

# 山西路桥股份有限公司

## 2019 年半年度报告

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨志贵、主管会计工作负责人刘安民及会计机构负责人(会计主管人员)贾建国声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中描述可能存在的相关风险及应对措施，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中的有关内容。

本报告涉及的经营计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。本报告“公司未来发展的展望”部分已对可能要面对的风险进行了揭示，提请投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	9
第五节 重要事项 .....	15
第六节 股份变动及股东情况 .....	48
第七节 优先股相关情况 .....	52
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	53
第九节 公司债相关情况 .....	54
第十节 财务报告 .....	55
第十一节 备查文件目录 .....	142

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/上市公司/山西路桥	指	山西路桥股份有限公司
三维华邦	指	山西三维华邦集团有限公司
路桥集团	指	山西路桥建设集团有限公司
阳煤集团	指	阳泉煤业（集团）有限责任公司
榆和高速、榆和公司	指	山西路桥集团榆和高速公路有限公司
三维化工	指	山西三维化工有限公司
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
山西省国资委	指	山西省人民政府国有资产监督管理委员会
国投运营	指	山西省国有资本投资运营有限公司
深交所/交易所	指	深圳证券交易所
独立财务顾问、中德证券	指	中德证券有限责任公司
会计师事务所、中天运	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	山西路桥	股票代码	000755
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山西路桥股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	山西路桥		
公司的外文名称（如有）	SHANXI ROAD & BRIDGE CO.,LTD .		
公司的法定代表人	杨志贵		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	吉喜
联系地址	太原市高新技术开发区高新街 17 号 环能科技大厦 12 层
电话	0351-7773587
传真	0351-7773591
电子信箱	sxlq000755@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因：同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	442,151,130.85	728,213,685.65	1,045,343,675.79	-57.70%
归属于上市公司股东的净利润（元）	80,906,847.51	-94,554,091.42	-140,867,008.09	157.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	88,232,890.06	-93,528,560.14	-93,528,560.14	194.34%
经营活动产生的现金流量净额（元）	266,449,338.52	-150,969,010.33	20,498,971.75	1,199.82%
基本每股收益（元/股）	0.1724	-0.2015	-0.3002	157.43%
稀释每股收益（元/股）	0.1724	-0.2015	-0.3002	157.43%
加权平均净资产收益率	7.44%	-14.88%	-6.49%	214.69%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	8,796,108,711.69	9,180,745,527.50	9,180,745,527.50	-4.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,146,385,382.17	1,046,462,569.61	1,046,462,569.61	9.55%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-7,326,042.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-0.46	
减：所得税影响额	-0.12	

合计	-7,326,042.55	--
----	---------------	----

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司从事的主要业务为高速公路管理与运营，通过对高速公路进行综合开发经营、提高高速公路各种服务为主要经营模式，并按照行业监管部门制定的收费标准对过往车辆收取车辆通行费来回收投资并获取收益。

公司旗下运营的高速公路资产收费里程共计79.188公里，主要系下属全资子公司山西路桥集团榆和高速公路有限公司经营的榆和高速，其中，山西省榆社至左权段高速公路收费里程40.52公里，山西省左权至和顺段高速公路收费里程总计为38.668公里。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司的核心竞争力主要体现在以下几方面：

一是资本运作。作为山西交控集团、路桥集团唯一的高速公路资产上市平台，公司可以灵活实施并购策略和资本运作，有效整合山西区域内的高速公路资产，切实提升公司可持续发展能力和抗风险能力。

二是路产优良。榆和高速东与河北邢台市搭界，南下上党盆地，西通省府太原，北连太旧高速，辐射区域面积较广，所连地区经济发展潜力较大。途径的晋中市榆社、左权、和顺三县，区域自然资源、文物旅游资源十分丰富，车流量增长潜力较大。

三是管理经验。榆和高速桥隧比例高，长大隧道多，设施复杂，是山西省具有突出代表性的高速公路。经过多年近满负荷车流量运营的考验，榆和高速管理团队积累了丰富的管理经验，培育了成熟的收费、养护、路政、治超和安全应急管理专业化队伍。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019 年是公司完成重大资产重组后的开局之年，也是制定实施未来发展规划承前启后的关键一年。公司董事会坚持以打造高速公路“资本运作平台”为导向，进一步加强企业发展战略研究，不断完善法人治理结构和运营管理体系，创新发展理念和发展模式，全面提升和树立公司良好的资本市场形象。

今年以来，公司董事会和经理层紧紧围绕年初股东大会既定目标，持续强化经营管理，通过提升公路技术状况及通行质量指标，强化安全、环保管理工作，推进内控体系建设运行，提升信息披露质量和投资者关系管理水平等，努力使高速公路运营管理和经济效益上台阶，较好地完成了各项工作任务。2019 年上半年，公司实现营业收入 44,215.11 万元，净利润 8,090.68 万元，同比实现扭亏为盈，重组后的效应凸显。

### 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	442,151,130.85	1,045,343,675.79	-57.70%	化工资产剥离所致
营业成本	165,812,767.80	926,248,848.45	-82.10%	化工资产剥离所致
销售费用		2,881,492.80	-100.00%	化工资产剥离所致
管理费用	9,531,262.66	78,156,247.75	-87.80%	化工资产剥离所致
财务费用	162,894,472.34	163,168,744.48	-0.17%	本期偿还了部分借款
所得税费用	13,915,490.55	90,541.97	15,269.11%	和榆二期本期开始缴纳所得税
研发投入		4,677,481.12	-100.00%	化工资产剥离，无产品研发事项
经营活动产生的现金流量净额	266,449,338.52	20,498,971.75	1,199.82%	剥离化工资产后，现金流结构变化
投资活动产生的现金流量净额	-200,734,832.00	201,722,610.70	-199.51%	本期支付路权款
筹资活动产生的现金流量净额	-325,359,342.09	-479,860,390.65	-32.20%	本期对外筹资减少，又偿还了部分筹资款
现金及现金等价物净增加额	-259,644,835.57	-257,690,362.86	0.76%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

## 主营业务构成情况

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化工				-100.00%	-100.00%	-100.00%
贸易				-100.00%	-100.00%	-100.00%
高速公路	442,151,130.85	165,812,767.80	62.50%	39.42%	-15.93%	65.31%
分产品						
胶粘剂系列				-100.00%	-100.00%	-100.00%
苯系列				-100.00%	-100.00%	-100.00%
叔碳酸乙烯酯				-100.00%	-100.00%	-100.00%
化工产品贸易				-100.00%	-100.00%	-100.00%
收费收入	423,728,911.85	163,529,997.58	61.41%	34.62%	-17.00%	32.58%
其他收入	18,422,219.00	2,282,770.22	87.61%	679.62%	985.11%	87.61%
分地区						
国内	442,151,130.85	165,812,767.80	62.50%	-43.88%	-74.67%	59.68%
国外				-100.00%	-100.00%	-100.00%

## 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

## 四、资产及负债状况

## 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	641,633,569.40	7.29%	501,129,547.94	4.80%	2.49%	
应收账款	69,926,870.24	0.79%	65,986,281.27	0.63%	0.16%	
存货	538,440.54	0.01%	1,165,100.40	0.01%		
固定资产	7,733,007.57	0.09%	7,730,224.78	0.07%	0.02%	2018 年末、2019 年增加部分固定资产
在建工程	640,000.00	0.01%			0.01%	

长期借款	4,670,672,252.76	53.10%	4,931,449,412.68	59.56%	-6.46%	
预付账款	2,671,731.12	0.03%	1,534,735.27	0.01%	0.02%	
其他应收款	1,358,074.50	0.02%	7,174,987.61	0.07%	-0.05%	
持有待售资产		0.00%	1,554,096,502.40	14.89%	-14.89%	化工资产剥离所致
其他流动资产	5,610,315.72	0.06%	2,110,638.13	0.02%	0.04%	
无形资产	8,037,987,595.28	91.38%	8,268,814,416.13	79.22%	12.16%	2018 年下半年度及 2019 年上半年无形资产摊销增加, 原值相应的减少
其他非流动资产	28,000,000.00	0.32%	28,000,000.00	0.27%	0.05%	其他流动资产无重大变动
应付票据						
应付账款	321,478,976.29	3.65%	516,064,022.59	6.23%	-2.58%	本期支付了部分路权款所致
预收账款	1,739,282.90	0.02%	2,248,637.18	0.03%	-0.01%	预收账款按期确认收入, 2018 年底部分转入收入
应付职工薪酬	3,999,240.94	0.05%	355,736.96	0.00%	0.05%	
应交税费	25,885,771.13	0.29%	14,693,257.08	0.18%	0.11%	
其他应付款	1,668,495,775.91	18.97%	921,701,776.60	11.13%	7.84%	2018 年下半年增加了股权置换对价款及化工代管资金
持有待售负债			869,968,542.38	10.51%	-10.51%	化工资产剥离所致
长期应付款	661,237,098.50	7.52%	834,738,751.56	10.08%	-2.56%	
预计负债	7,326,042.21	0.08%			0.08%	计提预计赔偿中小股民支出

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	55,117.57	票据保证金
无形资产	8,035,376,903.63	长期借款、长期应付款质押
合计	8,035,432,021.20	---

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山西路桥集团榆和高速公路有限公司	子公司	高速公路运营	1,350,000,000	8,530,598,807.80	1,834,919,721.19	442,151,130.85	115,763,315.78	101,847,825.23

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、面临的风险

(1) 宏观及区域经济变动的风险：高速公路的运输量与宏观及区域经济活跃度密切相关，宏观经济周期的发展变化及区域经济的活跃程度会导致经济活动对运输能力需求的变化，即会导致公路交通流量及收费总量的变化。如果宏观及地区经济增速放缓，通行费收入可能出现下降，对公司经营业绩造成不利影响。

(2) 行业及政策方面风险：公司的主营业务收入将主要来源于高速公路车辆通行费，车辆通行费的收费标准需由省、自治区、直辖市人民政府交通主管部门会同同级价格主管部门审核后，报本级人民政府审核批准，并依照相关法律、行政法规的规定进行听证。因此，收费价格的调整主要取决于国家相关政策和政府部门的审批。山西省政府未来可能会出台采取高速公路按车型收费的相关政策。如果公司目前实行的通行费收费标准未来出现变化，会在一定程度上影响公司的经营业绩。此外，山西省政府于2019年5月发布了《山西省推进运输结构调整实施方案》（以下简称“《方案》”）提出，到2020年全省货

物运输结构进一步优化,大宗货物运输以铁路为主的格局基本形成, 对公司未来经营业绩影响程度目前来看尚无法评估。

(3) 运营风险: ①高速运营维护存在高于预期的风险: 公路建成通车后, 为保障道路通行顺畅, 公司将定期对路桥进行检测和养护, 从而保证路况良好和安全畅通, 但如果需要维修的范围较大, 维修的时间过长, 则会影响公路的正常通行, 影响交通流量, 从而导致车辆通行费收入减少, 同时也将增加公司相应改造工程的成本支出。②自然灾害及其他不可抗力风险高速公路在经营过程中, 如遭遇洪涝、塌方、地震等自然灾害或大型物体撞击、货车严重超载等其他事件, 可能会对路桥设计造成破坏并导致路桥暂时无法正常通行; 如遇浓雾、大雪、暴雨等恶劣天气, 也会导致高速公路局部甚至全部短时间关闭; 如发生重大交通事故, 也可能发生堵车、通行能力减弱等情况。上述情形均可能导致公司通行费收入减少、维修养护成本增加, 并可能造成财产损失和人员伤亡, 从而对其造成负面影响。

## 2、应对措施:

公司将通过加强运营管理、增收节支、降本增效等措施, 努力降低客观因素对运营收入带来的不利影响: (1) 结合高速公路各个路段、节点的特点, 针对性的采取有效措施, 加强对收费站应急事件处置的跟踪与督导, 减少站区拥堵, 积极引导社会车辆驶入, 提高站区通行效率, 营造良好的收费环境与通行秩序。(2) 合理安排养护作业时段, 实施错峰养护, 减少占路时间。(3) 进一步加强道路事故应急处理能力, 尽可能降低封路时间, 提高通行效率。(4) 进一步规范高速公路运营管理、有效应对恶劣天气影响, 加强稽查堵漏增收、确保道路安全通行, 努力实现运营及管理的不断提升, 多措并举增加通行费收入。(5) 持续开展后续高速公路资产注入工作; 同时, 积极谋划持续抓好经营开发工作, 扩大业务范围, 增加养护等收入。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	34.34%	2019 年 03 月 27 日	2019 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)山西路桥股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告 (公告编号: 临 2019-08)
2018 年度股东大会	年度股东大会	36.82%	2019 年 05 月 10 日	2019 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)山西路桥股份有限公司 2018 年度股东大会决议公告 (公告编号: 临 2019-022)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	山西交通控股集团有限公司	其他承诺	<p>"交控集团承诺函：1、在本次山西路桥集团榆和高速公路有限公司 100% 股权注入上市公司方案实施完毕后的 36 个月内，如本公司及本公司控制的其他企业持有的高速公路权益满足注入上市公司条件的，本公司将启动该等高速公路权益注入上市公司的重组工作。同时满足以下判断标准的，即可视为满足注入上市公司条件：（1）有利于上市公司增强持续经营能力。如果预计注入该等高速公路权益的重组方案完成当年基本每股收益或稀释每股收益高于上市公司上年度基本每股收益或稀释每股收益，即可视为符合该条件。（2）该等高速公路权益的公路性质为经营性公路。本公司及本公司控制的其他企业目前已持有的高速公路权益中部分高速公路为政府还贷公路，待政府还贷公路性质转变为经营性公路后，即可视为符合该条件。（3）涉及的资产满足《上市公司重大资产重组管理办法》等相关法律法规要求，权属清晰，资产过户或者转移不存在法律障碍。</p> <p>从目前情况判断，山西平定至阳曲高速公路、灵丘（晋冀届）至山阴高速公路、山西平遥至榆社高速公路盈利能力较好，但尚需在公司治理机制、资产独立完整、权属清晰等方面进行规范，如上述三条高速公路确满足上述注入条件，本公司将优先启动该等资产的注入工作。 2、除因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因以及上市公</p>	2018 年 06 月 26 日	36 个月	正在履行中

			司自身不满足《上市公司重大资产重组管理办法》规定条件导致承诺无法履行或无法按期履行的情况外：如本公司出现违背以上承诺的情况，本公司承诺，自承诺期满，不减持其所直接或间接持有或控制的全部上市公司股权；自本承诺出具之日至该承诺履行完毕日前，本公司不寻求放弃对上市公司的间接控股股东地位和控制权，但山西省人民政府或国有资产监督管理机关决定调整的除外。”			
山西路桥建设集团有限公司	业绩承诺及补偿安排	山西路桥建设集团有限公司承诺本次重大资产重组实施完毕后，榆和公司在 2018 年度、2019 年度和 2020 年度预测实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 18,320.80 万元、17,765.21 万元和 20,203.58 万元。若拟置入资产交割日在 2018 年 12 月 31 日前，则补偿期限为 2018 年度、2019 年度、2020 年度；若本次交易未能在 2018 年内完成拟置入资产的交割，则上述业绩承诺期间向后顺延一年。在业绩承诺期间内每一会计年度结束后，上市公司将聘请具有从事证券相关业务资格的会计师事务所对置入资产进行专项审核并出具《专项审核意见》。如果榆和公司在利润补偿期间任一年内，截至当期期末累计实际实现净利润数低于截至当期期末累计承诺净利润数的，则路桥集团按照《业绩预测补偿协议》约定履行补偿义务。在利润补偿期满时，上市公司应聘请具有证券业务资格的会计师事务所依照中国证监会的规则及要求，对拟置入资产出具《减值测试报告》。如果拟置入资产期末减值额大于累积已补偿金额，则路桥集团对上市公司另行补偿。	2018 年 01 月 01 日	36 个月	2019 年 4 月 17 日，中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《山西路桥集团榆和高速公路有限公司 2018 年度业绩承诺实现情况的专项审核报告》，路桥集团应向上市公司进行现金补偿 19,015,965.05 元。为及时履行上述承诺事项，更好地保护上市公司和全体股东的合法权益，经双方共同协商，路桥集团应付上市公司的盈利补偿金额，以上市公司应向路桥集团支付的应付未付现金对价中抵扣；2019 年 4 月 17 日，公司第七届董事会第九次会议审议通过了《关于签署〈盈利补偿暨债务抵销协议〉暨关联交易的议案》。2019 年 5 月 31 日签署了《盈利补偿协议暨债务抵销协议》，公司控股股东路桥集团对榆和公司 2018 年度盈利预测补偿承诺履行完毕。	
山西国有资本投资运营有限公司;山西交通	关于同业竞争、关联交易、	"三维华邦、路桥集团、交控集团、山西国投运营关于减少和规范关联交易的承诺函 1. 本次交易完成后，本公司及本公司控制的企业将尽可能减	2018 年 06 月 05 日	长期	正在履行中	

	控股集团有限 公司;山西路桥 建设集团有限 公司;山西三维 华邦集团有限 公司	资金占用 方面的承 诺	少与上市公司及其下属公司的关联交易，不会谋求与上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利。2. 若发生必要且不可避免的关联交易，本公司及本公司控制的企业将与上市公司及其下属公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律法规和上市公司章程等内控制度的规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及上市公司其他股东的合法权益的行为。3. 若违反上述声明和保证，本公司将对因前述行为而给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。本公司保证不利用关联交易非法转移上市公司及其下属公司的资金、利润，保证不损害上市公司其他股东的合法权益。4. 本承诺函的有效期自签署之日起至本公司不再是上市公司之直接、间接控股股东或上市公司终止在证券交易所上市之日止。"			
	山西三维华邦 集团有限公司	关于同业 竞争、关 联交易、 资金占用 方面的承 诺	"三维华邦关于避免同业竞争的承诺函  1. 本公司及本公司控制的其他企业目前没有、将来也不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业股份及其他权益）直接或间接参与任何与高速公路运营相关的业务；2. 如本公司以及本公司实际控制的其他企业出现违背以上承诺的情况，给上市公司带来的任何损失均由本公司承担，以使上市公司恢复到产生损失或者承担责任之前的状态。3. 本承诺函的有效期自签署之日起至本公司不再是上市公司之直接、间接控股股东或上市公司终止在证券交易所上市之日止。"	2018年06月05日	长期	正在履行中
	山西交通控股 集团有限公司;	关于同业 竞争、关	"路桥集团、交控集团关于避免同业竞争的承诺函  1. 本公司及本公司控制的其他企业目前没有、将来也不	2018年06月05日	长期	正在履行中

	山西路桥建设集团有限公司	联交易、资金占用方面的承诺	<p>会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业股份及其他权益）直接或间接参与任何与上市公司构成竞争的任何行为或活动。2. 本公司确定上市公司系本集团高速公路资产的唯一上市平台。3.对于本公司及本公司控制的其他企业目前已持有的高速公路权益或未来取得的高速公路业务机会，如暂不适合上市公司实施的，本公司从支持上市公司发展角度考虑，将代为培育相关业务；待注入上市公司条件成熟后，将优先转让给上市公司。</p> <p>4.如本公司以及本公司实际控制的其他企业出现违背以上承诺的情况，给上市公司带来的任何损失均由本公司承担，以使上市公司恢复到产生损失或者承担责任之前的状态。</p> <p>5.本承诺函的有效期限自签署之日起至本公司不再是上市公司之直接、间接控股股东或上市公司终止在证券交易所上市之日止。”</p>			
	山西国有资本投资运营有限公司;山西交通控股集团有限公司	其他承诺	<p>“山西国投运营、交控集团关于向山西三维集团股份有限公司注入高速公路资产和打造 A 股高速平台的承诺函</p> <p>本公司承诺在上市公司获取高速公路运营资产后的 36 个月内，根据省委、省政府、省国资委关于调整国有资本产业布局结构的意见和安排，在条件成熟时启动后续高速公路资产注入工作，将山西三维打造为山西省高速公路 A 股上市平台。省委、省政府、省国资委和行业监管部门另有决定的除外。”</p>	2018年06月05日	36个月	正在履行中
	山西三维集团股份有限公司	其他承诺	<p>“山西三维集团股份有限公司真实、准确、完整的承诺函</p> <p>本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证本报告书内容的真实、准确、完整，对本报告书的虚假记载、误导性陈述或重大遗漏承担连带责任。</p> <p>本公司已向为本次重组提供审计、评估、法律及财务顾</p>	2018年06月05日	长期	正在履行中

		<p>问专业服务的中介机构提供了本公司有关本次重组的全部相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本公司保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。</p> <p>在本次重组期间，本公司将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时提供和披露本次重组相关信息，并保证所提供和披露的信息和申请文件真实、准确、完整，如因提供和披露的信息和申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。</p> <p>山西三维集团股份有限公司不存在内幕交易及《暂行规定》第十三条的情形</p> <p>本公司不存在泄露本次重组内幕信息以及利用本次重组信息进行内幕交易的情形，不存在因内幕交易被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查的情形，不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条规定的不得参与上市公司重大资产重组的情形。</p> <p>公司董事、监事、高级管理人员真实、准确、完整的承诺函          本人为本次重组提供或披露的信息均是真实、准确、完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形并保证本报告书内容的真实、准确、完整，对报告书的虚假记载、误导性陈述或重大遗漏承担连带责任。</p> <p>如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让其在该上市公司拥有权益的股份。</p> <p>公司董事、监事、高级管理人员不存在内幕交易及《暂行规定》第十三条的情形</p> <p>本人不存在泄露本次重组内幕信息以及利用本次重组信息进行内幕交易的情形，不存在因内幕交易被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查的情形，不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条规定的不得参与上市公司重大资产重组的情形。”</p>			
	<p>山西国有资本投资运营有限公司;山西交通控股集团有限公司;山西路桥建设集团有限公司;山西三维华邦集团有限公司</p>	其他承诺	<p>“三维华邦、路桥集团、交控集团、山西国投运营真实、准确、完整的承诺函</p> <p>本公司为本次重组提供或披露的信息均是真实、准确、完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形。</p> <p>在参与本次重组期间，本公司将依照相关法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，及时提供或披露有关本次重组的信息，并对该等信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>不存在内幕交易及《暂行规定》第十三条的情形</p>	2018年06月05日	长期	正在履行中
	<p>山西路桥建设集团有限公司</p>	其他承诺	<p>“路桥集团关于对上市公司提供资金支持、保障重组顺利完成的承诺</p> <p>本次重组期间及本次重组完成后的三十六个月内，上市公司发生流动性问题，本公司同意以低息或无息借款的形式，向上市公司提供资金支持，以保障本次重组顺利进行。</p> <p>本承诺函为本公司的真实意思表示，对本公司具有法律约束力；如违反上述承诺，本公司愿意承担因此而产生的一切法律责任。”</p>	2018年06月05日	36个月	正在履行中
	<p>山西路桥集团</p>	其他承诺	<p>“榆和公司真实、准确、完整的承诺函</p>	2018年06月05日	长期	正在履行中

	榆和高速公路有限公司		<p>本公司已向为本次重大资产重组项目（以下简称“本次重组”）提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本公司有关本次重组的全部相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本公司保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。</p> <p>在本次重组期间，本公司将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时提供和披露本次重组相关信息，并保证所提供和披露的信息和申请文件真实、准确、完整，如因提供和披露的信息和申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。</p> <p>榆和公司董事、监事、高级管理人员真实、准确、完整的承诺函</p> <p>本人为本次重组提供或披露的信息均是真实、准确、完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形并保证本报告书内容的真实、准确、完整，对报告书的虚假记载、误导性陈述或重大遗漏承担连带责任。”</p>			
	山西路桥建设集团有限公司	其他承诺	<p>“路桥集团关于榆和高速（一期）竣工验收事项的声明和承诺</p> <p>榆和高速（一期）至今尚未完成项目的竣工验收，本集团承诺，因榆和高速（一期）延迟完成竣工验收而导致榆和公司被相关行政机关予以行政处罚或遭受其他实际损失的，本集团将给予榆和公司及时、足额补偿。</p> <p>路桥集团关于榆和高速所占用土地和房屋的承诺函</p>	2018年06月05日	长期	正在履行中

			<p>截至本承诺函签署日，榆和公司所经营的高速公路所占用的土地未取得土地证，房产尚未取得房屋权属证书。</p> <p>针对上述情况，路桥集团承诺：将全力协助、促使并推动榆和公司完善土地、房产等资产的产权权属及登记工作；在本次交易完成后，若榆和公司因该等土地、房产权属瑕疵问题而遭受额外损失（该等损失包括但不限于赔偿、行政罚款、利益间接受损）、税费等办证费用，路桥集团将及时、足额地以现金方式补偿榆和公司因上述土地、房屋瑕疵而遭受的实际损失。”</p>			
	<p>山西三维华邦集团有限公司； 山西省路桥集团有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>“关于减少和规范关联交易的承诺 1、于 2018 年 12 月前将上市公司所有的化工业务置出上市公司，路桥集团将榆和高速置入上市公司，进一步减少关联交易。 2、本次交易完成后，本公司及本公司控制的企业将尽可能减少与上市公司及其下属公司的关联交易，不会谋求与上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利。 3、若发生必要且不可避免的关联交易，本公司及本公司控制的企业将与上市公司及其下属公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律法规和上市公司章程等内控制度的规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及上市公司其他股东的合法权益的行为。 4、若违反上述声明和保证，本公司将对因前述行为而给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。本公司保证不利用关联交易非法转移上市公司及其下属公司的资金、利润，保证不损害上市公司其他股东的合法权益。 5、本承诺函的有效期自签署之日起至本公司不再是上市公司之直接、间接控股股东或上市公司终止在证券</p>	<p>2017年11月20日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行中</p>

			<p>交易所上市之日止。</p> <p>关于避免同业竞争的承诺 1、本公司控制的企业（上市公司及其子公司除外）目前并没有以任何形式从事或参与与上市公司及其下属公司 主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活 动； 2、本公司依照中国法律法规被确认为上市直接、间接 控股股东期间，本公司保证本公司及本公司实际控制的除 上市公司及其下属公司以外的其他企业将不会在中国境内 或境外以任何方式直接或间接从事任何与上市公司及其下 属公司构成竞争的业务或活动； 3、本公司及本公司实际控制的除上市公司及其下属公 司以外的其他企业，如从任何第三方获得的商业机会与上 市公司及其下 属公司经营的业务有竞争或可能竞争，则本 公司将立即通知上 市公司，并将该商业机会让予上市公司； 4、本承诺函的有效 有效期自签署之日起至本公司不再是上 市公司之直接、间接控 股股东或上市公司终止在证券交易 所上市之日止。”</p>			
	<p>山西路桥集团 有限公司;山西 三维华邦集团 有限公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>"关于提供信息真实、准 确、完整的承 诺 1、为本次重组提 供或披露的信息均是真实、准确、完 整的，不存在虚假记载、 误导性陈述或者重大遗漏的情形。 2、将依照相关法律、法 规、规章、中国证券监督管理 委员会和深圳证券交易所有 关规定，及时提供或披露有 关本次重组的信息，并对该等 信息的真实性、准确性和完 整性承担个别和连带的法律 责任。</p> <p>关于保持上市公司独立性的承诺 1、保持上市公司人员独立 （1）保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、 董 事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取 薪酬，不在本公司及本公司控制的主体中担任除董事、 监 事以外的职务； （2）保证上市公司的劳动、人事及工资管理 与本公司 及其关联方之间完全独立； （3）本公司向上市公司推荐 董事、监 事、经理等高级 管理人员人选均通过合法程序进行，</p>	<p>2017年11月20日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行中</p>

		<p>不干预上市公司董事 会和股东大会行使职权作出人事任免决定； 2、保持上市公司资产独立完整 （1）保证上市公司具有与经营有关的业务体系和独立 完整的资产； （2）保证上市公司不存在资金、资产被本公司及本公 司控制的主体占用的情形； （3）保证上市公司的住所独立于本公司及本公司控制 的主体，不存在合署办公的情形； 3、保持上市公司财务独立 （1）保证上市公司建立独立的财务部门和独立的 财务 核算体系，具有规范、独立的财务会计制度； （2）保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及本 公司控制的主体共用银行账户； （3）保证上市公司的财务人员不在本公司及本公司控 制的主体兼职； （4）保证上市公司依法独立 纳税； （5）保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司 及 本公司控制的主体不干预上市公司的资金使用； 4、保持上市公司机构独立 （1）保证上市公司建立健全法人治理结 构，拥有独立、 完整的组织机构； （2）保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、 监事会、高级管理人员等依照 法律、法规和上市公司章程 独立行使职权； 5、保持上市公司业务独立 （1）保证上市公司拥有独立开展经营活动的资 产、人 员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营 的能力； （2）保证不对上市公司的业务活动进行不正当干预； （3）保证本公司及本公司控制的其他企业避免从事与上市公 司具有实质性竞争的业务； （4）在进行确有必要且无法避 免的关联交易时，保证 按市场化原则和公允价格进行公平操 作，并按相关法律法 规以及规范性文件和上市公司章程的规 定履行决策、交易 程序及信息披露义务。</p> <p>关于不存在内幕交易情况的承诺 不存在泄露本次重组内幕 信息以及利用本次重组信息 进行内幕交易的情形，不存在因 内幕交易被中国证监会立 案调查或者被司法机关立案侦查 的情形。不存在《关于加 强与上市公司重大资产重组相关股</p>			
--	--	---	--	--	--

			票异常交易监管的暂行 规定》第十三条规定的不得参与上市公司重大资产重组的情形。”			
	山西省国有资本投资运营有限公司	其他承诺	<p>"国投运营 关于提供信息真实、准确、完整的承诺 本公司为本次重组提供或披露的信息均是真实、准确、完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形。在参与本次重组期间，本公司将依照相关法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关 规定，及时提供或披露有关本次重组的信息，并对该等信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>国投运营 关于保持上市公司独立性的承诺 1、保持上市公司人员独立 （1）保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、 董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本公司及本公司控制的主体中担任除董事、监事以外的职务； （2）保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司 及其关联方之间完全独立； （3）本公司向上市公司推荐董事、监事、经理等高级 管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事 会和股东大会行使职权作出人事任免决定； 2、保持上市公司资产独立完整 （1）保证上市公司具有与经营有关的业务体系和独立 完整的资产； （2）保证上市公司不存在资金、资产被本公司及本公 司控制的主体占用的情形； （3）保证上市公司的住所独立于本公司及本公司控制 的主体，不存在合署办公的情形； 3、保持上市公司财务独立 （1）保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务 核算体系，具有规范、独立的财务会计制度； （2）保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及本 公司控制的主体共用银行账户； （3）保证上市公司的财务人员不在本公司及本公司控 制的主体兼职；（4）保证上市公司依法独立纳税；（5）保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司及 本公司控制的主体不干预上市公司的资金使用； 4、</p>	2017年11月20日	长期	正在履行中

			<p>保持上市公司机构独立 (1) 保证上市公司建立健全法人治理结构, 拥有独立、完整的组织机构; (2) 保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和上市公司章程 独立行使职权; 5、保持上市公司业务独立 (1) 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力, 具有面向市场独立自主持续经营的能力; (2) 保证不对上市公司的业务活动进行不正当干预; (3) 保证本公司及本公司控制的其他企业避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务; (4) 在进行确有必要且无法避免的关联交易时, 保证 按市场化原则和公允价格进行公平操作, 并按相关法律法 规以及规范性文件和上市公司章程的规定履行决策、交易 程序及信息披露义务。</p> <p>国投运营的董事、监事、高级 管理人员 关于提供信 息真实、准 确、完整的承诺 为本次重组提供或披露的信息均是真实、准确、完整 的, 不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形。 在参与本次重组期间, 将依照相关法律、法规、规 章、 中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定, 及时提供或披露有关本次重组的信息, 并对该等信息的 真 实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>国投运营的董 事、监事、高级 管理人员 关于不存在内幕交易情况的承诺 不存在泄露本次重组内幕信息以及利用本次重组信息 进行内幕交易的情形, 不存在因内幕交易被中国证 监会立 案调查或者被司法机关立案侦查的情形。不存在《关 于加 强与上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的 暂行 规定》第十三条规定的不得参与上市公司重大资产重组 的情形。”</p>			
	山西路桥集团 有限公司;山西	其他承诺	"三维华邦的董 事、监事、高级 管理人员 关于提供信息真实、准确、完整的承诺 1、为本次重组提供或披露的信息均是真	2017年11月20日	长期	正在履行中

	<p>三维华邦集团有限公司</p>		<p>实、准确、完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形。 2、将依照相关法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，及时提供或披露有关本次重组的信息，并对该等信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>路桥集团的董事、监事、高级管理人员关于提供信息真实、准确、完整的承诺 1、为本次重组提供或披露的信息均是真实、准确、完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形。 2、将依照相关法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，及时提供或披露有关本次重组的信息，并对该等信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>路桥集团的董事、监事、高级管理人员关于不存在内幕交易情况的承诺 不存在泄露本次重组内幕信息以及利用本次重组信息进行内幕交易的情形，不存在因内幕交易被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查的情形。不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条规定的不得参与上市公司重大资产重组的情形。</p> <p>三维华邦的董事、监事、高级管理人员关于不存在内幕交易情况的承诺 不存在泄露本次重组内幕信息以及利用本次重组信息进行内幕交易的情形，不存在因内幕交易被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查的情形。不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条规定的不得参与上市公司重大资产重组的情形。"</p>			
	<p>山西三维集团股份有限公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>"上市公司关于提供信息真实、准确、完整的承诺：本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证本报告书内容的真实、</p>	<p>2017年11月20日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行中</p>

		<p>准确、完整，对报告书的虚假记载、误导性陈述或重大遗漏承担连带责任。本公司已向为本次重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本公司有关本次重组的全部相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本公司保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。在本次重组期间，本公司将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时提供和披露本次重组相关信息，并保证所提供和披露的信息和申请文件真实、准确、完整，如因提供和披露的信息和申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。</p> <p>上市公司董事、监事、高级管理人员关于提供信息真实、准确、完整的承诺：本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证本报告书内容的真实、准确、完整，对报告书的虚假记载、误导性陈述或重大遗漏承担连带责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让其在该上市公司拥有权益的股份。</p> <p>上市公司关于不存在内幕交易情况的承诺：不存在泄露本次重组内幕信息以及利用本次重组信息进行内幕交易的情形，不存在因内幕交易被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查的情形，不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条规定的不得</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>参与上市公司重大资产重组的情形。</p> <p>上市公司董事、监事、高级管理人员关于不存在内幕交易情况的承诺 不存在泄露本次重组内幕信息以及利用本次重组信息进行内幕交易的情形,不存在因内幕交易被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查的情形。不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条规定的不得参与上市公司重大资产重组的情形。”</p>			
山西省国有资本投资运营有限公司	其他承诺	<p>"关于向山西三维集团股份有限公司注入高速公路资产和打造 A 股高速平台的承诺函</p> <p>按照《山西三维保壳工作协调会议纪要》(山西省人民政府办公厅会议纪要【2017】13 次)要求:“要采取综合措施,保证山西三维不被退市,有效利用上市公司壳资源,同时山西交通事业发展迅速,迫切需要上市公司平台进行资产管理和运作”,山西三维正在进行保壳和资产重组工作。</p> <p>本公司承诺在上市公司获取高速公路运营资产后的 36 个月内,根据省委、省政府、省国资委关于调整国有资本产业布局结构的意见和安排,在条件成熟时启动后续高速公路资产注入工作,将山西三维打造为山西省高速公路 A 股上市平台。省委、省政府、省国资委和行业监管部门另有决定的除外。”</p>	2017 年 11 月 20 日	36 个月	正在履行中	
山西三维华邦集团有限公司	其他承诺	<p>"关于山西三维集团股份有限公司重大资产出售之相关债务清理事项的承诺函</p> <p>本公司现为山西三维集团股份有限公司(以下称“上市公司”)控股股东,直接持有上市公司 27.79%的股份(对应持股数量 130,412,280 股)。本公司拟受让上市公司本次重大资产重组(以下称“本次重组”)的置出资产,为本次重组的交易对方,特承诺如下:</p> <p>1、对于截至本次重大资产出售交割日,三维华邦因受让有机</p>	2017 年 11 月 20 日	2018-06-26	履行完毕	

			<p>分厂、丁二分厂和配套职能部门相关的主要资产、负债而产生的对山西三维的债务，承诺人将在本次资产出售交割日起六个月内通过清偿该等债务或其他方式解决资金占用问题。</p> <p>2、本次重大资产出售完成后，因三维华邦对山西三维存在未清偿债务导致山西三维受到任何损失或支付任何费用的，承诺人同意对山西三维予以补偿。</p> <p>3、承诺人因违反上述承诺给山西三维及投资者造成损失的，承诺人将依法承担赔偿责任。”</p>			
	山西三维华邦集团有限公司	其他承诺	<p>“本公司现为山西三维集团股份有限公司（以下称“上市公司”）控股股东，直接持有上市公司 27.79% 的股份（对应持股数量 130,412,280 股）。本公司拟受让上市公司本次重大资产重组（以下称“本次重组”）的置出资产，为本次重组的交易对方，特承诺如下：</p> <p>本公司及本公司董事、监事、高级管理人员不存在泄露本次重组内幕信息以及利用本次重组信息进行内幕交易的情形，不存在因涉及本次重组相关的内幕交易被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查的情形。</p> <p>本公司及本公司的董事、监事、高级管理人员最近五年内未受到过刑事处罚及证券市场的相关行政处罚，不存在与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情况。</p> <p>本公司及本公司的董事、监事、高级管理人员最近五年不存在未按期偿还大额债务，未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。”</p>	2017 年 11 月 20 日	长期	正在履行中
其他对公司中小股东所作承诺	山西三维华邦集团有限公司	其他承诺	<p>2018 年 4 月 17 日央视财经频道报道了山西三维的环保问题，目前我公司及山西三维正在进行固体废弃物处置及清运工作。我公司承诺：处理此次环保问题产生的全部相关支出，由我公司承担。</p>	2018 年 04 月 24 日	长期	正在履行中

承诺是否及时履行	是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

## 重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告赵红梅、陈建华等 106 人诉山西路桥证券虚假陈述责任纠纷案	3,721.72	是	太原市中级人民法院已就 89 起案件开庭审理,目前已下达 18 份《民事判决书》。	太原市中级人民法院就 18 起案件判决本公司赔偿原告共计 96.37 万元,驳回原告其他诉讼请求。	公司将综合研判后决定是否向法院提起上诉。	2019 年 08 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)公告编号: 2018-097、2018-102、 2018-114、2018-120、 2019-02、2019-09、 2019-019、2019-021、 2019-023、2019-028、 2019-029、2019-030
原告山西陆合集团远中焦化有限公司与被告原山西三维公司煤气供应合同纠纷案,原告要求支付其剩余煤气款。	2,827.47	否	达成调解。	根据山西省洪洞县人民法院《民事调解书》(晋 1024 民初 1676 号),双方同意,分期支付其剩余煤气款。	根据重大重组期间公司与山西三维华邦集团有限公司、山西三维化工有限公司签署的资产出售、资产置换相关协议,该等涉及原化工资产的诉讼案件由三维华邦、三维化工承接处理。目前,三维华邦、	2018 年 08 月 28 日	2018 年半年度报告

山西路桥股份有限公司 2019 年半年度报告全文

					三维化工正在按调解书约定履行付款义务。		
原告沁阳市宝芝曼玻璃钢有限公司与原山西三维合同纠纷案，原告要求付清其剩余合同款。	4	否	达成调解。	根据洪洞县人民法院（2019）晋 1024 民初 359 号《民事调解书》支付其剩余货款 1 万元。	根据重大重组期间公司与山西三维华邦集团有限公司、山西三维化工有限公司签署的资产出售、资产置换相关协议，该等涉及原化工资产的诉讼案件由其承接处理。目前，该案已完成清偿工作。	2019 年 04 月 19 日	2018 年度报告
原告焦作市科邦精细材料有限公司与原山西三维合同纠纷案，科邦公司因原山西三维未付清其合同款将本公司起诉。	52.14	否	达成调解。	根据洪洞县人民法院（2019）晋 1024 民初 323 号《民事调解书》分期支付其剩余货款。	根据重大重组期间公司与山西三维华邦集团有限公司、山西三维化工有限公司签署的资产出售、资产置换相关协议，该等涉及原化工资产的诉讼案件由其承接处理。目前，该案已完成清偿工作。	2019 年 04 月 19 日	2018 年度报告
原山西三维控股子公司三维邦海与原告西部宝德科技股份有限公司合同纠纷案，西部宝德因三维邦海未付清其合同款将三维邦海及本公司起诉至法院。	191	否	洪洞县人民法院下达（2018）晋 1024 民初 2570 号《民事判决书》。西部宝德不服一审判决上诉至临汾市中级人民法院，后二审驳回上诉维持原判。	根据洪洞县人民法院（2018）晋 1024 民初 2570 号《民事判决书》，判令被告三维邦海石化工程有限责任公司于该判决生效之日起十日内向原告偿还债务 1910000 元；驳回原告的其他诉讼请求。临汾市中级人民法院（2019）晋 10 民终 845 号《民事判决书》驳回上诉，维持原判。	西部宝德向临汾中级人民法院提起上诉后被驳回。	2019 年 04 月 19 日	2018 年度报告
原山西三维公司与原告山西宏厦建筑工程第三有限责任公司	835.46	否	达成调解	山西省洪洞县人民法院（2017）晋 1024 民初 2400 号民事调	根据重大重组期间公司与山西三维华邦集团有限公司、山	2018 年 08 月 28 日	2018 年半年度报告

山西路桥股份有限公司 2019 年半年度报告全文

承揽合同案。宏厦三建诉原山西三维公司要求支付其剩余工程款。				解书，双方同意，公司分期支付其剩余合同款。	西三维化工有限公司签署的资产出售、资产置换置换相关协议，该等涉及原化工资产的诉讼案件由其承接处理。目前，三维华邦/三维化工正在履行付款义务。		
原告洪洞县赵城凤凰城食品厂与原山西三维占有物损害赔偿纠纷案。原告诉原山西三维供水管线破裂至其房屋受损引发纠纷，要求赔偿其房屋损失并承担鉴定费。	115	否	山西省洪洞县人民法院民事判决书（2017）晋1024 民初 2034 号，判决公司赔偿原告库房损失、租赁费损失、鉴定费共计 140.22 万元。公司不服判决向中级人民法院提起上诉，经临汾中院调解，双方达成调解协议。	临汾市中级人民法院民事调解书（2018）晋 10 民终 1349 号，双方达成调解协议，公司分期给付凤凰城食品厂 115 万元，如公司不按此履行，则按照一审判决执行。	根据重大重组期间公司与山西三维华邦集团有限公司、山西三维化工有限公司签署的资产出售、资产置换置换相关协议，该等涉及原化工资产的诉讼案件由其承接处理。目前，该案已完成清偿工作。	2018 年 08 月 28 日	2018 年半年度报告
原告常州东方锅炉压力容器公司与原山西三维买卖合同案。东方锅炉诉原山西三维要求支付其剩余合同款。	314.27	否	达成调解	山西省洪洞县人民法院（2017）晋 1024 民初 2178 号民事调解书，双方同意，公司分期支付其剩余合同款。	根据重大重组期间公司与山西三维华邦集团有限公司、山西三维化工有限公司签署的资产出售、资产置换置换相关协议，该等涉及原化工资产的诉讼案件由其承接处理。因付款延迟经原告申请，剩余款项已执行完毕。	2018 年 08 月 28 日	2018 年半年度报告
原告上海凯泉泵业（集团）有限公司与原山西三维合同纠纷案。凯泉泵业诉原山西三维要求支付其剩余货款。	12.5	否	达成调解	山西省洪洞县人民法院（2018）晋 1024 民初 661 号民事调解书，双方同意，公司分期支付其剩余货款。	根据重大重组期间公司与山西三维华邦集团有限公司、山西三维化工有限公司签署的资产出售、资产置换置换相关协议，该等涉及原化工资产的	2018 年 08 月 28 日	2018 年半年度报告

山西路桥股份有限公司 2019 年半年度报告全文

					诉讼案件由其承接处理，三维华邦及其子公司三维化工正在履行付款义务。		
被告邢台瑞鑫物流有限公司、中国人民财产保险股份有限公司邢台市分公司第一营销服务部、侯瑞柱因交通事故造成本公司子公司榆和高速路产损失照价赔偿案。	35.15	否	一审已开庭	尚未判决	尚未判决	2019 年 04 月 19 日	2018 年度报告
被告沐阳安途物流有限公司、阳光财产保险股份有限公司杭州中心支公司、祝善成、温道奎因交通事故造成本公司子公司榆和高速路产损失照价赔偿案。	14.38	否	被告申请路产鉴定，尚未开庭审理。	被告申请路产鉴定，尚未开庭审理。	被告申请路产鉴定，尚未开庭审理。	2019 年 04 月 19 日	2018 年度报告
原山西三维与原告山东国宇机电设备有限公司合同纠纷案，原告要求支付其剩余货款。	23.7	否	已达成调解	山西省洪洞县人民法院(2019)晋 1024 民初第 797 号民事调解书，双方同意，公司分期支付其剩余合同款。	根据重大重组期间公司与山西三维华邦集团有限公司、山西三维化工有限公司签署的资产出售、资产置换置换相关协议，该等涉及原化工资产的诉讼案件由其承接处理。目前，该案已完成清偿工作。	2019 年 08 月 24 日	2019 年半年度报告
原山西三维与原告山西华锐瑞泽气动粉体设备有限公司合同纠纷案，原告要求三维华邦及本公司支付其剩余货款。	3.53	否	已达成调解	山西省洪洞县人民法院(2019)晋 1024 民初第 921 号民事调解书，经原、被告协商，同意分期支付其剩余合同款。	根据重大重组期间公司与山西三维华邦集团有限公司、山西三维化工有限公司签署的资产出售、资产置换置换相关协议，该等涉及原化工资产的诉讼案件由其承接处理。目	2019 年 08 月 24 日	2019 年半年度报告

山西路桥股份有限公司 2019 年半年度报告全文

					前，正在履行付款义务。		
原山西三维与原告山西和兴宏盛机械设备有限公司合同纠纷案，原告要求三维华邦及本公司支付其剩余货款。	156.38	否	已达成调解	山西省洪洞县人民法院(2019)晋 1024 字第 916 号民事调解书，划拨三维华邦 68.6 万元，剩余款项分期支付。	根据重大重组期间公司与山西三维华邦集团有限公司、山西三维化工有限公司签署的资产出售、资产置换置换相关协议，该等涉及原化工资产的诉讼案件由其承接处理。目前，三维华邦/三维化工正在履行付款义务。	2019 年 08 月 24 日	2019 年半年度报告
原山西三维与原告北京曙光联合科技有限公司合同纠纷案，原告要求支付其剩余货款。	119.89	否	一审已判决	山西省洪洞县人民法院(2019)晋 1024 民初第 920 号民事判决书，山西路桥股份有限公司不承担债务责任。	根据重大重组期间公司与山西三维华邦集团有限公司、山西三维化工有限公司签署的资产出售、资产置换置换相关协议，该等涉及原化工资产的诉讼案件由其承接处理。该案已结案。	2019 年 08 月 24 日	2019 年半年度报告
原山西三维与原告上海本兮实业有限公司合同纠纷案，原告要求支付其剩余货款。	79.14	否	一审已开庭，目前尚未判决。	一审已开庭，目前尚未判决。	一审已开庭，目前尚未判决。	2019 年 08 月 24 日	2019 年半年度报告
原山西三维与原告洪洞县诚易通科技有限公司合同纠纷案，原告要求支付其剩余货款。	183.76	否	已达成调解	山西省洪洞县人民法院(2019)晋 1024 民初 1337 号民事调解书，双方同意，公司分期支付其剩余合同款。	根据重大重组期间公司与山西三维华邦集团有限公司、山西三维化工有限公司签署的资产出售、资产置换置换相关协议，该等涉及原化工资产的诉讼案件由其承接处理。目前，该案已完成清偿工作。	2019 年 08 月 24 日	2019 年半年度报告
原山西三维与原告宁波太极环保设备有限公司合同纠纷案，	194.94	否	已达成调解	山西省洪洞县人民法院(2019)晋 1024 民初 1464 号民事调解	根据重大重组期间公司与山西三维华邦集团有限公司、山	2019 年 08	2019 年半年度报告

山西路桥股份有限公司 2019 年半年度报告全文

原告要求支付其剩余货款。				书，双方同意，公司分期支付其剩余合同款。	西三维化工有限公司签署的资产出售、资产置换置换相关协议，该等涉及原化工资产的诉讼案件由其承接处理，三维华邦/三维化工正在履行付款义务。	月 24 日	
原山西三维与原告新乡巴山航空材料有限公司合同纠纷案，原告公司要求支付其剩余货款。	13.8	否	一审已判决	山西省洪洞县人民法院(2019)晋 1024 民初 1446 号民事判决书，山西路桥股份有限公司不承担债务责任。	根据重大重组期间公司与山西三维华邦集团有限公司、山西三维化工有限公司签署的资产出售、资产置换置换相关协议，该等涉及原化工资产的诉讼案件由其承接处理，该案已结案。	2019 年 08 月 24 日	2019 年半年度报告
原山西三维与原告邢台旭阳煤化工有限公司合同纠纷案，原告向中国国际贸易仲裁委员会提起仲裁，要求山西三维华邦集团有限公司及本公司支付其剩余合同款及违约赔偿。	4,276.84	否	正在审理中	正在审理中	正在审理中	2019 年 08 月 24 日	2019 年半年度报告
原山西三维与原告衡水鑫荣橡胶制品有限公司合同纠纷案，原告公司要求支付其剩余货款。	61.42	否	尚未开庭审理	尚未开庭审理	尚未开庭审理	2019 年 08 月 24 日	2019 年半年度报告
原告王志岗与公司子公司榆和高速劳动纠纷案，原告王志岗要求支付其双倍工资、经济补偿等赔偿金。	12.16	否	一审已判决	山西省和顺县人民法院(2019)晋 0723 民初 533 号民事判决书，内容：1.被告山西路桥集团榆和高速公路有限公司于本判决生效后十日内给付原告武	榆和高速按判决履行。	2019 年 08 月 24 日	2019 年半年度报告

山西路桥股份有限公司 2019 年半年度报告全文

				志刚解除劳动合同后的经济补偿金 7640 元。2.驳回原告武志刚的其他诉讼请求。			
原告洪洞县广大物资贸易有限公司诉被告山西三维化工有限公司支付所欠中煤货款及赔偿利息等费用，并要求本公司及三维化工股东三维华邦公司承担连带责任。	3,152.1	否	尚未开庭审理	尚未开庭审理	尚未开庭审理	2019 年 08 月 24 日	2019 年半年度报告
原告上海丰启实业有限公司与原山西三维的销售返利纠纷案，起诉三维华邦、三维化工及本公司偿付原化工产品销售返利款。	110.74	否	尚未开庭审理	尚未开庭审理	尚未开庭审理	2019 年 08 月 24 日	2019 年半年度报告
原告广州市宏赛化工有限公司与原山西三维的销售返利纠纷案，起诉三维华邦、三维化工及本公司偿付原化工产品销售返利款。	119.65	否	尚未开庭审理	尚未开庭审理	尚未开庭审理	2019 年 08 月 24 日	2019 年半年度报告
原告北京三维汇泰化工有限公司与原山西三维的销售返利纠纷案，起诉三维华邦、三维化工及本公司偿付原化工产品销售返利款。	142.91	否	尚未开庭审理	尚未开庭审理	尚未开庭审理	2019 年 08 月 24 日	2019 年半年度报告
原告天津市永鑫盛工贸有限公司与原山西三维的合同纠纷案，要求支付其设备维修款。	7.43	否	尚未开庭审理	尚未开庭审理	尚未开庭审理	2019 年 08 月 24 日	2019 年半年度报告

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交 易方	关联 关系	关 联 交 易 类 型	关 联 交 易 内 容	关 联 交 易 定 价 原 则	关 联 交 易 价 格	关 联 交 易 金 额 ( 万 元 )	占 同 类 交 易 金 额 的 比 例	获 批 的 交 易 额 度 ( 万 元 )	是 否 超 过 获 批 额 度	关 联 交 易 结 算 方 式	可 获 得 的 同 类 交 易 市 价	披 露 日 期	披 露 索 引
-----------	----------	----------------------------	----------------------------	--------------------------------------	----------------------------	--	--	---	--------------------------------------	--------------------------------------	--	------------------	------------------

山西路桥股份有限公司 2019 年半年度报告全文

山西省交通规划勘察设计院	受同一母公司控制	接受劳务	勘察设计服务	以交通运输部《公路工程基本建设项目概算预算编制办法》、《山西省高速公路养护工程预算编制办法》及相关工程预算定额为依据，满足法定招标条件，招标确定价格；不满足法定条件，通过竞争性谈判或必选确定	市场价	15.53	3.15%	111.79	否	现汇	市价	2019年04月19日	巨潮资讯网（公告编号：临 2019-015）《关于 2019 年度日常关联交易预计的公告》
山西省交通信息通信有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	专项工程	以交通运输部《公路工程基本建设项目概算预算编制办法》、《山西省高速公路养护工程预算编制办法》及相关工程预算定额为依据，满足法定招标条件，招标确定价格；不满足法定条件，通过竞争性谈判或必选确定	市场价	12	2.43%	25.8	否	现汇	市价	2019年04月19日	巨潮资讯网（公告编号：临 2019-015）《关于 2019 年度日常关联交易预计的公告》
山西路桥集团交通机电工程有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	电力服务	以交通运输部《公路工程基本建设项目概算预算编制办法》、《山西省高速公路养护工程预算编制办法》及相关工程预算定额为依据，满足法定招标条件，招标确定价格；不满足法定条件，通过竞争性谈判或必选确定	市场价	9.62	1.41%	110	否	现汇	市价	2019年04月19日	巨潮资讯网（公告编号：临 2019-015）《关于 2019 年度日常关联交易预计的公告》
山西国新华储能源有限公司	同一最终控制方	出租	服务区场地租赁	以高速公路行业标准为依据，招标确定	市场价	35.15	35.02%	200	否	现汇	市价	2019年04月19日	巨潮资讯网（公告编号：临 2019-015）《关于 2019 年度日常关联交易预计的公告》
合计						--	--	447.59	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
山西三维 华邦集团 有限公司	受同一母 公司控制	资金拆借	25,834.45	1.71	12.83			25,823.33
山西路桥 建设集团 有限公司	控股股东	资产置换 交易对价	40,635.05		1,901.6	4.35%	862.5	39,595.95
山西三维 化工有限 公司	受同一母 公司控制	债权债务 剥离保证 金	26,000		107.93			25,892.07
山西路桥 建设集团 有限公司	控股股东	资金拆借	54,169.3		10,000			44,169.3

#### 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

山西交控集团为加强其他高速公路运营管理服务和规范运作水平，委托榆和高速公司为其旗下灵丘至山阴、平定至阳曲等8条高速公路提供资本市场、收费管理、隧道管理、道路养护管理、安全应急管理、路政管理、治超管理、信息监控等合规及管理咨询服务，双方签署了《合规及管理咨询服务协议》。本报告期确认咨询服务收入1,683.96万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于补充确认全资子公司榆和高速为山西交控旗下其他高速公路提供合规及管理咨询服务的关联交易的公告	2018年10月26日	巨潮资讯网

#### 十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

报告期内实现高速服务区租赁收入 100.36 万元。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

无

(2) 半年度精准扶贫概要

无

(3) 精准扶贫成效

无

(4) 后续精准扶贫计划

无

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司 2019 年半年度在指定媒体披露的重要事项情况表

序号	公告标题	公告日期	公告类型
1	山西路桥:关于控股股东对榆和公司 2018 年度盈利预测补偿承诺履行完毕的公告	2019-06-05	其他重大事项
2	山西路桥:关于参加 2019 年山西辖区上市公司投资者网上集体接待日活动的公告	2019-05-18	其他重大事项
3	山西路桥:关于诉讼事项的公告	2019-05-14	诉讼仲裁
4	山西路桥:2018 年年度股东大会之法律意见书	2019-05-11	中介机构报告
5	山西路桥:2018 年度股东大会决议公告	2019-05-11	权益分配, 股东大会相关
6	山西路桥:关于诉讼事项的公告	2019-04-30	诉讼仲裁
7	山西路桥:2019 年第一季度报告全文	2019-04-26	一季度报告
8	山西路桥:2019 年第一季度报告正文	2019-04-26	一季度报告
9	山西路桥:关于诉讼事项的公告	2019-04-20	诉讼仲裁
10	山西路桥:2018 年年度报告	2019-04-19	年度报告
11	山西路桥:2018 年年度报告摘要	2019-04-19	年度报告
12	山西路桥:2018 年度业绩承诺实现情况的专项审核报告	2019-04-19	上市公司制度, 中介机构报告
13	山西路桥:2018 年度独立董事述职报告	2019-04-19	上市公司制度
14	山西路桥:2018 年度监事会工作报告	2019-04-19	其他重大事项

15	山西路桥:中德证券有限责任公司关于公司重大资产出售暨关联交易之 2018 年度持续督导报告暨持续督导总结报告	2019-04-19	中介机构报告
16	山西路桥:中德证券有限责任公司关于公司重大资产置换及支付现金购买资产暨关联交易之 2018 年度持续督导报告书	2019-04-19	中介机构报告
17	山西路桥:中德证券有限责任公司关于公司重大资产置换及支付现金购买资产暨关联交易之 2018 年盈利预测实现情况的核查意见	2019-04-19	中介机构报告
18	山西路桥:中德证券有限责任公司关于公司预计 2019 年度日常关联交易的核查意见	2019-04-19	中介机构报告
19	山西路桥:关于 2019 年度日常关联交易预计的公告	2019-04-19	关联交易
20	山西路桥:关于公司内部控制审计报告	2019-04-19	中介机构报告, 其他制度文件
21	山西路桥:关于召开 2018 年年度股东大会的通知	2019-04-19	股东大会相关
22	山西路桥:关于签署《盈利补偿暨债务抵销协议》暨关联交易的公告	2019-04-19	关联交易
23	山西路桥:独立董事关于第七届董事会第九次会议相关事项的独立意见	2019-04-19	上市公司制度
24	山西路桥:第七届监事会第五次会议决议公告	2019-04-19	其他重大事项
25	山西路桥:非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明	2019-04-19	上市公司制度, 中介机构报告
26	山西路桥:2018 年年度审计报告	2019-04-19	中介机构报告
27	山西路桥:2018 年度内部控制评价报告	2019-04-19	其他制度文件
28	山西路桥:第七届董事会第九次会议决议公告	2019-04-19	权益分配
29	山西路桥:2018 年度业绩快报	2019-04-13	业绩快报
30	山西路桥:2019 年度第一季度业绩预告	2019-04-13	业绩预告
31	山西路桥:关于诉讼事项的公告	2019-04-08	诉讼仲裁
32	山西路桥:2019 年第一次临时股东大会之法律意见书	2019-03-28	中介机构报告
33	山西路桥:2019 年第一次临时股东大会决议公告	2019-03-28	股东大会相关
34	山西路桥:独立董事关于第七届董事会第八次会议相关议案的独立意见	2019-03-16	上市公司制度
35	山西路桥:第七届董事会第八次会议决议公告	2019-03-16	其他重大事项
36	山西路桥:信息披露管理办法(2019 年 3 月)	2019-03-09	其他制度文件
37	山西路桥:公司章程(2019 年 3 月)	2019-03-09	上市公司制度
38	山西路桥:关于修订《公司章程》的公告	2019-03-09	其他重大事项
39	山西路桥:关于召开 2019 年第一次临时股东大会的通知	2019-03-09	股东大会相关

40	山西路桥:关联交易管理办法(2019年3月)	2019-03-09	其他制度文件
41	山西路桥:内幕信息知情人登记管理办法(2019年3月)	2019-03-09	其他制度文件
42	山西路桥:募集资金管理办法(2019年3月)	2019-03-09	其他制度文件
43	山西路桥:外部信息使用人管理办法(2019年3月)	2019-03-09	其他制度文件
44	山西路桥:对外担保管理办法(2019年3月)	2019-03-09	其他制度文件
45	山西路桥:年报信息披露重大差错责任追究管理办法(2019年3月)	2019-03-09	其他制度文件
46	山西路桥:投资管理办法(2019年3月)	2019-03-09	其他制度文件
47	山西路桥:投资者关系管理办法(2019年3月)	2019-03-09	其他制度文件
48	山西路桥:接待和推广工作管理办法(2019年3月)	2019-03-09	其他制度文件
49	山西路桥:独立董事制度(2019年3月)	2019-03-09	其他重大事项, 其他制度文件
50	山西路桥:监事会议事规则(2019年3月)	2019-03-09	其他制度文件
51	山西路桥:第七届监事会第四次会议决议公告	2019-03-09	其他重大事项
52	山西路桥:第七届董事会第七次会议决议公告	2019-03-09	其他重大事项
53	山西路桥:股东大会累积投票制实施细则(2019年3月)	2019-03-09	其他制度文件
54	山西路桥:股东大会网络投票实施细则(2019年3月)	2019-03-09	其他制度文件
55	山西路桥:股东大会会议事规则(2019年3月)	2019-03-09	其他制度文件
56	山西路桥:董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度(2019年3月)	2019-03-09	高管人员任职变动, 其他制度文件
57	山西路桥:董事会专门委员会实施细则(2019年3月)	2019-03-09	其他制度文件
58	山西路桥:董事会提案管理办法(2019年3月)	2019-03-09	其他制度文件
59	山西路桥:董事会议事规则(2019年3月)	2019-03-09	其他制度文件
60	山西路桥:重大信息内部报告管理办法(2019年3月)	2019-03-09	其他制度文件
61	山西路桥:关于诉讼事项的公告	2019-02-02	诉讼仲裁
62	山西路桥:2018年度业绩预告修正公告	2019-01-31	业绩预告

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
二、无限售条件股份	469,264,621	100.00%						469,264,621	100.00%
1、人民币普通股	469,264,621	100.00%						469,264,621	100.00%
三、股份总数	469,264,621	100.00%						469,264,621	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

山西路桥股份有限公司 2019 年半年度报告全文

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	41,741	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
山西路桥建设集团有限公司	国有法人	27.79%	130,412,280			130,412,280		
山西省经济建设投资集团有限公司	国有法人	2.65%	12,416,539			12,416,539		
山西省国新能源发展集团有限公司	国有法人	2.61%	12,268,400			12,268,400		
山西省旅游投资控股集团有限公司	国有法人	1.28%	6,000,000			6,000,000		
宋常青	境内自然人	0.92%	4,319,941	790,500		4,319,941		

山西路桥股份有限公司 2019 年半年度报告全文

王胤心	境内自然人	0.67%	3,140,750	-4,984,454		3,140,750		
珠海中投知本汇资产管理有限公司 —珠海中投知本汇 1 号股票精选基金	其他	0.57%	2,689,673			2,689,673		
霍建平	境内自然人	0.55%	2,603,611	2,603,611		2,603,611		
李颖	境内自然人	0.48%	2,260,742			2,260,742		
刘洋	境内自然人	0.47%	2,200,800			2,200,800		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司控股股东山西路桥建设集团有限公司与前 10 名股东中山西经济建设投资集团有限公司、山西国新能源发展集团有限公司、山西省旅游投资控股集团有限公司之间存在关联关系，与其他前 10 名股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知其他无限售条件股东与上述前 10 名股东（除山西路桥建设集团有限公司）之间是否存在关联关系，也未知其他无限售条件股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
山西路桥建设集团有限公司	130,412,280	人民币普通股	130,412,280					
山西省经济建设投资集团有限公司	12,416,539	人民币普通股	12,416,539					
山西省国新能源发展集团有限公司	12,268,400	人民币普通股	12,268,400					
山西省旅游投资控股集团有限公司	6,000,000	人民币普通股	6,000,000					
宋常青	4,319,941	人民币普通股	4,319,941					
王胤心	3,140,750	人民币普通股	3,140,750					
珠海中投知本汇资产管理有限公司—珠海中投知本汇 1 号股票精选基金	2,689,673	人民币普通股	2,689,673					

霍建平	2,603,611	人民币普通股	2,603,611
李颖	2,260,742	人民币普通股	2,260,742
刘洋	2,200,800	人民币普通股	2,200,800
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东山西路桥建设集团有限公司与前 10 名股东中山西省经济建设投资集团有限公司、山西省国新能源发展集团有限公司、山西省旅游投资控股集团有限公司之间存在关联关系，与其他前 10 名股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知其他无限售条件股东与上述前 10 名股东（除山西路桥建设集团有限公司）之间是否存在关联关系，也未知其他无限售条件股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：山西路桥股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	641,633,569.40	901,278,321.47
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	69,926,870.24	58,867,950.68
应收款项融资		
预付款项	2,671,731.12	2,699,896.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,358,074.50	1,757,642.58
其中：应收利息		

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	538,440.54	788,354.60
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	5,610,315.72	6,771,901.59
流动资产合计	721,739,001.52	972,164,067.91
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	7,733,007.57	8,495,301.45
在建工程	640,000.00	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,037,987,595.28	8,172,062,050.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,107.32	24,107.32
其他非流动资产	28,000,000.00	28,000,000.00
非流动资产合计	8,074,369,710.17	8,208,581,459.59
资产总计	8,796,108,711.69	9,180,745,527.50
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	321,478,976.29	521,924,704.17
预收款项	1,739,282.90	19,360,905.55
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	3,999,240.94	5,628,595.46
应交税费	25,885,771.13	17,267,231.84
其他应付款	1,668,495,775.91	1,780,082,975.08
其中：应付利息	27,158,032.35	28,199,179.02
应付股利	79,060,853.43	79,060,853.43
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	288,888,888.88	288,888,888.88
其他流动负债		
流动负债合计	2,310,487,936.05	2,633,153,300.98
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,670,672,252.76	4,753,998,113.97
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		

长期应付款	661,237,098.50	747,131,542.94
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,326,042.21	
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,339,235,393.47	5,501,129,656.91
负债合计	7,649,723,329.52	8,134,282,957.89
所有者权益：		
股本	469,264,621.00	469,264,621.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,294,523,533.27	1,275,507,568.22
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	160,512,195.57	160,512,195.57
一般风险准备		
未分配利润	-777,914,967.67	-858,821,815.18
归属于母公司所有者权益合计	1,146,385,382.17	1,046,462,569.61
少数股东权益		
所有者权益合计	1,146,385,382.17	1,046,462,569.61
负债和所有者权益总计	8,796,108,711.69	9,180,745,527.50

法定代表人：杨志贵

主管会计工作负责人：刘安民

会计机构负责人：贾建国

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	259,028,851.43	273,173,381.78
交易性金融资产		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	9,779,470.08	349,985.82
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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	5,610,315.72	6,771,901.59
流动资产合计	274,418,637.23	280,295,269.19
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,512,281,887.59	1,512,281,887.59
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	494,899.92	416,731.80
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		

商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,512,776,787.51	1,512,698,619.39
资产总计	1,787,195,424.74	1,792,993,888.58
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	735,075.25	325,103.98
应交税费	8,800,635.72	8,794,434.18
其他应付款	917,716,122.99	929,331,789.18
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	927,251,833.96	938,451,327.34
非流动负债：		
长期借款	28,870,000.00	28,870,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

预计负债	7,326,042.21	
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	36,196,042.21	28,870,000.00
负债合计	963,447,876.17	967,321,327.34
所有者权益：		
股本	469,264,621.00	469,264,621.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,221,856,947.89	1,202,840,982.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	131,898,937.68	131,898,937.68
未分配利润	-999,272,958.00	-978,331,980.28
所有者权益合计	823,747,548.57	825,672,561.24
负债和所有者权益总计	1,787,195,424.74	1,792,993,888.58

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	442,151,130.85	1,045,343,675.79
其中：营业收入	442,151,130.85	1,045,343,675.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	340,062,750.12	1,186,285,620.19
其中：营业成本	165,812,767.80	926,248,848.45
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,824,247.32	15,830,286.71
销售费用		2,881,492.80
管理费用	9,531,262.66	78,156,247.75
研发费用		
财务费用	162,894,472.34	163,168,744.48
其中：利息费用	163,594,628.01	165,533,549.92
利息收入	707,387.37	2,875,191.28
加：其他收益		909,642.86
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）	60,000.00	
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-1,006,477.14
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	102,148,380.73	-141,038,778.68
加：营业外收入		691,374.54
减：营业外支出	7,326,042.67	2,558,854.44
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	94,822,338.06	-142,906,258.58
减：所得税费用	13,915,490.55	90,541.97
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	80,906,847.51	-142,996,800.55
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	80,906,847.51	-46,552,342.11
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-96,444,458.44
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	80,906,847.51	-140,867,008.09

2.少数股东损益		-2,129,792.46
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	80,906,847.51	-142,996,800.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	80,906,847.51	-140,867,008.09
归属于少数股东的综合收益总额		-2,129,792.46
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1724	-0.3002
（二）稀释每股收益	0.1724	-0.3002

法定代表人：杨志贵

主管会计工作负责人：刘安民

会计机构负责人：贾建国

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		548,388,045.77

减：营业成本		540,962,909.91
税金及附加	89,905.91	10,346,801.22
销售费用		627,400.20
管理费用	4,923,603.61	38,675,777.27
研发费用		
财务费用	8,601,425.53	319,247.75
其中：利息费用	8,624,996.24	2,216,244.13
利息收入	28,828.41	1,972,172.44
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）		-5,999,999.00
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）		-3,719.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-13,614,935.05	-48,547,809.16
加：营业外收入		263,432.06
减：营业外支出	7,326,042.67	1,221,628.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-20,940,977.72	-49,506,005.56
减：所得税费用		7,252.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-20,940,977.72	-49,513,257.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-20,940,977.72	-239,425.44
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-49,273,832.27
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-20,940,977.72	-49,513,257.71
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0446	-0.1055
(二) 稀释每股收益	-0.0446	-0.1055

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	434,190,084.36	800,847,790.83
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		1,256,910.10
收到其他与经营活动有关的现金	248,623,012.42	159,668,287.59
经营活动现金流入小计	682,813,096.78	961,772,988.52

购买商品、接受劳务支付的现金	18,912,174.27	601,859,466.33
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	19,417,128.64	33,702,543.00
支付的各项税费	19,867,208.17	31,991,930.82
支付其他与经营活动有关的现金	358,167,247.18	273,720,076.62
经营活动现金流出小计	416,363,758.26	941,274,016.77
经营活动产生的现金流量净额	266,449,338.52	20,498,971.75
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		206,228,535.50
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		206,228,535.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	200,734,832.00	4,505,924.80
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	200,734,832.00	4,505,924.80
投资活动产生的现金流量净额	-200,734,832.00	201,722,610.70
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		250,000,000.00

筹资活动现金流入小计		250,000,000.00
偿还债务支付的现金	177,770,305.65	173,044,131.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	147,460,778.44	156,816,259.07
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	128,258.00	400,000,000.00
筹资活动现金流出小计	325,359,342.09	729,860,390.65
筹资活动产生的现金流量净额	-325,359,342.09	-479,860,390.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-51,554.66
五、现金及现金等价物净增加额	-259,644,835.57	-257,690,362.86
加：期初现金及现金等价物余额	901,223,287.40	809,053,962.78
六、期末现金及现金等价物余额	641,578,451.83	551,363,599.92

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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		362,629,702.10
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,927,614.16	34,104,529.08
经营活动现金流入小计	2,927,614.16	396,734,231.18
购买商品、接受劳务支付的现金		470,475,220.96
支付给职工以及为职工支付的现金	762,917.50	11,649,917.75
支付的各项税费	91,319.61	16,958,590.06
支付其他与经营活动有关的现金	16,005,042.90	85,723,617.95
经营活动现金流出小计	16,859,280.01	584,807,346.72
经营活动产生的现金流量净额	-13,931,665.85	-188,073,115.54
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		207,311,685.44
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		207,311,685.44

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,690.00	1,516,421.60
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	84,690.00	1,516,421.60
投资活动产生的现金流量净额	-84,690.00	205,795,263.84
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		250,000,000.00
筹资活动现金流入小计		250,000,000.00
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		
支付其他与筹资活动有关的现金	128,258.00	400,000,000.00
筹资活动现金流出小计	128,258.00	400,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-128,258.00	-150,000,000.00
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	-14,144,613.85	-132,277,851.70
加：期初现金及现金等价物余额	273,118,347.71	133,437,943.55
六、期末现金及现金等价物余额	258,973,733.86	1,160,091.85

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	469,264,621.00				1,275,507,568.22				160,512,195.57		-858,821,815.18		1,046,462,569.61		1,046,462,569.61
加：会计 政策变更															
前 期 差 错 更 正															
同 一 控 制 下 企 业 合 并															
其 他															
二、本年期初 余额	469,264,621.00				1,275,507,568.22				160,512,195.57		-858,821,815.18		1,046,462,569.61		1,046,462,569.61

山西路桥股份有限公司 2019 年半年度报告全文

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					19,015,965.05						80,906,847.51		99,922,812.56		99,922,812.56
(一)综合收益总额											80,906,847.51		80,906,847.51		80,906,847.51
(二)所有者投入和减少资本					19,015,965.05								19,015,965.05		19,015,965.05
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					19,015,965.05								19,015,965.05		19,015,965.05
(三)利润分配															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者															

山西路桥股份有限公司 2019 年半年度报告全文

(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(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															

山西路桥股份有限公司 2019 年半年度报告全文

2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	469,264,621.00				1,294,523,533.27				160,512,195.57				-777,914,967.67	1,146,385,382.17	1,146,385,382.17

上期金额

单位：元

项目	2018 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		
	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	469,264,621.00				2,516,559,325.55			790,124.65	140,683,476.95				-887,503,624.69	2,239,793,923.46	15,111,308.13	2,254,905,231.59
加：会计政策变更																
前期																

山西路桥股份有限公司 2019 年半年度报告全文

差错更正														
同一控制下企业合并								19,828,718.62		-19,828,718.62				
其他														
二、本年期初余额	469,264,621.00				2,516,559,325.55		790,124.65	160,512,195.57		-907,332,343.31		2,239,793,923.46	15,111,308.13	2,254,905,231.59
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-1,241,051,757.33		-790,124.65			48,510,528.13		-1,193,331,353.85	-15,111,308.13	-1,208,442,661.98
(一) 综合收益										48,510,528.13		48,510,528.13	-2,663,734.33	45,846,793.80

山西路桥股份有限公司 2019 年半年度报告全文

总额															
(二) 所有者投入和减少资本					-1,241,051,757.3 3									-1,241,051,757.3 3	-1,241,051,757.3 3
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															

山西路桥股份有限公司 2019 年半年度报告全文

4. 其他					-1,241,051,757.33								-1,241,051,757.33		-1,241,051,757.33
(三) 利润分配														-12,447,573.80	-12,447,573.80
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															
4. 其他														-12,447,573.80	-12,447,573.80
(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															

山西路桥股份有限公司 2019 年半年度报告全文

5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							-790,124.65					-790,124.65		-790,124.65
1. 本期提取							665,215.34					665,215.34		665,215.34
2. 本期使用							1,455,339.99					1,455,339.99		1,455,339.99
(六) 其他														
四、本期末余额	469,264,621.00				1,275,507,568.22			160,512,195.57		-858,821,815.18		1,046,462,569.61		1,046,462,569.61

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	469,264,621.00				1,202,840,982.84				131,898,937.68	-978,331,980.28		825,672,561.24
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	469,264,621.00				1,202,840,982.84				131,898,937.68	-978,331,980.28		825,672,561.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					19,015,965.05					-20,940,977.72		-1,925,012.67
（一）综合收益总额										-20,940,977.72		-20,940,977.72
（二）所有者投入和减少资本					19,015,965.05							19,015,965.05
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					19,015,965.05							19,015,965.05

山西路桥股份有限公司 2019 年半年度报告全文

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	469,264,621.00				1,221,856,947.89				131,898,937.68	-999,272,958.00		823,747,548.57

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合 计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	469,264,621.00				1,053,436,236.31			790,124.65	131,898,937.68	-909,010,233.50		746,379,686.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	469,264,621.00				1,053,436,236.31			790,124.65	131,898,937.68	-909,010,233.50		746,379,686.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					149,404,746.53			-790,124.65		-69,321,746.78		79,292,875.10
（一）综合收益总额										-69,321,746.78		-69,321,746.78
（二）所有者投入和减少资本					149,404,746.53							149,404,746.53
1. 所有者投入的普通股					149,404,746.53							149,404,746.53
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												
1. 提取盈余公积												

山西路桥股份有限公司 2019 年半年度报告全文

2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								-790,124.65				-790,124.65
1. 本期提取								665,215.34				665,215.34
2. 本期使用								1,455,339.99				1,455,339.99
（六）其他												
四、本期期末余额	469,264,621.00				1,202,840,982.84				131,898,937.68	-978,331,980.28		825,672,561.24

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2017年5月24日，山西省国有资产监督管理委员会出具《关于对阳煤集团拟向路桥集团转让其持有的山西三维华邦集团有限公司100%股权项目资产评估项目予以核准的函》（晋国资产权函【2017】290号），阳泉煤业集团公司通过《二〇一七年第二次临时股东会议决议》，阳泉煤业集团公司将持有的三维华邦100%股权转让至路桥集团。路桥集团成为本公司的间接控股股东。2017年6月19日，三维华邦完成工商登记变更手续。

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

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

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

本公司目前的间接控股股东为山西交通控股集团有限公司，最终控制人为山西省国有资本投资运营有限公司。

本公司营业执照统一社会信用代码：91140000110055862W，法定代表人：杨志贵，注册地址：山西省洪洞县赵城镇，经营范围：高等级公路、桥梁、隧道基础设施的养护、咨询服务及批准的收费；公路养护工程；救援、清障；仓储服务（不含危险化学品）；室内外装饰装修；建筑材料的销售；公路信息网络服务；汽车清洗；以自有资金对高等级公路、桥梁、隧

道基础设施项目的投资；以自有资金对港口、公路、水路运输项目的投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截至2019年6月30日，本公司总股本469,264,621股，其中路桥集团持有130,412,280股，持股比例27.79%。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。

本公司分公司：山西三维集团股份有限公司修文胶粘剂分公司；

本公司二级子公司：山西路桥集团榆和高速公路有限公司。

本公司三级子公司：山西榆和交通工程有限公司。

## 2、财务报表的批准

本财务报表于2019年8月22日经本公司第七届董事会第十一次会议批准报出。

## 3、合并财务报表范围

本公司2019年1-6月纳入合并范围的子公司共2户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

# 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和42项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## 2、持续经营

本公司评价自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

# 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定无形资产摊销和收入确认政策，具体会计政策参见第十节财务报告：五、重要会计政策及会计估计18、无形资产；23、收入。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司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2019年6月30日的财务状况以及2019年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司以一年作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司将两个或者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确定为企业合并。

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两种类型。其会计处理如下：

##### 1、同一控制下企业合并并在合并日的会计处理

###### (1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

###### (2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### 2、非同一控制下企业合并并在购买日的会计处理

###### (1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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，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差额，计入当期损益。

###### (2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益

应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

### 3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

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

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

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

#### (2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初

起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

### 1、共同经营的会计处理方法

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

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

### 2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在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。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据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,将金融资产划分为: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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。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;对于其他类别的金融资产,相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据,本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,即在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值产生的利得或损失,计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益,但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外,本公司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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益,公允价值变动计入其他综合收益。当该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将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。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,其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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,公允价值变动计入当期损益。

被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,该负债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,且终止确认该负债时,计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的,本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且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;③该金融资产已转移,虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 11、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### (1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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已显著增加，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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，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。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日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并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### （3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### （4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### （5）各类金融资产信用损失的确定方法

##### ① 应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分

##### ② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
关联方组合和其他组合	其他方法

i 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	0.00
1至2年	5.00

2至3年	10.00
3至4年	30.00
4至5年	50.00
5年以上	100.00

ii 组合中，采用其他方法计提坏账准备的

组合名称	应收账款计提比例（%）
关联方组合和其他组合	除存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项外，不对属于此组合的应收账款计提坏账准备。

### ③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合1	应收保证金、押金、代垫款、其他暂付款项。
组合2	应收关联方款项
组合3	备用金
组合4	应收其他款项

### ④债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

### ⑤其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

### ⑥长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

存货可变现净值的确定依据：（1）产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；（2）为生产而

持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。（3）持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

#### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

### 13、持有待售资产

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：（1）据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；（3）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

### 14、长期股权投资

#### 1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

（4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

#### 2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

#### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

（1）确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

（2）确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、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的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

（1）化工资产各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20-45	5	2.11-4.75
机器设备	年限平均法	10-25	5	3.8-9.5
运输设备	年限平均法	8-14	5	6.79-11.88
其他资产	年限平均法	5-10	5	9.5-19

（2）高速公路资产各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	年限平均法	3-5	3.00	19.40-32.33
运输设备	年限平均法	8	3.00	12.13
机器设备	年限平均法	3-8	3.00	12.13-32.33
其他非生产用设备	年限平均法	3-5	3.00	19.40-32.33

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；（5）租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

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

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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资产。

### (2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：（1）借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；（2）占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；（3）借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 18、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：（1）使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。（2）使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### (3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等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：（1）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；（2）综合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，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

#### **(4) 内部研发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件**

内部研发项目研究阶段的支出，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，确认为无形资产：

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

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

#### **(5) 高速公路特许经营权的摊销**

高速公路特许经营权在特许经营期内按照交通流量法摊销。具体方法为：

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

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

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

#### **(6) 无形资产减值准备的计提**

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见五、重要会计政策及会计估计19、“长期资产减值”。

## **19、长期资产减值**

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等资产。

### **(1) 长期资产减值测试方法**

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：（1）其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计

未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。(2) 其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

## (2) 长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

## (3) 商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

(1) 先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；(2) 再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或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。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

## 20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为其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

根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并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

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

## 22、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### 2、预计负债的计量方法

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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

### 1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

### 4、收入确认具体方法

（1）本公司化工产品销售收入确认的具体方法为：

在商品由客户自提或货运公司将商品送达客户并经客户验收通过后确认销售收入。

（2）本公司贸易收入确认的具体方法为：

在商品提货单交给客户，客户验收确认品质后根据双方议定价格确认销售收入。

（3）本公司技术转让收入确认的具体方法为：

以阶段性提交与该技术相关的工艺设计包资料并取得客户签收时，按照合同约定的金额确认技术转让收入。

（4）本公司高速公路通行费收入确认的具体方法为：

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

## 24、政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政贷款贴息、建设资金补贴款等。政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

## 2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司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，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### (1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

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，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当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，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业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；

②用于补偿企业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。

(3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非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。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且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时，确认递延所得税资产。

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### 1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。

或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### 3、本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 4、本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 27、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、终止经营

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

### 2、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### （1）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### （2）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （3）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法或工作量法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

特别的，对高速公路特许经营权，本公司采用车流量法进行摊销，其中对未来特许经营期内车流量的预测，属于重大会计估计，本公司于每一会计年度终了复核该重大会计估计的准确性。

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

经本公司董事会审议，本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按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，当该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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，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务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

#### (1) 首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

首次执行日前后，本公司金融资产分类和计量未发生变化。

(2) 首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

首次执行日，本公司无需要将原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则分类和计量的事项

#### (3) 首次执行日，金融资产减值准备调节表

##### a、对合并报表的影响

计量类别	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
<b>摊余成本：</b>				
其他应收款减值准备	98,188.02			98,188.02

##### b、对公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
<b>摊余成本：</b>				
其他应收款减值准备	1,758.72			1,758.72

#### (4) 对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

上述会计政策变更未对2019年1月1日留存收益和其他综合收益产生影响。

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	901,278,321.47	901,278,321.47	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	58,867,950.68	58,867,950.68	
应收款项融资			
预付款项	2,699,896.99	2,699,896.99	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,757,642.58	1,757,642.58	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	788,354.60	788,354.60	
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	6,771,901.59	6,771,901.59	
流动资产合计	972,164,067.91	972,164,067.91	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	8,495,301.45	8,495,301.45	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	8,172,062,050.82	8,172,062,050.82	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	24,107.32	24,107.32	
其他非流动资产	28,000,000.00	28,000,000.00	
非流动资产合计	8,208,581,459.59	8,208,581,459.59	
资产总计	9,180,745,527.50	9,180,745,527.50	
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			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	521,924,704.17	521,924,704.17	
预收款项	19,360,905.55	19,360,905.55	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	5,628,595.46	5,628,595.46	
应交税费	17,267,231.84	17,267,231.84	
其他应付款	1,780,082,975.08	1,780,082,975.08	
其中：应付利息	28,199,179.02	28,199,179.02	
应付股利	79,060,853.43	79,060,853.43	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	288,888,888.88	288,888,888.88	
其他流动负债			
流动负债合计	2,633,153,300.98	2,633,153,300.98	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	4,753,998,113.97	4,753,998,113.97	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	747,131,542.94	747,131,542.94	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,501,129,656.91	5,501,129,656.91	
负债合计	8,134,282,957.89	8,134,282,957.89	

所有者权益：			
股本	469,264,621.00	469,264,621.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,275,507,568.22	1,275,507,568.22	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	160,512,195.57	160,512,195.57	
一般风险准备			
未分配利润	-858,821,815.18	-858,821,815.18	
归属于母公司所有者权益合计	1,046,462,569.61	1,046,462,569.61	
少数股东权益			
所有者权益合计	1,046,462,569.61	1,046,462,569.61	
负债和所有者权益总计	9,180,745,527.50	9,180,745,527.50	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	273,173,381.78	273,173,381.78	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	349,985.82	349,985.82	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			

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	6,771,901.59	6,771,901.59	
流动资产合计	280,295,269.19	280,295,269.19	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,512,281,887.59	1,512,281,887.59	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	416,731.80	416,731.80	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,512,698,619.39	1,512,698,619.39	
资产总计	1,792,993,888.58	1,792,993,888.58	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	325,103.98	325,103.98	
应交税费	8,794,434.18	8,794,434.18	
其他应付款	929,331,789.18	929,331,789.18	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	938,451,327.34	938,451,327.34	
非流动负债：			
长期借款	28,870,000.00	28,870,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	28,870,000.00	28,870,000.00	
负债合计	967,321,327.34	967,321,327.34	
所有者权益：			
股本	469,264,621.00	469,264,621.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	1,202,840,982.84	1,202,840,982.84	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	131,898,937.68	131,898,937.68	
未分配利润	-978,331,980.28	-978,331,980.28	
所有者权益合计	825,672,561.24	825,672,561.24	
负债和所有者权益总计	1,792,993,888.58	1,792,993,888.58	

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 29、其他

财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），本公司按照上述通知编制 2019 年半年度财务报表，并对财务报表格式进行了以下修订：将资产负债表“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。本公司对可比期间的比较数据按照“财会[2019]6 号”文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	高速公路通行费收入采用简易计税办法	3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
增值税	不动产租赁收入采用简易计税办法	5%
增值税	其他收入按适用税率	6%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
房产税	租赁收入	12%
土地使用税	应税土地面积	6 元/平米/年

## 2、税收优惠

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

2、根据《中华人民共和国企业所得税法》第27条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第87条的相关规定，榆和公司经向主管税务机关申请备案，榆和高速（二期）项目所得从2016年1月1日起享受企业所得税“三免三减半”税收优惠，榆和高速（一期）项目所得从2017年1月1日起享受企业所得税“三免三减半”税收优惠。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,219.26	3,752.09
银行存款	641,575,232.57	901,219,535.31
其他货币资金	55,117.57	55,034.07
合计	641,633,569.40	901,278,321.47

## 2、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	69,926,870.24	100.00%			69,926,870.24	58,867,950.68	100.00%			58,867,950.68
其中：										
组合 1：账龄分析法	500,000.00	0.72%			500,000.00	500,000.00	0.85%			500,000.00
组合 2：无风险组合	69,426,870.24	99.28%			69,426,870.24	58,367,950.68	99.15%			58,367,950.68
合计	69,926,870.24	100.00%			69,926,870.24	58,867,950.68	100.00%			58,867,950.68

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析法	500,000.00		
合计	500,000.00		--

确定该组合依据的说明:

本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无风险组合	69,426,870.24		
合计	69,426,870.24		--

确定该组合依据的说明:

除存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项外, 不对属于此组合的应收账款计提坏账准备

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	69,926,870.24
6 个月以内	69,426,870.24
6 个月至 1 年	500,000.00
合计	69,926,870.24

## (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例 (%)	相应计提坏账准备期末余额
山西省高速公路收费管理结算中心	69,426,870.24	99.28	
山西省交通运输厅后勤服务中心	500,000.00	0.72	
合计	69,926,870.24	—	

## 3、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,671,731.12	100.00%	2,699,896.99	100.00%
合计	2,671,731.12	--	2,699,896.99	--

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
国网山西省电力公司晋中供电公司	2,671,731.12	100.00	预付电费周转
合计	2,671,731.12	100.00	—

## 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,358,074.50	1,757,642.58
合计	1,358,074.50	1,757,642.58

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	848,407.00	822,226.00
押金	219,000.00	816,000.00
其他	328,855.52	217,604.60
合计	1,396,262.52	1,855,830.60

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2019年1月1日余额	98,188.02			98,188.02
2019年1月1日余额 在本期	---	---	---	---
本期转回	-60,000.00			-60,000.00
2019年6月30日余额	38,188.02			38,188.02

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	780,469.54
6个月以内	27,851.00
6月至1年	752,618.54
1至2年	503,000.00
2至3年	112,792.98
合计	1,396,262.52

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
未来12个月预期信用损失	98,188.02		-60,000.00	38,188.02
合计	98,188.02		-60,000.00	38,188.02

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
中铁十二局集团有限公司和榆高速公路（二期）LJ10合同段项目部	60,000.00	已收回款项
合计	60,000.00	--

其他应收款--中铁十二局集团有限公司和榆高速公路（二期）LJ10合同段项目部账龄为2-3年，坏账计提比例为10%，该款项为押金，于2019年2月22日收到退回的押金。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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

				比例	
1.和顺收费站	备用金	400,000.00	1-2 年、2-3 年	28.65%	24,000.00
2.榆社东收费站	备用金	230,000.00	1 年以内、1-2 年	16.47%	9,000.00
3.罗晓芳	押金	214,000.00	1 年以内	15.33%	1,070.00
4.范辉	备用金	92,226.00	1 年以内	6.61%	461.13
5.和顺东收费站	备用金	60,000.00	1 年以内、2-3 年	4.30%	3,000.00
合计	--	996,226.00	--	71.36%	37,531.13

## 5、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	538,440.54		538,440.54	788,354.60		788,354.60
合计	538,440.54		538,440.54	788,354.60		788,354.60

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

## 6、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	4,683,810.40	4,649,163.50
预缴所得税	249,005.45	249,005.45
房租	677,499.82	1,873,732.64
多交印花税	0.05	
合计	5,610,315.72	6,771,901.59

其他说明：

## 7、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,733,007.57	8,495,301.45
合计	7,733,007.57	8,495,301.45

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	4,891,241.00	4,108,127.78	3,161,726.10	12,161,094.88
2.本期增加金额			367,798.58	367,798.58
(1) 购置			367,798.58	367,798.58
(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	4,891,241.00	4,108,127.78	3,529,524.68	12,528,893.46
二、累计折旧				
1.期初余额	1,662,559.57	1,094,099.27	909,134.59	3,665,793.43
2.本期增加金额	472,166.40	322,787.53	335,138.53	1,130,092.46
(1) 计提	472,166.40	322,787.53	335,138.53	1,130,092.46
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	2,134,725.97	1,416,886.80	1,244,273.12	4,795,885.89
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	2,756,515.03	2,691,240.98	2,285,251.56	7,733,007.57
2.期初账面价值	3,228,681.43	3,014,028.51	2,252,591.51	8,495,301.45

## 8、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	640,000.00	
合计	640,000.00	

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
榆和高速公路 榆社东超限检测 站改造工程	440,000.00		440,000.00			
榆和高速公路 乔庄超限检测 站货运车辆逃 避超限超载检 测电子抓拍系 统应急工程	80,000.00		80,000.00			
设备投资	120,000.00		120,000.00			
合计	640,000.00		640,000.00			

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期 初 余 额	本 期 增 加 金 额	本 期 转 入 固 定 资 产	本 期 其 他 减 少 金 额	期 末 余 额	工 程 累 计 投 入 占 预 算 比 例	工 程 进 度	利 息 资 本 化 累 计 金	其 中： 本 期 利 息 资 本 化 金 额	本 期 利 息 资 本 化 率	资 金 来 源
------	-----	------------------	----------------------------	--------------------------------------	--------------------------------------	------------------	---	------------------	--------------------------------------	--	--------------------------------------	------------------

			金 额					额			
榆和高速公路榆社东超限检测站改造工程	2,214,241.00		440,000.00			440,000.00	19.87%	19.87%			其他
榆和高速公路乔庄超限检测站货运车辆逃避超限超载检测电子抓拍系统应急工程	816,913.00		80,000.00			80,000.00	9.79%	9.79%			其他
设备投资	257,942.00		120,000.00			120,000.00	46.52%	46.52%			其他
合计	3,289,096.00		640,000.00			640,000.00	--	--			--

## 9、无形资产

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	2,724,200.00			8,936,728,200.00	8,939,452,400.00
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	2,724,200.00			8,936,728,200.00	8,939,452,400.00
二、累计摊销					
1.期初余额	79,455.83			767,310,893.35	767,390,349.18
2.本期增加金额	34,052.52			134,040,403.02	134,074,455.54
(1) 计提	34,052.52			134,040,403.02	134,074,455.54

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	113,508.35			901,351,296.37	901,464,804.72
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	2,610,691.65			8,035,376,903.63	8,037,987,595.28
2.期初账面价值	2,644,744.17			8,169,417,306.65	8,172,062,050.82

其他说明：

本公司报告期内拥有的无形资产除土地使用权外均为因设立质押而所有权受到限制的高速公路特许经营权资产，2019年6月30日受限资产余额为8,035,376,903.63元，具体情况如下：

(1) 根据本公司2016年1月5日与中国光大银行股份有限公司太原分行签订《固定资产暨项目融资借款合同》(晋北城固2016001号，期限20年)的质押合同(质押合同编号：晋北城固2016001质01号)，本公司将榆社至和顺高速公路项目左权至和顺段收费权及项下全部收益作为质押物质押给该金融机构。

(2) 根据本公司2016年1月与光大兴陇信托责任有限公司签订的《信托借款合同》(D2016013hygs0001-贷001，期限20年)的质押合同(质押合同编号：D2016013hygs0001-质001)，本公司将榆社至和顺高速公路项目左权至和顺段收费权及项下全部收益作为质押物顺位质押给该金融机构。

(3) 根据本公司2016年9月与太平石化金融租赁有限责任公司签订《融资租赁合同》(编号：TPSH<2016>ZL041，期限9年)的质押合同(质押合同编号：TPSH<2016>ZL041-ZY01)，本公司将榆和高速公路左权至和顺段的收费权及其基于收费权等产生的应收账款作为质押物顺位质押给太平石化金融租赁有限责任公司。

(4) 根据本公司2016年12月2日与中国光大银行股份有限公司太原分行签订《固定资产暨项目融资借款合同》(晋北城固2016002号，期限25年)的质押合同(质押合同编号：晋北城固2016002质02号)，本公司将榆社至和顺高速公路项目榆社至左权段收费权及项下全部收益作为质押物质押给该金融机构。

(5) 根据本公司2017年2月15日与北银金融租赁有限公司签订的《融资租赁合同》(北银金租[2017]回字0017号，期限6年)的质押合同(质押合同编号：北银金租[2017]回字0017号-质01号)，本公司将榆社至和顺高速公路项目榆社至左权段收费权及项下全部收益作为质押物顺位质押给该金融机构。

## 10、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	36,429.30	9,107.32	96,429.30	24,107.32
合计	36,429.30	9,107.32	96,429.30	24,107.32

## (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		9,107.32		24,107.32

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,758.72	1,758.72
可抵扣亏损	1,256,652,089.06	1,658,949,392.28
合计	1,256,653,847.78	1,658,951,151.00

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		415,912,238.73	
2019 年			
2020 年	551,503,840.15	551,503,840.15	
2021 年	585,101,720.78	585,101,720.78	
2022 年	73,647,126.01	73,647,126.01	
2023 年	32,784,466.61	32,784,466.61	
2024 年	13,614,935.51		
合计	1,256,652,089.06	1,658,949,392.28	--

## 11、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁保证金	28,000,000.00	28,000,000.00
合计	28,000,000.00	28,000,000.00

## 12、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
路权款	315,006,500.00	515,006,500.00
工程款	6,472,476.29	6,918,204.17
合计	321,478,976.29	521,924,704.17

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山西省交通控股集团有限公司	315,006,500.00	未结算
山西省晋中路桥建设集团有限公司	600,000.00	未结算
合计	315,606,500.00	--

## 13、预收款项

是否已执行新收入准则

 是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收咨询费		16,839,622.65
预收租赁款	1,739,282.90	2,521,282.90
合计	1,739,282.90	19,360,905.55

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收租赁款	1,564,425.76	按期确认收入
合计	1,564,425.76	--

#### 14、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,427,427.24	15,991,195.30	17,758,272.50	3,660,350.04
二、离职后福利-设定提存计划	201,168.22	2,126,775.68	1,989,053.00	338,890.90
合计	5,628,595.46	18,117,970.98	19,747,325.50	3,999,240.94

##### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,086,214.59	12,854,830.39	14,652,679.96	3,288,365.02
2、职工福利费		887,813.00	887,813.00	
3、社会保险费	42,802.15	898,020.67	860,969.00	79,853.82
其中：医疗保险费	36,031.50	755,094.05	723,846.00	67,279.55
工伤保险费	4,832.31	37,928.93	35,550.00	7,211.24
生育保险费	1,938.34	104,997.69	101,573.00	5,363.03
4、住房公积金	37,899.80	914,688.00	898,277.00	54,310.80
5、工会经费和职工教育经费	260,510.70	435,843.24	458,533.54	237,820.40
合计	5,427,427.24	15,991,195.30	17,758,272.50	3,660,350.04

##### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	196,788.89	2,052,554.35	1,918,170.00	331,173.24
2、失业保险费	4,379.33	74,221.33	70,883.00	7,717.66

合计	201,168.22	2,126,775.68	1,989,053.00	338,890.90
----	------------	--------------	--------------	------------

## 15、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,360,174.99	3,785,775.75
企业所得税	13,868,421.39	3,840,414.48
个人所得税	8,373.75	2,160.24
城市维护建设税	171,389.59	265,004.31
房产税	566,391.12	377,594.08
教育费附加	117,999.76	113,573.27
地方教育费附加		75,715.53
环保税	1,453,065.83	1,453,065.83
资源税		12,560.00
印花税		1,413.65
其他	7,339,954.70	7,339,954.70
合计	25,885,771.13	17,267,231.84

## 16、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	27,158,032.35	28,199,179.02
应付股利	79,060,853.43	79,060,853.43
其他应付款	1,562,276,890.13	1,672,822,942.63
合计	1,668,495,775.91	1,780,082,975.08

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他还款方式的长期借款应付利息	8,714,030.51	8,978,270.08
融资性售后回租应付利息	5,094,752.29	5,871,659.39
其他借款利息	13,349,249.55	13,349,249.55
合计	27,158,032.35	28,199,179.02

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	79,060,853.43	79,060,853.43
合计	79,060,853.43	79,060,853.43

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：

应付股利系榆和公司2016年度应付原股东路桥集团公司股利。

**(3) 其他应付款**

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资金拆借款	699,926,403.95	800,037,572.67
代管资金	453,073,887.36	458,647,027.86
榆和股权价款及利息	396,023,841.33	406,414,810.14
代收代扣的款项	378,901.65	231,502.97
押金	60,989.46	15,722.00
保证金	1,694,885.35	2,495,550.48
律师费		106,000.00
其他	11,117,981.03	4,874,756.51
合计	1,562,276,890.13	1,672,822,942.63

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山西三维华邦集团有限公司	258,233,379.22	未到结算期
和榆高速公路建设管理处	8,224,059.54	代管资金
山西路桥集团有限公司	2,712,797.63	资金紧张
合计	269,170,236.39	--

**17、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	100,000,000.00	100,000,000.00

一年内到期的长期应付款	188,888,888.88	188,888,888.88
合计	288,888,888.88	288,888,888.88

## 18、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	4,641,802,252.76	4,725,128,113.97
信用借款	28,870,000.00	28,870,000.00
合计	4,670,672,252.76	4,753,998,113.97

长期借款分类的说明：

质押借款的质押资产类别及金额，参见附注五、9、无形资产。

其他说明，包括利率区间：

长期借款的年利率区间为：4.90%-5.39%。

## 19、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	661,237,098.50	747,131,542.94
合计	661,237,098.50	747,131,542.94

### 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
太平石化金融租赁有限责任公司融资租赁款	406,034,069.50	443,278,513.94
北银金融租赁有限公司融资租赁款	255,203,029.00	303,853,029.00

## 20、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	7,326,042.21		部分中小股民以本公司虚假

			陈述对其造成股票投资损失为由，要求本公司赔偿各项损失，公司预计此项支出。
合计	7,326,042.21		--

## 21、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	469,264,621.00						469,264,621.00

## 22、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,092,158,393.43			1,092,158,393.43
其他资本公积	183,349,174.79	19,015,965.05		202,365,139.84
合计	1,275,507,568.22	19,015,965.05		1,294,523,533.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司2019年收到山西路桥建设集团有限公司就2018年度榆和公司盈利情况支付的盈利补偿19,015,965.05元计入资本公积。

## 23、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	160,512,195.57			160,512,195.57
合计	160,512,195.57			160,512,195.57

## 24、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-858,821,815.18	-887,503,624.69
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-19,828,718.62
调整后期初未分配利润	-858,821,815.18	-907,332,343.31
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	80,906,847.51	48,510,528.13

期末未分配利润	-777,914,967.67	-858,821,815.18
---------	-----------------	-----------------

## 25、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	423,728,911.85	163,529,997.58	817,133,236.83	686,943,826.98
其他业务	18,422,219.00	2,282,770.22	228,210,438.96	239,305,021.47
合计	442,151,130.85	165,812,767.80	1,045,343,675.79	926,248,848.45

是否已执行新收入准则

 是  否

## 26、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	892,823.19	849,525.46
教育费附加	637,730.80	586,053.69
房产税	188,797.04	1,584,901.79
土地使用税		2,241,643.04
车船使用税	5,223.08	5,297.04
印花税	5,263.30	1,408,281.35
水资源税	4,504.00	3,713,088.00
地方教育费附加		72,625.84
环保税	355.84	5,358,941.26
残保金	89,550.07	9,929.24
合计	1,824,247.32	15,830,286.71

## 27、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费		1,863,025.19
职工薪酬		544,360.37
业务费		321,028.81

办公费		17,590.08
广告展览费		1,500.00
其他		133,988.35
合计		2,881,492.80

## 28、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
停工损失		24,531,228.47
职工薪酬	3,651,194.95	8,312,316.76
修理费		8,575,354.19
折旧物料消耗	507,176.38	9,066,711.58
办公等费用	1,654,631.77	14,025,287.78
技术开发费		1,009,761.71
税金		
排污费		152,336.83
业务招待费		40,315.43
运费		94,606.85
土地租赁费		720,200.00
差旅费	116,301.95	53,981.50
聘请中介机构费	2,727,411.32	100,000.00
残保金	165,473.84	137,182.98
安全生产费	1,731.00	1,040.00
其他	707,341.45	11,335,923.67
合计	9,531,262.66	78,156,247.75

## 29、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	163,594,628.01	165,533,549.92
减：利息资本化		
减：利息收入	707,387.37	2,875,191.28
承兑汇票贴息		

汇兑损失		441,514.54
手续费及其他	7,231.70	68,871.30
合计	162,894,472.34	163,168,744.48

### 30、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
臭气收集与处理技术改造项目一期工程		50,000.00
污水治理回用工程		155,000.00
生化改扩建		704,642.86
合计		909,642.86

### 31、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	60,000.00	
合计	60,000.00	

### 32、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-755,609.53
二、存货跌价损失		-250,867.61
合计		-1,006,477.14

### 33、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款收入		5,754.06	
其他		685,620.48	
合计		691,374.54	

## 34、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
预计赔付支出	7,326,042.21		7,326,042.21
罚款滞纳金支出	0.46	901,385.77	0.46
其他		1,657,468.67	
合计	7,326,042.67	2,558,854.44	7,326,042.67

## 35、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,900,490.55	90,541.97
递延所得税费用	15,000.00	
合计	13,915,490.55	90,541.97

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	94,822,338.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,705,584.52
子公司适用不同税率的影响	-9,893,509.46
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,298,518.68
其他	-5,195,103.19
所得税费用	13,915,490.55

## 36、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	247,915,625.05	156,787,342.25

利息收入	707,387.37	2,875,191.28
罚款、赔偿收入		5,754.06
合计	248,623,012.42	159,668,287.59

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	354,556,231.30	228,934,439.15
付现费用	3,611,015.88	44,785,637.47
合计	358,167,247.18	273,720,076.62

**(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
向非金融机构借款		250,000,000.00
合计		250,000,000.00

**(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
向非金融机构还款	128,258.00	400,000,000.00
合计	128,258.00	400,000,000.00

**37、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	80,906,847.51	-142,996,800.55
加：资产减值准备	-60,000.00	1,006,477.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,130,092.46	48,660,169.41
无形资产摊销	134,074,455.54	170,717,208.87

长期待摊费用摊销	1,196,232.82	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		200,221.59
财务费用（收益以“-”号填列）	163,594,628.01	165,975,064.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	15,000.00	4,243.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	249,914.06	26,795,139.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,635,321.01	27,408,811.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-104,022,510.87	-277,271,563.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	266,449,338.52	20,498,971.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	641,578,451.83	551,363,599.92
减：现金的期初余额	901,223,287.40	809,053,962.78
现金及现金等价物净增加额	-259,644,835.57	-257,690,362.86

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	641,578,451.83	901,223,287.40
其中：库存现金	3,219.26	3,752.09
可随时用于支付的银行存款	641,575,232.57	901,219,535.31
三、期末现金及现金等价物余额	641,578,451.83	901,223,287.40

## 38、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	55,117.57	票据保证金
无形资产	8,035,376,903.63	长期借款、长期应付款质押
合计	8,035,432,021.20	--

## 八、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山西路桥集团榆和高速公路有限公司	山西省晋中市	太原市	公路管理与养护	100.00%		同一控制下的企业合并
山西榆和交通工程有限公司	山西省晋中市	太原市	公路施工		100.00%	投资设立

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
山西路桥建设集团有限公司	太原市	建设工程	700,000.00	27.79%	27.79%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八：在其他主体中的权益。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山西路桥建设集团有限公司榆和高速（二期）连接线水毁处治工程项目部	母公司组成部分
山西路桥建设集团有限公司和榆高速公路养护工程项目部	母公司组成部分
山西路桥建设集团有限公司阳泉分公司	母公司组成部分
山西省晋中路桥建设集团有限公司	受同一母公司控制
山西振兴公路监理有限公司	受同一母公司控制
山西路桥集团交通机电工程有限公司	受同一母公司控制

山西路桥第一工程有限责任公司	受同一母公司控制
山西路桥建设集团交通工程有限公司	受同一母公司控制
山西路桥集团试验检测中心有限公司	受同一母公司控制
山西三维华邦集团有限公司	受同一母公司控制
山西三维化工有限公司	受同一母公司控制
山西交通控股集团有限公司	间接控股股东
山西省交通信息通信有限公司	同一最终控制方
和榆高速公路建设管理处	管理层兼职的事业单位
山西晋北高速公路养护有限公司	同一最终控制方
山西省交通规划勘察设计院	同一最终控制方
山西焦化股份有限公司	同一最终控制方
阳泉煤业（集团）有限责任公司太原漾泉大酒店	同一最终控制方
山西三维瑞德焦化有限公司	同一最终控制方
山西四建集团有限公司	同一最终控制方
山西国新华储能源有限公司	同一最终控制方
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山西焦化股份有限公司	物资采购				21,427,518.44
山西三维华邦集团有限公司	提供综合服务				1,857,971.70
山西三维华邦集团有限公司	物资采购				18,467,020.81
山西路桥建设集团有限公司和榆高速公路养护工程项目部	道路养护服务				6,687,021.00
山西省交通规划勘察设计院	勘察设计服务	155,260.00	1,117,900.00	否	

山西振兴公路监理有限公司	监理服务				310,698.45
山西路桥集团交通机电工程有限公司	机电设施维护				444,528.00
山西路桥集团交通机电工程有限公司	电力服务	96,276.00	1,100,000.00	否	
山西路桥建设集团交通工程有限公司	专项工程				292,547.00
山西四建集团有限公司	工程施工				2,163,771.00
山西三维瑞德焦化有限公司	煤气采购				1,677,302.96
山西省交通信息通信有限公司	专项工程	120,000.00	258,000.00	否	

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西三维瑞德焦化有限公司	供电		1,723,210.50
山西三维华邦集团有限公司	公用工程		202,242,426.58
山西交通控股集团有限公司	咨询服务	16,839,622.65	

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
山西三维华邦集团有限公司	土地租赁		963,018.02
山西三维华邦集团有限公司	有机、丁二构筑物租赁		1,384,594.59
山西国新华储能源有限公司	服务区场地租赁	351,531.67	689,167.79

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山西三维华邦集团有限公司	房屋建筑物租赁		203,738.74
山西三维华邦集团有限公司	土地租赁		648,828.83

**(3) 关联担保情况**

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山西路桥建设集团有限公司	800,000,000.00	2016年09月23日	2025年05月15日	否
山西路桥建设集团有限公司	600,000,000.00	2017年02月16日	2022年11月16日	否
山西路桥建设集团有限公司	1,000,000,000.00	2016年01月16日	2036年01月15日	否
山西路桥建设集团有限公司	2,000,000,000.00	2016年01月18日	2036年01月18日	否
山西路桥建设集团有限公司	2,212,500,000.00	2016年12月02日	2041年11月02日	否

**(4) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
山西三维华邦集团有限公司	258,233,379.22			
山西路桥建设集团有限公司	441,693,024.73			

**(5) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西三维华邦集团有限公司	三维邦海股权转让		1.00

**(6) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	453,828.09	973,125.93

**5、关联方应收应付款项****(1) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山西省晋中路桥建设集团有限公司	600,000.00	600,000.00

应付账款	山西交通控股集团有限公司	315,006,500.00	515,006,500.00
应付账款	山西路桥建设集团有限公司和榆高速公路养护工程项目部	1,041,441.00	1,941,441.00
应付账款	山西晋北高速公路养护有限公司	91,917.00	91,917.00
应付账款	山西路桥集团交通机电工程有限公司	240,000.00	885,346.00
应付账款	山西交通规划勘察设计院有限公司	55,260.00	
应付账款	山西四建集团有限公司	219,248.00	2,030,512.00
预收账款	山西交通控股集团有限公司		16,839,622.65
应付股利	山西路桥集团有限公司	79,060,853.43	79,060,853.43
应付利息	山西路桥集团有限公司	13,349,249.55	13,349,249.55
其他应付款	山西振兴公路监理有限公司	156,992.55	156,992.55
其他应付款	山西路桥建设集团有限公司榆和高速（二期）连接线水毁处治工程项目部		1,298,808.00
其他应付款	和榆高速公路建设管理处	189,853,713.48	197,647,573.86
其他应付款	山西路桥建设集团有限公司	837,716,866.06	948,107,834.87
其他应付款	山西三维化工有限公司	263,220,173.88	264,299,454.00
其他应付款	山西三维华邦集团有限公司	258,233,379.22	258,344,547.94
其他应付款	山西三维化工有限公司晋中分公司	150,000.00	150,000.00
其他应付款	山西四建集团有限公司	432,040.09	432,040.09

## 6、关联方承诺

根据本公司2018年6月与路桥集团公司签署的《山西三维集团股份有限公司重大资产置换之盈利预测补偿协议》：

### 第二条

#### 2.1业绩承诺期间

业绩承诺各方同意，本次交易的业绩承诺期间为拟置入资产完成交割后3年内，即拟置入资产完成交割当年及其后连续两个会计年度。若本次交易在2018年12月31日前（含当日）完成拟置入资产的交割，则本次交易的业绩承诺期间为2018年度、2019年度、2020年度。若本次交易未能在2018年内完成拟置入资产的交割，则上述业绩承诺期间向后顺延一年。

#### 2.2业绩承诺指标

乙方承诺，于承诺期间，榆和公司经审计的扣除非经常性损益后的净利润不低于以下目标：

项目	2018 年度（万元）	2019 年度（万元）	2020 年度（万元）
承诺净利润	18,320.80	17,765.21	20,203.58

根据上述盈利预测补偿协议，本公司应收母公司山西路桥建设集团有限公司业绩承诺补偿款19,015,965.05 元。2019 年 4 月 17 日，公司第七届董事会第九次会议审议通过了《关于签署〈盈利补偿暨债务抵销协议〉暨关联交易的议案》，路桥集团应付公司的盈利补偿金额，以公司应向路桥集团支付的应付未付现金对价中抵扣。2019年5月31日，路桥集团对榆和公司 2018 年度盈利预测补偿承诺履行完毕。

## 十、承诺及或有事项

### 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1、与广州三维化工有限公司诉讼

本公司于2015年10月29日就与广州三维化工有限公司的货款纠纷，并以杭州萧山兴茂煤炭有限公司、胡水兴、傅素萍为第三人向山西省洪洞县人民法院提起诉讼，请求法院判决：（1）广州三维化工有限公司支付本公司货款4,603,548.36元及利息；（2）第三人承担连带清偿责任；（3）本案诉讼费用由被告承担。山西省洪洞县人民法院于2016年8月15日出具（2015）洪民初字第02003号《民事判决书》，判决如下：（1）本判决生效十日内，广州三维化工有限公司支付本公司货款4,603,548.46元及利息（利息自2013年1月1日起按中国人民银行同期同类贷款利率计算至欠款付清之日止。）（2）第三人杭州萧山兴茂煤炭有限公司、胡水兴、傅素萍对以上欠款及利息承担连带清偿责任。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费43,620.00元，由被告承担。

原审第三人杭州萧山兴茂煤炭有限公司、傅素萍、胡水兴不服上述判决，于2016年10月8日向山西省临汾市中级人民法院提起上诉，请求撤销（2015）洪民初字第02003号《民事判决书》，驳回被上诉人的诉讼请求，诉讼费用由被上诉人承担。

山西省临汾市中级人民法院2016年12月2日出具（2016）晋10民终1857号《民事裁定书》，判决撤销山西省洪洞县人民法院（2015）洪民初字第02003号民事判决，发还洪洞县人民法院重审。

山西省洪洞县人民法院于2017年8月1日出具（2017）晋1024民初375号《民事判决书》，判决如下：（1）本判决生效十日内，广州三维化工有限公司支付本公司货款4,603,548.46元及利息（利息按照中国人民银行同期同档次贷款利率按本金4,603,548.46元自2013年1月1日起至判决确定的履行之日）（2）杭州萧山兴茂煤炭有限公司、胡水兴、傅素萍对上述欠款及利息承担连带清偿责任。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费43,620.00元，由广州三维化工有限公司承担。

山西省临汾市中级人民法院2017年11月3日出具（2017）晋10民终2595号《民事裁定书》，裁定撤销山西省洪洞县人民法院（2017）晋1024民初375号民事判决，发还洪洞县人民法院重审。再重审洪洞县人民法院已将该案移送至洪洞县公安局。

#### 2、虚假陈述诉讼

本公司自2018年9月17日至2019年6月30日先后收到太原市中级人民法院送达的民事起诉状76件，均为股民对本公司证券虚假陈述责任的起诉，诉讼请求为赔偿投资差额损失等，涉及金额2,986.60万元。截止2019年6月30日，上述案件尚未判决，本公司已计提预计负债。

#### 3、与上海本兮实业有限公司诉讼

2019年5月8日，上海本兮实业有限公司将本公司诉至上海市金山区人民法院，请求法院判令本公司偿付货款675,000.00元及利息损失116,391.27元，合计791,391.27元。本案于2019年6月28日开庭审理，截止2019年6月30日尚未判决。

#### 4、与邢台旭阳煤化工有限公司仲裁

2019年5月5日，邢台旭阳煤化工有限公司向中国国际贸易仲裁委员会提交了仲裁申请书，申请事由：（1）请求确认与本公司签署的《合作经营合同》解除；（2）请求本公司和山西三维化工有限公司连带承担违约金3000万元及超出3000万元违约金的其他经济损失605.57万元；（3）请求本公司和山西三维化工有限公司连带赔偿公辅影响损失542.77万元；（4）请求本公司和山西三维化工有限公司连带承担诉前保全申请费5000元及诉讼保全担保保险金8万元；（5）请求本公司和山西三维化工有限公司连带承担其为本案支出的律师代理费用120万元；（6）请求仲裁费用由本公司和山西三维化工有限公司承担。截止2019年6月30日尚未有仲裁结论。

#### 5、与衡水鑫荣橡胶制品有限公司诉讼

2019年6月26日，衡水鑫荣橡胶制品有限公司将本公司诉至洪洞县人民法院，请求判令本公司偿付其货款614,244.00元，请求法院判令山西三维华邦集团有限公司、山西三维化工有限公司承担连带清偿责任。截止2019年6月30日上述案件尚未开庭审理。

## 十一、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
与北京三维汇泰化工有限公司诉讼	2019年7月20日，北京三维汇泰化工有限公司将本公司诉至洪洞县人民法院，请求人民法院判令本公司偿付销售返利款1,429,093.00元；请求法院判令山西三维华邦集团有限公司、山西三维化工有限公司承担连带清偿责任。上述案件尚未开庭审理。		本公司已于2018年完成资产重组，与化工资产相关的债务已剥离至山西三维华邦集团有限公司及山西三维化工有限公司，本公司不再承担偿付义务。
与广州市宏赛化工有限公司诉讼	2019年7月20日，广州市宏赛化工有限公司将本公司诉至洪洞县人民法院，请求人民法院判令本公司偿付销售返利款1,196,504.50元，同时请求法院判令山西三维华邦集团有限公司、山西三维化工有限公司承担连带清偿责任。上述案件尚未开庭审理。		本公司已于2018年完成资产重组，与化工资产相关的债务已剥离至山西三维华邦集团有限公司及山西三维化工有限公司，本公司不再承担偿付义务。
与上海丰启实业有限公司诉讼	2019年7月20日，上海丰启实业有限公司将本公司诉至洪洞县人民法院，请求人民法院判令本公司偿付销售返利款1,107,435.83元，同时请求法院判令山西三维华邦集团有限公司、山西三维化工有限公司承担连带清偿责任。上述案件尚未开庭审理。		本公司已于2018年完成资产重组，与化工资产相关的债务已剥离至山西三维华邦集团有限公司及山西三维化工有限公司，本公司不再承担偿付义务。

<p>与洪洞县广大物资贸易有限公司诉讼</p>	<p>2019 年 7 月 26 日，洪洞县广大物资贸易有限公司将山西三维化工有限公司诉至山西省临汾市中级人民法院，同时将本公司列为第二被告，将山西三维华邦集团有限公司列为第三被告。请求法院判决山西三维化工有限公司支付其货款 22,162,650.00 元，赔偿损失 7,092,048.00 元，承担其为本案产生的律师费 2,266,265.00 元，金额合计 31,520,963.00 元。同时请求法院判令本公司及山西三维华邦集团有限公司对所列债务承担连带责任。</p>		<p>本公司已于 2018 年完成资产重组，与化工资产相关的债务已剥离至山西三维华邦集团有限公司及山西三维化工有限公司，本公司不再承担偿付义务。</p>
-------------------------	--	--	--

## 十二、其他重要事项

无

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

## 1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,779,470.08	349,985.82
合计	9,779,470.08	349,985.82

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	128,407.00	102,226.00
押金	214,000.00	216,000.00
其他	9,438,821.80	33,518.54
合计	9,781,228.80	351,744.54

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,758.72			1,758.72
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
2019 年 6 月 30 日余额	1,758.72			1,758.72

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	9,781,228.80
6 个月以内	9,431,484.26
6 个月至 1 年	349,744.54
合计	9,781,228.80

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
未来 12 个月预期信用损失	1,758.72			1,758.72
合计	1,758.72			1,758.72

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
1.山西路桥集团榆和高速公路有限公司	关联方往来	9,437,151.80	1 年以内	96.48%	0.00
2.罗晓芳	房屋押金	214,000.00	1 年以内	2.19%	1,070.00
3.公司证券部	备用金	92,226.00	1 年以内	0.94%	461.13
4.公司员工备用金	备用金	26,181.00	1 年以内	0.27%	0.00
5.公司综合部	备用金	10,000.00	1 年以内	0.10%	50.00
合计	--	9,779,558.80	--	99.98%	1,581.13

## 2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,512,281,887.59		1,512,281,887.59	1,512,281,887.59		1,512,281,887.59
合计	1,512,281,887.59		1,512,281,887.59	1,512,281,887.59		1,512,281,887.59

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价)	本期增减变动	期末余额(账面价)	减值准备期
-------	-----------	--------	-----------	-------

	值)	追加投 资	减少投 资	计提减值 准备	其 他	值)	未余额
山西路桥集团榆和高速公路有限公司	1,512,281,887.59					1,512,281,887.59	
合计	1,512,281,887.59					1,512,281,887.59	

### 3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			359,037,769.11	350,859,771.12
其他业务			189,350,276.66	190,103,138.79
合计			548,388,045.77	540,962,909.91

是否已执行新收入准则

 是  否

### 4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-5,999,999.00
合计		-5,999,999.00

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-7,326,042.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-0.46	
减：所得税影响额	-0.12	
合计	-7,326,042.55	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	7.44%	0.1724	0.1724
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.09%	0.1880	0.1880

## 第十一节 备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

(二) 报告期内在《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

(三) 在其他证券市场公布的年度报告。

**董 事 长：杨志贵**

**山西路桥股份有限公司**

**2019年8月22日**