,154.65  |
| 融资租赁保证金   |              |      |              | 16,000,000.00 |      | 16,000,000.00 |
| 合计        | 1,128,855.03 |      | 1,128,855.03 | 20,050,154.65 |      | 20,050,154.65 |

15、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末                |                   |      |               | 期初                |                   |          |                      |
|------|-------------------|-------------------|------|---------------|-------------------|-------------------|----------|----------------------|
|      | 账面余额              | 账面价值              | 受限类型 | 受限情况          | 账面余额              | 账面价值              | 受限类型     | 受限情况                 |
| 货币资金 | 12,814,000.00     | 12,814,000.00     | 保证金  | 保函保证金、ETC 保证金 | 16,181,850.00     | 16,181,850.00     | 保证金及冻结资金 | 保函保证金、ETC 保证金、诉讼冻结资金 |
| 无形资产 | 15,832,739,306.86 | 11,115,603,123.64 | 质押   | 质押            | 15,832,739,306.86 | 11,644,132,009.16 | 质押       | 质押                   |
| 应收账款 | 49,446,718.73     | 49,446,718.73     | 质押   | 质押            | 89,981,679.01     | 89,981,679.01     | 质押       | 质押                   |
| 合计   | 15,895,000,025.59 | 11,177,863,842.37 |      |               | 15,938,902,835.87 | 11,750,295,538.17 |          |                      |

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目  | 期末余额           | 期初余额           |
|-----|----------------|----------------|
| 路权款 | 241,072,100.00 | 241,072,100.00 |
| 工程款 | 46,237,437.86  | 28,694,070.04  |
| 监理费 | 1,622,490.60   | 1,451,705.10   |
| 材料款 | 26,545,692.22  | 12,754,025.04  |
| 设备费 | 6,044,801.44   | 4,174,241.42   |
| 其他  | 4,327,192.82   | 7,149,725.28   |
| 合计  | 325,849,714.94 | 295,295,866.88 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目                | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|----------------|-----------|
| 山西交通控股集团有限公司      | 241,072,100.00 | 未结算完毕     |
| 中化二建集团有限公司        | 5,175,670.04   | 未结算完毕     |
| 山西省高速公路集团太原有限责任公司 | 3,823,755.00   | 未结算完毕     |
| 山西交通养护集团有限公司      | 1,292,964.00   | 未结算完毕     |
| 合计                | 251,364,489.04 |           |

17、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  |                | 7,607,714.93   |
| 其他应付款 | 299,645,973.37 | 415,963,880.17 |
| 合计    | 299,645,973.37 | 423,571,595.10 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目          | 期末余额 | 期初余额         |
|-------------|------|--------------|
| 长期借款利息      |      | 6,943,270.53 |
| 融资性售后回租应付利息 |      | 664,444.40   |
| 合计          |      | 7,607,714.93 |

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 资金拆借款 | 225,620,379.22 | 325,620,379.22 |
| 代管资金  | 59,701,640.06  | 77,743,772.84  |

|          |                |                |
|----------|----------------|----------------|
| 代收代扣的款项  | 344,426.73     | 428,821.60     |
| 应付保证金及押金 | 9,404,160.32   | 9,575,521.13   |
| 往来款      |                | 5,647.00       |
| 应上缴通行费   | 530,226.67     | 582,356.64     |
| 其他       | 4,045,140.37   | 2,007,381.74   |
| 合计       | 299,645,973.37 | 415,963,880.17 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目                | 期末余额           | 未偿还或结转的原因          |
|-------------------|----------------|--------------------|
| 山西三维华邦集团有限公司      | 244,673,565.51 | 保证金部分未到偿付时点、其余为往来款 |
| 和榆高速公路建设管理处（一期建设） | 23,207,618.99  | 代管资金               |
| 和榆高速公路建设管理处（二期建设） | 13,718,425.14  | 代管资金               |
| 和榆高速公路建设管理处（一期运营） | 3,722,409.64   | 代管资金               |
| 中石化（山西）能源发展有限公司   | 6,005,230.38   | 押金                 |
| 山西国新华储能源有限公司      | 2,000,000.00   | 履约保证金              |
| 合计                | 293,327,249.66 |                    |

18、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额         |
|-------|------------|--------------|
| 预收租赁款 | 606,253.59 | 1,743,200.04 |
| 合计    | 606,253.59 | 1,743,200.04 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

| 项目               | 变动金额       | 变动原因  |
|------------------|------------|-------|
| 晋中市华储石油销售有限公司    | 117,662.31 | 未到结转期 |
| 中国铁塔股份有限公司晋中市分公司 | 163,888.87 | 未到结转期 |
| 合计               | 281,551.18 |       |

19、合同负债

单位：元

| 项目    | 期末余额 | 期初余额       |
|-------|------|------------|
| 物业管理费 |      | 249,638.55 |
| 预收货款  |      | 85,000.00  |
| 合计    |      | 334,638.55 |

## 20、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 27,302,733.03 | 99,424,181.67  | 98,565,819.64  | 28,161,095.06 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 262,077.38    | 12,348,746.09  | 12,309,106.19  | 301,717.28    |
| 合计             | 27,564,810.41 | 111,772,927.76 | 110,874,925.83 | 28,462,812.34 |

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 22,633,347.94 | 69,739,855.79 | 68,965,158.73 | 23,408,045.00 |
| 2、职工福利费       |               | 8,243,291.93  | 8,243,291.93  |               |
| 3、社会保险费       | 109,340.25    | 5,275,371.90  | 5,250,619.62  | 134,092.53    |
| 其中：医疗保险费      | 66,980.22     | 4,855,215.24  | 4,836,118.08  | 86,077.38     |
| 工伤保险费         | 42,360.03     | 420,156.66    | 414,501.54    | 48,015.15     |
| 4、住房公积金       | 92,494.80     | 6,704,375.00  | 6,704,375.00  | 92,494.80     |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 3,778,908.04  | 3,314,468.97  | 3,295,938.87  | 3,797,438.14  |
| 8、其他短期薪酬      | 688,642.00    | 6,146,818.08  | 6,106,435.49  | 729,024.59    |
| 合计            | 27,302,733.03 | 99,424,181.67 | 98,565,819.64 | 28,161,095.06 |

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 255,142.05 | 10,029,915.83 | 9,991,937.51  | 293,120.37 |
| 2、失业保险费  | 6,935.33   | 431,850.26    | 430,188.68    | 8,596.91   |
| 3、企业年金缴费 |            | 1,886,980.00  | 1,886,980.00  |            |
| 合计       | 262,077.38 | 12,348,746.09 | 12,309,106.19 | 301,717.28 |

## 21、应交税费

单位：元

| 项目              | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| 增值税             | 4,291,590.07  | 5,003,495.79  |
| 企业所得税           | 26,475,427.92 | 33,289,857.24 |
| 个人所得税           | 1,098,363.75  | 287,820.76    |
| 城市维护建设税         | 230,481.17    | 196,055.59    |
| 房产税             | 0.02          | 0.02          |
| 教育费附加（含地方教育费附加） | 214,853.24    | 233,901.33    |

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 资源税  | 123,998.00    | 149,738.00    |
| 印花税  | 36,149.68     | 23,821.77     |
| 其他税费 | 8,797,716.98  | 8,797,716.98  |
| 合计   | 41,268,580.83 | 47,982,407.48 |

22、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款  | 196,000,000.00 | 230,000,000.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 47,438,002.85  | 88,888,888.88  |
| 一年内到期的租赁负债  | 1,033,711.42   | 1,280,000.00   |
| 未逾期的应付利息    | 5,557,588.67   |                |
| 合计          | 250,029,302.94 | 320,168,888.88 |

23、其他流动负债

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 待转销项税 | 215,896.29 | 237,910.40 |
| 合计    | 215,896.29 | 237,910.40 |

24、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 6,113,400,000.00 | 6,588,900,000.00 |
| 信用借款 | 28,870,000.00    | 28,870,000.00    |
| 合计   | 6,142,270,000.00 | 6,617,770,000.00 |

长期借款利率区间：2.39%-3.4%。

25、租赁负债

单位：元

| 项目              | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额           | 10,240,000.00 | 11,520,000.00 |
| 未确认融资费用         | -1,015,206.95 | -1,292,577.11 |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | -1,033,711.42 | -1,280,000.00 |
| 合计              | 8,191,081.63  | 8,947,422.89  |

26、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 15,989,417.17 | 42,196,426.23 |
| 合计    | 15,989,417.17 | 42,196,426.23 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 长期应付融资租赁款   |               | 42,196,426.23 |
| 应付隧道照明节能改造款 | 15,989,417.17 |               |

27、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额         | 形成原因              |
|------|--------------|------|------------|--------------|-------------------|
| 政府补助 | 1,958,849.76 |      | 489,712.56 | 1,469,137.20 | 取消高速公路省界收费站项目补助资金 |
| 合计   | 1,958,849.76 |      | 489,712.56 | 1,469,137.20 | --                |

涉及政府补助的项目：

| 政府补助项目           | 年初余额         | 本年新增补助金额 | 本年计入营业外收入金额 | 本年计入其他收益金额 |
|------------------|--------------|----------|-------------|------------|
| 取消省界收费站项目交通部补助资金 | 1,958,849.76 |          |             | 489,712.56 |
| 合计               | 1,958,849.76 |          |             | 489,712.56 |

续：

| 政府补助项目           | 本年冲减成本费用金额 | 其他变动 | 年末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------|------------|------|--------------|-------------|
| 取消省界收费站项目交通部补助资金 |            |      | 1,469,137.20 | 与资产相关       |
| 合计               |            |      | 1,469,137.20 |             |

28、股本

单位：元

|      | 期初余额             | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总数 | 1,467,310,196.00 |             |    |       |    |    | 1,467,310,196.00 |

29、资本公积

单位：元

| 项目       | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|----------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢 | 2,744,277,321.48 |      |      | 2,744,277,321.48 |

|    |                  |  |  |                  |
|----|------------------|--|--|------------------|
| 价) |                  |  |  |                  |
| 合计 | 2,744,277,321.48 |  |  | 2,744,277,321.48 |

30、专项储备

单位：元

| 项目    | 期初余额 | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额     |
|-------|------|------------|------------|----------|
| 安全生产费 |      | 812,522.23 | 802,605.22 | 9,917.01 |
| 合计    |      | 812,522.23 | 802,605.22 | 9,917.01 |

31、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 298,614,057.82 | 40,653,591.00 |      | 339,267,648.82 |
| 合计     | 298,614,057.82 | 40,653,591.00 |      | 339,267,648.82 |

32、未分配利润

单位：元

| 项目                    | 本期             | 上期             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 441,479,508.74 | 946,275.87     |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                | 64,832,506.01  |
| 调整后期初未分配利润            | 441,479,508.74 | 65,778,781.88  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 466,007,587.21 | 458,734,630.76 |
| 减：提取法定盈余公积            | 40,653,591.00  | 12,033,903.90  |
| 应付普通股股利               | 66,028,950.05  | 71,000,000.00  |
| 期末未分配利润               | 800,804,554.90 | 441,479,508.74 |

33、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 1,594,762,673.70 | 710,195,061.84 | 1,698,378,262.54 | 789,140,553.93 |
| 其他业务 | 14,446,777.67    | 14,442,476.23  | 13,267,784.21    | 11,072,176.30  |
| 合计   | 1,609,209,451.37 | 724,637,538.07 | 1,711,646,046.75 | 800,212,730.23 |

公司最近一个会计年度经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

☐是 ☒否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 |      | 合计   |      |
|------|------|------|------|------|
|      | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |

| 业务类型      |                  |                |                  |                |
|-----------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 其中：       |                  |                |                  |                |
| 经营性路通行费收入 | 1,594,762,673.70 | 710,195,061.84 | 1,594,762,673.70 | 710,195,061.84 |
| 服务区收入     | 11,792,230.61    | 14,392,764.78  | 11,792,230.61    | 14,392,764.78  |
| 工程施工收入    | 310,677.40       |                | 310,677.40       |                |
| 其他收入      | 2,343,869.66     | 49,711.45      | 2,343,869.66     | 49,711.45      |
| 合计        | 1,609,209,451.37 | 724,637,538.07 | 1,609,209,451.37 | 724,637,538.07 |

### 34、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 2,655,990.04 | 2,236,936.73 |
| 教育费附加   | 2,493,581.01 | 2,634,119.25 |
| 资源税     | 317,515.80   | 327,602.32   |
| 房产税     | 209,557.50   | 204,788.66   |
| 土地使用税   | 61,256.68    | 6,678.21     |
| 车船使用税   | 44,655.48    | 43,385.62    |
| 印花税     | 254,874.16   | 169,378.33   |
| 合计      | 6,037,430.67 | 5,622,889.12 |

### 35、管理费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 39,097,510.61 | 32,962,896.43 |
| 折旧费     | 1,748,829.59  | 1,511,309.12  |
| 无形资产摊销费 | 374,535.48    | 337,538.33    |
| 保险费     |               | 2,956.72      |
| 修理费     | 223,910.37    | 693,672.92    |
| 业务招待费   | 1,200.00      | 2,294.41      |
| 差旅费     | 417,781.90    | 302,742.20    |
| 办公费     | 734,229.14    | 933,504.85    |
| 会议费     | 31,382.54     | 29,464.20     |
| 聘请中介机构费 | 5,385,502.90  | 6,365,746.21  |
| 咨询费     | 443,278.96    | 757,269.07    |
| 董事会费    | 201,401.25    | 242,972.50    |
| 安全费     | 592.00        |               |
| 党组织工作经费 | 758,748.32    | 487,657.49    |
| 水电费     | 1,769,809.45  | 1,807,453.62  |
| 低值易耗品摊销 | 21,230.00     | 66,363.00     |
| 租赁费     | 2,779,172.72  | 2,579,364.12  |
| 技术转让费   |               | 38,481.20     |
| 其他      | 4,513,091.71  | 4,322,728.50  |
| 合计      | 58,502,206.94 | 53,444,414.89 |

### 36、研发费用

单位：元

| 项目                    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 直接投入                  | 1,509,502.61 | 559,051.89   |
| 人员人工                  | 848,148.67   | 1,519,481.15 |
| 折旧                    | 836.35       |              |
| 委托外部机构或个人进行研发活动所发生的费用 | 1,754,619.00 | 145,400.00   |
| 租赁费                   | 474,940.84   | 103,107.11   |
| 试验检测费                 | 368,600.00   | 132,064.00   |
| 其他相关费用                | 107,608.76   | 2,499.00     |
| 合计                    | 5,064,256.23 | 2,461,603.15 |

37、财务费用

单位：元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 利息费用      | 207,118,546.94 | 252,666,660.14 |
| 利息收入      | -12,558,839.64 | -15,589,177.45 |
| 手续费支出     | 27,080.64      | 32,724.10      |
| 未确认融资费用摊销 | 2,594,660.97   | 3,952,871.71   |
| 合计        | 197,181,448.91 | 241,063,078.50 |

38、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源  | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------------|------------|------------|
| 政府补助       | 968,313.64 | 838,087.56 |
| 代扣个人所得税手续费 | 10,985.26  | 9,760.35   |

39、投资收益

单位：元

| 项目                | 本期发生额 | 上期发生额      |
|-------------------|-------|------------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 |       | 378,838.35 |
| 合计                |       | 378,838.35 |

40、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额     | 上期发生额       |
|-----------|-----------|-------------|
| 应收账款坏账损失  |           | -250,000.00 |
| 其他应收款坏账损失 | 22,958.17 | -113,717.63 |
| 合计        | 22,958.17 | -363,717.63 |

41、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
|-----------|-------|-------|

|           |  |           |
|-----------|--|-----------|
| 使用权资产处置收益 |  | 54,703.56 |
|-----------|--|-----------|

42、营业外收入

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|---------|--------------|------------|-------------------|
| 罚没利得    | 28,725.00    | 33,212.30  | 28,725.00         |
| 违约金收入   | 6,458.93     |            | 6,458.93          |
| 路赔收入    | 3,100,621.00 | 605,657.19 | 3,100,621.00      |
| 废旧物资处置款 |              | 127,898.23 |                   |
| 其他      | 187,149.64   | 145,959.59 | 187,149.64        |
| 合计      | 3,322,954.57 | 912,727.31 | 3,322,954.57      |

43、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|-----------|-----------|-------------------|
| 行政性罚款、滞纳金支出 | 2.95      | 78,383.77 | 2.95              |
| 非流动资产毁损报废损失 | 15,651.46 |           | 15,651.46         |
| 其他          | 26,550.00 |           | 26,550.00         |
| 合计          | 42,204.41 | 78,383.77 | 42,204.41         |

44、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 153,805,361.37 | 163,993,746.88 |
| 递延所得税费用 | 2,256,629.20   | -12,135,031.05 |
| 合计      | 156,061,990.57 | 151,858,715.83 |

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                                 | 本期发生额          |
|------------------------------------|----------------|
| 利润总额                               | 622,069,577.78 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用                   | 155,517,394.45 |
| 子公司适用不同税率的影响                       |                |
| 调整以前期间所得税的影响                       | -843,316.57    |
| 非应税收入的影响                           |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响                   | 763,445.73     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响            | -1,196,875.53  |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣<br>亏损的影响 | 3,080,963.48   |
| 税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化            | -113,290.71    |

|               |                |
|---------------|----------------|
| 研究开发费加计扣除纳税影响 | -1,146,330.28  |
| 所得税费用         | 156,061,990.57 |

45、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额          |
|--------------|---------------|----------------|
| 银行存款利息收入     | 12,558,839.64 | 15,589,177.45  |
| 政府补助及个税手续费返还 | 490,245.45    | 358,720.97     |
| 收到往来款        | 4,280,114.51  | 105,239,402.68 |
| 收到的路赔        | 3,100,621.00  | 3,293,686.08   |
| 解冻资金         | 3,370,350.00  | 12,810,000.00  |
| 合计           | 23,800,170.60 | 137,290,987.18 |

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-------|---------------|----------------|
| 付现费用  | 12,249,459.24 | 13,588,241.73  |
| 银行手续费 | 27,080.64     | 32,724.10      |
| 支付往来款 | 18,118,699.21 | 177,097,617.20 |
| 资金冻结  |               | 16,180,849.00  |
| 合计    | 30,395,239.09 | 206,899,432.03 |

（2）与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额          |
|---------|--------------|----------------|
| 租赁费     | 1,280,000.00 | 1,758,040.00   |
| 支付股权收购款 |              | 178,533,130.11 |
| 合计      | 1,280,000.00 | 180,291,170.11 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目    | 期初余额           | 本期增加         |                | 本期减少           |       | 期末余额          |
|-------|----------------|--------------|----------------|----------------|-------|---------------|
|       |                | 现金变动         | 非现金变动          | 现金变动           | 非现金变动 |               |
| 长期借款  | 6,847,770.00   | 3,869,900.00 |                | 4,379,400.00   |       | 6,338,270.00  |
|       | 0.00           | 0.00         |                | 0.00           |       | 0.00          |
| 长期应付款 | 131,085,315.11 |              | 1,945,759.19   | 88,888,888.8   |       | 44,142,185.42 |
| 租赁负债  | 10,227,422.89  |              | 277,370.16     | 1,280,000.00   |       | 9,224,793.05  |
| 应付利息  | 7,607,714.93   |              | 206,502,292.86 | 208,552,419.12 |       | 5,557,588.67  |
| 应付股利  |                |              | 66,028,950.05  | 66,028,950.05  |       |               |

|                |                      |                      |                    |                      |  |                      |
|----------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|--|----------------------|
| 其他应付款-<br>路桥借款 | 100,000,000.<br>00   |                      |                    | 100,000,000.<br>00   |  |                      |
| 合计             | 7,096,690,45<br>2.93 | 3,869,900,00<br>0.00 | 274,754,372.<br>26 | 4,844,150,25<br>8.05 |  | 6,397,194,56<br>7.14 |

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额             | 上期金额             |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量               |                  |                  |
| 净利润                              | 466,007,587.21   | 458,734,630.76   |
| 加：资产减值准备                         |                  |                  |
| 信用减值损失                           | -22,958.17       | 363,717.63       |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 13,038,368.75    | 10,057,533.56    |
| 使用权资产折旧                          | 1,119,990.48     | 1,351,707.11     |
| 无形资产摊销                           | 529,398,624.81   | 577,639,138.22   |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,311,689.21     |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） |                  | -54,703.56       |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 15,651.46        |                  |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                  |                  |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 209,713,207.91   | 256,245,467.96   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |                  | -378,838.35      |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 3,970,028.47     | -12,870,866.82   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -1,713,399.27    | 735,835.77       |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -4,352.78        | -932,964.97      |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 35,595,435.90    | 93,898,404.37    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 3,347,447.10     | -214,230,615.15  |
| 其他                               | 9,917.01         |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 1,262,787,238.09 | 1,170,558,446.53 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动             |                  |                  |
| 债务转为资本                           |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                  |                  |
| 融资租入固定资产                         |                  |                  |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                |                  |                  |
| 现金的期末余额                          | 1,088,405,015.80 | 821,891,157.26   |
| 减：现金的期初余额                        | 821,891,157.26   | 623,911,879.21   |

|              |                   |                   |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 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 | 266, 513, 858. 54 | 197, 979, 278. 05 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额                 | 期初余额              |
|----------------|----------------------|-------------------|
| 一、现金           | 1, 088, 405, 015. 80 | 821, 891, 157. 26 |
| 其中：库存现金        | 0. 05                | 766. 25           |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1, 088, 299, 179. 75 | 821, 890, 391. 01 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 105, 836. 00         |                   |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1, 088, 405, 015. 80 | 821, 891, 157. 26 |

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目     | 本期金额             | 上期金额             | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|--------|------------------|------------------|----------------|
| 保证金    | 12, 814, 000. 00 | 12, 812, 000. 00 | 受限资金           |
| 诉讼冻结资金 |                  | 3, 369, 850. 00  | 受限资金           |
| 合计     | 12, 814, 000. 00 | 16, 181, 850. 00 |                |

47、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

| 项目                                | 金额              |
|-----------------------------------|-----------------|
| 租赁负债的利息费用                         | 277, 370. 16    |
| 计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用              | 2, 779, 172. 72 |
| 计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁费用除外） |                 |
| 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额                 |                 |
| 其中：售后租回交易产生部分                     |                 |
| 转租使用权资产取得的收入                      |                 |
| 与租赁相关的总现金流出                       | 4, 042, 460. 79 |
| 售后租回交易产生的相关损益                     |                 |
| 售后租回交易现金流入                        |                 |

| 项目         | 金额 |
|------------|----|
| 售后租回交易现金流出 |    |
| 其他         |    |

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目           | 租赁收入          | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|--------------|---------------|--------------------------|
| 服务区、建筑物及设备租赁 | 12,135,593.31 | 335,836.27               |
| 合计           | 12,135,593.31 | 335,836.27               |

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

单位：元

| 项目                    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 直接投入                  | 1,509,502.61 | 559,051.89   |
| 人员人工                  | 848,148.67   | 1,519,481.15 |
| 折旧                    | 836.35       |              |
| 委托外部机构或个人进行研发活动所发生的费用 | 1,754,619.00 | 145,400.00   |
| 租赁费                   | 474,940.84   | 103,107.11   |
| 试验检测费                 | 368,600.00   | 132,064.00   |
| 其他相关费用                | 107,608.76   | 2,499.00     |
| 合计                    | 5,064,256.23 | 2,461,603.15 |
| 其中：费用化研发支出            | 5,064,256.23 | 2,461,603.15 |

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | 取得方式 |
|-------|------|-------|-----|------|------|------|
|-------|------|-------|-----|------|------|------|

|                 |                  |        |     |         | 直接      | 间接 |           |
|-----------------|------------------|--------|-----|---------|---------|----|-----------|
| 山西榆和高速公路有限责任公司  | 1,350,000,000.00 | 山西省晋中市 | 太原市 | 公路管理与养护 | 100.00% |    | 同一控制下企业合并 |
| 山西平榆高速公路有限责任公司  | 2,018,000,000.00 | 山西省晋中市 | 太原市 | 公路管理与养护 | 100.00% |    | 同一控制下企业合并 |
| 山西省太佳项目管理咨询有限公司 | 129,500,000.00   | 山西省吕梁市 | 太原市 | 公路管理与养护 | 100.00% |    | 同一控制下企业合并 |
| 山西榆和交通工程有限公司    | 50,000,000.00    | 山西省太原市 | 太原市 | 公路施工    | 100.00% |    | 投资设立      |

十、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用  
未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因  
☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额         | 与资产/收益相关 |
|------|--------------|----------|-------------|------------|--------|--------------|----------|
| 递延收益 | 1,958,849.76 |          |             | 489,712.56 |        | 1,469,137.20 | 与资产相关    |

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------|------------|------------|
| 其他收益 | 968,313.64 | 838,087.56 |

十一、与金融工具相关的风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本

公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

**(1) 市场风险**

**1) 汇率风险**

汇率风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团年末无外币货币性项目，因此汇率的变动不会对本集团造成风险。

**2) 利率风险**

本集团的利率风险产生于银行借款带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险。截至 2024 年 12 月 31 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 6,309,400,000.00 元。

**3) 价格风险**

本集团主要收入为通行费收入，价格按照山西省人民政府制定的高速公路车辆通行费收费标准执行，价格一定时间内较为固定。

**(2) 信用风险**

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收账款、其他应收款等。

按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

本集团持续对客户的财务状况进行信用评估，坏账损失维持于管理层预期的数额内。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

**(3) 流动性风险**

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司通过利用银行借款、融资租赁和其他计息借款等方式维持资金持续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

本集团期末流动资产合计 1,181,071,475.72 元，期末流动负债合计 946,078,534.30 元，流动比率为 1.25，期初该比率为 0.84。由此分析，本公司流动性比较充足，流动性短缺的风险较小。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

| 项目 | 年末余额 |      |    |
|----|------|------|----|
|    | 一年以内 | 一年以上 | 合计 |

| 项目    | 年末余额             |                  |                  |
|-------|------------------|------------------|------------------|
|       | 一年以内             | 一年以上             | 合计               |
| 金融资产  |                  |                  |                  |
| 货币资金  | 1,101,219,015.80 |                  | 1,101,219,015.80 |
| 应收账款  | 55,110,767.80    |                  | 55,110,767.80    |
| 其他应收款 | 1,463,341.51     |                  | 1,463,341.51     |
| 合计    | 1,157,793,125.11 |                  | 1,157,793,125.11 |
| 金融负债  |                  |                  |                  |
| 应付账款  | 325,849,714.94   |                  | 325,849,714.94   |
| 其它应付款 | 299,645,973.37   |                  | 299,645,973.37   |
| 长期借款  |                  | 6,142,270,000.00 | 6,142,270,000.00 |
| 租赁负债  |                  | 8,960,000.00     | 8,960,000.00     |
| 合计    | 625,495,688.31   | 6,151,230,000.00 | 6,776,725,688.31 |

2. 敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

| 项目     | 利率变动  | 2024 年度        |                | 2023 年度        |                |
|--------|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|        |       | 对净利润的影响        | 对股东权益的影响       | 对净利润的影响        | 对股东权益的影响       |
| 浮动利率借款 | 增加 1% | -40,048,083.32 | -40,048,083.32 | -53,085,489.55 | -53,085,489.55 |
| 浮动利率借款 | 减少 1% | 40,048,083.32  | 40,048,083.32  | 53,085,489.55  | 53,085,489.55  |

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称           | 注册地 | 业务性质   | 注册资本             | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-----------------|-----|--------|------------------|--------------|---------------|
| 山西省高速公路集团有限责任公司 | 太原市 | 市政设施管理 | 6,417,000,000.00 | 58.42%       | 58.42%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1.（1）企业集团的构成”。

3、其他关联方情况

| 其他关联方名称                 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------------|-------------|
| 山西交通控股集团有限公司            | 间接控股股东      |
| 山西省高速公路集团太原有限责任公司       | 受同一母公司控制    |
| 山西交通运输投融资集团有限责任公司       | 受同一母公司控制    |
| 山西吕梁环城高速公路管理有限责任公司      | 受同一母公司控制    |
| 山西兴路交通工程监理技术咨询有限公司      | 同一最终控制方     |
| 山西振兴公路监理有限公司            | 同一最终控制方     |
| 山西省交通规划勘察设计院有限公司        | 同一最终控制方     |
| 山西交控数字交通科技有限公司          | 同一最终控制方     |
| 山西交通养护集团有限公司            | 同一最终控制方     |
| 山西省交通信息通信有限公司           | 同一最终控制方     |
| 山西交投置业发展有限公司            | 同一最终控制方     |
| 山西交控生态环境股份有限公司          | 同一最终控制方     |
| 山西路桥集团交通机电工程有限公司        | 同一最终控制方     |
| 山西路桥集团试验检测中心有限公司        | 同一最终控制方     |
| 山西路桥建设集团有限公司            | 同一最终控制方     |
| 山西省交通新技术发展有限公司          | 同一最终控制方     |
| 山西道合公路工程监理咨询有限责任公司      | 同一最终控制方     |
| 山西省交通运输安全应急保障技术中心（有限公司） | 同一最终控制方     |
| 山西省交通物资供应有限公司           | 同一最终控制方     |
| 山西交通实业发展集团信息技术有限公司      | 同一最终控制方     |
| 山西交通建设监理咨询集团有限公司        | 同一最终控制方     |
| 山西省交通建设工程质量检测中心（有限公司）   | 同一最终控制方     |
| 山西省智慧交通研究院有限公司          | 同一最终控制方     |
| 山西诺信交通建设工程有限公司          | 同一最终控制方     |
| 山西高速公路工程检测有限公司          | 同一最终控制方     |
| 山西交通监理咨询检测有限公司          | 同一最终控制方     |
| 山西大运物流发展有限公司            | 同一最终控制方     |
| 山西交控新能源发展有限公司           | 同一最终控制方     |
| 山西交通控股集团忻州顿村职工培训有限责任公司  | 同一最终控制方     |
| 山西路桥集团交通产业开发有限公司        | 同一最终控制方     |
| 山西交控太行灵泉山泉水有限责任公司       | 同一最终控制方     |
| 山西交控科技转化有限公司            | 同一最终控制方     |
| 山西交通咨询科技有限公司            | 同一最终控制方     |
| 山西交控凤凰山实训基地有限公司         | 同一最终控制方     |

|                          |         |
|--------------------------|---------|
| 山西交科开发经营有限公司             | 同一最终控制方 |
| 山西交通国际旅行社有限公司            | 同一最终控制方 |
| 山西交通科学研究院集团有限公司          | 同一最终控制方 |
| 山西交投综合服务开发有限公司           | 同一最终控制方 |
| 山西交研工程质量检测有限公司           | 同一最终控制方 |
| 山西交院试验检测有限公司             | 同一最终控制方 |
| 山西省交通环境保护中心站（有限公司）       | 同一最终控制方 |
| 山西省智慧交通实验室有限公司           | 同一最终控制方 |
| 山西交通实业发展集团有限公司           | 同一最终控制方 |
| 山西交通控股集团有限公司长治高速公路分公司    | 同一最终控制方 |
| 山西三维华邦集团有限公司             | 同一最终控制方 |
| 山西省交通信息通信有限公司不停车收费运营服务中心 | 同一最终控制方 |
| 山西交科桥梁附件有限责任公司           | 同一最终控制方 |
| 山西路桥第五工程有限公司             | 同一最终控制方 |
| 山西交科岩土工程有限公司             | 同一最终控制方 |
| 山西交科公路工程咨询监理有限公司         | 同一最终控制方 |
| 山西交科桥梁隧道加固维护工程有限公司       | 同一最终控制方 |
| 山西交通控股集团有限公司吕梁北高速公路分公司   | 同一最终控制方 |
| 山西省交通科技研发有限公司            | 同一最终控制方 |
| 和榆高速公路建设管理处（一期建设）        | 同一最终控制方 |
| 和榆高速公路建设管理处（二期建设）        | 同一最终控制方 |
| 和榆高速公路建设管理处（一期运营）        | 同一最终控制方 |
| 山西三维化工有限公司               | 同一最终控制方 |

#### 4、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方                    | 关联交易内容         | 本期发生额        | 上期发生额         |
|------------------------|----------------|--------------|---------------|
| 山西交控新能源发展有限公司          | 电费、采购商品        | 2,769,277.27 | 229,600.00    |
| 山西省交通物资供应有限公司          | 采购商品           | 1,230,654.00 | 102,600.00    |
| 山西交通运输投融资集团有限责任公司      | 电费             | 480,852.77   |               |
| 山西大运物流发展有限公司           | 采购商品           | 242,300.00   | 131,200.00    |
| 山西交通科学研究院集团有限公司        | 采购商品           | 234,800.00   |               |
| 山西交控数字交通科技有限公司         | 采购商品           | 234,120.00   |               |
| 山西路桥建设集团有限公司           | 采购商品           | 182,438.58   |               |
| 山西交投综合服务开发有限公司         | 采购商品           | 72,000.00    |               |
| 山西路桥集团交通机电工程有限公司       | 采购商品           | 44,800.00    |               |
| 山西省智慧交通实验室有限公司         | 采购商品           | 43,215.00    |               |
| 山西交控太行灵泉山泉水有限责任公司      | 采购商品           | 32,960.85    | 17,483.00     |
| 山西交科开发经营有限公司           | 采购商品           | 6,305.00     |               |
| 山西交控新能源发展有限公司          | 机电维护改造         | 3,083,868.83 |               |
| 山西省交通信息通信有限公司          | 机电维护改造         | 2,457,977.48 | 68,470.00     |
| 山西省高速公路集团太原有限责任公司      | 道路养护及维护、机电维护改造 | 2,165,905.00 | 25,346,088.25 |
| 山西交控科技转化有限公司           | 机电维护改造         | 1,820,644.81 | 1,679,043.13  |
| 山西交通控股集团有限公司吕梁北高速公路分公司 | 运营管理           | 1,437,433.00 | 1,557,220.00  |
| 山西省交通新技术发展有限公司         | 道路养护及维护        | 626,624.39   | 631,291.00    |
| 山西交控生态环境股份有限公司         | 机电维护改造         | 410,799.67   | 469,200.36    |

|                         |         |              |               |
|-------------------------|---------|--------------|---------------|
| 山西诺信交通建设工程有限公司          | 机电维护改造  | 372,727.00   | 5,813,946.00  |
| 山西交通养护集团有限公司            | 道路养护及维护 | 260,096.00   | 17,699,074.00 |
| 山西交控数字交通科技有限公司          | 机电维护改造  | 251,928.00   | 570,750.00    |
| 山西省智慧交通研究院有限公司          | 机电维护改造  | 179,908.49   | 3,637,380.00  |
| 山西路桥集团交通机电工程有限公司        | 机电维护改造  | 144,647.00   | 2,895,398.59  |
| 山西交通实业发展集团信息技术有限公司      | 机电维护改造  | 40,798.00    |               |
| 山西路桥建设集团有限公司            | 道路养护及维护 |              | 1,100,819.00  |
| 山西道合公路工程监理咨询有限责任公司      | 监理服务    | 1,113,698.06 | 44,949.00     |
| 山西交通建设监理咨询集团有限公司        | 监理服务    | 306,384.52   | 401,140.00    |
| 山西兴路交通工程监理技术咨询有限公司      | 监理服务    | 262,145.00   | 246,286.00    |
| 山西振兴公路监理有限公司            | 监理服务    | 129,255.00   | 1,133,415.00  |
| 山西省交通规划勘察设计院有限公司        | 勘察设计服务  | 1,424,216.00 | 704,866.00    |
| 山西省高速公路集团太原有限责任公司       | 勘察设计服务  | 86,822.00    |               |
| 山西省智慧交通研究院有限公司          | 咨询服务    | 924,903.00   |               |
| 山西路桥集团试验检测中心有限公司        | 检测服务    | 737,251.00   | 734,932.99    |
| 山西交投置业发展有限公司            | 食堂管理及餐费 | 668,855.98   | 300,480.00    |
| 山西省交通运输安全应急保障技术中心（有限公司） | 咨询服务    | 593,500.00   | 75,000.00     |
| 山西省智慧交通实验室有限公司          | 咨询服务    | 576,630.00   |               |
| 山西交通科学研究院集团有限公司         | 咨询服务    | 408,616.00   |               |
| 山西交通监理咨询检测有限公司          | 检测服务    | 369,230.00   | 279,064.00    |
| 山西省交通建设工程质量检测中心（有限公司）   | 检测服务    | 360,300.00   | 4,755,130.40  |
| 山西交控凤凰山实训基地有限公司         | 培训服务    | 312,838.67   | 112,750.00    |
| 山西省交通规划勘察设计院有限公司        | 咨询服务    | 289,622.64   |               |
| 山西省交通环境保护中心站（有限公司）      | 咨询服务    | 150,000.00   |               |
| 山西交通实业发展集团信息技术有限公司      | 检测服务    | 132,940.00   | 134,475.00    |
| 山西省高速公路集团太原有限责任公司       | 咨询服务    | 104,429.00   |               |
| 山西路桥集团交通产业开发有限公司        | 培训服务    | 101,420.00   | 13,196.00     |
| 山西交院试验检测有限公司            | 检测服务    | 87,352.32    |               |
| 山西交科开发经营有限公司            | 招标代理费   | 59,138.68    |               |
| 山西交通国际旅行社有限公司           | 服务费     | 19,250.00    |               |
| 山西交研工程质量检测有限公司          | 检测服务    | 13,690.00    |               |
| 山西高速公路工程检测有限公司          | 检测服务    |              | 599,669.00    |
| 山西交通控股集团忻州顿村职工培训有限责任公司  | 培训服务    |              | 13,400.00     |
| 山西交通咨询科技有限公司            | 招标费     |              | 49,740.56     |
| 山西兴新安全生产技术服务有限公司        | 检测服务    |              | 25,000.00     |
| 山西国新延长能源有限公司            | 物资采购    |              | 2,660.00      |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方                       | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额 |
|---------------------------|--------|--------------|-------|
| 山西交通控股集团有限公司长治高速公路分公司（注1） | 工程施工   | 1,242,973.39 |       |
| 山西交通控股集团有限公司中部高速公路分公司（注1） | 销售商品   | 969,700.99   |       |
| 山西交通运输投融资集团有限责任公司（注1）     | 电费     | 303,753.58   |       |

|                       |        |            |            |
|-----------------------|--------|------------|------------|
| 山西交控新能源发展有限公司（注 1）    | 电费     | 171,204.29 |            |
| 山西路桥集团交通机电工程有限公司（注 1） | 工程施工   | 96,220.18  | 96,220.19  |
| 山西交通实业发展集团有限公司        | 授权经营   |            | 104,712.08 |
| 山西省智慧交通研究院有限公司        | 技术服务费  |            | 188,679.25 |
| 山西交通建设监理咨询集团有限公司      | 处置租赁资产 |            | 54,703.56  |
| 山西国新华储能源有限公司          | 物业管理费  |            | 735,283.00 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注 1：本公司与上述关联方发生的工程施工业务、甲醇销售业务及转售电业务系代理人身份，此处列示的关联交易系总额法下的交易金额。

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称              | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入  | 上期确认的租赁收入  |
|--------------------|--------|------------|------------|
| 山西大运物流发展有限公司       | 建筑物土地  | 101,122.56 | 50,561.25  |
| 山西交控新能源发展有限公司      | 土地     | 57,553.41  |            |
| 山西交通运输投融资集团有限责任公司  | 土地     | 38,178.92  |            |
| 山西交通实业发展集团信息技术有限公司 | 广告位    | 38,095.24  | 23,174.60  |
| 山西交通养护集团有限公司       | 车辆     |            | 23,008.85  |
| 山西国新华储能源有限公司       | 服务区    |            | 362,901.49 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称             | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |              | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金        |              | 承担的租赁负债利息支出 |            | 增加的使用权资产 |       |
|-------------------|--------|-----------------------------|--------------|------------------------|-------|--------------|--------------|-------------|------------|----------|-------|
|                   |        | 本期发生额                       | 上期发生额        | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额        | 上期发生额        | 本期发生额       | 上期发生额      | 本期发生额    | 上期发生额 |
| 山西交投置业发展有限公司      | 房屋及建筑物 | 2,771,150.10                | 2,519,259.04 |                        |       | 2,761,660.79 | 2,531,002.60 |             |            |          |       |
| 山西交通运输投融资集团有限责任公司 | 机器设备   |                             |              |                        |       | 1,280,000.00 | 1,280,000.00 | 277,370.16  | 307,517.06 |          |       |
| 山西交通建设监理咨询集团有限公司  | 房屋及建筑物 |                             |              |                        |       |              | 1,620,450.00 |             | 66,546.83  |          |       |

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方          | 担保金额           | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 山西路桥建设集团有限公司 | 800,000,000.00 | 2016年09月23日 | 2025年05月15日 | 否          |

(4) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方          | 拆借金额           | 起始日         | 到期日         | 说明 |
|--------------|----------------|-------------|-------------|----|
| 拆入           |                |             |             |    |
| 山西三维华邦集团有限公司 | 225,620,379.22 |             |             |    |
| 山西路桥建设集团有限公司 | 100,000,000.00 | 2018年06月05日 | 2024年08月29日 |    |

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 3,205,600.00 | 2,195,600.00 |

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称   | 关联方                      | 期末余额       |      | 期初余额       |      |
|--------|--------------------------|------------|------|------------|------|
|        |                          | 账面余额       | 坏账准备 | 账面余额       | 坏账准备 |
| 应收账款   | 山西交控新能源发展有限公司            | 104,298.51 |      |            |      |
| 应收账款   | 山西交通控股集团有限公司             | 91,243.00  |      |            |      |
| 应收账款   | 山西交控太行灵泉山泉水有限责任公司        |            |      | 4,500.00   |      |
| 应收账款   | 山西路桥集团交通机电工程有限公司         | 109,760.00 |      | 13,539.82  |      |
| 应收账款   | 山西省智慧交通研究院有限公司           |            |      | 200,000.00 |      |
| 预付账款   | 山西省交通信息通信有限公司不停车收费运营服务中心 | 4,000.00   |      |            |      |
| 其他流动资产 | 山西交投置业发展有限公司             | 21,687.92  |      |            |      |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方                     | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------|-------------------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 山西交通控股集团有限公司            | 241,072,100.00 | 241,072,100.00 |
| 应付账款 | 山西省高速公路集团太原有限责任公司       | 3,823,755.00   | 6,626,028.40   |
| 应付账款 | 山西省交通信息通信有限公司           | 2,592,340.08   | 331,410.88     |
| 应付账款 | 山西交控科技转化有限公司            | 1,820,644.81   | 37,145.28      |
| 应付账款 | 山西交通养护集团有限公司            | 1,292,964.00   | 1,263,381.00   |
| 应付账款 | 山西省交通物资供应有限公司           | 950,704.00     |                |
| 应付账款 | 山西省交通新技术发展有限公司          | 788,663.69     | 126,258.20     |
| 应付账款 | 山西省交通建设工程质量检测中心（有限公司）   | 740,965.00     | 617,399.00     |
| 应付账款 | 山西路桥集团试验检测中心有限公司        | 737,251.00     | 655,193.00     |
| 应付账款 | 山西省交通规划勘察设计院有限公司        | 726,322.70     | 235,449.00     |
| 应付账款 | 山西省智慧交通研究院有限公司          | 656,412.09     |                |
| 应付账款 | 山西省交通运输安全应急保障技术中心（有限公司） | 443,500.00     |                |
| 应付账款 | 山西交控新能源发展有限公司           | 416,924.24     |                |
| 应付账款 | 山西路桥第五工程有限公司            | 387,175.00     | 387,175.00     |
| 应付账款 | 山西道合公路工程监理咨询有限责任公司      | 330,942.40     | 70,133.00      |
| 应付账款 | 山西兴路交通工程监理技术咨询有限公司      | 314,095.80     | 151,200.10     |
| 应付账款 | 山西交通运输投融资集团有限公司         | 268,995.82     |                |
| 应付账款 | 山西振兴公路监理有限公司            | 246,802.40     | 589,247.00     |
| 应付账款 | 山西交控数字交通科技有限公司          | 225,353.00     | 63,700.00      |
| 应付账款 | 山西交通监理咨询检测有限公司          | 175,230.00     |                |
| 应付账款 | 山西诺信交通建设工程有限公司          | 160,353.40     | 428,023.00     |
| 应付账款 | 山西省交通环境保护中心站（有限公司）      | 150,000.00     |                |
| 应付账款 | 山西交通科学研究院集团有限公司         | 128,683.20     |                |
| 应付账款 | 山西交通控股集团有限公司吕梁北高速公路分公司  | 119,786.00     | 119,786.00     |
| 应付账款 | 山西省智慧交通实验室有限公司          | 115,326.00     |                |
| 应付账款 | 山西路桥集团交通机电工程有限公司        | 112,819.69     | 408,178.35     |
| 应付账款 | 山西路桥建设集团有限公司            | 101,402.00     | 103,316.95     |
| 应付账款 | 山西交通建设监理咨询集团有限公司        | 98,490.00      | 3,255.00       |
| 应付账款 | 山西交投置业发展有限公司            | 93,782.53      |                |
| 应付账款 | 山西交院试验检测有限公司            | 87,352.32      |                |

|             |                    |                |                |
|-------------|--------------------|----------------|----------------|
| 应付账款        | 山西交控生态环境股份有限公司     | 77,466.67      | 146,667.00     |
| 应付账款        | 山西交科开发经营有限公司       | 61,627.00      |                |
| 应付账款        | 山西交通实业发展集团信息技术有限公司 | 1,224.00       |                |
| 应付账款        | 山西交科桥梁附件有限责任公司     |                | 29,293.80      |
| 应付账款        | 山西交科岩土工程有限公司       |                | 65,927.31      |
| 应付账款        | 山西交科公路工程咨询监理有限公司   |                | 127,433.00     |
| 应付账款        | 山西交科桥梁隧道加固维护工程有限公司 |                | 113,806.50     |
| 应付账款        | 山西东山供水工程有限公司       |                | 480,000.00     |
| 预收账款        | 山西交通实业发展集团信息技术有限公司 | 15,873.02      |                |
| 预收账款        | 山西大运物流发展有限公司       |                |                |
| 其他应付款       | 山西三维华邦集团有限公司       | 225,620,379.22 | 260,924,712.63 |
| 其他应付款       | 和榆高速公路建设管理处（一期建设）  | 23,207,618.99  | 24,460,125.81  |
| 其他应付款       | 山西三维化工有限公司         | 19,053,186.29  |                |
| 其他应付款       | 和榆高速公路建设管理处（二期建设）  | 13,718,425.14  | 14,256,903.98  |
| 其他应付款       | 和榆高速公路建设管理处（一期运营）  | 3,722,409.64   | 3,722,409.64   |
| 其他应付款       | 山西省交通科技研发有限公司      | 450,000.00     | 450,000.00     |
| 其他应付款       | 山西交通运输投融资集团有限责任公司  | 120,000.00     |                |
| 其他应付款       | 山西兴路交通工程监理技术咨询有限公司 | 23,642.50      |                |
| 其他应付款       | 山西吕梁环城高速公路管理有限公司   | 1,137.04       |                |
| 其他应付款       | 山西交通建设监理咨询集团有限公司   |                | 4,912.00       |
| 其他应付款       | 山西路桥建设集团有限公司       |                | 100,000,000.00 |
| 租赁负债        | 山西交通运输投融资集团有限责任公司  | 8,191,081.63   | 8,947,422.89   |
| 长期应付款       | 山西交控新能源发展有限公司      | 15,989,417.17  |                |
| 一年内到期的非流动负债 | 山西交通运输投融资集团有限责任公司  | 1,033,711.42   | 1,280,000.00   |
| 一年内到期的非流动负债 | 山西交控新能源发展有限公司      | 3,295,817.43   |                |

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1) 宜都市恒运机电设备有限责任公司

2024 年 11 月 6 日，宜都市恒运机电设备有限责任公司因买卖合同纠纷，将本公司、山西三维化工有限公司及山西三维华邦集团有限公司起诉至洪洞县人民法院，请求：（1）本公司给付货款 217,509.30 元，承担以 217,509.30 元为基数自 2020 年 1 月 16 日至付清之日止按 LPR 为标准计算的利息损失；（2）山西三维化工有限公司、山西三维华邦集团有限公司承担连带给付责任；（3）本公司、山西三维化工有限公司及山西三维华邦集团有限公司承担诉讼费用。

2025 年 1 月 20 日，洪洞县人民法院作出（2024）晋 1024 民初 3740 号民事判决书，判决：（1）山西三维华邦集团有限公司支付宜都市恒运机电设备有限责任公司货款及保证金 64,508.7 元及利息（以 59,508.7 元为基数，自 2024 年 11 月 6 日起至实际清偿之日止按照同期全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率计算），于本判决生效之日起十五日内履行；（2）本公司支付宜都市恒运机电设备有限责任公司货款 153,000 元及利息（以 153,000 元为基数，自 2024 年 11 月 6 日起至实际清偿之日止按照同期全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率计算），于本判决生效之日起十五日内履行；（3）驳回宜都市恒运机电设备有限责任公司的其他诉讼请求。案件受理费已减半收取计 2,591.75 元，由山西三维华邦集团有限公司承担 768.66 元，本公司承担 1,823.09 元。

本公司不服一审判决，向临汾市中级人民法院提起上诉，截至本财务报表披露日，二审未开庭审理。

#### 2) 河南聚瑞德实业有限公司

2024 年 1 月 19 日，河南聚瑞德实业有限公司因承揽合同纠纷，将本公司、山西三维华邦集团有限公司及山西三维化工有限公司起诉至洪洞县人民法院，请求：（1）判令本公司、山西三维华邦集团有限公司及山西三维化工有限公司共同支付河南聚瑞德实业有限公司施工款计 625,499.73 元，并从起诉之日起按照同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算利息至款项付清之日止；（2）本案诉讼费用由本公司、山西三维华邦集团有限公司及山西三维化工有限公司共同负担。2024 年 7 月 10 日，洪洞县人民法院作出（2024）晋 1024 民初 582 号民事裁定书，裁定准许河南聚瑞德实业有限公司撤诉。

2024 年 8 月 21 日，河南聚瑞德实业有限公司重新提起诉讼，请求：（1）依法判令本公司支付检维修修款 625,499.73 元，并按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率支付自起诉之日起至全部款项付清之日止的利息；（2）山西三维化工有限公司、山西三维华邦集团有限公司对上述债务承担连带清偿责任；（3）本案诉讼费用由本公司、山西三维化工有限公司及山西三维华邦集团有限公司承担。

2024 年 12 月 20 日，洪洞县人民法院作出（2024）晋 1024 民初 3422 号民事判决书，判决：（1）本公司于判决生效之日起十五日内支付河南聚瑞德实业有限公司 273,413.67 元及利息（以 273,413.67 元为基数，自 2024 年 10 月 16 日起至实际付清之日止，按照 2024 年 10 月全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率计算）；（2）山西三维华邦集团有限公司于本判决生效之日起十五日内支付河南聚瑞德实业有限公司 149,290.62 元及利息（以 149,290.62 元为基数，自 2024 年 10 月 16 日起至实际付清之日止，按照 2024 年 10 月全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率计算）；（3）山西三维化工有限公司于本判决生效之日起十五日内支付河南聚瑞德实业有限公司 202,795.44 元及利息（以 202,795.44 元为基数，自 2024 年 10 月 16 日起至实际付清之日止，按照 2024 年 10 月全国

银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率计算)；(4) 驳回河南聚瑞德实业有限公司的其他诉讼请求。案件受理费 5,027.5 元，由本公司负担 3,071 元，由山西三维华邦集团有限公司负担 326.5 元，由山西三维化工有限公司负担 1,630 元。

本公司不服一审判决，向临汾市中级人民法院提起上诉，截至本财务报表披露日，二审未开庭审理。

3) 洪洞县赵城镇永乐村股份经济联合社

2024 年 10 月 8 日，洪洞县赵城镇永乐村股份经济联合社因土地租赁合同纠纷，将本公司起诉至洪洞县人民法院，请求：(1) 依法解除双方签订的《占地合同》、《碳化砖厂办公楼占地合同》，本公司拆除占用土地上的简易厂房搬离机械设备，将占用土地全部交还原告；(2) 本公司立即清偿所欠原告土地租赁费 256,203 元(截止 2024 年 12 月 31 日止)(3) 本公司承担诉讼费用。截至本财务报表披露日，一审已开庭尚未判决。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

|                        |                                                                                                                                                                          |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 拟分配每 10 股派息数(元)        | 2                                                                                                                                                                        |
| 拟分配每 10 股分红股(股)        |                                                                                                                                                                          |
| 拟分配每 10 股转增数(股)        |                                                                                                                                                                          |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股派息数(元) | 2                                                                                                                                                                        |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股分红股(股) |                                                                                                                                                                          |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股转增数(股) |                                                                                                                                                                          |
| 利润分配方案                 | 根据 2025 年 4 月 23 日第八届董事会第十七次会议决议，公司拟以 2024 年 12 月 21 日总股本 1,467,310,196.00 股为基准，向全体股东每 10 股分配现金红利 2 元(含税)，总共发放 293,462,039.20 元(含税)现金股利。上述利润分配预案尚需提交公司 2024 年年度股东大会审议批准。 |

2、其他资产负债表日后事项说明

本公司以现金收购山西交通控股集团有限公司持有的太原高速公路管理有限公司(以下简称“太原公司”)100%股权(以下简称“本次交易”)，交易价款为 6,025.67 万元。本次交易于 2025 年 1 月完成，太原公司于 2025 年 1 月纳入本集团合并范围。

截至 2025 年 4 月 23 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

### 其他

#### 1. 青岛欧亚节能科技有限公司

2022 年 3 月 18 日，青岛欧亚节能科技有限公司因买卖合同纠纷，将本公司、山西三维华邦集团有限公司起诉至洪洞县人民法院。请求：（1）本公司向青岛欧亚节能科技有限公司支付节电收益人民币 4,243,167.80 元（其中供水 1#泵、5#循环水 4#、5#循环水 5#按 25,920.00 小时计算节电收益，其余设备按 19,800.00 小时计算节电收益，最终以实际节电数为准）；（2）本公司向青岛欧亚节能科技有限公司支付资金占用损失（以节电收益人民币 4,243,167.80 元为基数，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率，自青岛欧亚节能科技有限公司起诉之日起至节电收益付清为止）；（3）请求山西三维华邦集团有限公司对第 1、2 项诉讼请求承担连带责任；（4）案件受理费、保全费、鉴定费、律师费等全部诉讼费用由本公司及山西三维华邦集团有限公司共同负担。

2022 年 5 月 30 日，洪洞县人民法院作出（2022）晋 1024 民初 699 号民事判决书，判决：驳回青岛欧亚节能科技有限公司的诉讼请求，案件受理费 24,354.94 元，由青岛欧亚节能科技有限公司负担。

青岛欧亚节能科技有限公司不服一审判决，向临汾市中级人民法院提起上诉。2022 年 11 月 11 日，临汾市中级人民法院作出（2022）晋 10 民终 2025 号民事裁定，裁定：（1）撤销洪洞县人民法院（2022）晋 1024 民初 699 号民事判决书；（2）本案发回洪洞县人民法院重审。

2023 年 10 月 18 日，洪洞县人民法院作出（2023）晋 1024 民初 175 号民事判决，判决：（1）由本公司支付青岛欧亚节能科技有限公司节能收益款 5,272,838.75 元，并自 2022 年 3 月 4 日（起诉立案之日）起按照全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率（LPR）计算支付青岛欧亚节能科技有限公司资金占用期间的利息损失至全部清偿之日止；（2）驳回要求山西三维华邦集团有限公司承担连带责任的诉讼请求；（3）案件受理费 48,709.87 元由本公司负担。

2023 年 11 月 28 日，本公司向临汾市中级人民法院提起上诉，请求：（1）依法撤销洪洞县人民法院作出的（2023）晋 1024 民初 175 号民事判决书，并依法改判驳回青岛欧亚节能科技有限公司的诉讼请求；2、本案一审、二审全部诉讼费用由青岛欧亚节能科技有限公司承担。

2024 年 3 月 25 日，临汾市中级人民法院作出（2024）晋 10 民终 281 号民事判决，判决：（1）驳回上诉，维持原判。（2）二审案件受理费 48,709.87 元由本公司负担。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司已履行判决。

#### 2. 山西恒宇电源节能技术服务有限公司

2023 年 8 月 23 日，山西恒宇电源节能技术服务有限公司因服务合同纠纷，将本公司起诉至洪洞县人民法院，请求：（1）本公司支付山西恒宇电源节能技术服务有限公司节能收益款 1,300.00 万元；（2）本公司支付山西恒宇电源节能技术服务有限公司逾期违约金 343.33 万元（该违约金以 1,300.00 万元为基数，按日万分之一自 2016 年 5 月 21 日暂算至 2023 年 8 月 14 日直至实际付清为止）以上共计 1,643.33 万元。（3）本案诉讼费、保全费由本公司承担。

2023 年 11 月 17 日，洪洞县人民法院作出（2023）晋 1024 民初 2291 号民事判决，判决：本公司向山西恒宇电源节能技术服务有限公司支付节能收益款 1,300.00 万元，驳回山西恒宇电源节能技术服务有限公司在本案中的其他诉讼请求。

2023 年 12 月 11 日，本公司向临汾市中级人民法院提起上诉，请求：依法撤销洪洞县人民法院（2023）晋 1024 民初 2291 号民事判决。

2024 年 4 月 22 日，临汾市中级人民法院作出（2024）晋 10 民终 671 号民事判决，判决：撤销洪洞县人民法院作出（2023）晋 1024 民初 2291 号民事判决，本公司支付山西恒宇电源节能技术服务有限公司 910.00 万元，驳回山西恒宇电源节能技术服务有限公司的其他诉讼请求。一审案件受理费 120,399.80 元，减半收取计 60,199.90 元，由本公司承担 37,750 元。二审案件受理费 99,800 元，由本公司承担 61,800 元。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司已履行判决。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应收股利  | 449,336,319.22   | 440,524,699.14   |
| 其他应收款 | 621,030,007.58   | 611,134,435.66   |
| 合计    | 1,070,366,326.80 | 1,051,659,134.80 |

（1）应收股利

1）应收股利分类

单位：元

| 项目（或被投资单位）     | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 山西榆和高速公路有限责任公司 | 446,295,831.78 | 440,524,699.14 |
| 山西榆和交通工程有限公司   | 3,040,487.44   |                |
| 合计             | 449,336,319.22 | 440,524,699.14 |

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目（或被投资单位）     | 期末余额           | 账龄                | 未收回的原因       | 是否发生减值及其判断依据  |
|----------------|----------------|-------------------|--------------|---------------|
| 山西榆和高速公路有限责任公司 | 446,295,831.78 | 1 年以内、1-2 年、2-3 年 | 榆和公司优先支付借款本息 | 否，榆和公司有稳定盈利能力 |
| 合计             | 446,295,831.78 |                   |              |               |

3）按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------|----------------|----------------|
| 押金   |                | 214,000.00     |
| 往来款  | 75,935.87      | 52,102.02      |
| 垫付款  | 106,640.68     | 124,611.41     |
| 借款   | 620,835,831.03 | 610,919,722.23 |
| 其他   | 12,000.00      | 38,000.00      |
| 合计   | 621,030,407.58 | 611,348,435.66 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 10,092,488.51  | 211,134,435.66 |
| 1 至 2 年      | 210,937,919.07 |                |
| 2 至 3 年      |                | 400,000,000.00 |
| 3 年以上        | 400,000,000.00 | 214,000.00     |
| 3 至 4 年      | 400,000,000.00 |                |
| 5 年以上        |                | 214,000.00     |
| 合计           | 621,030,407.58 | 611,348,435.66 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额           |         |        |       |                | 期初余额           |         |            |        |                |
|-----------|----------------|---------|--------|-------|----------------|----------------|---------|------------|--------|----------------|
|           | 账面余额           |         | 坏账准备   |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备       |        | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例      | 金额     | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额         | 计提比例   |                |
| 其中：       |                |         |        |       |                |                |         |            |        |                |
| 按组合计提坏账准备 | 621,030,407.58 | 100.00% | 400.00 | 0.00% | 621,030,007.58 | 611,348,435.66 | 100.00% | 214,000.00 | 0.04%  | 611,134,435.66 |
| 其中：       |                |         |        |       |                |                |         |            |        |                |
| 账龄组合      | 118,640.68     | 0.02%   | 400.00 | 0.34% | 118,240.68     | 376,611.41     | 0.06%   | 214,000.00 | 56.82% | 162,611.41     |
| 关联方组合     | 620,911,766.90 | 99.98%  |        | 0.00% | 620,911,766.90 | 610,971,824.25 | 99.94%  |            | 0.00%  | 610,971,824.25 |
| 合计        | 621,030,407.58 | 100.00% | 400.00 | 0.00% | 621,030,007.58 | 611,348,435.66 | 100.00% | 214,000.00 | 0.04%  | 611,134,435.66 |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|------|------|------|----|
|------|------|------|------|----|

|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |            |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
| 2024 年 1 月 1 日余额    | 214,000.00     |                      |                      | 214,000.00 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |            |
| 本期计提                | 400.00         |                      |                      | 400.00     |
| 本期核销                | 214,000.00     |                      |                      | 214,000.00 |
| 2024 年 12 月 31 日余额  | 400.00         |                      |                      | 400.00     |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况  
☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别      | 期初余额       | 本期变动金额 |       |            |    | 期末余额   |
|---------|------------|--------|-------|------------|----|--------|
|         |            | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销      | 其他 |        |
| 其他应收款坏账 | 214,000.00 | 400.00 |       | 214,000.00 |    | 400.00 |
| 合计      | 214,000.00 | 400.00 |       | 214,000.00 |    | 400.00 |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目         | 核销金额       |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 214,000.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额       | 核销原因      | 履行的核销程序    | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------------|-----------|------------|-------------|
| 罗晓芳  | 押金      | 214,000.00 | 经法院裁判无法收回 | 总经理办公会审议通过 | 否           |
| 合计   |         | 214,000.00 |           |            |             |

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称           | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄                | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|----------------|-------------------|------------------|----------|
| 山西榆和高速公路有限责任公司 | 借款    | 620,835,831.03 | 1 年以内、1-2 年、2-3 年 | 99.97%           |          |
| 代扣代缴款重分        | 垫付款   | 106,640.68     | 1 年以内             | 0.02%            |          |

| 类                   |     |                |             |         |        |
|---------------------|-----|----------------|-------------|---------|--------|
| 山西省太佳项目管理咨询有限公司     | 往来款 | 75,935.87      | 1 年以内、1-2 年 | 0.01%   |        |
| 中国石化销售股份有限山西太原石油分公司 | 其他  | 10,000.00      | 1 年以内、1-2 年 | 0.00%   | 300.00 |
| 蔡桂霞                 | 其他  | 2,000.00       | 1-2 年       | 0.00%   | 100.00 |
| 合计                  |     | 621,030,407.58 |             | 100.00% | 400.00 |

2、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|--------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|        | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资 | 3,862,040,160.87 |      | 3,862,040,160.87 | 3,862,040,160.87 |      | 3,862,040,160.87 |
| 合计     | 3,862,040,160.87 |      | 3,862,040,160.87 | 3,862,040,160.87 |      | 3,862,040,160.87 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位           | 期初余额<br>(账面价值)   | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额<br>(账面价值)   | 减值准备<br>期末余额 |
|-----------------|------------------|--------------|--------|------|--------|----|------------------|--------------|
|                 |                  |              | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                  |              |
| 山西榆和高速公路有限责任公司  | 1,512,281,887.59 |              |        |      |        |    | 1,512,281,887.59 |              |
| 山西平榆高速公路有限责任公司  | 2,201,837,214.64 |              |        |      |        |    | 2,201,837,214.64 |              |
| 山西榆和交通工程有限公司    | 5,322,755.66     |              |        |      |        |    | 5,322,755.66     |              |
| 山西省太佳项目管理咨询有限公司 | 142,598,302.98   |              |        |      |        |    | 142,598,302.98   |              |
| 合计              | 3,862,040,160.87 |              |        |      |        |    | 3,862,040,160.87 |              |

3、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额        |    | 上期发生额        |    |
|------|--------------|----|--------------|----|
|      | 收入           | 成本 | 收入           | 成本 |
| 其他业务 | 6,311,582.81 |    | 6,452,306.08 |    |

|    |              |  |              |  |
|----|--------------|--|--------------|--|
| 合计 | 6,311,582.81 |  | 6,452,306.08 |  |
|----|--------------|--|--------------|--|

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1         |      | 合计           |      |
|------|--------------|------|--------------|------|
|      | 营业收入         | 营业成本 | 营业收入         | 营业成本 |
| 业务类型 |              |      |              |      |
| 其中：  |              |      |              |      |
| 其他收入 | 6,311,582.81 |      | 6,311,582.81 |      |
| 合计   | 6,311,582.81 |      | 6,311,582.81 |      |

4、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 414,086,952.54 | 379,376,762.47 |
| 合计             | 414,086,952.54 | 379,376,762.47 |

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                               | 金额           | 说明 |
|------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益                                                       | -15,651.46   |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 478,601.08   |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                               | 3,296,401.62 |    |
| 减：所得税影响额                                                         | 943,597.45   |    |
| 合计                                                               | 2,815,753.79 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润        | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|--------------|------------|-------------|-------------|
|              |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净 | 9.06%      | 0.3176      | 0.3176      |

|                         |       |        |        |
|-------------------------|-------|--------|--------|
| 利润                      |       |        |        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.00% | 0.3157 | 0.3157 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他