

公司代码：601518

公司简称：吉林高速

吉林高速公路股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人于江涛、主管会计工作负责人隋庆及会计机构负责人(会计主管人员)孙坤声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析中可能面对的风险”的相关内容，请广大投资者注意投资风险。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目 录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析 6

第四节 公司治理、环境和社会16

第五节 重要事项 17

第六节 股份变动及股东情况 23

第七节 债券相关情况 25

第八节 财务报告 26

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
吉林省国资委	指	吉林省人民政府国有资产监督管理委员会
吉高集团	指	吉林省高速公路集团有限公司
公司或本公司	指	吉林高速公路股份有限公司
长春高速	指	长春高速公路有限责任公司
吉林能源	指	吉林省高速能源有限公司
收费分公司	指	吉林高速公路股份有限公司长平收费分公司
运营分公司	指	吉林高速公路股份有限公司运营分公司
科维公司	指	吉林省科维交通工程有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	吉林高速公路股份有限公司
公司的中文简称	吉林高速
公司的外文名称	Jilin Expressway Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	JLEC
公司的法定代表人	于江涛

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	隋庆	徐丽
联系地址	吉林省长春市经济技术开发区浦东路4488号	吉林省长春市经济技术开发区浦东路 4488 号
电话	0431-84664798 84622188	0431-84664798 84622188
传真	0431-84664798 84622168	0431-84664798 84622168
电子信箱	jlgs@jlgsgl.com	jlgs@jlgsgl.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	长春市经济技术开发区浦东路4488号
公司注册地址的历史变更情况	吉林省长春市宽城区兰家镇兰家大街155号
公司办公地址	长春市经济技术开发区浦东路4488号
公司办公地址的邮政编码	130033
公司网址	http://www.jlgsgl.com
电子信箱	jlgs@jlgsgl.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司审计法规部
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	吉林高速	601518	无

六、 其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	521,392,556.03	549,362,183.31	-5.09
利润总额	321,446,455.08	323,758,973.21	-0.71
归属于上市公司股东的净利润	223,085,435.03	228,157,648.91	-2.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	223,237,630.96	228,288,456.85	-2.21
经营活动产生的现金流量净额	288,115,215.24	294,569,457.22	-2.19
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	5,691,701,269.15	5,714,387,746.09	-0.40
总资产	7,035,659,203.01	6,740,918,491.88	4.37

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.12	0.12	0
稀释每股收益（元 / 股）	0.12	0.12	0
扣除非经常性损益后的基本每股收 益（元 / 股）	0.12	0.12	0
加权平均净资产收益率（%）	3.86	4.17	减少0.31个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率（%）	3.86	4.17	减少0.31个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	20,533.11	七、67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-259,952.17	七、74、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-59,854.76	
少数股东权益影响额（税后）	-27,368.37	
合计	-152,195.93	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

□适用 √不适用

十一、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析**一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明**

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》的分类标准，公司属于道路运输业（行业代码G54）。报告期内，公司所属行业未发生变化。

本公司主要从事收费高速公路的投资、建设、营运和管理，归属高速公路行业。高速公路企业的主要收入来源是通行费收入，公司是吉林省唯一一家从事高速公路、桥梁等交通基础设施投资、经营和管理的国有控股上市公司，经营区域位于吉林省，为连接北部黑龙江省与南部中国内陆的重要省份，公司所属的路段长平高速公路是东北三省相互联系的重要路段。除长平高速外，公司还持有长春高速公路有限责任公司63.8%股份；同时公司的控股子公司吉林省科维交通工程有限公司核心业务涵盖高速公路工程信息化机电系统工程实施及运维服务，以实干担当推动各项工作提质增效。

公司坚持以战略为引领，聚焦主责主业，稳健经营、持续推动公司高质量发展。目前主要经营性资产包括长春至四平高速公路以及长春绕城高速公路西北环，管理的收费公路总里程为151.7公里。

其运营的路产区位优势明显，路产运行状况良好、成本控制良好且盈利能力强，为公司稳步拓展可持续发展空间奠定了坚实的基础。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026 年上半年，公司认真落实股东会、董事会各项决策部署，锚定年度目标，统筹抓好生产经营，深化降本增效，围绕主责主业扎实推进各项工作，较好的完成各项工作。

报告期内，公司实现营业收入 5.21 亿元，营业利润 3.22 亿元，实现净利润 2.40 亿元。

（一）坚持党建引领

上半年，公司全面贯彻落实党的二十大和二十届历次全会精神，持续深化树立和践行正确政绩观主题教育，推动党建工作与公司治理、生产经营深度融合。不断加强思想政治工作和企业文化建设，增强员工凝聚力；深化党风廉政建设，持续“纪财审”联动监督机制，构建大监督格局。

（二）深化运营管理

公司以“精益化、标准化、智慧化”为导向，深化收费、客服、稽核等关键环节的管理，构建卓越服务体系，全面提升运营管理水平。上半年，公司实现通行费收入 51,253 万元；稽核工作提前超额完成全年追缴任务；客服工作做到客户服务率、满意率达 100%；机电维护累计完成维修 80 余次，完成收费站机电系统巡检 120 余站次，设备自维率达 99%；日常养护小型维修质量合格率达 100%；处理路产事故 157 起，同比下降 20.7%。

（三）精准引流增收

公司积极探索，打破陈旧观念，创新服务模式。上半年，积极开展精准引流营销，对重点引流货车积极推介通行优惠政策，邀请客户参加吉高 ETC 会员营销活动；努力提升服务品质 and 用户体验，对精准引流车辆进行政策宣传，为会员车辆通行、积分兑换进行跟踪服务，提高会员通行高速意愿。上半年精准签约车辆 1561 台，累计增收通行费约 25 万元。

（四）提升市值管理

公司依托精细化运营夯实内在价值，市值管理工作再度提升。上半年，通过常态化开展投资者交流、业绩说明会等沟通工作，高效传递公司经营情况与发展亮点，同时完善股东回报机制，合理提高年度分红比例，与全体股东共享经营发展成果，公司股票价格阶段性稳步回升，适时提振资本市场信心。

（五）强化内控建设

公司持续强化内控建设，健全配套管理制度，优化监督架构，不断提升风险抵御能力。上半年，持续推进内控风险合规协同体系建设，结合运营实际梳理部门权责，优化调整岗位职能，清晰划定各部门职责边界与权限范围；完善内控制度框架，配套落地董事、高级管理人员薪酬管理制度，补齐监督体系短板，实现内控监督常态化、专业化。

（六）筑牢安全防线

公司多措并举筑牢安全防线，保障公司平稳健康运营。上半年，深入开展各类安全专项行动，结合特殊天气、重点节点开展全覆盖隐患排查，严格落实整改复查闭环管理；不断健全安全管理体系，完善双重预防机制，逐级签订安全责任书。通过常态化开展安全培训、警示教育及应急演练，分层分类普及安全知识、岗位风险及应急技能，全面提升员工防范处置能力，形成凝聚齐抓共管的安全工作合力，确保公司运营安全稳定。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

高速公路是现代化基础设施体系的重要组成部分，是经济社会发展的重要支撑。公司的核心业务主要为交通基础设施的特许经营，通过对路产进行收费、经营、管理，收回投资并获得回报。核心竞争力如下：

1. 路产区位优势明显。公司通行费收入主要来自于公司持有的长平高速公路和长春绕城高速公路西北环，其中长平高速是国家高速公路网主线路段，是中国东北地区通向京津冀等其他地区的动脉通道之一，双向八车道通行能力好，黄金通道作用明显；长春绕城高速公路西北环是导流过境长春车辆、疏解长春城市交通压力的重要通道。

2. 路产盈利能力强。长平高速公路和长春绕城高速公路西北环两条路产的运行状况和成本控制良好、收益水平稳定、盈利能力强，为公司稳步拓展和可持续发展奠定了坚实的基础。

3. 财务融资渠道畅通。公司作为区域内唯一的路桥运营 A 股上市公司，拥有“AA+”级信用评级，具备良好的融资能力；公司目前资产负债率低，财务弹性良好，公司融资渠道畅通，为公司从事交通基础设施的投资运营，进军高速公路产业链、价值链相关行业及国家支持的科技成果转化项目奠定了坚实的基础。

4. 经营发展韧性强。高速公路的畅通运行，带动区域产业协同、商贸流通、旅游发展与城镇化建设，而区域经济的稳步发展，又反向推动车流量增长、路网需求提升，形成“交通促经济、

经济强交通”的良性循环。

5. 外部需求环境较好。随着经济的持续增长和城市化进程的加速，人们对高速公路的需求也在不断增加。高速公路作为重要的交通基础设施，以数字化转型驱动管理提质增效，全面构建现代化运营体系，优化出行服务体验，对于促进区域经济发展、提高物流效率等方面具有不可替代的作用。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	521,392,556.03	549,362,183.31	-5.09
营业成本	169,879,324.12	195,565,567.82	-13.13
销售费用	273,254.28	55,518.73	392.18
管理费用	27,286,342.03	27,976,922.79	-2.47
财务费用	-2,284,906.73	-1,661,645.34	不适用
研发费用	1,989,980.12	879,171.84	126.35
经营活动产生的现金流量净额	288,115,215.24	294,569,457.22	-2.19
投资活动产生的现金流量净额	-9,839,640.71	-5,772,832.36	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-235,625.37	-140,213.96	不适用

营业收入变动原因说明：主要原因是本期公司之子公司吉林省科维交通工程有限公司竣工验收项目较上年同期有所减少，相应确认收入有所下降。

营业成本变动原因说明：主要原因是本期公司之子公司吉林省科维交通工程有限公司竣工验收项目较上年同期有所减少，相应结转营业成本有所减少。

销售费用变动原因说明：主要原因是本期公司及子公司长春高速公路有限责任公司新增高速通行推广费所致。

管理费用变动原因说明：主要原因是本期公司控制相关费用支出，导致费用支出下降。

财务费用变动原因说明：主要原因是本期公司加强对闲置资金的管理和使用，导致利息收入有所增加。

研发费用变动原因说明：主要原因是本期公司之子公司吉林省科维交通工程有限公司本期研发费用投入增加，所以相应研发费用支出增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是上年同期公司收到企业所得税退税款，导致经营活动现金流入增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是本期公司在建工程投入较上年同期有所增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是本期公司支付红利税较上年同期有所增加所致。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	18,572,020.01	0.26	1,858,396.38	0.03	899.36	主要是本期公司之子公司吉林省科维交通工程有限公司预付工程款增加所致。
存货	303,230,855.60	4.31	178,009,823.21	2.64	70.35	主要是本期公司之子公司吉林省科维交通工程有限公司未完工项目增加所致。
其他流动资产	10,181,885.20	0.14	1,705,714.24	0.03	496.93	主要是本期公司之子公司吉林省科维交通工程有限公司预缴税金增加所致。
在建工程	6,254,653.89	0.09	275,334.89		2,171.65	主要是本期公司在建工程投入增加所致。
预收款项	1,324,929.85	0.02	2,771,350.44	0.04	-52.19	主要是本期公司预收客户租金减少所致。
应付职工薪酬	1,995,240.05	0.03	11,133,985.09	0.17	-82.08	主要是上年期末应付未付考核及绩效工资在本期支付所致。
合同负债	309,181,722.72	4.39	179,444,866.45	2.66	72.30	主要是本期公司之子公司吉林省科维交通工程有限公司预收客户工程款增加所致。

其他说明

无

2、 境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、 截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用

4、 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

(1)重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2)重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3)以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
长春高速公路有限责任公司	子公司	收费公路的管理与维护	200,000,000.00	1,263,648,116.73	1,242,681,552.33	111,817,034.19	68,986,570.71	51,651,630.08
吉林省高速能源有限公司	子公司	成品油经销	30,000,000.00	24,052,864.53	24,004,864.53	0	-205,360.05	-205,360.05
吉林省科维交通工程有限公司	子公司	收费公路收费车道及附属配套设施、收费管理系统及配套设施的施工及安装；交通信息采集系统、信息发布系统、中央控制系统、供电配套设施系统的施工安装	120,000,000.00	573,014,656.03	99,155,512.40	5,996,072.40	-3,697,165.59	-3,697,055.23

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☒适用 ☐不适用

详情请见本报告第八节财务报告中“十、在其他主体中的权益”。

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1. 收费公路行业政策风险

(1) 国家及地方相关政策的变化及调整对高速公路交通流量及收费额会有所影响，会导致公司主营收费业务收入存在一定的不确定性。

(2) 与我公司所辖的高速公路路段相关联或毗邻的公路路网的完善及改造，会导致司乘人员出行道路选择的变化，从而会导致公司通行费主营业务收入在一定时期一定程度上有所波动。

(3) 依据交通运输部交办公路明电【2019】45号，即交通运输部办公厅关于大力推广高速公路ETC发展应用工作的通知要求，加大ETC车辆通行优惠力度（2019年7月1日起，严格落实ETC用户不少于5%的车辆通行费基本优惠政策），对通行费收益带来影响。

2. 财务风险

公司的主营业务为高速公路运营管理，属于国民经济基础设施保障行业，经营发展与宏观经济复苏节奏、公路交通行业政策调整深度关联。受未来全球宏观经济增速放缓，贸易流通受限，国家出台新的保供降费政策刺激消费、流通等影响，公司2026年的通行费收入和经营状况存在较大不确定性。同时，由于公司经营内容过多依赖于单一产业，使公司面临一定的经营风险。

（二）其他披露事项

√适用 □不适用

公司于 2026 年 4 月 25 日披露了《吉林高速“2026 年度提质增效重回报”行动方案》（以下简称《行动方案》），上半年公司积极履行《行动方案》的各项举措，围绕各项目标全力开展和落实相关工作。上半年的实施效果评估情况如下：

1. 聚焦主责主业

公司始终狠抓中心工作、立足核心职能，秉承“收费是主责主业”的理念，坚持把主业发展作为重中之重。2026 年上半年，严格落实年度工作部署，统筹推进收费、客服、稽核、机电、养护、路巡等多个运营板块的管控力度，着力于服务品质提升、管理效能优化、价值创造提升等重点工作，确保主业工作不松、标准不降、力度不减，实现主营业务平稳有序、提质向好，为公司高质量发展筑牢坚实支撑。

上半年，公司实现营业收入 5.21 亿元，营业利润 3.22 亿元，实现净利润 2.40 亿元。公司总资产 70.36 亿元，比上年同期末增长 9.07%，资产负债率 12.06%，公司所有者权益 61.87 亿元，比上年同期末增长 4.76%。

2. 全力推进数字化转型

公司紧紧围绕交通运输高质量发展目标，立足建设安全、便捷、高效、绿色、经济、包容、韧性的可持续交通体系，全力推进公路交通基础设施数字化转型升级项目建设。

上半年，公司积极对接全省数字化转型，各项工作有序开展。公司的控股子公司吉林省科维交通工程有限公司立足于全省高速路网资源与数字化建设基础，以智慧高速、数据运营等为核心工作，于年初通过公开投标以联合体形式中标“吉林省公路交通基础设施数字化转型升级工程施工招标 SZ01 标段”，配合集团推进数字化转型项目，持续推进基础设施智能化、路网运营数智化。同时严格落实年度建设计划，积极推广新技术、新产品应用，以数字技术赋能运营管理提质增效。

3. 资本运作见成效

公司严格按照监管规则要求，依法经营、合规运作，上半年紧扣提质增效、价值回报重点工作，稳步推进各项资本运作与市值管理，通过优化资本结构、夯实资产质量，助力公司提质增效，从而实现公司价值稳步增长。

上半年，公司全力配合控股股东吉高集团完成增持本公司股份计划及实施工作。本次增持于 2026 年 5 月 20 日开始实施、2026 年 6 月 25 日全部结束，期间吉高集团以自有资金通过上海证券交易所交易系统以集中竞价的方式累计增持公司股份 37,811,000 股，占公司总股本比例 2.00%。增持计划结束后，吉高集团持有公司股份由原来的 1,027,598,219 股变更为 1,065,409,219 股，持股比例由原来的 54.35%变更为 56.35%。本次增持有效夯实公司市值基础，带动公司股票价格阶段性稳步回升，切实提振了资本市场投资者信心。

4. 与投资者多渠道沟通

公司严格遵循《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的要求，依法依规履行信息披露义务，保证信息披露的真实、准确、完整，公平对待全体股东及时地获取公司应披露的信息。

上半年，坚持透明、真诚、高效的投资者沟通原则，常态化做好业绩交流、投资者咨询回应管理，主动传递公司经营亮点、发展战略与提质增效成果，持续提升在资本市场的认可度与公司形象。上半年公司组织召开业绩说明会 1 次，参加辖区集体业绩说明会 1 次；公司无差错披露定期报告 2 份，临时公告 24 份；及时回复公司邮件及在“E”互动平台投资者关注的问题，切实保障投资者知情权、参与权和监督权，有效维护公司市值稳定与资本市场良好生态。

5. 提高投资者回报

公司坚持价值创造与股东回报并重的发展理念，持续夯实经营业绩、优化利润分配机制，在保障主业经营、项目投入资金需求的基础上，合理提高年度分红比例，保持分红政策连续性与稳定性,与全体股东共享经营发展成果，切实提升投资者获得感。

上半年，按照公司年度股东会审议通过的 2025 年度利润分配方案，以总股本 1,890,553,169 股为基数，每 10 股派发现金股利 1.3 元(含税)，现金分红比例达到 50.07% ，于 2026 年 7 月 6 日完成利润分派实施的全部工作，共计向全体股东派发现金股利 2.45 亿元，实现与全体股东共筑长期共赢的格局。

6. 坚持公司规范运作

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件的要求，持续完善公司治理与制度建设，切实提升公司治理水平。

上半年，共组织召开股东会会议 2 次，董事会会议 4 次，独立董事专门会议 1 次，各专门委员会会议 7 次。精准落实各项议案审议、重大事项决策工作，高效完成董事会换届、高管人员的聘任、关联交易预计、利润分配预案、财务预决算、制度修订等重大事项的审议。公司在取消监事会设置后，由审计委员会全面承接监督职能，进一步优化内控监督体系，筑牢经营合规防线；严格落实监管要求，制订董事、高级管理人员薪酬管理制度，健全激励与约束并行的合规治理体系，将薪酬绩效与履职成效、经营成果挂钩，全方位保障董事勤勉尽责、规范履职，提升公司规范运作效能。

7. 不断强化“关键少数”责任

公司高度重视控股股东、实际控制人、董事及高级管理人员等“关键少数”的职责履行和风险防控，持续强化“关键少数”责任担当与履职约束，自上而下筑牢合规风控防线，持续提升公司规范治理水平，切实维护全体投资者合法权益。

上半年，常态化组织公司董事、高管人员参加上市公司初任履职培训，上市规则、监管新规、治理规范等专业知识学习；密切关注监管政策最新动态，不定期向公司董事、高管及控股股东推送《典型违规案例》，持续强化董事、高管人员合规意识、风险意识和责任意识，切实提高“关键少数”的合规意识和履职能力，有效防范风险发生，为公司持续高质量发展筑牢基础。

下一步，公司将继续依据《行动方案》持续提升经营管理水平，切实履行上市公司的责任和义务，维护全体股东尤其是中小股东的合法权益。

以上内容所涉及的公司规划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，未来可能受其他因素影响，具有一定的不确定性，敬请投资者注意相关风险。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
薛辉	副总经理	聘任	换届	工作调整

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司于 2026 年 5 月 8 日完成第五届董事会换届选举，同日聘任公司高级管理人员，具体内容详见公司公告（临 2026-012）。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他对公司中小股东所作承诺	解决关联交易	吉林省高速公路集团有限公司	在吉高集团作为吉林高速控股股东或主要股东期间尽量减少与吉林高速的关联交易，并严格遵守相关法律、法规及吉林高速《公司章程》的规定规范运作关联交易。	2010 年 3 月 17 日	否	吉林高速存续期间	是		
	解决同业竞争	吉林省高速公路集团有限公司	在吉林高速存续期间，吉高集团及其所控制的子公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型的企业将不会从事与吉林高速所属收费高速公路或其所从事的主营业务构成竞争的业务；如果吉林高速或证券监管部门认为吉高集团不时拥有的业务与其形成实质竞争，吉高集团将采取法律、法规及中国证监会许可的方式加以解决。	2010 年 3 月 17 日	否	吉林高速存续期间	是		
	其他	吉林省高速公路集团有限公司	吉高集团严格按照《公司法》等法律、法规、规范性文件 and 证券监管部门的要求履行股东权利、承担股东义务。保证吉林高速在业务、资产、财务、人员、机构等方面与吉高集团及其关联人保持独立，符合中国证监会关于上市公司独立性的相关规定。促使吉林高速建立、健全有效的法人治理结构。	2010 年 3 月 17 日	否	吉林高速存续期间	是		

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
报告期内已发生的关联交易： 一、接受关联人提供技术服务 与吉林省高速公路集团检验检测有限公司、吉林省金泉公路工程咨询监理有限责任公司、吉林省吉高工程咨询有限公司、吉林省吉高通信科技有限公司共计发生 2,156,253 元。 二、向关联人购买材料、商品 与吉林省吉高智慧交通科技有限公司、吉林省吉高通信科技有限公司、吉林省交通实业发展有限公司、中铁（吉林）北方工业有限公司、吉林省吉高服务区管理有限公司、吉林省吉高路业发展有限公司共计发生 16,825,056 元。 三、接受关联人提供的劳务 与吉林省吉高融资担保有限公司（履约保函开立协议）、长春市得一物业服务有限公司、吉林省吉高路业发展有限公司、吉林省自然村发展有限公司共计发生 1,663,167.98 元。 四、接受关联人提供的房屋、土地租赁 与吉林省高速公路集团有限公司共计发生 9,956,153.75 元。 五、向关联人提供劳务 与吉林省高速公路集团有限公司及其分公司、吉林省海通高速公路有限公司、吉林省高速公路建设投资有限公司共计发生 9,842,468 元。 六、向关联人销售产品、商品 与吉林省高速公路建设投资有限公司发生 35,590 元。	详见公司公告：临 2026-004 《吉林高速公路股份有限公司关于 2026 年度日常关联交易预计的公告》

公司的控股子公司吉林省科维交通工程有限公司通过公开投标以联合体形式中标“吉林省公路交通基础设施数字化转型升级工程施工招标 SZ01 标段”，本项目招标人为吉林省高速公路集团有限公司，吉林省科维交通工程有限公司联合体占比约 34.05%	详见公司公告：临 2026-001 《关于控股子公司工程施工项目（联合体）中标的公告》
公司的控股子公司吉林省科维交通工程有限公司通过公开投标以联合体形式中标“珲春至乌兰浩特高速公路庙香山出口工程施工 MXS01 标段”，本项目招标人为吉林省高速公路集团有限公司，吉林省科维交通工程有限公司联合体占比约 21.31%	详见公司公告：临 2026-013 《关于控股子公司工程施工项目（联合体）中标的公告》
公司的控股子公司吉林省科维交通工程有限公司通过公开投标以联合体形式中标“吉林省 2026 年度高速公路养护工程施工 YH01 标段”，本项目招标人为吉林省高速公路集团有限公司，吉林省科维交通工程有限公司联合体占比约 4%	详见公司公告：临 2026-021 《关于控股子公司工程施工项目（联合体）中标的公告》

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

（二）资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

（三）共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

（四）关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
吉林省长平公路工程有限公司	联营公司				5,814,834.35		5,814,834.35
合计					5,814,834.35		5,814,834.35
关联债权债务形成原因							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

依据公司的控股股东吉林省高速公路集团有限公司（以下简称吉高集团）的《关于控股股东首次增持公司股份暨增持计划的告之函》，公司于2026年5月21日披露了《关于控股股东首次增持公司股份暨增持计划的公告》。吉高集团的增持计划于2026年5月20日开始实施，并于2026年6月25日全部完成，期间以自有资金通过上海证券交易所交易系统以集中竞价的方式累计增持公司股份37,811,000股，占公司总股本比例2.00%，累计增持金额为11,427.22328万元。

增持计划结束后，吉高集团持有公司股份由原来的1,027,598,219股变更为1,065,409,219股，持股比例由原来的54.35%变更为56.35%；社会公众股股份数由原来的597,426,908股变更为559,615,908股，持股比例由原来的31.61%变更为29.61%，本次增持公司总股份数未发生变化。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	37,370
------------------	--------

截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）

无

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
吉林省高速公路集团有限公司	37,811,000	1,065,409,219	56.35	0	无	0	国有法人
招商局公路网络科技控股股份有限公司	0	265,528,042	14.04	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	-1,680,827	8,655,111	0.46	0	无	0	未知
刘立生	-1,177,780	7,988,820	0.42	0	无	0	未知
张亨明	-55,000	7,604,940	0.40	0	无	0	未知
施礼德	1,324,700	4,396,560	0.23	0	无	0	未知
梁波	159,400	4,161,056	0.22	0	无	0	未知
苏州信道私募基金管理有限公司—信道功夫大师1号私募证券投资基金	1,860,241	4,087,680	0.22	0	无	0	未知
刘浩	0	4,030,000	0.21	0	无	0	未知
吴耀波	0	3,768,820	0.20	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
吉林省高速公路集团有限公司	1,065,409,219	人民币普通股	1,065,409,219				
招商局公路网络科技控股股份有限公司	265,528,042	人民币普通股	265,528,042				
香港中央结算有限公司	8,655,111	人民币普通股	8,655,111				
刘立生	7,988,820	人民币普通股	7,988,820				
张亨明	7,604,940	人民币普通股	7,604,940				
施礼德	4,396,560	人民币普通股	4,396,560				
梁波	4,161,056	人民币普通股	4,161,056				
苏州信道私募基金管理有限公司—信道功夫大师1号私募证券投资基金	4,087,680	人民币普通股	4,087,680				
刘浩	4,030,000	人民币普通股	4,030,000				
吴耀波	3,768,820	人民币普通股	3,768,820				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	吉林省高速公路集团有限公司为本公司的控股股东，与其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；招商局公路网络科技控股股份有限公司为本公司的第二大股东，与其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。公司未知悉其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 吉林高速公路股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	2,557,661,318.41	2,279,621,369.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	147,347,904.38	173,589,724.80
应收款项融资			
预付款项	七、8	18,572,020.01	1,858,396.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	15,466,848.59	17,664,063.16
其中：应收利息		8,187,472.23	13,820,472.23
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	303,230,855.60	178,009,823.21
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	10,181,885.20	1,705,714.24
流动资产合计		3,052,460,832.19	2,652,449,091.04
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18	5,120,181.44	5,120,181.44
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	43,232,236.33	44,127,300.37
固定资产	七、21	3,878,105,562.76	3,988,088,239.83
在建工程	七、22	6,254,653.89	275,334.89
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	15,617,736.61	15,617,736.61
无形资产	七、26	17,055,363.11	17,397,971.02
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	125,000.00	155,000.00
递延所得税资产	七、29	17,687,636.68	17,687,636.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,983,198,370.82	4,088,469,400.84
资产总计		7,035,659,203.01	6,740,918,491.88
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	152,873,764.65	197,311,463.66
预收款项	七、37	1,324,929.85	2,771,350.44
合同负债	七、38	309,181,722.72	179,444,866.45
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	七、39	1,995,240.05	11,133,985.09
应交税费	七、40	42,287,011.93	48,221,762.93
其他应付款	七、41	312,569,333.65	80,875,346.42
其中：应付利息			
应付股利		245,771,911.97	
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	七、43	15,649,117.68	15,649,117.68
其他流动负债	七、44	146,897.59	146,897.59
流动负债合计		836,028,018.12	535,554,790.26
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	176,088.32	176,088.32
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、49	2,344,641.10	2,344,641.10
预计负债	七、50	5,527,190.12	5,552,929.06
递延收益	七、51	246,231.47	263,777.00

递延所得税负债	七、29	3,796,148.62	3,796,148.62
其他非流动负债	七、52	377,358.48	377,358.48
非流动负债合计		12,467,658.11	12,510,942.58
负债合计		848,495,676.23	548,065,732.84
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,890,553,169.00	1,890,553,169.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	115,392,712.52	115,392,712.52
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-287,434.32	-287,434.32
专项储备			
盈余公积	七、59	442,916,908.51	442,916,908.51
一般风险准备			
未分配利润	七、60	3,243,125,913.44	3,265,812,390.38
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,691,701,269.15	5,714,387,746.09
少数股东权益		495,462,257.63	478,465,012.95
所有者权益（或股东权益）合计		6,187,163,526.78	6,192,852,759.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,035,659,203.01	6,740,918,491.88

公司负责人：于江涛

主管会计工作负责人：隋庆

会计机构负责人：孙坤

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：吉林高速公路股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,462,175,279.14	1,213,446,546.10
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	39,394,717.51	23,213,547.60
应收款项融资			
预付款项		5,246,816.35	379,387.11
其他应收款	十九、2	11,346,285.32	10,168,921.40
其中：应收利息		7,035,833.34	7,956,666.67
应收股利			
存货		1,654,608.93	2,626,765.67
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		1,519,817,707.25	1,249,835,167.88
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	654,230,000.00	654,230,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		42,600,468.45	43,483,636.17
固定资产		3,633,666,413.99	3,726,219,257.82
在建工程		8,059,257.21	2,079,938.21
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,788,980.97	9,788,980.97
无形资产		142,078.24	196,176.74
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		125,000.00	155,000.00
递延所得税资产		14,908,368.34	14,908,368.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,363,520,567.20	4,451,061,358.25
资产总计		5,883,338,274.45	5,700,896,526.13
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		833,795.44	3,601,683.16
预收款项		1,313,063.19	2,744,392.04
合同负债			
应付职工薪酬		1,024,584.64	3,788,371.25
应交税费		33,306,019.65	30,462,968.61
其他应付款		349,945,240.97	109,940,537.62
其中：应付利息			
应付股利		245,771,911.97	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		10,074,216.95	10,074,216.95
其他流动负债			
流动负债合计		396,496,920.84	160,612,169.63
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		115,184.20	115,184.20

长期应付款			
长期应付职工薪酬		1,178,925.24	1,178,925.24
预计负债			
递延收益		181,283.03	185,838.86
递延所得税负债		2,447,245.24	2,447,245.24
其他非流动负债		377,358.48	377,358.48
非流动负债合计		4,299,996.19	4,304,552.02
负债合计		400,796,917.03	164,916,721.65
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,890,553,169.00	1,890,553,169.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		115,392,712.52	115,392,712.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		442,916,908.51	442,916,908.51
未分配利润		3,033,678,567.39	3,087,117,014.45
所有者权益（或股东权益）合计		5,482,541,357.42	5,535,979,804.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,883,338,274.45	5,700,896,526.13

公司负责人：于江涛

主管会计工作负责人：隋庆

会计机构负责人：孙坤

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		521,392,556.03	549,362,183.31
其中：营业收入	七、61	521,392,556.03	549,362,183.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		199,766,957.61	225,460,938.71
其中：营业成本	七、61	169,879,324.12	195,565,567.82
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	七、62	2,622,963.79	2,645,402.87
销售费用	七、63	273,254.28	55,518.73
管理费用	七、64	27,286,342.03	27,976,922.79

研发费用	七、65	1,989,980.12	879,171.84
财务费用	七、66	-2,284,906.73	-1,661,645.34
其中：利息费用			
利息收入		2,880,971.02	2,227,351.59
加：其他收益	七、67	80,808.83	104,248.63
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		321,706,407.25	324,005,493.23
加：营业外收入	七、74	23,046.98	50,197.54
减：营业外支出	七、75	282,999.15	296,717.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		321,446,455.08	323,758,973.21
减：所得税费用	七、76	81,363,775.37	75,907,782.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		240,082,679.71	247,851,190.72
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		240,082,679.71	247,851,190.72
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）		223,085,435.03	228,157,648.91
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		16,997,244.68	19,693,541.81
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		240,082,679.71	247,851,190.72
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		223,085,435.03	228,157,648.91
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		16,997,244.68	19,693,541.81
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.12	0.12
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.12	0.12

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：于江涛

主管会计工作负责人：隋庆

会计机构负责人：孙坤

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九、4	403,579,449.44	403,379,413.34
减：营业成本	十九、4	126,958,485.12	125,008,904.94
税金及附加		2,051,684.27	2,215,283.59
销售费用		178,784.20	
管理费用		19,069,224.16	19,159,257.82
研发费用			
财务费用		-1,241,222.38	-957,802.02
其中：利息费用			
利息收入		1,633,913.29	1,347,243.57
加：其他收益		59,868.11	57,484.13

投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		256,622,362.18	258,011,253.14
加：营业外收入		64.00	50,142.21
减：营业外支出		142,395.92	185,084.71
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		256,480,030.26	257,876,310.64
减：所得税费用		64,146,565.35	64,467,423.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		192,333,464.91	193,408,886.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		192,333,464.91	193,408,886.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			

5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		192,333,464.91	193,408,886.87
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：于江涛 主管会计工作负责人：隋庆 会计机构负责人：孙坤

合并现金流量表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		702,727,497.08	521,404,895.07
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		36,304.43	47,329,029.85
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	9,853,891.29	4,287,798.75
经营活动现金流入小计		712,617,692.80	573,021,723.67
购买商品、接受劳务支付的现金		229,827,252.53	116,708,859.69
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			

支付给职工及为职工支付的现金		66,032,304.17	52,780,898.24
支付的各项税费		111,293,048.44	100,041,885.96
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	17,349,872.42	8,920,622.56
经营活动现金流出小计		424,502,477.56	278,452,266.45
经营活动产生的现金流量净额		288,115,215.24	294,569,457.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,839,640.71	5,772,832.36
投资支付的现金			
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		9,839,640.71	5,772,832.36
投资活动产生的现金流量净额		-9,839,640.71	-5,772,832.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		235,625.37	133,085.50
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	七、78（3）		7,128.46
筹资活动现金流出小计		235,625.37	140,213.96
筹资活动产生的现金流量净额		-235,625.37	-140,213.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		278,039,949.16	288,656,410.90
加：期初现金及现金等价物余额		2,279,621,369.25	1,657,478,120.16
六、期末现金及现金等价物余额		2,557,661,318.41	1,946,134,531.06

公司负责人：于江涛

主管会计工作负责人：隋庆

会计机构负责人：孙坤

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		397,718,635.57	396,593,920.83
收到的税费返还		33,089.05	47,329,029.85
收到其他与经营活动有关的现金		2,919,060.04	3,033,596.60
经营活动现金流入小计		400,670,784.66	446,956,547.28
购买商品、接受劳务支付的现金		24,786,435.75	20,701,156.04
支付给职工及为职工支付的现金		37,529,713.29	33,730,639.33
支付的各项税费		75,224,239.53	76,307,871.02
支付其他与经营活动有关的现金		4,509,124.68	4,351,179.52
经营活动现金流出小计		142,049,513.25	135,090,845.91
经营活动产生的现金流量净额		258,621,271.41	311,865,701.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,656,913.00	4,747,355.36
投资支付的现金			
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		9,656,913.00	4,747,355.36

投资活动产生的现金流量净额		-9,656,913.00	-4,747,355.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		235,625.37	133,085.50
支付其他与筹资活动有关的现金			7,128.46
筹资活动现金流出小计		235,625.37	140,213.96
筹资活动产生的现金流量净额		-235,625.37	-140,213.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		1,213,446,546.10	735,542,497.58
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,462,175,279.14	1,042,520,629.63

公司负责人：于江涛

主管会计工作负责人：隋庆

会计机构负责人：孙坤

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	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	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,890,553,169.00				115,392,712.52		-287,434.32		442,916,908.51		3,265,812,390.38		5,714,387,746.09	478,465,012.95	6,192,852,759.04
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,890,553,169.00				115,392,712.52		-287,434.32		442,916,908.51		3,265,812,390.38		5,714,387,746.09	478,465,012.95	6,192,852,759.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-22,686,476.94		-22,686,476.94	16,997,244.68	-5,689,232.26
（一）综合收益总额											223,085,435.03		223,085,435.03	16,997,244.68	240,082,679.71
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配										-		-245,771,911.97		-245,771,911.97	
1. 提取盈余公积										245,771,911.97					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-		-245,771,911.97		-245,771,911.97	
4. 其他										245,771,911.97					
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,890,553,169.00				115,392,712.52		-287,434.32		442,916,908.51		3,243,125,913.44		5,691,701,269.15	495,462,257.63	6,187,163,526.78

项目	2025 年半年度			
	归属于母公司所有者权益			少数股东权益
	所有者权益合计			

	实收资本(或股本)	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,890,553,169.00				115,392,712.52		-136,995.26		401,195,038.67		2,979,286,340.12		5,386,290,265.05	434,664,356.27	5,820,954,621.32
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,890,553,169.00				115,392,712.52		-136,995.26		401,195,038.67		2,979,286,340.12		5,386,290,265.05	434,664,356.27	5,820,954,621.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											65,570,076.38		65,570,076.38	19,693,541.81	85,263,618.19
（一）综合收益总额											228,157,648.91		228,157,648.91	19,693,541.81	247,851,190.72
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-162,587,572.53		-162,587,572.53		-162,587,572.53
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-162,587,572.53		-162,587,572.53		-162,587,572.53
4．其他															

（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,890,553,169.00				115,392,712.52		-136,995.26		401,195,038.67		3,044,856,416.50		5,451,860,341.43	454,357,898.08	5,906,218,239.51

公司负责人：于江涛

主管会计工作负责人：隋庆

会计机构负责人：孙坤

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,890,553,169.00				115,392,712.52				442,916,908.51	3,087,117,014.45	5,535,979,804.48

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,890,553,169.00				115,392,712.52				442,916,908.51	3,087,117,014.45	5,535,979,804.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-53,438,447.06	-53,438,447.06
（一）综合收益总额										192,333,464.91	192,333,464.91
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-245,771,911.97	-245,771,911.97
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-245,771,911.97	-245,771,911.97
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,890,553,169.00				115,392,712.52				442,916,908.51	3,033,678,567.39	5,482,541,357.42

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,890,553,169.00				115,392,712.52				401,195,038.67	2,874,207,760.63	5,281,348,680.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,890,553,169.00				115,392,712.52				401,195,038.67	2,874,207,760.63	5,281,348,680.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										30,821,314.34	30,821,314.34
（一）综合收益总额										193,408,886.87	193,408,886.87
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-162,587,572.53	-162,587,572.53
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-162,587,572.53	-162,587,572.53
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,890,553,169.00				115,392,712.52				401,195,038.67	2,905,029,074.97	5,312,169,995.16

公司负责人：于江涛

主管会计工作负责人：隋庆

会计机构负责人：孙坤

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

吉林高速公路股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经吉林省人民政府《吉林省人民政府关于东北高速公路股份有限公司分立重组上市预案的批复》(吉政函〔2010〕10号)、吉林省交通运输厅《关于东北高速公路股份有限公司分立重组上市方案的批复》(吉交函〔2010〕6号)批复,并经中国证券监督管理委员会《关于核准东北高速公路股份有限公司分立的批复》(证监许可〔2010〕194号)核准,由原东北高速公路股份有限公司分立新设的股份有限公司。公司于2010年3月1日在吉林省工商行政管理局登记注册,总部位于吉林省长春市;公司现持有统一社会信用代码为91220000550460466L的营业执照,注册资本1,890,553,169.00元人民币,股份总数1,890,553,169股(每股面值为1元)。2010年3月17日,经上海证券交易所上证发字〔2010〕11号文件核准公司股票上市。2010年3月19日公司股票在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属公用基础设施的建设及管理行业。主要经营活动为公路投资、开发、建设、养护和经营管理。主要产品或提供的劳务:高速公路车辆通行费收取。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定(2023年修订)》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

本公司以一年12个月作为正常营业周期,并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
单项金额重大的应收账款判断依据或金额标准	金额 500 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10%以上的款项

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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

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

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 控制的判断标准

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本公司判断控制的标准为，本公司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。

(2) 合并财务报表编制的方法

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。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。

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公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

本公司的合营安排包括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。

对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

□适用 √不适用

11、 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

以常规方式买卖金融资产，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产分类和计量方法

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

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

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

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款等。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司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。本公司仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本公司该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

只有符合以下条件之一，本公司才将金融负债在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①能够消除或显著减少会计错配；②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，

或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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

(4) 金融工具减值

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

1) 预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资等应收款项以及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。本公司判断在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。(通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。如果判断信用风险未显著增加(适用于采用预期信用损失一般模型的金融资产)，需披露逾期超过 30 天，而信用风险自初始确认后未被认定未显著增加的依据。)

已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本公司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。

2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本公司基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

①应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

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

②应收票据的组合类别及确定依据

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

③其他应收款的组合类别及确定依据

本公司其他应收款主要包括应收押金和保证金、应收员工备用金、应收关联方往来款等。根据应收款的性质和不同对手方的信用风险特征，本公司将其他应收款划分为 2 个组合，具体为：关联方款项及应收暂付款项。

3) 按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

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

4) 减值准备的核销

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

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

（6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

12、 应收票据

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

应收票据组合 1	商业承兑汇票
应收票据组合 2	银行承兑汇票
应收票据组合 3	财务公司承兑汇票

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

13、 应收账款

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

对于划分为组合的应收账款，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预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合 1	关联方款项
应收账款组合 2	信用风险特征组合

注：上述应收账款组合 1 中吉林省高速公路集团有限公司内关联方一般情况下不计提预期信用损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账龄	信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表
1 年以内	0.00%
1 至 2 年	5.00%
2 至 3 年	10.00%
3 至 4 年	20.00%
4 至 5 年	40.00%
5 年以上	100.00%

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

14、 应收款项融资

□适用 √不适用

15、 其他应收款

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

对于划分为组合的其他应收账款，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预测，编制其他应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

- 其他应收账款组合 1 关联方款项
- 其他应收账款组合 2 应收暂付款项

注：上述其他应收账款组合 1 中吉林省高速公路集团有限公司关联方一般情况下不计提预期信用损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账龄	信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表
1 年以内	0.00%
1 至 2 年	5.00%
2 至 3 年	10.00%
3 至 4 年	20.00%
4 至 5 年	40.00%
5 年以上	100.00%

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、周转材料、低值易耗品、发出商品、合同履约成本等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用移动加权平均法、个别计价法计价。低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

√适用 □不适用

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17、 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见本附注五、11 金融资产减值相关内容。

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

√适用 □不适用

合同资产组合 1 工程施工项目

合同资产组合 2 未到期质保金

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

19、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

本公司长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

(1) 重大影响、共同控制的判断

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

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

(2) 会计处理方法

本公司按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

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

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

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

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

本公司对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资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的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司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构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本公司的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司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，本公司负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

20、 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司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、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度，单位价值较高不低于 2,000.00 元的有形资产的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	5.00	2.375
交通设施	年限平均法	10	5.00	9.50
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00—31.67

①公路及构筑物固定资产计价和折旧方法。

公路及构筑物按实际发生的成本计算。实际成本包括建筑过程中支付的工程价款并考虑合同规定，以及在收费公路达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。已交付使用但尚未办理竣工决算的公路及构筑物以其工程账面价值或工程概算价值暂估入账，待竣工决算时，再将已入账的账面价值调整为实际价值。公路及构筑物在达到预定可使用状态时，采用车流量法在收费公路经营期限内计提折旧，即以各收费公路经营期限内的预测总标准车流量和公路及构筑物的原价/账面价值为基础，计算每标准车流量的折旧额（以下简称单位折旧额），然后按照各会计期间实际标准车流量与单位折旧额计提折旧。

公司已制定政策每年对各收费公路经营期限内的预测总标准车流量进行内部复核。每隔 3-5 年或当实际标准车流量与预测标准车流量出现重大差异时，将委任独立的专业交通研究机构对未来交通车流量进行研究，并根据重新预测的总标准车流量调整以后年度的单位车流量折旧额，以确保相关公路及构筑物可于收费期满时提足折旧。

与收费公路有关的后续支出，如更新改造等，在相关的经济利益很可能流入本经营主体、且其成本能够可靠计量并符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；其他后续支出于发生时计入当期损益。

公路及构筑物	收费年限（年）	2026 年 1-12 月单位标准车流量折旧额
长平高速	原收费年限 30 年（1999 年 7 月 21 日至 2029 年 7 月 21 日），改扩建后 25 年（2015 年 10 月 30 日至 2040 年 10 月 30 日）	9.53

绕城高速西北段 30 年（2001 年 10 月 15 日至 2031 年 10 月 15 日）

2.17

根据《吉林省人民政府关于长平高速公路改扩建项目收费期限的批复》（吉政函[2012] 104 号），同意长平高速公路改扩建项目作为经营性收费公路项目进行建设和经营，改扩建后收费期限 25 年，自工程建成通车之日起计算。长平改扩建项目于 2015 年 10 月 30 日试通车，长平高速公路改扩建后收费期限 25 年。

与收费公路有关的后续支出，如更新改造等，在相关的经济利益很可能流入本经营主体、且其成本能够可靠计量并符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；其他后续支出于发生时计入当期损益。

②除公路及构筑物以外的固定资产计价和折旧方法：固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

本公司于每年年度终了，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。

22、 在建工程

√适用 □不适用

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

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

23、 借款费用

√适用 □不适用

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

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

24、 生物资产

□适用 √不适用

25、 油气资产

□适用 √不适用

26、 无形资产**(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

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

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
计算机软件	5	直线法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司研究开发支出包括研发人员职工薪酬、外包合作研发等委托费用、材料费、研发资产折旧摊销费用、检验费及其他相关费用。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

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

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

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

(2) 商誉减值

本公司对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产

组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28、 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司的长期待摊费用为已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、 合同负债

☒ 适用 ☐ 不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。 同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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

☒ 适用 ☐ 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，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

☒ 适用 ☐ 不适用

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

31、 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

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

32、 股份支付

☐适用 ☒不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 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

☒适用 ☐不适用

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司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，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

本公司主要收入为高速公路通行费收入和机电工程收入。

①高速公路通行服务收入

高速公路通行服务由于履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，故本公司按照某一时点履行履约义务确认收入。

②机电工程收入

机电工程业务与客户之间的工程劳务合同通常包含设备销售、安装服务、设备销售和安装服务的组合等多项承诺。对于其中可单独区分的设备销售和安装服务，本公司将其分别作为单项履约义务。对于由不可单独区分的设备销售和安装服务组成的组合，由于客户能够从每一个组合或每一个组合与其他易于获得的资源一起使用中受益，且这些组合彼此之间可明确区分，故本公司将上述每一个组合分别作为单项履约义务。由于上述可单独区分的设备销售和安装服务、以及由不可单独区分的设备销售和安装服务的组合的控制权均在客户验收时转移至客户，本公司在相应的单项履约义务履行后，客户验收完成时点确认该单项履约义务的收入；本公司与客户之间的销

售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。

本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

具体确认收入时点：

- (1) 通行费收入在收讫价款或取得收取价款的凭据时确认收入；
- (2) 新建高速公路机电系统等集成项目：高速公路交工通车后，取得监理或甲方签发的完工证书时确认收入；
- (3) 已通车高速公路机电系统集成等项目：取得监理或甲方签发的完工证书时确认收入；
- (4) 机电系统等运维项目：提供完劳务后，取得客户费用支付确认书等时确认收入；
- (5) 机电设备等销售业务：取得客户收货确认单时确认收入。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☐适用 ☒不适用

36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

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

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照直线方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

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

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

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

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

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

38、 租赁

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

（1）租赁确认

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

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

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

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

在计算租赁付款额的现值时，本公司因无法确定租赁内含利率的，采用以同期银行贷款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

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

（2）租赁变更

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

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

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低（低于 20,000 元人民币）的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

（4）售后租回

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

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

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

（1）融资租赁

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

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

（2）经营租赁

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

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

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

（3）售后租回

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

39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

终止经营的确认标准、会计处理方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 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。

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 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的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	高速公路车辆通行费收入	3.00%
	销售货物或提供应税劳务	3.00%、6.00%、9.00%、13.00%
城市维护建设税	实际缴纳流转税税额	7.00%、5.00%
教育费附加	实际缴纳流转税税额	3.00%
地方教育附加	实际缴纳流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、15.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☐适用 ☒不适用

2、税收优惠

☒适用 ☐不适用

本公司子公司吉林省科维交通工程有限公司于 2024 年 11 月 1 日取得高新技术企业证书，有效期三年。该有效期内，享受高新技术企业税收优惠政策。

3、其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	897,661,318.41	1,659,621,369.25
其他货币资金	1,660,000,000.00	620,000,000.00
存放财务公司存款		
合计	2,557,661,318.41	2,279,621,369.25
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末其他货币资金 1,660,000,000.00 元为不受限银行定期存款。

2、交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

☐适用 ☒不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款**(1) 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	94,265,738.84	168,420,609.01
1 年以内	94,265,738.84	168,420,609.01
1 至 2 年	47,916,276.85	4,214,245.05
2 至 3 年	4,214,245.05	
3 年以上		
3 至 4 年		1,456,978.74
4 至 5 年	1,453,751.64	
5 年以上		
合计	147,850,012.38	174,091,832.80

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	147,850,012.38	100.00	502,108.00	0.34	147,347,904.38	174,091,832.80	100.00	502,108.00	0.29	173,589,724.80
其中：										
信用风险特征组合	130,182,176.84	88.05	502,108.00	0.39	129,680,068.84	158,915,949.20	91.28	502,108.00	0.32	158,413,841.20
关联方款项	17,667,835.54	11.95			17,667,835.54	15,175,883.60	8.72			15,175,883.60
合计	147,850,012.38	/	502,108.00	/	147,347,904.38	174,091,832.80	/	502,108.00	/	173,589,724.80

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	76,597,903.30		

1 至 2 年	47,916,276.85		
2 至 3 年	4,214,245.05	210,712.25	5.00
3 至 4 年			
4 至 5 年	1,453,751.64	291,395.75	20.04
5 年以上			
合计	130,182,176.84	502,108.00	

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对于划分为组合的应收账款，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预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 关联方款项

应收账款组合 2 信用风险特征组合

账龄	信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表
1 年以内	0.00%
1 至 2 年	5.00%
2 至 3 年	10.00%
3 至 4 年	20.00%
4 至 5 年	40.00%
5 年以上	100.00%

注：上述应收账款组合 1 中吉林省高速公路集团有限公司关联方一般情况下不计提预期信用损失。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按组合计提坏账准备的应收账款						
其中：信用风险特征组合	502,108.00					502,108.00
合计	502,108.00					502,108.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用
其中重要的应收账款核销情况
☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(5) 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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
吉林省高速公路集团有限公司	50,714,309.31		50,714,309.31	34.30	
吉林中铁高速公路有限公司	15,952,856.87		15,952,856.87	10.79	
中国铁建大桥工程局集团有限公司鞍山经济开发区化工产业园新型基地基础设施提升工程项目经理部	14,785,609.00		14,785,609.00	10.00	
哈尔滨交研交通工程有限责任公司	11,800,967.39		11,800,967.39	7.98	
长春市酷美信息技术有限公司	10,700,000.00		10,700,000.00	7.24	
合计	103,953,742.57		103,953,742.57	70.31	

其他说明
无
其他说明：
☐适用 ☒不适用

6、 合同资产

(1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用
按单项计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用
按单项计提坏账准备的说明：
☐适用 ☒不适用
按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☐适用 ☒不适用

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	18,349,243.13	98.80	1,823,249.60	98.11
1 至 2 年	199,066.14	1.07	23,369.31	1.26
2 至 3 年	11,933.27	0.06	11,777.47	0.63
3 年以上	11,777.47	0.06		
合计	18,572,020.01	100.00	1,858,396.38	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
吉林省高速公路集团经营开发有限公司	4,917,708.47	26.48
大家财产保险有限责任公司 吉林分公司长春中心支公司	4,172,164.00	22.46
吉林省信飞未来科技有限公司	1,076,822.60	5.80
吉林省十点钟科技有限公司	970,000.00	5.22
辽宁金洋集团信息技术有限公司	908,800.00	4.89
合计	12,045,495.07	64.85

其他说明：

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	8,187,472.23	13,820,472.23
应收股利		
其他应收款	7,279,376.36	3,843,590.93
合计	15,466,848.59	17,664,063.16

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1) 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	8,187,472.23	13,820,472.23
委托贷款		
债券投资		
合计	8,187,472.23	13,820,472.23

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(12) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,669,364.42	1,448,653.26
1 年以内	5,669,364.42	1,448,653.26
1 至 2 年	36,908.11	848,927.50
2 至 3 年	205,602.50	1,069,559.24
3 年以上		
3 至 4 年	1,069,559.24	543,096.97
4 至 5 年	510,018.13	
5 年以上	47,145,354.29	47,290,784.29
合计	54,636,806.69	51,201,021.26

(14) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	46,781,218.86	46,800,615.19
备用金	5,219,729.36	964,984.61
押金及保证金	1,424,697.67	1,549,697.67
其他	1,211,160.80	1,885,723.79
减：坏账准备	47,357,430.33	47,357,430.33
合计	7,279,376.36	3,843,590.93

(15) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2026年1月1日余额	6,643.54	47,350,786.79		47,357,430.33
2026年1月1日余额在本期	6,643.54	47,350,786.79		47,357,430.33
—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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	6,643.54	47,350,786.79		47,357,430.33

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，其余部分按账龄组合划分。账龄 1 年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加(第一阶段)；账龄 1-5 年以上代表自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值(第二阶段)。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
长春市绕城高速公路建设管理中心	43,940,320.74	80.42	应收暂付款项	5年以上	43,940,320.74
梨树县交通运输局长四高速公路拓宽拆迁指挥部	1,823,012.67	3.34	征地补偿款	5年以上	1,823,012.67
吉林省交通运输综合行政执法局	921,569.25	1.69	保证金	3-4年	8,847.06
陈旭	738,163.00	1.35	备用金	1年以内	
郝伟时	705,193.27	1.29	备用金	1年以内	2,875.28
合计	48,128,258.93	88.09	/	/	45,775,055.75

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,054,677.99		4,054,677.99	5,056,880.72		5,056,880.72
在产品	63,200.00		63,200.00			
库存商品	552,316.00		552,316.00	351,923.63		351,923.63
周转材料						
消耗性生物资产						

合同履约成本	293,997,647.41		293,997,647.41	167,264,597.05		167,264,597.05
发出商品	4,563,014.20		4,563,014.20	5,336,421.81		5,336,421.81
合计	303,230,855.60		303,230,855.60	178,009,823.21		178,009,823.21

(2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☐适用 ☒不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、 一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
补偿性资产		
留抵进项税额	3,257,323.59	1,018,281.35
预缴税费	6,924,561.61	687,432.89
合计	10,181,885.20	1,705,714.24

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

14、 债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

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：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

本公司持有长平公路工程公司 20%的股权，其原始投资为 200,000.00 元，损益调整-200,000.00 元，账面余额为 0。长平公路工程公司已停业多年，无法取得该公司的财务报表。

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					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
		追加投资	减少投 资	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	其他					
以公允价 值计量且 其变动计 入其他综 合收益的 股权投资	5,120,181.44						5,120,181.44			626,218.56	非交易性 权益工具 投资
合计	5,120,181.44						5,120,181.44			626,218.56	/

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

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

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	58,930,881.64			58,930,881.64
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	58,930,881.64			58,930,881.64
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	14,803,581.27			14,803,581.27
2.本期增加金额	895,064.04			895,064.04
(1) 计提或摊销	895,064.04			895,064.04
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	15,698,645.31			15,698,645.31
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	43,232,236.33			43,232,236.33
2.期初账面价值	44,127,300.37			44,127,300.37

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,878,105,562.76	3,988,088,239.83
固定资产清理		
合计	3,878,105,562.76	3,988,088,239.83

其他说明：

无

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	公路及构筑物	房屋及建筑物	交通设施	运输设备	机器设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	6,663,366,419.18	197,076,645.35	291,616,732.99	71,095,097.95	53,610,947.99	26,376,243.40	7,303,142,086.86
2. 本期增加金额			6,900.00		135,118.58	150,914.71	292,933.29
(1) 购置			6,900.00		135,118.58	150,914.71	292,933.29
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额	6,663,366,419.18	197,076,645.35	291,623,632.99	71,095,097.95	53,746,066.57	26,527,158.11	7,303,435,020.15
二、累计折旧							
1. 期初余额	2,973,581,825.10	49,577,284.42	184,933,467.00	57,292,266.94	28,556,063.22	21,112,940.35	3,315,053,847.03
2. 本期增加金额	94,336,612.82	2,100,956.88	8,821,617.77	2,191,487.61	1,878,988.81	945,946.47	110,275,610.36
(1) 计提	94,336,612.82	2,100,956.88	8,821,617.77	2,191,487.61	1,878,988.81	945,946.47	110,275,610.36
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额	3,067,918,437.92	51,678,241.30	193,755,084.77	59,483,754.55	30,435,052.03	22,058,886.82	3,425,329,457.39
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	3,595,447,981.26	145,398,404.05	97,868,548.22	11,611,343.40	23,311,014.54	4,468,271.29	3,878,105,562.76
2. 期初账面价值	3,689,784,594.08	147,499,360.93	106,683,265.99	13,802,831.01	25,054,884.77	5,263,303.05	3,988,088,239.83

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
四平服务区	42,691,204.91	正在办理中
五里坡主线收费站管理综合楼	2,950,766.59	正在办理中

梨树东收费站	8,448,123.16	正在办理中
郭家店养护工区	7,024,202.03	正在办理中
公主岭服务区	45,745,670.50	正在办理中
范家屯养护工区	7,350,293.51	正在办理中
四平收费站	1,120,875.83	正在办理中
合计	115,331,136.53	

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,254,653.89	275,334.89
工程物资		
合计	6,254,653.89	275,334.89

其他说明：

无

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
高速公路物流中心	46,351.00		46,351.00	46,351.00		46,351.00
通讯系统改造工程	228,983.89		228,983.89	228,983.89		228,983.89
梨树东站智慧化改造试点工程施工项目	5,979,319.00		5,979,319.00			
合计	6,254,653.89		6,254,653.89	275,334.89		275,334.89

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资☐适用 ☒不适用**23、 生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**☐适用 ☒不适用**(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**☐适用 ☒不适用**(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用**24、 油气资产****(1) 油气资产情况**☐适用 ☒不适用**(2) 油气资产的减值测试情况**☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产**(1) 使用权资产情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地使用权	运输车辆	合计
一、账面原值				
1.期初余额	5,398,417.18	38,167,470.94	1,694,201.02	45,260,089.14
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	5,398,417.18	38,167,470.94	1,694,201.02	45,260,089.14
二、累计折旧				
1.期初余额	3,266,533.78	25,444,980.62	930,838.13	29,642,352.53
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	3,266,533.78	25,444,980.62	930,838.13	29,642,352.53
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,131,883.40	12,722,490.32	763,362.89	15,617,736.61

2.期初账面价值	2,131,883.40	12,722,490.32	763,362.89	15,617,736.61
----------	--------------	---------------	------------	---------------

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、 无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	21,076,662.18			1,688,306.21	22,764,968.39
2.本期增加金额					
(1)购置					
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	21,076,662.18			1,688,306.21	22,764,968.39
二、累计摊销					
1.期初余额	4,250,460.17			1,116,537.20	5,366,997.37
2.本期增加金额	210,766.62			131,841.29	342,607.91
(1)计提	210,766.62			131,841.29	342,607.91
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	4,461,226.79			1,248,378.49	5,709,605.28
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	16,615,435.39			439,927.72	17,055,363.11
2.期初账面价值	16,826,202.01			571,769.01	17,397,971.02

期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2) 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
软件服务费	155,000.00		30,000.00		125,000.00
合计	155,000.00		30,000.00		125,000.00

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
信用减值准备	47,859,538.33	11,913,021.32	47,859,538.33	11,913,021.32
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
内退人员薪酬	3,846,573.65	961,643.41	3,846,573.65	961,643.41
预计负债	5,552,929.06	832,939.36	5,552,929.06	832,939.36
租赁负债	15,825,206.00	3,886,099.81	15,825,206.00	3,886,099.81
其他权益工具投资	626,218.56	93,932.78	626,218.56	93,932.78
合计	73,710,465.60	17,687,636.68	73,710,465.60	17,687,636.68

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产	15,617,736.61	3,796,148.62	15,617,736.61	3,796,148.62
合计	15,617,736.61	3,796,148.62	15,617,736.61	3,796,148.62

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	1,485,914.69	1,485,914.69
合计	1,485,914.69	1,485,914.69

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年		365,678.82	
2027 年	365,678.82	365,862.45	
2028 年	365,862.45	369,934.49	
2029 年	369,934.49	384,438.93	

2030 年	384,438.93		
合计	1, 485, 914. 69	1, 485, 914. 69	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

30、其他非流动资产

☐适用 ☒不适用

31、所有权或使用权受限资产

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

☐适用 ☒不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

☐适用 ☒不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	94,512,164.97	114,243,039.95
应付工程设备款	25,019,138.10	35,064,005.22
应付其他款	33,342,461.58	48,004,418.49
合计	152,873,764.65	197,311,463.66

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
辽宁薪火智能科技发展有限公司	9,648,079.32	未到结算期
辽宁慷晟电气自动化工程有限公司	8,647,569.94	未到结算期

海南省亿仟迅网络技术有限公司	8,103,150.27	未到结算期
千方捷通科技股份有限公司	7,677,075.00	未到结算期
沈阳嘉泰信息技术有限公司	5,662,527.44	未到结算期
合计	39,738,401.97	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	1,324,929.85	2,771,350.44
合计	1,324,929.85	2,771,350.44

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
吉林省吉高通信科技有限公司	11,866.66	未到结算期
梨树县郭家店镇人民政府	276,732.97	未到结算期
合计	288,599.63	/

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	309,181,722.72	179,444,866.45
合计	309,181,722.72	179,444,866.45

(2) 账龄超过1年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、 应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,632,052.54	50,350,166.82	58,446,833.26	1,535,386.10
二、离职后福利-设定提存计划		8,808,462.28	8,808,462.28	
三、辞退福利	1,501,932.55		1,042,078.60	459,853.95
四、一年内到期的其他福利				
合计	11,133,985.09	59,158,629.10	68,297,374.14	1,995,240.05

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	9,211,491.43	32,464,970.51	40,174,735.20	1,501,726.74
二、职工福利费		3,012,363.35	3,005,208.35	7,155.00
三、社会保险费		5,484,823.47	5,484,823.47	
其中：医疗保险费		3,633,108.50	3,633,108.50	
工伤保险费		267,461.11	267,461.11	
生育保险费				
补充医疗		1,584,253.86	1,584,253.86	
四、住房公积金		3,987,058.00	3,987,058.00	
五、工会经费和职工教育经费	114,161.11	972,488.20	1,060,144.95	26,504.36
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	306,400.00	4,428,463.29	4,734,863.29	
合计	9,632,052.54	50,350,166.82	58,446,833.26	1,535,386.10

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,950,440.91	5,950,440.91	
2、失业保险费		260,332.48	260,332.48	
3、企业年金缴费		2,597,688.89	2,597,688.89	
合计		8,808,462.28	8,808,462.28	

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,695,186.44	2,898,690.94
企业所得税	39,070,711.32	44,272,370.13
个人所得税	203,635.60	442,405.84
城市维护建设税	176,775.33	190,321.13
教育费附加	134,759.32	144,336.08
其他税费	5,943.92	273,638.81
合计	42,287,011.93	48,221,762.93

他说明：

无

41、其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	245,771,911.97	
其他应付款	66,797,421.68	80,875,346.42
合计	312,569,333.65	80,875,346.42

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	245,771,911.97	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
合计	245,771,911.97	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程质量保证金	8,940,111.48	12,525,162.73
工程款	9,269,144.30	9,763,486.30
应付暂收款	17,213,071.38	17,871,102.28
工程履约保证金	1,493,179.80	2,139,554.28
其他	29,881,914.72	38,576,040.83
合计	66,797,421.68	80,875,346.42

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长春城投城建（集团）有限公司	8,425,076.00	未到结算期
吉林省众智实业有限公司	5,672,535.13	未满足支付条件
吉林省交通规划设计院	5,140,565.00	未到结算期
中交隧道工程局有限公司长平改扩建 CP02 项目经理部	2,906,762.00	未到结算期
中铁一局集团有限公司长平改扩建 CP04 项目经理部	1,290,540.00	未到结算期
合计	23,435,478.13	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	15,649,117.68	15,649,117.68
合计	15,649,117.68	15,649,117.68

其他说明：

无

44、 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	146,897.59	146,897.59
合计	146,897.59	146,897.59

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、 长期借款**(1) 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

46、 应付债券**(1) 应付债券**

□适用 √不适用

(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3) 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	176,088.32	176,088.32
合计	176,088.32	176,088.32

其他说明：

无

48、 长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、 长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	2,344,641.10	2,344,641.10
三、其他长期福利		
合计	2,344,641.10	2,344,641.10

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
质保期运维费	5,527,190.12	5,552,929.06	工程产品质量保证
合计	5,527,190.12	5,552,929.06	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	263,777.00		17,545.53	246,231.47	与资产相关

合计	263,777.00		17,545.53	246,231.47	/
----	------------	--	-----------	------------	---

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	377,358.48	377,358.48
合计	377,358.48	377,358.48

其他说明：

无

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,890,553,169.00						1,890,553,169.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	80,392,712.52			80,392,712.52
其他资本公积	35,000,000.00			35,000,000.00

合计	115,392,712.52			115,392,712.52
----	----------------	--	--	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

56、 库存股

☐适用 ☒不适用

57、 其他综合收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	税后归 属于母 公司	税后归 属于少 数股东	
一、不能重分 类进损益的其 他综合收益	-287,434.32							-287,434.32
其中：重新计 量设定受益计 划变动额								
权益法下不 能转损益的其 他综合收益								
其他权益工 具投资公允价 值变动	-287,434.32							-287,434.32
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								
其中：权益法 下可转损益的 其他综合收益								
其他债权投 资公允价值变 动								
金融资产重 分类计入其他 综合收益的金 额								
其他债权投 资信用减值准 备								

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	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-287,434.32							-287,434.32

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、 专项储备

☐适用 ☒不适用

59、 盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	442,916,908.51			442,916,908.51
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	442,916,908.51			442,916,908.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	3,265,812,390.38	2,979,286,340.12
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,265,812,390.38	2,979,286,340.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	223,085,435.03	490,835,494.88
减：提取法定盈余公积		41,721,869.84
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	245,771,911.97	162,587,574.78
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	3,243,125,913.44	3,265,812,390.38
---------	------------------	------------------

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0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

61、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	519,645,847.83	168,773,493.46	546,795,205.87	194,670,503.78
其他业务	1,746,708.20	1,105,830.66	2,566,977.44	895,064.04
合计	521,392,556.03	169,879,324.12	549,362,183.31	195,565,567.82

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明:

无

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,059,110.03	1,016,837.88
教育费附加	806,533.95	775,329.92
房产税	370,242.24	424,421.93
土地使用税	84,573.00	84,573.00
印花税	89,467.64	14,479.00
其他	213,036.93	329,761.14
合计	2,622,963.79	2,645,402.87

其他说明:

无

63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资		10,857.05
工会经费		201.15
差旅费	25,335.08	32,936.12
社会统筹		9,378.66
其他		2,145.75
广告费及推广费	247,919.20	
合计	273,254.28	55,518.73

他说明：

无

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,437,381.94	24,088,781.34
办公费	586,063.98	188,991.63
差旅费	182,769.19	139,597.50
车辆使用费	158,150.04	138,332.44
聘请中介机构费	1,095,583.69	480,000.00
宣传费	756,840.57	37,839.79
董事监事津贴及董事会费用	382,921.98	399,507.98
折旧及摊销	938,747.04	896,250.38
低值易耗品	119,060.22	124,363.88
物业及修理费	88,011.49	182,082.20
其他	540,811.89	1,301,175.65
合计	27,286,342.03	27,976,922.79

他说明：

无

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	1,888,329.36	789,842.00
其他	101,650.76	89,329.84
合计	1,989,980.12	879,171.84

他说明：

无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	2,880,971.02	2,227,351.59
手续费支出	596,064.29	565,706.25
合计	-2,284,906.73	-1,661,645.34

他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
企业奖励金	2,987.58	30,000.00
长春市、四平市铁东区人民政府关于发展淘汰燃煤小锅炉专项行动补助	17,545.53	17,346.03
个税手续费	60,275.72	56,902.60
合计	80,808.83	104,248.63

他说明：

无

68、投资收益

□适用 √不适用

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

□适用 √不适用

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			

非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	23,046.98	50,197.54	23,046.98
合计	23,046.98	50,197.54	23,046.98

其他说明：

☐适用 ☒不适用

75、 营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
赔偿款	180,718.12	165,122.85	180,718.12
其他	102,281.03	131,594.71	102,281.03
合计	282,999.15	296,717.56	282,999.15

其他说明：

无

76、 所得税费用

(1) 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	81,363,775.37	75,907,782.49
递延所得税费用		
合计	81,363,775.37	75,907,782.49

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

77、 其他综合收益

☒适用 ☐不适用

详见附注七、57

78、 现金流量表项目**(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,801,804.35	2,227,351.59
政府补助		30,000.00
往来款	1,254,360.48	1,587,011.36
其他	4,797,726.46	443,435.80
合计	9,853,891.29	4,287,798.75

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用类支出	5,095,188.83	2,357,976.45
往来款项等支出	9,545,147.91	3,658,352.90
银行手续费	595,674.45	565,706.25
其他	2,113,861.23	2,338,586.96
合计	17,349,872.42	8,920,622.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发债服务费		7,128.46
合计		7,128.46

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

☐适用 ☒不适用

79、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	240,082,679.71	247,851,190.72
加：资产减值准备		
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	111,170,674.40	110,417,398.82
使用权资产摊销		
无形资产摊销	342,607.91	324,683.79
长期待摊费用摊销	30,000.00	
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-125,221,032.39	7,659,286.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,234,429.21	-13,994,657.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	58,475,856.40	-57,688,445.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	288,115,215.24	294,569,457.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	2,557,661,318.41	1,946,134,531.06
减：现金的期初余额	2,279,621,369.25	1,657,478,120.16
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	278,039,949.16	288,656,410.90

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,557,661,318.41	2,279,621,369.25
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2,557,661,318.41	2,279,621,369.25
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,557,661,318.41	2,279,621,369.25
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) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

□适用 √不适用

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

□适用 √不适用

(3) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、 租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额10,461,168.95(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
房屋租赁	1,746,708.20	
合计	1,746,708.20	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

83、 数据资源

☐适用 ☒不适用

84、 其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	1,888,329.36	789,842.00
直接投入		
折旧与摊销		
外部研发费用		
其他	101,650.76	89,329.84
合计	1,989,980.12	879,171.84
其中：费用化研发支出	1,989,980.12	879,171.84
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☒适用 ☐不适用

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(2) 合并成本

☐适用 ☒不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
长春高速公路有限责任公司	长春市	200,000,000.00	长春市	收费公路的管理与维护	63.80		设立
吉林省高速能源有限公司	公主岭市	30,000,000.00	公主岭市	成品油经销	80.00	12.76	设立

吉林省科维交通工程有限公司	长春市	120,000,000.00	长春市	收费公路收费车道及附属配套设备、收费管理系统及配套设备的施工及安装；交通信息采集系统、信息发布系统、中央控制系统、供电配套设施系统的施工安装	54.00		非同一控制下企业合并
---------------	-----	----------------	-----	--	-------	--	------------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：
无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	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
长春高速公路有限责任公司	36.20%	18,697,890.09		449,850,721.94

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
□适用 √不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
长春高速公路有限责任公司	1,005,745,807.35	257,902,309.38	1,263,648,116.73	18,549,425.00	2,417,139.40	20,966,564.40	948,041,979.03	275,302,124.48	1,223,344,103.51	29,884,052.16	2,430,129.10	32,314,181.26

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
长春高速公路有限责任公司	111,817,034.19	51,651,630.08	51,651,630.08	57,588,918.69	109,704,574.07	55,530,521.17	55,530,521.17	50,860,035.44

其他说明：
无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:☐适用 ☒不适用**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**☐适用 ☒不适用**3、 在合营企业或联营企业中的权益**☒适用 ☐不适用**(1) 重要的合营企业或联营企业**☐适用 ☒不适用**(2) 重要合营企业的主要财务信息**☐适用 ☒不适用**(3) 重要联营企业的主要财务信息**☐适用 ☒不适用**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**☐适用 ☒不适用**(5) 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**☐适用 ☒不适用**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**☐适用 ☒不适用**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**☐适用 ☒不适用**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**☐适用 ☒不适用**4、 重要的共同经营**☐适用 ☒不适用**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

☐适用 ☒不适用**6、 其他**☐适用 ☒不适用**十一、政府补助****1、 报告期末按应收金额确认的政府补助**☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	263,777.00			17,545.53		246,231.47	与资产相关
合计	263,777.00			17,545.53		246,231.47	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	2,987.58	30,000.00
与资产相关	17,545.53	17,346.03
合计	20,533.11	47,346.03

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险**1、金融工具的风险**

√适用 □不适用

公司应披露金融工具产生的信用风险、流动性风险、市场风险等各类风险，包括风险敞口及其形成原因、风险管理目标、政策和程序、计量风险的方法，以及上述信息在本年发生的变化；期末风险敞口的量化信息，以及有助于投资者评估风险敞口的其他数据。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

一、市场风险

利率风险，本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

二、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等。

本公司为降低信用风险，将流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。此外，本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面

临重大坏账风险。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。本公司应收账款中，前五名金额合计：103,953,742.57 元，占本公司应收账款总额的 70.31%。

1、信用风险显著增加判断标准

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

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、监管环境、技术环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

2、已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本公司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。

3、信用风险敞口

于 2026 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

三、流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

1、本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2026 年 6 月 30 日金额：

项目	一年以内	一年以上	合计
金融资产			
货币资金	2,557,661,318.41		2,557,661,318.41
应收账款	147,347,904.38		147,347,904.38
其他应收款	15,466,848.59		15,466,848.59
金融负债			
应付账款	152,873,764.65		152,873,764.65
其他应付款	312,569,333.65		312,569,333.65

项目	一年以内	一年以上	合计
应付职工薪酬	1,995,240.05		1,995,240.05
一年内到期的非流动负债	15,649,117.68		15,649,117.68

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	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	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				

(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			5,120,181.44	5,120,181.44
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			5,120,181.44	5,120,181.44
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

本公司持有的指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的其他权益工具投资，相关股权投资为非上市公司股权，不存在活跃交易市场，无法取得相同资产在活跃市场上未经调整的报价（不满足第一层次）；其公允价值确定过程中所使用的输入值无法从活跃市场或类似资产的市场报价中直接或间接获取和验证，不属于可观察输入值（不满足第二层次）。因此，该其他权益工具投资的公允价值计量整体归类为第三层次。

针对上述第三层次公允价值计量的其他权益工具投资，本公司采用的估值技术为净资产法，以初始投资时点的净资产评估值为基础，结合被投资单位自初始投资时点至资产负债表日期间的经营成果、财务状况等变化因素，对公允价值进行相应调整。

5、 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

☐适用 ☒不适用

6、 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

☐适用 ☒不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、 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

☐适用 ☒不适用

9、 其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
吉林省高速公路集团有限公司	长春市	高等级公路的开发建设	270,000.00	56.35	56.35

本企业的母公司情况的说明

根据吉林省政府办公厅印发的《吉林省人民政府办公厅关于 86 户企业解除委托监管和脱钩划转有关事项的通知》（吉政办函〔2024〕71 号）变更吉高集团实际控制人，吉林省人民政府国有资产监督管理委员会持有吉高集团 100%股权，并通过吉高集团间接控制吉林高速 56.35%股份，成为吉林高速实际控制人，且本次涉及的相关事项已经获得吉林省政府批复。

本企业最终控制方是吉林省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

详见本报告第八节财务报告中“十、在其他主体中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司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

☐适用 ☒不适用

4、 其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吉林省路桥工程（集团）有限公司	受同一控制方控制
吉林省吉高工程咨询有限公司	受同一控制方控制
吉林省吉高融资担保有限公司	受同一控制方控制
吉林省吉高智慧交通科技有限公司	受同一控制方控制
吉林省辉白高速公路有限公司	受同一控制方控制
吉林省金泉公路工程咨询监理有限责任公司	受同一控制方控制
吉林省交通实业发展有限公司	受同一控制方控制
吉林省高等级公路投资开发有限公司	受同一控制方控制
长春市得一物业服务有限公司	受同一控制方控制
吉林省海通高速公路有限公司	受同一控制方控制
吉林省吉高服务区管理有限公司	受同一控制方控制
吉林省吉高路业发展有限公司	受同一控制方控制
吉林省高速公路集团试验检测有限公司	受同一控制方控制
吉林省吉高通信科技有限公司	受同一控制方控制
中铁（吉林）北方工业有限公司	控股股东参股公司
吉林省高速公路建设投资有限公司	受同一控制方控制
吉林中铁高速公路有限公司	控股股东参股公司
吉林省高速公路集团经营开发有限公司	受同一控制方控制
吉林省吉高科技创新研究院有限公司	受同一控制方控制
吉林省祥润交通工程有限公司	受同一控制方控制
长春市绕城高速公路建设管理中心	重要子公司的少数股东
招商局公路网络科技控股股份有限公司	占股 14.04%的少数股东
于江涛	董事长
李平	副董事长
梁开宇	董事
高连天	总经理/董事
隋庆	财务总监/董事会秘书
薛辉	副总经理
王鹏	副总经理

他说明

无

5、 关联交易情况**(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
吉林省交通实业发展有限公司	养护材料、养护专项工程、养护设备	9,335,431.00			5,001,503.50
中铁（吉林）北方工业有限公司	养护材料	29,600.00			471,722.00
吉林省吉高工程咨询有限公司	工程监理服务				19,370.00
吉林省吉高通信科技有限公司	办公费（网费等）	158,040.00			
吉林省吉高融资担保有限公司	保函服务	1,148,200.83			
合计		10,671,271.83			5,492,595.50

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
吉林省高速公路集团有限公司	工程服务	4,208,302.92	478,901.69
吉林省高速公路建设投资有限公司	工程服务		1,234,356.00
吉林省高等级公路投资开发有限公司	工程服务	138,953.40	
吉林省海通高速公路有限公司	工程服务	119,102.91	
合计		4,466,359.23	1,713,257.69

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
吉林省吉高智慧交通科技有限公司	办公用房		198,412.70
吉林省高速公路集团有限公司	办公用房	896,333.34	896,333.34
吉林省吉高融资担保有限公司	办公用房	490,815.54	904,428.60
吉林省交通实业发展有限公司	办公用房		50,793.68
吉林省金泉公路工程咨询监理有限责任公司	办公用房		122,904.78
吉林省吉高工程咨询有限公司	办公用房	57,142.86	
吉林省吉高通信科技有限公司	管道	15,091.74	
合计		1,459,383.48	2,172,878.10

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
吉林省高速公路集团经营开发有限公司	办公用房及土地			9,835,416.95							
吉林省吉高路业发展有限公司	车辆			625,752.00							
吉林省吉高服务区管理有限公司	车辆								346, 752. 00		
合计				10, 461, 168. 95					346, 752. 00		

关联租赁情况说明
☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用**(5) 关联方资金拆借**☐适用 ☒不适用**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**☐适用 ☒不适用**(7) 关键管理人员报酬**☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	142.40	139.27

(8) 其他关联交易☐适用 ☒不适用**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1) 应收项目**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	吉林省高速公路集团有限公司	50,714,309.31		30,923,272.98	
应收账款	吉林省高等级公路投资开发有限公司	10,695.36		10,695.36	
应收账款	吉林中铁高速公路有限公司	15,952,856.87		13,440,358.42	
应收账款	吉林省路桥工程（集团）有限公司	26,028.87		26,028.87	
应收账款	吉林省吉高智慧交通科技有限公司	343,271.10		343,271.10	
应收账款	吉林省吉高服务区管理有限公司			351.08	
应收账款	吉林省辉白高速公路有限公司	5,621.58		5,621.58	
应收账款	吉林省海通高速公路有限公司	4,633.93		4,633.93	
应收账款	吉林省祥润交通工程有限公司	31,337.85		31,337.85	
其他应收款	吉林省路桥工程（集团）有限公司	13,682.51		13,682.51	

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
预付账款	吉林省高速公路集团有限公司	115,639.50		118,381.18	
预付账款	吉林省吉高服务区管理有限公司	50,530.00		29,180.00	
	合计	67,268,606.88		44,946,814.86	

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	吉林省吉高智慧交通科技有限公司	2,351,652.65	2,355,072.65
应付账款	吉林省交通实业发展有限公司	3,935,865.40	237,533.00
其他应付款	吉林省吉高工程咨询有限公司	8,973.60	20,935.60
其他应付款	吉林省吉高路业发展有限公司	20,691.24	20,691.24
其他应付款	吉林省路桥工程（集团）有限公司	1,099,763.00	2,219,046.00
其他应付款	吉林省金泉公路工程咨询监理有限责任公司	81,670.60	81,670.60
其他应付款	吉林省交通实业发展有限公司	1,020,668.52	1,401,160.52
其他应付款	长春市绕城高速公路建设管理中心		1,205,400.00
合同负债	吉林省高速公路集团有限公司	170,156,528.87	115,714,937.18
合同负债	吉林省吉高服务区管理有限公司	187,124.76	183,223.94
合同负债	吉林省高等级公路投资开发有限公司		138,953.40
合同负债	吉林省高速公路建设投资有限公司	40,160,644.96	5,148,415.60
合同负债	吉林省祥润交通工程有限公司	7,794,283.68	7,794,283.68
合同负债	吉林省海通高速公路有限公司		119,102.91
预收账款	吉林省吉高融资担保有限公司		654,420.72
预收账款	吉林省高速公路集团有限公司	597,555.51	1,493,888.85
预收账款	吉林省吉高通信科技有限公司	11,866.66	26,958.40
其他非流动负债	吉林省高速公路集团有限公司	377,358.48	377,358.48

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	合计	227,804,647.93	139,193,052.77

(3) 其他项目☐适用 ☒不适用**7、 关联方承诺**☐适用 ☒不适用**8、 其他**☐适用 ☒不适用**十五、股份支付****1、 各项权益工具****(1) 明细情况**☐适用 ☒不适用**(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具**☐适用 ☒不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**☐适用 ☒不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**☐适用 ☒不适用**4、 本期股份支付费用**☐适用 ☒不适用**5、 股份支付的修改、终止情况**☐适用 ☒不适用**6、 其他**☐适用 ☒不适用**十六、承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**☐适用 ☒不适用**2、 或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**☐适用 ☒不适用**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**☐适用 ☒不适用**3、 其他**☐适用 ☒不适用**十七、资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况☐适用 ☒不适用**3、 销售退回**☐适用 ☒不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**☐适用 ☒不适用**十八、其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**☐适用 ☒不适用**(2) 未来适用法**☐适用 ☒不适用**2、 重要债务重组**☐适用 ☒不适用**3、 资产置换****(1) 非货币性资产交换**☐适用 ☒不适用**(2) 其他资产置换**☐适用 ☒不适用**4、 年金计划**☐适用 ☒不适用**5、 终止经营**☐适用 ☒不适用**6、 分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**☐适用 ☒不适用**(2) 报告分部的财务信息**☐适用 ☒不适用**(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**☐适用 ☒不适用**(4) 其他说明**☐适用 ☒不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**☐适用 ☒不适用**8、 其他**☒适用 ☐不适用

依据长春市《南部新城控制性详规》，公司所属的收费管理分公司办公楼、长春收费站处于南部新城核心区域中心位置，因长春市南部新城建设需要，拟对本公司所属收费管理分公司办公楼、长春收费站进行迁移。经长春市委、市政府专门成立的拆迁谈判小组与本公司协商，于2013年10月30日，形成长春市人民政府专题会议纪要(第52次)(以下简称会议纪要)。

会议纪要中涉及本公司所属办公楼、收费站迁移补偿等事项确定如下：

1. 本公司所属的收费管理分公司办公楼拆迁按土地及地上物一并评估原则补偿，由长春市土地储备中心负责实施。

2. 关于本公司通行费损失问题。由于绕城高速公路硅谷互通立交桥建设和改移人民大街高速公路出口，致使本公司通行费损失，依据会议谈判结果，同意在硅谷互通立交桥建成通车前，以财政补贴方式一次性给予本公司 5 亿元补偿。

3. 关于本公司所属的长春收费站人员安置补偿问题。为了长春市人民大街出口改移工程的顺利实施及保持稳定，依据最终谈判结果，同意支付给本公司 500 万元的收费人员安置补偿费。

会议纪要中约定，迁移工作中涉及的协议签订、补偿及收费站搬迁等工作应在 2013 年 11 月 20 日前完成。

2019 年，长春市财政局根据长春市人民政府 2019 年第 19 次专题会议纪要有关事项的落实情况，向长春市政府提出 5 亿元通行费损失 10 年还款计划的请示，明细如下：

单位：万元

年 度	损失补偿金额
2019 年	2,000.00
2020 年	2,000.00
2021 年	3,000.00
2022 年	4,000.00
2023 年	5,000.00
2024 年	6,000.00
2025 年	7,000.00
2026 年	7,000.00
2027 年	7,000.00
2028 年	7,000.00
合计	50,000.00

根据 2022 年 12 月 28 日长春市财政局“关于硅谷大街腾飞立交桥补偿资金事宜的复函”内容，自 2022 年度起，各年度计划资金均延后一年支付。截至 2025 年 12 月 31 日，本公司已收到 2019-2024 年通行费损失补偿共 17,500.00 万元，未收到 2024 年通行费损失补偿 4,500.00 万元及 2025 年通行费损失补偿 7,000.00 万元。除通行费损失事项外，其他事项均未实际实施。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	39,394,717.51	23,213,547.60
1 年以内	39,394,717.51	23,213,547.60
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	39,394,717.51	23,213,547.60

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	39,394,717.51	100.00	0		39,394,717.51	23,213,547.60	100.00	0		23,213,547.60
其中：										
按信用风险特征组合	39,394,717.51	100.00	0		39,394,717.51	23,213,547.60	100.00	0		23,213,547.60
合计	39,394,717.51	/	0	/	39,394,717.51	23,213,547.60	/	0	/	23,213,547.60

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
吉林省高速公路集团有限公司	39,394,717.51		
合计	39,394,717.51		

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对于划分为组合的应收账款，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预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 关联方款项
 应收账款组合 2 信用风险特征组合

账龄	信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表
1 年以内	0.00%
1 至 2 年	5.00%

2 至 3 年	10.00%
3 至 4 年	20.00%
4 至 5 年	40.00%
5 年以上	100.00%

注：上述应收账款组合 1 中吉林省高速公路集团有限公司关联方一般情况下不计提预期信用损失。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
吉林省高速公路集团有限公司	39,394,717.51		39,394,717.51	100.00	
合计	39,394,717.51		39,394,717.51	100.00	

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	7,035,833.34	7,956,666.67
应收股利		
其他应收款	4,310,451.98	2,212,254.73
合计	11,346,285.32	10,168,921.40

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	7,035,833.34	7,956,666.67
委托贷款		
债券投资		
合计	7,035,833.34	7,956,666.67

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(12) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	4,063,930.59	1,194,490.12
1 年以内	4,063,930.59	1,194,490.12
1 至 2 年	36,908.11	643,325.00
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		424,561.04
4 至 5 年	405,164.71	
5 年以上	47,145,354.29	47,290,784.29
合计	51,651,357.70	49,553,160.45

(14) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	46,781,218.86	46,800,615.19
备用金	3,770,607.49	964,984.61

其他	1,099,531.35	1,787,560.65
减：坏账准备	47,340,905.72	47,340,905.72
合计	4,310,451.98	2,212,254.73

(15) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2026年1月1日余额	5,760.32	47,335,145.40		47,340,905.72
2026年1月1日余额在本期	5,760.32	47,335,145.40		47,340,905.72
—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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	5,760.32	47,335,145.40		47,340,905.72

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，其余部分按账龄组合划分。账龄 1 年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加(第一阶段)；账龄 1-5 年以上代表自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值(第二阶段)。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
应收暂付	47,340,905.72					47,340,905.72
合计	47,340,905.72					47,340,905.72

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
长春市绕城高速公路建设管理中心	43,940,320.74	85.07	应收暂付款项	5 年以上	43,940,320.74
梨树县交通运输局四高速公路拓宽拆迁指挥部	1,823,012.67	3.53	征地补偿款	5 年以上	1,823,012.67
陈旭	738,163.00	1.43	备用金	1 年以内	
郝伟时	705,193.27	1.37	备用金	1 年以内	2,875.28
梁薇	680,000.00	1.32	备用金	1 年以内	
合计	47,886,689.68	92.72	/	/	45,766,208.69

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	654,230,000.00		654,230,000.00	654,230,000.00		654,230,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	654,230,000.00		654,230,000.00	654,230,000.00		654,230,000.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
长春高速公路有限责任公司	624,830,000.00						624,830,000.00	
吉林省高速能源有限公司	24,000,000.00						24,000,000.0	
吉林省科维交通工程有限公司	5,400,000.00						5,400,000.00	
合计	654,230,000.00						654,230,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	401,847,832.98	126,075,317.40	400,812,435.90	124,125,737.22
其他业务	1,731,616.46	883,167.72	2,566,977.44	883,167.72
合计	403,579,449.44	126,958,485.12	403,379,413.34	125,008,904.94

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

□适用 √不适用

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
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	20,533.11	七、67
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-259,952.17	七、74、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-59,854.76	

项目	金额	说明
少数股东权益影响额（税后）	-27,368.37	
合计	-152,195.93	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

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	3.86	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.86	0.12	0.12

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：于江涛

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 25 日

修订信息

☐适用 ☒不适用