

山东高速集团有限公司

2023 年度财务等重大信息公告

重要提示

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

目 录

第一节	释义	1
第二节	公司基本情况	2
第三节	财务会计报告和审计报告摘要	4
第四节	董事会报告摘要	16
第五节	重要事项	21
第六节	社会责任的履行	22
第七节	履职待遇及有关业务支出情况	27
第八节	内部控制	28
第九节	审计报告	31

第一节 释义

本公告内容中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
省国资委	指	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
集团	指	山东高速集团有限公司
党委	指	山东高速集团有限公司党委
董事会	指	山东高速集团有限公司董事会
《劳动法》	指	中华人民共和国劳动法
《劳动合同法》	指	中华人民共和国劳动合同法

信息公告说明：1. 注明集团的为集团一级企业，未注明的为集团合并口径。2. 所披露的财务报表数据，除特别注明之外，货币单位为人民币元（或万元），币种为人民币。

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况

1. 中文名称：山东高速集团有限公司

简称：山东高速集团

2. 外文名称：SHANDONG HI-SPEED GROUP CO, LTD

3. 注册地址：济南市历下区龙奥北路 8 号

4. 经营范围：高速公路、桥梁、铁路、港口、机场的建设、管理、维护、经营、开发、收费；高速公路、桥梁、铁路沿线配套资源的综合开发、经营；物流及相关配套服务；对金融行业的投资与资产管理；土木工程及通信工程的设计、咨询、科研、施工；建筑材料销售；机电设备租赁；广告业务。

5. 办公地址：济南市历下区龙奥北路 8 号山东高速大厦

邮政编码：250098

6. 网址：www.sdhsj.com

7. 电子信箱：sdgsjtdb@163.com

二、公司简介

山东高速集团是山东省基础设施领域的国有资本投资公司和世界 500 强企业，注册资本 459 亿元，资产总额突破 1.5 万亿元。集团大力发展基础设施核心业务，致力于打造主业突出、核心竞争力强的基础设施投资建设运营服务商和行业龙头企业，为“交通强省”建设提供有力支撑。

截至目前，山东高速集团运营管理高速公路 8745 公里，其中

省内 7059 公里，占全省的 83%，拥有山东高速（600350.SH）、山东路桥（000498.SZ）、山高控股（412.HK）、齐鲁高速（1576.HK）、威海银行（9677.HK）、山高新能源（1250.HK）6 家上市公司，获评国内 AAA 级和国际 A 级信用评级。

山东高速集团全面贯彻中央和省委省政府决策部署，坚守国有企业经济责任、政治责任、社会责任，以推动高质量转型发展为主题，以产业布局优化和结构调整为主线，以深化改革创新为动力，加快构建优势突出、特色鲜明的山东高速产业链、供应链、价值链、创新链，为建设新时代现代化强省作出新的更大贡献。

第三节 财务会计报告和审计报告摘要

一、财务会计报告

(一) 主要会计数据和财务指标

单位：万元

项 目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)
营业总收入	26,011,809.05	23,176,927.12	12.23
营业总成本	24,499,534.67	21,877,160.22	11.99
销售费用	350,167.78	359,958.56	-2.72
管理费用	750,609.62	677,344.87	10.82
财务费用	1,520,922.39	1,286,884.93	18.19
营业利润	1,652,084.46	1,562,129.35	5.76
投资收益	711,373.73	774,039.28	-8.10
营业外收入	35,835.51	57,567.10	-37.75
营业外支出	39,671.98	72,095.24	-44.97
利润总额	1,648,247.99	1,547,601.20	6.50
已交税费总额	1,487,299.51	1,652,728.68	-10.01
净利润	1,251,699.88	1,153,918.77	8.47
营业利润率	6.35%	6.74%	-5.79
净资产收益率	3.46%	3.66%	-5.46
项 目	期末余额	年初余额	变动比例 (%)
资产总额	151,374,345.40	132,261,474.54	14.45
负债总额	112,791,367.29	98,577,564.77	14.42
所有者权益	38,582,978.11	33,683,909.77	14.54

（二）主要会计数据和财务指标

集团公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括集团公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。2023年纳入合并范围的权属法人单位共1,059家，其中总部及二级子公司76家，三级子公司289家，四级子公司279家，五级及以下子公司415家。

（三）会计政策和会计估计变更

1. 会计政策变更

（1）本集团自2023年1月1日执行《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号）“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关规定，并根据准则解释关于衔接的规定，对2022年财务报表进行了追溯调整。

（2）2023年起首次执行新准则或准则解释调整执行当年财务报表相关项目情况

会计政策变更对2023年1月1日合并资产负债表的影响如下：

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
递延所得税资产	6,898,785,732.62	6,967,330,698.47	68,544,965.85
递延所得税负债	3,747,629,841.71	3,832,160,832.66	84,530,990.95
未分配利润	14,422,132,760.24	14,415,031,498.82	-7,101,261.42

少数股东权益	153,814,216,428.75	153,805,331,665.07	-8,884,763.68
--------	--------------------	--------------------	---------------

会计政策变更对 2022 年合并利润表的影响如下：

项目	会计政策变更前	会计政策变更后	调整数
所得税费用	3,936,051,475.40	3,936,824,280.97	772,805.57
净利润	11,539,960,529.96	11,539,187,724.39	-772,805.57
其中：归属于母公司所有者的净利润	2,992,022,908.13	2,991,361,512.87	-661,395.26
少数股东损益	8,547,937,621.83	8,547,826,211.52	-111,410.31

2. 会计估计变更

本公司本年度无重要会计估计变更事项。

(四) 会计报表主要项目注释

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

1. 应收账款

类别	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备的应收账款	1,136,738,720.34	3.35	861,300,755.41	75.77	776,566,383.28	2.87	685,585,283.13	88.28
按信用风险特征组合计提坏账准备	32,769,951,833.94	96.65	2,256,092,133.49	6.88	26,258,853,826.65	97.13	1,832,020,447.59	6.98

类别	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
备的应收账款								
合计	33,906,690,554.28	—	3,117,392,888.90	—	27,035,420,209.93	—	2,517,605,730.72	—

2. 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价 准备/合同 履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价 准备/合同 履约成本 减值准备	账面价值
原材料	6,163,537,389.13	57,062,389.66	6,106,474,999.47	4,452,822,004.68	77,912,910.64	4,374,909,094.04
自制半成品及在产 品	2,933,619,795.60	95,033,501.39	2,838,586,294.21	3,426,309,956.56	95,033,501.39	3,331,276,455.17
库存商品(产成品)	8,081,383,036.84	200,624,489.98	7,880,758,546.86	7,814,624,214.59	246,013,614.12	7,568,610,600.47
周转材料(包装物、 低值易耗品等)	1,526,596,532.96	1,187,408.87	1,525,409,124.09	1,501,210,225.00	220,620.69	1,500,989,604.31
合同履约成本	665,538,729.81	6,049,728.30	659,489,001.51	862,071,981.61	6,049,728.30	856,022,253.31
消耗性生物资产	15,749,727.63		15,749,727.63	16,554,222.66	672,408.97	15,881,813.69
其他	931,051,114.97		931,051,114.97	835,248,257.42		835,248,257.42
合计	20,317,476,326.94	359,957,518.20	19,957,518,808.74	18,908,840,862.52	425,902,784.11	18,482,938,078.41

3. 固定资产

项 目	年初余额	期末余额
固定资产账面价值合计	194,821,607,038.04	197,776,532,172.17
其中：土地资产	125,686,402,419.05	119,515,257,861.54
房屋及建筑物	21,688,564,460.64	25,304,942,344.11
机器设备	31,110,155,874.06	37,939,689,528.17
运输工具	934,659,991.26	998,045,294.76
电子设备	4,311,885,359.47	3,901,030,615.20
办公设备	167,505,711.49	127,073,896.59
酒店业家具	64,135,669.98	64,986,719.99
其他	10,858,297,552.09	9,925,505,911.81

4. 在建工程

项 目	期末余额	年初余额
在建工程	9,013,558,784.72	17,490,957,215.29
工程物资	30,405,034.37	44,466,938.20
合 计	9,043,963,819.09	17,535,424,153.49

5. 无形资产

项 目	年初余额	期末余额
账面价值合计	356,897,769,417.97	453,915,562,389.79
其中：软件	321,106,080.67	347,082,089.09
土地使用权	58,589,604,335.76	68,859,615,071.11

项 目	年初余额	期末余额
专利权	180,217,516.51	167,358,532.86
非专利技术	3,051,358.58	3,014,253.01
商标权	3,467,573.35	2,967,885.07
著作权	7,431,458.00	7,425,620.63
特许权	296,410,331,812.28	381,253,499,410.27
采矿权	12,544,162.65	18,631,447.14
其他	1,370,015,120.17	3,255,968,080.61

6. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,666,706,401.29	1,687,694,337.90
抵押借款	236,667,077.50	892,250,215.68
保证借款	10,368,553,361.61	6,719,723,566.49
信用借款	30,673,798,490.62	23,407,130,563.41
合计	43,945,725,331.02	32,706,798,683.48

7. 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	60,070,856,613.04	50,630,259,310.62
1-2年(含2年)	18,918,083,372.52	20,860,844,602.63
2-3年(含3年)	6,493,355,420.87	4,274,570,672.22

账龄	期末余额	期初余额
3年以上	3,908,464,241.98	2,224,433,691.48
合计	89,390,759,648.41	77,990,108,276.95

8. 长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	142,716,491,913.26	119,313,959,045.48
抵押借款	5,157,668,924.92	3,488,644,716.40
保证借款	18,193,463,803.91	26,617,526,869.09
信用借款	222,090,630,535.94	188,825,138,211.30
合计	388,158,255,178.03	338,245,268,842.27

9. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
公司企业债	44,239,656,867.31	46,530,366,520.74
中期票据	27,482,510,000.00	20,170,000,000.00
商业银行二级资本债券	5,699,689,792.01	5,699,640,376.22
小微债券	4,999,932,864.99	5,000,000,000.00
已发行金融债券	4,999,707,970.29	
应计利息	146,781,033.01	85,285,479.45
合计	87,568,278,527.61	77,485,292,376.41

10. 实收资本

投资者名称	期初余额		本期		期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)	增加	减少	投资金额	所占比例 (%)
合计	45,900,000,000.00	100			45,900,000,000.00	100
山东省人民政府 国有资产监督管理 委员会	32,130,000,000.00	70			32,130,000,000.00	70
山东国惠投资控 股集团有限公司	9,180,000,000.00	20			9,180,000,000.00	20
山东省财欣资产 运营有限公司	4,590,000,000.00	10			4,590,000,000.00	10

(五) 2023年度经审计后的合并利润表

单位：元，币种：人民币

项 目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	260,118,090,470.39	231,769,271,225.32
其中：营业收入	241,043,007,952.50	213,943,395,772.75
△利息收入	15,569,225,314.64	14,434,239,281.12
△保险服务收入		
▲已赚保费	2,807,850,282.39	2,654,093,310.15
△手续费及佣金收入	698,006,920.86	737,542,861.30
二、营业总成本	244,995,346,742.43	218,771,602,246.21

其中：营业成本	197,749,879,746.28	174,522,269,510.53
△利息支出	8,938,983,822.23	8,003,059,875.33
△手续费及佣金支出	427,084,173.12	387,828,130.29
△保险服务费用		
△分出保费的分摊		
△减：摊回保险服务费用		
△承保财务损失		
△减：分出再保险财务收益		
▲退保金		
▲赔付支出净额	1,895,618,338.17	1,529,871,232.84
▲提取保险责任准备金净额	6,994,694.68	298,874,373.23
▲保单红利支出		
▲分保费用	23,083,761.81	-17,254,723.07
税金及附加	4,332,164,887.13	6,257,664,691.09
销售费用	3,501,677,806.15	3,599,585,589.99
管理费用	7,506,096,156.59	6,773,448,667.79
研发费用	5,404,539,459.48	4,547,405,634.08
财务费用	15,209,223,896.79	12,868,849,264.11
其中：利息费用	17,127,271,774.40	14,268,426,552.36
利息收入	2,363,605,224.14	1,841,698,047.11
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	-31,316,152.84	-62,352,149.49

其他		
加：其他收益	1,248,476,610.26	1,019,625,489.78
投资收益（损失以“-”号填列）	7,113,737,266.62	7,740,392,848.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,607,362,519.34	1,515,659,845.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-26,197,649.24	530,292,968.42
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	39,902,318.55	286,586,022.51
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）	548,790,784.98	-1,699,541,317.30
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,024,968,735.57	-3,986,162,622.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,437,600,144.09	-666,816,945.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-90,237,226.95	-70,459,003.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,520,844,601.76	15,621,293,451.41
加：营业外收入	358,355,092.68	575,670,968.89
其中：政府补助	31,204,640.29	33,884,600.83
减：营业外支出	396,719,789.11	720,952,414.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,482,479,905.33	15,476,012,005.36
减：所得税费用	3,965,481,141.26	3,936,824,280.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,516,998,764.07	11,539,187,724.39
（一）按所有权归属分类		
归属于母公司所有者的净利润	3,480,058,229.96	2,991,361,512.87
*少数股东损益	9,036,940,534.11	8,547,826,211.52

(二) 按经营持续性分类		
持续经营净利润	12,516,998,764.07	11,539,187,724.39
终止经营净利润		
六、其他综合收益的税后净额	-1,095,706,718.63	-396,136,873.55
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-905,346,155.46	73,325,385.44
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-577,388,307.98	1,234,219,857.43
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	5,133,408.68	-8,664,235.18
3.其他权益工具投资公允价值变动	-582,521,716.66	1,242,884,092.61
4.企业自身信用风险公允价值变动		
△5.不能转损益的保险合同金融变动		
6.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-327,957,847.48	-1,160,894,471.99
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-63,756,016.55	12,008,086.48
2.其他债权投资公允价值变动	174,414,704.13	-306,147,078.83
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备	-31,481,218.70	24,197,453.48
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		
8.外币财务报表折算差额	-142,940,744.47	-393,546,246.22

△9.可转损益的保险合同金融变动		
△10.可转损益的分出再保险合同金融变动		
11.其他	-264,194,571.89	-497,406,686.90
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-190,360,563.17	-469,462,258.99
七、综合收益总额	11,421,292,045.44	11,143,050,850.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,574,712,074.50	3,064,686,898.31
*归属于少数股东的综合收益总额	8,846,579,970.94	8,078,363,952.53
八、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

(六) 审计报告的意见类型

山东高速集团 2023 年度财务决算的审计机构为信永中和会计师事务所(特殊普通合伙), 出具了标准无保留意见的年度审计报告。

第四节 董事会报告摘要

一、董事会对公司报告期内总体经营情况的分析

（一）生产经营稳中提质。全面落实省委省政府和省国资委的各项任务，超额完成省国资委的年度考核指标。全年实现营业收入 2601 亿元，同比增加 284 亿元，增长 12.23%。实现利润总额 164.8 亿元，同比增加 10.1 亿元，增长 6.50%。“一利五率”多项指标明显改善。

（二）重点工程全面突破。山东高速完成交通基础设施投资 896 亿元，实现 5 条路、432 公里通车，9 条路按期开工，助力全省高速里程突破 8400 公里；坪岚铁路扩能改造工程建成通车，地方铁路运量首破亿吨大关；在建在营境外项目 92 个，为共建“一带一路”增添了一抹“山高色彩”，有力发挥了稳经济、促发展的“压舱石”“主力军”作用。

（三）企业管控持续提升。山东高速深入开展“合规管理深化提升行动”，编制合同示范文本 304 份、合规风险清单 212 张，实现二级权属企业合规体系全覆盖。通过开展重大法律纠纷案件三年攻坚行动、严管基金及融资租赁业务和大宗贸易等重点领域专项审计，有效化解一批经营风险。

（四）安全发展平稳有序。山东高速牢固树立“人民至上、生命第一”理念，以安全体系建设为引领，以信息化智能化为手段，持续抓好双基建设，强化重点领域管控，狠抓安全生产“十五条硬措施”和“八抓 20 条”举措落实，深入开展劳务分包、危

险作业等专项整治，安全教育培训累计覆盖员工 61.2 万人次，集团本质安全水平有力提升。新增 4 家交通运输安全生产信用 AA 级单位，总数达 27 家、占全省 61%。

（五）社会责任深入践行。一是全年减免省内高速公路通行费 57.8 亿元，有力保障了群众出行和供应链稳定畅通，彰显国企担当。二是成功入选“山东社会责任创新实践基地”，连续四年获评“山东社会责任企业”。作为唯一省属企业受邀参加“省属企业履行社会责任”主题新闻发布会，切实向社会展现集团“勇担当、善作为、争先锋”的企业形象。三是社会责任管理成效显著。集团“公司治理‘1+3+X’运作体系”及高速股份“打造 ESG 全流程管理”案例入选 2023 年度交通企业社会责任（ESG）典型案例，威海商行“提升绿色金融服务能力，落实绿色低碳转型战略”、山高新能源“绿色高速综合智慧能源解决方案”入选 2023 年上市公司 ESG 典型案例；《高速股份环境、社会和治理报告》《路桥股份社会责任报告》分别获评 2022 交通企业社会责任（ESG）卓越报告、杰出报告。

二、2024 年度工作计划

2024 年是全面贯彻落实党的二十大精神的关键之年，也是实施集团“十四五”规划、加快建设“双一流”企业的攻坚之年。山东高速集团将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，紧扣省委省政府和省国资委工作部署，锚定“双一流”建设目标和“一体两翼三驱动”发展思路，以国企改革深化提升行动为主

线，以增强核心功能、提升核心竞争力为重点，奋发进取、砥砺前行。具体工作计划如下：

（一）强化交通主业稳底盘、拼高度。梳理“六通车、两开工”目标和续建工程，统筹好质量、安全和进度。以打造行业一流的“山高·行”服务品牌为导向，优化路网管理模式，实施服务区品牌化、标准化、特色化、星级化、规模化、智慧化“六化”转型升级。当稳地方铁路“领头羊”，中欧班列要围绕运力提升、枢纽打造、业态拓展出实招、亮硬招，擦亮“一带一路”高质量共建的山东名片。

（二）统筹产业发展延链条、育业态。开展“产业发展提效年”，打造运输服务网，充分利用服务区、收费站等现有资源，加快建设闭环物流网络，构建集运输、仓储、多式联运、园区运营、供应链金融等多业态支撑服务体系。打造产业互联网，做大做强撮合交易、对公支付结算业务，打造面向B端（企业客户）的全场景、全业态、全链条产业服务平台。打造公路养护网，拓展省外高速公路养护市场，进军地方公路、市政道路养护领域，加快推进养护产业化发展。打造绿色能源网，加快开拓风光发电、清洁储能、地热能开发利用、“双碳”等业务空间。

（三）深化市场开拓强协同、大胆闯。开展“外部市场开拓年”，好市场化投资策略研究，紧扣与集团主业相关联的产业领域。加大高铁轨道板、改性沥青、超前地质预报设备、植物纤维毯等战略性好产品的市场开拓力度，将“山高制造”推向全国、推向

海外。加快智慧大脑、云收费、路域光伏、零碳服务区等绿色智慧交通综合解决方案市场化运作。推动平台公司和专业公司在更宽领域、更大范围、更深层次加强协同，深耕中东欧、亚太市场，加快培育中亚市场，由点及面推动国际业务增规模、提质效。

（四）狠抓内部管理抓规范、促提升。全面开展“管理规范提升年”，找准总部部室“服务+管理+赋能”三重定位，精简审批、决策流程，提升总部价值赋能水平。落实“管业务必须管合规”要求，推动“合规管理深化提升行动”全面落地，将合规管理嵌入重要业务领域和关键流程，全力夯实“第一道防线”。聚焦重大工程、重点资金、重要事项开展审计监督，把问效、问绩、问责贯穿审计全过程，强化审计成果运用。

（五）健全公司治理提效能、促发展。深入实施新一轮国企改革深化提升行动，配齐健强各级企业董事会，选优配强外部董事，一体推进中国特色国有企业现代公司治理专项行动和深化子企业董事会建设专项任务，持续优化公司治理“1+3+X”运作体系，全面落实董事会职权。坚持精准授放权与优化集团管控相衔接，差异化建立完善董事会授权管理制度，定期跟踪掌握授权事项决策、执行情况，确保授权合理、可控、高效。

（六）高举党建旗帜把方向、筑根基。以开展“党业融合互促年”活动为载体，旗帜鲜明讲政治，时刻与党的路线方针政策对标对表，把“两个维护”贯穿于集团改革发展全过程。坚持重大事项党委前置研究，进一步细化党组织融入公司治理的路径，

充分发挥“把方向、管大局、保落实”作用，确保企业发展不偏航、不迷向。立足“四抓五融六过硬”工作思路，发挥“山高党旗红”品牌引领作用，围绕产业链、供应链、人才链开展党建共建，树立“一名党员一面旗帜”鲜明导向，激励广大党员当先锋、拼业绩、作表率。构建完备、管用、高效的“四责协同”体系，紧盯权责清单，坚持标本兼治，强化对权力运行的制约监督，一体推进“三不腐”，持续提升治理效能。

第五节 重要事项

一、“三重一大”有关事项

2023 年召开党委常委会会议 46 次，其中研究“三重一大”事项 325 项。

第六节 社会责任的履行

一、职工劳动合同的签订、履行等劳动法律法规的遵守和执行情况

(一) 坚持依法依规用工，劳动关系和谐稳定。一是**严格遵守劳动用工法律法规**。落实国家《劳动法》《劳动合同法》等有关法律法规，科学制定集团《劳动合同管理办法》，严格签订劳动合同，明确合同期限、工作内容、劳动条件、劳动保护等，规范劳动用工行为，保障双方合法权益，劳动合同签订保持100%。二是**不断完善市场化用工机制**。健全以合同管理为基础、以岗位管理为关键的市场化用工制度，建立适应市场竞争要求的用工管理体系，提高人员配置效率。

(二) 完善职工保险福利体系，强化保障激励力度。一是**按时足额缴纳“五险一金”**。严格按照《社会保险法》《住房公积金管理条例》等规定，为职工建立账户，缴纳养老、医疗(含生育)、失业、工伤等社会保险及住房公积金，积极对接各项国家政策，及时做好宣贯，切实保障职工退休、医疗、住房等相关待遇。二是**严格按标准落实职工福利**。根据《工会法》等有关规定，严格按照工资总额的一定比例计提使用工会经费，按规定标准及时做好节日福利发放、员工生日慰问、困难职工帮扶等工作。

(三) 落实休息休假规定，保障职工合法权益。一是**落实工作时间有关规定**。严格履行《劳动法》和集体合同中关于职工工

作时间、休息、休假等有关规定，合理安排职工的工作和休息时间，依法保障职工婚丧假、产假、护理假等国家法定假期，维护职工合法权益。二是落实职工带薪年休假制度。根据《职工带薪年休假条例》等有关规定，统筹安排带薪年休假，切实落实职工休息休假的权利。

二、人才引进、职工招聘、职工培训等人才队伍建设情况

一是擦亮招聘品牌，提升人才引育质量。依托“才聚齐鲁 成就未来”“名校直通车”等专项行动，高质量引进高校毕业生。2023年，在全国20余个城市进行校园招聘宣讲，创新开展“直播带岗”云招聘，提供就业岗位2651个，彰显保就业社会担当。二是系统规划人才发展路径，人才发展走在前列。依托人才发展院，强化人才发展规划、员工素质提升、后备队伍培养等工作，发布省属企业首部专项《人才发展规划》，建立全周期全链条人才发展模式。三是打造人才自主培养品牌，系统化塑造人才培养理念。全国首创全景化学习地图，自主开发行业课程1300门。开创内训师建设“薪火”品牌，自主培养选拔内训师450名，上线课程7000门。

三、职工劳动、安全及卫生保护情况

深入贯彻落实习近平总书记关于安全生产的重要指示批示精神，牢固树立“以人为本、安全发展”理念，认真贯彻执行《安全生产法》、《山东省安全生产条例》等安全生产方面的法律法规，

全力防范化解重大安全风险，有效预防了生产安全责任事故发生，确保集团安全生产形势持续稳定。一是不断完善安全体系建设，营造安全生产环境。集团 27 家单位获评省交通运输安全生产最高信用评级“AA”级，占全省“AA”级企业总数的 61%。二是反复夯实安全基础，安全防线更加牢固。组织开展警示教育和事故责任模拟倒查分析，高标准开展“开工第一课”，制作安全“晨会”专题片，打造出具有高速特色的“晨会”规范。大力开展安全公开课、从业人员培训等工作，覆盖员工 61.2 万人次，全员安全素养稳步提升。

四、企业开展的环境治理及保护情况

集团坚持以习近平生态文明思想为指引，坚决贯彻新发展理念。一是全面落实“双碳”战略，走生态优先、绿色发展之路，努力推动全产业、全链条绿色低碳发展。在交通行业绿色低碳转型上立当示范、争作表率，高质量总结零碳工程建设经验，加快推动“零碳服务区”模式推广，先后打造济南（崮山）、邹平西、临沂等一系列近零碳低碳服务区，建成全国首条零碳智慧高速公路——济青中线济潍段，经国家权威机构和院士专家组评估，年均减碳 6.1 万吨，远超 3.1 万吨碳排放量，可实现“零碳”运营，相关科技成果获评国际领先水平。二是加快构建零碳建设标准体系。发布全国首份零碳高速公路成果文件——《山东高速集团零碳高速公路白皮书》《零碳智慧高速公路山东方案》，为全国零碳

智慧高速公路建设提供“山东方案”。三是积极打造绿色低碳企业。集团3户权属单位成功入选“山东省建设绿色低碳高质量发展先行区试点企业名单”，计划在2年试点期内摸索形成“降碳、减污、扩绿、增长”的协同发展模式，为交通强国山东示范区和绿色低碳高质量发展先行区建设积极贡献“山高力量”。

五、企业提供安全的产品和服务，遵守商业道德情况

一是持续提升道路服务品质，全面实施养护精细化管理。路面技术状况指数PQI均值达到95.63，一、二类桥隧比例及机电设备维修及时率保持100%，道路设施设备技术状况及养护质量效益全国领先。高标准创建精准养护示范路5600余公里，路容路貌水平稳步提升。二是迭代升级路网智慧大脑2.0系统，强化运营单位路网运行调度。充分研判路网运行态势，实行“一堵点一分析、一堵点一方案”工作模式，及时调度处置异常事件，深化路警联动机制，圆满完成重大节假日、暑期及恶劣天气等特殊时段的保通保畅任务，被交通运输部、中华全国总工会等5部门通报表扬。三是迭代升级“智慧出行”应用程序，打造“智慧出行”新媒体矩阵。高速公路服务区严格遵守商业道德和规范，定期对服务区食品安全进行监督检查，在全部服务区实施大众敏感类商品“同城同价”，保障消费者权益；推动“服务区+文旅”融合发展，建成30余对主题特色服务区，打造22对山东手造服务区示范点，国内率先打造特色经济带——济青中线“开放经济带”。

六、对外大额捐赠、赞助情况

2023年，集团公司向省慈善总会等单位累计实施捐赠873.7万元。

第七节 履职待遇及有关业务支出情况

山东高速集团正职负责人配备了公务用车，其他负责人未配备公务用车，按照 1560 元/人/月（税前）发放车辆补贴。

第八节 内部控制

山东高速集团有限公司

2023年12月31日

内部控制审计报告

索引

内部控制审计报告

页码

1-2



信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No. 8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R. China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288
传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

内部控制审计报告

XYZH/2024JNAA1B0266

山东高速集团有限公司

山东高速集团有限公司董事会:

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求,我们审计了山东高速集团有限公司(以下简称山东高速集团)2023年12月31日财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定,建立健全和有效实施内部控制,并评价其有效性是山东高速集团董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上,对财务报告内部控制的有效性发表审计意见,并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性,存在不能防止和发现错报的可能性。此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或对控制政策和程序遵循的程度降低,根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为,山东高速集团于2023年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。



（本页无正文）

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

王灵勇



中国注册会计师：

吕玉磊



中国 北京

二〇二四年四月二十八日



第九节 审计报告

山东高速集团有限公司
2023 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	1-3
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-200

审计报告

XYZH/2024JNAA1B0267

山东高速集团有限公司

山东高速集团有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了山东高速集团有限公司（以下简称山东高速集团）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、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定和财务报表附注二所述的编制基础编制，公允反映了山东高速集团 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集团，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、 管理层和治理层对财务报表的责任

山东高速集团管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定和财务报表附注二所述的编制基础编制财务报表，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集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算山东高速集团、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集团的财务报告过程。

四、 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集团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集团不能持续经营。

（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）就山东高速集团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。



（本页无正文）



中国 北京

中国注册会计师：

王京勇



中国注册会计师：

吕玉磊



二〇二四年四月二十八日

