

山东高速股份有限公司
审计报告
天职业字[2024]22506号

目 录

审计报告	1
2023年度财务报表	6
2023年度财务报表附注	18



山东高速股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山东高速股份有限公司（以下简称“山东高速”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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，公允反映了山东高速 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 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，我们独立于山东高速，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。

三、 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。



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>路产及收费公路特许经营权的折旧摊销</p> <p>如合并财务报表附注三、（二十一）（二十四）和六、（十八）（二十一）所示，山东高速路产及收费公路特许经营权净值为人民币 7,524,697.30 万元，2023 年度折旧摊销金额为人民币 279,275.80 万元。山东高速路产及收费公路特许经营权按特定年度实际车流量与剩余收费期间的预估总车流量的比例计算该年度折旧额。由于剩余收费期间预估总车流量涉及重大会计估计，我们将山东高速路产及收费公路特许经营权折旧摊销的准确性列为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的审计程序如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解、评估和测试了山东高速管理层（以下简称管理层）对于收费公路特许经营权日常管理和会计处理方面的内部控制； 2、复核管理层所应用的实际车流量数据是否与山东高速从外部单位取得的实际车流量数据一致； 3、评估进行交通流量预测的第三方机构的资质、专业胜任能力及独立性； 4、获取外部独立专业机构的预测报告并查阅其重要假设，将其重要假设与政府规划进行比对； 5、比较预测车流量和实际车流量差异，评价交通流量预测报告预测准确性； 6、重新测算路产及收费公路特许经营权的折旧摊销，和财务报表中路产及收费公路特许经营权折旧摊销金额进行比较。
<p>商誉减值</p> <p>如合并财务报表附注六、（二十二）所示，商誉账面价值为 56,993.12 万元，本期计提减值准备 11,823.34 万元。</p> <p>根据企业会计准则规定，管理层需要对商誉至少每年进行减值测试。减值测试需要管理层根据包含商誉的相关资产组的公允价值减去处置费用后的净额与相关资产组预计未来现金流量的现值两者之中的较高者确定资产组的可收回金额。管理层在预测相关资产组未来现金流时使用的增长率、毛利率、折现率等涉及管理层重大会计估计和判断。由于本期商誉出现减值，因此我们将商誉减值列为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的审计程序如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解并评价与商誉减值相关的关键内部控制的有效性； 2、复核管理层对商誉减值测试涉及的资产组的认定； 3、分析并复核管理层在商誉减值中所采用的折现现金流计算模型、关键假设、关键参数的合理性； 4、复核管理层进行商誉减值测试所依据的基础数据，并与历史经营数据以及行业的发展趋势等进行比较分析； 5、评价进行商誉减值测试的评估机构的资质、专业胜任能力及独立性； 6、复核评估机构出具的商誉减值测试报告，比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值情况； 7、复核财务报表附注中相关披露的充分性和完整性。



四、其他信息

管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2023 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。

五、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，管理层负责评估山东高速的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督山东高速的财务报告过程。

六、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：

（1）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。



（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）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。

（4）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，就可能导致对山东高速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东高速不能持续经营。

（5）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。

（6）就山东高速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合并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。

[以下无正文]



审计报告（续）

天职业字[2024]22506号

[本页无正文]



中国注册会计师

（项目合伙人）：



中国注册会计师：





合并资产负债表

编制单位：山东高速股份有限公司

2023年12月31日

金额单位：元

项 目	2023年12月31日	2022年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	4,437,532,996.97	5,341,423,120.37	六、(一)
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	887,430,247.37	1,238,170,150.37	六、(二)
衍生金融资产			
应收票据	971,589,493.73	750,117,299.16	六、(三)
应收账款	3,079,970,459.62	2,920,486,690.48	六、(四)
应收款项融资	25,456,055.15	188,680,175.11	六、(六)
预付款项	377,025,443.11	445,320,463.01	六、(七)
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	3,801,739,487.29	5,365,920,237.80	六、(八)
其中：应收利息			
应收股利	34,398,645.70	109,436,631.45	六、(八)
△买入返售金融资产			
存货	926,601,243.02	1,040,788,864.75	六、(九)
合同资产	3,559,762,775.62	1,959,008,642.60	六、(五)
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,946,442,522.34	923,001,757.98	六、(十)
其他流动资产	4,299,645,036.94	2,889,101,150.15	六、(十一)
流动资产合计	24,313,195,761.16	23,062,018,551.78	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资	3,859,638,791.49	2,779,887,034.81	六、(十二)
其他债权投资			
长期应收款	924,246,702.91	1,424,252,899.21	六、(十三)
长期股权投资	15,520,771,038.85	14,962,870,652.57	六、(十四)
其他权益工具投资	425,577,457.79	433,701,710.36	六、(十五)
其他非流动金融资产	1,081,459,649.50	858,110,459.59	六、(十六)
投资性房地产	1,651,029,743.02	1,154,891,127.76	六、(十七)
固定资产	11,378,525,019.07	12,868,172,524.70	六、(十八)
在建工程	2,654,406,336.90	1,861,751,066.81	六、(十九)
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	212,784,128.06	118,052,334.01	六、(二十)
无形资产	74,310,325,553.06	70,151,567,962.77	六、(二十一)
开发支出	2,258,628.75	1,249,390.38	七、(二)
商誉	569,931,181.65	688,164,592.03	六、(二十二)
长期待摊费用	89,307,865.39	139,839,420.96	六、(二十三)
递延所得税资产	1,081,323,406.01	1,018,284,337.65	六、(二十四)
其他非流动资产	13,645,106,958.72	12,638,254,175.49	六、(二十五)
非流动资产合计	127,406,692,461.17	121,099,049,689.10	
资产总计	151,719,888,222.33	144,161,068,240.88	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

总会计师：

会计机构负责人：





合并资产负债表（续）

编制单位：山东高速股份有限公司		2023年12月31日		金额单位：元
项 目	2023年12月31日	2022年12月31日	附注编号	
流动负债				
短期借款	2,342,504,079.47	843,699,561.51	六、(二十七)	
△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	1,104,783,890.22	569,693,337.28	六、(二十八)	
应付账款	13,658,643,605.37	12,987,916,934.28	六、(二十九)	
预收款项	96,600,750.61	83,178,618.60	六、(三十)	
合同负债	274,058,598.52	466,637,706.37	六、(三十一)	
△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	217,483,405.61	222,343,867.95	六、(三十二)	
应交税费	430,502,253.26	321,061,334.12	六、(三十三)	
其他应付款	5,048,477,360.97	4,213,595,027.83	六、(三十四)	
其中：应付利息				
应付股利	259,371,001.68	174,732,181.45	六、(三十四)	
△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	4,688,024,556.49	3,723,207,650.76	六、(三十五)	
其他流动负债	4,237,509,981.33	4,604,603,995.25	六、(三十六)	
流动负债合计	32,098,588,481.85	28,035,938,033.95		
非流动负债				
△保险合同准备金				
长期借款	54,026,779,143.90	52,174,184,911.79	六、(三十七)	
应付债券	3,500,000,000.00	1,000,000,000.00	六、(三十八)	
其中：优先股				
永续债				
租赁负债	152,835,361.29	81,379,883.70	六、(三十九)	
长期应付款	2,053,527,638.39	2,320,492,779.75	六、(四十)	
长期应付职工薪酬	194,083,417.37	170,403,058.35	六、(四十一)	
预计负债	126,868,384.61	640,376,879.16	六、(四十二)	
递延收益	2,406,337,193.66	2,564,099,123.71	六、(四十三)	
递延所得税负债	2,156,156,631.03	1,972,242,164.67	六、(二十四)	
其他非流动负债	63,000,000.00		六、(四十四)	
非流动负债合计	64,679,587,770.25	60,923,178,801.13		
负 债 合 计	96,778,176,252.10	88,959,116,835.08		
股东权益				
股本	4,840,397,627.00	4,827,212,433.00	六、(四十五)	
其他权益工具	12,699,970,000.00	10,099,990,000.00	六、(四十六)	
其中：优先股				
永续债	12,699,970,000.00	10,099,990,000.00	六、(四十六)	
资本公积	531,355,576.80	2,230,071,925.29	六、(四十七)	
减：库存股				
其他综合收益	18,465,742.55	-47,708,606.16	六、(四十八)	
专项储备	112,068,761.77	115,580,894.14	六、(四十九)	
盈余公积	2,666,062,173.79	3,772,640,644.27	六、(五十)	
△一般风险准备				
未分配利润	20,836,226,057.06	20,257,468,360.23	六、(五十一)	
归属于母公司股东权益合计	41,704,545,938.97	41,255,255,650.77		
少数股东权益	13,237,166,031.26	13,946,695,755.03		
股东权益合计	54,941,711,970.23	55,201,951,405.80		
负债及股东权益合计	151,719,888,222.33	144,161,068,240.88		

法定代表人： 主管会计工作负责人： 总会计师： 会计机构负责人：





合并利润表

编制单位：山东高速股份有限公司

2023年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	26,545,644,106.78	22,378,757,324.08	
其中：营业收入	26,545,644,106.78	22,378,757,324.08	六、（五十二）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	22,142,047,853.93	18,430,037,007.99	
其中：营业成本	18,480,064,363.86	14,989,905,210.59	六、（五十二）
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	137,512,987.96	118,850,046.72	六、（五十三）
销售费用	87,028,534.82	62,141,972.18	六、（五十四）
管理费用	1,051,895,751.44	967,776,674.32	六、（五十五）
研发费用	484,273,161.33	415,758,470.76	六、（五十六）
财务费用	1,901,273,054.52	1,875,604,633.42	六、（五十七）
其中：利息费用	2,361,099,697.32	2,291,748,587.42	六、（五十七）
利息收入	476,429,168.25	450,190,281.80	六、（五十七）
加：其他收益	129,281,324.80	112,107,315.90	六、（五十八）
投资收益（损失以“-”号填列）	1,370,549,143.67	1,744,784,645.70	六、（五十九）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	955,448,536.13	791,138,692.34	六、（五十九）
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	146,430,247.37	78,170,150.37	六、（六十）
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-272,842,566.07	38,113,524.23	六、（六十一）
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-351,756,651.04	-227,169,380.81	六、（六十二）
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,327,858.61	1,196,543.61	六、（六十三）
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,429,585,610.19	5,695,923,115.09	
加：营业外收入	75,575,158.86	160,592,008.55	六、（六十四）
减：营业外支出	105,579,557.14	558,547,724.57	六、（六十五）
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,399,581,211.91	5,297,967,399.07	
减：所得税费用	1,242,512,437.25	1,167,270,008.20	六、（六十六）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,157,068,774.66	4,130,697,390.87	
其中：被合并方在合并前实现的净利润	313,142,650.18	383,562,530.98	
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,157,068,774.66	4,130,697,390.87	
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	3,297,231,623.96	3,039,648,157.43	
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	859,837,150.70	1,091,049,233.44	
62,193,464.95	-6,145,199.62		
六、其他综合收益的税后净额	66,174,348.71	-14,958,372.17	
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	66,174,348.71	-14,958,372.17	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	2,371,178.05	10,481,659.04	六、（四十八）
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	6,514,546.86	-10,381,725.79	六、（四十八）
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-4,143,368.81	20,863,384.83	六、（四十八）
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	63,803,170.66	-25,440,031.21	六、（四十八）
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	63,803,170.66	-25,440,031.21	六、（四十八）
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	-3,980,883.76	8,813,172.55	
七、综合收益总额	4,219,262,239.61	4,124,552,191.25	
归属于母公司股东的综合收益总额	3,363,405,972.67	3,024,689,785.26	
归属于少数股东的综合收益总额	855,856,266.94	1,099,862,405.99	
八、每股收益			
(一) 基本每股收益（元/股）	0.574	0.541	二十、（二）
(二) 稀释每股收益（元/股）	0.573	0.540	二十、（二）

法定代表人：王昊 主管会计工作负责人：王昊

总会计师：周亮

会计机构负责人：陈芳



合并现金流量表

编制单位：山东高速股份有限公司

2023年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
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	23,882,576,460.95	20,271,281,121.71	
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还	58,479,179.46	376,506,247.13	
收到其他与经营活动有关的现金	3,603,793,664.80	2,513,327,520.08	六、（六十八）
经营活动现金流入小计	27,544,849,305.21	23,161,114,888.92	
购买商品、接受劳务支付的现金	13,912,223,976.80	10,320,866,984.83	
△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	2,567,259,609.69	2,560,671,755.85	
支付的各项税费	1,909,987,233.35	2,195,994,015.78	
支付其他与经营活动有关的现金	3,145,084,313.16	2,860,860,117.17	六、（六十八）
经营活动现金流出小计	21,534,555,133.00	17,938,392,873.63	
经营活动产生的现金流量净额	6,010,294,172.21	5,222,722,015.29	六、（六十九）
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	3,418,478,674.74	5,801,122,359.25	
取得投资收益收到的现金	667,662,909.77	545,568,331.11	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,870,835.07	2,602,153.78	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	74,219,388.39	9,145,842.18	六、（六十九）
收到其他与投资活动有关的现金	2,084,841.29	21,030,410.01	六、（六十八）
投资活动现金流入小计	4,175,316,649.26	6,379,469,096.33	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,144,911,449.86	6,457,243,915.98	
投资支付的现金	6,225,811,388.70	8,418,630,505.51	
△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		72,997,167.55	
支付其他与投资活动有关的现金		2,760,000.00	六、（六十八）
投资活动现金流出小计	13,370,722,838.56	14,951,631,589.04	
投资活动产生的现金流量净额	-9,195,406,189.30	-8,572,162,492.71	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	5,538,669,142.91	5,845,694,163.96	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	33,474,478.53	620,470,056.36	
取得借款收到的现金	30,576,890,486.50	23,828,449,694.36	
收到其他与筹资活动有关的现金	233,516,949.03	389,794,667.79	六、（六十八）
筹资活动现金流入小计	36,349,076,578.44	30,063,938,526.11	
偿还债务支付的现金	24,000,941,816.43	19,190,192,456.94	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,045,242,088.56	5,173,599,240.49	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	97,729,621.17	297,619,288.52	
支付其他与筹资活动有关的现金	4,968,854,749.97	1,927,129,813.59	六、（六十八）
筹资活动现金流出小计	34,015,038,654.96	26,290,921,511.02	
筹资活动产生的现金流量净额	2,334,037,923.48	3,773,017,015.09	
四、汇率变动对现金的影响	-2,528,737.89	-3,873,963.53	
五、现金及现金等价物净增加额	-853,602,831.50	419,702,574.14	六、（六十九）
加：期初现金及现金等价物的余额	5,051,366,459.92	4,631,663,885.78	六、（六十九）
六、期末现金及现金等价物余额	4,197,763,628.42	5,051,366,459.92	六、（六十九）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

总会计师：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表

金额单位：元

2022年度

山西恒通证券股份有限公司

山西恒通证券股份有限公司

山西恒通证券股份有限公司

山西恒通证券股份有限公司

山西恒通证券股份有限公司

山西恒通证券股份有限公司

山西恒通证券股份有限公司

山西恒通证券股份有限公司

山西恒通证券股份有限公司

山西恒通证券股份有限公司

项目	前期权益工具		资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债									
一、上年年末余额	4,927,476,000.00	10,099,669,000.00	1,371,249,131.15	-47,798,499.16	113,399,891.11	3,772,639,117.62	-8,473.33	19,013,371,160.13	39,657,146,063.48	12,399,498,471.08	52,056,644,534.56
加：会计政策变更								-3,032,379.72	-3,032,379.72		-4,938,009.25
前期差错更正											
其他								618,149,266.72	1,000,870,276.36	1,351,841,497.13	2,952,711,307.49
二、本年年初余额	4,927,212,133.00	10,099,669,000.00	2,230,074,925.29	-47,798,499.16	113,399,891.11	3,772,639,117.62		20,257,188,260.23	41,255,255,630.17	13,946,665,155.03	55,201,920,785.20
三、本年年末余额	13,185,191.00	2,569,980,000.00	-1,698,716,318.49	66,174,318.71	-3,312,132.27	-1,106,378,470.18		378,351,696.83	19,250,283.20	-709,829,723.77	2,473,734,845.86
(一) 综合收益总额				66,174,318.71				3,297,231,623.86	3,363,405,942.57	855,856,266.91	4,416,493,211.34
(二) 所有者投入和减少资本	13,185,191.00	2,569,980,000.00	-1,698,716,318.49			-1,350,398,591.28			-105,917,665.77	-1,108,150,265.12	-1,544,072,620.89
1. 所有者投入的普通股	13,185,191.00		28,254,821.52						41,439,018.32	28,574,478.33	70,014,297.05
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额		2,569,980,000.00							2,569,980,000.00		2,569,980,000.00
4. 其他			-1,726,190,673.01			-1,350,398,591.28			-3,086,867,174.29	-1,310,488,719.51	-4,403,755,954.08
(三) 利润分配						243,788,030.80		-2,718,474,927.13	-2,474,686,896.33	-451,330,600.59	-2,926,017,496.93
1. 提取盈余公积						243,788,030.80		-243,788,030.80			
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配								-1,952,898,048.20	-1,952,898,048.20	-479,353,165.31	-2,432,251,213.51
4. 其他								-522,605,848.13	-522,605,848.13	24,822,594.81	-997,583,303.32
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
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. 本年提取								-3,512,132.37	-3,512,132.37	-2,695,995.09	-6,208,127.46
2. 本年使用								10,812,850.33	10,812,850.33	12,849,595.30	23,662,445.63
(六) 其他								-14,354,982.70	-14,354,982.70	-15,542,393.29	-29,897,376.09
四、本年年末余额	4,840,397,627.00	12,669,970,000.00	531,355,576.80	18,465,742.55	112,088,761.77	2,666,062,173.79		20,326,225,657.06	11,794,545,938.97	13,277,166,051.26	25,071,711,990.23

法定代表人：

主管会计工作负责人：

总会计师：

会计机构负责人：

先博印柏

王昊

周亮

陈芳



合并股东权益变动表(续)

单位:元

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本		其他权益工具		资本公积	专项储备	盈余公积	其他综合收益	其他	小计		
	实收资本	其他	优先股	永续债								
一、上年年末余额	1,871,465,857.00		8,390,000,000.00		1,308,638,695.08	113,419,751.87		3,376,328,562.66		19,321,464,128.11	42,196,496,733.76	65,031,170,151.18
加:会计政策变更								-29,681.12		-2,620,652.81	-2,650,333.93	-1,561,862.14
前期差错更正												
其他					951,436,678.88					186,189,713.31	1,137,626,392.19	2,642,517,815.63
二、本年年初余额	1,871,465,857.00		8,390,000,000.00		2,160,075,373.96	113,419,751.87		3,376,300,881.54		19,816,923,188.65	38,648,354,985.55	69,442,461,665.68
三、本年年末余额(续)注:"-"号填列	16,046,576.00		1,899,990,000.00		66,976,566.81	2,161,142.27		196,140,162.73		146,545,174.58	2,096,991,267.22	3,132,385,172.99
(一)综合收益总额										3,039,698,197.13	3,012,674,091.85	1,113,326,107.81
(二)所有者投入和减少资本	16,046,576.00		1,899,990,000.00		66,976,566.81					-20,902,331.54	1,962,110,831.27	2,326,149,391.60
1.所有者投入的普通股	16,046,576.00				31,381,325.68						51,078,111.68	756,509,625.70
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额					23,962,600.00						23,962,600.00	23,962,600.00
4.其他					8,012,651.13						-12,889,880.11	-38,371,281.02
(三)利润分配								197,262,741.06		-2,568,697,449.23	-2,370,834,708.17	-408,328,262.26
1.提取盈余公积								197,262,741.06		-197,262,741.06		
2.提取一般风险准备												
3.对股东的分配												
4.其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划转出到权益工具留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
(六)其他												
四、本年年末余额	4,827,212,433.00		10,099,990,000.00		2,230,071,925.29	115,380,686.16		3,772,640,641.27		39,257,468,389.23	41,255,255,650.77	53,201,951,465.99

法定代表人: 王昊

主管会计工作负责人: 周亮

财务总监: 陈芳

会计机构负责人: 周亮

财务总监: 陈芳

会计机构负责人: 周亮

财务总监: 陈芳

会计机构负责人: 周亮

财务总监: 陈芳



资产负债表

编制单位：山东高速股份有限公司

2023年12月31日

金额单位：元

项 目	2023年12月31日	2022年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	1,772,262,851.20	1,653,535,581.80	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	145,634,356.96	73,297,602.42	
衍生金融资产			
应收票据	1,050,602.00	106,774,609.68	
应收账款			
应收款项融资		8,000,000.00	
预付款项	37,040,531.97	21,786,772.74	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	9,556,000,775.30	7,895,877,327.28	十九、（一）
其中：应收利息			
应收股利	34,398,645.70	109,806,640.82	十九、（一）
△买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	450,000,000.00	450,000,000.00	
其他流动资产		16,585.70	
流动资产合计	11,961,989,117.43	10,209,288,479.62	
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	32,163,744,419.90	29,055,733,416.92	十九、（二）
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	88,332,289.47	92,086,149.51	
固定资产	4,185,634,882.07	5,096,253,616.57	
在建工程	113,216,233.94	88,922,288.60	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	1,026,383.08	1,154,656.60	
无形资产	41,499,020,154.49	40,629,611,143.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,368,202.56	3,318,924.14	
递延所得税资产	895,967,384.86	856,954,259.53	
其他非流动资产	210,293,735.39	454,502,713.60	
非流动资产合计	79,158,603,685.76	76,278,537,168.80	
资产总计	91,120,592,803.19	86,487,825,648.42	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

总会计师：

会计机构负责人：





资产负债表（续）

编制单位：山东高速股份有限公司		2023年12月31日		金额单位：元
项 目	2023年12月31日	2022年12月31日	附注编号	
流动负债				
短期借款	800,333,333.33	111,340,658.33		
△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	176,392,841.33	258,109,089.02		
应付账款	3,600,889,546.27	3,673,180,183.39		
预收款项				
合同负债		3,380,478.98		
△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	4,971,814.07	4,579,845.11		
应交税费	107,708,005.70	63,480,949.92		
其他应付款	5,156,342,478.64	5,185,343,682.93		
其中：应付利息				
应付股利	37,261,302.64	34,186,454.41		
△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	2,641,883,261.48	2,020,253,636.25		
其他流动负债	4,017,231,506.83	4,516,851,780.82		
流动负债合计	16,505,752,787.65	15,836,520,304.75		
非流动负债				
△保险合同准备金				
长期借款	29,794,142,717.52	30,412,051,906.15		
应付债券	3,500,000,000.00	1,000,000,000.00		
其中：优先股				
永续债				
租赁负债	438,517.16			
长期应付款	1,182,980,883.98	1,156,358,747.22		
长期应付职工薪酬	127,596,342.02	94,481,269.20		
预计负债				
递延收益	1,265,795,814.83	1,324,531,128.18		
递延所得税负债	620,345,373.72	483,174,851.16		
其他非流动负债				
非流动负债合计	36,491,299,649.23	34,470,597,901.91		
负 债 合 计	52,997,052,436.88	50,307,118,206.66		
股东权益				
股本	4,840,397,627.00	4,827,212,433.00		
其他权益工具	12,999,970,000.00	10,399,990,000.00		
其中：优先股				
永续债	12,999,970,000.00	10,399,990,000.00		
资本公积	1,212,112,008.86	1,939,811,245.67		
减：库存股				
其他综合收益	12,733,136.64	-52,335,925.89		
专项储备				
盈余公积	3,988,086,785.40	3,744,298,754.60		
△一般风险准备				
未分配利润	15,070,240,808.41	15,321,730,934.38		
股东权益合计	38,123,540,366.31	36,180,707,441.76		
负债及股东权益合计	91,120,592,803.19	86,487,825,648.42		

法定代表人： 王昊 主管会计工作负责人： 王昊

总会计师： 周亮

会计机构负责人： 陈芳



利润表

编制单位：山东高速股份有限公司

2023年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	9,775,765,646.32	8,173,096,504.37	
其中：营业收入	9,775,765,646.32	8,173,096,504.37	十九、（三）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	7,618,677,067.56	6,627,217,655.67	
其中：营业成本	5,993,440,467.49	5,088,161,285.63	十九、（三）
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	42,480,339.97	38,110,410.44	
销售费用			
管理费用	240,838,959.22	196,546,352.70	
研发费用	37,973,438.09	41,638,193.66	
财务费用	1,303,943,862.79	1,262,761,413.24	
其中：利息费用	1,444,979,538.97	1,377,283,740.61	
利息收入	146,956,116.06	117,915,320.05	
加：其他收益	57,525,606.42	47,777,232.09	
投资收益（损失以“-”号填列）	660,110,958.14	800,472,827.69	十九、（四）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	417,830,548.24	571,092,746.91	十九、（四）
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	145,634,356.96	73,297,602.42	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,491,971.65	-752,799.18	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（亏损以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,018,867,528.63	2,466,673,711.72	
加：营业外收入	35,707,710.50	33,272,108.63	
减：营业外支出	4,449,786.27	33,218,376.49	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,050,125,452.86	2,466,727,443.86	
减：所得税费用	612,245,144.85	494,100,033.22	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,437,880,308.01	1,972,627,410.64	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,437,880,308.01	1,972,627,410.64	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	65,069,062.53	-16,326,079.79	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,498,698.86	9,387,200.06	
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	1,498,698.86	-2,303,290.90	
3.其他权益工具投资公允价值变动		11,690,490.96	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	63,570,363.67	-25,713,279.85	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	63,570,363.67	-25,713,279.85	
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			
七、综合收益总额	2,502,949,370.54	1,956,301,330.85	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计师：

会计机构负责人：





现金流量表

编制单位：山东高速股份有限公司

2023年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
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	7,865,097,325.33	7,018,734,977.15	
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	3,087,734,540.14	4,575,728,031.52	
经营活动现金流入小计	10,952,831,865.47	11,594,463,008.67	
购买商品、接受劳务支付的现金	761,776,930.31	811,382,854.49	
△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	1,163,495,734.48	1,209,582,933.60	
支付的各项税费	773,296,823.65	891,971,004.85	
支付其他与经营活动有关的现金	5,790,082,004.59	3,853,289,038.78	
经营活动现金流出小计	8,488,651,493.03	6,766,225,831.72	
经营活动产生的现金流量净额	2,464,180,372.44	4,828,237,176.95	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	316,222,300.00	621,646,692.95	
取得投资收益收到的现金	335,357,054.33	398,230,886.02	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	278,362.40	79,600.00	
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	651,857,716.73	1,019,957,178.97	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,079,636,850.12	4,018,019,967.60	
投资支付的现金	2,405,838,604.66	2,017,242,274.44	
△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	4,485,475,454.78	6,035,262,242.04	
投资活动产生的现金流量净额	-3,833,617,738.05	-5,015,305,063.07	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	5,641,439,818.52	3,451,028,111.68	
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	22,748,881,506.11	18,751,894,750.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	28,390,321,324.63	22,202,922,861.68	
偿还债务支付的现金	20,111,485,246.52	16,062,394,131.10	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,790,284,083.10	3,734,033,216.71	
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	3,000,387,360.00	1,501,578,596.53	
筹资活动现金流出小计	26,902,156,689.62	21,298,005,944.34	
筹资活动产生的现金流量净额	1,488,164,635.01	904,916,917.34	
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	118,727,269.40	717,849,031.22	
加：期初现金及现金等价物的余额	1,653,535,581.80	935,686,550.58	
六、期末现金及现金等价物余额	1,772,262,851.20	1,653,535,581.80	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

总会计师：

会计机构负责人：



股东权益变动表

编制单位：山东鑫泰科技股份有限公司

2023年度

本期金额

金额单位：元

项目	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
	优先股	普通股	永续债	其他								
一、上年年末余额	4,827,212.433.00		10,399,990,000.00		1,939,811,245.67		-52,335,925.89		3,744,307,227.95		15,321,807,194.47	36,180,792,175.20
加：会计政策变更									-8,473.35		-76,260.09	-81,733.44
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	4,827,212,433.00		10,399,990,000.00		1,939,811,245.67		-52,335,925.89		3,744,298,754.60		15,321,730,931.38	36,180,707,441.76
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,185,194.00		2,599,980,000.00		-727,699,236.81		65,069,062.53		243,788,030.80		-251,190,125.97	1,942,832,924.55
（一）综合收益总额	13,185,194.00		2,599,980,000.00		-727,699,236.81		65,069,062.53				2,437,890,308.01	2,502,949,370.54
（二）所有者投入和减少资本	13,185,194.00				28,254,624.52							1,885,465,957.19
1.所有者投入的普通股												41,439,818.52
2.其他权益工具持有者投入资本					28,254,624.52							2,599,980,000.00
3.股份支付计入股东权益的金额												9,469,700.00
4.其他					-765,423,561.33							-765,423,561.33
（三）利润分配												
1.提取盈余公积					9,469,700.00				243,788,030.80		-2,689,370,433.98	-2,465,582,403.18
2.提取一般风险准备									243,788,030.80		-243,788,030.80	
3.对股东的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
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）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	4,840,397,627.00		12,999,970,000.00		1,212,112,008.86		12,733,136.64		3,988,086,785.40		15,070,240,808.41	38,123,540,366.31

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

先傅印柏

王昊

周亮

陈芳



股东权益变动表(续)

编制单位: 山东威远股份有限公司

2023年度

金额单位: 元

项目	股本		其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
	优先股	普通股	永续债	其他								
一、上年年末余额	4,811,163.857.00		8,500,000,000.00		1,875,924,103.91		-36,009,846.10		3,548,186,672.99		15,912,132,987.34	34,611,419,775.04
加: 会计政策变更									-28,061.12		-232,730.08	-280,811.20
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	4,811,163,857.00		8,500,000,000.00		1,875,924,103.91		-36,009,846.10		3,548,186,591.87		15,911,900,257.16	34,611,138,965.84
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	16,046,376.00		1,899,990,000.00		63,887,141.76		-16,326,079.79		196,140,162.73		-560,169,322.78	1,569,568,477.92
(一) 综合收益总额							-27,551,863.20				1,972,627,410.84	1,945,075,547.44
(二) 所有者投入和减少资本	16,046,376.00		1,899,990,000.00		63,887,141.76						1,979,923,717.76	1,979,923,717.76
1. 所有者投入的普通股	16,046,376.00		1,899,990,000.00		34,981,335.68						51,028,111.68	51,028,111.68
2. 其他权益工具持有者投入资本					23,982,600.00						1,899,990,000.00	1,899,990,000.00
3. 股份支付计入股东权益的金额					4,923,006.08						23,982,600.00	23,982,600.00
4. 其他											4,923,006.08	4,923,006.08
(三) 利润分配									197,262,741.06		-2,552,693,528.34	-2,355,430,787.28
1. 提取盈余公积									197,262,741.06		-197,262,741.06	
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转							11,225,783.41		-1,122,578.33		-10,103,205.08	
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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) 专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	4,827,212,433.00		10,399,990,000.00		1,939,811,245.67		-52,335,925.89		3,744,298,754.60		15,321,730,934.38	36,180,707,441.76

法定代表人:

主管会计工作负责人:

总会计师:

会计机构负责人:

先傅印柏

王昊

周亮

陈芳



山东高速股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、 公司的基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

山东高速股份有限公司(以下简称“本集团”或“本公司”)前身为山东基建股份有限公司,系 1999 年 11 月 16 日经中华人民共和国国家经济贸易委员会以国经贸企改[1999]1073 号文批准,由山东省高速公路有限责任公司(现更名为:山东高速集团有限公司(以下简称“山东高速集团”))和交通部华建交通经济开发中心(现更名为:招商局公路网络科技控股股份有限公司)两家作为发起人,以发起方式设立,其中山东省高速公路有限责任公司、交通部华建交通经济开发中心分别持有 209,705 万股和 76,175 万股,分别占总股本的 73.35%和 26.65%,并取得注册号为 37000018045596(现已变更为统一社会信用代码:91370000863134717K)的企业法人营业执照。

2002 年 1 月,根据中国证券监督管理委员会以证监发行字[2002]6 号文,公司向社会发行人民币普通股 50,500 万股,发行后公司总股本变更为 336,380 万股,股本结构变更为山东省高速公路有限责任公司 209,705 万股,占比 62.34%;华建交通经济开发中心 76,175 万股,占比 22.65%,社会公众股 50,500 万股,占比 15.01%。

2006 年 5 月 23 日,根据公司 2006 年第 1 次临时股东大会决议,公司名称变更为“山东高速公路股份有限公司”,并办理了工商变更登记。

2011 年 7 月 5 日,根据中国证券监督管理委员会《关于核准山东高速公路股份有限公司向山东高速集团有限公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2011]1007 号)及《关于核准豁免山东高速集团有限公司要约收购山东高速公路股份有限公司股份义务的批复》(证监许可[2011]1008 号),本集团向山东高速集团有限公司非公开发行股份 1,447,365,857 股。

2012 年 4 月 11 日,根据公司 2012 年第 1 次临时股东大会决议,公司名称变更为“山东高速股份有限公司”,并办理了工商变更登记。

截至 2023 年 12 月 31 日,本集团的总股本 4,840,397,627 股,均为无限售条件的流通股。

公司注册资本:4,840,397,627.00 元。

公司注册地址:济南市文化东路 29 号七星吉祥大厦 A 座。

公司总部办公地址：山东省济南市奥体中路 5006 号。

法定代表人姓名：傅柏先。

2. 公司实际从事的主要经营活动

本集团主要经营收费公路、桥梁及隧道基础设施之投资、经营和管理及其相关业务。本集团还从事高速公路服务区及配套服务、物业管理、轨道交通设施的投资和运营管理、交通设施的智慧化改造等业务。现公司经营范围主要为对高等级公路、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，救援、清障；仓储（不含化学危险品）；装饰装修；建筑材料的销售；对港口、公路、水路运输投资；公路信息网络管理；汽车清洗。（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）

3. 母公司以及集团最终母公司的名称

本集团最终控股股东及实际控制人为山东高速集团有限公司。

4. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于 2024 年 4 月 17 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本集团近期有获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的，自报告期末起 12 个月内不存在影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本集团基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）的列报和披露要求。

（二） 会计期间和经营周期

本集团的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三） 记账本位币

本集团采用人民币作为记账本位币。

（四） 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本集团采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五） 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	500 万
账龄超过 1 年的重要预付款项	3000 万
重要的在建工程项目	3000 万
账龄超过 1 年的重要应付账款	10000 万
账龄超过 1 年的重要预收款项	10000 万
账龄超过 1 年的重要合同负债	10000 万
重要的投资活动现金流量	投资活动现金流量超过资产总额 5%

（六） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本集团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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积股本溢价，股本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(七) 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应当以控制为基础予以确定。

控制，是指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。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本集团进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。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。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

（八） 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（九） 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短

(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(十) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,因汇率不同而产生的汇兑差额,除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外,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,不改变其人民币金额;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,差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用交易发生日的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,确认为其他综合收益。

(十一) 金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

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。常规方式买卖金融资产,是指按照合同条款的约定,在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日,是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

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),即从其账户和资产负债表内予以转销:

(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(a)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(b)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。

2. 金融资产分类和计量

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分类为:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本集团对金融资产的分类,依据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

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

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

(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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本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。

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

3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本集团在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

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

4. 金融工具抵销

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

5. 金融资产减值

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

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

(1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本集团对信用风险的具体评估，详见附注“十一、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本集团即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本集团将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本集团对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本集团作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

6. 金融资产转移

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。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

（十二）应收票据

1. 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收票据，本集团选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
银行承兑汇票	承兑人为银行
商业承兑汇票	参照“应收账款”组合划分

3. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

公司按照先发生先收回的原则统计并计算应收票据账龄。

4. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

公司对于单项风险特征明显的应收票据，根据应收票据类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，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。

（十三）应收账款

1. 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本集团选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1 关联方组合	关联方客户
组合 2 政府机构组合	政府机构
组合 3 国有企业组合	非关联方国有企业
组合 4 其他客户组合	其他客户

3. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

公司按照先发生先收回的原则统计并计算应收账款账龄。

4. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

公司对于单项风险特征明显的应收账款，根据应收账款类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，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。

（十四）应收款项融资

1. 应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项融资，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项融资，本集团选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强

3. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

公司按照先发生先收回的原则统计并计算应收款项融资账龄。

4. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

公司对于单项风险特征明显的应收款项融资，根据应收款项融资类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，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。

（十五）其他应收款

1. 其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见附注三（十一）金融工具进行处理。

2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

3. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

公司按照先发生先收回的原则统计并计算其他应收款账龄。

4. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

公司对于单项风险特征明显的其他应收款，根据其他应收款类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，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。

（十六）存货

1. 存货的分类

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、合同履约成本、维修及保养公路物料、消耗性生物资产、其他等，按成本与可变现净值孰低列示。

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价；存货领用或发出采用月末一次加权平均法确定其实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去

估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（十七）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的合同资产，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本集团选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

3. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

合同资产的预期信用损失的确定方法及确认依据，参照上述附注三、（十三）应收账款相关内容描述。

4. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

公司对于单项风险特征明显的合同资产，根据合同资产类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，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。

5. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

公司按照先发生先收回的原则统计并计算合同资产账龄。

（十八）持有待售的非流动资产或处置组

1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本集团将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本集团将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当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。

2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的定义包含以下三方面含义：

（1）终止经营应当是企业能够单独区分的组成部分。该组成部分的经营和现金流量在企业经营和编制财务报表时是能够与企业的其他部分清楚区分的。

（2）终止经营应当具有一定的规模。终止经营应当代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区，或者是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

（3）终止经营应当满足一定的时点要求。符合终止经营定义的组成部分应当属于以下两种情况之一，该组成部分在资产负债表日之前已经处置，包括已经出售和结束使用（如关停或报废等）；该组成部分在资产负债表日之前已经划分为持有待售类别。

（十九）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权

益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积股本溢价；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积股本溢价，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本集团个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位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。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(二十) 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-40	0-5	2.38-5.00

(二十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、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路产、房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子电气及通信设备、仪器仪表及计量标准器具、其他设备。

与固定资产有关的后续支出，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，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

路产包括铁路、公路、桥梁及构筑物和安全设施。于2015年7月1日以前，路产按平均年限法计提折旧，即按账面净值在收费权期限内按直线法计提折旧。自2015年7月1日起，除铁路之外的路产的折旧改按车流量法计提，即按特定年度实际车流量与剩余收费期间的预估总车流量的比例计算年度折旧额。累计折旧于上述路产经营期满后相等于路产之总原值。其余固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。除路产中采用车流量法计提折旧资产外，其他资产计提折旧时采用年限平均法。

2. 各类固定资产的折旧方法

除采用车流量法计提折旧路产外，本集团其余固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
1	路产	年限平均法、车流量法	25-100	3-5	0.95-3.88
2	房屋及建筑物	年限平均法	3-40	0-5	2.38-33.33
3	机器设备	年限平均法	3-25	0-5	3.80-33.33
4	运输工具	年限平均法	3-15	3-5	6.33-32.33
5	电子电器及通信设备	年限平均法	3-30	0-5	3.17-33.33
6	仪器仪表及计量标准器具	年限平均法	3-10	3-5	9.50-32.33
7	其他设备	年限平均法	1-15	0-5	6.33-100.00

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。

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(二十二) 在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

3. 本公司在建工程转为固定资产的具体标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	自达到预定可使用状态之日起
机械设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
其他	自达到预定可使用状态之日起

（二十三） 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者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，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十四） 无形资产

1. 本集团无形资产包括采用建设经营移交方式（BOT）参与收费公路建设业务获得的特许收费经营权（“收费公路经营权”）、环保项目特许经营权、非属于收费公路特许经营权项下的土地使用权、采矿权、探矿权、专利技术、购买的办公软件及车位使用权、著作权等，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；公司制改建时国有股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

2. 收费公路特许经营权系政府授予本集团采用建设经营移交方式（BOT）参与收费公路建设，并在建设完成以后的一定期间负责提供后续经营服务，并向公众收费的特许权经营权。于特许经营权到期日本集团需归还于政府的公路及构筑物和相关的土地使用权的初始构建成本作为收费公路特许经营权取得成本核算；于特许经营权期限到期日无须归还于政府的安全设施、通信设备和收费设施等作为固定资产核算。

2015年7月1日以前，收费公路特许经营权的摊销方法为年限平均法。自2015年7月1日起，将收费公路特许经营权的摊销方法由原来的年限平均法变更为车流量法，即按特定年度实际车流量与剩余收费期间的预估总车流量的比例计算年度摊销额。

采矿权根据已探明矿山储量采用产量法摊销。

除收费公路特许经营权、采矿权外，本集团其余无形资产的分類预计使用寿命、摊销方法如下：

序号	资产类别	预计使用寿命(年)	摊销方法	备注
1	土地使用权	18-50	年限平均法	
2	办公软件	2-10	年限平均法	
3	车位使用权	10-30	年限平均法	
4	专利技术	10	年限平均法	
5	环保项目特许经营权	合同约定的经营期限	年限平均法	
6	著作权	10	年限平均法	

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。

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

(1) 研发支出的归集范围

本集团将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括材料消耗、人工费用、折旧费用、技术服务费、其他费用等。

(2) 研发支出相关会计处理方法

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本集团划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

本集团将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。在本集团已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

（二十五） 长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十六） 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十七） 合同负债

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（二十八） 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

1. 短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、短期带薪缺勤等，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

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- （1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- （2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- （1）服务成本。
- （2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- （3）重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十九） 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本集团承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本集团，且该义务的金额能够可靠的计量时，本集团将该项义务确认为预计负债。

2. 本集团按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（三十） 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本集团承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本集团按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本集团将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本集团继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本集团将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本集团在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（三十一） 优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

（三十二） 收入

1. 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1） 收入的确认

本集团的营业收入主要包括车辆通行费收入、铁路运输收入、商品销售收入、提供劳务收入等。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

（2）本集团依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

本集团满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- 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资产。
- ③本集团履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本集团在整个合同期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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本集团考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属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。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：

- 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。

(3) 收入的计量

本集团应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

①可变对价

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，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

②重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本集团应当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。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

③非现金对价

客户支付非现金对价的，本集团按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本集团参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

④应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本集团其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(三十三) 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本集团企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 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；

2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本集团将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

（三十四） 政府补助

1. 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。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；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，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本集团将与本集团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或冲减相关成本费用；将与本集团日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本集团将取得的政策性优惠贷款贴息按照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，本集团选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团的，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

(三十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本集团当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(三十六) 租赁

1. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

(1) 判断依据

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

承租人在判断是否是低价值资产租赁时，应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估，不应考虑资产已被使用的年限。

(2) 会计处理方法

本集团对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，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的方法计入相关资产成本或当期损益。

2. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

(1) 融资租赁

本集团作为出租人的，在租赁期开始日，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，并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。

(2) 经营租赁

本集团作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本集团按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	通行费收入	3%
增值税	铁路运输收入、销售商品收入、劳务收入等	3%、5%、6%、9%、13%
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育费附加	应纳流转税	2%
城市维护建设税	应纳流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东高速铁建装备有限公司	15%
山东高速交通装备有限公司	15%
山东鲁道建设工程有限公司	15%
泸州东南高速公路发展有限公司	15%
山东高速环保科技有限公司	15%
齐鲁高速（香港）有限公司	16.50%
山东瑞源物流有限公司	20%
毅康科技有限公司	15%
上海济忆环境科技有限公司	20%
烟台春之染环保技术有限公司	20%
康润鸿环保科技（烟台）有限公司	20%
莱州莱润环保有限公司	20%
兰润环保技术（烟台）有限公司	20%

纳税主体名称	所得税税率
康润诚环境科技（烟台）有限公司	20%
山东齐鲁电子招标采购服务有限公司	20%
山东正威检测科技有限公司	20%
山东海岱锡安信息科技有限公司	20%
山东高速众尚科技有限公司	20%
山东高速信息集团有限公司	15%
山东正晨科技股份有限公司	15%
山东双利电子工程有限公司	15%
山东天星北斗信息科技有限公司	15%
山东旗帜信息有限公司	15%
山东通维信息工程有限公司	15%
山东奥邦交通设施工程有限公司	15%

（二）重要税收优惠政策及其依据

（1）根据财政部、国家税务总局发布的《关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》（财税[2010]110号），经批准的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起企业享受企业所得税“三免三减半”优惠。本公司下属子公司大邑康润水务有限公司、东港康润环境治理有限公司、阜南康润水务有限公司、乳山毅科水环境治理有限公司、遂宁蓬溪康润环境治理有限责任公司、莱州莱润污水处理有限公司、安康康润信恒水环境有限公司、西安市高陵区康润环保工程有限公司、高平康润环保水务有限公司、山高（烟台）环保有限公司享受此税收优惠。

（2）根据财政部发布的《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第6号）关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2022年第13号）规定：一、对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公告执行期限为2022年1月1日至2024年12月31日。本公司下属子公司上海济忆环境科技有限公司、烟台春之染环保技术有限公司、康润鸿环保科技（烟台）有限公司、莱州莱润环保有限公司、兰润环保技术（烟台）有限公司、康润诚环境科技（烟台）有限公司、山东齐鲁电子招标采购服务有限公司、山东正威检测科技有限公司、山东海岱锡安信息科技有限公司、山东高速众尚科技有限公司享受此税收优惠。

（3）根据财政部、税务总局、国家发展改革委发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），规定自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司下属子公司泸州东南高速公路发展有限公司享受此税收优惠。

(4) 根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第 63 号第二十八条：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司下属子公司山东高速铁建装备有限公司、山东高速交通装备有限公司、山东鲁道建设工程有限公司、山东高速环保科技有限公司、毅康科技有限公司、山东高速信息集团有限公司、山东正晨科技股份有限公司、山东双利电子工程有限公司、山东天星北斗信息科技有限公司、山东旗帜信息有限公司、山东通维信息工程有限公司、山东奥邦交通设施工程有限公司享受此税收优惠。山东高速铁建装备有限公司于 2023 年 11 月 29 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202337000687，有效期为三年；山东高速交通装备有限公司于 2023 年 12 月 7 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202337009355，有效期为三年；山东鲁道建设工程有限公司于 2022 年 12 月 12 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202237002066，有效期为三年；山东高速环保科技有限公司于 2021 年 12 月 7 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202137004129，有效期为三年；毅康科技有限公司于 2023 年 11 月 29 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202337003527，有效期为三年；山东高速信息集团有限公司于 2021 年 12 月 15 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202137005484，有效期为三年；山东正晨科技股份有限公司于 2021 年 12 月 7 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202137002833，有效期为三年；山东双利电子工程有限公司于 2023 年 12 月 7 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202337004631，有效期为三年；山东天星北斗信息科技有限公司于 2023 年 12 月 7 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202337004884，有效期为三年；山东旗帜信息有限公司于 2021 年 12 月 7 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202137003099，有效期为三年；山东通维信息工程有限公司于 2021 年 12 月 7 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202137007055，有效期为三年；山东奥邦交通设施工程有限公司于 2021 年 12 月 15 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202137004887，有效期为三年。

(三) 其他税收优惠

(1) 根据财政部、国家税务总局发布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知 附件：营业税改征增值税试点有关事项的规定》（财税〔2016〕36 号）第一条、第（九）项中规定：公路经营企业中的一般纳税人收取试点前开工的高速公路的车辆通行费，可以选择适用简易计税方法，减按 3% 的征收率计算应纳税额。本公司及本公司下属子公司湖北武荆高速公路发展有限公司、湖南衡邵高速公路有限公司、泸州东南高速公路发展有限公司、山东高速集团河南许昌公路有限公司、济源市济晋高速公路有限公司享受此税收优惠。

(2) 根据财政部、国家税务总局发布的《财政部 国家税务总局关于进一步明确全面推开营改增试点有关劳务派遣服务、收费公路通行费抵扣等政策的通知》（财税〔2016〕47 号）第二条、第（二）项中规定：一般纳税人收取试点前开工的一级公路、二级公路、桥、闸通行费，可以选择适用简易计税方法，按照 5% 的征收率计算缴纳增值税。本公司下属子公司山东利津黄河公路大桥有限公司享受此税收优惠。

(3) 根据财政部、税务总局发布的《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），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、印花稅（不含证券交易印花稅）、耕地占用稅和教育費附加、

地方教育附加。本公司下属子公司上海济忆环境科技有限公司、烟台春之染环保技术有限公司、康润鸿环保科技(烟台)有限公司、莱州莱润环保有限公司、兰润环保技术(烟台)有限公司、康润诚环境科技(烟台)有限公司、山东齐鲁电子招标采购服务有限公司、山东海岱锡安信息科技有限公司、山东高速众尚科技有限公司享受此税收优惠。

(4) 根据财政部、国家税务总局发布的《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》(财税[2015]78号)规定,本公司下属子公司莱州莱润控股有限公司经营污水处理行业属于“资源综合利用劳务”优惠目录中的“二、废渣、废水(液)、废气”,按法定税率征收增值税后,目前执行6%税率(国家税务总局公告2020年第9号),对污水处理劳务收入增值税实际税负按照70%的部分实行即征即退,对再生水收入增值税实际税负按照70%的部分实行即征即退。

(5) 根据财政部、税务总局发布的《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告2021年第40号),第四条、纳税人从事《目录》2.15“污水处理厂出水、工业排水(矿井水)、生活污水、垃圾处理厂渗透(滤)液等”项目、5.1“垃圾处理、污泥处理处置劳务”、5.2“污水处理劳务”项目,可适用本公告“三”规定的增值税即征即退政策,也可选择适用免征增值税政策,一经选定,36个月内不得变更。本公司下属子公司莱州市滨海污水处理有限公司选择适用免征增值税政策。

五、 会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1) 本公司自2023年1月1日采用《企业会计准则解释第16号》(财会〔2022〕31号)相关规定,根据累积影响数,调整财务报表相关项目金额。会计政策变更对本公司影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
按照《企业会计准则解释第16号》(财会〔2022〕31号),将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目	<p>2023年1月1日:合并资产负债表中“递延所得税资产”调整金额18,635,546.31元,“递延所得税负债”调整金额23,543,572.56元,“盈余公积”调整金额-8,473.35元,“未分配利润”调整金额-3,053,339.72元,“少数股东权益”调整金额-1,846,213.18元;母公司资产负债表中“递延所得税资产”调整金额203,930.71元,“递延所得税负债”调整金额288,664.15元,“盈余公积”调整金额-8,473.35元,“未分配利润”调整金额-76,260.09元。</p> <p>2022年1月1日:合并资产负债表中“递延所得税资产”调整金额3,424,668.40元,“递延所得税负债”调整金额7,648,299.53元,“盈余公积”调整金额-28,081.12元,“未分配利润”调整金额-2,630,682.83元,“少数股东权益”调整金额-1,564,867.18元。母公司资产负债表中“递延所得税资产”调整金额288,517.38元,“递延所得税负债”调整金额569,328.58元,“盈余公积”调整金额-28,081.12元,“未分配利润”调整金额-252,730.08元。</p>

执行《企业会计准则解释第 16 号》对 2023 年 1 月 1 日财务报表项目的影响如下：

合并资产负债表

项目	报表数	假设按原准则	影响
递延所得税资产	1,018,284,337.65	999,648,791.34	18,635,546.31
递延所得税负债	1,972,242,164.67	1,948,698,592.11	23,543,572.56
盈余公积	3,772,640,644.27	3,772,649,117.62	-8,473.35
未分配利润	20,257,468,360.23	20,260,521,699.95	-3,053,339.72
少数股东权益	13,946,695,755.03	13,948,541,968.21	-1,846,213.18

合并利润表

项目	报表数	假设按原准则	影响
所得税费用	1,167,270,008.20	1,166,585,613.08	684,395.12
净利润	4,130,697,390.87	4,131,381,785.99	-684,395.12

母公司资产负债表

项目	报表数	假设按原准则	影响
递延所得税资产	856,954,259.53	856,750,328.82	203,930.71
递延所得税负债	483,174,851.16	482,886,187.01	288,664.15
盈余公积	3,744,298,754.60	3,744,307,227.95	-8,473.35
未分配利润	15,321,730,934.38	15,321,807,194.47	-76,260.09

母公司利润表

项目	报表数	假设按原准则	影响
所得税费用	494,100,033.22	494,296,110.98	-196,077.76
净利润	1,972,627,410.64	1,972,431,332.88	196,077.76

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

4. 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初财务报表

无。

六、 合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2023年01月01日，期末指2023年12月31日，上期指2022年度，本期指2023年度。

（一） 货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	24,054.86	23,186.37
银行存款	4,251,611,319.22	5,093,252,262.20
其他货币资金	185,897,622.89	248,147,671.80
存放财务公司存款		
合计	<u>4,437,532,996.97</u>	<u>5,341,423,120.37</u>
其中：存放在境外的款项总额	53,882,534.62	934,059.01

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项239,769,368.55元。

（二） 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	<u>887,430,247.37</u>	<u>1,238,170,150.37</u>	
其中：业绩补偿	145,634,356.96	73,297,602.42	
结构性存款	741,795,890.41	1,164,872,547.95	
合计	<u>887,430,247.37</u>	<u>1,238,170,150.37</u>	

（三） 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	205,894,208.26	36,062,488.29
商业承兑汇票	765,695,285.47	714,054,810.87
合计	<u>971,589,493.73</u>	<u>750,117,299.16</u>

2. 年末无已质押的应收票据。

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	24,385,996.43	99,233,806.60

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		60,436,964.42
合计	<u>24,385,996.43</u>	<u>159,670,771.02</u>

4. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按单项计提坏账准备	300,000.00	0.03	300,000.00	100.00			
按组合计提坏账准备	<u>994,674,941.33</u>	<u>99.97</u>	<u>23,085,447.60</u>				<u>971,589,493.73</u>
银行承兑汇票	205,894,208.26	20.69					205,894,208.26
商业承兑汇票	788,780,733.07	79.28	23,085,447.60	2.93			765,695,285.47
其中：关联方组合	193,249,497.24	19.43					193,249,497.24
政府机构组合							
国有企业组合	334,555,710.60	33.62	10,036,671.33	3.00			324,519,039.27
其他客户组合	260,975,525.23	26.23	13,048,776.27	5.00			247,926,748.96
合计	<u>994,974,941.33</u>	<u>100.00</u>	<u>23,385,447.60</u>				<u>971,589,493.73</u>

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	<u>766,815,098.03</u>	<u>100.00</u>	<u>16,697,798.87</u>				<u>750,117,299.16</u>
银行承兑汇票	36,062,488.29	4.70					36,062,488.29
商业承兑汇票	730,752,609.74	95.30	16,697,798.87	2.29			714,054,810.87
其中：关联方组合	179,759,314.29	23.44					179,759,314.29
政府机构组合							
国有企业组合	542,593,295.45	70.76	16,277,798.87	3.00			526,315,496.58
其他客户组合	8,400,000.00	1.10	420,000.00	5.00			7,980,000.00
合计	<u>766,815,098.03</u>	<u>100.00</u>	<u>16,697,798.87</u>				<u>750,117,299.16</u>

按单项计提坏账准备:

名称	账面余额	期末余额		计提理由
		坏账准备	计提比例 (%)	
河南鑫苑顺晟置业有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	逾期
合计	<u>300,000.00</u>	<u>300,000.00</u>		

按组合计提坏账准备

组合计提项目: 银行承兑汇票

名称	应收票据	期末余额	
		坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	205,894,208.26		
合计	<u>205,894,208.26</u>		

组合计提项目: 商业承兑汇票-关联方组合

名称	应收票据	期末余额	
		坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	193,249,497.24		
合计	<u>193,249,497.24</u>		

组合计提项目: 商业承兑汇票-国有企业组合

名称	应收票据	期末余额	
		坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	334,555,710.60	10,036,671.33	3.00
合计	<u>334,555,710.60</u>	<u>10,036,671.33</u>	

组合计提项目: 商业承兑汇票-其他客户组合

名称	应收票据	期末余额	
		坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	260,975,525.23	13,048,776.27	5.00
合计	<u>260,975,525.23</u>	<u>13,048,776.27</u>	

5. 坏账准备的情况

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 其他变动	
应收票据	16,697,798.87	6,747,648.73		-60,000.00	23,385,447.60
坏账准备					
合计	<u>16,697,798.87</u>	<u>6,747,648.73</u>		<u>-60,000.00</u>	<u>23,385,447.60</u>

6. 本期无实际核销的应收票据情况。

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	1,793,769,374.43	2,126,111,627.10
1-2年(含2年)	848,555,040.20	437,576,257.42
2-3年(含3年)	413,556,779.44	212,122,531.67
3-4年(含4年)	142,602,486.67	247,958,716.18
4-5年(含5年)	136,239,340.88	108,541,080.58
5年以上	166,920,431.41	82,452,695.93
合计	<u>3,501,643,453.03</u>	<u>3,214,762,908.88</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	坏账准备 计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	47,714,286.70	1.36	46,882,165.37	98.26	832,121.33
按组合计提坏账准备	<u>3,453,929,166.33</u>	<u>98.64</u>	<u>374,790,828.04</u>		<u>3,079,138,338.29</u>
其中：关联方组合	849,336,642.39	24.26			849,336,642.39
政府机构组合	654,305,494.46	18.69	42,479,524.51	6.49	611,825,969.95
国有企业组合	1,384,356,767.35	39.53	146,608,397.41	10.59	1,237,748,369.94
其他客户组合	565,930,262.13	16.16	185,702,906.12	32.81	380,227,356.01
合计	<u>3,501,643,453.03</u>	<u>100.00</u>	<u>421,672,993.41</u>		<u>3,079,970,459.62</u>

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按单项计提坏账准备	45,472,911.30	1.41	42,803,297.66	94.13			2,669,613.64
按组合计提坏账准备	<u>3,169,289,997.58</u>	<u>98.59</u>	<u>251,472,920.74</u>				<u>2,917,817,076.84</u>
其中：关联方组合	996,330,711.48	30.99					996,330,711.48
政府机构组合	463,331,516.23	14.41	26,062,338.99	5.62			437,269,177.24
国有企业组合	1,176,136,757.22	36.59	76,531,385.28	6.51			1,099,605,371.94
其他客户组合	533,491,012.65	16.60	148,879,196.47	27.91			384,611,816.18
合计	<u>3,214,762,908.88</u>	<u>100.00</u>	<u>294,276,218.40</u>				<u>2,920,486,690.48</u>

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京诚达交通科技有限公司	1,160,000.00	1,160,000.00	100.00	预计无法收回
中咨泰克交通工程集团有限公司	4,851,880.89	4,851,880.89	100.00	预计无法收回
山东易构软件技术股份有限公司	771,591.59	771,591.59	100.00	预计无法收回
山东荣强电子科技有限公司	156,318.97	156,318.97	100.00	预计无法收回
济南通欧信息技术有限公司	778,855.35	778,855.35	100.00	预计无法收回
深圳市博泰易通电子通信设备有限公司	8,481,002.86	8,481,002.86	100.00	预计无法收回
深圳讯掌科技有限公司	8,501,414.14	8,501,414.14	100.00	预计无法收回
平安交通建设工程股份有限公司	1,907,200.00	1,907,200.00	100.00	公司破产，款项无法收回
山东省司法厅	81,000.00	81,000.00	100.00	预计无法收回
济南市公安局	400,000.00	400,000.00	100.00	预计无法收回
梁山县馆驿镇人民政府	476,764.45	476,764.45	100.00	预计无法收回
山东中医药大学第二附属医院	18,969.09	18,969.09	100.00	预计无法收回
山东公路技师学院	26,758.63	26,758.63	100.00	预计无法收回
济南奥林匹克体育中心	27,273.88	27,273.88	100.00	预计无法收回
呼和浩特市中海宏洋地产有限公司	1,580.00	1,580.00	100.00	预计无法收回
冠林电子有限公司	3,959,459.00	3,959,459.00	100.00	预计无法收回
济南华强广场置业有限公司	4,853.10	4,853.10	100.00	预计无法收回
济南名都置业有限公司	2,329.75	2,329.75	100.00	预计无法收回

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
济南楚天置业有限公司	18,239.33	18,239.33	100.00	预计无法收回
NEC 软件（济南）有限公司	335,882.47	335,882.47	100.00	预计无法收回
山东黄金佳苑房地产开发有限公司	141,227.97	141,227.97	100.00	预计无法收回
山东海右重华物业管理有限公司	11,300.00	11,300.00	100.00	预计无法收回
济南金科西城房地产开发有限公司	308,944.62	308,944.62	100.00	预计无法收回
济南玉符河建设管理有限公司	4,108.39	4,108.39	100.00	预计无法收回
济南恒大绿洲置业有限公司	1,885.36	1,885.36	100.00	预计无法收回
青岛贝通电子工程有限公司	19,618.11	19,618.11	100.00	预计无法收回
淄博集成房地产发展有限公司	2,063,362.94	2,063,362.94	100.00	预计无法收回
淄博银亿置业有限公司	1,298,239.00	1,298,239.00	100.00	预计无法收回
东营科英置业有限公司	3,546.40	3,546.40	100.00	预计无法收回
山东国际生物科技园发展有限公司	18,435.64	18,435.64	100.00	预计无法收回
烟台康城实业有限公司	455,736.00	455,736.00	100.00	预计无法收回
新郎希努尔集团股份有限公司	47,794.59	47,794.59	100.00	预计无法收回
山东新兴元地产开发有限公司	418,189.60	418,189.60	100.00	预计无法收回
山东荣盛富翔地产开发有限公司	16,000.00	16,000.00	100.00	预计无法收回
沂水银河旅游开发有限公司	2,300,000.00	2,300,000.00	100.00	预计无法收回
德州永锋置业有限公司	113.97	113.97	100.00	预计无法收回
德州浩宇投资有限公司	97,603.00	97,603.00	100.00	预计无法收回
山东永锋置业有限公司	11,402.18	11,402.18	100.00	预计无法收回
河南鑫苑顺晟置业有限公司	288,097.10	288,097.10	100.00	预计无法收回
濮阳荣佑房地产开发有限公司	1,309,593.89	1,309,593.89	100.00	预计无法收回
山东高速高新材料科技有限公司	4,346,978.75	3,565,486.23	82.02	收回存在风险
山东大山公社农业发展有限公司	1,072,516.93	1,072,516.93	100.00	预计无法收回
上海自来水投资建设有限公司	808,639.63	758,010.82	93.74	收回存在风险
山东冠群生物科技有限公司	495,986.90	495,986.90	100.00	预计无法收回
山东无域文化传媒有限公司	213,592.23	213,592.23	100.00	预计无法收回
合计	47,714,286.70	46,882,165.37		

按组合计提坏账准备:

关联方组合

名称	期末余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
1年以内(含1年)	676,324,673.06		
1-2年(含2年)	83,578,279.96		
2-3年(含3年)	74,957,100.83		
3-4年(含4年)	12,791,064.49		
4-5年(含5年)	1,665,680.66		
5年以上	19,843.39		
合计	849,336,642.39		

政府机构组合

名称	期末余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
1年以内(含1年)	294,327,581.17	2,889,604.11	0.98
1-2年(含2年)	174,959,497.97	5,325,573.17	3.04
2-3年(含3年)	92,124,889.64	8,872,321.05	9.63
3-4年(含4年)	33,840,336.15	5,657,822.29	16.72
4-5年(含5年)	25,913,812.72	6,478,453.18	25.00
5年以上	33,139,376.81	13,255,750.71	40.00
合计	654,305,494.46	42,479,524.51	

国有企业组合

名称	期末余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
1年以内(含1年)	603,998,837.90	18,306,184.93	3.03
1-2年(含2年)	482,221,047.22	38,538,663.99	7.99
2-3年(含3年)	197,121,885.62	49,280,471.43	25.00
3-4年(含4年)	35,546,429.59	10,663,928.88	30.00
4-5年(含5年)	29,151,353.34	11,660,541.34	40.00
5年以上	36,317,213.68	18,158,606.84	50.00
合计	1,384,356,767.35	146,608,397.41	

其他客户组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	217,793,665.72	9,941,171.14	4.56
1-2年 (含2年)	105,950,088.44	10,595,008.84	10.00
2-3年 (含3年)	44,908,853.76	13,472,656.14	30.00
3-4年 (含4年)	60,211,064.21	30,105,532.12	50.00
4-5年 (含5年)	77,390,260.64	61,912,208.51	80.00
5年以上	59,676,329.36	59,676,329.37	100.00
合计	565,930,262.13	185,702,906.12	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	其他变动	
应收账款坏账准备	294,276,218.40	130,592,704.10		-3,195,929.09	421,672,993.41
合计	294,276,218.40	130,592,704.10		-3,195,929.09	421,672,993.41

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 (%)	坏账准备 期末余额
平阴县交通运输局	118,134,715.06	69,006,161.42	187,140,876.48	2.50	18,101,114.36
大邑县水务局	116,070,496.58	7,206,507.18	123,277,003.76	1.65	2,135,731.50
中建五局土木工程有限公司	115,794,311.92	50,903,959.80	166,698,271.72	2.23	14,284,256.86
山东省路桥集团有限公司	105,303,820.86	117,799,525.78	223,103,346.64	2.99	
山东高速新材料科技有限公司	105,095,591.90		105,095,591.90	1.41	
合计	560,398,936.32	244,916,154.18	805,315,090.50	10.78	34,521,102.72

(五) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	减值准备
工程技术服务项目	749,764,098.75	5,810,656.92	743,953,441.83	5,637,859.15
工程施工项目	2,808,958,456.43	400,280,080.89	2,408,678,375.54	217,111,168.25
PPP项目	411,311,749.05	4,180,790.80	407,130,958.25	835,987.40
合计	3,970,034,304.23	410,271,528.61	3,559,762,775.62	223,585,014.80

2. 本期合同资产计提减值准备情况

项目	本期计提		本期转回		本期转销/核销		原因
	本期计提	本期转回	本期转回	本期转销/核销	本期转销/核销	原因	
工程技术服务项目	172,797.77						
工程施工项目	184,863,750.98		1,694,838.34				
PPP项目	3,344,803.40						
合计	188,381,352.15		1,694,838.34				

3. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额		坏账准备		账面价值
	账面余额 金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	11,764,739.06	0.30	11,638,473.85	98.93	126,265.21
按组合计提坏账准备	<u>3,958,269,565.17</u>	<u>99.70</u>	<u>398,633,054.76</u>		<u>3,559,636,510.41</u>
其中：关联方组合	1,151,507,357.20	29.00			1,151,507,357.20
政府机构组合	638,839,608.58	16.09	14,653,284.69	2.29	624,186,323.89
国有企业组合	1,847,102,242.16	46.53	289,393,924.78	15.67	1,557,708,317.38
其他客户组合	320,820,357.23	8.08	94,585,845.29	29.48	226,234,511.94
合计	<u>3,970,034,304.23</u>	<u>100.00</u>	<u>410,271,528.61</u>		<u>3,559,762,775.62</u>

类别	期初余额		坏账准备		账面价值
	账面余额 金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	11,764,739.07	0.54	11,159,729.60	94.86	605,009.47
按组合计提坏账准备	<u>2,170,828,918.33</u>	<u>99.46</u>	<u>212,425,285.20</u>		<u>1,958,403,633.13</u>
其中：关联方组合	337,838,420.73	15.48	43,411.97	0.01	337,795,008.76
政府机构组合	279,755,575.27	12.82	5,511,516.34	1.97	274,244,058.93
国有企业组合	1,325,645,569.67	60.73	136,067,088.55	10.26	1,189,578,481.12
其他客户组合	227,589,352.66	10.43	70,803,268.34	31.11	156,786,084.32
合计	<u>2,182,593,657.40</u>	<u>100.00</u>	<u>223,585,014.80</u>		<u>1,959,008,642.60</u>

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
莱州市虎头崖镇人民政府	6,648,040.81	6,648,040.81	100.00	收回存在风险
上海自来水投资建设有限公司	2,016,698.25	1,890,433.04	93.74	收回存在风险
国基建设集团有限公司	3,100,000.00	3,100,000.00	100.00	收回存在风险
合计	<u>11,764,739.06</u>	<u>11,638,473.85</u>		

按组合计提坏账准备:

关联方组合

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)	1,020,103,580.91		
1-2年(含2年)	122,295,324.60		
2-3年(含3年)	5,638,983.90		
3-4年(含4年)	3,469,467.79		
4-5年(含5年)			
5年以上			
合计	<u>1,151,507,357.20</u>		

政府机构组合

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)	518,493,889.20	5,194,937.99	1.00
1-2年(含2年)	54,586,135.14	1,922,690.06	3.52
2-3年(含3年)	59,896,096.64	5,591,958.96	9.34
3-4年(含4年)			
4-5年(含5年)	2,677,982.42	669,495.61	25.00
5年以上	3,185,505.18	1,274,202.07	40.00
合计	<u>638,839,608.58</u>	<u>14,653,284.69</u>	

国有企业组合

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)	535,690,510.75	16,036,695.95	2.99
1-2年 (含2年)	439,317,777.89	35,145,422.23	8.00
2-3年 (含3年)	609,777,779.43	152,444,444.86	25.00
3-4年 (含4年)	216,179,014.21	64,853,704.27	30.00
4-5年 (含5年)	21,549,224.73	8,619,689.89	40.00
5年以上	24,587,935.15	12,293,967.58	50.00
合计	<u>1,847,102,242.16</u>	<u>289,393,924.78</u>	

其他客户组合

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)	148,015,689.61	7,159,448.22	4.84
1-2年 (含2年)	69,500,596.97	6,950,059.70	10.00
2-3年 (含3年)	21,439,506.41	6,431,851.92	30.00
3-4年 (含4年)	6,125,868.83	3,062,934.41	50.00
4-5年 (含5年)	23,785,721.80	19,028,577.44	80.00
5年以上	51,952,973.61	51,952,973.60	100.00
合计	<u>320,820,357.23</u>	<u>94,585,845.29</u>	

(六) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	25,456,055.15	188,680,175.11
合计	<u>25,456,055.15</u>	<u>188,680,175.11</u>

应收款项融资中均为银行承兑汇票，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提信用减值准备。

(七) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	299,910,228.26	79.55	384,755,146.11	86.40
1-2 年 (含 2 年)	40,977,737.79	10.87	43,459,536.98	9.76
2-3 年 (含 3 年)	24,001,128.76	6.37	9,163,709.78	2.06
3 年以上	12,136,348.30	3.21	7,942,070.14	1.78
合计	<u>377,025,443.11</u>	<u>100.00</u>	<u>445,320,463.01</u>	<u>100.00</u>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
山东省路桥集团有限公司	34,975,630.80	9.28
河南金手指建设工程有限公司	26,763,493.29	7.10
青岛奇胜新能源有限公司	24,436,421.95	6.48
山东省高速养护集团有限公司	17,655,366.49	4.68
万众建设集团有限公司	15,476,839.20	4.10
合计	<u>119,307,751.73</u>	<u>31.64</u>

(八) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	34,398,645.70	109,436,631.45
其他应收款	3,767,340,841.59	5,256,483,606.35
合计	<u>3,801,739,487.29</u>	<u>5,365,920,237.80</u>

2. 应收股利

项目 (或被投资单位)	期末余额	期初余额
济南畅赢交通基础设施投资基金 合伙企业 (有限合伙)	34,398,645.70	109,436,631.45
合计	<u>34,398,645.70</u>	<u>109,436,631.45</u>

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	705,396,884.22	1,927,790,205.78
1-2年(含2年)	291,306,619.32	274,198,518.98
2-3年(含3年)	128,766,699.98	331,233,163.60
3-4年(含4年)	50,879,247.30	216,522,797.60
4-5年(含5年)	154,054,758.44	173,746,881.58
5年以上	2,891,452,649.11	2,741,349,714.66
合计	<u>4,221,856,858.37</u>	<u>5,664,841,282.20</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	3,329,016,149.74	4,846,625,862.14
通行费拆账款	135,623,291.98	173,307,227.24
肯信项目款(注)	305,533,879.36	305,533,879.36
押金、保证金	178,086,204.06	339,374,313.46
应收回投资款	273,597,333.23	
合计	<u>4,221,856,858.37</u>	<u>5,664,841,282.20</u>

注：截至2023年12月31日，应收肯信项目款项余额为30,553.39万元。根据本公司下属子公司山东高速(深圳)投资有限公司(以下简称“深圳公司”)与深圳肯信集团有限公司(以下简称“深圳肯信”)及其下属关联企业(合称“肯信集团”)签署的相关协议，肯信集团以其所持有的不动产为该应收款项提供抵押担保。2016年10月31日深圳公司与深圳海民实业有限公司签订了关于上述债权的保证合同，保证人为债权人提供连带责任保证。

(3) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2023年1月1日余额	112,319,515.14	914,770.15	295,123,390.56	<u>408,357,675.85</u>
2023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				

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）	
本期计提	-7,633,486.59	-687,011.45	48,947,460.59	<u>40,626,962.55</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	5,531,378.38			<u>5,531,378.38</u>
2023 年 12 月 31 日余额	110,217,406.93	227,758.70	344,070,851.15	<u>454,516,016.78</u>

注：其他变动为处置子公司减少。

(4) 坏账准备的情况

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		其他变动
其他应收款 坏账准备	408,357,675.85	40,626,962.55			5,531,378.38	454,516,016.78
合计	<u>408,357,675.85</u>	<u>40,626,962.55</u>			<u>5,531,378.38</u>	<u>454,516,016.78</u>

(5) 本期无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
山东高速西城置业有限公司	往来款	2,540,123,634.69	4-5 年	60.17	
深圳利天骏供应链有限公司	肯信项目款	305,533,879.36	5 年以上	7.24	201,295,159.36
济南赢通股权投资基金合伙企业（有 限合伙）	应收回投资款	273,597,333.23	1 年以内	6.48	
深圳市益田集团股份有限公司	往来款	94,250,290.26	1 年以内、1-2 年	2.23	18,850,058.05
青岛市即墨区财政局	往来款	80,852,900.00	1 年以内、1-4 年	1.92	3,748,308.03
合计		<u>3,294,358,037.54</u>		<u>78.04</u>	<u>223,893,525.44</u>

(7) 本年无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(九) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额		期初余额	
	账面 余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面 价值	账面 价值
原材料	204,364,231.86	57,017,531.47	147,346,700.39	194,881,047.03
在产品	1,048,126.00		1,048,126.00	512,509.68
库存商品	199,370,145.14	813,245.96	198,556,899.18	194,719,777.47
发出商品	15,474,913.22		15,474,913.22	4,913,431.82
维修及保养公路物料	4,007,397.09		4,007,397.09	3,356,181.70
消耗性生物资产	1,113,257.65		1,113,257.65	4,578,129.10
合同履约成本	564,080,136.53	6,049,728.30	558,030,408.23	721,043,762.02
其他	1,023,541.26		1,023,541.26	1,343,391.90
合计	990,481,748.75	63,880,505.73	926,601,243.02	1,125,348,230.72
				77,868,052.45
				117,012,994.58
				512,509.68
				194,078,192.25
				4,913,431.82
				3,356,181.70
				4,578,129.10
				714,994,033.72
				1,343,391.90
				84,559,365.97
				1,040,788,864.75

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	77,868,052.45	-29,006.06		20,821,514.92		57,017,531.47
在产品						
库存商品	641,585.22	171,660.74				813,245.96
发出商品						
维修及保养公路物料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	6,049,728.30					6,049,728.30
其他						
合计	84,559,365.97	142,654.68		20,821,514.92		63,880,505.73

(十) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	1,159,469,581.86	491,052,222.21
一年内到期的长期应收款	786,972,940.48	431,949,535.77
合计	1,946,442,522.34	923,001,757.98

1. 一年内到期的债权投资

(1) 一年内到期的债权投资情况

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
济南畅赢金隅投资合伙企业 (有限合伙) 借款项目				41,022,222.21		41,022,222.21
潍坊山高新旧动能转换基金 项目	450,030,000.00		450,030,000.00	450,030,000.00		450,030,000.00
城市更新等基础设施类投资 项目	562,223,828.04		562,223,828.04			
济南创润达投资合伙企业(有 限合伙)	140,000,000.00		140,000,000.00			
华民鲁材(威海)产业投资基 金合伙企业(有限合伙)	7,215,753.82		7,215,753.82			
合计	1,159,469,581.86		1,159,469,581.86	491,052,222.21		491,052,222.21

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况
无。

(2) 期末重要的一年内到期的债权投资

项目	期末余额				期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日
城市更新等基础设施类投资	280,000,000.00	10.70%	10.70%	2024-9-25					
城市更新等基础设施类投资	280,000,000.00	10.00%	10.00%	2024-5-16					
潍坊山高新旧动能转换基金项目	450,030,000.00	11.50%	11.50%	2024-12-20		450,030,000.00	11.50%	11.50%	2023-12-1
合计	1,010,030,000.00					450,030,000.00			

(3) 减值准备计提情况

无。

(4) 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

无。

(十一) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税及抵扣进项税	807,945,205.94	686,935,311.79
预缴企业所得税	16,831,695.24	12,566,542.12
恒大股权转让款(注)	2,037,329,664.58	2,037,329,664.58
收货权		137,257,888.89
保函保证金		10,000,000.00
应收保理款	1,436,792,720.26	
其他	745,750.92	5,011,742.77
合计	<u>4,299,645,036.94</u>	<u>2,889,101,150.15</u>

注：2020年11月20日，本公司下属企业济南畅赢金程股权投资合伙企业（有限合伙）（转让方，简称“畅赢金程”）与深圳市人才安居集团有限公司（受让方，简称“安居集团”）、恒大地产集团有限公司签订《关于恒大地产集团有限公司的股权转让协议》，畅赢金程将持有的恒大地产集团有限公司1.1759%股权转让给受让方，股权转让价款为50亿元。根据《股权转让协议》约定，受让方将对应的恒大地产集团股权质押给畅赢金程作为担保，分三期支付转让款，自协议签订之日起至实际支付日止按照1年期贷款市场报价利率（LPR）3.85%支付利息，第三期股权转让款支付截止日期为2021年11月19日。《股权转让协议》另外约定，受让方逾期支付款项的，应向转让方支付逾期付款违约金，逾期付款违约金以逾期应付款为基数，自逾期之日起至实际付款日止按LPR的2倍计算。协议生效后，畅赢金程已依约将标的股权过户至安居集团名下，安居集团已按约定将标的股权出质于畅赢金程，并支付了前两期股权转让款30亿元及利息。在支付上述款项后，安居集团未按照合同约定履行后续付款义务，畅赢金程多次催要无果，根据约定向中国国际经济贸易仲裁委员会（以下简称“贸仲”）提起仲裁，请求裁决安居集团支付《股权转让协议》约定的第三期股权转让款本金20亿元及其利息、违约金。2022年2月23日，贸仲已受理本案，并通知申请人与被申请人双方指定仲裁员。贸仲于2022年10月14日、2023年2月16日、5月16日、8月16日、11月16日、2024年2月26日，先后五次作出书面通知，因仲裁程序进行的需要，仲裁庭无法在《仲裁规则》规定的期限内作出裁决，经仲裁院院长研究同意本案裁决作出期限延长至2024年3月16日。贸仲于2024年3月15日作出（2024）中国贸仲京裁字第0783号《裁决书》，裁决人才安居集团向畅赢金程支付股权转让款本金人民币2,000,000,000元并支付股权转让款利息、逾期付款违约金、本案仲裁费及申请人因本案发生的其他相关费用。

(十二) 债权投资

1. 债权投资情况

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
城市更新等基础设施类投资项目	2,962,297,997.72		2,962,297,997.72	2,363,359,195.07		2,363,359,195.07
上海景亥投资项目	233,503,477.14	86,174,011.15	147,329,465.99	233,503,477.14		233,503,477.14
山东铁路发展基金	210,011,327.78		210,011,327.78	183,024,362.60		183,024,362.60
华民鲁材(威海)产业投资基金合伙企业(有限合伙)	400,000,000.00		400,000,000.00			
济南创润达投资合伙企业(有限合伙)	140,000,000.00		140,000,000.00			
合计	3,945,812,802.64	86,174,011.15	3,859,638,791.49	2,779,887,034.81		2,779,887,034.81

2. 期末重要的债权投资

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
山东铁路发展基金	173,263,163.00	4.85%	4.85%	2030-6-30	173,263,163.00	4.85%	4.85%	2030-6-30
上海景亥投资项目	233,503,477.14	8.00%	8.00%	2026-5-8	233,503,477.14	8.00%	8.00%	2026-5-8
	585,000,000.00	10.70%	10.70%	2026-4-8	585,000,000.00	10.70%	10.70%	2026-4-8
					185,980,000.00	10.70%	10.70%	2025-6-11
城市更新等基础设施类投资项目	137,183,300.00	10.50%	10.50%	2025-10-13	137,183,300.00	10.50%	10.50%	2025-10-13
	104,956,000.00	10.50%	10.50%	2026-5-27	104,956,000.00	10.50%	10.50%	2026-5-27
					280,000,000.00	10.70%	10.70%	2024-9-25
	200,000,000.00	10.00%	10.00%	2026-12-9	200,000,000.00	10.00%	10.00%	2026-12-9
	290,000,000.00	10.00%	10.00%	2025-7-20	185,506,519.58	10.00%	10.00%	2025-7-20

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
	260,000,000.00	10.00%	10.00%	2027-4-18	260,000,000.00	10.00%	10.00%	2027-4-18
	285,000,000.00	10.00%	10.00%	2027-6-28	285,000,000.00	10.00%	10.00%	2027-6-28
	290,000,000.00	10.00%	10.00%	2026-12-8				
	280,000,000.00	10.00%	10.00%	2027-6-8				
	292,650,000.00	10.00%	10.00%	2025-11-12				
华民鲁材（威海）产业投资基金合伙企业（有限合伙）	400,000,000.00	10.00%	10.00%	2025-11-30				
济南创润达投资合伙企业（有限合伙）	280,000,000.00	9.50%	9.50%	2025-9-28				
合计	<u>3,811,555,940.14</u>				<u>2,630,392,459.72</u>			

3. 减值准备计提情况

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）	
2023 年 1 月 1 日余额				
2023 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			86,174,011.15	<u>86,174,011.15</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额			86,174,011.15	<u>86,174,011.15</u>

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

依据评估机构对青岛畅赢金鹏股权投资合伙企业（有限合伙）投资项目期末投资价值估算，计提减值准备 86,174,011.15 元。

（十三）长期应收款

项目	期末余额			折现 率 区间	期初余额			折现 率 区间
	账面 余额	坏账 准备	账面 价值		账面 余额	坏账 准备	账面 价值	
嘉兴市同辉高速公路服务区经营管理有限公司					59,134,700.00		59,134,700.00	0.00%
烟台市福山区国有控股集团有限公司	924,246,702.91		924,246,702.91	3.15%	1,365,118,199.21		1,365,118,199.21	3.15%
合计	924,246,702.91		924,246,702.91		1,424,252,899.21		1,424,252,899.21	

(十四) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动				其他	期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整			
一、合营企业								
山东中岚铁路运营有限公司	42,416,816.28			32,597.02				42,449,413.30
济南赢通股权投资基金合伙企业(有限合伙)	261,001,893.00		283,715,007.64	36,665,196.61		13,952,081.97		
小计	<u>303,418,709.28</u>		<u>283,715,007.64</u>	<u>36,697,793.63</u>		<u>13,952,081.97</u>		<u>42,449,413.30</u>
二、联营企业								
威海市商业银行股份有限公司	2,955,881,852.77			204,210,606.79	67,742,394.39			3,227,834,853.95
山东高速物流集团有限公司	780,769,757.58			14,395,352.40				795,165,109.98
山东高速工程项目管理有限公司	55,957,398.74			13,905,453.89		7,356,509.14		62,506,343.49
山东高速物业服务发展集团有限公司	11,094,427.92	62,064,700.00		-1,071,755.90				72,087,372.02
山东高速绿色生态发展有限公司	23,901,307.16			1,753,787.50				25,655,094.66
东兴证券股份有限公司	2,593,957,779.28			30,334,376.76	-2,673,331.86			2,621,618,824.18

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整			其他权益变动	宣告发放现金红利或利润	本期计提减值准备	其他
福龙马集团股份有限公司	452,711,139.57			11,531,500.27		345,766.49	5,164,145.75			459,424,260.58	
山东省山高中桐新											
旧动能转换产业投资基金合伙企业(有限合伙)	34,149,204.01			22,407,031.73						56,556,235.74	
山高玉采田(山东)城市运营服务有限公司	5,383,071.74		5,325,596.34	-67,475.40							
山东通用航空服务股份有限公司	65,049,030.34		547,649.47	-12,376,835.10						52,124,545.77	
山东临港疏港轨道交通有限公司	382,840,069.65			-14,998,896.86						367,841,172.79	
山东高速新材料科技有限公司	16,393,709.17			487,295.44						16,881,004.61	
广西港融轨道交通设备有限公司	13,521,899.64			100,357.30						13,622,256.94	
山东高速(河南)养护科技有限公司	16,639,339.08			33,838.84						16,673,177.92	
济南山高鲁桥金程投资合伙企业(有限合伙)	332,317,232.95			45,854,171.88			65,052,153.91			313,119,250.92	

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动		
山东高速济南投资建设有限公司	615,857,113.72			-3,077,500.02			612,779,613.70	
山东高速中科孵化管理有限公司	2,970,542.92			1,544,814.10		500,000.00	4,015,357.02	
湖南联智科技股份有限公司	33,660,000.00		33,660,000.00					
广东省高速公路发展股份有限公司	1,512,644,748.89	543,732.06		163,976,146.94	5,248,654.99	203,294.01	1,592,278,940.03	
深圳中燃私募股权投资基金管理有限公司	9,261,696.58			33,962.00			9,295,658.58	
贵阳中云版权产业基金合伙企业（有限合伙）	8,456,184.77			3,451.61			8,459,636.38	
济南璞园置业有限公司	822,961,810.03		822,961,810.03					
华润环保水务有限公司	17,885,694.02			990,315.00			18,826,009.02	
霍邱康润凯天水务环保有限公司	75,676,645.33			9,450,000.00			85,126,645.33	
威海市水务环保科技有限公司	2,407,501.86			-25.83			2,407,476.03	

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动				其他	期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整			
威海毅恒环境科技有限公司	8,135,516.24			1,141,858.53			9,277,374.77	
滨州市北海魏桥固废处置有限公司	249,202,271.56			24,500,000.00		14,700,000.00	259,002,271.56	
山东碧水源环保科技有限公司	31,493,508.19			353,600.00			31,847,108.19	
宜宾康润环境科技有限公司	30,731,313.47			-4,174,500.00			26,556,813.47	
云南宏康固废处置利用有限公司	38,039,822.60			977,993.12			39,017,815.72	
宜宾康润环保发电有限公司	3,800,000.00						3,800,000.00	
宜宾康润医疗废弃物集中处理有限公司	2,500,000.00						2,500,000.00	
济南鑫岳新型道路材料研发有限公司	24,434,533.54	8,000,000.00		1,807,745.50		10,787,468.49	23,454,810.55	
淄博恒达投资合伙企业(有限合伙)	261,000,000.00			19,493,331.62		19,493,331.62	261,000,000.00	
安吉高远广宏股权投资合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00	48,200,000.00				-49,200,000.00		

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额		
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动			宣告发放现金红利或利润	本期计提减值准备
井冈山捷盛股权投资合伙企业(有限合伙)	47,500,000.00			-462,314.79					-47,037,685.21	
青岛聚源芯越二期股权投资合伙企业(有限合伙)	51,200,000.00			31,943,300.00						83,143,300.00
济南畅赢交通基础设施投资基金合伙企业(有限合伙)	2,945,686,728.19		23,000,000.00	272,130,034.13				74,656,716.61		3,120,160,045.71
济南山高侨城股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,990,768.52		1,990,768.52							
山东数据交易有限公司	9,314,840.75			252,010.05						9,566,850.80
山东高速成通私募基金管理有限公司	15,359,083.49			1,261,956.76						16,621,040.25
山东鼎讯智能交通股份有限公司	31,899,665.50			-2,682,987.13				29,216,698.37		0.00
山东高速材料科技有限公司	62,069,977.68			170,373.71						62,240,351.39
山东邦展建筑设计有限公司	803,235.47			273,255.66						1,076,491.13

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动		
临沂国控正晨信息科技有限公司	981,500.37			468.38			981,968.75	
山东省高速养护集团有限公司		1,011,431,900.00		82,344,643.62			1,093,776,543.62	
小计	14,659,451,943.29	1,130,240,332.06	887,485,824.36	918,750,742.50	70,317,717.52	549,060.50	15,478,321,625.55	50,445,470.06
合计	14,962,870,652.57	1,130,240,332.06	1,171,200,832.00	955,448,536.13	70,317,717.52	549,060.50	15,520,771,038.85	50,445,470.06

(十五) 其他权益工具投资

项目	期初余额	追加投资	减少投资	本期增减变动		其他
				本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	
山东铁路投资控股集团有限公司	341,222,917.36				8,124,252.57	
山东潍莱高速铁路有限公司	31,626,837.00					
山东潍烟高速铁路有限公司	59,350,000.00				/	
邵阳县海尚生态农业科技有限公司	1,501,956.00					
合计	433,701,710.36				8,124,252.57	

接上表:

项目	期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
山东铁路投资控股集团有限公司	333,098,664.79		33,098,664.79		非交易性权益投资， 计划长期持有
山东潍莱高速铁路有限公司	31,626,837.00				非交易性权益投资， 计划长期持有
山东潍烟高速铁路有限公司	59,350,000.00				非交易性权益投资， 计划长期持有
邵阳县海尚生态农业科技有限公司	1,501,956.00				非交易性权益投资， 计划长期持有
合计	425,577,457.79		33,098,664.79		

2. 本期存在终止确认的情况说明

无。

(十六) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
益科大厦投资项目	586,538,278.91	569,589,089.00
外贸信托-鑫诚 30 号石家庄国际展览中心 PPP 项目	140,000,000.00	140,000,000.00
湖北招赢新能源产业投资基金合伙企业（有限合伙）	97,090,000.00	97,090,000.00
海纳云物联科技有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
济菏改扩建项目信托保障基金	21,431,370.59	21,431,370.59
交汇琨山山高物赢（苏州）股权投资合伙企业（有限合伙）	99,400,000.00	

项目	期末余额	期初余额
光学模组股权项目	50,000,000.00	
半导体股权项目	57,000,000.00	
合计	<u>1,081,459,649.50</u>	<u>858,110,459.59</u>

(十七) 投资性房地产

1. 投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,409,534,100.26	<u>1,409,534,100.26</u>
2. 本期增加金额	<u>1,003,569,988.73</u>	<u>1,003,569,988.73</u>
(1) 外购		
(2) 存货、固定资产、在建工程转入	592,691,763.11	<u>592,691,763.11</u>
(3) 其他	410,878,225.62	<u>410,878,225.62</u>
3. 本期减少金额	<u>506,651,108.21</u>	<u>506,651,108.21</u>
(1) 出售	27,890,318.52	<u>27,890,318.52</u>
(2) 转至固定资产	29,355,877.62	<u>29,355,877.62</u>
(3) 其他	449,404,912.07	<u>449,404,912.07</u>
4. 期末余额	1,906,452,980.78	<u>1,906,452,980.78</u>
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	254,642,972.50	<u>254,642,972.50</u>
2. 本期增加金额	<u>80,690,152.18</u>	<u>80,690,152.18</u>
(1) 计提或摊销	56,425,046.29	<u>56,425,046.29</u>
(2) 固定资产转入	24,265,105.89	<u>24,265,105.89</u>
3. 本期减少金额	<u>82,971,298.42</u>	<u>82,971,298.42</u>
(1) 出售	3,616,991.57	<u>3,616,991.57</u>
(2) 转至固定资产	16,498,002.28	<u>16,498,002.28</u>
(3) 其他	62,856,304.57	<u>62,856,304.57</u>
4. 期末余额	252,361,826.26	<u>252,361,826.26</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	3,061,411.50	<u>3,061,411.50</u>
3. 本期减少金额		

项目	房屋建筑物	合计
4. 期末余额	3,061,411.50	<u>3,061,411.50</u>
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>1,651,029,743.02</u>	<u>1,651,029,743.02</u>
2. 期初账面价值	<u>1,154,891,127.76</u>	<u>1,154,891,127.76</u>

2. 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

(1) 可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
商铺、公寓	13,220,691.50	10,159,280.00	3,061,411.50	市场法	可比实例价格、交易价格状况；交易条件、交易时间、交易时间、交易区域；市场交易区域、物业条件	可比实例价格：周围租赁 交易资料；物业条件：现场勘察
合计	<u>13,220,691.50</u>	<u>10,159,280.00</u>	<u>3,061,411.50</u>	--	--	--

(十八) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	11,378,525,019.07	12,868,162,643.75
固定资产清理		9,880.95
合计	<u>11,378,525,019.07</u>	<u>12,868,172,524.7</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	路产	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子电器及通信设备	仪器仪表及计量标准器具		其他设备	合计
						仪器仪表及计量标准器具	其他设备		
一、账面原值									
1. 期初余额	10,883,655,186.99	6,864,959,935.91	574,015,653.82	916,628,686.87	2,970,676,301.24	84,530,013.91	84,530,013.91	99,078,067.73	22,393,543,846.47
2. 本期增加金额	533,333,839.87	451,565,760.43	40,512,368.14	116,756,159.38	74,723,819.76	2,839,296.57	2,839,296.57	9,161,474.86	1,228,892,719.01
(1) 购置	22,871,771.77	34,969,561.76	21,846,014.70	116,756,159.38	28,520,570.84	2,629,119.57	2,629,119.57	5,569,074.63	233,162,272.65
(2) 在建工程转入	510,462,068.10	386,766,144.51	11,538,686.99	46,123,945.54	79,303.38	210,177.00	210,177.00	15,051.95	37,262,252.94
(3) 重分类及其他		29,830,054.16	7,127,666.45		7,801,710.38	4,742,674.95	4,742,674.95	804,159.17	1,316,125,434.76
3. 本期减少金额	27,986.60	1,275,826,653.32	6,794,716.80	20,127,533.54	7,571,192.65	4,650,971.00	4,650,971.00	804,159.17	73,405,751.99
(1) 处置或报废	23,025.60	33,644,330.23	6,794,716.80	19,917,356.54					592,691,763.11
(2) 转入投资性房地产		592,691,763.11			230,517.73	91,703.95	91,703.95		650,027,919.66
(3) 重分类及其他	4,961.00	649,490,559.98		210,177.00					
4. 期末余额	11,416,961,040.26	6,040,699,043.02	607,733,305.16	1,013,257,312.71	3,037,598,410.62	82,626,635.53	82,626,635.53	107,435,383.42	22,306,311,130.72
二、累计折旧									
1. 期初余额	5,699,261,358.51	1,376,210,538.35	260,058,420.42	494,124,420.23	1,567,727,199.15	54,393,532.44	54,393,532.44	59,002,244.85	9,510,777,713.95
2. 本期增加金额	789,565,895.45	190,742,032.61	84,660,684.36	38,163,202.66	385,523,497.07	10,613,594.33	10,613,594.33	9,221,275.19	1,508,490,181.67
(1) 计提或摊销	789,565,895.45	174,244,030.33	84,660,684.36	38,163,202.66	385,067,090.47	10,613,594.33	10,613,594.33	9,221,275.19	1,491,535,772.79
(2) 重分类及其他		16,498,002.28		456,406.60					16,954,408.88
3. 本期减少金额	21,874.32	81,341,010.09	6,409,031.09	18,727,544.01	7,144,169.64	4,313,004.13	4,313,004.13	761,958.32	118,718,591.60

项目	路产	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	仪器仪表及计量标准器具			其他设备	合计
					电子电器及通信设备	准器具			
(1) 处置或报废	21,874.32	2,655,794.17	6,409,031.09	18,271,137.41	7,032,058.04	4,237,422.45	761,958.32	<u>39,389,275.80</u>	
(2) 转入投资性房地产		24,265,105.89						<u>24,265,105.89</u>	
(3) 重分类及其他		54,420,110.03		456,406.60	112,111.60	75,581.68		<u>55,064,209.91</u>	
4. 期末余额	6,488,805,379.64	1,485,611,560.87	338,310,073.69	513,560,078.88	1,946,106,526.58	60,694,122.64	67,461,561.72	<u>10,900,549,304.02</u>	
三、减值准备									
1. 期初余额					14,598,124.30	5,364.47		<u>14,603,488.77</u>	
2. 本期增加金额			<u>12,633,318.86</u>					<u>12,633,318.86</u>	
(1) 计提			12,633,318.86					<u>12,633,318.86</u>	
(2) 重分类及其他									
3. 本期减少金额									
(1) 处置或报废					14,598,124.30	5,364.47		<u>27,236,807.63</u>	
(2) 重分类及其他									
4. 期末余额			12,633,318.86		14,598,124.30	5,364.47		<u>27,236,807.63</u>	
四、账面价值									
1. 期末账面价值	<u>4,928,155,660.62</u>	<u>4,555,087,482.15</u>	<u>256,789,912.61</u>	<u>499,697,233.83</u>	<u>1,076,893,759.74</u>	<u>21,927,148.42</u>	<u>39,973,821.70</u>	<u>11,378,525,019.07</u>	
2. 期初账面价值	<u>5,184,393,828.48</u>	<u>5,488,749,397.56</u>	<u>313,957,233.40</u>	<u>422,504,266.64</u>	<u>1,388,350,977.79</u>	<u>30,131,117.00</u>	<u>40,075,822.88</u>	<u>12,868,162,643.75</u>	

(2) 无闲置固定资产。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	期末账面价值
经营租赁租出固定资产	41,307,022.57
合计	<u>41,307,022.57</u>

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	1,269,179,787.32	正在办理
路产	7,498,215.93	正在办理
合计	<u>1,276,678,003.25</u>	

3. 固定资产的减值测试情况

(1) 可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
机电设备	14,963,068.65	2,329,749.79	12,633,318.86	成本法	可变现收入	废旧材料市场价格，市场询价；
合计	<u>14,963,068.65</u>	<u>2,329,749.79</u>	<u>12,633,318.86</u>	--	--	--

(十九) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,645,671,408.40	1,861,751,066.81
工程物资	8,734,928.50	
合计	<u>2,654,406,336.9</u>	<u>1,861,751,066.81</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

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
机电系统养护专项工程	5,627,309.81		5,627,309.81	135,269,994.59		135,269,994.59

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
坪岚线扩能改造	1,054,792,768.00		1,054,792,768.00	477,978,604.61		477,978,604.61
大莱龙铁路扩能改造工程	1,139,063,421.52		1,139,063,421.52	1,070,848,302.53		1,070,848,302.53
CRTSIII 轨道板智能工厂项目	9,127,946.25		9,127,946.25	110,728.61		110,728.61
蓝田收费站办公楼建设				7,023,526.44		7,023,526.44
I类路侧护栏改造	5,303,475.53		5,303,475.53	5,303,475.53		5,303,475.53
智慧交通产业基地项目	182,974,444.27		182,974,444.27	14,991,197.86		14,991,197.86
开发区办公楼				31,199,811.38		31,199,811.38
云收费系统试验场建设项目				2,462,763.10		2,462,763.10
运维服务管理系统				718,065.14		718,065.14
济南东光伏电站改造项目	1,426,945.54		1,426,945.54	1,245,547.15		1,245,547.15
微电网	17,656.76		17,656.76	16,494.62		16,494.62
智能网联高速公路测试基地项目	17,972,482.58		17,972,482.58			
养护济南段排水维修工程	12,320,892.08		12,320,892.08	12,032,703.53		12,032,703.53
2023年GF济青济南段房建专项工程	15,728,486.06		15,728,486.06			
减水剂项目	39,176,633.23		39,176,633.23			
护栏改造提升工程	13,668,004.34		13,668,004.34			
湖北武荆公司2023年度养护专项项目	26,648,606.16		26,648,606.16			
济南市涉案财物集中管理中心项目	9,471,245.92		9,471,245.92			

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
路面预防性养护项目	8,305,491.80		8,305,491.80			
2022年G20青银高速潍坊段排水维修工程	8,423,275.10		8,423,275.10	8,760,105.26		8,760,105.26
山东高速GF2023年潍坊段路基维修专项工程	8,632,928.95		8,632,928.95			
威乳高速桥涵维修工程-独柱墩				11,112,775.57		11,112,775.57
湖北武荆高速公路全程监控系统建设项目(二期)	680,053.25		680,053.25	9,153,217.50		9,153,217.50
其他	86,309,341.25		86,309,341.25	73,523,753.39		73,523,753.39
合计	2,645,671,408.40		2,645,671,408.40	1,861,751,066.81		1,861,751,066.81

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

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
机电系统养护专项工程	340,654,476.94	135,269,994.59	86,693.75	129,729,378.53		5,627,309.81
坪岚线扩能改造	2,056,680,000.00	477,978,604.61	576,814,163.39			1,054,792,768.00
大莱龙铁路扩能改造工程	4,520,000,000.00	1,070,848,302.53	693,171,863.40	624,956,744.41		1,139,063,421.52
开发区办公楼	117,999,200.00	31,199,811.38	65,328,129.70	96,527,941.08		
减水剂项目	99,183,800.00		39,176,633.23			39,176,633.23
智慧交通产业基地项目	912,000,000.00	14,991,197.86	176,565,276.26	8,582,029.85		182,974,444.27
合计	8,046,517,476.94	1,730,287,910.97	1,551,142,759.73	859,796,093.87		2,421,634,576.83

接上表:

项目名称	工程累计投入占		工程进度 (%)	利息资本化		其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
	预算的比例 (%)	工程投入占		累计金额	本期利息资本化率 (%)			
机电系统养护专项工程	39.73	39.73	39.73					自有资金
坪岚线扩能改造	51.29	51.29	51.29	6,523,611.11	6,184,722.22	2.95		自有资金、借款
大莱龙铁路扩能改造工程	39.03	39.03	39.03	39,529,613.58				自有资金、借款
开发区办公楼	81.80		100.00					自有资金
减水剂项目	39.50		39.50					自有资金
智慧交通产业基地项目	21.00	21.00	21.00	5,940,793.98	5,300,689.23	3.50		关联方借款
合计				51,994,018.67	11,485,411.45			

3. 工程物资

(1) 工程物资情况

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	减值准备
专用材料	8,734,928.50		8,734,928.50	
合计	8,734,928.50		8,734,928.50	

(二十) 使用权资产

项目	房屋建筑物		土地		机器设备		其他		合计
	账面余额	减值准备	账面价值	减值准备	账面余额	减值准备	账面价值	减值准备	
一、账面原值									
1. 期初余额			81,913,398.23				5,125,831.87		<u>147,776,439.82</u>
2. 本期增加金额					<u>1,858,407.08</u>		<u>87,740,566.07</u>		<u>122,320,689.12</u>
(1) 新增租赁					1,858,407.08		87,740,566.07		<u>122,320,689.12</u>
3. 本期减少金额									<u>2,559,053.29</u>
(1) 其他转出									<u>2,559,053.29</u>
4. 期末余额			81,913,398.23		1,858,407.08		92,866,397.94		<u>267,538,075.65</u>
二、累计折旧									
1. 期初余额			9,712,252.85				603,326.88		<u>29,724,105.81</u>
2. 本期增加金额			<u>3,826,111.61</u>				<u>7,989,805.28</u>		<u>27,588,895.07</u>
(1) 计提或摊销			3,826,111.61				7,989,805.28		<u>27,588,895.07</u>
3. 本期减少金额									<u>2,559,053.29</u>

项目	房屋建筑物	土地	机器设备	其他	合计
(1) 其他转出	2,559,053.29				<u>2,559,053.29</u>
4. 期末余额	32,622,450.97	13,538,364.46		8,593,132.16	<u>54,753,947.59</u>
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>58,277,421.43</u>	<u>68,375,033.77</u>	<u>1,858,407.08</u>	<u>84,273,265.78</u>	<u>212,784,128.06</u>
2. 期初账面价值	<u>41,328,683.64</u>	<u>72,201,145.38</u>		<u>4,522,504.99</u>	<u>118,052,334.01</u>

(二十一) 无形资产

项目	土地使用权	收费公路特许经营权	环保项目特许经营权	办公软件	专利技术	著作权	其他(含采矿权)	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	2,721,708,824.34	81,113,556,757.81	1,964,009,008.89	170,812,235.96	59,336,702.19	65,952,664.84	584,018,120.87	<u>86,679,394,314.90</u>
2. 本期增加金额	<u>77,988,593.44</u>	<u>6,540,143,509.82</u>	<u>30,665,897.81</u>	<u>2,082,889.18</u>	<u>49,366.40</u>		<u>188,679.24</u>	<u>6,651,118,935.89</u>
(1) 购置	75,493,731.05		1,886,258.51	1,672,489.18	49,366.40		188,679.24	<u>79,290,524.38</u>
(2) 投资建设		6,434,535,490.29	28,779,639.30					<u>6,463,315,129.59</u>
(3) 在建工程转入		104,088,480.06						<u>104,088,480.06</u>
(4) 重分类及其他	2,494,862.39	1,519,539.47		410,400.00				<u>4,424,801.86</u>
3. 本期减少金额	<u>2,494,862.39</u>	<u>19,796,129.56</u>	<u>299,372,777.40</u>	<u>90,786.60</u>		<u>10,919.80</u>		<u>321,765,475.75</u>
(1) 处置	2,494,862.39	19,796,129.56	299,372,777.40	90,786.60		10,919.80		<u>321,765,475.75</u>
4. 期末余额	2,797,202,555.39	87,633,904,138.07	1,695,302,129.30	172,804,338.54	59,386,068.59	65,941,745.04	584,206,800.11	<u>93,008,747,775.04</u>
二、累计折旧和摊销								
1. 期初余额	899,736,803.26	15,318,208,048.69	73,069,616.67	122,344,231.42	8,675,940.09	50,101,276.88	55,690,435.12	<u>16,527,826,352.13</u>
2. 本期增加金额	<u>70,277,337.47</u>	<u>2,003,192,125.47</u>	<u>76,236,973.20</u>	<u>17,917,496.81</u>	<u>727,448.99</u>	<u>6,292,102.92</u>	<u>9,531,721.97</u>	<u>2,184,175,206.83</u>
(1) 计提	70,277,337.47	2,003,192,125.47	76,236,973.20	17,917,496.81	727,448.99	6,292,102.92	9,531,721.97	<u>2,184,175,206.83</u>
3. 本期减少金额		<u>6,313,388.70</u>	<u>7,175,161.68</u>	<u>90,786.60</u>				<u>13,579,336.98</u>
(1) 处置		6,313,388.70	7,175,161.68	90,786.60				<u>13,579,336.98</u>
4. 期末余额	970,014,140.73	17,315,086,785.46	142,131,428.19	140,170,941.63	9,403,389.08	56,393,379.80	65,222,157.09	<u>18,698,422,221.98</u>
三、减值准备								
1. 期初余额								

项目	土地使用权	收费公路特许经营权	环保项目特许经营权	办公软件	专利技术	著作权	其他(含采矿权)	合计
2. 本期增加金额								
3. 本期减少金额								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	<u>1,827,188,414.66</u>	<u>70,318,817,352.61</u>	<u>1,553,170,701.11</u>	<u>32,633,396.91</u>	<u>49,982,679.51</u>	<u>9,548,365.24</u>	<u>518,984,643.02</u>	<u>74,310,325,553.06</u>
2. 期初账面价值	<u>1,821,972,021.08</u>	<u>65,795,348,709.12</u>	<u>1,890,939,392.22</u>	<u>48,468,004.54</u>	<u>50,660,762.10</u>	<u>15,851,387.96</u>	<u>528,327,685.75</u>	<u>70,151,567,962.77</u>

(二十二) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
毅康科技有限公司	627,509,785.65			627,509,785.65
山东旗帜软件股份 有限公司	1,330,913.56			1,330,913.56
山东奥邦交通设施 工程有限公司	439,164.16			439,164.16
山东正晨科技股份 有限公司	103,484,415.28			103,484,415.28
山东双利电子工程 有限公司	27,101,921.56			27,101,921.56
合计	759,866,200.21			759,866,200.21

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
毅康科技有限公司	44,599,686.62	118,233,410.38		162,833,097.00
山东双利电子工程 有限公司	27,101,921.56			27,101,921.56
合计	71,701,608.18	118,233,410.38		189,935,018.56

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所述资产组或组合的构成及依据	所属经营分 部及依据	是否与以前年 度保持一致
毅康科技有限公司	毅康科技有限公司经营相关的资产，具体包括固定资产、在建工程及无形资产；商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	工程施工	是
山东旗帜软件股份 有限公司	山东旗帜软件股份有限公司经营相关的资产，具体包括固定资产、无形资产、长期待摊费用、开发支出及商誉；商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	信息产业	是

名称	所述资产组或组合的构成及依据	所属经营分 部及依据	是否与以前年 度保持一致
山东奥邦交通设施 工程有限公司	山东奥邦交通设施工程有限公司经营相关的资产，具体包括固定资产及无形资产；商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	信息产业	是
山东正晨科技股份 有限公司	山东正晨科技股份有限公司经营相关的资产，具体包括固定资产、无形资产、长期待摊费用及商誉；商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	信息产业	是
山东双利电子工程 有限公司	山东双利电子工程有限公司经营相关的资产，具体包括固定资产、在建工程及无形资产；商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	信息产业	是

4. 可回收金额的具体确定方法

可回收金额按预计未来现金流量的现值确定

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数 (增长率、利润率等)	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数 (增长率、利润率、折现率等)	稳定期的关键参数的确定依据
毅康科技有限公司	1,298,746,633.91	1,066,916,417.48	231,830,216.43	19年	预测期增长率0%-10%、 毛利率22.55%-22.62%	增长率、毛利率：根据公司以前年度的经营稳定期增长率0%，毛利稳定期收入增长率为0.00%， 营业绩、增长率、行业水平以及管理层对率22.62%，税前折现率利润率、折现率与预测期最 市场发展的预期。	8.42% 后一年一致	
山东旗帜软件股份有限公司	11,209,991.20	48,868,081.37		5年	预测期增长率0%-10%、 毛利率22.55%-22.62%	增长率、毛利率：根据公司以前年度的经营稳定期增长率0%，毛利稳定期收入增长率为0.00%， 营业绩、增长率、行业水平以及管理层对率49.98%，税前折现率利润率、折现率与预测期最 市场发展的预期。	12.56% 后一年一致	
山东奥邦交通设施工程有限公司	2,056,351.81	202,491,886.91		5年	预测期增长率0%-8%、 毛利率16.50%	增长率、毛利率：根据公司以前年度的经营稳定期增长率0%，毛利稳定期收入增长率为0.00%， 营业绩、增长率、行业水平以及管理层对率16.50%，税前折现率利润率、折现率与预测期最 市场发展的预期。	12.64% 后一年一致	
山东正晨科技股份有限公司	321,093,358.88	657,490,591.06		5年	预测期增长率0%-10%、 毛利率22.55%-22.62%	增长率、毛利率：根据公司以前年度的经营稳定期增长率0%，毛利稳定期收入增长率为0.00%， 营业绩、增长率、行业水平以及管理层对率14.31%，税前折现率利润率、折现率与预测期最 市场发展的预期。	12.64% 后一年一致	
合计	1,633,106,335.80	1,975,766,976.82	231,830,216.43					

5. 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

项目	业绩承诺完成情况				商誉减值金额			
	本期		上期		本期		上期	
	承诺业绩	实际业绩	完成率 (%)	承诺业绩	实际业绩	完成率 (%)	承诺业绩	实际业绩
毅康科技有限公司	410,000,000.00	-90,099,315.29	-21.98	380,000,000.00	128,300,596.45	33.76	118,233,410.38	44,599,686.62

(二十三) 长期待摊费用

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
装修费及其他	139,839,420.96	23,065,742.02	73,597,297.59		89,307,865.39
合计	139,839,420.96	23,065,742.02	73,597,297.59		89,307,865.39

(二十四) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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
可抵扣亏损	131,649,981.93	20,535,814.68	205,345,471.55	51,336,367.89
拆除损失	1,165,250,124.26	291,312,531.07	1,222,803,974.43	305,700,993.61
递延收益	1,268,500,532.19	317,125,133.05	1,326,229,414.18	331,557,353.55
资产减值准备	1,260,993,491.38	239,701,737.68	880,970,358.03	172,166,061.48
辞退福利	273,398,360.01	67,250,213.16	242,130,146.80	59,719,321.33
预计负债	921,581.88	230,395.47	921,581.88	230,395.47
股份支付	25,705,893.61	6,426,473.40	41,658,180.00	10,414,545.00
未实现内部交易损益	205,120,095.99	48,741,200.76	134,933,072.15	32,393,275.46
公路养护责任	111,163,966.68	27,790,991.67	122,992,466.67	30,748,116.67
无形资产替换	3,900,464.28	975,116.07	11,265,366.02	2,816,341.51
预提费用	2,940,355.48	735,088.87	31,883.00	7,970.75
租赁负债	151,802,150.15	30,279,520.60	75,427,258.99	18,635,546.31
未实现融资收益	110,492,292.03	27,623,073.01		
其他	10,384,465.96	2,596,116.52	10,232,194.35	2,558,048.62
合计	4,722,223,755.83	1,081,323,406.01	4,274,941,368.05	1,018,284,337.65

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	3,957,808,683.68	987,033,394.89	4,091,186,754.40	1,019,682,154.24
长期资产折旧摊销	4,362,529,580.88	1,090,632,395.23	2,496,095,971.85	624,023,992.97
固定资产加速折旧	152,798,666.65	38,086,040.41	1,206,931,370.67	301,602,409.11
公允价值变动	795,890.40	198,972.60	4,872,547.95	1,218,136.99
使用权资产	205,882,584.60	38,462,790.06	110,349,820.91	23,543,572.56
其他	7,142,237.28	1,743,037.84	8,857,681.10	2,171,898.80
合计	8,686,957,643.49	2,156,156,631.03	7,918,294,146.88	1,972,242,164.67

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	285,263,711.88	302,381,477.35
可抵扣亏损	1,657,953,493.50	1,502,883,280.93
合计	<u>1,943,217,205.38</u>	<u>1,805,264,758.28</u>

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2023年		141,863,535.00	
2024年	361,571,522.41	361,571,522.41	
2025年	243,041,697.48	250,340,139.02	
2026年	278,837,009.57	278,837,009.57	
2027年	466,287,838.05	466,946,304.52	
2028年	304,890,655.58		
无到期日	3,324,770.41	3,324,770.41	
合计	<u>1,657,953,493.50</u>	<u>1,502,883,280.93</u>	

(二十五) 其他非流动资产

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
预付工程款	1,613,243,543.38		1,613,243,543.38	1,618,462,713.62		1,618,462,713.62
大额存单	771,091,051.41		771,091,051.41	410,196,095.91		410,196,095.91
代建项目	23,692,810.44		23,692,810.44	23,463,565.16		23,463,565.16
PPP项目	11,128,552,519.64	216,634,812.68	10,911,917,706.96	10,802,651,473.20	216,547,007.58	10,586,104,465.62
预付征地款	30,368,909.00		30,368,909.00			
应收保理款	296,235,123.53	1,481,175.62	294,753,947.91			
其他	38,989.62		38,989.62	27,335.18		27,335.18
合计	<u>13,863,222,947.02</u>	<u>218,115,988.30</u>	<u>13,645,106,958.72</u>	<u>12,854,801,183.07</u>	<u>216,547,007.58</u>	<u>12,638,254,175.49</u>

(二十六) 所有权或使用权受限资产

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	239,769,368.55	239,769,368.55	保证金、冻结	保证金、司法冻结	290,056,660.45	290,056,660.45	保证金、冻结	保证金、司法冻结
应收账款	139,957,824.66	136,355,226.79	质押	质押借款	79,594,477.07	78,547,144.71	质押	质押借款
固定资产	105,957,941.08	104,392,707.95	抵押	抵押借款	20,204,358.84	10,676,905.57	抵押	抵押借款
无形资产	52,206,796,220.60	41,652,475,499.89	质押、抵押	质押借款、抵押借款	56,873,653,485.10	48,707,452,625.20	质押、抵押	质押借款、抵押借款
其他流动资产					10,000,000.00	10,000,000.00	保证金	保函保证金
其他非流动资产	8,989,509,551.66	8,862,787,557.44	质押、保证金	质押借款、保证金	8,488,569,559.77	8,362,226,893.50	质押、保证金	质押借款、保证金
合计	61,681,990,906.55	50,995,780,360.62			65,762,078,541.23	57,458,960,229.43		

(二十七) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,244,968,737.27	416,924,149.86
抵押借款	20,000,000.00	32,635,780.32
保证借款	1,077,535,342.20	394,139,631.33
合计	<u>2,342,504,079.47</u>	<u>843,699,561.51</u>

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末无已逾期未偿还的短期借款。

(二十八) 应付票据

1. 应付账款列示

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	500,207,962.77	304,866,513.12
银行承兑汇票	604,575,927.45	264,826,824.16
合计	<u>1,104,783,890.22</u>	<u>569,693,337.28</u>

2. 本期末已到期未支付的应付票据

无。

(二十九) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付账款	13,658,643,605.37	12,987,916,934.28
合计	<u>13,658,643,605.37</u>	<u>12,987,916,934.28</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽顺宁建筑工程有限公司	296,815,140.88	未到结算期
中国石化销售股份有限公司	277,914,856.45	未到结算期
中国建筑股份有限公司	221,420,857.53	未到结算期
中铁四局集团有限公司	149,948,954.52	未到结算期
西安建工交建集团有限公司	135,697,523.60	未到结算期
合计	<u>1,081,797,332.98</u>	

(三十) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收款项	96,600,750.61	83,178,618.60
合计	96,600,750.61	83,178,618.60

2. 无账龄超过1年的重要预收款项。

(三十一) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	15,802,618.71	179,367,782.90
预收运费	70,750,868.57	48,765,615.10
预收工程款	180,890,928.73	235,006,972.13
预收服务费	6,614,182.51	3,497,336.24
合计	274,058,598.52	466,637,706.37

2. 无期末账龄超过1年的重要合同负债。

3. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
预收货款	-163,565,164.19	货款确认收入
合计	-163,565,164.19	

(三十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	218,774,261.23	2,269,858,796.55	2,271,973,993.27	216,659,064.51
二、离职后福利设定提存计划	3,569,606.72	339,983,692.52	342,916,958.14	636,341.10
三、辞退福利		1,979,429.73	1,791,429.73	188,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	222,343,867.95	2,611,821,918.80	2,616,682,381.14	217,483,405.61

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	132,618,927.72	1,725,699,030.30	1,726,174,650.76	132,143,307.26
二、职工福利费	1,251,352.08	113,842,189.30	113,542,587.45	1,550,953.93
三、社会保险费	13,195,340.31	192,675,655.64	191,728,973.64	14,142,022.31
其中：医疗保险费	13,049,682.20	183,939,037.78	182,847,120.55	14,141,599.43
工伤保险费	145,656.60	8,654,302.05	8,799,535.77	422.88
生育保险费	1.51	82,315.81	82,317.32	
四、住房公积金	690.42	167,433,349.26	167,279,653.63	154,386.05
五、工会经费和职工教育经费	70,069,417.92	34,381,103.06	37,118,936.22	67,331,584.76
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,638,532.78	35,827,468.99	36,129,191.57	1,336,810.20
九、劳务费				
合计	218,774,261.23	2,269,858,796.55	2,271,973,993.27	216,659,064.51

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	2,574,998.08	218,135,481.62	220,693,564.50	16,915.20
失业保险费	103,313.38	8,255,082.18	8,357,655.52	740.04
企业年金缴费	891,295.26	113,593,128.72	113,865,738.12	618,685.86
合计	3,569,606.72	339,983,692.52	342,916,958.14	636,341.10

4. 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退福利	1,791,429.73	188,000.00
合计	1,791,429.73	188,000.00

(三十三) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	279,700,359.55	179,354,726.07
2. 增值税	103,671,327.29	81,293,109.12
3. 个人所得税	12,942,865.04	13,727,778.03
4. 城市维护建设税	8,308,813.36	5,588,507.03

税费项目	期末余额	期初余额
5. 教育费附加	4,521,055.92	3,112,748.13
6. 地方教育附加	2,368,161.25	1,510,522.16
7. 房产税	10,954,853.31	9,989,954.82
8. 土地使用税	2,640,499.74	2,498,364.48
9. 印花税	4,301,553.26	3,819,690.65
10. 土地增值税		2,560.00
11. 水土保持费		18,771,658.80
12. 其他	1,092,764.54	1,391,714.83
合计	<u>430,502,253.26</u>	<u>321,061,334.12</u>

(三十四) 其他应付款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付股利	259,371,001.68	174,732,181.45
其他应付款	4,789,106,359.29	4,038,862,846.38
合计	<u>5,048,477,360.97</u>	<u>4,213,595,027.83</u>

2. 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	224,659,699.04	141,082,356.17
划分为权益工具的优先股\永续债股利	34,711,302.64	33,649,825.28
其中：永续债	34,711,302.64	33,649,825.28
合计	<u>259,371,001.68</u>	<u>174,732,181.45</u>

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
工程款	79,667,519.87	43,933,021.56
往来款及代垫款	491,027,143.31	650,024,361.91
合并范围外关联方往来款	3,819,649,633.44	2,942,847,293.12
工程保证金、押金	115,382,246.54	109,901,948.75
应付股权转让款	244,138,613.45	244,138,613.45

款项性质	期末余额	期初余额
其他	39,241,202.68	48,017,607.59
合计	<u>4,789,106,359.29</u>	<u>4,038,862,846.38</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东铁路投资控股集团有限公司	1,100,000,000.00	大莱龙扩能改造投资款
山东铁路投资控股集团有限公司	416,348,633.94	地方铁路权益处置款
上海致达科技集团有限公司	338,321,511.43	未到结算期
山东高速集团有限公司	297,530,392.10	未到结算期
波司登股份有限公司	147,199,999.99	未到结算期
合计	<u>2,299,400,537.46</u>	

(三十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	4,405,091,167.77	3,496,566,446.85
1年内到期的长期应付职工薪酬	92,388,341.95	88,602,607.89
1年内到期的长期借款利息	139,120,430.45	110,651,672.10
1年内到期的租赁负债	8,128,103.81	6,040,115.87
1年内到期的长期应付款	22,140,348.13	16,467,356.00
1年内到期的应付债券利息	21,156,164.38	4,879,452.05
合计	<u>4,688,024,556.49</u>	<u>3,723,207,650.76</u>

(三十六) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
超短期融资券	4,017,231,506.83	4,516,851,780.82
待转销项税额	29,807,703.48	37,426,118.23
已背书未到期的承兑汇票	159,670,771.02	50,326,096.20
资产支持专项计划	30,800,000.00	
合计	<u>4,237,509,981.33</u>	<u>4,604,603,995.25</u>

2. 短期应付债券的增减变动

债券名称	面值	票面利率 (%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
2022年第六期超短融	100.00	1.67%	2022-8-31	180天	1,500,000,000.00	1,508,372,876.71
2022年第七期超短融	100.00	1.61%	2022-09-30	90天	1,000,000,000.00	1,003,749,315.07
2022年第八期超短融	100.00	1.73%	2022-10-17	180天	1,000,000,000.00	1,003,554,794.52
2022年第九期超短融	100.00	2.68%	2022-12-15	90天	1,000,000,000.00	1,001,174,794.52
2023年第一期超短融	100.00	2.55%	2023-1-3	266天	1,000,000,000.00	
2023年第二期超短融	100.00	2.31%	2023-2-22	180天	1,500,000,000.00	
2023年第三期超短融	100.00	2.30%	2023-3-13	178天	1,000,000,000.00	
2023年第四期超短融	100.00	2.32%	2023-4-12	180天	1,000,000,000.00	
2023年第五期超短融	100.00	2.13%	2023-5-25	180天	700,000,000.00	
2023年第六期超短融	100.00	2.09%	2023-7-25	90天	1,000,000,000.00	
2023年第七期超短融	100.00	2.41%	2023-9-15	88天	1,000,000,000.00	
2023年第八期超短融	100.00	2.51%	2023-9-21	179天	1,000,000,000.00	
2023年第九期超短融	100.00	2.53%	2023-10-7	178天	1,000,000,000.00	
2023年第十期超短融	100.00	2.60%	2023-11-15	180天	1,000,000,000.00	
2023年第十一期超短融	100.00	2.68%	2023-12-11	177天	1,000,000,000.00	
合计					15,700,000,000.00	4,516,851,780.82

接上表：

本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
	3,980,547.95		1,512,353,424.66		否
			1,003,749,315.07		否
	4,976,712.33		1,008,531,506.85		否
	5,433,424.65		1,006,608,219.17		否
1,000,000,000.00	18,583,561.62		1,018,583,561.62		否
1,500,000,000.00	17,087,671.23		1,517,087,671.23		否
1,000,000,000.00	11,216,438.37		1,011,216,438.37		否
1,000,000,000.00	11,441,095.90		1,011,441,095.90		否
700,000,000.00	7,352,876.72		707,352,876.72		否
1,000,000,000.00	5,153,424.65		1,005,153,424.65		否
1,000,000,000.00	5,810,410.96		1,005,810,410.96		否
1,000,000,000.00	6,739,178.08			1,006,739,178.08	否

本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
1,000,000,000.00	5,891,780.81			1,005,891,780.81	否
1,000,000,000.00	3,205,479.45			1,003,205,479.45	否
1,000,000,000.00	1,395,068.49			1,001,395,068.49	否
<u>11,200,000,000.00</u>	<u>108,267,671.21</u>		<u>11,807,887,945.20</u>	<u>4,017,231,506.83</u>	

(三十七) 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额
质押借款	29,177,746,483.76	30,245,869,829.77
保证借款	1,165,081,639.42	1,774,951,685.25
信用借款	23,480,761,523.25	19,918,572,322.14
抵押借款	203,189,497.47	234,791,074.63
合计	<u>54,026,779,143.90</u>	<u>52,174,184,911.79</u>

说明：借款利率区间为1.2%-7.09%。

(三十八) 应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
22 鲁高速股 MTN001	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
23 鲁高速股 MTN001	1,500,000,000.00	
23 山高 K1	1,000,000,000.00	
合计	<u>3,500,000,000.00</u>	<u>1,000,000,000.00</u>

2. 应付债券的增减变动

债券名称	面值	票面利率 (%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
22 鲁高速股 MTN001	100.00	2.74%	2022-10-28	3年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
23 鲁高速股 MTN001	100.00	2.74%	2023-08-21	3年	1,500,000,000.00	
23 山高 K1	100.00	3.09%	2023-10-20	3年	1,000,000,000.00	
合计					<u>3,500,000,000.00</u>	<u>1,000,000,000.00</u>

接上表:

本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还金额	期末余额	是否违约
	27,400,000.00		27,400,000.00	1,000,000,000.00	否
1,500,000,000.00	14,976,164.38			1,500,000,000.00	否
1,000,000,000.00	6,180,000.00			1,000,000,000.00	否
2,500,000,000.00	48,556,164.38		27,400,000.00	3,500,000,000.00	

(三十九) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	191,361,475.37	115,052,853.36
未确认融资费用	-38,526,114.08	-33,672,969.66
合计	152,835,361.29	81,379,883.70

(四十) 长期应付款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,746,357,638.39	2,013,322,779.75
专项应付款	307,170,000.00	307,170,000.00
合计	2,053,527,638.39	2,320,492,779.75

2. 长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	69,033,143.30	368,964,032.53
应付高速集团借款	1,677,324,495.09	1,644,358,747.22
合计	1,746,357,638.39	2,013,322,779.75

3. 专项应付款

(1) 按款项性质列示专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
济莱高速工程专项资金	294,000,000.00			294,000,000.00	注1
益羊铁路寿光机务段西迁工程专项资金	13,170,000.00			13,170,000.00	注2
合计	307,170,000.00			307,170,000.00	

注1: 专项应付款中 294,000,000.00 元系山东省交通运输厅拨付用于济莱高速工程建设的专项

资金。根据交通部交财发[2005]182号文，该专项资金所投建的资产进入正常运营后，该资金将转为山东省交通运输厅的投资，由山东省公路局代表山东省交通运输厅作为出资人持有该股权，与本公司一起对资产进行管理并按出资比例享有权利。截至2023年12月31日，山东省公路局出资比例尚待确定，且尚未与本公司签订出资合同。

注2：专项应付款中13,170,000.00元系寿光市人民政府拨付用于益羊铁路寿光市区段西迁工程建设的专项资金。根据寿光市人民政府和山东高速轨道交通集团有限公司签订的《益羊铁路寿光市区段西迁工程投资建设协议书》，益羊铁路寿光机务段迁建工程投资由寿光市人民政府承担。截至2023年12月31日，益羊铁路机务段迁建项目未实施。

(四十一) 长期应付职工薪酬

1. 长期应付职工薪酬表

项目	期末余额	期初余额
预计内退人员支出	194,083,417.37	170,403,058.35
合计	<u>194,083,417.37</u>	<u>170,403,058.35</u>

(四十二) 预计负债

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	921,581.88	921,581.88	诉讼
公路养护责任准备	111,163,966.67	122,102,767.79	
矿山环境恢复治理	14,782,836.06	15,248,386.96	
预计损失		502,104,142.53	预计损失
合计	<u>126,868,384.61</u>	<u>640,376,879.16</u>	

(四十三) 递延收益

递延收益情况

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	2,031,742,588.82	15,012,254.59	96,694,783.02	1,950,060,060.39	与资产\收益相关
预收租赁费	532,356,534.89	4,701,038.30	80,780,439.92	456,277,133.27	尚未达到收入确认条件的预收租赁款
合计	<u>2,564,099,123.71</u>	<u>19,713,292.89</u>	<u>177,475,222.94</u>	<u>2,406,337,193.66</u>	

(四十四) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
资产支持专项计划	63,000,000.00	
合计	63,000,000.00	

(四十五) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他		
股份总额	4,827,212,433.00				13,185,194.00	13,185,194.00	4,840,397,627.00
合计	4,827,212,433.00				13,185,194.00	13,185,194.00	4,840,397,627.00

注：本期股份支付行权 13,185,194.00 股，股本增加 13,185,194.00 股，详见“十五、股份支付”

(四十六) 其他权益工具

1. 期末发行在外的被划分为权益工具的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融 工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数 量	账面价值	数 量	账面价值	数 量	账面价值	数 量	账面价值
中信信托嘉和 325号固定收益 类信托计划				1,500,000,000.00				1,500,000,000.00
中诚信托金穗18 号集合资金信托 计划		1,200,000,000.00				1,200,000,000.00		
永续债		8,899,990,000.00		3,800,000,000.00		1,500,020,000.00		11,199,970,000.00
合计		10,099,990,000.00		5,300,000,000.00		2,700,020,000.00		12,699,970,000.00

(1) 中诚信托金穗18号集合资金信托计划本期已偿还；

(2) 本公司作为委托人设立“中信信托嘉和325号固定收益类信托计划”，受托人为中信信托有限责任公司，并签署了《中信信托·嘉和325号固定收益类信托计划信托合同》。根据信托合同，该信托计划无固定存续期限，本公司可控制该信托计划。

(3) 本公司与中意资产管理有限责任公司签署《中意-京台高速基础设施债权投资计划》。根据投资合同，该债权投资无固定投资期限。

(4) 本公司在北京金融资产交易所有限公司发行2022年第一期债权融资计划，该债权融资计划无到期日、无强制付息事件。

(四十七) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,683,313,122.60	53,676,610.91	1,736,989,733.51	
其他资本公积	546,758,802.69	10,018,760.50	25,421,986.39	531,355,576.80
合计	<u>2,230,071,925.29</u>	<u>63,695,371.41</u>	<u>1,762,411,719.90</u>	<u>531,355,576.80</u>

本期资本公积-股本溢价变动主要系同一控制下合并山东高速信息集团有限公司以及收购山东高速河南发展有限公司少数股东权益所致。

本期股份支付确认其他资本公积9,469,700.00元；本期因股权激励行权，收到行权款41,439,818.52元，其中：13,185,194.00元计入股本，28,254,624.52元计入资本公积-股本溢价；因股权激励行权，将其他资本公积25,421,986.39元结转股本溢价。

(四十八) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	5,459,035.23	-1,609,705.71			2,371,178.05	7,830,213.28
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	-15,564,652.62	6,514,546.86			6,514,546.86	-9,050,105.76
3. 其他权益工具投资公允价值变动	21,023,687.85	-8,124,252.57			-4,143,368.81	16,880,319.04
4. 企业自身信用风险公允价值变动						
二、将重分类进损益的其他综合收益	-53,167,641.39	63,803,170.66			63,803,170.66	10,635,529.27
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-53,167,641.39	63,803,170.66			63,803,170.66	10,635,529.27
2. 其他债权投资公允价值变动						
3. 其他债权投资信用减值准备						
4. 外币财务报表折算差额						
5. 其他						
合计	-47,708,606.16	62,193,464.95			66,174,348.71	18,465,742.55

(四十九) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	115,580,894.14	10,842,850.33	14,354,982.70	112,068,761.77
合计	115,580,894.14	10,842,850.33	14,354,982.70	112,068,761.77

注：系本集团根据财政部下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的相关规定计提的安全生产费。

(五十) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,772,640,644.27	243,788,030.80	1,350,366,501.28	2,666,062,173.79
合计	3,772,640,644.27	243,788,030.80	1,350,366,501.28	2,666,062,173.79

注：本期增加的盈余公积主要系按照母公司净利润的10%提取法定盈余公积导致，本期减少的盈余公积为同一控制下企业合并冲减盈余公积所致。

(五十一) 未分配利润

项目	本期金额		上期金额	
调整前上期期末未分配利润		19,612,373,103.43		19,321,064,128.14
调整期初未分配利润调整合计数(调增+,调减-)		645,095,256.80		495,859,060.51
调整后期初未分配利润		20,257,468,360.23		19,816,923,188.65
加:本期归属于母公司股东的净利润		3,297,231,623.96		3,039,648,157.43
减:提取法定盈余公积		243,788,030.80		197,262,741.06
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利		1,952,280,048.20		1,938,693,275.42
转作股本的普通股股利				
其他		522,405,848.13		463,146,969.37
期末未分配利润		20,836,226,057.06		20,257,468,360.23

调整期初未分配利润明细:

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润-3,053,339.72元。
- (2) 由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润648,148,596.52元。

(五十二) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,795,857,030.02	18,124,641,349.82	21,800,182,124.13	14,703,534,861.36
其他业务	749,787,076.76	355,423,014.04	578,575,199.95	286,370,349.23
合计	26,545,644,106.78	18,480,064,363.86	22,378,757,324.08	14,989,905,210.59

2. 营业收入、营业成本的分解信息

业务类型	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	25,795,857,030.02	18,124,641,349.82	21,800,182,124.13	14,703,534,861.36
其中:山东省通行费收入	8,290,515,662.88	3,827,370,504.06	7,535,606,513.27	3,385,886,810.21
河南省通行费收入	278,442,165.97	136,650,667.60	282,288,759.27	129,355,483.17
湖南省通行费收入	283,077,983.91	199,886,279.78	240,455,543.33	155,423,294.86

业务类型	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖北省通行费收入	1,074,219,410.48	425,605,041.65	938,862,468.00	396,825,462.41
四川省通行费收入	320,563,689.09	163,462,391.15	305,784,688.79	163,555,113.30
铁路运输收入	2,370,718,544.07	1,830,454,905.38	2,041,972,275.56	1,649,698,585.99
销售商品收入	3,168,954,771.39	2,669,338,115.96	2,662,790,130.61	2,190,946,900.76
工程施工收入	226,141,510.79	200,975,029.87	747,716,258.89	561,048,796.43
机电工程施工收入	3,389,601,014.18	2,426,298,648.65	3,278,250,401.25	2,540,886,037.25
高速公路托管收入	629,765,803.97	610,359,200.00	657,986,320.65	609,317,800.00
软件、技术服务	443,681,672.79	343,671,859.72	452,220,859.66	286,855,071.27
主营业务-其他	136,986,279.53	107,380,185.03	81,290,080.16	58,777,681.02
建造服务收入	5,183,188,520.97	5,183,188,520.97	2,574,957,824.69	2,574,957,824.69
其他业务	749,787,076.76	355,423,014.04	578,575,199.95	286,370,349.23
其中：租赁收入	222,326,048.96	81,648,755.37	165,928,438.56	69,160,909.60
其他	527,461,027.80	273,774,258.67	412,646,761.39	217,209,439.63
合计	26,545,644,106.78	18,480,064,363.86	22,378,757,324.08	14,989,905,210.59

(五十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	44,477,631.78	35,760,982.75
教育费附加	32,640,677.35	26,509,520.30
房产税	35,998,481.75	33,034,247.89
土地使用税	10,388,597.12	10,196,599.32
车船使用税	605,500.03	467,936.65
印花税	11,447,255.57	8,356,789.05
资源税	1,327,203.85	4,025,443.83
其他	627,640.51	498,526.93
合计	137,512,987.96	118,850,046.72

(五十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	2,564,001.50	228,605.90
业务费	2,321,102.05	2,352,804.79
包装费	2,464,954.94	2,393,893.11
职工薪酬	49,604,855.28	37,072,625.73
其他	30,073,621.05	20,094,042.65
合计	<u>87,028,534.82</u>	<u>62,141,972.18</u>

(五十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	685,338,393.77	608,644,988.77
折旧与摊销费	128,028,735.09	114,643,914.02
租赁费	12,149,308.72	14,925,379.71
中介机构费	48,118,229.02	39,336,356.49
其他	178,261,084.84	190,226,035.33
合计	<u>1,051,895,751.44</u>	<u>967,776,674.32</u>

(五十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料消耗	93,274,471.90	92,113,137.48
人工费用	262,078,422.95	211,485,200.03
折旧费用	14,574,486.66	20,190,026.11
技术服务费	97,856,713.53	74,940,968.44
其他	16,489,066.29	17,029,138.70
合计	<u>484,273,161.33</u>	<u>415,758,470.76</u>

(五十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,361,099,697.32	2,291,748,587.42
减：利息收入	476,429,168.25	450,190,281.80
加：汇兑损失	3,268,878.88	3,874,193.48
未确认融资费用	5,230,224.60	12,533,993.23
未实现融资收益	-14,151,908.41	

项目	本期发生额	上期发生额
其他支出	22,255,330.38	17,638,141.09
合计	<u>1,901,273,054.52</u>	<u>1,875,604,633.42</u>

(五十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
“专精特新”中小企业补贴		1,100,000.00
2021-2022年度烟台开发区创新创业领军项目补贴		813,000.00
2021年污染防治和节能减碳方向中央基建	756,598.20	630,498.55
2022创新型开发区建设奖补资金		120,000.00
省科技型中小企业创新资金		400,000.00
创新发展资金	614,500.00	300,000.00
大莱龙铁路项目补助	829,493.08	829,493.08
贷款贴息、融资补贴	3,000.00	641,200.00
扶持发展基金	30,000.00	
高速公路场景下基于云端协同的自动驾驶连续测评--专项经费	794,001.35	163,799.88
高新企业政府补助	463,000.00	230,000.00
高新区重点产业项目补贴	3,600,000.00	
个税返还	676,163.40	718,023.87
工业发展扶持专项资金(第四批)	10,238,900.00	
工业扶持发展专项资金		2,492,500.00
规上企业补助	10,000.00	
轨道板项目补助	374,626.56	374,626.56
国家高速公路检测系统	680,000.00	
基于虚实结合的高速公路车路协同系统多级性能验证平台构建--专项经费	84,911.52	145,189.92
即征即退	1,239,607.46	1,489,047.92
济南高新技术产业开发区管理委员会惠企政策补助款	10,500.00	
济青高速改扩建工程小许家枢纽互通至零点立交段建设补偿款	24,364,566.18	22,839,864.60
交通运输局返还补助资金	1,976,153.54	4,406,451.38
京台高速德齐段改扩建工程禹城东互通立交建设补偿款	1,666,393.12	1,404,493.72
扩岗补助	34,500.00	
利津黄河公路大桥收费站改建工程	2,465,132.14	1,446,186.84

项目	本期发生额	上期发生额
临朐县市场监督管理局山东省专利奖	5,100.00	
磷化工及石膏废渣综合利用工程	331,001.00	
泸渝高速公路合江互通工程补偿款	528,516.00	528,516.00
泸渝高速管理中心围墙拆除恢复补偿款	10,572.00	10,572.00
泸渝高速泸州南互通匝道收费站迁建补偿款	225,660.00	225,660.00
泸渝高速泸州南收费站迁建工程补偿款	682,776.00	682,776.00
泸州绕城高速公路标志牌改造补偿款	149,196.00	149,196.00
免征销项税	3,796,777.01	
面向多路段下协同网联自动驾驶的 5G 应用技术--专项经费	28,331.76	113,651.18
企业奖励资金	429,271.51	1,042,047.37
企业研究开发补助	2,740,472.24	2,247,943.45
取消省界站项目补助	25,233,554.32	24,509,179.32
人才补贴	386,666.67	266,666.67
省大数据产品奖励		300,000.00
市军民融合产业发展资金		200,000.00
收费站摊销	229,615.00	
税收返还	4,367,600.00	
稳岗补贴	1,538,804.72	2,872,196.25
烟台 2021 年度制造业高质量发展专项资金		500,000.00
烟台市科学技术局 23 年市计划款	500,000.00	
烟台市制造业强市奖补资金		1,000,000.00
研发费用补助	2,322,100.00	8,350,000.00
以色列科技合作项目经费		1,100,000.00
益羊铁路西迁工程补助	18,688,896.72	18,778,739.88
引导社会资本参与盘活国有存量资产中央预算内投资	7,727,667.93	
补贴收款		
增值税加计抵减	4,496,041.55	2,930,468.13
招用退伍士兵增值税减免	26,464.29	
政府桥梁检测系统补助资金	1,434,000.00	1,434,000.00
知识产权补助款	33,300.00	2,554,761.00
面向全球海洋应用的北斗三号稳健通信技术与装备	325,000.00	
其他	2,131,893.53	1,766,566.33
合计	129,281,324.80	112,107,315.90

(五十九) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	955,448,536.13	791,138,692.34
交易性金融资产在持有期间的投资收益	70,023,179.58	84,480,142.26
债权投资持有期间取得的利息收入	336,458,640.17	326,252,524.06
处置长期股权投资产生的投资收益	10,884,753.46	536,748,388.89
处置债权投资取得的投资收益	-2,265,965.67	
债务重组收益		6,164,898.15
合计	<u>1,370,549,143.67</u>	<u>1,744,784,645.70</u>

(六十) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	146,430,247.37	78,170,150.37
合计	<u>146,430,247.37</u>	<u>78,170,150.37</u>

(六十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-6,747,648.73	-14,893,149.18
应收账款坏账损失	-130,592,704.10	125,156,008.83
长期应收款坏账损失		303,425.00
其他应收款坏账损失	-40,626,962.55	-72,452,760.42
债权投资减值损失	-86,174,011.15	
其他流动资产和其他非流动资产减值损失	-8,701,239.54	
合计	<u>-272,842,566.07</u>	<u>38,113,524.23</u>

(六十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-142,654.68	8,906,796.85
合同资产减值损失	-188,381,352.15	-162,492,271.31
其他非流动资产减值损失	-87,805.10	-7,755,448.04
商誉减值损失	-118,233,410.38	-44,599,686.62
长期股权投资减值损失	-29,216,698.37	-21,228,771.69

项目	本期发生额	上期发生额
投资性房地产减值损失	-3,061,411.50	
固定资产减值损失	-12,633,318.86	
合计	<u>-351,756,651.04</u>	<u>-227,169,380.81</u>

(六十三) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	4,327,858.61	1,196,543.61
合计	<u>4,327,858.61</u>	<u>1,196,543.61</u>

(六十四) 营业外收入

1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	223,348.04	391,458.51
路产赔偿收入	23,602,881.17	31,141,653.97
政府补助	501,500.00	5,395,479.79
其他利得	51,247,429.65	123,663,416.28
合计	<u>75,575,158.86</u>	<u>160,592,008.55</u>

(六十五) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产毁损报废损失	10,701,561.52	30,287,194.55
重组义务		502,104,142.53
赔偿金支出	89,748,632.02	241,722.59
其他	5,129,363.60	25,914,664.90
合计	<u>105,579,557.14</u>	<u>558,547,724.57</u>

(六十六) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	1,172,705,074.96	996,770,860.46
递延所得税费用	69,807,362.29	170,499,147.74
合计	<u>1,242,512,437.25</u>	<u>1,167,270,008.20</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	5,399,581,211.91	5,297,967,399.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,349,895,302.98	1,324,491,849.77
子公司适用不同税率的影响	-37,725,622.75	-59,916,018.94
调整以前期间所得税的影响	3,628,508.38	14,643,994.63
非应税收入的影响	-41,885,190.02	-63,884,575.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,752,857.09	2,408,038.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-42,355,634.08	-23,544,687.24
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	127,045,671.94	101,097,763.29
归属于合营企业和联营企业的损益	-59,201,146.195	-93,396,439.34
加计扣除的技术开发费用	-48,868,203.62	-24,302,261.58
其他调整影响	-16,774,106.48	-10,327,655.59
所得税费用合计	1,242,512,437.25	1,167,270,008.20

(六十七) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况
详见“六、合并财务报表主要项目注释(四十八)其他综合收益”。

(六十八) 现金流量表项目注释

1. 与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及保证金	3,174,427,358.51	1,828,154,851.94
政府补助	48,100,296.37	325,234,852.26
路产赔偿收入	23,602,881.17	31,141,653.97
利息收入	84,089,650.14	102,477,198.87
租金收入	222,326,048.96	165,928,438.56
其他	51,247,429.65	60,390,524.48
合计	3,603,793,664.80	2,513,327,520.08

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及保证金	1,562,194,978.4	1,523,860,552.55
销售费用	87,028,534.82	62,141,972.18
管理费用	923,867,016.35	853,132,760.30
研发费用	469,698,674.67	395,568,444.65
其他	102,295,108.92	26,156,387.49
合计	<u>3,145,084,313.16</u>	<u>2,860,860,117.17</u>

2. 与投资活动有关的现金

(1) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回西城置业借款		20,000,000.00
收回上海致达资金	2,084,841.29	1,030,410.01
合计	<u>2,084,841.29</u>	<u>21,030,410.01</u>

(2) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付济菏高速房屋土地回购款		2,760,000.00
合计		<u>2,760,000.00</u>

3. 与筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到毅康科技少数股东借款	233,116,949.03	389,794,667.79
收到铜川少数股东借款	400,000.00	
合计	<u>233,516,949.03</u>	<u>389,794,667.79</u>

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还永续中票	1,500,000,000.00	
归还永续债	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
归还毅康科技少数股东借款	184,550,542.44	666,214,143.97

项目	本期发生额	上期发生额
归还融资租赁款	49,048,727.70	35,917,530.80
支付租赁费	12,106,107.43	23,419,542.29
超短融券中介费	387,360.00	1,578,596.53
支付信息集团股权收购款	861,062,012.40	
收购子公司少数股东股权支付的现金	1,161,700,000.00	
合计	4,968,854,749.97	1,927,129,813.59

(六十九) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,157,068,774.66	4,130,697,390.87
加：资产减值准备	351,756,651.04	227,169,380.81
信用减值损失	272,842,566.07	-38,113,524.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,589,180,333.85	1,499,835,072.12
使用权资产摊销	27,588,895.07	16,115,714.30
无形资产摊销	2,184,175,206.83	1,821,431,059.41
长期待摊费用摊销	73,597,297.59	41,521,348.36
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）	-4,327,858.61	-1,196,543.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	10,478,213.48	29,895,736.04
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-146,430,247.37	-78,170,150.37
财务费用（收益以“-”号填列）	2,358,570,959.43	2,287,874,623.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,370,549,143.67	-1,744,784,645.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-63,039,068.36	-84,978,046.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	183,914,466.36	255,477,194.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	134,866,481.97	1,199,588,221.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,846,785,285.97	-4,947,007,961.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-902,614,070.16	607,367,146.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,010,294,172.21	5,222,722,015.29

补充资料	本期发生额	上期发生额
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,197,763,628.42	5,051,366,459.92
减：现金的期初余额	5,051,366,459.92	4,631,663,885.78
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	-853,602,831.50	419,702,574.14

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

3. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	86,561,226.00
其中：山东高速济东发展有限公司	86,561,226.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	12,341,837.61
其中：山东高速济东发展有限公司	12,341,837.61
加：以前期间处置子公司并于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	74,219,388.39

4. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
现金	4,197,763,628.42	5,051,366,459.92
其中：库存现金	24,054.86	23,186.37
可随时用于支付的银行存款	4,197,338,991.14	5,020,858,989.95
可随时用于支付的其他货币资金	400,582.42	30,484,283.60
现金等价物		
其中：一年内到期的定期存款		
年末现金和现金等价物余额	4,197,763,628.42	5,051,366,459.92
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

5. 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	本期金额	上期金额	理由
货币资金	239,769,368.55	290,056,660.45	保证金、司法冻结
<u>合计</u>	<u>239,769,368.55</u>	<u>290,056,660.45</u>	

(七十) 所有者权益其他项目注释

对上年期末余额进行调整的“其他”项目为同一控制下企业合并。

(七十一) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			<u>613,859.14</u>
其中：美元	180.20	7.08270	1,276.30
港币	675,975.86	0.90622	612,582.84

(七十二) 租赁

1. 作为承租人

(1) 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

无。

(2) 简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

项目	本期发生额	上期发生额
短期租赁	12,149,308.72	14,925,379.71

(3) 售后租回交易及判断依据

无。

与租赁相关的现金流出总额 24,255,416.15(单位：元 币种：人民币)

2. 作为出租人

(1) 作为出租人的经营租赁

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
路延资产	25,124,779.52	
房屋及建筑物	187,246,398.94	
机器设备	9,954,870.50	
<u>合计</u>	<u>222,326,048.96</u>	

未来五年未折现租赁收款额

项目	每年末折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	59,858,334.39	53,937,796.73
第二年	37,622,935.06	28,390,897.40
第三年	20,787,718.06	18,625,686.99
第四年	14,942,789.96	8,239,478.33
第五年	12,177,234.75	2,544,379.47
五年后未折现租赁收款额总额	18,919,369.76	3,096,052.63

七、研发支出

(一) 按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
材料消耗	93,413,513.20	92,182,986.43
人工费用	262,939,230.35	212,201,342.37
折旧费用	14,583,876.33	20,204,526.66
技术服务费	97,856,713.53	74,940,968.44
其他	16,489,066.29	17,029,138.70
<u>合计</u>	<u>485,282,399.70</u>	<u>416,558,962.60</u>
其中：费用化研发支出	484,273,161.33	415,758,470.76
资本化研发支出	1,009,238.37	800,491.84
<u>合计</u>	<u>485,282,399.70</u>	<u>416,558,962.60</u>

(二) 符合资本化条件的研发项目开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
档案自动存取装备的研究与应用	1,249,390.38	1,009,238.37				2,258,628.75
<u>合计</u>	<u>1,249,390.38</u>	<u>1,009,238.37</u>				<u>2,258,628.75</u>

八、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

无。

(二) 同一控制下企业合并

1. 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例 (%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
山东高速信息集团有限公司	65.00	同受控股股东控制	2023-12-29	取得控制

接上表

合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
4,360,050,110.79	313,142,650.18	4,010,335,547.73	383,562,530.98

2. 合并成本

项目	山东高速信息集团有限公司
合并成本	2,152,655,030.97
其中：现金	2,152,655,030.97
非现金资产的账面价值	
发行或承担的债务的账面价值	
发行的权益性证券的账面价值	
或有对价	

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	山东高速信息集团有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	7,660,015,368.01	7,271,323,881.96
货币资金	570,584,240.43	426,113,712.96
应收票据	113,948,229.71	70,640,675.88
应收账款	1,400,552,164.30	1,312,489,106.91
预付款项	50,059,968.25	40,840,270.46
其他应收款	884,138,193.84	1,012,052,612.52

山东高速信息集团有限公司

项目	合并日	上期期末
存货	560,630,382.66	716,665,838.16
合同资产	1,231,602,529.14	368,756,090.02
应收款项融资		5,442,203.00
其他流动资产	79,709,913.01	44,753,320.52
长期应收款	152,257,205.96	78,964,169.23
长期股权投资	90,486,702.32	122,419,091.78
投资性房地产	997,623,816.88	432,459,228.59
固定资产净额	1,093,749,925.50	2,284,104,523.57
在建工程	28,888,330.80	4,442,870.01
使用权资产	128,047,056.66	34,051,298.63
无形资产	64,247,913.63	76,009,536.88
开发支出	2,258,628.75	1,249,390.38
商誉	105,254,493.00	105,254,493.00
长期待摊费用	41,325,732.65	98491304.66
递延所得税资产	64,649,940.52	36,124,144.80
负债：	4,961,258,879.55	4,258,718,507.61
短期借款	226,217,426.46	90,671,863.30
应付票据	282,071,156.85	75,502,342.09
应付账款	3,136,297,682.40	2,729,050,692.88
预收款项	41,286,168.51	25,284,311.75
合同负债	112,149,461.29	195,763,997.14
应付职工薪酬	33,848,887.46	40,369,955.57
应交税费	62,680,000.13	28,789,587.86
其他应付款	109,857,036.56	157,964,369.36
一年内到期的非流动负债	12,184,803.15	66,070,398.89
其他流动负债	8,253,833.87	16,325,196.29
长期借款	844,780,164.89	824,814,343.88
租赁负债	74,630,559.81	3,005,970.55
预计负债		
递延收益	4,000,030.41	4,665,763.95
递延所得税负债	13,001,667.76	439,714.10
净资产	2,698,756,488.46	3,012,605,374.35
减：少数股东权益	565,086,175.92	489,836,159.24

山东高速信息集团有限公司

项目	山东高速信息集团有限公司	
	合并日	上期期末
取得的净资产	2,133,670,312.54	2,522,769,215.11

(三) 反向购买

无。

(四) 处置子公司

1. 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处 置价款	股权处置比 例 (%)	股权处 置方式	丧失控制 权的时点	丧失控制权 时点的确定 依据	处置价款与处置投资对应的 合并财务报表层面享有该子 公司净资产份额的差额
山东高速济东发 展有限公司	288,537,420.00	60.00	转让	2023年1月	收到股权转 让款,完成 股权交割	

接上表:

丧失控制权之日 剩余股权的比例	丧失控制权之 日剩余股权的 账面价值	丧失控制权之 日剩余股权的 公允价值	按照公允价值重新计 量剩余股权产生的利 得或损失	丧失控制权之日剩余 股权公允价值的确定 方法及主要假设	与原子公司股权投资 相关的其他综合收益 转入投资损益的金额

(五) 其他原因的合并范围变动

2023年2月, 公司子公司山东高速信威信息科技有限公司注销, 不再将其纳入合并范围。

2023年3月, 公司子公司毅康科技有限公司下新设子公司烟台康润环保能源有限公司, 毅康科技有限公司持股比例51%, 能够对该公司形成控制, 将其纳入合并范围。

2023年3月, 公司子公司毅康科技有限公司下新设子公司烟台康润环境治理有限公司, 毅康科技有限公司持股比例77.9%, 能够对该公司形成控制, 将其纳入合并范围。

2023年3月, 公司子公司正晨石化(大连)有限公司注销, 不再将其纳入合并范围。

2023年6月, 公司子公司山东高速轨道交通集团有限公司下新设子公司山东高速新型建材有限公司, 山东高速轨道交通集团有限公司持股比例52.25%, 能够对该公司形成控制, 将其纳入合并范围。

2023年8月, 公司子公司山东高速(深圳)投资有限公司下新设子公司济南金衡股权投资合伙企业(有限合伙), 山东高速(深圳)投资有限公司持股比例99.83%, 能够对该公司形成控制, 将其纳入合并范围。

2023年10月，公司子公司山东港隆科技发展有限公司注销，不再将其纳入合并范围。

2023年12月，公司子公司山东省新旧动能山高诚泰创业投资基金合伙企业（有限合伙）对井冈山捷橙股权投资合伙企业（有限合伙）出资额达到81.20%，本集团形成对井冈山捷橙股权投资合伙企业（有限合伙）的控制，将其纳入合并范围。

2023年12月，公司子公司山东省新旧动能山高诚泰创业投资基金合伙企业（有限合伙）对安吉高远广宏股权投资合伙企业（有限合伙）出资额达到94.25%，本集团形成对安吉高远广宏股权投资合伙企业（有限合伙）的控制，将其纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本集团的构成

子公司全称	主要经营地	注册资本 (万元)	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比 例 (%)	取得方式
					直接	间接		
山东高速投资发展有限公司	山东省	400,000.00	山东省	投资开发	100.00		100.00	投资设立
山东高速环保科技有限公司	山东省	3,333.00	山东省	环保产业		66.01	66.01	投资设立
山东高速（深圳）投资有限公司	广东省	51,000.00	广东省	投资平台	45.00	55.00	100.00	投资设立
济南金铭投资合伙企业（有限合伙）	山东省	60,010.00	山东省	股权投资		100.00	100.00	投资设立
深圳鲁鹏投资合伙企业（有限合伙）	广东省	60,010.00	广东省	投资业务		100.00	100.00	投资设立
济南金衡股权投资合伙企业（有限合伙）	山东省	60,100.00	山东省	投资业务		99.98	99.98	投资设立
山东山高慧通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	山东省	96,000.00	山东省	投资业务		100.00	100.00	投资设立
青岛畅赢金鹏股权投资合伙企业（有限合伙）	山东省	141,400.00	山东省	投资业务	28.29	71.54	99.83	投资设立
济南畅赢金程股权投资合伙企业（有限合伙）	山东省	510,050.00	山东省	股权投资	100.00		100.00	投资设立
济南畅赢金海投资合伙企业（有限合伙）	山东省	424,442.40	山东省	股权投资	58.47	41.38	99.85	投资设立
济南畅赢金云投资合伙企业（有限合伙）	山东省	20,189.90	山东省	投资业务		99.70	99.70	投资设立
山东高速速链云科技有限责任公司	山东省	5,000.00	山东省	投资业务		99.70	99.70	投资设立
山东高速畅赢股权投资管理有限公司	山东省	10,000.00	山东省	投资业务	80.00	5.00	85.00	其他原因
山高云创（山东）商业保理有限公司	山东省	25,000.00	山东省	投资业务	100.00		100.00	投资设立
山东省新旧动能山高诚泰创业投资基金合伙企业（有限合伙）	山东省	50,000.00	山东省	投资业务	40.00	28.85	68.85	非同一控制下企业合并
井冈山捷橙股权投资合伙企业（有限合伙）	江西省	5,850.00	江西省	投资业务		55.90	55.90	非同一控制下企业合并
安吉高远广宏股权投资合伙企业（有限合伙）	浙江省	5,220.00	浙江省	投资业务		64.89	64.89	非同一控制下企业合并
中信信托嘉和 325 号固定收益类信托计划（注 1）	山东省		山东省	信托计划	16.67		16.67	投资设立
山东高速实业发展有限公司	山东省	2,167.00	山东省	物业管理	59.99		59.99	投资设立

子公司全称	主要经营地	注册资本 (万元)	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比 例 (%)	取得方式
					直接	间接		
山东利津黄河公路大桥有限公司	山东省	7,000.00	山东省	公路管理	65.00		65.00	同一控制下企业合并
山东高速河南发展有限公司	河南省	61,382.37	河南省	投资开发	100.00		100.00	投资设立
山东高速集团河南许禹公路有限公司	河南省	20,000.00	河南省	公路管理		100.00	100.00	投资设立
济源市济晋高速公路有限公司	河南省	15,000.00	河南省	公路管理		90.00	90.00	非同一控制下企业合并
湖南衡邵高速公路有限公司	湖南省	25,000.00	湖南省	公路管理	70.00		70.00	非同一控制下企业合并
山东高速湖南发展有限公司	湖南省	20,000.00	湖南省	投资开发	100.00		100.00	投资设立
山东高速齐鲁建设交通运输管理服务有限公司	山东省	51,700.00	山东省	代理服务	100.00		100.00	同一控制下企业合并
泸州东南高速公路发展有限公司	四川省	124,300.00	四川省	公路管理	80.00		80.00	非同一控制下企业合并
湖北武荆高速公路发展有限公司	湖北省	80,800.00	湖北省	公路管理	60.00		60.00	同一控制下企业合并
山东高速轨道交通集团有限公司	山东省	255,275.50	山东省	铁路运输	51.00		51.00	同一控制下企业合并
山东大莱龙铁路有限责任公司	山东省	66,395.28	山东省	铁路运输		41.01	41.01	同一控制下企业合并
山东高速铁建装备有限公司 (注2)	山东省	11,111.00	山东省	铁路建材		17.85	17.85	同一控制下企业合并
山东高速鲁铁实业发展有限公司	山东省	14,285.71	山东省	商贸运输		35.70	35.70	同一控制下企业合并
山东寿平铁路有限公司	山东省	83,646.70	山东省	铁路运输		30.49	30.49	同一控制下企业合并
山东瑞源物流有限公司	山东省	2,000.00	山东省	商贸运输		33.15	33.15	同一控制下企业合并
山东高速交通装备有限公司	山东省	10,000.00	山东省	公路建材		22.31	22.31	同一控制下企业合并
山东鲁道建设工程有限公司	山东省	4,000.00	山东省	施工服务		51.00	51.00	非同一控制下企业合并
山东高速新型建材有限公司	山东省	10,000.00	山东省	公路建材		26.65	26.65	投资设立
毅康科技有限公司	山东省	25,798.50	山东省	环保技术服务	51.00		51.00	非同一控制下企业合并
毅康环保工程有限公司	四川省	5,000.00	四川省	环保技术服务		51.00	51.00	非同一控制下企业合并
烟台春之染环保技术有限公司	山东省	5,000.00	山东省	环保技术服务		35.70	35.70	非同一控制下企业合并
北京毅康润沣科技有限公司	北京市	5,000.00	北京市	环保技术服务		51.00	51.00	非同一控制下企业合并
莱州莱润控股有限公司	山东省	10,000.00	山东省	环保技术服务		30.60	30.60	非同一控制下企业合并
莱州莱润环保有限公司	山东省	5,000.00	山东省	环保技术服务		28.76	28.76	非同一控制下企业合并
莱州莱润污水处理有限公司	山东省	5,636.16	山东省	生态保护和环境治理		32.89	32.89	非同一控制下企业合并
莱州市滨海污水处理有限公司	山东省	3,000.00	山东省	环保技术服务		41.00	41.00	非同一控制下企业合并
滨州毅康中科环保科技有限公司	山东省	5,000.00	山东省	环保技术服务		51.00	51.00	非同一控制下企业合并
上海济忆环境科技有限公司	上海	1,000.00	上海	环保技术服务		51.00	51.00	非同一控制下企业合并

子公司全称	主要经营地	注册资本 (万元)	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比 例 (%)	取得方式
					直接	间接		
东港康润环境治理有限公司	辽宁省	10,000.00	辽宁省	环保技术服务		50.70	50.70	非同一控制下 企业合并
乳山毅科水环境治理有限公司	山东省	10,000.00	山东省	环保技术服务		44.37	44.37	非同一控制下 企业合并
肃北蒙古族自治县康润水务有限公司	甘肃省	10,000.00	甘肃省	环保技术服务		39.78	39.78	非同一控制下 企业合并
大邑康润水务有限公司	四川省	5,000.00	四川省	环保技术服务		51.00	51.00	非同一控制下 企业合并
潍坊四海康润投资运营有限公司	山东省	17,100.00	山东省	环保技术服务		28.00	28.00	非同一控制下 企业合并
遂宁蓬溪康润环境治理有限责任公司	四川省	1,927.21	四川省	环保技术服务		40.75	40.75	非同一控制下 企业合并
康润鸿环保科技(烟台)有限公司	山东省	568.00	山东省	生态保护和环境治理		51.00	51.00	非同一控制下 企业合并
阜南康润水务有限公司	安徽省	12,250.00	安徽省	生态保护和环境治理		40.55	40.55	非同一控制下 企业合并
鲁山康润环境治理有限公司	河南省	10,000.00	河南省	生态保护和环境治理		45.44	45.44	非同一控制下 企业合并
武汉润源污水处理有限公司	湖北省	14,280.00	湖北省	生态保护和环境治理		35.70	35.70	非同一控制下 企业合并
铜川康润鸿辉环境治理有限公司	陕西省	7,600.00	陕西省	生态保护和环境治理		45.39	45.39	非同一控制下 企业合并
汀源环保科技(上海)有限公司	上海市	5,000.00	上海市	研究和试验发展		51.00	51.00	非同一控制下 企业合并
西安市高陵区康润环保工程有限公司	陕西省	7,371.00	陕西省	生态保护和环境治理		48.45	48.45	非同一控制下 企业合并
西咸新区康润西建水环境建设有限公司	陕西省	16,378.05	陕西省	公共设施管理		26.01	26.01	非同一控制下 企业合并
安康康润信恒水环境有限公司	陕西省	10,000.00	陕西省	生态保护和环境治理		26.01	26.01	非同一控制下 企业合并
高平康润环保水务有限公司	山西省	10,000.00	山西省	生态保护和环境治理		48.45	48.45	非同一控制下 企业合并
常宁康润水务有限公司	湖南省	5,000.00	湖南省	水的生产和供应		45.89	45.89	非同一控制下 企业合并
蒙城县康润安建水务有限公司	安徽省	10,000.00	安徽省	水利管理		43.35	43.35	非同一控制下 企业合并
崇州康润环境有限公司	四川省	5,000.00	四川省	生态保护和环境治理		42.67	42.67	非同一控制下 企业合并
渤康再生资源(烟台)有限公司	山东省	3,000.00	山东省	互联网和相关服务		26.01	26.01	非同一控制下 企业合并
临汾康润金泽供水有限公司	山西省	9,500.00	山西省	水的生产和供应		39.24	39.24	非同一控制下 企业合并
山东汇泰再生资源有限公司	山东省	21,230.00	山东省	化学原料和制品制造		40.80	40.80	非同一控制下 企业合并
兰润环保技术(烟台)有限公司	山东省	1,000.00	山东省	环保咨询		51.00	51.00	非同一控制下 企业合并
山高(烟台)环保有限公司	山东省	9,000.00	山东省	生态保护和环境治理		51.00	51.00	投资设立
康润诚环境科技(烟台)有限公司	山东省	1,000.00	山东省	生态保护和环境治理		26.01	26.01	投资设立
宜宾康源危废处置有限公司	四川省	32,949.05	四川省	生态保护和环境治理		51.00	51.00	投资设立
铜陵康路环保科技有限公司	安徽省	14,615.00	安徽省	生态保护和环境治理		33.15	33.15	投资设立
淮安康盛环境科技有限公司	江苏省	2,156.26	江苏省	生态保护和环境治理		26.01	26.01	投资设立

子公司全称	主要经营地	注册资本 (万元)	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比 例(%)	取得方式
					直接	间接		
烟台康润环保能源有限公司	山东省	14,436.00	山东省	生态保护和环境治理		26.01	26.01	投资设立
烟台康润环境治理有限公司	山东省	34,228.67	山东省	生态保护和环境治理		39.73	39.73	投资设立
滨州维易杰环保科技有限公司	山东省	5,000.00	山东省	环保技术服务	36.00	17.34	53.34	非同一控制下企业合并
滨州北海静脉产业发展有限公司	山东省	5,000.00	山东省	环保技术服务		37.34	37.34	非同一控制下企业合并
齐鲁高速公路股份有限公司	山东省	200,000.00	山东省	公路管理	38.93		38.93	同一控制下企业合并
山东舜广实业发展有限公司	山东省	10,000.00	山东省	广告制作与发布		38.93	38.93	同一控制下企业合并
齐鲁高速(香港)有限公司	香港	897.10	香港	公路管理		38.93	38.93	同一控制下企业合并
山东港通建设有限公司	山东省	12,000.00	山东省	公路工程施工		38.93	38.93	同一控制下企业合并
齐鲁高速(山东)投资管理有限公司	山东省	50,000.00	山东省	投资活动		38.93	38.93	投资设立
齐鲁高速(山东)装配有限公司	山东省	50,000.00	山东省	建筑材料销售		23.36	23.36	投资设立
山东高速信息集团有限公司	山东省	79,000.00	山东省	软件和信息技术服务	65.00		65.00	同一控制下企业合并
山东高速通信技术有限公司	山东省	300.00	山东省	软件和信息技术服务		26.65	26.65	同一控制下企业合并
山东双利电子工程有限公司	山东省	5,088.00	山东省	软件和信息技术服务		33.15	33.15	同一控制下企业合并
广东嘉益工程有限公司	广东省	5,050.00	广东省	建筑安装服务		65.00	65.00	同一控制下企业合并
山东旗帜信息有限公司	山东省	3,750.00	山东省	软件和信息技术服务		26.52	26.52	同一控制下企业合并
山东交通新能源科技有限公司	山东省	10,000.00	山东省	电力、热力生产和供应		39.01	39.01	同一控制下企业合并
山东通维信息工程有限公司	山东省	7,000.00	山东省	软件和信息技术服务		50.81	50.81	同一控制下企业合并
山东奥邦交通设施工程有限公司	山东省	5,006.00	山东省	其他建筑业		58.50	58.50	同一控制下企业合并
山东齐鲁电子招标采购服务有限公司	山东省	800.00	山东省	软件和信息技术服务		52.00	52.00	同一控制下企业合并
山东正晨科技股份有限公司	山东省	7,636.00	山东省	建筑安装服务		21.71	21.71	同一控制下企业合并
山东正威检测科技有限公司	山东省	500.00	山东省	专业技术服务		11.29	11.29	同一控制下企业合并
济南锦辰项目管理有限公司	山东省	3,345.01	山东省	商务服务		19.54	19.54	同一控制下企业合并
济南泓辰项目管理有限公司	山东省	500.00	山东省	商务服务		21.71	21.71	同一控制下企业合并
山东海岱锡安信息科技有限公司	山东省	500.00	山东省	软件和信息技术服务		58.50	58.50	同一控制下企业合并
山东天星北斗信息科技有限公司	山东省	1,942.30	山东省	软件和信息技术服务		22.75	22.75	同一控制下企业合并
山东高速众尚科技有限公司	山东省	500.00	山东省	软件和信息技术服务		45.50	45.50	同一控制下企业合并
山东高速国际科技信息服务有限公司	山东省	1,000.00	山东省	软件和信息技术服务		65.00	65.00	同一控制下企业合并

注1：公司与农银人寿保险股份有限公司、中荷人寿保险有限公司作为委托人设立“中信信托·嘉和325号固定收益类信托计划”，受托人为中信信托有限责任公司。根据信托合同，信托计划不设定固定存续期限，预计存续期限不少于5年，以投资委员会决议为准。投资决策委员会中，本公司委派3人，中信信托有限责任公司委派1人。投资决策委员会需半数以上出席方可召开，决议须经过半数同意方可通过。由于本公司在投委会中占多数，拥有对该信托计划控制的权利。

注2：公司子公司山东高速轨道交通集团有限公司持有山东高速铁建装备有限公司35%股权，其他少数股东合计持有65%股权。铁建装备公司8名高管人员中6人由轨道交通集团委派，少数股东不参与日常经营，轨道交通集团能够决定铁建装备公司的经营政策。因此，公司能够实际控制铁建装备公司，将其纳入合并范围。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的 持股比例	少数股东的 表决权比例	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东 权益余额
山东高速信息集团有限公司	35.00%	35.00%	72,751,250.60	32,915,500.00	716,187,385.61
湖北武荆高速公路发展有限公司	40.00%	40.00%	135,860,234.26		1,491,934,532.57
泸州东南高速公路发展有限公司	20.00%	20.00%	7,709,564.53		389,259,288.21
山东高速轨道交通集团有限公司	49.00%	49.00%	198,906,934.15	36,593,900.00	2,801,520,020.59
毅康科技有限公司	49.00%	49.00%	-65,968,828.76		1,492,779,164.48

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额			
	流动资产	非流动资产	资产合计	负债合计
山东高速信息集团有限公司	4,891,225,621.34	2,768,789,746.67	7,660,015,368.01	4,024,846,456.68
湖北武荆高速公路发展有限公司	364,455,526.91	7,694,495,929.27	8,058,951,456.18	556,586,646.13
泸州东南高速公路发展有限公司	193,829,498.95	5,620,944,414.78	5,814,773,913.73	227,564,794.06
山东高速轨道交通集团有限公司	3,073,682,111.33	11,211,194,149.89	14,284,876,261.22	5,667,435,441.90
毅康科技有限公司	3,787,873,335.55	12,933,236,855.75	16,721,110,191.30	6,409,182,466.28
				936,412,422.87
				3,772,528,478.64
				3,640,912,678.65
				2,149,314,971.59
				6,865,898,436.62
				4,961,258,879.55
				4,329,115,124.77
				3,868,477,472.71
				7,816,750,413.49
				13,275,080,902.90

续上表

子公司名称	期初余额			
	流动资产	非流动资产	资产合计	负债合计
山东高速信息集团有限公司	3,997,753,830.43	3,273,570,051.53	7,271,323,881.96	3,425,792,715.13
湖北武荆高速公路发展有限公司	201,229,065.80	7,975,713,332.24	8,176,942,398.04	572,981,653.08
泸州东南高速公路发展有限公司	489,927,840.45	5,483,292,587.89	5,973,220,428.34	152,698,727.53
山东高速轨道交通集团有限公司	3,993,276,839.18	9,683,340,965.60	13,676,617,804.78	4,905,606,695.33
毅康科技有限公司	3,902,401,492.97	12,697,946,467.15	16,600,347,960.12	6,442,664,974.53
				832,925,792.48
				4,213,774,999.20
				4,786,756,652.28
				4,065,471,809.97
				7,575,590,188.82
				12,901,929,467.39

子公司名称	本期发生额			经营活动现金流量
	营业收入	净利润	综合收益总额	
山东高速信息集团有限公司	4,360,050,110.79	313,142,650.18	313,142,650.18	942,282,386.95
湖北武荆高速公路发展有限公司	1,090,798,962.27	339,650,585.65	339,650,585.65	678,999,148.97
泸州东南高速公路发展有限公司	341,653,736.62	38,547,822.65	38,547,822.65	366,861,293.71
山东高速轨道交通集团有限公司	4,550,274,280.73	447,105,909.10	438,981,656.53	1,567,431,274.69
毅康科技有限公司	257,153,149.58	-90,099,315.29	-90,099,315.29	-786,535,025.37

续上表

子公司名称	上期发生额			经营活动现金流量
	营业收入	净利润	综合收益总额	
山东高速信息集团有限公司	4,010,335,547.73	383,562,530.98	383,562,530.98	426,158,382.19
湖北武荆高速公路发展有限公司	958,197,326.60	239,125,554.03	239,125,554.03	541,359,553.79
泸州东南高速公路发展有限公司	329,738,354.95	40,809,527.54	40,809,527.54	79,825,583.05
山东高速轨道交通集团有限公司	4,425,284,359.10	389,544,228.89	407,530,295.31	43,809,913.48
毅康科技有限公司	769,096,214.71	128,300,596.45	128,300,596.45	-1,516,230,193.11

注：湖北武荆高速公路发展有限公司、泸州东南高速公路发展有限公司数据为以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础持续计量口径报表数据。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

1. 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

2023年8月，本公司支付对价865,000,000.00元购买子公司山东高速河南发展有限公司剩余40%股权，对山东高速河南发展有限公司的持股比例由60%增长为100%。

2023年9月，本公司支付对价296,700,000.00元购买子公司山东高速（深圳）投资有限公司剩余45%股权，对山东高速（深圳）投资有限公司的持股比例由55%增长为100%。

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	山东高速河南发展有限公司	山东高速（深圳）投资有限公司
购买成本/处置对价	865,000,000.00	296,700,000.00
其中：现金	865,000,000.00	296,700,000.00
非现金资产的公允价值		
...		
购买成本/处置对价合计	865,000,000.00	296,700,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	299,208,093.48	309,434,518.54
差额	565,791,906.52	-12,734,518.54
其中：调整资本公积	565,791,906.52	-12,734,518.54
调整盈余公积		
调整未分配利润		

(三) 投资性主体

无。

(四) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要合营企业或联营企业

合营企业或联营企业的名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
威海市商业银行股份有限公司	山东省	山东省	商业银行	11.60		权益法
山东高速物流集团有限公司(以下简称“物流集团”)	山东省	山东省	物流管理	25.00		权益法
东兴证券股份有限公司	北京市	北京市	证券公司	3.71		权益法
福龙马集团股份有限公司	福建省	福建省	环卫装备	4.97		权益法
广东省高速公路发展股份有限公司	广东省	广东省	公路运营		10.10	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有20%以下表决权但具有重大影响，或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的相关判断和依据：

①本公司对威海市商业银行股份有限公司（以下简称“威海商行”）的持股比例虽然低于20%，但是本公司有权在威海商行董事会中任命1名董事，从而本公司能够对威海商行施加重大影响，故将其作为联营企业核算。

②本公司对东兴证券股份有限公司（以下简称“东兴证券”）的持股比例虽然低于20%。但是本公司有权在东兴证券董事会中任命1名董事，且是东兴证券的第二大股东，从而本公司能够对东兴证券施加重大影响，故将其作为联营企业核算。

③本公司对福龙马集团股份有限公司（以下简称“福龙马”）的持股例虽然低于20%。但是本公司有权在福龙马董事会中任命1名董事，且是福龙马的第三大股东，从而本公司能够对福龙马施加重大影响，故将其作为联营企业核算。

④本公司对广东省高速公路发展股份有限公司（以下简称“粤高速”）的持股例虽然低于20%。但是本公司有权在粤高速董事会中任命1名董事，且是粤高速的第三大股东，从而本公司能够对粤高速施加重大影响，故将其作为联营企业核算。

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
	山东高速物流集团有限公司	山东高速物流集团有限公司
流动资产	2,507,845,704.32	2,484,880,651.45
其中：现金和现金等价物	194,685,162.88	226,939,015.67
非流动资产	5,947,253,770.84	3,915,796,660.66
资产合计	<u>8,455,099,475.16</u>	<u>6,400,677,312.11</u>
流动负债	2,019,921,278.94	1,922,138,133.15
非流动负债	1,056,177,938.14	1,095,865,263.48
负债合计	<u>3,076,099,217.08</u>	<u>3,018,003,396.63</u>
少数股东权益	2,253,512,857.29	284,276,091.42
归属于母公司股东权益	3,125,487,400.79	3,098,397,824.06
按持股比例计算的净资产份额	781,371,850.20	774,599,456.02
调整事项		
——商誉		
——内部交易未实现利润		
——其他		
对联营企业权益投资的账面价值	781,371,850.20	774,599,456.02

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
	山东高速物流集团有限公司	山东高速物流集团有限公司
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	5,090,441,573.26	4,455,306,454.17
财务费用	17,816,571.97	31,793,836.70
所得税费用	4,540,315.43	22,131,832.63
净利润	116,016,975.43	91,229,391.31
终止经营的净利润		
其他综合收益		2,947,661.70
综合收益总额	<u>116,016,975.43</u>	<u>94,177,053.01</u>
本年度收到的来自合营企业的股利		

3. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	42,449,413.30	303,418,709.28
下列各项按持股比例计算的合计数		
——净利润	36,697,793.63	-689,678.06
——其他综合收益		
——综合收益总额	<u>36,697,793.63</u>	<u>-689,678.06</u>
联营企业：		
投资账面价值合计	6,832,445,106.89	6,384,715,436.89
下列各项按持股比例计算的合计数		
——净利润	494,302,759.34	398,526,975.23
——其他综合收益		
——综合收益总额	<u>494,302,759.34</u>	<u>398,526,975.23</u>

4. 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

5. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

6. 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

7. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

(四) 重要的共同经营

无。

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

十、政府补助

(一) 报告期末按应收金额确认的政府补助

无。

(二) 涉及政府补助的负债项目

财务报表项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外 收入金额	本期转入 其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/ 收益相关
递延收益	2,031,260,640.55	14,833,100.00		90,386,130.16	-6,000,000.00	1,949,707,610.39	与资产相关
递延收益	481,948.27	179,154.59		308,652.86		352,450.00	与收益相关
合计	<u>2,031,742,588.82</u>	<u>15,012,254.59</u>		<u>90,694,783.02</u>	<u>-6,000,000.00</u>	<u>1,950,060,060.39</u>	

(三) 计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
“专精特新”中小企业补贴		1,100,000.00
2021-2022年度烟台开发区创新创业领军项目补贴		813,000.00
2021年污染防治和节能减碳方向中央基建	756,598.20	630,498.55
2022创新型开发区建设奖补资金		120,000.00
充电桩补贴		156,000.00
创新发展资金	714,500.00	300,000.00
大莱龙铁路项目补助	829,493.08	829,493.08
贷款贴息、融资补贴	3,000.00	641,200.00
扶持发展基金	30,000.00	
高速公路场景下基于云端协同的自动驾驶连续测评--专项经费	794,001.35	163,799.88
高新企业政府补助	463,000.00	230,000.00
高新区重点产业项目补贴	3,600,000.00	
工业发展扶持专项资金(第四批)	10,238,900.00	
工业扶持发展专项资金		2,492,500.00
规上企业补助	10,000.00	
轨道板项目补助	374,626.56	374,626.56
国家高速公路检测系统	680,000.00	
国库退税		540,094.83
基于虚实结合的高速公路车路协同系统多级性能验证平台构建--专项经费	84,911.52	145,189.92
即征即退	1,239,607.46	1,489,047.92
济南高新技术产业开发区管理委员会惠企政策补助款	10,500.00	
济青高速改扩建工程小许家枢纽互通至零点立交段建设补偿款	24,364,566.18	22,839,864.60
交通运输局返还补助资金	1,976,153.54	4,406,451.38
京台高速德齐段改扩建工程禹城东互通立交建设补偿款	1,666,393.12	1,404,493.72
扩岗补助	34,500.00	
利津黄河公路大桥收费站改建工程	2,465,132.14	1,446,186.84
临朐县市场监督管理局山东省专利奖	5,100.00	
磷化工及石膏废渣综合利用工程	331,001.00	330,999.00
沪渝高速公路合江互通工程补偿款	528,516.00	528,516.00
沪渝高速管理中心围墙拆除恢复补偿款	10,572.00	10,572.00
沪渝高速泸州南互通匝道收费站迁建补偿款	225,660.00	225,660.00

类型	本期发生额	上期发生额
沪渝高速泸州南收费站迁建工程补偿款	682,776.00	682,776.00
泸州绕城高速公路标志牌改造补偿款	149,196.00	149,196.00
免征销项税	3,796,777.01	
面向多路段下协同网联自动驾驶的 5G 应用技术—专项经费	28,331.76	113,651.18
平阳县榆山街道办事处企业扶持资金	401,500.00	1,192,727.00
企业奖励资金	429,271.51	3,905,847.37
企业研究开发补助	2,740,472.24	2,512,943.45
取消省界站项目补助	25,233,554.32	24,509,179.32
人才补贴	386,666.67	266,666.67
省大数据产品奖励		300,000.00
省科技型中小企业创新资金		400,000.00
市军民融合产业发展资金		200,000.00
收费站摊销	229,615.00	
税收返还	4,367,600.00	
稳岗补贴	1,538,804.72	2,872,196.25
烟台 2021 年度制造业高质量发展专项资金		500,000.00
烟台市科学技术局 23 年市计划款	500,000.00	
烟台市制造业强市奖补资金		1,000,000.00
研发费用补助	2,322,100.00	8,350,000.00
以色列科技合作项目经费		1,100,000.00
益羊铁路西迁工程补助	18,688,896.72	18,778,739.88
引导社会资本参与盘活国有存量资产中央预算内投资补贴收款	7,727,667.93	
增值税加计抵减	4,496,041.55	2,930,468.13
招用退伍士兵增值税减免	26,464.29	
政府桥梁检测系统补助资金	1,434,000.00	1,434,000.00
知识产权补助款	33,300.00	2,554,761.00
面向全球海洋应用的北斗三号稳健通信技术与装备	325,000.00	
其他	2,131,893.53	1,813,425.29
合计	<u>129,106,661.40</u>	<u>116,784,771.82</u>

十一、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、融资租赁、其他计息借款、货币资金、交易性金融资产等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具的风险

1. 金融工具的分类

（1）资产负债表日的各类金融资产的账面价值

①2023年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 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	合计
货币资金	4,437,532,996.97			<u>4,437,532,996.97</u>
交易性金融资产		887,430,247.37		<u>887,430,247.37</u>
应收票据	971,589,493.73			<u>971,589,493.73</u>
应收账款	3,079,970,459.62			<u>3,079,970,459.62</u>
应收款项融资			25,456,055.15	<u>25,456,055.15</u>
其他应收款	3,767,340,841.59			<u>3,767,340,841.59</u>
一年以内到期的非流动资产	1,946,442,522.34			<u>1,946,442,522.34</u>
其他流动资产	1,436,792,720.26			<u>1,436,792,720.26</u>
债权投资	3,859,638,791.49			<u>3,859,638,791.49</u>
其他权益工具投资			425,577,457.79	<u>425,577,457.79</u>
其他非流动金融资产		1,081,459,649.50		<u>1,081,459,649.50</u>
长期应收款	924,246,702.91			<u>924,246,702.91</u>
其他非流动资产	1,065,844,999.32			<u>1,065,844,999.32</u>

②2022年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变 动计入其他综合收益的 金融资产	合计
货币资金	5,341,423,120.37			<u>5,341,423,120.37</u>
交易性金融资产		1,238,170,150.37		<u>1,238,170,150.37</u>
应收票据	750,117,299.16			<u>750,117,299.16</u>

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
应收账款	2,920,486,690.48			<u>2,920,486,690.48</u>
应收款项融资			188,680,175.11	<u>188,680,175.11</u>
其他应收款	5,256,483,606.35			<u>5,256,483,606.35</u>
一年以内到期的非流动资产	923,001,757.98			<u>923,001,757.98</u>
债权投资	2,779,887,034.81			<u>2,779,887,034.81</u>
其他权益工具投资			433,701,710.36	<u>433,701,710.36</u>
其他非流动金融资产		858,110,459.59		<u>858,110,459.59</u>
长期应收款	1,424,252,899.21			<u>1,424,252,899.21</u>
其他非流动资产	410,196,095.91			<u>410,196,095.91</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

①2023年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		2,342,504,079.47	<u>2,342,504,079.47</u>
应付票据		1,104,783,890.22	<u>1,104,783,890.22</u>
应付账款		13,658,643,605.37	<u>13,658,643,605.37</u>
其他应付款		4,789,106,359.29	<u>4,789,106,359.29</u>
一年内到期的非流动负债		4,595,636,214.54	<u>4,595,636,214.54</u>
其他流动负债		4,207,702,277.85	<u>4,207,702,277.85</u>
长期借款		54,026,779,143.90	<u>54,026,779,143.90</u>
应付债券		3,500,000,000.00	<u>3,500,000,000.00</u>
长期应付款		1,746,357,638.39	<u>1,746,357,638.39</u>
租赁负债		152,835,361.29	<u>152,835,361.29</u>
其他非流动负债		63,000,000.00	<u>63,000,000.00</u>

②2022年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		843,699,561.51	<u>843,699,561.51</u>
应付票据		569,693,337.28	<u>569,693,337.28</u>
应付账款		12,987,916,934.28	<u>12,987,916,934.28</u>

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
其他应付款		4,038,862,846.38	<u>4,038,862,846.38</u>
一年内到期的非流动负债		3,634,605,042.87	<u>3,634,605,042.87</u>
其他流动负债		4,567,177,877.02	<u>4,567,177,877.02</u>
长期借款		52,174,184,911.79	<u>52,174,184,911.79</u>
应付债券		1,000,000,000.00	<u>1,000,000,000.00</u>
长期应付款		2,013,322,779.75	<u>2,013,322,779.75</u>
租赁负债		81,379,883.70	<u>81,379,883.70</u>

2. 信用风险

本集团其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 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；
- 债权人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；

- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

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。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

- 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

- 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六（四）应收账款和附注六（八）其他应收款中。

3. 流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2023年12月31日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
金融负债					
短期借款	2,342,504,079.47				<u>2,342,504,079.47</u>
应付票据	1,104,783,890.22				<u>1,104,783,890.22</u>
应付账款	13,658,643,605.37				<u>13,658,643,605.37</u>

项目	2023年12月31日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
其他应付款	4,789,106,359.29				<u>4,789,106,359.29</u>
一年内到期的非流动负债	4,595,636,214.54				<u>4,595,636,214.54</u>
其他流动负债	4,207,702,277.85				<u>4,207,702,277.85</u>
长期借款		5,162,838,227.16	12,681,239,840.30	36,182,701,076.44	<u>54,026,779,143.90</u>
应付债券		1,000,000,000.00	2,500,000,000.00		<u>3,500,000,000.00</u>
长期应付款		25,144,418.56	128,045,333.30	1,593,167,886.53	<u>1,746,357,638.39</u>
租赁负债		22,880,520.27	43,284,507.43	86,670,333.59	<u>152,835,361.29</u>
其他非流动负债		63,000,000.00			<u>63,000,000.00</u>

接上表：

项目	2022年12月31日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融负债					
短期借款	843,699,561.51				<u>843,699,561.51</u>
应付票据	569,693,337.28				<u>569,693,337.28</u>
应付账款	12,987,916,934.28				<u>12,987,916,934.28</u>
其他应付款	4,038,862,846.38				<u>4,038,862,846.38</u>
一年内到期的非流动负债	3,634,605,042.87				<u>3,634,605,042.87</u>
其他流动负债	4,567,177,877.02				<u>4,567,177,877.02</u>
长期借款		4,833,196,530.37	13,728,099,494.65	33,612,888,886.77	<u>52,174,184,911.79</u>
应付债券			1,000,000,000.00		<u>1,000,000,000.00</u>
长期应付款		31,421,322.99	147,702,067.21	1,834,199,389.55	<u>2,013,322,779.75</u>
租赁负债		12,371,213.57	20,254,175.56	48,754,494.57	<u>81,379,883.70</u>

4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

(1) 利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。

本集团通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

项目	基准点增加/(减少)	本期	
		净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
浮动利率借款	增加 1%	-363,520,352.57	-363,520,352.57
浮动利率借款	减少 1%	363,520,352.57	363,520,352.57

接上表：

项目	基准点增加/(减少)	上期	
		净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
浮动利率借款	增加 1%	-423,858,381.90	-423,858,381.90
浮动利率借款	减少 1%	423,858,381.90	423,858,381.90

(2) 汇率风险

本集团的经营收支和资本性支出主要以人民币结算，汇率波动对本集团业绩无重大影响。

在其它变量不变的情况下，港币汇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：

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，港币汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	汇率增加/(减少)	本期	
		净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
所有外币	对人民币贬值 5%	23,317.18	23,317.18
所有外币	对人民币升值 5%	-23,317.18	-23,317.18

接上表：

项目	汇率增加/(减少)	上期	
		净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
所有外币	对人民币贬值 5%	34,989.84	34,989.84
所有外币	对人民币升值 5%	-34,989.84	-34,989.84

(二) 套期

无。

(三) 金融资产转移

无。

十二、资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2023年度和2022年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十三、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		741,795,890.41	1,227,094,006.46	<u>1,968,889,896.87</u>
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		741,795,890.41	1,227,094,006.46	<u>1,968,889,896.87</u>
(1) 债务工具投资			923,604,006.46	<u>923,604,006.46</u>
(2) 权益工具投资			303,490,000.00	<u>303,490,000.00</u>
(3) 结构性存款		741,795,890.41		<u>741,795,890.41</u>
(二) 其他债权投资				
(三) 应收款项融资			25,456,055.15	<u>25,456,055.15</u>
(四) 其他权益工具投资			425,577,457.79	<u>425,577,457.79</u>
持续以公允价值计量的资产总额		741,795,890.41	1,678,127,519.40	<u>2,419,923,409.81</u>

(二) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息。

对于持有的结构性存款，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括合同挂钩标的观察值、合同约定的预期收益率等。

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

应收款项融资为到期日较短的银行承兑汇票，公允价值和账面价值差异极小，公司以账面价值作为其公允值的估计；债务工具投资，对于债权投资，使用现金流贴现模型来进行估价，不可观察的输入值为贴现率；因权益工具投资、其他权益工具投资用以确定公允价值的近期信息不足，且被投资单位经营无重大变化，公司以享有被投资方净资产份额为基础估计其公允价值。

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

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

不存在公允价值计量各层次之间转换的情况。

(六) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

未发生变化。

(七) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、长期应收款、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券和长期应付款。

不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值无重大差异。

(八) 其他

无。

十四、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本集团的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
山东高速集团有限公司	有限责任公司 (国有控股)	济南	王其峰	高速公路等建设 及经营管理	4,590,000 万元

接上表：

母公司对本公司的 持股比例 (%)	母公司对本公司的 表决权比例 (%)	本公司最终控制方	统一社会信用代码
70.48	70.48	山东高速集团有限公司	913700002671781071

(三) 本集团的子公司情况

本集团子公司的情况详见附注九（一）在子公司中的权益。

(四) 本集团的合营和联营企业情况

本集团重要的合营或联营企业详见附注九（四）在合营企业或联营企业中的权益。

本期与本集团发生关联方交易，或前期与本集团发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	合营或联营企业与本集团关系
东兴证券股份有限公司	联营企业
福龙马集团股份有限公司	联营企业

合营或联营企业名称	合营或联营企业与本集团关系
广东省高速公路发展股份有限公司	联营企业
广西港融轨道交通设备有限公司	联营企业
贵阳中云版权产业基金合伙企业（有限合伙）	联营企业
华润环保水务有限公司	联营企业
济南山高鲁桥金程投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
临沂国控正晨信息科技有限公司	联营企业
青岛聚源芯越二期股权投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
山东邦展建筑设计有限公司	联营企业
山东碧水源环保科技有限公司	联营企业
山东鼎讯智能交通股份有限公司	联营企业
山东高速（河南）养护科技有限公司	联营企业
山东高速材料科技有限公司	联营企业
山东高速晟通私募基金管理有限公司	联营企业
滨州市北海魏桥固废处置有限公司	联营企业
霍邱康润凯天水务环保有限公司	联营企业
济南物赢交通基础设施投资基金合伙企业（有限合伙）	联营企业
济南鑫岳新型道路材料研发有限公司	联营企业
山东高速工程项目管理有限公司	联营企业
山东高速济南投资建设有限公司	联营企业
山东高速绿色生态发展有限公司	联营企业
山东高速物流集团有限公司	联营企业
山东高速西城置业有限公司	联营企业之子公司
山东高速新材料科技有限公司	联营企业
山东临港疏港轨道交通有限公司	联营企业
山东省高速养护集团有限公司	联营企业
山东省山高中桐新旧动能转换产业投资基金合伙企业（有限合伙）	联营企业
山东通用航空服务股份有限公司	联营企业
山东中岚铁路运营有限公司	合营企业
威海市商业银行股份有限公司	联营企业
宜宾康润环保发电有限公司	联营企业
宜宾康润环境科技有限公司	联营企业
宜宾康润医疗废弃物集中处理有限公司	联营企业
山东高速物业服务发展集团有限公司	联营企业
山东高速中科孵化管理有限公司	联营企业
山东数据交易有限公司	联营企业
深圳中然私募股权投资基金管理有限公司	联营企业

合营或联营企业名称	合营或联营企业与本集团关系
威海市水务环保科技有限公司	联营企业
威海毅恒环境科技有限公司	联营企业
云南宏康固废处置利用有限公司	联营企业
淄博恒达投资合伙企业（有限合伙）	联营企业

（五）本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
安徽水利开发有限公司	子公司的少数股东
北京清控水木建筑工程有限公司	母公司的控股子公司
滨州北海国有资产运营管理有限公司	子公司的少数股东
滨州交通发展集团有限公司	母公司的控股子公司
东营黄河大桥有限公司	母公司的控股子公司
东营联合石化有限责任公司	母公司的控股子公司
高速骨干网（山东）物流科技有限公司	母公司的控股子公司
高远（安吉）股权投资基金有限公司	子公司的少数股东
国能电力技术工程有限公司	母公司的全资子公司
红河交通枢纽投资发展有限公司	母公司的控股子公司的联营企业
湖北樊魏高速公路有限公司	母公司的控股子公司
湖北武麻高速公路有限公司	母公司的控股子公司
湖南省第五工程有限公司	子公司的少数股东
桓台县兴桓铁路投资有限公司	子公司的少数股东
汇泰控股集团股份有限公司	子公司之少数股东之母公司
济南汇博置业有限公司	母公司的控股子公司
济宁市鸿翔公路勘察设计研究院有限公司	母公司的控股子公司
江苏麟龙新材料股份有限公司	母公司的控股子公司
井冈山诺橙创业投资合伙企业（有限合伙）	子公司的执行事务合伙人
康佳集团股份有限公司	子公司的少数股东
昆明新机场高速公路建设发展有限公司	母公司的控股子公司
莱州金州投资有限责任公司	子公司的少数股东
莱州市城市投资发展有限公司	子公司的少数股东
聊城市交通发展有限公司	母公司的控股子公司
龙口港集团铁路有限公司	子公司的少数股东
龙口港集团有限公司	子公司的少数股东
宁波前萃海丰投资管理合伙企业（有限合伙）	子公司的少数股东
宁波与新环保科技有限公司	子公司的少数股东
齐鲁天地供应链（山东）有限责任公司	母公司的控股子公司
青岛佳维万通经济发展有限公司	母公司的全资子公司

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
青岛平度市建设投资公司	子公司的少数股东
日照港汇物流有限公司	子公司的少数股东
山东百廿慧通工程科技有限公司	母公司的控股子公司
山东滨莱高速公路有限公司	母公司的全资子公司
山东东方路桥建设有限公司	母公司的控股子公司
山东东青公路有限公司	母公司的控股子公司
山东高速（威海）国际贸易有限公司	母公司的控股子公司
山东高速奥维俊杉汽车供应链管理有限公司	母公司的控股子公司
山东高速百泽行湖北城市运营服务有限公司	子公司的联营企业
山东高速半岛投资有限公司	母公司的控股子公司
山东高速滨州发展有限公司	母公司的全资子公司
山东高速建材有限公司	母公司的全资子公司
山东高速材料数字科技有限公司	母公司的控股子公司
山东高速产业发展有限公司	母公司的控股子公司
山东高速产业投资有限公司	母公司的全资子公司
山东高速畅和物业服务服务有限公司	母公司的控股子公司
山东高速畅通路桥工程有限公司	母公司的控股子公司
山东高速城投绕城高速公路有限公司	母公司的控股子公司
山东高速城乡发展集团有限公司	母公司的全资子公司
山东高速德建集团有限公司	母公司的控股子公司
山东高速德建建筑科技股份有限公司	子公司的联营企业
山东高速德州发展有限公司	母公司的全资子公司
山东高速东绕城高速公路有限公司	母公司的控股子公司
山东高速东绕城许港高速公路有限公司	母公司的控股子公司
山东高速董梁沈新高速公路有限公司	母公司的控股子公司
山东高速董沈高速公路有限公司	母公司的控股子公司
山东高速服务开发集团有限公司	母公司的全资子公司
山东高速服务区提升建设工程有限公司	母公司的控股子公司
山东高速高广公路有限公司	母公司的控股子公司
山东高速高新材料科技有限公司	母公司的控股子公司
山东高速高新科技投资有限公司	母公司的全资子公司
山东高速工程检测有限公司	母公司的全资子公司
山东高速工程建设集团有限公司	母公司的控股子公司
山东高速工程咨询集团有限公司	母公司的全资子公司
山东高速公路发展有限公司	母公司的控股子公司
山东高速公路工程有限公司	母公司的控股子公司
山东高速公路淄博金元公司	母公司的控股子公司

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
山东高速供应链集团有限公司	母公司的控股子公司
山东高速光控产业投资基金管理有限公司	母公司的控股子公司
山东高速海纳（青岛）科技有限公司	母公司的控股子公司
山东高速菏泽发展有限公司	母公司的全资子公司
山东高速红河交通投资有限公司	母公司的控股子公司
山东高速鸿林工程技术有限公司	母公司的控股子公司
山东高速湖北发展有限公司	母公司的全资子公司
山东高速湖北养护科技有限公司	母公司的控股子公司
山东高速华瑞道路材料技术有限公司	母公司的控股子公司
山东高速华通航空有限公司	母公司的控股子公司
山东高速环境科技有限公司	母公司的控股子公司
山东高速黄河产业投资发展有限公司	母公司的全资子公司
山东高速基础设施建设有限公司	母公司的全资子公司
山东高速集团河南许亳公路有限公司	母公司的全资子公司
山东高速集团四川建设开发有限公司	母公司的全资子公司
山东高速集团四川乐宜公路有限公司	母公司的全资子公司
山东高速集团四川乐自公路有限公司	母公司的全资子公司
山东高速济北公路有限公司	母公司的控股子公司
山东高速济高高速公路有限公司	母公司的控股子公司
山东高速济莱城际公路有限公司	母公司的全资子公司
山东高速济南发展有限公司	母公司的全资子公司
山东高速济南绕城西线公路有限公司	母公司的控股子公司
山东高速济宁发展有限公司	母公司的全资子公司
山东高速济青中线公路有限公司	母公司的控股子公司
山东高速济微公路（济宁）有限公司	母公司的控股子公司
山东高速济潍高速公路有限公司	母公司的控股子公司
山东高速建设材料有限公司	母公司的控股子公司
山东高速建设管理集团有限公司	母公司的控股子公司
山东高速建设科技有限公司	母公司的控股子公司
山东高速建筑设计有限公司	母公司的控股子公司
山东高速交安科技发展有限公司	母公司的控股子公司
山东高速交建集团济南养护科技有限公司	母公司的控股子公司
山东高速交通工程有限公司	母公司的全资子公司
山东高速交通建设集团有限公司	母公司的控股子公司
山东高速交通科技有限公司	母公司的控股子公司
山东高速京沪高速公路有限公司	母公司的控股子公司
山东高速鄞菏公路有限公司	母公司的全资子公司

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
山东高速科苑生态发展有限公司	母公司的控股子公司
山东高速矿业有限公司	母公司的控股子公司
山东高速莱钢绿建发展有限公司	母公司的控股子公司
山东高速岚临高速公路有限公司	母公司的全资子公司
山东高速岚山疏港高速公路有限公司	母公司的控股子公司
山东高速篮球俱乐部有限公司	母公司的控股子公司
山东高速聊城产业开发有限公司	母公司的控股子公司
山东高速林产供应链有限公司	母公司的控股子公司
山东高速临空物流发展有限公司	母公司的控股子公司
山东高速临滕公路有限公司	母公司的控股子公司
山东高速临沂发展有限公司	母公司的全资子公司
山东高速临枣至枣木公路有限公司	母公司的控股子公司
山东高速龙青公路有限公司	母公司的控股子公司
山东高速鲁南物流发展有限公司	母公司的控股子公司
山东高速鲁西南产业开发有限公司	母公司的控股子公司
山东高速鲁中物流发展有限公司	母公司的控股子公司
山东高速路桥国际工程有限公司	母公司的控股子公司
山东高速路桥集团股份有限公司	母公司的控股子公司
山东高速路桥装备工程有限公司	母公司的控股子公司
山东高速路用新材料技术有限公司	母公司的控股子公司
山东高速绿城置业投资有限公司	母公司的全资子公司
山东高速绿色技术发展有限公司	母公司的控股子公司
山东高速满易物流科技有限公司	母公司的控股子公司
山东高速明董公路有限公司	母公司的控股子公司
山东高速能源发展有限公司	母公司的全资子公司
山东高速能源科技有限公司	母公司的控股子公司
山东高速尼罗投资发展有限公司	母公司的全资子公司
山东高速宁梁高速公路有限公司	母公司的控股子公司
山东高速齐鲁号欧亚班列运营有限公司	母公司的控股子公司
山东高速齐鲁机电工程有限公司	母公司的控股子公司
山东高速齐鲁建设集团设备安装有限公司	母公司的控股子公司
山东高速齐鲁建设集团有限公司	母公司的控股子公司
山东高速齐鲁建设集团装配建筑工程有限公司	母公司的控股子公司
山东高速齐鲁建设集团装饰工程有限公司	母公司的控股子公司
山东高速千方国际科技有限公司	母公司的联营企业
山东高速青岛产业投资有限公司	母公司的控股子公司
山东高速青岛发展有限公司	母公司的全资子公司

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
山东高速青岛公路有限公司	母公司的全资子公司
山东高速青岛建设管理有限公司	母公司的全资子公司
山东高速青岛物流发展有限公司	母公司的控股子公司
山东高速青岛物业管理有限公司	母公司的控股子公司
山东高速青岛物业管理有限公司济南运营公司	母公司的控股子公司
山东高速青岛西海岸港口有限公司	母公司的控股子公司
山东高速庆章高速公路有限公司	母公司的控股子公司
山东高速全过程项目管理有限公司	母公司的控股子公司
山东高速仁和物业发展有限公司	母公司的控股子公司
山东高速日照发展有限公司	母公司的全资子公司
山东高速日照供应链服务有限公司	母公司的全资子公司
山东高速日照建设有限公司	母公司的控股子公司
山东高速融媒体有限公司	母公司的全资子公司
山东高速沈海高速公路有限公司	母公司的全资子公司
山东高速生态工程有限公司	母公司的控股子公司
山东高速生态环境集团有限公司	母公司的全资子公司
山东高速生物工程有限公司	母公司的全资子公司
山东高速石化有限公司	母公司的控股子公司
山东高速舜通路桥工程有限公司	母公司的控股子公司
山东高速四川产业发展有限公司	母公司的全资子公司
山东高速泰安发展有限公司	母公司的全资子公司
山东高速泰东公路有限公司	母公司的控股子公司
山东高速通和投资有限公司	母公司的控股子公司
山东高速投资控股有限公司	母公司的全资子公司
山东高速土地发展有限责任公司	母公司的控股子公司
山东高速威海发展有限公司	母公司的全资子公司
山东高速潍坊发展有限公司	母公司的全资子公司
山东高速潍日公路有限公司	母公司的控股子公司
山东高速文化科技有限公司	母公司的全资子公司
山东高速物流供应链有限公司	母公司的控股子公司
山东高速物业管理有限公司	母公司的控股子公司
山东高速物资集团有限公司	母公司的全资子公司
山东高速新动能科技咨询有限公司	母公司的全资子公司
山东高速新能源开发有限公司	母公司的控股子公司
山东高速新宁高速公路有限公司	母公司的控股子公司
山东高速新实业开发集团有限公司	母公司的全资子公司
山东高速新台高速公路有限公司	母公司的控股子公司

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
山东高速信博信息有限公司	母公司的控股子公司
山东高速信联科技股份有限公司	母公司的控股子公司
山东高速信联支付有限公司	母公司的控股子公司
山东高速烟台产业开发有限公司	母公司的控股子公司
山东高速烟台发展有限公司	母公司的全资子公司
山东高速烟威公路有限公司	母公司的控股子公司
山东高速养护集团有限公司	母公司的控股子公司
山东高速云科产业发展有限公司	母公司的全资子公司
山东高速云南发展有限公司	母公司的全资子公司
山东高速枣庄发展有限公司	母公司的全资子公司
山东高速沾临高速公路有限公司	母公司的控股子公司
山东高速至臻策划咨询有限公司	母公司的全资子公司
山东高速智慧城市服务有限公司	母公司的控股子公司
山东高速置业发展有限公司	母公司的全资子公司
山东高速中油（四川）能源有限公司	母公司的控股子公司
山东高速重庆发展有限公司	母公司的控股子公司
山东高速资源开发管理集团有限公司	母公司的全资子公司
山东高速淄博发展有限公司	母公司的全资子公司
山东高速淄临高速公路有限公司	母公司的控股子公司
山东高速综合能源服务有限公司	母公司的控股子公司
山东桂鲁高速公路建设有限公司	母公司的控股子公司
山东国合产业技术研究院有限公司	母公司的控股子公司
山东鸿林工程技术有限公司	母公司的全资子公司
山东环保产业集团有限公司	母公司的控股子公司
山东汇泰混凝土有限公司	子公司之少数股东
山东交建新材料技术有限公司	母公司的控股子公司
山东交投矿业有限公司	母公司的控股子公司
山东杰瑞交通服务开发有限公司	母公司的控股子公司
山东金鹏交通能源科技有限公司	母公司的控股子公司
山东鄞菏高速公路有限公司	母公司的全资子公司
山东鲁南建材科技有限公司	母公司的控股子公司
山东鲁南交通设施工程有限公司	母公司的控股子公司
山东鲁桥建材有限公司	母公司的控股子公司
山东路广圣达食品科技有限公司	母公司的控股子公司
山东荣潍高速公路有限公司	母公司的全资子公司
山东山高篮球俱乐部有限公司	母公司的全资子公司
山东山高高新产业服务有限公司	母公司的控股子公司的联营企业

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
山东省滨州公路工程有限公司	母公司的控股子公司
山东省滨州公路养护工程有限公司	母公司的控股子公司
山东省滨州市公路工程监理咨询有限公司	母公司的控股子公司
山东省公路桥梁检测中心有限公司	母公司的控股子公司
山东省公路桥梁建设集团桥梁科技有限公司	母公司的控股子公司
山东省公路桥梁建设集团有限公司	母公司的控股子公司
山东省交通工程监理咨询有限公司	母公司的控股子公司
山东省交通规划设计院集团有限公司	母公司的控股子公司
山东省鲁桥市政工程有限公司	母公司的控股子公司
山东省路桥工程设计咨询有限公司	母公司的控股子公司
山东省路桥集团菏泽建设有限公司	母公司的控股子公司
山东省路桥集团科技发展有限公司	母公司的控股子公司
山东省路桥集团有限公司	母公司的控股子公司
山东省路桥集团有限公司工程设计咨询公司	母公司的控股子公司
山东省水利工程局有限公司	母公司的全资子公司
山东水总建筑劳务有限公司	母公司的全资子公司
山东水总有限公司	母公司的全资子公司
山东舜都路桥工程有限公司	母公司的控股子公司
山东泰东公路工程有限公司	母公司的控股子公司
山东泰岳众合城市发展有限公司	母公司的控股子公司
山东铁路投资控股集团有限公司	子公司的少数股东
山东通汇资本投资集团有限公司	母公司的全资子公司
山东筑畅建材有限公司	母公司的控股子公司
山高（滨州）经营开发有限公司	母公司的全资子公司
山高（海南）产业投资有限公司	母公司的全资子公司
山高供应链（济南）有限公司	母公司的控股子公司
山高供应链产业服务（山东）有限公司	母公司的控股子公司
山高齐鲁畅赢（济南）基础设施投资合伙企业（有限合伙）	子公司为执行事务合伙人
陕西山高玉禾田建设工程有限公司	子公司的少数股东
四川隆建工程顾问有限公司	母公司的控股子公司
四川省第十五建筑有限公司	子公司的少数股东
四川省生态环保产业集团有限责任公司	子公司的少数股东
四川宜彝高速公路运营管理有限公司	母公司的控股子公司
泰山财产保险股份有限公司	母公司的控股子公司
潍坊滨城投资开发有限公司	子公司的少数股东
潍坊山高新旧动能转换投资合伙企业（有限合伙）	子公司作为基金管理人管理的合伙企业

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
武汉金诚兴发置业有限公司	母公司的控股子公司
武汉盘龙水务建设投资发展有限公司	子公司的少数股东
西安建工交建集团有限公司	子公司的少数股东
烟台百江源企业管理中心(有限合伙)	子公司的少数股东
烟台丰清泰投资中心(有限合伙)	子公司的少数股东
烟台清江川企业管理中心(有限合伙)	子公司的少数股东
烟台清润源企业管理中心(有限合伙)	子公司的少数股东
烟台市铁路建设管理局	子公司的少数股东
银丰智慧物业服务集团有限公司	子公司的少数股东
云南广大铁路物资储运有限公司	母公司的控股子公司
云南山高投资发展有限公司	母公司的控股子公司
云南锁蒙高速公路有限公司	母公司的控股子公司
中工武大能源建设投资(湖北)有限公司	母公司的控股子公司
中国山东对外经济技术合作集团有限公司	母公司的控股子公司
中国山东国际经济技术合作有限公司	母公司的全资子公司
中国水利水电第四工程局有限公司	子公司的少数股东
中海外城市发展(山东)有限公司	子公司的少数股东
中建三局集团有限公司	子公司的少数股东
中铁高速物流(山东)有限公司	母公司的控股子公司
中铁隆工程集团有限公司	母公司的控股子公司
中铁四局集团有限公司	子公司的少数股东
邹平县交通基础设施建设投资有限公司	子公司的少数股东
中铁二十三局集团轨道交通工程有限公司	子公司的少数股东
山东省路桥集团装备科技有限公司	母公司的控股子公司
山东高速沥青有限公司	母公司的控股子公司
东辰控股集团有限公司	子公司的少数股东
济南市章丘区建设投资有限公司	子公司的少数股东

(六) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
高速骨干网(山东)物流科技有限公司	接受劳务		64,811.32
国能电力技术工程有限公司	接受劳务	1,137,793.73	
济南鑫岳新型道路材料研发有限公司	购买商品	2,268,192.24	5,100,237.74
济南鑫岳新型道路材料研发有限公司	接受劳务	9,291,420.65	
济宁市鸿翔公路勘察设计研究院有限公司	购买商品	15,300.00	1,277,900.00

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
济宁市鸿翔公路勘察设计研究院有限公司	接受劳务	99,000.00	
济宁市鸿翔公路勘察设计研究院有限公司	路产及附属设施改造 和一般养护维修工程	70,600.00	
济宁市鸿翔公路勘察设计研究院有限公司	综合服务	2,529,900.00	
江苏麟龙新材料股份有限公司	购买商品	197,600.00	
聊城市交通发展有限公司	综合服务	300.00	
山东东方路桥建设有限公司	工程款	9,377,769.31	
山东东方路桥建设有限公司	购买商品	6,462,712.91	2,372,361.65
山东东方路桥建设有限公司	接受建筑及监理服务		40,885,938.23
山东东方路桥建设有限公司	接受劳务	180,000.00	
山东东方路桥建设有限公司	综合服务	6,000.00	
山东高速(威海)国际贸易有限公司	购买商品	48,618.04	
山东高速(威海)国际贸易有限公司	综合服务	1,047.79	
山东高速半岛投资有限公司	接受劳务	2,000.00	
山东高速半岛投资有限公司	综合服务	2,000.00	
山东高速材料科技有限公司	购买商品		10,724,278.18
山东高速材料数字科技有限公司	购买商品	90,681,706.25	
山东高速畅和物业服务有限公司	工程款		622,344.21
山东高速畅和物业服务有限公司	接受劳务		961,723.13
山东高速服务开发集团有限公司	工程款		93,568.60
山东高速服务开发集团有限公司	购买商品		121,986.90
山东高速服务开发集团有限公司	接受劳务		32,600.00
山东高速服务开发集团有限公司	综合服务	2,186,958.83	9,659.59
山东高速高广公路有限公司	工程款	833,469.57	
山东高速高广公路有限公司	接受劳务		201,402.57
山东高速工程检测有限公司	工程款	1,006,513.04	14,624,928.07
山东高速工程检测有限公司	购买商品	21,474,112.29	
山东高速工程检测有限公司	接受劳务	4,004,861.20	6,698,481.56
山东高速工程检测有限公司	路产及附属设施改造 和一般养护维修工程	19,059,601.09	
山东高速工程检测有限公司	提供运输服务		4,692,821.00
山东高速工程检测有限公司	咨询费		489,740.08
山东高速工程检测有限公司	综合服务	14,639,582.54	
山东高速工程建设集团有限公司	工程款	506,942,100.34	
山东高速工程建设集团有限公司	接受建筑及监理服务		69,841,517.97
山东高速工程建设集团有限公司	综合服务	1,500.00	
山东高速工程项目管理有限公司	工程款	9,362,383.23	60,488,508.74

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东高速工程项目管理有限公司	购买商品		5,262,073.99
山东高速工程项目管理有限公司	接受建筑及监理服务		2,661,960.00
山东高速工程项目管理有限公司	接受劳务	1,004,739.62	
山东高速工程项目管理有限公司	路产及附属设施改造 和一般养护维修工程	4,209,104.18	
山东高速工程项目管理有限公司	提供运输服务		1,953,244.17
山东高速公路发展有限公司	购买商品		690,782.42
山东高速公路发展有限公司	综合服务	5,673,386.56	
山东高速公路工程有限公司	工程款	246,834.57	
山东高速公路工程有限公司	接受劳务		449,527.33
山东高速供应链集团有限公司	购买商品	25,199,092.18	7,955,782.58
山东高速海纳(青岛)科技有限公司	工程款	932,714.87	
山东高速鸿林工程技术有限公司	工程款		4,732,727.43
山东高速鸿林工程技术有限公司	接受劳务	714,000.00	
山东高速环境科技有限公司	接受劳务		88,657.35
山东高速环境科技有限公司	综合服务	2,091,581.91	2,698,034.82
山东高速集团四川乐宜公路有限公司	接受劳务		1,032,027.00
山东高速集团四川乐自公路有限公司	接受劳务		120,000.00
山东高速集团有限公司	购买商品		1,618,239.39
山东高速集团有限公司	接受劳务	39,356,881.91	31,935,986.06
山东高速集团有限公司	借款利息	17,829,718.91	986,166.67
山东高速集团有限公司	综合服务	8,872,504.84	5,186,549.50
山东高速济南发展有限公司	购买商品	8,610,723.26	
山东高速济南发展有限公司	信息工程改造及维护	1,123,008.85	
山东高速济南发展有限公司	咨询费	88,140.00	
山东高速济南发展有限公司	综合服务	17,674.79	
山东高速济南投资建设有限公司	利息支出		690,295.73
山东高速济微公路(济宁)有限公司	购买商品		2,000.00
山东高速沥青有限公司	购买商品	281,433,452.34	
山东高速建设管理集团有限公司	接受劳务		5,500.00
山东高速建设科技有限公司	工程款	174,056.60	
山东高速建设科技有限公司	接受劳务	1,296,221.17	
山东高速建设科技有限公司	综合服务	464,694.35	
山东高速建筑设计有限公司	工程款	98,700.00	
山东高速交建集团济南养护科技有限公司	综合服务	3,400.00	
山东高速交通建设集团有限公司	工程款	24,291,029.88	
山东高速交通建设集团有限公司	购买商品	23,296,780.98	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东高速交通建设集团有限公司	接受劳务		1,565,000.99
山东高速科苑生态发展有限公司	路产及附属设施改造 和一般养护维修工程	3,208,290.30	
山东高速莱钢绿建发展有限公司	接受劳务		1,554.72
山东高速莱钢绿建发展有限公司	综合服务	1,200.00	
山东高速篮球俱乐部有限公司	广告费	2,547,169.82	
山东高速聊城产业开发有限公司	接受劳务		8,601,650.64
山东高速聊城产业开发有限公司	路产及附属设施改造 和一般养护维修工程	1,011,958.90	
山东高速临空物流发展有限公司	接受劳务		14,751.00
山东高速鲁西南产业开发有限公司	接受劳务		4,212,263.64
山东高速鲁中物流发展有限公司	工程款	60.00	
山东高速路桥装备工程有限公司	工程款		347,502.09
山东高速绿色技术发展有限公司	综合服务		6,278,108.46
山东高速绿色生态发展有限公司	工程款		50,106,654.48
山东高速满易物流科技有限公司	购买商品		2,313,993.90
山东高速满易物流科技有限公司	提供运输服务	492,019.76	
山东高速明董公路有限公司	工程款	2,000.00	
山东高速明董公路有限公司	接受劳务	2,000.00	
山东高速明董公路有限公司	综合服务	3,000.00	
山东高速齐鲁机电工程有限公司	接受劳务		2,705,587.56
山东高速齐鲁建设集团设备安装有限公司	综合服务		946,009.46
山东高速齐鲁建设集团有限公司	工程款	3,469,260.68	6,319,261.10
山东高速齐鲁建设集团有限公司	综合服务	1,000.00	
山东高速千方国际科技有限公司	购买商品	4,037,656.66	
山东高速青岛物业管理有限公司	购买商品		712,205.30
山东高速青岛物业管理有限公司济南运营公司	综合服务	7,227,137.33	
山东高速全过程项目管理有限公司	工程款	112,075.48	
山东高速仁和物业发展有限公司	购买商品		12,329,662.69
山东高速仁和物业发展有限公司	综合服务		332,104.10
山东高速日照供应链服务有限公司	接受劳务		471,527.36
山东高速日照供应链服务有限公司	综合服务	22,409,062.26	
山东高速日照建设有限公司	工程款	2,900,723.47	
山东高速日照建设有限公司	接受劳务		220,542.15
山东高速融媒体中心有限公司	购买商品	269,245.28	
山东高速融媒体中心有限公司	广告费	261,889.79	
山东高速融媒体中心有限公司	综合服务	1,275,062.15	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东高速生物工程有限公司	购买商品	174,139.16	182,277.60
山东高速石化有限公司	工程款		11,988.00
山东高速石化有限公司	购买商品		17,822.00
山东高速石化有限公司	综合服务	79,360.29	
山东高速舜通路桥工程有限公司	接受劳务	58,650.00	
山东高速通和投资有限公司	工程款	1,064.15	
山东高速通和投资有限公司	接受劳务		1,977.36
山东高速土地发展有限责任公司	接受劳务		104,290,000.00
山东高速威海发展有限公司	综合服务	7,422.00	
山东高速潍坊发展有限公司	购买商品	183,000.00	
山东高速文化科技有限公司	接受劳务		4,210.00
山东高速文化科技有限公司	综合服务	7,900.00	
山东高速物业服务发展集团有限公司	接受劳务	194,086.17	875,802.11
山东高速物业服务发展集团有限公司	综合服务	2,400,979.86	
山东高速物业管理有限公司	购买商品	1,088.51	64,092.96
山东高速物业管理有限公司	接受劳务		2,613.92
山东高速物业管理有限公司	信息工程改造及维护	17,840.00	
山东高速物业管理有限公司	综合服务	1,979,000.41	
山东高速物资集团有限公司	综合服务	6,200,144.37	
山东高速新材料科技有限公司	工程款	11,742,737.36	
山东高速新材料科技有限公司	购买商品	217,132,852.85	
山东高速新能源开发有限公司	购买商品	257,086.56	
山东高速新能源开发有限公司	综合服务	125,861.95	
山东高速新实业开发集团有限公司	购买商品	815,575.22	
山东高速新实业开发集团有限公司	广告费	943,396.24	
山东高速新实业开发集团有限公司	接受劳务		3,644,277.67
山东高速信联科技股份有限公司	工程款	855,663.73	
山东高速信联科技股份有限公司	接受劳务		13,000,000.00
山东高速信联科技股份有限公司	提供运输服务		189,065.52
山东高速信联科技股份有限公司	综合服务	18,419.46	
山东高速信联支付有限公司	综合服务		3,099,774.97
山东高速烟威公路有限公司	综合服务		1,807,776.09
山东高速云南发展有限公司	接受劳务		3,000.00
山东高速至臻策划咨询有限公司	综合服务	138,064.00	
山东高速智慧城市服务有限公司	接受劳务	2,901,224.48	12,037,958.51
山东高速置业发展有限公司	接受劳务		33,000.00
山东高速淄博发展有限公司	综合服务	13,695,812.32	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东高速综合能源服务有限公司	接受劳务	992,830.18	
山东环保产业集团有限公司	工程款	400,200.00	
山东环保产业集团有限公司	购买商品		74,850.00
山东环保产业集团有限公司	接受劳务	147,200.00	
山东杰瑞交通服务开发有限公司	购买商品	22,865,672.74	
山东山高篮球俱乐部有限公司	综合服务	79,464,528.33	
山东山高新产业服务有限公司	接受劳务		4,682,755.94
山东省高速养护集团有限公司	工程款	45,788,330.61	362,922,503.82
山东省高速养护集团有限公司	购买商品	1,484,822.00	
山东省高速养护集团有限公司	接受劳务		23,130,118.60
山东省高速养护集团有限公司	路产及附属设施改造 和一般养护维修工程	201,422,295.43	
山东省高速养护集团有限公司	提供运输服务		161,756,278.37
山东省高速养护集团有限公司	综合服务	158,199,431.25	
山东省公路桥梁检测中心有限公司	工程款	184,905.66	
山东省公路桥梁检测中心有限公司	接受劳务	215,334.00	
山东省公路桥梁建设集团有限公司	工程款	242,705,791.79	15,121,885.51
山东省公路桥梁建设集团有限公司	购买商品	41,588,029.47	852,733.00
山东省公路桥梁建设集团有限公司	接受建筑及监理服务		18,316,752.84
山东省公路桥梁建设集团有限公司	接受劳务		64,894,151.22
山东省公路桥梁建设集团有限公司	综合服务	3,600.00	
山东省交通工程监理咨询有限公司	工程款		4,703,846.33
山东省交通工程监理咨询有限公司	接受建筑及监理服务		897,210.00
山东省交通工程监理咨询有限公司	接受劳务	12,717,750.42	
山东省交通工程监理咨询有限公司	路产及附属设施改造 和一般养护维修工程	11,404.23	
山东省交通工程监理咨询有限公司	提供运输服务		11,599.95
山东省交通工程监理咨询有限公司	综合服务	101,751.35	
山东省交通规划设计院集团有限公司	工程款	53,386,321.16	51,177,612.30
山东省交通规划设计院集团有限公司	接受劳务	44,166,156.75	82,417,727.03
山东省交通规划设计院集团有限公司	路产及附属设施改造 和一般养护维修工程	2,452,991.34	
山东省交通规划设计院集团有限公司	提供运输服务		2,656,301.35
山东省路桥工程设计咨询有限公司	综合服务	5,395,075.54	
山东省路桥集团菏泽建设有限公司	接受劳务	4,345,492.07	
山东省路桥集团有限公司	工程款	2,637,611,503.60	2,527,183,938.20
山东省路桥集团有限公司	购买商品	35,763,398.06	700.00

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东省路桥集团有限公司	接受建筑及监理服务		23,829,632.61
山东省路桥集团有限公司	接受劳务		5,281,202.86
山东省路桥集团有限公司	路产及附属设施改造 和一般养护维修工程	557,890.83	
山东省路桥集团有限公司	综合服务	11,065,116.96	
山东水总有限公司	工程款	15,771,159.60	
山东水总有限公司	购买商品	1,203,533.87	
山东水总有限公司	接受劳务	4,646,018.78	
山东泰东公路工程有限公司	综合服务	600.00	
四川隆建工程顾问有限公司	购买商品	9,945.13	
四川隆建工程顾问有限公司	路产及附属设施改造 和一般养护维修工程	48,000.00	
四川隆建工程顾问有限公司	综合服务	57,547.17	
泰山财产保险股份有限公司	工程款		3,360.83
威海市商业银行股份有限公司	广告费		62,335.05
云南广大铁路物资储运有限公司	接受劳务		2,000.00
云南锁蒙高速公路有限公司	接受劳务		1,300.00
中国山东对外经济技术合作集团有限公司	接受劳务	81,222.92	
中铁高速物流（山东）有限公司	综合服务	1,948,560.98	

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
滨州交通发展集团有限公司	工程款	10,159.30	
东营黄河大桥有限公司	销售商品及综合服务	402,709.04	13,558.94
高速骨干网（山东）物流科技有限公司	销售商品及综合服务	141,902.13	467,022.18
红河交通枢纽投资发展有限公司	销售商品	20,577.83	
湖北樊魏高速公路有限公司	工程款	85,935.95	
湖北樊魏高速公路有限公司	其他服务	1,264,445.15	
湖北樊魏高速公路有限公司	销售商品及综合服务		1,203,559.60
湖北武麻高速公路有限公司	销售商品及综合服务		145,718.41
济南畅赢交通基础设施投资基金合伙企业（有限合伙）	综合服务	3,680,493.39	3,734,294.34
济南鑫岳新型道路材料研发有限公司	其他服务		2,336.28

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
昆明新机场高速公路建设发展有限公司	销售商品及综合服务	512,850.94	928,839.61
聊城市交通发展有限公司	其他服务	11,132.75	
聊城市交通发展有限公司	销售商品及综合服务		59,003.54
聊城市交通发展有限公司	综合服务	55,031.44	
青岛佳维万通经济发展有限公司	工程款	104,584.06	
山东滨莱高速公路有限公司	工程款	968,756.03	
山东滨莱高速公路有限公司	其他服务	7,790,146.74	
山东滨莱高速公路有限公司	销售商品及综合服务	3,496,208.97	75,674,653.64
山东东方路桥建设有限公司	工程款	1,207,884.89	188,679.25
山东东方路桥建设有限公司	其他服务	732,075.46	
山东东方路桥建设有限公司	销售商品及综合服务	35,298,908.49	6,054,142.61
山东东方路桥建设有限公司	综合服务	200,000.00	
山东东青公路有限公司	工程款	24,536,253.54	
山东东青公路有限公司	其他服务	1,230,881.52	
山东东青公路有限公司	销售商品及综合服务	179,636.54	2,947,315.58
山东东青公路有限公司	综合服务	3,057,752.78	
山东高速半岛投资有限公司	其他服务	40,000,007.27	
山东高速滨州发展有限公司	销售商品	326,886.80	
山东高速建材有限公司	工程款	27,256.64	
山东高速建材有限公司	其他服务	100,015.10	
山东高速建材有限公司	销售商品及综合服务	1,359,102.11	13,826,032.20
山东高速材料科技有限公司	工程款	6,243,493.43	
山东高速材料科技有限公司	其他服务	808,901.97	
山东高速材料科技有限公司	销售商品及综合服务		9,329,968.31
山东高速材料科技有限公司	综合服务	227,176.72	
山东高速材料数字科技有限公司	其他服务	49,056.60	
山东高速材料数字科技有限公司	销售商品及综合服务		18,867.92
山东高速材料数字科技有限公司	综合服务	608,076.86	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东高速产业投资有限公司	工程款	8,672.56	
山东高速产业投资有限公司	销售商品及综合服务	56,603.77	56,603.77
山东高速畅和物业服务有限公司	销售商品及综合服务		28,301.89
山东高速畅通路桥工程有限公司	销售商品	670.03	
山东高速城投绕城高速公路有限公司	其他服务	4,179,785.37	
山东高速城投绕城高速公路有限公司	综合服务		5,471,698.12
山东高速城乡发展集团有限公司	工程款	13,876.10	
山东高速城乡发展集团有限公司	销售商品及综合服务	94,339.62	94,339.62
山东高速德建集团有限公司	其他服务	60,377.36	
山东高速德建集团有限公司	销售商品及综合服务		335,849.06
山东高速德建集团有限公司	综合服务	540,343.29	
山东高速德建建筑科技股份有限公司	工程款	241,875.78	
山东高速德建建筑科技股份有限公司	综合服务	1,647,355.33	
山东高速德州发展有限公司	工程款	172,727.58	
山东高速德州发展有限公司	销售商品及综合服务		83,962.26
山东高速东绕城高速公路有限公司	其他服务	6,110,589.91	
山东高速东绕城高速公路有限公司	销售商品	15,486,579.34	
山东高速东绕城许港高速公路有限公司	工程款	6,938.06	
山东高速董梁沈新高速公路有限公司	工程款	2,973.46	
山东高速董梁沈新高速公路有限公司	其他服务	84,916.85	
山东高速董沈高速公路有限公司	销售商品及综合服务		3,793,024.68
山东高速服务开发集团有限公司	工程款	39,893.80	
山东高速服务开发集团有限公司	其他服务	158,490.57	
山东高速服务开发集团有限公司	销售商品及综合服务		111,792.46
山东高速服务开发集团有限公司	信息工程改造及维护	38,053.09	
山东高速高广公路有限公司	其他服务	1,543,375.62	
山东高速高广公路有限公司	销售商品及综合服务	1,988,722.48	25,928,957.33
山东高速高新材料科技有限公司	销售商品及综合服务		1,728,389.66

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东高速高新科技投资有限公司	工程款	6,690.26	
山东高速高新科技投资有限公司	销售商品及综合服务	56,603.77	56,603.77
山东高速工程检测有限公司	其他服务	950,471.67	
山东高速工程检测有限公司	销售商品及综合服务		84,905.65
山东高速工程建设集团有限公司	工程款	1,024,587.23	
山东高速工程建设集团有限公司	其他服务	49,325.93	
山东高速工程建设集团有限公司	销售商品及综合服务	166,582,315.25	54,250,869.47
山东高速工程咨询集团有限公司	销售商品及综合服务	28,301.89	1,626,010.99
山东高速公路发展有限公司	工程款	1,113,308.21	
山东高速公路发展有限公司	其他服务	1,499,410.86	
山东高速公路发展有限公司	销售商品及综合服务	13,237,607.97	187,892,367.23
山东高速供应链集团有限公司	工程款	12,141.60	
山东高速供应链集团有限公司	其他服务	4,801.89	
山东高速供应链集团有限公司	销售商品及综合服务	56,603.77	56,603.77
山东高速供应链集团有限公司	综合服务	355,768.87	
山东高速红河交通投资有限公司	销售商品及综合服务	85,323.12	3,932,342.15
山东高速鸿林工程技术有限公司	销售商品及综合服务	146,126.05	147,080.22
山东高速湖北发展有限公司	销售商品及综合服务		22,345,475.66
山东高速湖北养护科技有限公司	提供综合服务	167,074.42	
山东高速湖北养护科技有限公司	综合服务		110,091.74
山东高速华瑞道路材料技术有限公司	其他服务	32,075.47	
山东高速华瑞道路材料技术有限公司	销售商品及综合服务		32,075.47
山东高速华通航空有限公司	工程款	4,212.38	
山东高速黄河产业投资发展有限公司	工程款	2,565,339.26	
山东高速黄河产业投资发展有限公司	销售商品及综合服务		28,301.89
山东高速基础设施建设有限公司	工程款	26,513.26	
山东高速基础设施建设有限公司	其他服务	195,914.30	
山东高速基础设施建设有限公司	销售商品及综合服务	93,396.23	100,094.61

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东高速集团河南许亳公路有限公司	销售商品及综合服务	4,124,659.92	1,937,845.56
山东高速集团四川建设开发有限公司	其他服务	13,207.55	
山东高速集团四川建设开发有限公司	综合服务	232,161.45	
山东高速集团四川乐宜公路有限公司	销售商品及综合服务	956,854.76	2,446,325.30
山东高速集团四川乐自公路有限公司	工程款	1,810,435.71	
山东高速集团四川乐自公路有限公司	其他服务	115,866.74	
山东高速集团四川乐自公路有限公司	销售商品及综合服务	1,631,881.51	3,557,027.28
山东高速集团有限公司	工程款	13,455,396.81	
山东高速集团有限公司	利息收入	5,052,807.75	
山东高速集团有限公司	其他服务	27,323,817.89	
山东高速集团有限公司	销售商品及综合服务	592,682,898.65	1,040,325,449.58
山东高速济北公路有限公司	其他服务	2,018.87	
山东高速济北公路有限公司	销售商品及综合服务		2,000.00
山东高速济高高速公路有限公司	工程款	11,528,654.34	
山东高速济高高速公路有限公司	销售商品及综合服务	26,105,828.36	84,436,393.61
山东高速济南发展有限公司	工程款	1,171,798.56	
山东高速济南发展有限公司	销售商品及综合服务	37,735.85	6,667,115.03
山东高速济南绕城西线公路有限公司	工程款	6,703,562.82	
山东高速济南绕城西线公路有限公司	其他服务	7,482,469.90	
山东高速济南绕城西线公路有限公司	销售商品及综合服务		20,409,858.91
山东高速济宁发展有限公司	工程款	13,876.10	
山东高速济宁发展有限公司	其他服务	4,566.04	
山东高速济宁发展有限公司	销售商品及综合服务	56,603.77	78,868.93
山东高速济青中线公路有限公司	工程款	7,233,415.93	
山东高速济青中线公路有限公司	其他服务	3,309,383.48	
山东高速济青中线公路有限公司	销售商品及综合服务	10,960,796.43	43,078,930.31
山东高速济微公路（济宁）有限公司	工程款	455,609.39	
山东高速济微公路（济宁）有限公司	其他服务	8,022,236.50	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东高速济微公路（济宁）有限公司	销售商品及综合服务	3,844,990.89	41,252,964.13
山东高速济潍高速公路有限公司	工程款	182,476,914.26	
山东高速济潍高速公路有限公司	其他服务	192,837,361.37	
山东高速济潍高速公路有限公司	销售商品及综合服务	18,749,791.24	718,471,851.05
山东高速沥青有限公司	工程款	23,044.24	
山东高速沥青有限公司	其他服务	29,534.24	
山东高速沥青有限公司	销售商品及综合服务	56,603.77	111,215.61
山东高速建设管理集团有限公司	工程款	233,251.69	
山东高速建设管理集团有限公司	其他服务	37,735.84	
山东高速建设管理集团有限公司	销售商品及综合服务	2,290,682.98	84,905.64
山东高速建筑设计有限公司	销售商品及综合服务	640,030.66	1,900,738.16
山东高速交建集团济南养护科技有限公司	其他服务	1,273.58	
山东高速交通建设集团有限公司	其他服务	3,876,615.84	
山东高速交通建设集团有限公司	销售商品及综合服务	150,943.40	2,092,698.40
山东高速交通建设集团有限公司	综合服务	97,143.60	
山东高速交通科技有限公司	其他服务	1,168.14	
山东高速交通科技有限公司	销售商品及综合服务		871,484.08
山东高速京沪高速公路有限公司	销售商品及综合服务		207,782.08
山东高速莱钢绿建发展有限公司	销售商品	768,723.72	
山东高速岚临高速公路有限公司	销售商品及综合服务	10,851,921.47	411,153.30
山东高速岚山疏港高速公路有限公司	工程款	3,964.60	
山东高速岚山疏港高速公路有限公司	销售商品及综合服务		26,438.09
山东高速篮球俱乐部有限公司	销售商品及综合服务		387,511.77
山东高速林产供应链有限公司	销售商品及综合服务		1,938,408.89
山东高速林产供应链有限公司	信息工程改造及维护	19,469.03	
山东高速临空物流发展有限公司	销售商品及综合服务		7,876,151.41
山东高速临滕公路有限公司	工程款	74,440,150.15	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东高速临沂发展有限公司	工程款	355,541.55	
山东高速临沂发展有限公司	其他服务	96,783.40	
山东高速临沂发展有限公司	销售商品及综合服务		33,962.26
山东高速临枣至枣木公路有限公司	其他服务	1,280,983.72	
山东高速临枣至枣木公路有限公司	销售商品及综合服务	1,613,205.65	7,795,212.28
山东高速龙青公路有限公司	其他服务	1,542,562.14	
山东高速龙青公路有限公司	销售商品及综合服务	125,356.17	29,612,734.34
山东高速鲁南物流发展有限公司	销售商品及综合服务		379,150.24
山东高速鲁南物流发展有限公司	信息工程改造及维护	19,469.03	
山东高速路桥国际工程有限公司	工程款	16,849.56	
山东高速路桥国际工程有限公司	其他服务	574,258.48	
山东高速路桥集团股份有限公司	工程款	19,207.97	
山东高速路桥集团股份有限公司	销售商品及综合服务	35,787.34	4,247.79
山东高速路桥装备工程有限公司	销售商品及综合服务		869,008.86
山东高速路用新材料技术有限公司	其他服务	21,132.07	
山东高速绿城置业投资有限公司	销售商品及综合服务		4,016,705.29
山东高速绿色技术发展有限公司	销售商品及综合服务	16,705.28	470,365.10
山东高速明董公路有限公司	其他服务	48,036,565.27	
山东高速明董公路有限公司	信息工程改造及维护	6,054,743.36	
山东高速能源发展有限公司	工程款	49,179.50	
山东高速能源发展有限公司	其他服务	77,975.65	
山东高速能源发展有限公司	销售商品及综合服务	28,301.89	102,597.80
山东高速尼罗投资发展有限公司	销售商品及综合服务		597,932.71
山东高速宁梁高速公路有限公司	其他服务	947,820.69	
山东高速宁梁高速公路有限公司	销售商品及综合服务	44,233,550.45	1,456,229.77
山东高速齐鲁号欧亚班列运营有限公司	工程款	72,170.50	
山东高速齐鲁号欧亚班列运营有限公司	销售商品及综合服务	56,603.77	56,603.77

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东高速齐鲁建设集团设备安装有限公司	销售商品及综合服务		377,358.49
山东高速齐鲁建设集团有限公司	工程款	517,626.26	
山东高速齐鲁建设集团有限公司	销售商品及综合服务		15,085,754.87
山东高速齐鲁建设集团装配建筑工程有限公司	销售商品及综合服务		100,634.67
山东高速千方国际科技有限公司	工程款	58,690.26	
山东高速青岛产业投资有限公司	工程款	17,345.14	
山东高速青岛产业投资有限公司	销售商品及综合服务	56,603.77	155,752.21
山东高速青岛发展有限公司	工程款	1,057,195.11	
山东高速青岛发展有限公司	其他服务	283,975.41	
山东高速青岛发展有限公司	销售商品及综合服务	5,487,219.74	10,617,434.61
山东高速青岛公路有限公司	工程款	3,180,595.25	
山东高速青岛公路有限公司	其他服务	3,509,521.25	
山东高速青岛公路有限公司	销售商品及综合服务	17,902,900.61	14,291,603.72
山东高速青岛建设管理有限公司	工程款	7,929.20	
山东高速青岛建设管理有限公司	综合服务	13,600.63	
山东高速青岛物业管理有限公司	其他服务	13,679.24	
山东高速青岛物业管理有限公司	销售商品及综合服务		10,094.34
山东高速庆章高速公路有限公司	工程款	4,460.18	
山东高速全过程项目管理有限公司	其他服务	37,735.85	
山东高速仁和物业发展有限公司	销售商品及综合服务	44,858.13	72,747.53
山东高速日照供应链服务有限公司	工程款	7,681.42	
山东高速日照供应链服务有限公司	销售商品	26,009.32	
山东高速日照供应链服务有限公司	综合服务	269,948.40	
山东高速日照建设有限公司	工程款	7,433.62	
山东高速融媒体中心有限公司	其他服务	6,603.77	
山东高速融媒体中心有限公司	销售商品及综合服务		15,504.25

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东高速沈海高速公路有限公司	工程款	3,469.02	
山东高速沈海高速公路有限公司	综合服务	50,000,000.00	
山东高速生态工程有限公司	综合服务	254,245.28	
山东高速生态环境集团有限公司	销售商品及综合服务	56,603.77	56,603.77
山东高速石化有限公司	销售商品及综合服务	606,300.44	18,016,571.47
山东高速石化有限公司	其他服务	15,238,094.56	16,199,053.65
山东高速四川产业发展有限公司	销售商品及综合服务	94,339.62	94,339.62
山东高速泰安发展有限公司	工程款	40,398.23	
山东高速泰安发展有限公司	其他服务	10,851.83	
山东高速泰安发展有限公司	销售商品及综合服务		2,389.38
山东高速泰东公路有限公司	其他服务	5,312,834.91	
山东高速泰东公路有限公司	销售商品及综合服务	1,005,366.63	70,588,820.09
山东高速通和投资有限公司	其他服务	135,297.05	
山东高速通和投资有限公司	销售商品及综合服务		182,032.65
山东高速投资控股有限公司	其他服务	14,339.62	
山东高速投资控股有限公司	销售商品及综合服务	45,283.02	566,981.14
山东高速潍坊发展有限公司	工程款	16,849.56	
山东高速潍坊发展有限公司	其他服务	10,849.06	
山东高速潍坊发展有限公司	销售商品及综合服务	94,339.62	56,603.77
山东高速潍日公路有限公司	其他服务	4,927,166.87	
山东高速潍日公路有限公司	销售商品及综合服务	315,025.27	66,677,811.79
山东高速物流集团有限公司	其他服务	93,452.83	
山东高速物流集团有限公司	销售商品及综合服务	325,592.36	1,338,476.35
山东高速物流集团有限公司	信息工程改造及维护	26,946.90	
山东高速物业服务发展集团有限公司	工程款	7,433.62	
山东高速物业服务发展集团有限公司	其他服务	80,000.00	
山东高速物业服务发展集团有限公司	销售商品及综合服务		165,094.34
山东高速新材料科技有限公司	销售商品	5,408,608.98	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东高速新材料科技有限公司	综合服务	6,063.69	
山东高速新动能科技咨询有限公司	销售商品	5,194,424.76	
山东高速新能源开发有限公司	工程款	4,707.96	
山东高速新能源开发有限公司	销售商品及综合服务		5,206.23
山东高速新宁高速公路有限公司	销售商品及综合服务	3,758,864.27	181,026.41
山东高速新实业开发集团有限公司	工程款	18,831.86	
山东高速新实业开发集团有限公司	销售商品及综合服务	56,603.77	419,906.52
山东高速新台高速公路有限公司	销售商品及综合服务	36,454,438.64	5,484,190.22
山东高速信联科技股份有限公司	工程款	541,078.83	
山东高速信联科技股份有限公司	其他服务	1,127.36	
山东高速信联科技股份有限公司	销售商品及综合服务	659,486.63	5,766,368.07
山东高速信联科技股份有限公司	综合服务	3,577,543.62	
山东高速信联支付有限公司	销售商品及综合服务	33,495.33	157,328.44
山东高速烟台产业开发有限公司	其他服务	1,946.90	
山东高速烟威公路有限公司	销售商品及综合服务		1,478,669.05
山东高速云科产业发展有限公司	销售商品	8,298.44	
山东高速云南发展有限公司	其他服务	8,490.51	
山东高速云南发展有限公司	销售商品及综合服务	2,862,337.69	1,994,032.03
山东高速枣庄发展有限公司	其他服务	12,264.15	
山东高速枣庄发展有限公司	销售商品及综合服务	56,603.77	78,301.88
山东高速沾临高速公路有限公司	工程款	17,446,653.33	
山东高速沾临高速公路有限公司	销售商品及综合服务	34,744,462.57	182,967,027.45
山东高速沾临高速公路有限公司	综合服务	145,137.88	
山东高速智慧城市服务有限公司	其他服务	31,132.07	
山东高速智慧城市服务有限公司	销售商品及综合服务		9,433.96
山东高速置业发展有限公司	工程款	2,261,079.79	
山东高速置业发展有限公司	其他服务	4,641.51	
山东高速中油（四川）能源有限公司	其他服务	7,438.87	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东高速中油（四川）能源有限公司	销售商品及综合服务		136,782.52
山东高速重庆发展有限公司	综合服务	16,765.79	
山东高速资源开发管理集团有限公司	其他服务	18,867.92	
山东高速资源开发管理集团有限公司	销售商品及综合服务	56,603.77	75,471.69
山东高速淄博发展有限公司	工程款	7,425,746.96	
山东高速淄博发展有限公司	其他服务	34,905.66	
山东高速淄博发展有限公司	销售商品及综合服务	957,702.48	73,584.90
山东高速淄临高速公路有限公司	工程款	253,374,492.38	
山东高速淄临高速公路有限公司	销售商品及综合服务	221,863,252.25	158,488,418.96
山东高速综合能源服务有限公司	工程款	2,477.88	
山东桂鲁高速公路建设有限公司	销售商品及综合服务	1,501,261.34	52,546,636.36
山东交投矿业有限公司	其他服务	2,830.19	
山东杰瑞交通服务开发有限公司	销售商品	7,522.12	
山东金鹏交通能源科技有限公司	销售商品	91,376,936.20	
山东金鹏交通能源科技有限公司	综合服务	49,840.14	
山东鄞菏高速公路有限公司	工程款	121,325.91	
山东鄞菏高速公路有限公司	销售商品及综合服务	1,504,867.81	36,154,481.23
山东临港疏港轨道交通有限公司	工程款	2,562,411.76	
山东临港疏港轨道交通有限公司	综合服务	1,792.45	
山东鲁南建材科技有限公司	其他服务	330,275.23	
山东鲁桥建材有限公司	销售商品及综合服务	155,752.21	
山东鲁桥建材有限公司	综合服务	127,131.67	
山东荣潍高速公路有限公司	工程款	6,637,164.11	
山东荣潍高速公路有限公司	销售商品及综合服务	14,108,510.75	380,685.67
山东山高篮球俱乐部有限公司	工程款	74,203.37	
山东山高篮球俱乐部有限公司	其他服务	53,378.14	
山东山高篮球俱乐部有限公司	销售商品及综合服务	28,301.89	28,301.89
山东省滨州公路工程有限公司	其他服务	6,603.77	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东省滨州公路工程有限公司	销售商品及综合服务		943.40
山东省滨州公路养护工程有限公司	销售商品及综合服务		46,088.50
山东省高速养护集团有限公司	工程款	294,660.60	
山东省高速养护集团有限公司	其他服务	256,501.13	
山东省高速养护集团有限公司	销售商品及综合服务	43,150,113.60	7,897,307.87
山东省公路桥梁检测中心有限公司	其他服务	39,273.58	
山东省公路桥梁检测中心有限公司	综合服务	52,164.33	
山东省公路桥梁建设集团桥梁科技有限公司	其他服务	15,985.85	
山东省公路桥梁建设集团有限公司	工程款	7,596,558.49	
山东省公路桥梁建设集团有限公司	其他服务	2,063,512.93	
山东省公路桥梁建设集团有限公司	销售商品及综合服务	122,451,085.57	93,969,175.27
山东省交通工程监理咨询有限公司	其他服务	18,867.92	
山东省交通工程监理咨询有限公司	销售商品及综合服务	420,775.13	1,747,287.11
山东省交通规划设计院集团有限公司	工程款	27,628,233.02	
山东省交通规划设计院集团有限公司	其他服务	14,409,356.47	
山东省交通规划设计院集团有限公司	销售商品及综合服务		12,747,829.89
山东省鲁桥市政工程有限公司	销售商品		25,551.76
山东省路桥集团科技发展有限公司	综合服务	20,788.69	
山东省路桥集团有限公司	工程款	56,861,608.69	
山东省路桥集团有限公司	其他服务	11,658,094.94	
山东省路桥集团有限公司	销售商品及综合服务	203,958,458.35	40,211,516.43
山东省路桥集团有限公司	综合服务	11,837,268.57	
山东高速建设科技有限公司	销售商品及综合服务		75,660.38
山东省山高中桐新旧动能转换产业投资基金合伙企业（有限合伙）	综合服务	330,188.68	330,188.68
山东省水利工程局有限公司	工程款	17,840.70	
山东省水利工程局有限公司	其他服务	3,996.46	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东水总建筑劳务有限公司	销售商品及综合服务		853,248.45
山东水总有限公司	工程款	18,584.08	2,016,874.25
山东舜都路桥工程有限公司	销售商品		57,252.75
山东泰东公路工程有限公司	其他服务	9,433.96	
山东泰东公路工程有限公司	销售商品及综合服务		207,466.30
山东通汇资本投资集团有限公司	工程款	17,840.70	
山东通汇资本投资集团有限公司	其他服务	6,603.77	
山东通汇资本投资集团有限公司	销售商品及综合服务	56,603.77	56,603.77
山东筑畅建材有限公司	综合服务	1,636,051.14	
山高（滨州）经营开发有限公司	其他服务	6,603.77	
山高（海南）产业投资有限公司	工程款	32,733,168.40	
山高（海南）产业投资有限公司	销售商品及综合服务	28,301.89	28,301.89
山高供应链产业服务（山东）有限公司	综合服务	10,217.52	
山高齐鲁畅赢（济南）基础设施投资合伙企业（有限合伙）	综合服务	747,377.36	
四川宜彝高速公路运营管理有限公司	工程款	2,624,648.65	
四川宜彝高速公路运营管理有限公司	其他服务	134,508.59	
四川宜彝高速公路运营管理有限公司	销售商品及综合服务	1,840,696.20	2,333,076.14
威海市商业银行股份有限公司	销售商品及综合服务		93,046.37
潍坊山高新旧动能转换投资合伙企业（有限合伙）	综合服务	5,613,560.38	7,824,078.29
银丰智慧物业服务集团有限公司	销售商品及综合服务		1,886,792.46
云南锁蒙高速公路有限公司	销售商品及综合服务	866,701.39	907,633.54
中国山东国际经济技术合作有限公司	销售商品及综合服务	94,339.62	94,339.62
中铁高速物流（山东）有限公司	其他服务	8,738.36	
中铁高速物流（山东）有限公司	销售商品及综合服务		8,490.57
中铁隆工程集团有限公司	销售商品及综合服务	2,753.54	1,002,797.23

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(1) 本公司受托管理/承包情况表:

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	受托/承包资产 类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包 收益定价依据	本期确认的托管收 益/承包收益
山东高速集团有限公司	山东高速股份有限公司	高速公路	2023年1月1日	2023年12月31日	协议约定	258,627,358.49
山东高速公路发展有限公司	山东高速股份有限公司	高速公路	2023年1月1日	2023年12月31日	协议约定	141,784,433.99
山东高速潍日公路有限公司	山东高速股份有限公司	高速公路	2023年1月1日	2023年12月31日	协议约定	66,511,320.73
山东高速泰东公路有限公司	山东高速股份有限公司	高速公路	2023年1月1日	2023年12月31日	协议约定	46,189,717.01
山东高速济南绕城西线公路有限公司	山东高速股份有限公司	高速公路	2023年1月1日	2023年12月31日	协议约定	29,442,547.17
山东鄞菏高速公路有限公司	山东高速股份有限公司	高速公路	2023年1月1日	2023年12月31日	协议约定	27,822,124.81
山东高速龙青公路有限公司	山东高速股份有限公司	高速公路	2023年1月1日	2023年12月31日	协议约定	24,327,452.81
山东高速高广公路有限公司	山东高速股份有限公司	高速公路	2023年1月1日	2023年12月31日	协议约定	22,617,735.85
山东高速临枣至枣木公路有限公司	山东高速股份有限公司	高速公路	2023年1月1日	2023年12月31日	协议约定	7,968,584.81
山东高速城投绕城高速公路有限公司	山东高速股份有限公司	高速公路	2023年1月1日	2023年12月31日	协议约定	4,474,528.30

3. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方:

出租方名称	承租方名称	租赁资产	本期确认的租赁收益	上期确认的租 赁收益
泸州东南高速公路发展有限公司	山东省高速养护集团有限公司	房屋	666,666.66	
泸州东南高速公路发展有限公司	山东高速工程咨询集团有限公司	房屋	13,714.29	
山东高速股份有限公司	山东高速服务开发集团有限公司	房屋	24,249,826.25	
山东高速股份有限公司	山东高速鸿林工程技术有限公司	房屋	1,050,601.92	
山东高速股份有限公司	山东高速绿色技术发展有限公司	房屋	159,368.52	
山东高速股份有限公司	山东省公路桥梁建设集团有限公司	土地	1,875,000.00	

出租方名称	承租方名称	租赁资产	本期确认的租赁收益	上期确认的租赁收益
山东高速股份有限公司	山东省路桥集团有限公司	房屋	3,646,576.63	
山东高速湖南发展有限公司	山东高速信联科技股份有限公司	房屋	65,476.46	
山东高速湖南发展有限公司	山东省高速养护集团有限公司	房屋	22,329.07	
山东高速湖南发展有限公司	山东省路桥集团有限公司	房屋	53,858.64	
山东高速集团河南许禹公路有限公司	山东高速服务开发集团有限公司	房屋	638,095.24	
山东高速集团河南许禹公路有限公司	山东省高速养护集团有限公司	房屋	9,021.17	
山东高速齐鲁建设交通运输管理服务 有限公司	高速骨干网(山东)物流科技有限 公司	房屋	404,978.32	224,753.11
山东高速齐鲁建设交通运输管理服务 有限公司	山东高速高新材料科技有限公司	房屋		1,325,711.26
山东高速齐鲁建设交通运输管理服务 有限公司	山东高速高新材料科技有限公司	房屋	1,327,960.88	
山东高速齐鲁建设交通运输管理服务 有限公司	山东高速建筑设计有限公司	房屋	1,331,764.76	1,322,079.19
山东高速齐鲁建设交通运输管理服务 有限公司	山东高速尼罗投资发展有限公司	房屋		428,260.21
山东高速齐鲁建设交通运输管理服务 有限公司	山东高速石化有限公司	房屋	1,405,234.30	1,303,553.57
山东高速齐鲁建设交通运输管理服务 有限公司	山东高速物流集团有限公司	房屋	1,006,986.85	488,245.17
山东高速齐鲁建设交通运输管理服务 有限公司	山东省交通工程监理咨询有限公 司	房屋	1,285,029.40	1,285,029.44
山东高速实业发展有限公司	山东高速绿色技术发展有限公司	广告牌	420,249.27	420,249.26
山东高速实业发展有限公司	山东高速石化有限公司	加油站	15,238,094.56	16,199,053.65
山东高速实业发展有限公司	威海市商业银行股份有限公司	广告牌		62,335.05
山东高速信息集团有限公司	山东高速材料科技有限公司	房屋	2,002,071.48	
山东高速信息集团有限公司	山东高速服务开发集团有限公司	房屋	46,698.64	
山东高速信息集团有限公司	山东高速集团有限公司	房屋	16,269,446.69	
山东高速信息集团有限公司	山东高速建设管理集团有限公司	房屋	9,399,024.76	
山东高速信息集团有限公司	山东高速篮球俱乐部有限公司	房屋	1,072,374.14	
山东高速信息集团有限公司	山东高速能源科技有限公司	房屋	288,623.84	
山东高速信息集团有限公司	山东山高篮球俱乐部有限公司	房屋	1,416,410.84	
山东高速信息集团有限公司	山东省公路桥梁检测中心有限公 司	房屋	307,173.96	
山东正晨科技股份有限公司	山东高速材料科技有限公司	房屋	77,522.12	

(2) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价资产租赁的资金费用 (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
山东高速集团有限公司	土地			8,083,560.61	8,083,560.61	3,330,359.88	3,446,958.80				
山东高速集团有限公司	房屋			462,000.00	440,000.00	42,881.77	19,716.83			1,319,635.39	

4. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东通用航空服务股份有限公司	37,340,675.09	2021/8/26	2029/9/7	否

(2) 本公司作为被担保方

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
山东高速集团有限公司	700,000,000.00	2020-6-5	2025-6-5	否
山东高速集团有限公司	40,095,696.00	2017-9-29	2027-9-29	否
山东高速集团有限公司	3,365,775,000.00	2016-6-20	2031-12-20	否
康佳集团股份有限公司	14,257,741.03	2023-1-18	2024-1-17	否
康佳集团股份有限公司	1,070,712.13	2023-3-17	2024-3-16	否

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
康佳集团股份有限公司	3,924,813.59	2023-4-11	2024-4-10	否
康佳集团股份有限公司	999,316.00	2023-4-14	2024-4-13	否
康佳集团股份有限公司	3,997,264.00	2023-4-25	2024-4-25	否
康佳集团股份有限公司	2,473,307.10	2023-5-22	2024-5-22	否
康佳集团股份有限公司	2,498,290.00	2023-6-5	2024-6-5	否
康佳集团股份有限公司	1,184,189.46	2023-6-26	2024-6-25	否
康佳集团股份有限公司	999,316.00	2023-1-12	2024-1-8	否
康佳集团股份有限公司	1,498,974.00	2023-1-13	2024-1-8	否
康佳集团股份有限公司	1,698,837.20	2023-1-18	2024-1-15	否
康佳集团股份有限公司	2,485,798.55	2023-3-30	2024-3-25	否
康佳集团股份有限公司	12,491,450.00	2023-5-12	2024-5-10	否
康佳集团股份有限公司	1,103,719.03	2023-5-15	2024-5-6	否
康佳集团股份有限公司	779,839.34	2023-7-12	2024-7-5	否
康佳集团股份有限公司	999,316.00	2023-8-10	2024-8-5	否
康佳集团股份有限公司	5,423,787.59	2023-9-18	2024-5-10	否
康佳集团股份有限公司	14,989,740.00	2023-5-22	2024-5-22	否
康佳集团股份有限公司	24,982,900.00	2023-5-17	2024-2-11	否
康佳集团股份有限公司	2,398,358.40	2023-6-28	2024-2-7	否
康佳集团股份有限公司	2,213,484.94	2023-6-28	2024-2-7	否
康佳集团股份有限公司	2,473,307.10	2023-7-10	2024-2-7	否

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
康佳集团股份有限公司	329,840.99	2023-7-12	2024-2-7	否
康佳集团股份有限公司	551,172.74	2023-7-12	2024-2-7	否
康佳集团股份有限公司	329,774.28	2023-8-2	2024-2-7	否
康佳集团股份有限公司	164,887.14	2023-8-11	2024-8-7	否
康佳集团股份有限公司	349,760.60	2023-8-14	2024-8-7	否
康佳集团股份有限公司	4,496,922.00	2023-8-25	2024-8-1	否
康佳集团股份有限公司	2,665,427.10	2023-8-25	2024-3-27	否
康佳集团股份有限公司	1,498,974.00	2023-8-29	2024-8-19	否
康佳集团股份有限公司	2,498,290.00	2023-8-30	2024-8-19	否
康佳集团股份有限公司	2,585,730.15	2023-9-27	2024-9-28	否
康佳集团股份有限公司	124,914.50	2023-9-25	2024-9-13	否
康佳集团股份有限公司	2,498,290.00	2023-10-27	2024-10-21	否
康佳集团股份有限公司	162,388.85	2023-10-27	2024-10-10	否
康佳集团股份有限公司	424,709.30	2023-11-10	2024-10-24	否
康佳集团股份有限公司	1,327,116.63	2023-7-20	2024-7-18	否
康佳集团股份有限公司	14,507,263.89	2023-7-25	2024-7-18	否
康佳集团股份有限公司	499,658.00	2023-8-29	2024-7-18	否
康佳集团股份有限公司	669,541.72	2023-9-25	2024-7-18	否
康佳集团股份有限公司	7,347,470.89	2023-11-21	2024-7-18	否
康佳集团股份有限公司	309,787.95	2023-8-28	2024-7-1	否

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
康佳集团股份有限公司	2,498,290.00	2023-9-22	2024-9-12	否
康佳集团股份有限公司	1,498,974.00	2023-9-22	2024-4-14	否
康佳集团股份有限公司	1,898,700.40	2023-9-22	2024-9-9	否
康佳集团股份有限公司	779,466.48	2023-9-22	2024-9-13	否
康佳集团股份有限公司	374,743.50	2023-12-28	2024-11-20	否
康佳集团股份有限公司	13,740,595.00	2023-12-29	2024-12-28	否
山东高速集团有限公司	167,920,000.00	2016-1-11	2030-12-20	否
山东高速集团有限公司	149,685,000.00	2016-1-20	2030-12-20	否
山东高速集团有限公司	119,040,000.00	2016-2-3	2030-12-20	否
山东高速集团有限公司	737,140,000.00	2016-3-11	2030-12-20	否
山东高速集团有限公司	122,600,000.00	2016-8-30	2030-12-20	否
山东高速集团有限公司	183,920,000.00	2016-10-31	2030-12-20	否
山东高速集团有限公司	160,000,000.00	2016-11-30	2031-11-28	否
山东高速集团有限公司	712,480,000.00	2016-12-19	2030-12-20	否
山东高速集团有限公司	475,600,000.00	2017-1-20	2030-12-20	否
山东高速集团有限公司	53,865,000.00	2017-2-9	2030-12-20	否
山东高速集团有限公司	107,730,000.00	2017-2-27	2030-12-20	否
山东高速集团有限公司	53,865,000.00	2017-4-12	2030-12-20	否
山东高速集团有限公司	53,865,000.00	2017-4-14	2030-12-20	否
山东高速集团有限公司	53,865,000.00	2017-4-12	2030-12-20	否

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
山东高速集团有限公司	106,400,000.00	2017-4-14	2030-12-20	否
山东高速集团有限公司	53,900,000.00	2017-4-12	2030-12-20	否
山东高速集团有限公司	53,900,000.00	2017-4-14	2030-12-20	否

5. 关联方资金拆借

无。

6. 关联方资产转让、债务重组情况

无。

7. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,606,300.00	10,426,700.00

8. 其他关联交易

关联方名称	交易类型	本期发生额	上期发生额
威海市商业银行股份有限公司	存款利息收入	15,914,707.09	16,983,992.79

(七) 应收、应付关联方等未结算项目情况

1. 应收项目

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
货币资金	威海市商业银行股份有限公司	1,180,902,921.92		1,285,671,204.26	
交易性金融资产	威海市商业银行股份有限公司	540,000,000.00			
应收票据	山东东方路桥建设有限公司	4,999,662.64			
应收票据	山东高速工程建设集团有限公司	1,902,427.94		1,000,000.00	
应收票据	山东高速工程咨询集团有限公司	1,150,000.00			
应收票据	山东高速鸿林工程技术有限公司	1,050,602.00			
应收票据	山东高速集团四川乐宜公路有限公司			2,083,893.20	
应收票据	山东高速集团四川乐自公路有限公司			2,607,390.80	
应收票据	山东高速集团有限公司			1,827,688.10	
应收票据	山东高速济潍高速公路有限公司	36,119,677.13			
应收票据	山东高速沥青有限公司			4,000,000.00	
应收票据	山东高速交通工程有限公司	819,492.00			
应收票据	山东高速交通建设集团有限公司	1,459,073.52			
应收票据	山东高速林产供应链有限公司	1,871,231.77			

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
应收票据	山东高速齐鲁建设集团有限公司			4,776,311.32	
应收票据	山东高速青岛公路有限公司	345,284.25		5,706,359.74	
应收票据	山东高速舜通路桥工程有限公司	800,000.00			
应收票据	山东高速西城置业有限公司	20,000,000.00			
应收票据	山东高速新材料科技有限公司	209,536.61			
应收票据	山东高速新动能科技咨询有限公司	2,633,850.00			
应收票据	山东高速新实业开发集团有限公司	50,000.00			
应收票据	山东高速信联科技股份有限公司	6,000,000.00			
应收票据	山东高速云科产业发展有限公司	726,353.95			
应收票据	山东高速淄临高速公路有限公司	38,542,847.40			
应收票据	山东鲁桥建材有限公司	755,502.66			
应收票据	山东省高速养护集团有限公司	500,000.00		100,794,609.68	
应收票据	山东省公路桥梁建设集团有限公司	22,247,068.43			800,000.00
应收票据	山东省路桥集团有限公司	54,050,237.33		29,497,031.37	998,655.70
应收票据	山东水总有限公司	28,678,883.79			
应收票据	山东泰东公路工程有限公司	17,143.53			
应收票据	中铁隆工程集团有限公司			22,631,145.93	
应收账款	东营黄河大桥有限公司	3,442,082.92		3,017,523.85	
应收账款	高速骨干网(山东)物流科技有限公司	370,142.68		72,482.00	
应收账款	湖北樊魏高速公路有限公司	26,540.90		319,135.05	
应收账款	济南汇博置业有限公司	87,677.03		87,677.03	
应收账款	济南鑫岳新型道路材料研发有限公司			2,640.00	
应收账款	济宁市鸿翔公路勘察设计研究院有限公司	159,400.00		239,365.18	
应收账款	昆明新机场高速公路建设发展有限公司	3,248,662.95		3,175,797.78	
应收账款	聊城市交通发展有限公司			33,337.00	
应收账款	山东滨莱高速公路有限公司	82,424,654.00		85,061,559.00	
应收账款	山东东方路桥建设有限公司	10,354,360.95		7,803,468.13	

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	山东东青公路有限公司	317,367.20		1,208,651.45	
应收账款	山东高速滨州发展有限公司	221,550.00			
应收账款	山东高速物通路桥工程有限公司	84,135.19			
应收账款	山东高速德建集团有限公司			70,000.00	
应收账款	山东高速德建建筑科技股份有限公司	265,120.04			
应收账款	山东高速德州发展有限公司			4,450.00	
应收账款	山东高速东绕城高速公路有限公司	8,992,627.65		7,461,986.37	
应收账款	山东高速董沈高速公路有限公司	1,704,090.03		8,800.00	
应收账款	山东高速服务开发集团有限公司			727,534.43	
应收账款	山东高速高广公路有限公司	24,531.02		66,126.02	
应收账款	山东高速高新材料科技有限公司	4,346,978.75	3,565,486.23	3,246,270.58	1,623,135.29
应收账款	山东高速高新科技投资有限公司	60,000.00		60,000.00	
应收账款	山东高速工程检测有限公司	783,750.00			
应收账款	山东高速工程建设集团有限公司	31,487,119.66		71,039,170.99	
应收账款	山东高速工程咨询集团有限公司	1,065.00		201,065.00	
应收账款	山东高速公路发展有限公司	3,309,912.91		7,708,417.21	
应收账款	山东高速供应链集团有限公司	6,930.81			
应收账款	山东高速红河交通投资有限公司	532,609.59		613,161.11	
应收账款	山东高速鸿林工程技术有限公司			76,366.80	
应收账款	山东高速湖北发展有限公司	746,851.20		746,851.20	
应收账款	山东高速黄河产业投资发展有限公司	2,787,306.86			
应收账款	山东高速集团河南许亳公路有限公司	9,601,501.43		15,165,412.96	
应收账款	山东高速集团四川乐宜公路有限公司	1,353,407.14		669,490.41	
应收账款	山东高速集团四川乐自公路有限公司	1,901,599.57		1,879,213.44	
应收账款	山东高速集团有限公司	104,972,402.46		160,582,423.25	
应收账款	山东高速济南发展有限公司	227,900.02		190,503.53	
应收账款	山东高速济南绕城西线公路有限公司	1,693,438.20		3,463,513.80	

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	山东高速济宁发展有限公司	12,000.00		12,000.00	
应收账款	山东高速济青中线公路有限公司	6,329,212.13		44,534,735.00	
应收账款	山东高速济微公路(济宁)有限公司	1,922,434.60		1,922,434.60	
应收账款	山东高速济淮高速公路有限公司	5,257,572.74		78,310,080.00	
应收账款	山东高速建设管理集团有限公司	323,984.52		715,634.22	
应收账款	山东高速建筑设计有限公司			1,722,424.76	
应收账款	山东高速交通建设集团有限公司	9,921,182.16		10,410,555.23	
应收账款	山东高速京沪高速公路有限公司	16,344,610.00		17,175,223.08	
应收账款	山东高速科苑生态发展有限公司	34,724.61		34,724.61	
应收账款	山东高速莱钢绿建发展有限公司	868,657.80			
应收账款	山东高速岚临高速公路有限公司	3,287,938.05			
应收账款	山东高速临空物流发展有限公司	1,496,950.71		4,388,619.01	
应收账款	山东高速临枣至枣木公路有限公司	465,211.11		467,711.11	
应收账款	山东高速龙青公路有限公司	741,656.85		2,403,880.75	
应收账款	山东高速路桥装备工程有限公司	392,792.00		687,386.00	
应收账款	山东高速绿城置业投资有限公司	452,336.58		1,365,506.62	
应收账款	山东高速满易物流科技有限公司			39,481.26	
应收账款	山东高速明董公路有限公司	46,706,871.59		24,306,516.46	
应收账款	山东高速能源发展有限公司	10,000.00			
应收账款	山东高速宁梁高速公路有限公司	29,512,340.16		1,477,567.05	
应收账款	山东高速齐鲁建设集团设备安装有限公司			80,000.00	
应收账款	山东高速齐鲁建设集团有限公司	4,036,761.76		9,639,808.43	
应收账款	山东高速齐鲁建设集团装配建筑工程有限公司	3,290.75		3,290.75	
应收账款	山东高速千方国际科技有限公司	9,948.00			
应收账款	山东高速青岛发展有限公司	57,617.14			
应收账款	山东高速青岛公路有限公司	6,473,842.59		4,004,006.76	

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	山东高速仁和物业发展有限公司	11,452.64		3,701.20	
应收账款	山东高速泰安发展有限公司	1,369.50			
应收账款	山东高速泰东公路有限公司	20,201.00		52,755.00	
应收账款	山东高速潍日公路有限公司	146,377.03		234,347.99	
应收账款	山东高速物流集团有限公司	80,133.53		135,380.29	
应收账款	山东高速物业服务发展集团有限公司			60,000.00	
应收账款	山东高速新材料科技有限公司	105,095,591.90		99,409,966.37	
应收账款	山东高速新宁高速公路有限公司	377,012.36		414,127.36	
应收账款	山东高速新实业开发集团有限公司	61,600.00		319,000.00	
应收账款	山东高速新台高速公路有限公司	24,571,740.63		2,933,384.00	
应收账款	山东高速信联科技股份有限公司	248,752.08		280,098.05	
应收账款	山东高速信联支付有限公司	151,700.00			
应收账款	山东高速烟威公路有限公司			30,255.00	
应收账款	山东高速云科产业发展有限公司	15,150.95		545,631.25	
应收账款	山东高速云南发展有限公司	6,627,197.99		6,876,309.49	
应收账款	山东高速沾临高速公路有限公司	64,003,886.96		64,639,620.96	
应收账款	山东高速置业发展有限公司	1,253,518.92		588,083.14	
应收账款	山东高速淄博发展有限公司	379,650.00			
应收账款	山东高速淄临高速公路有限公司	4,717,712.00			
应收账款	山东桂鲁高速公路建设有限公司	37,450,866.19		57,783,346.98	
应收账款	山东鄄菏高速公路有限公司			3,673,382.31	
应收账款	山东临港疏港轨道交通有限公司	54,660.00			
应收账款	山东鲁桥建材有限公司			452,572.45	
应收账款	山东路广圣达食品科技有限公司	600.00		600.00	
应收账款	山东荣潍高速公路有限公司	14,150,571.77			
应收账款	山东省高速养护集团有限公司	7,452,143.85		11,025,764.73	
应收账款	山东省公路桥梁检测中心有限公司	6,630.00			

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	山东省公路桥梁建设集团桥梁科技有限公司	903.20			
应收账款	山东省公路桥梁建设集团有限公司	38,432,040.18		54,408,066.81	
应收账款	山东省交通工程监理咨询有限公司	97,439.49		4,068.00	
应收账款	山东省交通规划设计院集团有限公司	12,266,991.48		7,001,459.96	
应收账款	山东省鲁桥市政工程有限公司			670,574.14	
应收账款	山东省路桥集团有限公司	105,303,820.86		78,834,167.49	
应收账款	山东水总有限公司	1,890,552.65			
应收账款	山东舜都路桥工程有限公司			434,104.43	
应收账款	山东泰东公路工程有限公司	5,294,664.43		11,488,399.13	
应收账款	山东泰岳众合城市发展有限公司	42,000.00		42,000.00	
应收账款	山高(海南)产业投资有限公司	9,726,861.03			
应收账款	四川宜彝高速公路运营管理有限公司	17,234.95		531,200.00	
应收账款	威海市商业银行股份有限公司	160,000.00		187,025.00	
应收账款	云南锁蒙高速公路有限公司			3,836,498.20	
应收账款	山东鼎讯智能交通股份有限公司	3,374,941.56		3,497,248.98	
预付款项	高远(安吉)股权投资基金有限公司	2,097,086.94			
预付款项	聊城市交通发展有限公司	600.00		600.00	
预付款项	山东东方路桥建设有限公司	2,219,635.73		8,000.00	
预付款项	山东高速工程建设集团有限公司	50,200.00		77,493,855.00	
预付款项	山东高速工程项目管理有限公司			2,324,943.52	
预付款项	山东高速海纳(青岛)科技有限公司			84,912.37	
预付款项	山东高速集团有限公司	300.00		600.00	
预付款项	山东高速济南绕城西线公路有限公司			1,000.00	
预付款项	山东高速济青中线公路有限公司	2,000.00		2,000.00	
预付款项	山东高速建设管理集团有限公司			5,000.00	
预付款项	山东高速莱钢绿建发展有限公司			200.00	
预付款项	山东高速临沂发展有限公司	374,617.76		374,617.73	

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
预付款项	山东高速满易物流科技有限公司	62,970.33		737,023.81	
预付款项	山东高速齐鲁建设集团有限公司	200.00			
预付款项	山东高速青岛公路有限公司	1,000.00		1,000.00	
预付款项	山东高速四川产业发展有限公司			1,000.00	
预付款项	山东高速文化科技有限公司	790.00		1,580.00	
预付款项	山东高速物业管理有限公司	32,220.00		33,540.00	
预付款项	山东高速新材料科技有限公司	1,267,745.71		3,316,257.08	
预付款项	山东高速信联科技股份有限公司	504,980.22		168,987.37	
预付款项	山东高速信联支付有限公司	74,896.67		9,135,268.68	
预付款项	山东山高新产业服务有限公司			7,540.00	
预付款项	山东省高速养护集团有限公司	17,655,366.49		15,001,771.01	
预付款项	山东省公路桥梁建设集团有限公司			56,583,175.94	
预付款项	山东省交通工程监理咨询有限公司			2,123,998.11	
预付款项	山东省路桥集团有限公司	34,975,630.80		82,775,827.73	
预付款项	山东泰东公路工程有限公司			900.00	
预付款项	银丰智慧物业服务集团有限公司			880.00	
其他应收款	北京清控水木建筑工程有限公司	20,000.00		20,200.00	
应收股利	济南畅赢交通基础设施投资基金合伙企业 (有限合伙)	34,398,645.70		109,436,631.45	
其他应收款	高速骨干网(山东)物流科技有限公司	100,173.50		23,271.50	
其他应收款	桓台县兴桓铁路投资有限公司	70,000,000.00	35,000,000.00	70,000,000.00	35,000,000.00
其他应收款	霍邱康润凯天水务环保有限公司	288,156.85	26,865.23	288,156.85	9,766.08
其他应收款	济南畅赢交通基础设施投资基金合伙企业 (有限合伙)	230,000.00			
其他应收款	济南鑫岳新型道路材料研发有限公司	301,645.47		452,643.66	13,579.31
其他应收款	山东东方路桥建设有限公司	707,813.51		3,437,672.60	
其他应收款	山东东青公路有限公司			56,771.63	

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
其他应收款	山东高速畅通路桥工程有限公司	100,000.00		100,000.00	
其他应收款	山东高速服务开发集团有限公司	676,491.15		680,911.92	
其他应收款	山东高速高广公路有限公司	568,337.59		627,499.59	
其他应收款	山东高速高新科技投资有限公司	5,000.00			
其他应收款	山东高速工程建设集团有限公司	627,199.82		617,199.82	
其他应收款	山东高速工程咨询集团有限公司			188,164.25	
其他应收款	山东高速光控产业投资基金管理有限公司	6,871.52		11,595.76	
其他应收款	山东高速鸿林工程技术有限公司	525,300.84		1,050,601.92	
其他应收款	山东高速湖北发展有限公司			178.85	
其他应收款	山东高速湖北养护科技有限公司	120,000.00		120,000.00	
其他应收款	山东高速集团河南许亳公路有限公司	234,303.00		1,696,669.10	
其他应收款	山东高速集团四川乐宜公路有限公司	14,661.15		14,661.15	
其他应收款	山东高速集团四川乐自公路有限公司	16,145.93		16,145.93	
其他应收款	山东高速集团有限公司	12,849,346.33		923,200,075.81	
其他应收款	山东高速济南发展有限公司			10,026.50	
其他应收款	山东高速济南投资建设有限公司	910.72		178.85	
其他应收款	山东高速济微公路（济宁）有限公司			2,000.00	
其他应收款	山东高速济潍高速公路有限公司			3,190,086.66	
其他应收款	山东高速建设管理集团有限公司	40,000.00		57,865.89	
其他应收款	山东高速交通建设集团有限公司	80,000.00			
其他应收款	山东高速交通科技有限公司	5,000.00		5,000.00	
其他应收款	山东高速科苑生态发展有限公司	15,848.16		15,848.16	
其他应收款	山东高速莱钢绿建发展有限公司	150,000.00		1,200.00	
其他应收款	山东高速临沂发展有限公司	50,000.00		50,000.00	
其他应收款	山东高速临枣至枣木公路有限公司	365,732.65		365,732.65	
其他应收款	山东高速龙青公路有限公司	864,646.34		816,874.71	
其他应收款	山东高速绿色技术发展有限公司			625,346.26	

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
其他应收款	山东高速明董公路有限公司	1,000.00			
其他应收款	山东高速宁梁高速公路有限公司	559,752.71		559,752.71	
其他应收款	山东高速齐鲁建设集团有限公司	206,717.81		213,200.00	
其他应收款	山东高速青岛公路有限公司	48,775.15		48,775.15	
其他应收款	山东高速青岛物流发展有限公司	416,941.96		416,941.96	
其他应收款	山东高速石化有限公司	10,000.00		18,794.50	
其他应收款	山东高速舜通路桥工程有限公司	99,666.00		99,666.00	
其他应收款	山东高速四川产业发展有限公司	14,677.50		14,677.50	
其他应收款	山东高速泰东公路有限公司	8,167,045.68		4,449,964.23	
其他应收款	山东高速潍日公路有限公司	8,331,271.20		5,056,006.16	
其他应收款	山东高速物流集团有限公司	5,492.92			
其他应收款	山东高速物业管理有限公司	5,000.00		8,450.00	
其他应收款	山东高速西城置业有限公司	2,540,123,634.69		2,560,123,634.69	
其他应收款	山东高速新台高速公路有限公司	471,016.49		471,016.49	
其他应收款	山东高速信联科技股份有限公司	153,521.33		206,699.61	
其他应收款	山东高速信联支付有限公司	989,982.71		5,790,827.42	
其他应收款	山东高速云南发展有限公司	293,516.60		293,516.60	
其他应收款	山东高速沾临高速公路有限公司			1,000,000.00	
其他应收款	山东高速置业发展有限公司	48,254.00		48,254.00	
其他应收款	山东鄞菏高速公路有限公司	569,460.57		569,460.57	
其他应收款	山东临港疏港轨道交通有限公司	9,299,897.77			
其他应收款	山东鲁桥建材有限公司			1,730,673.34	
其他应收款	山东荣潍高速公路有限公司	100,000.00		100,000.00	
其他应收款	山东省高速养护集团有限公司	4,505,756.36		4,602,112.40	
其他应收款	山东省公路桥梁建设集团有限公司	3,270,157.23		8,554,701.10	
其他应收款	山东省鲁桥市政工程有限公司	200,000.00		1,200,000.00	
其他应收款	山东省路桥集团有限公司	73,608,101.97		83,731,999.35	

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
其他应收款	山东省山高中桐新旧动能转换产业投资基金 合伙企业（有限合伙）	1,082,041.00			
其他应收款	山东水总有限公司	865,000.00			
其他应收款	山东舜都路桥工程有限公司			100,000.00	
其他应收款	山东泰东公路工程有限公司	20,000.00		20,000.00	
其他应收款	山东通用航空服务股份有限公司	25,468.80			
其他应收款	四川宜彝高速公路运营管理有限公司	62,375.14		62,375.14	
其他应收款	潍坊山高新旧动能转换投资合伙企业（有限 合伙）	881.67		42,886,809.08	
其他应收款	宜宾康润环保发电有限公司			361,971.25	12,148.78
其他应收款	宜宾康润环境科技有限公司	35,953,236.32	5,493,021.46	33,410,941.33	1,842,374.89
其他应收款	宜宾康润医疗废弃物集中处理有限公司			120,611.16	3,618.33
其他应收款	云南锁蒙高速公路有限公司	100,721.00		100,721.00	
其他应收款	邹平县交通基础设施建设投资有限公司	44,000,000.00	22,000,000.00	44,000,000.00	22,000,000.00
合同资产	湖北樊魏高速公路有限公司	1,381,325.32		84,846.09	
合同资产	昆明新机场高速公路建设发展有限公司	149,201.85		17,870.35	
合同资产	山东滨莱高速公路有限公司	8,518,277.55			
合同资产	山东东方路桥建设有限公司	5,984,183.91			
合同资产	山东东青公路有限公司	21,148,701.80		1,584,101.85	
合同资产	山东高速半岛投资有限公司	43,600,007.92			
合同资产	山东高速建材有限公司	16,894,180.98			
合同资产	山东高速材料科技有限公司	3,352,406.18		1,991,324.61	
合同资产	山东高速城投绕城高速公路有限公司	4,560,421.99		392,573.75	
合同资产	山东高速德州发展有限公司			2,959.50	
合同资产	山东高速东绕城高速公路有限公司	6,189,291.00			
合同资产	山东高速董沈高速公路有限公司	1,805,048.10		3,990,833.59	
合同资产	山东高速高广公路有限公司	1,371,343.51		1,329,748.51	

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
合同资产	山东高速工程检测有限公司	41,250.00			
合同资产	山东高速工程建设集团有限公司	12,530,908.23			
合同资产	山东高速工程咨询集团有限公司	150,000.00		4,991.00	
合同资产	山东高速公路发展有限公司	1,634,357.84		711,769.44	
合同资产	山东高速菏泽发展有限公司			116,523.63	
合同资产	山东高速红河交通投资有限公司	125,195.61		126,095.61	
合同资产	山东高速集团河南许亳公路有限公司	787,842.60		574,351.95	
合同资产	山东高速集团四川乐宜公路有限公司	20,998.77		704,951.71	
合同资产	山东高速集团四川乐自公路有限公司	26,247.04		521,796.37	
合同资产	山东高速集团有限公司	284,434,109.37		10,715,556.70	
合同资产	山东高速济高高速公路有限公司	15,537,395.54		19,829,715.00	
合同资产	山东高速济南绕城西线公路有限公司	5,347,419.60		2,309,009.20	
合同资产	山东高速济青中线公路有限公司	4,418,388.00		811,160.00	
合同资产	山东高速济微公路（济宁）有限公司	6,488,732.24		1,800,250.59	
合同资产	山东高速济潍高速公路有限公司	176,144,135.01		65,619,474.15	
合同资产	山东高速交通建设集团有限公司	3,225,961.18			
合同资产	山东高速交通科技有限公司	149,917.65		149,917.65	
合同资产	山东高速岚临高速公路有限公司	6,158,095.95			
合同资产	山东高速林产供应链有限公司			691,763.69	
合同资产	山东高速临空物流发展有限公司	129,946.05		122,556.12	
合同资产	山东高速临枣至枣木公路有限公司	1,593,332.58		1,890,463.57	
合同资产	山东高速龙青公路有限公司	51,564.64		28,871.64	
合同资产	山东高速鲁南物流发展有限公司	170,663.69		170,663.69	
合同资产	山东高速绿城置业投资有限公司			131,346.26	
合同资产	山东高速明董公路有限公司	12,954,836.19			
合同资产	山东高速宁梁高速公路有限公司	7,940,206.24		22,096.20	
合同资产	山东高速齐鲁号欧亚班列运营有限公司	1,963.50			

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
合同资产	山东高速齐鲁建设集团有限公司	14,850.00		14,850.00	
合同资产	山东高速青岛发展有限公司	1,034,396.50			
合同资产	山东高速青岛公路有限公司	4,811,609.76			
合同资产	山东高速青岛物流发展有限公司			230,474.19	
合同资产	山东高速沈海高速公路有限公司	50,000,000.00			
合同资产	山东高速泰东公路有限公司	2,263,177.50		2,289,918.02	
合同资产	山东高速通和投资有限公司			55,000.00	
合同资产	山东高速潍日公路有限公司	236,339.28		41,885.16	
合同资产	山东高速新动能科技咨询有限公司	2,669,700.00			
合同资产	山东高速新宁高速公路有限公司	4,163,309.58		4,823.10	
合同资产	山东高速新实业开发集团有限公司			137,620.80	
合同资产	山东高速新台高速公路有限公司	14,943,318.87		1,422,375.00	
合同资产	山东高速信联支付有限公司			130,054.93	
合同资产	山东高速烟威公路有限公司	30,255.00			
合同资产	山东高速云南发展有限公司			23,466.58	
合同资产	山东高速沾临高速公路有限公司	15,470,878.43			
合同资产	山东高速置业发展有限公司	73,937.31			
合同资产	山东高速中油（四川）能源有限公司	7,044.30		7,044.30	
合同资产	山东高速淄临高速公路有限公司	61,106,617.15			
合同资产	山东桂鲁高速公路建设有限公司	32,030,412.98		4,286,354.67	
合同资产	山东金鹏交通能源科技有限公司	100,864,157.14			
合同资产	山东临港疏港轨道交通有限公司	2,562,411.76		5,565,045.87	
合同资产	山东荣潍高速公路有限公司	8,602,193.41			
合同资产	山东省高速养护集团有限公司	128,250.43		28,716.00	
合同资产	山东省公路桥梁建设集团有限公司	64,642,212.25		3,668,844.59	
合同资产	山东省交通规划设计院集团有限公司	11,222,534.54		7,959,410.64	
合同资产	山东省路桥集团有限公司	117,799,525.78		175,805,453.43	

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
合同资产	山东水总建筑劳务有限公司			65,885.45	
合同资产	山东水总有限公司	194,765.40		2,009,813.65	43,411.97
合同资产	山东泰东公路工程有限公司			2,169,543.78	
合同资产	四川宜彝高速公路运营管理有限公司	19,152.55		19,152.55	
合同资产	云南锁蒙高速公路有限公司			26,135.53	
合同资产	山东高速德建建筑科技股份有限公司	8,199.59			
合同资产	山东高速临滕公路有限公司	15,171.12			
合同资产	山东高速千方国际科技有限公司	3,316.00			
合同资产	山东高速淄博发展有限公司	212,357.99			
合同资产	山东鄞菏高速公路有限公司			132,245.24	
其他非流动资产	山东东方路桥建设有限公司	447,610,039.87		230,869,614.94	
其他非流动资产	山东高速工程建设集团有限公司	49,286,414.95			
其他非流动资产	山东高速绿色生态发展有限公司	2,530,421.79			
其他非流动资产	山东高速信联科技股份有限公司	53,417.34			
其他非流动资产	山东省高速养护集团有限公司	5,273,596.78			
其他非流动资产	山东省公路桥梁建设集团有限公司	40,624,654.56			
其他非流动资产	山东省路桥集团有限公司	224,999,698.86			
其他非流动资产	中铁四局集团有限公司	29,897,216.30			
其他非流动资产	安徽水利开发有限公司	4,033,912.04			
其他流动资产	山东省路桥集团有限公司	12,555,487.19			
其他流动资产	山东高速工程建设集团有限公司	500,000.00			
其他流动资产	山东省鲁桥市政工程有限公司	6,392,539.59			
其他流动资产	山东省高速养护集团有限公司	9,800,000.00			
其他流动资产	山东省公路桥梁建设集团有限公司	11,100,000.00			
其他流动资产	山东鲁桥建材有限公司	19,276,298.76			
其他流动资产	山东舜都路桥工程有限公司	6,304,692.68			
其他流动资产	山东高速云科产业发展有限公司	9,999,520.97			

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
其他流动资产	山东省路桥集团装备科技有限公司	3,255,440.07			
其他流动资产	山东高速舜通路桥工程有限公司	7,666,735.00			
其他流动资产	中铁隆工程集团有限公司	12,976,447.76			
其他流动资产	聊城市交通发展有限公司	43,234,577.40			
其他流动资产	山东高速德建集团有限公司	50,000,000.00			
其他流动资产	山东筑畅建材有限公司	22,700,000.00			
其他流动资产	山东高速德建建筑科技股份有限公司	34,768,790.00			
其他流动资产	山东高速沥青有限公司	100,147,222.21			
其他流动资产	山东高速信联科技股份有限公司	94,979,656.20			
其他流动资产	山东高速齐鲁建设集团有限公司	12,780,000.00			
其他流动资产	山东高速济南绕城西线公路有限公司	12,497,540.28			
其他流动资产	山东高速明董公路有限公司	66,671,341.32			
其他流动资产	山东高速东绕城高速公路有限公司	55,550,535.40			
其他流动资产	山东高速岚山疏港高速公路有限公司	3,500,000.00			
其他流动资产	山东泰东公路工程有限公司	5,306,630.64			
其他流动资产	山高供应链（济南）有限公司	20,012,631.91			
其他流动资产	山东高速东绕城许港高速公路有限公司	11,088,562.69			

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	济南鑫岳新型道路材料研发有限公司	500,000.00	
应付票据	山东高速材料科技有限公司	9,782,940.00	
应付票据	山东高速工程检测有限公司	5,379,540.68	
应付票据	山东高速工程建设集团有限公司	12,260,000.00	
应付票据	山东高速工程项目管理有限公司		350,000.00
应付票据	山东高速沥青有限公司		7,150,000.00
应付票据	山东高速物资集团有限公司		30,800,000.00

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	山东高速新材料科技有限公司	6,000,000.00	
应付票据	山东省高速养护集团有限公司	41,673,578.65	3,000,000.00
应付票据	山东省公路桥梁建设集团有限公司	11,636,000.00	6,600,000.00
应付票据	山东省路桥集团有限公司	120,416,314.16	157,359,089.02
应付账款	安徽水利开发有限公司	4,920,465.73	
应付账款	济南鑫岳新型道路材料研发有限公司	19,612,551.61	20,868,777.79
应付账款	济宁市鸿翔公路勘察设计研究院有限公司	9,900.00	6,640.00
应付账款	山东百廿慧通工程科技有限公司	4,569,696.76	206,500.00
应付账款	山东东方路桥建设有限公司	2,585,329.20	29,541,830.86
应付账款	山东高速奥维俊杉汽车供应链管理有限公司	7,284.15	
应付账款	山东高速材料科技有限公司	62,066,046.13	867,170.88
应付账款	山东高速材料数字科技有限公司	2,600,230.46	
应付账款	山东高速畅和物业服务服务有限公司	203,185.38	
应付账款	山东高速德州发展有限公司	200.00	16,123.48
应付账款	山东高速服务开发集团有限公司	93,297.93	146,747.93
应付账款	山东高速高广公路有限公司	303,487.94	219,304.00
应付账款	山东高速高新材料科技有限公司	158,470.20	158,470.20
应付账款	山东高速高新科技投资有限公司	2,374,112.29	
应付账款	山东高速工程检测有限公司	8,959,662.68	3,213,045.53
应付账款	山东高速工程建设集团有限公司	626,555.18	626,555.18
应付账款	山东高速工程项目管理有限公司	12,625,661.90	27,720,553.75
应付账款	山东高速工程咨询集团有限公司	296,310.00	296,310.00
应付账款	山东高速公路发展有限公司	2,032,962.44	1,578,891.64
应付账款	山东高速公路工程有限公司	289,984.79	489,984.79
应付账款	山东高速供应链集团有限公司	6,016,116.16	7,161,655.52
应付账款	山东高速海纳(青岛)科技有限公司	247,565.83	
应付账款	山东高速菏泽发展有限公司	28,830.31	
应付账款	山东高速鸿林工程技术有限公司	6,405,987.51	6,405,987.51

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东高速环境科技有限公司	2,196,179.97	2,657,932.25
应付账款	山东高速集团有限公司	152,714,714.05	123,973,135.71
应付账款	山东高速济南发展有限公司	9,871,859.21	
应付账款	山东高速济宁发展有限公司	93,683.79	
应付账款	山东高速济微公路（济宁）有限公司		371,681.42
应付账款	山东高速沥青有限公司	125,202,041.68	
应付账款	山东高速建设科技有限公司	385,973.07	373,787.07
应付账款	山东高速交通工程有限公司	21,276.00	21,276.00
应付账款	山东高速交通建设集团有限公司	24,423,756.87	97,554.22
应付账款	山东高速交通科技有限公司	74,238.51	74,238.51
应付账款	山东高速科苑生态发展有限公司	200,000.00	3,401,187.96
应付账款	山东高速矿业有限公司	971,971.55	1,471,971.55
应付账款	山东高速篮球俱乐部有限公司	2,700,000.00	
应付账款	山东高速聊城产业开发有限公司	2,971,203.41	9,413,484.06
应付账款	山东高速鲁西南产业开发有限公司	2,281,506.33	2,403,834.76
应付账款	山东高速路桥集团股份有限公司	526,847.89	
应付账款	山东高速路桥装备工程有限公司	128,037.25	128,037.25
应付账款	山东高速路用新材料技术有限公司		63,400.00
应付账款	山东高速绿色技术发展有限公司	1,756,032.04	4,260,906.89
应付账款	山东高速绿色生态发展有限公司	6,442,761.03	21,927,952.77
应付账款	山东高速齐鲁机电工程有限公司	917,194.20	3,057,314.00
应付账款	山东高速齐鲁建设集团有限公司	25,310,212.64	36,465,322.95
应付账款	山东高速千方国际科技有限公司	4,562,552.00	
应付账款	山东高速青岛发展有限公司	539,555.99	
应付账款	山东高速青岛物业管理有限公司	1,593,228.79	
应付账款	山东高速青岛西海岸港口有限公司		150,181.00
应付账款	山东高速仁和物业发展有限公司	44,415.00	5,178,425.26
应付账款	山东高速日照供应链服务有限公司	2,992.00	

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东高速日照建设有限公司	2,569,030.41	1,433,231.66
应付账款	山东高速融媒体有限公司	3,958.40	
应付账款	山东高速生物工程有限公司	16,525.71	6,319.00
应付账款	山东高速石化有限公司	365,969.01	65,969.01
应付账款	山东高速泰安发展有限公司	118,219.20	
应付账款	山东高速土地发展有限责任公司		74,290,000.00
应付账款	山东高速潍坊发展有限公司	200.00	
应付账款	山东高速文化科技有限公司		10,225.22
应付账款	山东高速物业服务发展集团有限公司	1,969,777.35	
应付账款	山东高速物资集团有限公司	186,004.34	
应付账款	山东高速新材料科技有限公司	46,248,951.17	24,146,511.72
应付账款	山东高速新实业开发集团有限公司	1,892,092.42	1,776,892.42
应付账款	山东高速信联科技股份有限公司	3,351,324.52	13,015,107.65
应付账款	山东高速信联支付有限公司	7,888,498.48	
应付账款	山东高速烟台发展有限公司	66,881.68	445,877.88
应付账款	山东高速云南发展有限公司	38,732.31	29,016.00
应付账款	山东高速智慧城市服务有限公司	188,555.93	179,589.01
应付账款	山东高速置业发展有限公司	0.02	
应付账款	山东高速综合能源服务有限公司	1,316,600.00	2,900,000.00
应付账款	山东环保产业集团有限公司		74,850.00
应付账款	山东交建新材料技术有限公司	944,924.55	13,881.80
应付账款	山东杰瑞交通服务开发有限公司	14,540,820.00	
应付账款	山东鲁南交通设施工程有限公司	807.69	807.69
应付账款	山东山高新产业服务有限公司		390.00
应付账款	山东省滨州市公路工程监理咨询有限公司	1,513,530.00	1,513,530.00
应付账款	山东省高速养护集团有限公司	241,379,872.88	289,548,137.62
应付账款	山东省公路桥梁建设集团有限公司	123,649,047.53	196,208,795.11
应付账款	山东省交通工程监理咨询有限公司	3,224,427.53	5,072,797.24

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东省交通规划设计院集团有限公司	28,899,898.84	62,264,836.08
应付账款	山东省路桥工程设计咨询有限公司	479,476.00	348,476.00
应付账款	山东省路桥集团菏泽建设有限公司	4,345,492.07	
应付账款	山东省路桥集团有限公司	2,678,824,678.94	1,879,351,837.24
应付账款	山东水总有限公司	10,190,563.96	
应付账款	四川隆建工程顾问有限公司	63,438.00	
应付账款	西安建工交建集团有限公司	135,697,523.60	
应付账款	烟台市铁路建设管理局	97,562,800.00	
应付账款	银丰智慧物业服务集团有限公司	253,725.84	
应付账款	中建三局集团有限公司	61,038,404.19	
应付账款	中铁四局集团有限公司	177,392,458.47	
应付账款	四川省第十五建筑有限公司	27,824,459.82	
应付账款	湖南省第五工程有限公司	1,111,755.63	
应付账款	中国水利水电第四工程局有限公司	111,657,425.44	
预收款项	高速骨干网（山东）物流科技有限公司	336,000.00	177,789.75
预收款项	济宁市鸿翔公路勘察设计研究院有限公司		48,412.50
预收款项	齐鲁天地供应链（山东）有限责任公司	891,049.30	671,271.72
预收款项	山东东方路桥建设有限公司	4,011,475.04	2,385,134.11
预收款项	山东高速材料科技有限公司	43,690.00	
预收款项	山东高速产业发展有限公司	530.97	530.97
预收款项	山东高速高新材料科技有限公司		607,617.67
预收款项	山东高速公路工程有限公司	81,135.94	81,135.94
预收款项	山东高速供应链集团有限公司	3,898,639.48	2,308,155.62
预收款项	山东高速湖北养护科技有限公司	98,980.62	
预收款项	山东高速建筑设计有限公司		546,967.80
预收款项	山东高速交通建设集团有限公司	754,982.54	748,908.04
预收款项	山东高速岚山疏港高速公路有限公司		2,996,242.08
预收款项	山东高速林产供应链有限公司	1,179,468.08	

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	山东高速绿色技术发展有限公司	235,955.68	46,899.09
预收款项	山东高速生物工程有限公司	1,110.00	
预收款项	山东高速石化有限公司	109,887.84	
预收款项	山东高速潍坊发展有限公司		168,221.46
预收款项	山东高速物流集团有限公司	57,119.97	247,515.59
预收款项	山东高速信联科技股份有限公司	57,826.29	
预收款项	山东高速沾临高速公路有限公司		1,620,706.35
预收款项	山东国合产业技术研究院有限公司	104,382.53	
预收款项	山东省高速养护集团有限公司	52,961.65	101,175.40
预收款项	山东省交通工程监理咨询有限公司		227,885.85
预收款项	山东泰东公路工程有限公司	577,307.18	577,307.18
预收款项	山高供应链（济南）有限公司	86,763.01	32,636.71
预收款项	山高供应链产业服务（山东）有限公司	18,015.37	
合同负债	高速骨干网（山东）物流科技有限公司	37,722.58	386,954.52
合同负债	济宁市鸿翔公路勘察设计研究院有限公司	48,147.32	
合同负债	山东东方路桥建设有限公司	46,556.60	449,704.98
合同负债	山东高速材料科技有限公司	5,660.38	
合同负债	山东高速德州发展有限公司	200.00	200.00
合同负债	山东高速东绕城高速公路有限公司	246,129.00	
合同负债	山东高速东绕城许港高速公路有限公司	2,031,670.00	
合同负债	山东高速董沈高速公路有限公司	316,988.00	316,988.00
合同负债	山东高速高广公路有限公司	2,987.90	1,635,827.58
合同负债	山东高速湖北发展有限公司		600.00
合同负债	山东高速集团四川乐自公路有限公司	0.93	
合同负债	山东高速集团有限公司	1,122,252.00	20,726,663.71
合同负债	山东高速济高高速公路有限公司	4,159,025.00	4,159,025.00
合同负债	山东高速济莱城际公路有限公司		1,050,000.00
合同负债	山东高速济潍高速公路有限公司	75,352.00	5,519,735.00

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	山东高速建筑设计有限公司	69,020.34	
合同负债	山东高速交通建设集团有限公司	326,469.74	
合同负债	山东高速岚临高速公路有限公司		100,000.00
合同负债	山东高速岚山疏港高速公路有限公司	2,748,845.95	
合同负债	山东高速满易物流科技有限公司	10,906.17	10,906.17
合同负债	山东高速尼罗投资发展有限公司	34,404.29	34,404.29
合同负债	山东高速青岛发展有限公司	539,555.99	
合同负债	山东高速青岛公路有限公司	10,223.45	
合同负债	山东高速石化有限公司		100,443.66
合同负债	山东高速投资控股有限公司	57,735.85	
合同负债	山东高速潍坊发展有限公司	200.00	200.00
合同负债	山东高速物流集团有限公司	81,153.72	97,645.91
合同负债	山东高速新材料科技有限公司	13,698.11	13,698.11
合同负债	山东高速新台高速公路有限公司	1,740.00	
合同负债	山东高速信联科技股份有限公司	5,559,631.40	
合同负债	山东高速云南发展有限公司	62,011.67	1,157,332.31
合同负债	山东高速枣庄发展有限公司	60,570.00	
合同负债	山东高速沾临高速公路有限公司		1,084,768.00
合同负债	山东高速置业发展有限公司	0.02	0.02
合同负债	山东高速淄临高速公路有限公司		35,459,035.22
合同负债	山东临港疏港轨道交通有限公司	12,889.13	
合同负债	山东省高速养护集团有限公司	1,866,785.55	
合同负债	山东省交通工程监理咨询有限公司	22,783.48	71,196.75
合同负债	山东省交通规划设计院集团有限公司		7,521.24
合同负债	山东省路桥集团有限公司	7,190,116.48	1,916,406.48
合同负债	山高齐鲁畅赢（济南）基础设施投资合伙企业（有限合伙）	917,032.08	
合同负债	云南锁蒙高速公路有限公司		427,500.00

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	中铁高速物流（山东）有限公司	180,890.39	
合同负债	山东东青公路有限公司	5,224,641.62	
其他应付款	东营联合石化有限责任公司	50,000.00	
其他应付款	国能电力技术工程有限公司	1,137,793.73	1,073,278.80
其他应付款	康佳集团股份有限公司	227,080,891.25	174,723,374.67
其他应付款	聊城市交通发展有限公司		400,000.00
其他应付款	龙口港集团铁路有限公司	4,415,972.23	4,415,972.23
其他应付款	龙口港集团有限公司	24,621,590.40	24,621,590.40
其他应付款	齐鲁天地供应链（山东）有限责任公司	45,469.00	45,469.00
其他应付款	山东百廿慧通工程科技有限公司		20,000.00
其他应付款	山东东方路桥建设有限公司	738,000.00	801,500.00
其他应付款	山东东青公路有限公司		3,000.00
其他应付款	山东高速奥维俊杉汽车供应链管理有限公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	山东高速百泽行湖北城市运营服务有限公司		160,000.00
其他应付款	山东高速滨州发展有限公司	73,879.41	
其他应付款	山东高速材料数字科技有限公司	999,329.33	200,000.00
其他应付款	山东高速服务开发集团有限公司	101,344.70	93,344.70
其他应付款	山东高速高广公路有限公司	7,672.34	7,672.64
其他应付款	山东高速高新材料科技有限公司	2,000,000.00	
其他应付款	山东高速高新科技投资有限公司	150,000.00	2,000,000.00
其他应付款	山东高速工程检测有限公司	3,630,808.67	1,840,247.39
其他应付款	山东高速工程建设集团有限公司	2,654,499.67	310,000.00
其他应付款	山东高速工程项目管理有限公司	1,119,182.37	2,134,131.91
其他应付款	山东高速公路发展有限公司	58,338,937.72	27,184,456.89
其他应付款	山东高速公路工程有限公司		7,522.12
其他应付款	山东高速公路淄博金元公司		48,238.86
其他应付款	山东高速供应链集团有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	山东高速鸿林工程技术有限公司	71,859.83	91,859.83

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	山东高速集团有限公司	1,654,419,724.10	588,940,416.29
其他应付款	山东高速济南投资建设有限公司	17,399,762.31	38,174,690.98
其他应付款	山东高速沥青有限公司	1,000,000.00	4,000,000.00
其他应付款	山东高速建设科技有限公司	146,065.80	144,065.80
其他应付款	山东高速交通工程有限公司	894,599.00	75,107.00
其他应付款	山东高速交通建设集团有限公司		3,627,224.94
其他应付款	山东高速科苑生态发展有限公司	172,335.00	182,965.17
其他应付款	山东高速临枣至枣木公路有限公司	61,305.00	61,305.00
其他应付款	山东高速龙青公路有限公司	7,544.81	11,894.81
其他应付款	山东高速鲁西南产业开发有限公司	185,908.15	185,908.15
其他应付款	山东高速绿色技术发展有限公司	45,240.00	83,643.30
其他应付款	山东高速绿色生态发展有限公司		200,000.00
其他应付款	山东高速能源发展有限公司		50,000.00
其他应付款	山东高速齐鲁建设集团设备安装有限公司	10,000.00	
其他应付款	山东高速齐鲁建设集团有限公司	100,000.60	2,030,000.60
其他应付款	山东高速齐鲁建设集团装饰工程有限公司		70,000.00
其他应付款	山东高速千方国际科技有限公司		10,000.00
其他应付款	山东高速青岛物业管理有限公司	1,471,042.73	130,000.00
其他应付款	山东高速仁和物业发展有限公司	140,443.81	20,000.00
其他应付款	山东高速日照供应链服务有限公司	10,000.00	
其他应付款	山东高速日照建设有限公司	70,000.00	
其他应付款	山东高速潍日公路有限公司	816,325.00	816,325.00
其他应付款	山东高速物流集团有限公司	81,880.44	95,100.44
其他应付款	山东高速物业服务发展集团有限公司	100,000.00	600,000.00
其他应付款	山东高速物业管理有限公司	1,816.32	1,816.32
其他应付款	山东高速西城置业有限公司	78,340.16	67,302,090.73
其他应付款	山东高速新材料科技有限公司	150,000.00	3,350,000.00
其他应付款	山东高速新动能科技咨询有限公司	223,890.10	

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	山东高速信联科技股份有限公司	130,930.00	5,051,784.47
其他应付款	山东高速信联支付有限公司	5,811,560.40	2,734,535.79
其他应付款	山东高速智慧城市服务有限公司	1,286,823.15	960,848.15
其他应付款	山东环保产业集团有限公司	75,990.00	81,220.00
其他应付款	山东汇泰混凝土有限公司	900,412.94	
其他应付款	山东交建新材料技术有限公司	76,000.00	
其他应付款	山东临港疏港轨道交通有限公司	754,468.39	
其他应付款	山东山高新产业服务有限公司		4,740.00
其他应付款	山东省高速养护集团有限公司	22,190,413.17	144,990,135.60
其他应付款	山东省公路桥梁检测中心有限公司	950,000.00	
其他应付款	山东省公路桥梁建设集团有限公司	5,477,710.83	7,190,153.54
其他应付款	山东省交通工程监理咨询有限公司	395,023.93	12,720.88
其他应付款	山东省交通规划设计院集团有限公司	897,350.59	1,473,201.98
其他应付款	山东省路桥集团有限公司	141,384,283.28	135,846,592.13
其他应付款	山东水总有限公司	71,550.00	150,000.00
其他应付款	山东泰东公路工程有限公司	35,133.03	939,081.83
其他应付款	山东铁路投资控股集团有限公司	1,516,348,633.94	1,516,348,633.94
其他应付款	山东中岚铁路运营有限公司	82,337,417.32	82,213,633.47
其他应付款	山高供应链产业服务(山东)有限公司		100,000.00
其他应付款	西安建工交建集团有限公司	102,000.00	
其他应付款	烟台百江源企业管理中心(有限合伙)	18,742,077.41	49,891,925.26
其他应付款	烟台丰清泰投资中心(有限合伙)	8,363,064.20	22,227,647.78
其他应付款	烟台清江川企业管理中心(有限合伙)	533,240.56	1,417,263.33
其他应付款	烟台清润源企业管理中心(有限合伙)	7,687,616.32	20,432,415.91
其他应付款	银丰智慧物业服务集团有限公司		372,669.24
其他应付款	云南山高投资发展有限公司		23,875.85
其他应付款	中工武大能源建设投资(湖北)有限公司	150,000.00	
其他应付款	中铁高速物流(山东)有限公司	10,000.00	10,000.00

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	中国山东对外经济技术合作集团有限公司	84,480.00	
应付股利	安徽水利开发有限公司	1,830,318.00	
应付股利	滨州北海国有资产运营管理有限公司	51,517,615.86	
应付股利	湖南省第五工程有限公司	540,366.12	
应付股利	华润环保水务有限公司	1,068,120.47	
应付股利	莱州金州投资有限责任公司	4,753,132.36	
应付股利	莱州市城市投资发展有限公司	843,908.75	
应付股利	宁波前萃海丰投资管理合伙企业(有限合伙)	2,959,735.92	
应付股利	宁波与新环保科技有限公司	33,610,602.49	
应付股利	四川省第十五建筑有限公司	1,905.75	
应付股利	四川省生态环保产业集团有限责任公司	2,159,218.42	
应付股利	武汉盘龙水务建设投资发展有限公司	2,314,574.12	
应付股利	中国水利水电第四工程局有限公司	1,409.58	
应付股利	中建三局集团有限公司	4,629,148.25	
应付股利	中铁四局集团有限公司	2,531.73	
应付股利	中铁二十三局集团轨道交通工程有限公司	56,953,890.00	52,209,134.95
应付股利	山东铁路投资控股集团有限公司	61,473,221.22	45,723,221.22
应付股利	东辰控股集团有限公司		3,150,000.00
应付股利	济南市章丘区建设投资有限公司		40,000,000.00
一年内到期的 非流动负债	山东高速集团有限公司	5,325,643.14	5,158,159.61
租赁负债	山东高速集团有限公司		69,337,004.04
长期应付款	山东高速集团有限公司	1,699,256,600.58	1,668,026,378.75

十五、股份支付

(一) 各项权益工具

授予对象 类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
高级管理人员			11,399,754.00	31,691,316.12			1,441,116.00	4,006,302.48
高级管理人员			1,785,440.00	9,748,502.40			200,100.00	1,092,546.00
合计			13,185,194.00	41,439,818.52			1,641,216.00	5,098,848.48

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
高级管理人员	2.78	6个月		
高级管理人员	5.46	15个月		

(二) 以权益结算的股份支付情况

项目	内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	预期期限、预期波动率、股息率、无风险收益率、行权价格、股票的市场价格、期权价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据可行权职工人数等做最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	25,705,893.61
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,469,700.00

(三) 以现金结算的股份支付情况

无。

(四) 本期股份支付费用

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
高级管理人员	9,469,700.00	
合计	9,469,700.00	

（五）股份支付的修改、终止情况的说明

根据2023年6月30日山东高速股份有限公司发布的《关于调整股票期权激励计划行权价格、激励对象名单及股票期权数量并注销部分期权的公告》，首次授予激励对象中 6 人因离职、退休、死亡等原因，不再符合激励条件，公司需注销其已获授但尚未行权的股票期权 131.838 万份；首次授予的 10 名激励对象 2022 年度个人绩效考核等级为“C”，个人层面可行权比例为 80%，需注销其已获授但不能行权的股票期权 12.2736 万份。预留授予激励对象中 1 人因离职，不再符合激励条件，公司需注销其已获授但尚未行权的股票期权20.01万份。因此，首次授予已获授但尚未行权的期权数量由 2,436.3360 万份调整为2,292.2244 万份，预留授予已获授但尚未行权的期权数量由 466.37 万份调整为446.36 万份。对已授予但尚未行权的股票期权行权价格进行相应的调整首次授予行权价格由3.18元/份调整为2.78元/份，预留授予行权价格由5.86元/份调整为5.46元/份。

（六）其他

无。

十六、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日止，本公司无需披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

1、2021年4月8日，道隧集团工程有限公司(以下简称“道隧集团”)与本公司子公司肃北蒙古族自治县康润水务有限公司(以下简称“肃北康润”)发生建设工程合同纠纷，道隧集团向甘肃省酒泉市中级人民法院提起诉讼，请求肃北康润支付已完成工程的剩余价款17,000万元，支付材料、设备等款1,000万元，肃北康润承担因违约给道隧集团造成的损失5,000万元，合计23,000万元。冻结肃北康润在中国农业发展银行敦煌市支行的银行存款7,536,611.35元，冻结期限为2023年6月12日至2024年6月12日。

同时，针对质量和其他违约问题，肃北康润于2021年6月8日向酒泉市中级人民法院提交民事反诉状提出反诉，反诉请求道隧集团返还工程款、支付工程质量缺陷修复费用、支付工程进度违约金等合计26,323.02万元。2023年6月25日，法院就本诉工程款部分内容作出先行判决，肃北康润需支付道隧集团工程款36,938,342.79元，材料设备款16,480,770.85元，垫付费用1,273,073元，驳回肃北康润除工程质量修复费用外的其他反诉请求。肃北康润和道隧集团均提出上诉。

2024年1月24日，甘肃省高级人民法院二审以工程质量问题能否修复合格应当作为工程价款的支付条件，裁定撤销原判、发回重审。目前发回重审的案件尚未收到酒泉市中级人民法院受案信息，尚未进行审理。2024年1月29日，酒泉市中级人民法院就反诉工程质量索赔部分内容作出判决，判决道隧集团需支付肃北康润工程修复费用5,819,331.27元（泵房、蓄水池）、鉴定费2,099,580元，对于已经其他鉴定出质量缺陷但未能作出质量返修返修方案的工程主体结构部分（管道基础管沟、管道管材及施工）知可以另行处理，对于新发现工程质量告知可以另行处理，驳回其余对修复费用的反诉请求。2024年2月18日，肃北康润和道隧集团均就反诉工程质量判决提起上诉，二审目前尚未收

到甘肃省高级人民法院受案信息、还未进行审理。现两案尚未作出终审判决，因此对本案可能发生的损失或收益的可能性及金额暂无法作出预估。

2、如“附注六、（二十二）商誉”所述，本公司2021年11月收购毅康科技51%股权，将其纳入合并范围。根据本公司与交易对手方签订的股权投资协议中的业绩承诺与补偿条款：

增资完成后，各方约定2021年1月1日至2025年12月31日为业绩承诺期，原股东承诺目标公司2021年、2022年、2023年、2024年及2025年实现净利润分别不低于3.4亿元、3.8亿元、4.1亿元、4.4亿元、4.9亿元。原股东承诺保证业绩承诺实现，如毅康科技当年实现净利润达到当年承诺净利润的80%（含80%），则次年暂无需对上一年度进行补偿，待业绩承诺期届满时且相应审计报告出具之日起60日内一次性进行现金补偿；如毅康科技任一年度当年实现净利润未达到当年承诺净利润的80%，则原股东应在业绩承诺年度审计报告出具之日起60日内以现金方式向本公司进行补偿。业绩承诺期满时，如毅康科技未完成业绩承诺期内承诺业绩总和，需对增资价格进行调整，原股东需以优先分红方式向本公司进行现金补偿。

截至本报告日，根据毅康科技经审计的2023年度财务报表，毅康科技未能达到2023年度的业绩承诺指标，需补偿145,634,356.96元。

十七、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

无。

（二）利润分配情况

项目	内容
拟分配的利润或股利	拟以2023年12月31日总股本4,840,397,627股为基数，向全体股东每10股派发现金红利4.20元（含税），共计分配2,032,967,003.34元。2023年度不进行资本公积金转增股本。

（三）销售退回

无。

（四）其他资产负债表日后调整事项说明

无。

十八、其他重要事项

（一）分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

1. 报告分部的确定依据与会计政策

本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。基于管理的目的，本集团根据服务和产品类别及各业务分部的发展划分六个报告分部。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

2. 报告分部的财务信息

(1) 2023年度分部报告

项目	收费路桥业务										合计				
	山东地区	河南地区	湖南地区	湖北地区	四川地区	铁路运输	工程材料制造	投资运营	贸易	工程施工		信息产业	其他	建造服务收入	折旧
营业收入	8,920,281,466.85	278,442,165.97	283,077,983.91	1,074,219,410.48	320,563,689.09	2,370,718,544.07	898,740,091.73	37,760,922.88	2,347,278,211.21	228,611,945.43	4,360,050,110.79	1,088,747,504.16	5,183,188,520.97	-846,036,460.76	26,545,644,106.78
营业成本	4,467,325,226.20	136,650,667.60	199,886,279.78	425,605,041.65	163,462,391.15	1,830,454,905.38	697,173,450.14	6,163.61	2,087,444,458.47	187,983,447.14	3,180,341,091.67	343,748,097.39	5,183,188,520.97	-423,205,377.29	18,480,064,363.86
利息收入	174,469,284.33	2,417,997.18	968,944.54	4,575,366.81	9,168,061.04	86,091,320.06	807,711.44	22,587,188.79	1,841,405.78	396,018,943.12	10,890,775.57	1,400,592.77		-234,808,423.18	476,429,168.25
利息费用	1,508,845,741.42	35,909,285.99	183,908,415.38	143,083,615.42	131,907,737.60	77,891,979.58	14,413,066.81	18,370,838.29	30,456,493.15	359,669,297.83	57,262,431.09	13,794,166.01		-214,413,393.25	2,361,099,697.32
利得总额	3,793,331,714.78	93,257,134.90	-111,171,450.01	453,123,026.14	40,346,368.91	502,054,608.11	152,388,934.03	830,456,078.31	88,070,785.54	-1,060,015,222.64	348,152,345.93	108,205,428.05		-792,618,540.14	5,399,581,211.91
资产总额	105,827,763,725.03	2,440,822,468.07	3,964,735,013.97	8,058,951,456.18	5,814,773,913.73	15,883,575,423.91	2,069,496,106.38	20,917,817,459.69	2,096,900,294.27	16,939,153,158.92	7,660,015,368.01	4,467,534,983.57		44,371,651,159.40	151,719,888,222.33
负债总额	61,497,390,477.76	1,287,590,812.30	5,217,654,316.42	4,329,115,124.77	3,868,477,472.71	9,220,917,901.61	1,123,135,625.92	3,993,560,060.90	1,241,951,221.95	13,440,415,787.30	4,961,288,879.55	3,828,719,768.11		17,172,001,197.20	96,778,176,252.10
补充信息															
折旧和摊销费用	2,515,511,215.12	78,118,738.24	129,369,534.84	304,090,598.04	135,873,321.94	305,253,996.33	37,343,066.42	595,022.75	36,853,105.11	80,561,351.49	153,785,870.32	16,475,963.00		-21,596,436.73	3,771,735,346.87
折旧和摊销以外的非现金费用															

(2) 2022年度分部报告

项目	收费路桥业务						合计
	山东地区	河南地区	湖南地区	湖北地区	四川地区	其他地区	
营业收入	7,535,606,513.27	282,288,759.27	240,455,543.33	958,197,326.60	329,736,354.95	1,044,932,973.09	2,574,957,824.69
营业成本	3,409,818,603.25	129,355,483.17	155,423,294.86	396,825,462.41	173,423,266.96	776,238,789.31	2,574,957,824.69
利息收入	155,922,381.21	2,354,585.16	468,401.12	958,572.23	4,061,222.44	77,236,609.05	8,217,263.49
利息费用	1,473,022,875.10	43,108,041.47	199,380,415.07	159,999,211.14	142,784,200.04	13,463,924.34	2,055,889.27
利润总额	3,525,330,272.17	97,521,452.40	-127,043,504.46	318,780,083.44	32,937,733.93	458,997,326.49	39,010,432,440.99
资产总额	97,125,111,154.87	2,488,754,264.32	4,170,611,116.14	8,175,090,382.05	5,973,220,428.34	14,606,675,731.89	144,161,068,240.88
负债总额	55,074,933,893.58	1,375,111,338.19	5,312,358,968.58	4,785,088,045.26	4,065,471,809.97	8,284,957,250.27	88,959,116,835.08
补充信息							
折旧和摊销							
费用	2,493,243,665.95	81,035,857.03	109,808,704.10	249,576,582.99	129,769,410.39	206,358,257.00	3,226,612,336.02
折旧和摊销以外的非现金费用							
抵销							
建造服务收入							
其他							
信息产业							
工程施工							
贸易							
投资运营							
工程材料制造							
铁路运输							
信息工程							
其他							
合计							

(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 根据本公司于 2010 年 7 月 27 日与中国工商银行股份有限公司济南龙奥支行（原名为：中国工商银行股份有限公司济南山大路支行）签订的编号为 2010 年山大路质字第 0011 号的《最高额质押合同》，于 2016 年 10 月 18 日与中国工商银行股份有限公司济南龙奥支行签订的编号为 0160200031-2015 年山大（质）字 0037 号的《最高额质押合同》，本公司以国道主干线京沪线（辅线）济南至莱芜段收费权作为质物，质物担保的主债权期间为 2010 年 7 月 27 日至 2031 年 12 月 31 日（包括该期间的起始日和届满日）。在此质押期间内，中国工商银行股份有限公司济南龙奥支行为本公司提供最高余额为 276,662.40 万元的贷款。截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额为 94,329.50 万元（包括：一年以内到期部分 12,577.27 万元和一年以上的部分 81,752.23 万元）。

(2) 本公司于 2018 年 11 月 16 日与中国工商银行股份有限公司济南龙奥支行（原名为：中国工商银行股份有限公司济南山大路支行）签订的编号为 0160200031-2018 年山大（质）字 0017 号的《最高额质押合同》，本公司以青银高速 K166+351 至 K106+351 作为质物，质物担保的主债权期间为 2018 年 11 月 13 日至 2038 年 12 月 31 日（包括该期间的起始日和届满日）。在此质押期间内，中国工商银行股份有限公司济南龙奥支行为本公司提供最高余额为 500,000.00 万元的贷款，截至 2023 年 12 月 31 日借款余额为 321,362.31 万元（包括：一年以内到期部分 20,722.97 万元和一年以上的部分 300,639.34 万元）。

(3) 截至 2022 年 12 月 31 日，本公司通过质押济南至青岛高速公路改扩建工程项目建成后济南至青岛高速公路（济青高速）的公路收费权及其项下全部收益，与国家开发银行山东省分行和中国农业银行股份有限公司济南和平支行的抵押贷款余额 901,000.00 万元，分别为：

2017 年 12 月 15 日和国家开发银行山东省分行签订的编号为 3710201701100000620 的《人民币资金借款合同》，质押济青高速 K246+351 段至 K166+351 段公路收费权，截至 2023 年 12 月 31 日贷款余额为 431,400.00 万元；

2017 年 11 月 2 日和中国农业银行股份有限公司济南和平支行签订的编号为 37010420170000752 的《中国农业银行股份有限公司固定资产借款合同》，质押济青高速 K322+236 段至 K318+015 段公路收费权，截至 2022 年 12 月 31 日贷款余额为 15,000.00 万元；于 2017 年 11 月 21 日和中国农业银行股份有限公司济南和平支行签订的编号为 37010420170000773 的《中国农业银行股份有限公司固定资产借款合同》，质押济青高速 K318+014 段至 K315+650 段公路收费权，截至 2022 年 12 月 31 日贷款余额为 14,000.00 万元；

本公司分别于 2018 年 1 月 26 日、2018 年 1 月 30 日、2018 年 2 月 12 日、2018 年 5 月 16 日、2018 年 6 月 26 日、2018 年 7 月 23 日、2018 年 9 月 5 日、2018 年 9 月 17 日、2018 年 9 月 21 日和中国农业银行股份有限公司济南和平支行签订的编号为 37010420180000047、37010420180000050、37010420180000113、37100201500082936-7、37100201500082936-8、37100201500082936-9、37100201500082936-10、37100201500082936-11、37100201500082936-12 的《中国农业银行股份有限公司固定资产借款合同》，质押青银高速 K323+351 至 K247+351 段收费权，截至 2022 年 12 月 31 日贷款余额为 393,000.00 万元。

本公司于 2020 年 10 月 23 日和中国农业银行股份有限公司济南和平支行签订的编号为 37100201500082936-14 的《中国农业银行股份有限公司固定资产借款合同》，质押济青高速 K246+867 段-K238+914 段公路收费权，截至 2022 年 12 月 31 日贷款余额为 2,500.00 万元。

本公司于 2021 年 01 月 29 日和中国农业银行股份有限公司济南和平支行签订的编号为 37100420210000541 的《中国农业银行股份有限公司固定资产借款合同》，质押济青高速 K246+867 段-K238+914 段公路收费权，截至 2022 年 12 月 31 日贷款余额为 45,100.00 万元。

(4) 山东高速鲁铁实业发展有限公司 2020 年 5 月 11 日与中国民生银行股份有限公司签订编号为公借贷字第 ZH2000000051148 的《并购贷款借款合同》。合同条款内说明由鲁铁实业以编号 DB2000000039705《抵押合同》向贷款人提供抵押担保，抵押的财产为鲁铁实业的采矿权。截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额为 14,000.00 万元（包括：一年以内到期部分 4,500.00 万元和一年以上的部分 9,500.00 万元）。

(5) 山东高速交通装备有限公司 2021 年 1 月 12 日与招商银行潍坊分行签订编号为 2021 年信字第 11210101 号《固定资产借款合同》及编号 2021 年信字第 21210101 号《最高额抵押合同》，山东高速交通装备有限公司向贷款人提供抵押担保，抵押的财产为土地及房地产。截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额为 5,433.81 万元（包括：一年以内到期部分 1,230.29 万元和一年以上的部分 4,203.52 万元）。

(6) 山东高速铁建装备有限公司 2022 年 7 月 1 日与招商银行潍坊分行签订编号为 2022 年信字第 11220622 号《固定资产借款合同》及编号 2021 年信字第 11220622 号《最高额抵押合同》，山东高速铁建装备有限公司向贷款人提供抵押担保，抵押的财产为土地使用权。截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额为 5,083.72 万元（包括：一年以内到期部分 1,494.57 万元和一年以上的部分 3,589.15 万元）。

(7) 根据山东高速信息集团（以下简称本公司）于 2022 年 11 月 3 日与广发银行股份有限公司济南分行签订的编号为 2022 济银综授总字第 000137 号的《最高额抵押合同（不动产）》，本公司以《历下区海尔绿城中央广场 1 号楼房产》为抵押，抵押担保的主债权期间为 2022 年 12 月 27 日至 2025 年 12 月 27 日。在此抵押期间内，广发银行股份有限公司济南自贸区支行为本公司提供合计 289.5 万元的贷款。截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额为 260.55 万元（包括：一年以内到期部分 28.95 万元和一年以上的部分 231.6 万元）。

(8) 根据湖南衡邵高速公路有限公司于 2019 年 6 月 22 日与中国邮政储蓄银行股份有限公司长沙市分行签订的编号为 PSBC43-YYT2019062201 固定资产借款合同，借款金额 180,900.00 万元，借款期限自 2019 年 6 月 22 日至 2037 年 6 月 21 日，借款利率为提款日适用的中国人民银行五年以上期限档次的人民币贷款基准利率上下浮动。2019 年 6 月 22 日以衡邵高速公路收费权作为质押与中国邮政储蓄银行股份有限公司长沙市分行签订了 PSBC43-ZY2019062201《最高额质押合同》。截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额 152,250.00 万元（包括：一年以内到期部分 9,100.00 万元和一年以上的部分 143,150.00 万元）。

(9) 根据湖南衡邵高速公路有限公司于 2006 年 9 月 25 日与中国农业银行湖南省分行签订的编号为 (430114001) 农银借字 (2006) 第 005 号借款合同，借款金额为 290,000.00 万元，实际发

放贷款 187,000.00 万元，借款期限为 2006 年 9 月 30 日至 2037 年 6 月 30 日，借款利率为中国人民银行公布的同期人民币贷款基准利率上下浮动，在 2012 年 12 月 13 日签订了编号为(430114001)农银高质字(2012)第 8 号最高额权利质押合同。截至 2023 年 12 月 31 日，该质押合同下长期借款余额为 112,200.00 万元(包括：一年以内到期部分 3,500.00 万元和一年以上的部分 108,700.00 万元)。

(10) 济源市济晋高速公路有限公司分别于 2021 年 1 月 22 日与中国银行股份有限公司郑州经济技术开发区分行签订编号为 2021 年 JKF7131 字 002 号的《固定资产借款合同》、2021 年 8 月 30 日与招商银行股份有限公司郑州分行签订编号为 371HT2021166430 号的《固定资产借款合同》、2022 年 3 月 23 日与中国邮政储蓄银行股份有限公司济源直属支行签订编号为 PSBC41-YYT2022032202 号的《固定资产借款合同》，向济晋公司提供融资贷款，并约定以济源至晋城高速公路收费权提供质押担保。截至 2023 年 12 月 31 日，该质押的收费权的净值为 147,315.00 万元，借款余额为 54,374.00 万元(包括：一年以内到期部分 6,522.00 万元和一年以上的部分 47,852.00 万元)。其中，中国银行借款余额为 14,494.00 万元(包括：一年以内到期部分 1,502.00 万元和一年以上的部分 12,992.00 万元)；招商银行借款余额为 20,800.00 万元(包括：一年以内到期部分 2,600.00 万元和一年以上的部分 18,200.00 万元)；中国邮政储蓄银行借款余额为 19,080.00 万元(包括：一年以内到期部分 2,420.00 万元和一年以上的部分 16,660.00 万元)。

(11) 山东高速集团河南许禹公路有限公司于 2022 年 1 月 10 日与中国工商银行股份有限公司许昌天平街支行签订合同编号为 0170800008-2021 年(天平)字 00439 号的《固定资产借款合同》，中国工商银行股份有限公司许昌天平街支行向山东高速集团河南许禹公路有限公司提供固定资产融资贷款，并约定以盐洛高速许昌至禹州段高速公路收费权提供质押担保。截至 2023 年 12 月 31 日，该质押的收费权的净值为 65,541.03 万元，借款余额为 25,378.00 万元(包括：一年以内到期部分 2,753.00 万元和一年以上的部分 22,625.00 万元)。

(12) 根据湖北武荆高速公路发展有限公司于 2016 年 1 月 4 日与中国工商银行股份有限公司济南市中支行签订的合同编号为 0160200016-2016 年(市中)字 00002 号的《固定资产支持融资借款合同》，中国工商银行股份有限公司济南市中支行向武荆高速提供固定资产融资贷款，并约定以融资资产(沪蓉高速武汉至荆门段高速公路)收费权及其全部收益为本笔贷款提供质押担保。截至 2023 年 12 月 31 日，该质押的收费权的净值为 598,630.58 万元，借款余额为 336,577.50 万元(包括：一年以内到期部分 43,381.00 万元和一年以上的部分 293,196.50 万元)。

(13) 泸州东南高速公路发展有限公司以泸渝高速(合江渝川界-纳溪段)收费权质押，分别与中国建设银行股份有限公司泸州分行(以下简称“建行泸州分行”)、中国进出口银行、中国银行股份有限公司泸州分行(主办行)和中国银行股份有限公司常熟支行(参与行)签订借款合同及质押合同。截至 2023 年 12 月 31 日，该质押的收费权的净值为 391,337.02 万元，借款余额为 323,717.00 万元(包括：一年以内到期部分 19,832.00 万元和一年以上的部分 303,885.00 万元)，具体如下：

2009 年 10 月 16 日与建行泸州分行签订编号为泸建行建贷[2009]04 号的《人民币资金借款合同》，2020 年 3 月 30 日签订编号为泸建行收费权质押[2020]1 号的《应收账款(收费权)质押合同》；借款余额为 160,800.00 万元(包括：一年以内到期部分 4,600.00 万元和一年以上的部分 156,200.00 万元)。

2012年9月27日与中国进出口银行签订《借款合同》（国际物流基础设施建设贷款），2020年3月30日签订编号为沪建行收费权质押[2020]1号的《应收账款（收费权）质押合同》；借款余额为30,180.00万元（包括：一年以内到期部分5,050.00万元和一年以上的部分25,130.00万元）。

2010年6月26日与中国银行股份有限公司泸州分行（主办行）和中国银行股份有限公司常熟支行（参与行）签订编号为2010年借字108号的《固定资产借款合同》，2020年3月30日签订编号为沪建行收费权质押[2020]1号的《应收账款（收费权）质押合同》；借款余额为132,737.00万元（包括：一年以内到期部分10,182.00万元和一年以上的部分122,555.00万元）。

（14）齐鲁高速公路股份有限公司于2020年9月2日与中国建设银行股份有限公司济南珍珠泉支行签订的编号为2020年质字第2号的《应收账款003应收账款（收费权）质押合同》，本公司以德上高速公路聊城至范县段收费权作为质物，质物担保的主债权期间为2020年8月20日至2026年12月11日（包括该期间的起始日和届满日）。在此质押期间内，中国建设银行股份有限公司济南珍珠泉支行为本公司提供143,247.00万元的贷款，截至2023年12月31日借款余额为76,447.00万元（包括：一年以内到期部分28,000.00万元和一年以上的部分48,447.00万元）。

（15）齐鲁高速公路股份有限公司于2022年4月25日与中国银行股份有限公司济南分行签订的编号为2022年JNGSZY字第001号的《收费权益质押合同》，本公司以莘南高速莘县至南乐（鲁豫界）项目收费权作为质物，质物担保的主债权期间为2020年8月20日至2032年9月21日（包括该期间的起始日和届满日）。在此质押期间内，中国银行股份有限公司济南分行为本公司提供13,800.50万元的贷款，截至2023年12月31日借款余额为12,905.60万元（包括：一年以内到期部分810.00万元和一年以上的部分12,095.60万元）。

（16）根据大邑康润水务有限公司（以下简称本公司）于2020年4月22日与中国工商银行股份有限公司成都青龙支行签订的编号为2020年（青龙）字00506号-3的《质押合同》，本公司以大邑县工业污水及再生水建设项目特许经营收益权为质物，质物担保的主债权期间为2020年4月29日至2035年4月28日（自首次提款日起15年）。在此质押期间内，中国工商银行股份有限公司成都青龙支行为本公司提供合计26,620.00万元的贷款。截至2023年12月31日，借款余额为22,448.15万元（包括：一年以内到期部分1,943.93万元和一年以上的部分20,504.22万元）。

（17）根据东港康润环境治理有限公司（以下简称本公司）于2019年01月31日与中国建设银行股份有限公司东港分行签订的编号为HTC210665000YSZK20190002的《最高额应收账款质押合同》，本公司以东港市城市内河综合治理工程PPP项目合同项下应收账款为质物，质物担保的主债权期间为2019年1月31日至2036年1月30日。在此质押期间内，中国建设银行股份有限公司东港分行为本公司提供合计97,500.00万元的贷款。截至2023年12月31日，借款余额为89,050.00万元（包括：一年以内到期部分4,930.00万元和一年以上的部分84,120.00万元）。

（18）根据阜南康润水务有限公司（以下简称本公司）于2019年8月23日与中国农业发展银行阜南县支行签订的编号为34122501-2019年阜南（质）字0006的《权利质押合同》，本公司以阜南县全域污水治理工程PPP项目<PPP合同>项下可行性缺口补助及政府付费为质物，质物担保的主债权期间为2019年8月23日至2039年8月22日。在此质押期间内，中国农业发展银行阜南县支行为本公司提供合计75,000.00万元的贷款。截至2023年12月31日，借款余额为64,332.00万元（包括：一年以内到期部分3,972.00万元和一年以上的部分60,360.00万元）。

(19) 根据西安市高陵区康润环保工程有限公司（以下简称本公司）于 2019 年 8 月 23 日与中国建设银行股份有限公司西安经济技术开发区支行签订的编号为 HTC610930000YSZK202100003 的《应收账款（收费权）质押合同》，本公司以西安高陵厨余垃圾无害化处理特许经营项目特许经营协议下的厨余垃圾处理服务费收费权为质物，质物担保的主债权期间为从 2021 年 02 月 01 日至 2036 年 01 月 31 日。在此质押期间内，中国建设银行股份有限公司西安经济技术开发区支行为本公司提供合计 20,000.00 万元的贷款。截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额为 17,499.69 万元（包括：一年以内到期部分 1,000.00 万元和一年以上的部分 16,499.69 万元）。

(20) 根据莱州莱润污水处理有限公司（以下简称本公司）于 2020 年 1 月 17 日与中国邮政储蓄银行股份有限公司莱州市支行签订的编号为 PSBC37-YYT2020011601-01 的《应收账款质押合同》，本公司以莱州市第二污水处理厂项目 PPP 项目合同及其补充协议合法享有的全部权益和收益为质物，质物担保的主债权期间为从 2020 年 01 月 17 日至 2040 年 01 月 16 日（自首次提款日起 20 年）。在此质押期间内，中国邮政储蓄银行股份有限公司莱州市支行为本公司提供合计 20,000.00 万元的贷款。截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额为 14,066.95 万元（包括：一年以内到期部分 876.58 万元和一年以上的部分 13,190.37 万元）。

(21) 根据鲁山康润环境治理有限公司（以下简称本公司）于 2021 年 4 月 13 日与国家开发银行河南省分行签订的编号为 Z2141120006（4112202101100000212 号借款合同的质押合同）的《国家开发银行质押合同》及 2022 年 5 月 24 日与国家开发银行河南省分行签订的编号为 Z2141120006001（4112202201100000243 号借款合同的质押合同）的《国家开发银行应收账款质押合同、应收账款质押登记协议变更协议》，本公司以鲁山县沙河生态修复与提升（一期）工程 PPP 项目《PPP 协议》合同项下全部权益和收益（包括但不限于鲁山县水利局拨付的补贴资金及其他资金）为质物，质物担保的主债权期间为从 2021 年 04 月 16 日至 2037 年 04 月 15 日。在此质押期间内，国家开发银行河南省分行为本公司提供合计 95,000.00 万元的贷款。截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额为 72,017.00 万元（包括：一年以内到期部分 2,500.00 万元和一年以上的部分 69,517.00 万元）。

(22) 根据蒙城县康润建安水务有限公司（以下简称本公司）于 2021 年 01 月 21 日与中国农业银行股份有限公司蒙城县支行签订的编号为 34100720210000013 的《最高额权利质押合同》，本公司以蒙城县水环境综合治理工程 PPP 项目合同项下预期收益为质物，质物担保的主债权期间为从 2021 年 01 月 21 日至 2038 年 01 月 20 日。在此质押期间内，中国农业银行股份有限公司蒙城县支行和中信银行股份有限公司合肥分行为本公司提供最高额 123,400.00 万元的贷款（其中中国农业银行股份有限公司蒙城县支行 93,400.00 万元，中信银行股份有限公司合肥分行 30,000.00 万元）。截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额为 102,251.30 万元（包括：一年以内到期部分 2,548.20 万元和一年以上的部分 99,703.10 万元）。

(23) 根据肃北蒙古族自治县康润水务有限公司（以下简称本公司）于 2020 年 03 月 10 日与中国农业发展银行敦煌市支行签订的编号为 62210301-2020 年敦煌（质）字 0001 的《权利质押合同》，本公司以甘肃省肃北蒙古族自治县马鬃山镇供水工程 PPP 项目合同项下的应收账款为质物，质物担保的主债权期间为从 2020 年 03 月 10 日至 2035 年 03 月 09 日。在此质押期间内，中国农业发展银行敦煌市支行为本公司提供合计 77,600.00 万元的贷款。截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额为 75,300.00 万元（包括：一年以内到期部分 5,000.00 万元和一年以上的部分 70,300.00 万元）。

(24) 根据遂宁蓬溪康润环境治理有限责任公司（以下简称本公司）于 2021 年 05 月 25 日与中国工商银行股份有限公司蓬溪支行签订的编号为 0231000020-2021 年蓬溪（质押）字 0001 号的《质押合同（一般法人适用）》，本公司以遂宁金桥新区城市污水处理厂 PPP 项目特许经营收益权为质物，质物担保的主债权期间为从 2021 年 06 月 04 日至 2035 年 01 月 03 日（自首次提款日期 163 个月）。在此质押期间内，中国工商银行股份有限公司蓬溪支行为本公司提供合计 5,700.00 万元的贷款。截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额为 3,391.93 万元（包括：一年以内到期部分 230.40 万元和一年以上的部分 3,161.53 万元）。

(25) 根据武汉润源污水处理有限公司（以下简称本公司）于 2020 年 01 月 20 日与中国农业发展银行武汉市东西湖区支行签订的编号为 42011201-2020 年营东（质）字 0001 号的《权利质押合同》，本公司以《黄陂区乡镇生活污水治理一体化 PPP 项目合同》项下应收账款为质物，质物担保的主债权期间为从 2020 年 01 月 20 日至 2040 年 01 月 19 日。在此质押期间内，中国农业发展银行武汉市东西湖区支行为本公司提供合计 55,200.00 万元的贷款。截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额为 47,584.00 万元（包括：一年以内到期部分 1,930.00 万元和一年以上的部分 45,654.00 万元）。

(26) 根据潍坊四海康润投资运营有限公司（以下简称本公司）于 2021 年 05 月 11 日与中国建设银行股份有限公司潍坊滨海支行签订的编号为 HTC370678600YSZK202100012 的《应收账款质押合同》，本公司以《潍坊滨海经济技术开发区中央城区综合提升项目 PPP 项目合同》、《潍坊滨海经济技术开发区中央城区综合提升项目 PPP 项目合同补充协议》、《潍坊滨海经济技术开发区中央城区综合提升项目 PPP 项目合同变更补充协议二》项目下的全部收益及收益权所形成的应收账款为质物，质物担保的主债权期间为从 2021 年 03 月 22 日至 2035 年 06 月 21 日。在此质押期间内，中国建设银行股份有限公司潍坊滨海支行为本公司提供合计 63,350.00 万元的贷款。截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额为 38,499.00 万元（包括：一年以内到期部分 900.00 万元和一年以上的部分 37,599.00 万元）。

(27) 根据潍坊四海康润投资运营有限公司（以下简称本公司）于 2019 年 06 月 26 日与兴业银行股份有限公司潍坊分行签订的编号为兴银潍借质字 2019-130 号的《应收账款最高额质押合同》，本公司以《潍坊滨海经济技术开发区中央城区综合提升项目 PPP 项目合同》项目下的全部收益及收益权所形成的应收账款为质物，质物担保的主债权期间为从 2019 年 6 月 26 日至 2035 年 06 月 25 日。在此质押期间内，兴业银行股份有限公司潍坊分行为本公司提供最高额 61,915.59 万元的贷款。截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额为 61,915.59 万元（包括：一年以内到期部分 2,174.12 万元和一年以上的部分 59,741.47 万元）。

(28) 根据铜川康润鸿辉环境治理有限公司（以下简称本公司）于 2021 年 03 月 25 日与中国建设银行股份有限公司铜川分行签订的编号为建陕铜质押（2021）002 号、建陕铜质押（2021）003 号、建陕铜质押（2021）004 号、建陕铜质押（2021）005 号、建陕铜质押（2021）006 号的《应收账款质押合同》，本公司以《国家山水林田湖试点工程铜川市印台区山水林田湖漆水河及周边区域生态保护修复工程 PPP 项目》协议中约定产生的项目收入（含污水处理服务费、垃圾收运服务费、可行性缺口补助）的应收账款为质物，质物担保的主债权期间为从 2021 年 03 月 25 日至 2035 年 03 月 24 日。在此质押期间内，中国建设银行股份有限公司铜川分行为本公司提供合计 12,800.00 万元的贷款。截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额为 8,166.00 万元（包括：一年以内到期部分 20.00 万元和一年以上的部分 8,146.00 万元）。

(29) 根据高平康润环保水务有限公司（以下简称本公司）于 2022 年 04 月 27 日与中国农业发展银行高平市支行签订的编号为 14058101-2022 年高平（质）字 0001 号《权利质押合同》及 2022 年 09 月 28 日与中国农业发展银行高平市支行签订的编号为 140581001-2022 年高平（质）字 0001 号《权利质押合同》，本公司以《高平市丹河流域（高平段）生态修复与保护第一阶段工程 PPP 项目》协议中约定产生的项目收入（含使用者付费、可行性缺口补助）的应收账款为质物，质物担保的主债权期间为从 2022 年 04 月 27 日至 2036 年 03 月 10 日。在此质押期间内，中国农业发展银行高平市支行为本公司提供合计 70,700.00 万元的贷款。截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额为 45,366.59 万元（包括：一年以内到期部分 5,400.00 万元和一年以上的部分 39,966.59 万元）。

(30) 根据崇州康润环境有限公司（以下简称本公司）于 2022 年 2 月 16 日与中国工商银行股份有限公司成都青龙支行签订的编号为 0440200048-2021 年（青龙）字 00104 号-3 的《质押合同》，本公司以《崇州市主城区水环境治理 PPP 项目》的收益权为质物，质物担保的主债权期间为 2022 年 2 月 16 日至 2039 年 2 月 15 日。在此质押期间内，中国工商银行股份有限公司成都青龙支行为本公司提供合计 70,500.00 万元的贷款。截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额为 23,741.00 万元（包括：一年以内到期部分 2,000.00 万元和一年以上的部分 21,741.00 万元）。

(31) 根据常宁康润水务有限公司（以下简称本公司）于 2023 年 02 月 01 日与中国邮政储蓄银行股份有限公司衡阳市分行和上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行签订的编号为 PSBC43-YYT2023020103 的《应收账款质押合同》，本公司以常宁市供水及水资源开发 PPP 项目项下的全部收费权为质物，质物担保的主债权期间为从 2023 年 02 月 01 日至 2035 年 01 月 31 日。在此质押期间内，中国邮政储蓄银行股份有限公司衡阳市分行和上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行为本公司提供最高额 44,000.00 万元的贷款（其中中国邮政储蓄银行股份有限公司衡阳市分行 35,200.00 万元，上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行 8,800.00 万元）。截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额为 19,000.00 万元（包括：一年以内到期部分 539.77 万元和一年以上的部分 18,460.23 万元）。

十九、母公司财务报表项目注释

（一）其他应收款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	34,398,645.70	109,806,640.82
其他应收款	9,521,602,129.60	7,786,070,686.46
合计	9,556,000,775.30	7,895,877,327.28

2. 应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
济南畅赢交通基础设施投资基金合伙企业（有限合伙）	34,398,645.70	109,436,631.45
中诚信托金穗 18 号集合资金信托计划		370,009.37
合计	<u>34,398,645.70</u>	<u>109,806,640.82</u>

3. 其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,412,971,350.53
1-2 年（含 2 年）	2,557,828,525.73
2-3 年（含 3 年）	2,323,093,172.18
3-4 年（含 4 年）	425,852,009.34
4-5 年（含 5 年）	68,724,018.47
5 年以上	742,520,841.59
合计	<u>9,530,989,917.84</u>

（2）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司代垫款	9,214,340,497.48	7,511,331,000.35
通行费拆账款	86,507,438.33	89,832,286.03
其他	230,141,982.03	192,803,216.67
合计	<u>9,530,989,917.84</u>	<u>7,793,966,503.05</u>

（3）按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2023 年 1 月 1 日余额	7,871,896.59		23,920.00	<u>7,895,816.59</u>
2023 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				

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）	
——转回第一阶段				
本期计提	1,515,891.65		-23,920.00	<u>1,491,971.65</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	9,387,788.24			<u>9,387,788.24</u>

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
山东高速投资发展有限公司	内部借款	2,751,343,935.06	1-3 年	28.87	
湖南衡邵高速公路有限公司	内部借款	2,424,719,642.41	1-5 年	25.44	
山东高速湖南发展有限公司	内部借款	2,032,472,923.15	1-3 年	21.32	
山高云创(山东)商业保理有 限公司	内部借款	850,484,569.43	1 年以内	8.92	
毅康科技有限公司	内部借款	679,774,195.23	1 年以内\ 1-2 年	7.13	
合计		<u>8,738,795,265.28</u>		<u>91.68</u>	

(二) 长期股权投资

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值 准备	账面余额	减值 准备
对子公司投资	22,746,954,043.18		22,746,954,043.18	
对联营、合营 企业投资	9,416,790,376.72		8,593,174,200.16	
合计	<u>32,163,744,419.90</u>		<u>29,055,733,416.92</u>	

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东高速轨道交通集团有限公司	2,313,860,992.62			2,313,860,992.62		
山东高速投资发展有限公司	4,000,000,000.00			4,000,000,000.00		
山东高速实业发展有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00		
山东利津黄河公路大桥有限公司	77,597,944.28			77,597,944.28		
山东高速河南发展有限公司	483,038,056.20	865,000,000.00		1,348,038,056.20		
湖南衡邵高速公路有限公司	455,000,000.00			455,000,000.00		
山东高速湖南发展有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
山东高速齐鲁建设交通运输管理服务有限公 司	500,000,000.00			500,000,000.00		
济南畅赢金程股权投资合伙企业（有限合伙）	3,500,000,000.00			3,500,000,000.00		
济南畅赢金海股权投资合伙企业（有限合伙）	1,834,395,186.00			1,834,395,186.00		
泸州东南高速公路发展有限公司	1,448,839,447.96			1,448,839,447.96		
山东高速畅赢股权投资管理有限公司	158,782,629.45			158,782,629.45		
滨州维易杰环保科技有限公司		31,375,243.09		31,375,243.09		
山高云创（山东）商业保理有限公司	250,000,000.00			250,000,000.00		
中诚信托金穗18号集合资金信托计划	300,000,000.00		300,000,000.00			
湖北武荆高速公路发展有限公司	1,481,824,942.90			1,481,824,942.90		
齐鲁高速公路股份有限公司	1,270,420,268.19			1,270,420,268.19		
毅康科技有限公司	2,099,894,393.28			2,099,894,393.28		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东省新旧动能山东高诚泰创业投资基金合伙企业(有限合伙)	75,905,355.88	1,133,880.18		77,039,236.06		
中信信托嘉和 325 号固定收益类信托计划		300,000,000.00		300,000,000.00		
山东高速信息集团有限公司		1,386,885,703.15		1,386,885,703.15		
合计	20,462,559,216.76	2,584,394,826.42	300,000,000.00	22,746,954,043.18		

2. 对联营企业投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	其他权益变动		
		权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	本期计提减值准备	
威海市商业银行股份有限公司	2,955,881,852.77	204,210,606.79	67,742,394.39			3,227,834,853.95
山东高速物流集团有限公司	780,769,757.58	14,395,352.40				795,165,109.98
山东高速工程项目管理有限公司	55,957,398.74	13,905,453.89		7,356,509.14		62,506,343.49
山东高速物业服务发展集团有限公司	11,094,427.92	-1,071,755.90				72,087,372.02

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动						减值准备期末余额		
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		本期计提减值准备	其他
山东高速绿色生态发展有限公司	23,901,307.16			1,753,787.50						25,655,094.66
东兴证券股份有限公司	2,593,957,779.28			30,334,376.76	-2,673,331.86					2,621,618,824.18
福龙马集团股份有限公司	452,711,139.57			11,531,500.27		345,766.49	5,164,145.75			459,424,260.58
山东省山高中桐新旧动能转换产业投资基金合伙企业(有限合伙)	33,799,204.01			20,828,707.03						54,627,911.04
山高玉禾田(山东)城市运营服务有限公司	5,393,071.74		5,325,596.34	-67,475.40						
济南畅赢交通基础设施投资基金合伙企业(有限合伙)	1,181,138,308.81			134,093,097.54						1,315,231,406.35

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动					本期计提减值准备	期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动			
山东通用航空服务股份有限公司	65,049,030.34		547,649.47	-12,376,835.10				52,124,545.77	
青岛畅赢金鹏股权投资合伙企业(有限合伙)	433,520,922.24			10,021,756.33				443,542,678.57	
山东高速(深圳)投资有限公司		296,700,000.00		-9,728,023.87				286,971,976.13	
合计	8,593,174,200.16	358,764,700.00	5,873,245.81	417,830,548.24	65,069,062.53	345,766.49	12,520,654.89	9,416,790,376.72	

(三) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,696,858,103.91	5,984,662,625.70	8,095,951,437.05	5,076,594,672.34
其他业务	78,907,542.41	8,777,841.79	77,145,067.32	11,566,613.29
合计	9,775,765,646.32	5,993,440,467.49	8,173,096,504.37	5,088,161,285.63

2. 合同产生的收入的情况

业务类型	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
山东省通行费收入	7,086,458,480.22	3,393,669,605.98	5,933,378,616.40	2,962,690,372.34
高速公路托管收入	629,765,803.97	610,359,200.00	657,986,320.65	609,317,800.00
建造服务收入	1,980,633,819.72	1,980,633,819.72	1,504,586,500.00	1,504,586,500.00
其他业务-租赁收入	57,538,885.54	3,753,860.04	52,655,748.87	3,753,860.04
其他业务-其他	21,368,656.87	5,023,981.75	24,489,318.45	7,812,753.25
合计	9,775,765,646.32	5,993,440,467.49	8,173,096,504.37	5,088,161,285.63

(四) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	182,019,666.93	179,526,267.05
权益法核算的长期股权投资收益	417,830,548.24	571,092,746.94
债权投资持有期间取得的利息收入	49,364,039.31	49,853,813.70
处置长期股权投资产生的投资收益	10,896,703.66	
合计	660,110,958.14	800,472,827.69

二十、补充资料

(一) 当期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

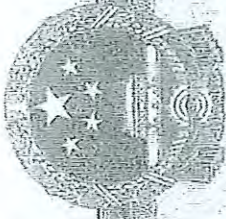
非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-6,062,793.45	

非经常性损益明细	金额	说明
(2) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	90,871,074.30	
(3) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	173,093,881.59	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 委托他人投资或管理资产的损益		
(6) 对外委托贷款取得的损益		
(7) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(8) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	478,744.27	
(9) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(10) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	313,142,650.18	
(11) 非货币性资产交换损益		
(12) 债务重组损益		
(13) 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
(14) 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
(15) 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
(16) 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 交易价格显失公允的交易产生的收益		
(19) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(20) 受托经营取得的托管费收入		

非经常性损益明细	金额	说明
(21) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	57,980,145.98	
(22) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响金额	77,127,314.70	
少数股东权益影响额（税后）	185,769,263.54	
合计	<u>366,607,124.63</u>	

(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.30	0.574	0.573
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.16	0.498	0.497



营业执照

扫描二维码
登录市场主体登
记、备案、许可、
监管信息系统
变更应用服务。



统一社会信用代码

911101085923425568

(副本) (15-1)

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对(特殊普通合伙)

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、增资、减资、清算等事务中的会计审计；代理记账；出具财务、税务咨询、税务策划、税务培训、法律、法规规定的其他业务；软件开发、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；数据处理(数据中心除外)；企业管理咨询；基础软件服务；数据存储服务；云计算中心(除企业中心)；销售计算机、软件及辅助设备。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 14840万元

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

登记机关



2023年07月13日

证书序号: 0000175

说明

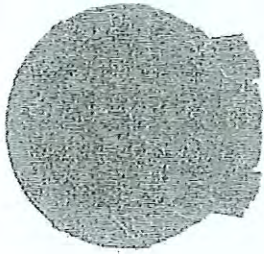
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

(XII)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

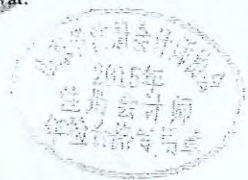
批准执业日期:



姓名: 周春阳
 Full name: 周春阳
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1977-08-14
 Date of birth: 1977-08-14
 工作单位: 天阳国际会计师事务所(普通合伙)
 Working unit: 天阳国际会计师事务所(普通合伙)
 身份证号码: 372502197706140871
 Identity card No.: 372502197706140871

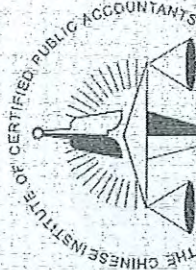


年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2018年
 注册会计师
 合格专用章
 本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2023年
 注册会计师
 合格专用章
 2005年 04月 30日
 年 月 日

证书编号: 110001630144
 No. of Certificate: 110001630144
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2005年 04月 30日
 Date of Issuance: 2005年 04月 30日



姓名: 李斌
Full name: 李斌
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1996-01-12
Date of birth: 1996-01-12
工作单位: 天职国际会计师事务所(普通合伙) 山东分所
Working unit: 天职国际会计师事务所(普通合伙) 山东分所
身份证号码: 330324199601121196
Identity card No.: 330324199601121196



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 11D101501592
No. of Certificate: 11D101501592
批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA: 山东省注册会计师协会
发证日期: 2024 年 01 月 30 日
Date of Issuance: 2024 / 01 / 30

年 月 日
/ /