

山西高速集团股份有限公司
2025 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1





信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

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

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

关于山西高速集团股份有限公司

2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2026TYAA2B0184

山西高速集团股份有限公司

山西高速集团股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了山西高速集团股份有限公司(以下简称山西高速公司)2025年度财务报表,包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表、2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2026年4月23日出具了XYZH/2026TYAA2B0186号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告[2022]26号),以及深圳证券交易所相关披露的要求,山西高速公司编制了本专项说明所附的《山西高速公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》(以下简称汇总表)。编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、准确性及完整性是山西高速公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计山西高速公司2025年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。

除对山西高速公司2025年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计山西高速公司2025年度财务报表时山西高速公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解山西高速公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供山西高速公司2025年度报告披露之目的使用,未经本事务所书面同意,不得用于其他任何目的。



（本页无正文）

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

朱娟娟 

中国注册会计师：

王庆英 

中国 北京

二〇二六年四月二十三日



附件一

上市公司名称：山西交通控股集团有限公司

2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

非经营性资金占用 控股股东、实际控制人及其 附属企业	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的会计 科目	2025年期初占用 资金余额	2025年度占用 计发生金额(不 含利息)	2025年度占用 资金的利息 (如有)	2025年度偿还 计发生金额	2025年期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质 (经营性往来、 非经营性往来)
小计										
前控股股东、实际控制人及其 附属企业										
小计										
其他关联方及附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的会计 科目	2025年期初往来 资金余额	2025年度往来 计发生金额(不 含利息)	2025年度往来 资金的利息 (如有)	2025年度偿还 计发生金额	2025年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质 (经营性往来、 非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其 附属企业	山西交通控股集团有限公司	实际控制人	合同资产	12.88	125.13				应急值班服务	经营性往来
	山西路桥集团交通机电工程有限公司	同一最终控制方	应收账款	10.98			125.86	12.15	工程款	经营性往来
	山西交控新能源发展有限公司	同一最终控制方	应收账款	10.43	647.74		60.99	587.18	工程款及电费	经营性往来
	山西交通控股集团有限公司中南部高速公路分公司	同一最终控制方	应收账款	5.06	120.23		125.29	-	甲醇款	经营性往来
	山西交通控股集团有限公司长治高速公路分公司	同一最终控制方	应收账款	4.06	37.93		36.79	5.20	工程款	经营性往来
	山西交通控股集团有限公司高速公路服务区管理分公司	同一最终控制方	应收账款	1.16	0.50		1.66	-	租赁款	经营性往来
	山西省智慧交通研究院有限公司	同一最终控制方	应收账款	2.63	15.39		17.23	0.79	租赁费	经营性往来
	山西省交通信息通信有限公司不停车收费运营服务中心	同一最终控制方	预付账款	0.40	28.96		8.39	11.30	工程款	经营性往来
	山西交控置业发展有限公司	同一最终控制方	预付账款	2.17			2.17	18.97	ETC充值款	经营性往来
	山西交控新能源发展有限公司	同一最终控制方	预付账款		157.20		146.84	10.36	设备款	经营性往来
小计				48.77	1,142.38	--	536.20	655.95		
上市公司的子公司及其附属 企业	山西榆和高速公路有限责任公司	控股子公司	应收股利	44,629.58	15,476.84		16,847.83	43,258.59	应收子公司股利	非经营性往来
	山西榆和交通工程有限公司	控股子公司	应收股利	304.05	271.15		575.20	-	应收子公司股利	非经营性往来
	山西省太佳项目管理咨询有限公司	控股子公司	其他应收款	7.59			7.59	-	代垫款	非经营性往来
	山西榆和高速公路有限责任公司	控股子公司	其他应收款	62,083.58	706.19		22,515.92	40,273.85	往来款	非经营性往来
	山西榆和高速公路有限责任公司	控股子公司	长期应收款	375,990.00		9,280.80	20,480.80	384,790.00	统借统还贷款	非经营性往来
	山西榆和高速公路有限责任公司	控股子公司	预付账款	3.56	287.96		204.95	66.57	租赁款、工程款	经营性往来
小计				483,016.36	16,722.14	9,280.80	60,632.29	448,389.01		
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				483,065.13	17,864.52	9,280.80	61,166.49	449,044.96		

