

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不就因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



**Chengdu Expressway Co., Ltd.**  
**成都高速公路股份有限公司**

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：01785)

**2021年年度業績公告**

成都高速公路股份有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)謹此宣佈本公司及附屬公司(「本集團」)截至2021年12月31日止年度之經審計業績公告。本公告刊載本公司2021年年度報告全文，符合香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)證券上市規則中有關年度業績初步公告附載的資料要求，並經本公司董事會審計與風險管理委員會審閱。本公司2021年年度報告的印刷版將於2022年4月30日或之前寄發本公司H股登記股東，並將於聯交所網頁([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網頁([www.chengdugs.com](http://www.chengdugs.com))上登載。

代表董事會  
成都高速公路股份有限公司  
肖軍  
董事長

中國成都，2022年3月24日

於本公告日期，本公司董事會包括執行董事楊坦先生、王曉女士、張冬敏先生及羅丹先生；非執行董事肖軍先生及楊斌先生；以及獨立非執行董事舒華東先生、葉勇先生及李遠富先生。

# 目錄

## 頁次

2	釋義
8	本集團簡介
10	本集團架構圖
13	報告期大事回顧
16	財務及營運摘要
17	董事長報告書
22	管理層討論和分析
33	董事、監事及高級管理人員履歷
51	企業管治報告
69	董事會報告
98	監事會報告
103	環境、社會及管治報告
137	獨立核數師報告
142	合併資產負債表
144	合併利潤表
145	合併股東權益變動表
147	合併現金流量表
149	公司資產負債表
151	公司利潤表
152	公司股東權益變動表
153	公司現金流量表
155	財務報表附註
259	公司資料

在本報告中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下涵義。

「股東週年大會」	指	本公司擬於2022年5月13日舉行之股東週年大會
「公司章程」	指	本公司公司章程
「聯繫人」	指	具有上市規則賦予之涵義
「董事會」	指	本公司董事會
「建信金投」	指	建信金投(成都)股權投資基金合夥企業(有限合夥)，一家於中國註冊成立的有限合夥企業，持有成高建設18.49%股權
「充電樁」	指	為電動汽車提供充電服務的充能設備。其主要分為落地式充電樁和掛壁式充電樁，可採取計時、計電度、計金額等充電方式
「城北出口高速公司」	指	成都城北出口高速公路有限公司，一家於中國註冊成立的有限責任公司，其40%的股權由本公司持有，為本公司的聯營公司
「成都機場高速公司」	指	成都機場高速公路有限責任公司，一家於中國註冊成立的有限責任公司，其55%的股權由本公司持有，為本公司的非全資附屬公司
「成都交投」	指	成都交通投資集團有限公司，一家於2007年3月16日在中國註冊成立的有限責任公司，為本公司的控股股東之一
「成都交投集團」	指	成都交投及其附屬公司(就「董事會報告」章節而言，不包括本集團)
「成高建設」	指	成都高速公路建設開發有限公司，一家於中國註冊成立的有限責任公司，為本公司的控股股東之一
「成都交運壓縮」	指	成都交運壓縮天然氣發展有限公司，一家於中國註冊成立的有限責任公司，為能源發展公司持有25%股權的聯營公司

## 釋義

「成都九河」	指	成都九河石油經營有限公司，一家於中國註冊成立的有限責任公司，為能源發展公司持有43%股權的聯營公司
「成都特來電」	指	成都特來電新能源有限公司，一家於中國註冊成立的有限責任公司，為能源發展公司持有16%股權的聯營公司
「成都通能」	指	成都通能壓縮天然氣有限公司，一家於中國註冊成立的有限責任公司，為能源發展公司持有30%股權的聯營公司
「成灌高速公司」	指	成都成灌高速公路有限責任公司，一家於1998年8月25日在中國註冊成立的有限責任公司，為本公司之前身
「成名高速公司」	指	四川成名高速公路有限公司，一家於中國註冊成立的有限責任公司，其51%的股權由本公司持有，為本公司的非全資附屬公司
「成彭高速公司」	指	成都成彭高速公路有限責任公司，一家於中國註冊成立的有限責任公司，為本公司的全資附屬公司
「成溫邛高速公司」	指	成都成溫邛高速公路有限公司，一家於中國註冊成立的有限責任公司，為本公司的全資附屬公司
「成渝高速公司」	指	四川成渝高速公路股份有限公司，一家於中國註冊成立的股份有限公司，為成都機場高速公司的主要股東及城北出口高速公路的控股股東
「天然氣」	指	壓縮天然氣
「交投能源」	指	成都交投能源發展有限公司，一家於中國註冊成立的有限責任公司，為能源發展公司持有55%股權的附屬公司
「本公司」	指	成都高速公路股份有限公司，一家在中國註冊成立的股份有限公司，其H股於聯交所上市及買賣

## 釋義

「公司法」	指	《中華人民共和國公司法》
「關連人士」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義
「控股股東」	指	具有上市規則賦予該詞的涵義，於本報告指成都交投及成高建設
「董事」	指	本公司董事
「內資股」	指	本公司每股面值人民幣1.00元的普通股，以人民幣認購或入賬列作繳足
「能源發展公司」	指	成都能源發展股份有限公司，一家於中國註冊成立的股份有限公司，其94.49%股份由本公司持有，其餘下5.51%股權由成都交投置業有限公司(成都交投的間接全資附屬公司)持有，於2020年8月12日成為本公司的非全資附屬公司
「能源經營」	指	成都交投能源經營管理有限公司，一家於中國註冊成立的有限責任公司，為能源發展公司持有100%股權的附屬公司
「GDP」	指	國內生產總值
「全球發售」	指	具有招股章程所賦予之涵義
「本集團」	指	本公司及其不時之附屬公司
「H股」	指	本公司普通股本中每股面值人民幣1.00元的境外上市外資股，股份以港元認購及買賣，該等股份已獲批准在聯交所上市及買賣
「香港」	指	中國香港特別行政區
「港元」	指	香港法定貨幣港元
「信息港公司」	指	成都交通信息港有限責任公司，一家於中國註冊成立的有限責任公司，為成都交投之全資附屬公司
「上市規則」	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則

## 釋義

「《標準守則》」	指	《上市規則》附錄十《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》
「交通運輸部」	指	中華人民共和國交通運輸部
「新能源公司」	指	成都交投新能源產業發展有限公司，一家於中國註冊成立的有限責任公司，為能源發展公司持有60%股權的合營公司
「運管公司」	指	成都高速運營管理有限公司，一家於中國註冊成立的有限責任公司，為本公司持有100%股權的附屬公司
「中石油」	指	中國石油天然氣股份有限公司，一家於中國註冊成立的股份有限公司
「中石油成都銷售分公司」	指	中國石油天然氣股份有限公司四川成都銷售分公司，為中石油的一家分公司
「中石油四川銷售分公司」	指	中國石油天然氣股份有限公司四川銷售分公司，為中石油的一家分公司
「招股章程」	指	本公司日期為2018年12月28日的招股章程
「成品油」	指	指汽油及柴油
「報告日」	指	本公司2021年年度報告獲董事會批准之日，即2022年3月24日
「報告期」	指	截至2021年12月31日止年度期間
「人民幣」	指	中國法定貨幣人民幣
「《證券及期貨條例》」	指	《證券及期貨條例》(香港法例第571章)
「股份」、「股」	指	本公司的股份，包括內資股及H股
「股東」	指	本公司股份持有人
「中石化成都能源」	指	中石化成都能源有限公司，一家於中國註冊成立的有限責任公司，為能源發展公司持有50%股權的合營公司

「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「監事」	指	本公司監事
「監事會」	指	本公司監事會
「天府機場公司」	指	成都天府國際機場建設開發有限公司，一家於中國註冊成立的有限責任公司，為成都交投之間接非全資附屬公司
「通能金府」	指	成都通能金府天然氣有限公司，一家於中國註冊成立的有限責任公司，為成都通能持有100%股權的附屬公司
「正通道橋」	指	彭州市正通道橋建設有限責任公司
「振興公司」	指	成都高速振興發展有限責任公司，一家於中國註冊成立的有限責任公司，為本公司持有80%股權的附屬公司
「中油能源」	指	成都中油能源有限公司，一家於中國註冊成立的有限責任公司，為能源發展公司持有51%股權的附屬公司
「中油潔能」	指	中油潔能(成都)環保科技有限公司，一家於中國註冊成立的有限責任公司，為成都通能持有52.51%股權的附屬公司

# 釋義

## 技術詞彙表

「統繳模式」	指	一個通行費收費模式，僅適用於在成都高速公路附本地牌照的載客車輛及在成溫邛高速公路附本地牌照的車輛，可經由此兩條高速公路的收費廣場進出而毋需繳交通行費。取而代之的是，有關地方政府分別按照與成彭高速公司和成溫邛高速公司訂立的統繳協議向本集團支付通行費。其中成彭高速公路已經於2018年7月恢復標準收費模式
「加權日均車流量」	指	高速公路各路段(即高速公路收費站至下一個收費站之間的部分)的每日車流量總數，按各路段的裡數加權。就成灌高速公路、成彭高速公路、成溫邛高速公路、邛名高速公路及成都機場高速公路而言，高速公路的每日車流量總數包括離開高速公路收費廣場的車輛數目、進入高速公路但從其他高速公路離開的車輛數目及經過高速公路但不進入或從高速公路收費廣場離開的車輛數目，但不包括有權使用免通行費優惠的車輛，如於國家假期使用高速公路的車輛及，就成都機場高速公路而言，亦不包括已購買全年票的車輛。成溫邛高速公路的交通量已計及統繳模式項下交通量
「標準收費模式」	指	規定須於通過時付款的收費模式，適用於本集團高速公路上所有不合資格使用統繳模式的車輛

## 本集團簡介

本集團主要從事四川省成都市及周邊地區高速公路的運營、管理及發展，同時從事成品油及天然氣業務經營。業務經營劃分為「高速公路」和「能源產業」兩個板塊。

「高速公路」板塊業務是本集團傳統主業，截至報告日，本集團擁有成灌高速公路、成彭高速公路、成溫邛高速公路、邛名高速公路、成都機場高速公路共計5條高速公路並持有城北出口高速公路40%股權，網路總里程202.37公里(含城北出口高速公路里程)。此外，2020年12月，本公司中標了成都天府國際機場高速公路(「天府機場高速」)、成都經濟區環線高速公路蒲江至都江堰段(「蒲都高速」)的運營管理業務。至此，本集團高速公路運營總里程(含受託管理)達392.04公里。本集團運營及投資的高速公路均位於成都周邊的戰略位置，沿途連接經濟、文化及旅遊資源豐富的地區，是成都周邊高速路網不可或缺的重要組成部分。近年來，本集團運營管理的高速公路及其服務團隊在安全、優質服務等方面均取得顯著成效。本公司、部分子公司及服務團隊分別獲得了四川省誠信企業、成都市總部企業、交通運輸企業安全生產標準化建設等級證明(二級)、四川省「五好」高速公路、最美中國路姐團隊等榮譽。

「能源產業」板塊業務於2020年8月12日併入本集團，以能源發展公司為投資主體，通過其附屬公司及其合營、聯營公司開展成品油及天然氣業務經營。本集團共擁有23座加油站和4座加氣站(4座加氣站在報告期內尚未運營)，該等加油站、加氣站均位於四川省成都市及周邊地區。

截至報告期末，本集團總資產為人民幣91.58億元。

# 本集團簡介

## 「高速公路」板塊簡況

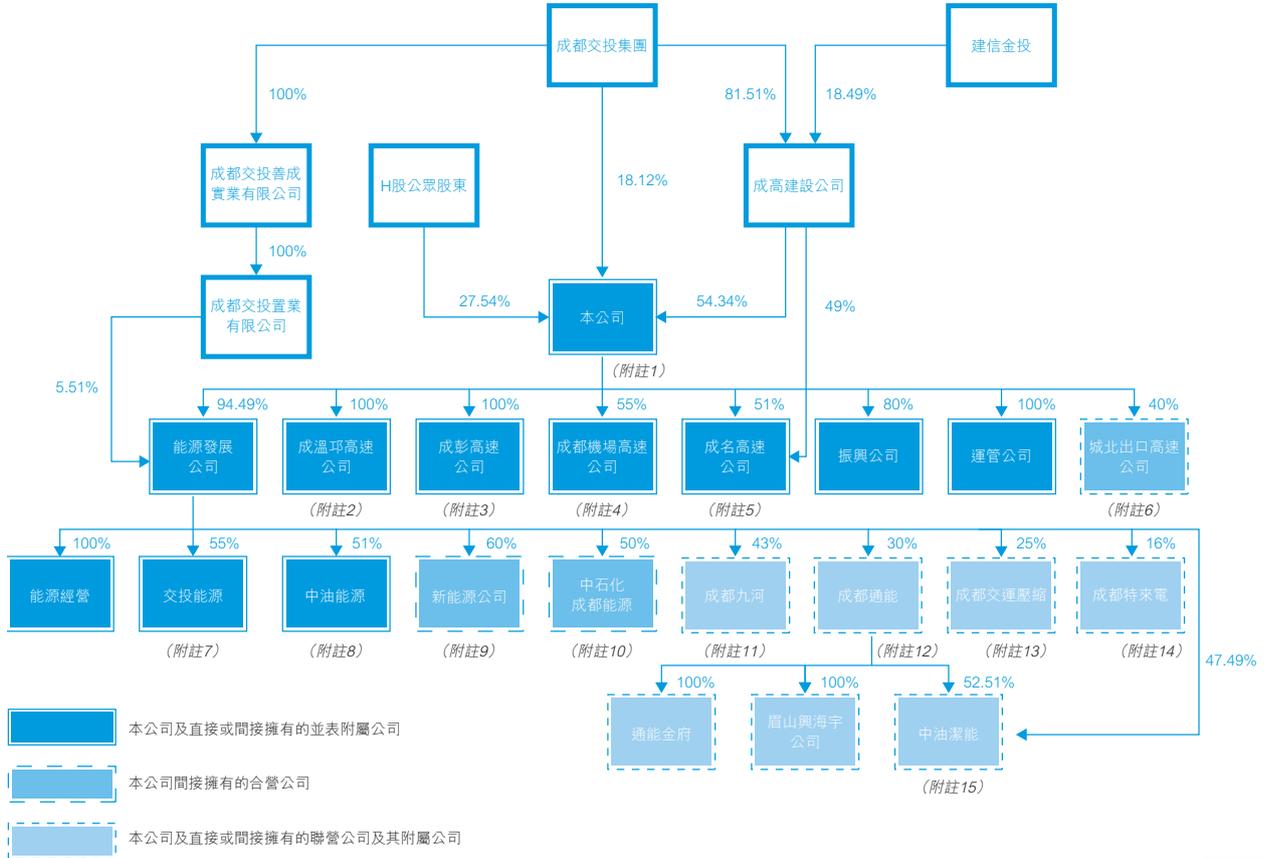
- 成灌高速公路是G4217國家高速公路的重要部分及四川省至甘肅省、青海省、西藏大通道的重要組成部分，同時也是通往歷史名城都江堰、青城山、九寨溝及黃龍等風景名勝的最主要道路，並連接了四川省境內絕大部分列入聯合國教科文組織世界文化遺產的其他景點。
- 成彭高速公路是S105省道的重要部分，是成都市交通規劃放射狀路網主骨架公路，也是成都連接至四川省北部地方的主要線路。
- 成溫邛高速公路是S8省道的重要部分，同時對於成都西部具有重要的經濟和文化意義，也是該區域唯一的高速公路通道，直接溝通聯繫溫江、崇州、大邑、邛崃等成都重要衛星城市。
- 成都機場高速公路是S6省道的主要部分，也是從成都市中心前往成都雙流國際機場的主要高速公路。
- 邛名高速公路是S8省道的重要組成部分，是成溫邛高速公路的延伸線，同時通過成雅高速公路—雅西高速公路—西攀高速公路而連接雲南省，並通過成雅高速公路—雅康高速公路—G318國道連接藏區。
- 城北出口高速公路是G5京昆國家高速公路一部分，並為連接成都市中心與成綿高速及成都繞城高速的重要高速公路。

## 「能源產業」板塊簡況

本集團「能源產業」板塊業務以能源發展公司為投資主體，通過其附屬公司及其合營、聯營公司開展成品油及天然氣業務經營。截至報告日，能源發展公司擁有中油能源、交投能源、能源經營3家附屬公司，並以直接或間接的方式入股中石化成都能源、成都通能等9家合營及聯營公司。

# 本集團架構圖

下表載列截至報告日本集團之架構：



下表載列了截至報告日本集團運營及投資高速公路的若干主要運營資料：

名稱	擁有權百分比	長度(公里)	車道數量	收費站數量	開始經營時間	經營屆滿日期
成灌高速公路	100%	40.44	6	7	2000年7月	2030年7月
成彭高速公路	100%	21.32	6/8	4	2004年11月	2033年10月
成溫邛高速公路	100%	65.60	6/4	12	2005年1月	2035年1月
成都機場高速公路	55%	11.98	4	1	1999年7月	2024年12月
邛名高速公路	51%	52.68	4	5	2010年11月	2038年11月
城北出口高速公路	40%	10.35	6	1	1998年12月	2024年6月

## 本集團架構圖

下表列載截至報告日能源發展公司各附屬公司、合營公司、聯營公司及其附屬公司的若干經營情況：

公司名稱	成立時間	主要業務	經營站點／充電樁數量 (運營中)
中油能源	2009年6月19日	成品油	17座加油站
交投能源	2010年11月15日	成品油	5座加油站
能源經營	2020年12月18日	成品油經營及天然氣經營	1座加油站
中石化成都能源	2012年12月25日	成品油經營及天然氣經營	1座加油站、1座加氣站
成都九河	2010年11月24日	成品油經營	1座加油站
成都通能	2009年1月12日	天然氣經營	15座加氣站
成都交運壓縮	2000年12月26日	天然氣經營	1座加氣站
中油潔能	2006年9月14日	天然氣經營	6座加氣站
通能金府	2000年11月30日	天然氣經營	1座加氣站
新能源公司	2021年10月25日	新能源汽車充換電經營	84台充電樁

附註：

於報告日：

1. 本公司持有成灌高速公路的100%權益。
2. 本公司透過成溫邛高速公司持有成溫邛高速公路100%權益。
3. 本公司在2021年購買由正通道橋持有的成彭高速公司0.26%股權，並於2022年1月26日完成工商變更登記。目前本公司透過成彭高速公司持有成彭高速公路100%權益。
4. 本公司透過成都機場高速公司持有成都機場高速公路55%權益，餘下45%權益由成渝高速公司及四川新能置業有限公司分別持有25%及20%。
5. 本公司透過成名高速公司持有邛名高速公路的51%權益，餘下49%權益由成高建設持有。
6. 本公司透過聯營公司城北出口高速公司持有城北出口高速公路的40%權益，餘下60%權益由成渝高速公司持有。
7. 交投能源由能源發展公司持有55%股權，餘下45%股權由延長殼牌(四川)石油有限公司持有。

## 本集團架構圖

8. 中油能源由能源發展公司持有51%股權，餘下49%股權由中石油持有。
9. 新能源公司由能源發展公司持有60%股權，餘下40%股權由四川蜀電集團有限公司持有。
10. 中石化成都能源由能源發展公司持有50%股權，餘下50%股權由中國石化銷售股份有限公司持有。
11. 成都九河由能源發展公司持有43%股權，餘下57%股權由成都榮泰實業總公司持有。
12. 成都通能由能源發展公司持有30%股權，餘下70%股權，分別由成都正通恆盛企業管理有限公司持股55%、成都魯能壓縮天然氣有限責任公司持股15%。
13. 成都交運壓縮由能源發展公司持有25%股權，餘下75%股權，分別由成都正昆科技有限責任公司持股20%、中石油持股20%、成都公交壓縮天然氣股份有限公司持股35%。
14. 成都特來電由能源發展公司持有16%股權，餘下84%股權，分別由特來電新能源股份有限公司持股66%、成都先進製造產業投資有限公司持股18%。
15. 中油潔能由能源發展公司持有47.49%股權，餘下52.51%股權由成都通能持有。

# 報告期大事回顧

## 成灌高速公路與成都繞城高速公路「高接高」聯網工程項目完成通車

根據成都市政府強化電子信息產業功能區交通配套的工作要求，本公司在成都成灌高速公路成都收費站前，實施成灌高速公路與成都繞城高速公路「高接高」聯網工程項目（「高接高項目」），新建兩條從成灌高速公路直連成都繞城高速公路的單向雙車道定向匝道，匝道採用局部高架橋方式。高接高項目已於2021年2月9日12時完工通車，標誌著成灌高速公路和成都繞城高速公路已完成了互聯互通，其連接段的擁堵問題得到有效緩解，兩條高速公路的車輛轉換率顯著提升。

## 成彭高速公路新繁服務區建成並正式投入運行

於2021年3月22日，本集團投資建設的成彭高速公路新繁服務區（「新繁服務區」）建成並正式投入運行。新繁服務區位於成彭高速公路成都至彭州方向約13公里處右側區域，為單側服務區，佔地約66畝，其中佔地4,600餘平方米的主體建築為川西民居風格。新繁服務區按「四星」服務區標準建設，包括商業區、停車區、加油站、修車區等，具有多項服務功能，可滿足廣大市民出行過程中的就餐、加油及休息等需要。如本公司2021年3月22日之自願性公告所披露，新繁服務區的建成及投運是本集團堅定發展定力，深入推進延伸資源開發取得的最新成果，有助於持續提升本集團高速公路服務品質和運營水平，從而不斷增強本集團的整體競爭力。

## 統一採用中國企業會計準則編製財務報表、終止續聘國際核數師

為提升審計效率，節約審計費用，減少信息披露差異，董事會於2021年3月25日決議建議自2021年度起本公司統一採用中國企業會計準則編製財務報表。於同日，董事會亦決議建議終止續聘安永會計師事務所為本公司國際核數師，並委任安永華明會計師事務所（特殊普通合伙）為本公司2021年度核數師。上述事項已提呈本公司於2021年6月10日舉行之股東週年大會審議通過。截至2021年12月31日止年度的本公司財務報表及年度業績根據中國企業會計準則編製並披露。本公司認為，統一根據中國企業會計準則編製財務報表對本公司2021年度和未來的財務狀況、經營成果和現金流量無重大影響。

# 報告期大事回顧

## 圓滿完成20億中期票據及10億超短期融資券註冊

2021年8月12日，本公司在銀行間交易商協會成功註冊人民幣20億元中期票據及人民幣10億元超短期融資券。本次成功註冊，是本公司首次進入債券市場的成功嘗試，為本公司重大發展項目提供了強有力的資金保障，對本公司提升整體財務水平、提高金融槓桿能力發揮了積極作用。

## 建議首次公開發行A股

為促進本公司高質量發展、優化資本結構，董事會於2021年10月15日決議通過啟動建議首次公開發行以人民幣進行買賣的本公司普通股（「建議發行A股」）的相關工作。截至報告日，本公司尚未釐定建議發行A股之具體發行方案，亦未向中華人民共和國任何相關監管機關申請批准建議發行A股。有關詳情，請參閱本公司日期為2021年10月15日之公告。

## 收購成都特來電16%股權

於2021年12月30日，能源發展公司與成都交投善成實業有限公司（「善成實業」）簽訂股權轉讓協議，據此，能源發展公司同意收購且善成實業同意出售成都特來電16%股權，代價為人民幣6,090.24萬元。通過此次資源整合，將進一步提升本集團能源產業板塊的專業化水平，更好地發揮能源產業板塊的集約化效應，實現新能源產業的規模統籌發展，進而有助於提高上市公司的整體經濟效益。成都特來電是一家於中國註冊成立的有限責任公司，主要從事新能源技術開發及新能源電動汽車充電設施設計、技術諮詢、建設、運營管理及維護服務。

# 報告期大事回顧

## 表彰獎勵

2021年5月，運管公司榮獲四川省交通運輸綜合行政執法總隊(廳高管局)頒發的全省高速公路管理行業慶祝中國共產黨成立100週年文藝匯演特別獎。

2021年6月，本公司榮獲成都市委國資國企工委「蓉城國企先鋒」黨建品牌稱號。

2021年6月，運管公司榮獲成都市交通運輸局「成都市交通運輸局春運工作先進集體」通報表揚。

2021年9月，運管公司榮獲四川省交通運輸廳「2021年度重大專項工作先進單位」通報表揚。

2021年10月，本公司榮獲四川省「誠信企業」稱號。

2021年10月，本公司獲批成都市「總部企業」。

2021年10月，本公司榮獲全國職工職業技能大賽組委會頒發「第七屆全國職工職業技能大賽支持單位」榮譽。

2022年1月，運管公司榮獲四川省交通運輸綜合行政執法總隊(廳高管局)「2021年高速公路車輛通行費欠費追繳專項行動成效顯著單位」表彰。

2022年1月，運管公司榮獲四川省交通運輸綜合行政執法總隊(廳高管局)「2021年度高速公路養護管理先進單位」通報表揚。

# 財務及營運摘要

## 經營業績

	2017 人民幣元 (經重述)	2018 人民幣元 (經重述)	2019 人民幣元 (經重述)	2020 人民幣元	2021 人民幣元
收入	2,104,318,209	2,385,307,685	2,301,384,167	2,038,352,063	<b>2,702,370,887</b>
其中包括：					
高速公路業務收入	1,784,296,814	1,830,226,688	1,255,926,039	1,134,976,334	<b>1,495,828,250</b>
其中：通行費收入	840,377,282	985,896,251	1,255,926,039	1,015,942,884	<b>1,413,912,681</b>
能源板塊業務收入	320,021,395	555,080,997	1,045,458,128	903,375,729	<b>1,206,542,637</b>
其中：成品油銷售收入	320,021,395	555,080,997	1,045,458,128	902,157,289	<b>1,182,382,524</b>
毛利	545,650,711	676,626,285	872,511,316	686,561,261	<b>1,016,469,914</b>
利潤總額	470,886,495	643,030,823	681,529,079	424,514,865	<b>825,765,098</b>
淨利潤	403,382,864	554,455,278	555,567,234	375,405,240	<b>685,058,443</b>
歸屬於母公司股東的淨利潤	363,685,670	502,912,892	485,198,075	341,381,113	<b>614,652,615</b>

## 資產、負債及非控制權益

	2017 人民幣元 (經重述)	2018 人民幣元 (經重述)	2019 人民幣元 (經重述)	2020 人民幣元	2021 人民幣元
資產合計	5,544,970,827	6,234,920,297	9,334,119,000	9,067,407,272	<b>9,157,738,358</b>
負債合計	2,740,151,157	2,883,263,786	4,599,564,314	4,895,499,662	<b>4,556,306,092</b>
少數股東權益	222,454,978	488,367,727	872,616,675	891,762,849	<b>903,908,398</b>
歸屬於母公司股東權益合計	2,582,364,692	2,863,288,784	3,861,938,011	3,280,144,761	<b>3,697,523,868</b>

## 盈利能力

	2017 人民幣元 (經重述)	2018 人民幣元 (經重述)	2019 人民幣元 (經重述)	2020 人民幣元	2021 人民幣元
基本每股收益	0.30	0.42	0.29	0.21	<b>0.37</b>

註：

1. 本集團截至2021年12月31日止十二個月的財務報表及年度業績已根據中國企業會計準則編製，本報告中涉及2020年之比較數據已根據中國企業會計準則作出適當之調整。
2. 上表中2017年至2019年財務及營運摘要為根據國際財務報告準則編製，且均為重述數據。

# 董事長報告書

各位股東：

本人謹代表董事會向股東匯報本集團2021年年度業績。

2021年，是國民經濟和社會發展第十四個五年規劃綱要（「十四五」）開局起步之年，也是在經歷新型冠狀病毒肺炎疫情（「新冠疫情」）後我國經濟重回發展正軌的關鍵之年。得益於全社會對新冠疫情的有效防控及成都市「高質量發展攻堅年」各項措施，區域經濟得到全面復甦，四川省及成都市GDP同比增長分別為8.2%、8.6%，超過了2021年全國GDP同比增長8.1%的平均水平。本集團克服局部疫情的多點反覆和雙流機場航班搬遷等外部環境影響，聚焦主營業務，持續降本增效，優化公司治理，全年經營業績較去年大幅增長。

報告期內，本集團實現收入人民幣2,702,370,887元（2020年：人民幣2,038,352,063元），較2020年增加人民幣664,018,824元，同比增長32.6%。高速公路業務板塊收入為人民幣1,495,828,250元（2020年：人民幣1,134,976,334元），同比增長31.8%，佔全年總收入的55.4%；能源產業業務板塊收入為人民幣1,206,542,637元（2020年：人民幣903,375,729元），同比增長33.6%，佔全年總收入的44.6%。

報告期內，本集團實現淨利潤為人民幣685,058,443元（2020年：人民幣375,405,240元），較2020年增加人民幣309,653,203元，同比增長82.5%。實現歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣614,652,615元（2020年：人民幣341,381,113元），較2020年增加人民幣273,271,502元，同比增長80.0%。基本每股收益約人民幣0.37元（2020年：約人民幣0.21元），同比增長76.2%。

本集團致力於為股東提供穩定的回報，董事會建議派發2021年度末期現金股息每股人民幣0.141元（含稅），以本公司目前總股數1,656,102,000股計，合共分配人民幣233,510,382元。股息派發方案將於2022年5月13日（星期五）舉行之2021年股東週年大會批准後實施。

## 業績回顧

### 克服影響，業績回升

#### 高速公路板塊

報告期內，本集團各條高速公路正常收費，已不受交通運輸部頒佈的全國收費公路於2020年2月17日零時至2020年5月6日零時期間免收通行費的政策（「交通運輸部免收通行費政策」）影響。同時，公司多措並舉最大限度降低新冠疫情持續反覆及天府國際機場開通運營導致機場高速分流等不利因素影響，加大收費管理力度，強化堵漏增收措施，通過統籌資源配置、盤活資產、集中資金調配、技術革新等多種方式，努力實現降本增效，從而經營業績較去年同期大幅增長。

報告期內，高速公路板塊實現通行費收入人民幣1,413,912,681元（2020年：人民幣1,015,942,884元），同比增長39.2%。其中，成灌高速公路、成彭高速公路、成溫邛高速公路、成都機場高速公路、邛名高速公路加權日均車流量依次達到45,828輛次、59,296輛次、54,776輛次、40,427輛次及15,960輛次，較2020年<sup>附註</sup>同比變動依次為上升14.4%、下降2.9%、下降4.0%、下降7.1%及上升26.8%；通行費收入依次為人民幣352,073,686元、人民幣283,479,675元、人民幣445,174,708元、人民幣135,393,322元及人民幣197,791,290元，分別較2020年上升55.0%、29.7%、32.8%、20.4%及61.2%。

報告期內，各高速公路通行費收入大幅增長的主要原因系受惠於國內新冠疫情逐步受控，各高速公路恢復正常收費。但受疫情反覆、工程施工等因素影響，五條高速公路經營表現存在一定差異，其中：邛名高速公路受惠於路面改造工程完工，車輛恢復正常通行，車流量同比大幅增加；成灌高速公路因高接高項目與羊西線改造工程全面完工，成灌高速公路與繞城高速全高架互聯互通無障礙轉換，通行效率大幅提升，車流量增長較為明顯；成都機場高速公路受成都雙流國際機場航班班次減少的影響，車流量下滑；成彭高速公路、成溫邛高速公路因受到年初疫情反彈及春節期間公眾響應「就地過年」號召影響，公眾出行減少，車流量小幅下降。

#### 附註：

就本句而言，2020年車流量數據統計時間為2020年5月6日至2020年12月31日。有關車流量數據之詳情，請見本年報「管理層討論和分析」中的「高速公路業務」部分。

# 董事長報告書

## 能源產業板塊

報告期內，能源板塊成品油銷量穩定增長、天然氣銷量逆勢提升。本集團在常態化落實防疫措施的同時，堅定落實降本增效，利用服務、價格和油品質量吸引客戶，助推企業促銷量、增收入、提效益；始終堅持競爭性企業的思維，主動參與區域市場競爭，新增貿易業務及便利店業務；不斷拓寬發展空間，積極切入新能源汽車充換電產業領域，開展合資合作，成立新能源公司，實現能源板塊業績的穩步增長。

報告期內，能源產業板塊實現營業收入人民幣1,206,542,637元(2020年：人民幣903,375,729元)，同比增長33.6%。

## 務實主業，延伸發展

報告期內，本集團按照主動培育「高速+能源」產業的戰略規劃，著眼主業延伸業務，更加積極尋找新的可靠收入增長來源，簽訂股權轉讓協議，收購成彭高速公司0.26%股權達到100%控股，有效提升公司經營效率效益；新繁服務區於2021年3月22日順利投入運營，填補了成彭高速公路成都至彭州32公里服務區的空白，成為成都市管高速首個自建自營服務區項目。本集團按照新的定位方向正加緊優化安德服務區方案設計，力求將其打造成為四川省高速公路服務區的新標桿、網紅打卡新地標。本公司受託運營管理的天府機場高速、蒲都高速於2021年1月1日正式入網運營，實現了成都高速品牌輸出「零突破」，報告期新增運營管理收入約人民幣6,710萬元。能源產業延伸業務穩步開拓，新增貿易及便利店業務，培育新的利潤增長點；響應國家「碳達峰、碳中和」戰略目標，精準佈局，收購成都特來電16%股權，提升能源產業板塊專業化水平與集約化效應；投資人民幣6,000萬元，與四川蜀電集團有限公司合資成立新能源公司，加緊推進充電樁建設項目。

# 董事長報告書

## 重點項目、穩步推進

報告期內，本集團緊密圍繞各重點項目展開工作，「高接高項目」全面圓滿建成，成灌高速公路與成都繞城高速公路全高架互聯互通無障礙轉換，整個區域道路交通狀況將得到極大改善和提升，對促進服務片區的社會經濟發展以及保障世界大學生運動會（「大運會」）開展具有十分重要的意義。報告期內，本公司完成20億元中期票據及10億元超短期融資債券註冊，為公司長期發展提供堅實的資金支持。報告期內，本公司間接擁有的聯營公司成都通能完成對四川省眉山市興海宇燃氣有限公司100%股權收購，標誌著能源產業板塊邁出突破傳統業務邊界和地域邊界的重要一步。同時，本公司正加緊推進建議發行A股工作，對進一步提升本公司股權價值、拓寬融資渠道、增強資本運作的靈活性具有重要戰略意義。

報告期內，本公司持續提升高速公路管理服務水平，獲得四川省交通運輸廳高速公路管理局2021年高速公路養護管理先進單位表彰；本公司成功申報四川省「誠信企業」，為四川省1000家入選誠信企業之一；本公司作為郫都區的唯一一家成功獲批成都市「總部企業」的入選企業，這可為本公司獲取資源要素支撐等發揮促進作用；本公司抽調39名「匠心藍」創新服務隊志願者參加第七屆全國職工職業技能大賽禮儀服務保障工作，並獲得全國大賽組委會頒發的「支持單位」榮譽。

## 2022年展望

2022年是我國加快實施十四五規劃、開啟全面建設社會主義現代化國家新徵程的關鍵一年，多重國家戰略在成都交匯疊加，特別是成渝地區雙城經濟圈建設、建設踐行新發展理念的公園城市示範區等國家戰略以及四川省「一干多支、五區協同」發展戰略、加快建設成都都市圈等重大決策部署，開闢了新時代成都發展的新格局。與此同時，《四川省高速公路網佈局規劃(2022-2035年)》相繼出台，「大運會」將在成都正式舉辦，這將會為本集團拓展經營業務，提高經營業績帶來更多發展機遇。

# 董事長報告書

高速公路板塊方面，本集團將不斷鞏固主業優勢，主動跟進優質高速公路投資機會，擴大經營性公路資產規模能級，增強核心業務盈利能力；全力推行運營管理模式標準化，總結市場化運營經驗，力爭早日實現「天蒲模式」可複製化，打造「成都高速名片」，促進委託運營業務規模化發展；在「智慧交通、綠色交通」領域尋找突破口，多途徑發掘高速公路產業鏈上下游項目；持續關注國家、四川省和成都市在「十四五」規劃下的各項政策釋放於市場的優質道路資產及延伸業務，主動融入成渝地區雙城經濟圈建設等重大戰略部署，為本集團可持續高質量發展提供長期保障。

能源產業板塊方面，本集團將穩步利用存量項目資源，適時開展優質加油站併購業務，提升現有成品油經營服務水平，持續落實降本增效措施。同時，本集團將加快新能源業務發展，力促充換電項目落地實施，進一步搶佔和擴大充電樁市場份額，不斷拓展新的營收和利潤增長點。

本集團將忠實踐行上市承諾，抓住新發展機遇，把握新發展階段，踐行新發展理念，融入新發展格局，聚焦主業、立足長遠，致力打造業績優良的優質上市企業，持續為股東創造效益。

## 致謝

本人謹代表董事會感謝公司股東、客戶、合作夥伴、管理層和全體員工的支持。

肖軍

董事長

中國·成都·2022年3月24日

# 管理層討論和分析

## 本集團業績摘要

	截至2021年 12月31日止 人民幣元	截至2020年 12月31日止 人民幣元
收入	<b>2,702,370,887</b>	2,038,352,063
其中包括：		
通行費收入	<b>1,413,912,681</b>	1,015,942,884
成品油銷售收入	<b>1,182,382,524</b>	902,157,289
運營管理收入	<b>67,095,217</b>	–
便利店收入	<b>16,622,421</b>	–
租賃收入	<b>17,955,319</b>	13,793,757
建造收入	–	105,616,000
其他收入 <sup>註</sup>	<b>4,402,725</b>	842,133
利潤總額	<b>825,765,098</b>	424,514,865
歸屬於母公司股東的淨利潤	<b>614,652,615</b>	341,381,113
基本每股收益	人民幣 <b>0.37</b> 元	人民幣0.21元

## 本集團財務狀況摘要

	於2021年 12月31日 人民幣元	於2020年 12月31日 人民幣元
資產合計	<b>9,157,738,358</b>	9,067,407,272
總負債合計	<b>4,556,306,092</b>	4,895,499,662
少數股東權益	<b>903,908,398</b>	891,762,849
歸屬於母公司股東權益合計	<b>3,697,523,868</b>	3,280,144,761

註：報告期的其他收入包含能源產業板塊貿易業務帶來的收入人民幣2,248,240元。本集團截至2021年12月31日止十二個月的貿易業務收入根據收入準則採用淨額法進行收入確認。

# 管理層討論和分析

## 收入

本集團的業務收入來源於兩個業務板塊，主要包括：(i)經營高速公路業務所收取的通行費收入；以及(ii)經營加油站取得的成品油銷售收入。

報告期內，就高速板塊業務而言，本集團運營的高速公路包括成灌高速公路、成彭高速公路、成溫邛高速公路、成都機場高速公路及邛名高速公路以及受託管理的天府機場高速和蒲都高速；而就能源板塊而言，本集團共擁有23座加油站和4座加氣站(4座加氣站在報告期內尚未運營)。

本集團報告期實現收入為人民幣2,702,370,887元，同比2020年增長人民幣664,018,824元，其中高速公路板塊為本集團帶來的收入為人民幣1,495,828,250元，佔2021年總收入的55.4%；能源產業板塊為本集團帶來的收入為人民幣1,206,542,637元，佔2021年總收入的44.6%。下表載列本集團於報告期內的收入分析：

	2021年 人民幣元	2020年 人民幣元	報告期 比上年同期 增加／(減少)
<b>高速公路業務收入：</b>			
通行費收入	<b>1,413,912,681</b>	1,015,942,884	39.2%
成灌高速公路	<b>352,073,686</b>	227,191,862	55.0%
成彭高速公路	<b>283,479,675</b>	218,506,959	29.7%
成溫邛高速公路	<b>445,174,708</b>	335,098,503	32.8%
成都機場高速公路	<b>135,393,322</b>	112,471,728	20.4%
邛名高速公路	<b>197,791,290</b>	122,673,832	61.2%
建造收入	–	105,616,000	不適用
運營管理收入	<b>67,095,217</b>	–	不適用
租賃收入	<b>14,462,633</b>	12,744,359	13.5%
其他收入	<b>357,719</b>	673,091	(46.9%)
	<b>1,495,828,250</b>	1,134,976,334	31.8%
<b>能源產業業務收入：</b>			
成品油銷售收入	<b>1,182,382,524</b>	902,157,289	31.1%
便利店收入	<b>16,622,421</b>	–	不適用
租賃收入	<b>3,492,686</b>	1,049,398	232.8%
其他收入	<b>4,045,006</b>	169,042	2,292.9%
	<b>1,206,542,637</b>	903,375,729	33.6%
<b>收入總額</b>	<b>2,702,370,887</b>	2,038,352,063	32.6%

# 管理層討論和分析

## 高速公路業務

本集團的各高速公路在2021年1月1日至2021年12月31日期間的車流量數據如下：

高速公路	加權日均車流量(輛次)		同比 增加/(減少)
	2021年 1月1日至 2021年 12月31日	2020年 5月6日至 2020年 12月31日	
成灌高速公路	45,828	40,051	14.4%
成彭高速公路	59,296	61,085	(2.9%)
成溫邛高速公路	54,776	57,048	(4.0%)
成都機場高速公路	40,427	43,510	(7.1%)
邛名高速公路	15,960	12,591	26.8%
合計	216,287	214,285	0.9%

註：2020年5月6日零時起恢復收費，本集團各高速公路2020年車流量數據採用2020年5月6日至12月31日期間數據。

本集團擁有的各高速公路收入和車流量情況具體如下：

報告期內，本集團高速公路日均車流量較去年同期小幅上漲，但各條高速公路具體情況略有不同，其車流量變化也各有差異。其中(i)成灌高速公路受惠於高接高項目與羊西線改造工程全面完工，通行效率大幅提升，通行車輛明顯增多，整體車流量上升；(ii)邛名高速公路因路面改造工程完工，車輛恢復正常通行，車流量大幅增加；(iii)成都機場高速公路車流量下滑，系因成都天府國際機場於2021年6月27日正式投入運行，成都雙流國際機場航班班次減少，通行車輛相應減少；及(iv)春節期間公眾「就地過年」以及新冠疫情多點反覆對本集團各條高速公路均產生影響，其中，成彭高速公路、成溫邛高速公路因受疫情影響較大，車流量小幅下降。

## 管理層討論和分析

報告期內，本集團下屬的各條高速公路通行費收入相比2020年呈上升趨勢，除上述影響車流量的原因外，主要原因為受新冠疫情及交通運輸部免收通行費政策影響，本集團2020年高速公路車輛通行費大幅下降；而2021年高速公路正常收取車輛通行費，本集團2021年通行費收入大幅提升，較2020年同期增長39.2%。

2020年12月，本公司中標了天府機場高速和蒲都高速的運營管理業務，隨即成立高速運營管理中心管理天府機場高速和蒲都高速（「高速運營管理中心」），並於2021年1月正式開始運營，報告期內新增運營管理業務收入為人民幣67,095,217元。

### 能源產業業務

報告期內，本集團能源板塊業務收入為人民幣1,206,542,637元，比2020年增加人民幣303,166,908元，增幅33.6%。其中成品油銷售收入為人民幣1,182,382,524元，比2020年增加人民幣280,225,235元，增幅31.1%，主要原因為報告期內，油價漲幅較大，同時國內新冠疫情得到控制，經濟穩步增長，成品油消費市場需求大幅提高；能源板塊新增貿易業務及便利店業務，分別為本集團帶來收入為人民幣2,248,240元及人民幣16,622,421元，其中：貿易業務收入主要為柴油銷售收入及瀝青銷售收入；便利店業務收入為收回加油站原對外出租的便利店，改為自主經營便利店帶來的收入。

### 營業成本

報告期內，本集團營業成本主要包括成品油採購成本、折舊和攤銷，職工薪酬以及道路維修、維護、清掃及綠化成本。報告期內，本集團的營業成本為人民幣1,685,900,973元（2020年同期：人民幣1,351,790,802元），比2020年增加人民幣334,110,171元，同比增長24.7%，主要影響因素是，(i)能源發展公司成品油銷售成本（燃油購買支出成本）為人民幣1,006,828,220元，較2020年同期增加人民幣285,837,288元，原因為油價大幅上漲及銷量增加；(ii)本集團根據四川省人力資源和社會保障廳等5部門於2020年3月4日發佈的《四川省階段性減免企業社會保險費實施辦法》（川人社發[2020]1號）（「減免企業社保費政策」），於2020年2月至12月免繳部分社會保險費，隨著疫情逐步控制，2021年已取消減免企業社保費政策，同時高速運營管理中心和能源經營新增部分員工，致使本集團僱員人工成本較2020年同期增加；(iii)公路養護維護及設備設施維護成本較2020年同期增加人民幣16,259,733元，主要為2021年發生成彭高速公路毗河大橋護岸治理、成灌高速公路路面整治及邛名高速公路西河大橋整治等養護維護工程成本及收費安全監控設施維護成本；(iv)報告期內無建造業務，建造成本減少人民幣105,616,000元；及(v)報告期內特許經營權攤銷較2020年同期增加人民幣23,788,540元。

# 管理層討論和分析

## 毛利及毛利率

報告期內，本集團經營產生毛利為人民幣1,016,469,914元(2020年同期：人民幣686,561,261元)，同比上升48.1%，整體毛利率為37.6%(2020年同期：33.7%)，同比上升3.9個百分點。其中：高速公路業務板塊產生的毛利為人民幣832,642,148元，毛利率為55.7%(2020年同期：44.4%)，同比增加11.3個百分點，主要原因是新冠疫情逐步受控及高速公路恢復收費，通行費收入大幅增加。能源產業板塊產生的毛利為人民幣183,827,766元，毛利率為15.2%(2020年同期：20.2%)，同比減少5.0個百分點，主要原因是成品油採購價格增幅大於銷售價格增幅。

## 管理費用

報告期內，本集團管理費用為人民幣118,877,263元(2020年同期：人民幣90,957,453元)，同比上升30.7%，主要是因為本集團於2020年2月至12月期間執行了減免企業社保費政策，免繳部分社會保險費，隨著疫情逐步控制，2021年已不再執行減免企業社保費政策，相應社會保險等費用較2020年同期增加。

報告期內，本集團管理人員福利開支金額(包括工資及社會保險費用)為人民幣91,535,828元(2020年同期：人民幣65,221,605元)。

## 投資收益

報告期內，本集團對聯營企業及合營企業確認投資收益人民幣44,496,113元(2020年同期：人民幣33,034,660元)，同比增長34.7%。主要原因是(i)報告期內，新冠疫情影響進一步消退，公眾出行需求旺盛，高速公路恢復收費及天然氣銷量上升，城北出口高速公司和成都通能利潤相應增長幅度較大，本集團對其確認的投資收益分別增長人民幣8,960,387元和人民幣2,458,337元；及(ii)報告期內，本集團確認對中油潔能的投資收益增加人民幣1,372,100元。

報告期內，本集團收到四川智能交通系統管理有限責任公司(「四川智能交通」)派發股利為人民幣334,800元。

## 歸屬於母公司股東的淨利潤

於報告期內，本公司歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣614,652,615元(2020年同期：人民幣341,381,113元)，同比增長80%；基本每股收益約為人民幣0.37元(2020年同期：約人民幣0.21元)，同比增長約76.2%。主要原因是2020年本集團受新冠疫情以及交通運輸部免收通行費政策的影響，通行費收入大幅降低；報告期內，本集團正常收取高速公路車輛通行費，因而整體通行費收入增長較大，從而使歸屬於母公司股東的淨利潤及基本每股收益大幅提高。

# 管理層討論和分析

## 資產負債總體情況

於報告期末，本集團總資產為人民幣9,157,738,358元(2020年12月31日：人民幣9,067,407,272元)，較2020年末增長1.0%。於報告期末，本集團資產主要是以成灌高速公路、成彭高速公路、成溫邛高速公路、成都機場高速公路及邛名高速公路的特許經營權為主的無形資產，上述資產佔本集團總資產的66.1%，貨幣資金與其他資產分別佔總資產的20.6%及13.3%。

於報告期末，本集團總負債為人民幣4,556,306,092元(2020年12月31日：人民幣4,895,499,662元)，較2020年末減少人民幣339,193,570元，主要因為報告期內歸還銀行借款人民幣214,500,000元。另外，其他應付款中高接高工程相關款項減少人民幣89,760,431元。

## 借貸及償債能力

於報告期末，本集團總負債為人民幣4,556,306,092元(2020年12月31日：人民幣4,895,499,662元)。其中，67.8%為銀行及股東借款(2020年12月31日：66.7%)，18.5%為應付賬款(2020年12月31日：18.9%)。

於報告期末，本集團的付息借款總額為人民幣3,090,824,270元(2020年12月31日：人民幣3,264,267,954元)，其中包括人民幣2,968,000,000元的銀行借款，人民幣122,824,270元的股東借款。付息借款中的91.1%毋須於一年內償還。

於報告期末，本集團銀行借款的年利率為3.66%至4.41%不等，股東借款的固定年利率分別為3.9%和4.75%。於報告期間，本集團的利息費用為人民幣136,721,789元(2020年同期：人民幣136,438,811元)，息稅前盈利為人民幣962,486,887元(2020年同期：人民幣560,953,676元)，故盈利對利息倍數(息稅前盈利除以利息開支)為7.0(2020年同期：4.1<sup>附註</sup>)。

於報告期末，本集團的資產負債比率(即總負債除以總資產)為49.8%(2020年12月31日：54.0%)。

附註：本年報披露的2020年盈利對利息倍數與2020年年度報告所披露者存在差異，是由於本年報中的該等倍數乃根據中國企業會計準則編製的2020年度財務數據做出。

# 管理層討論和分析

## 借貸比率

借貸比率為金融槓桿的計量方式，按淨債務除以「總權益加淨債務」計算得出。淨債務指計息銀行及其他貸款，減去現金及現金等價物，並不包括就營運資金的負債。權益包括歸屬於母公司股東權益及少數股東權益。於報告期末，借貸比率為20.7% (2020年12月31日：26.5%)。

## 資本開支承諾和使用

於報告期間，本集團資本性開支為人民幣88,873,295元，主要為服務區、加油加氣站等在建工程增加以及支付安德服務區土地款。

於報告期末，本集團的資本開支承諾總額為人民幣169,408,610元，主要為振興公司修建安德服務區、成溫邛高速公路的設備與設施購建、能源發展公司修建加油加氣站的固定資產以及購買成都特來電16%股權的相關資本開支承諾。本集團將首先考慮依靠內部資源支付以上資本開支承諾。

## 流動比率

本集團注重維持合理的資本結構和不斷提升盈利能力，以保持良好的信用和穩健的財務狀況。

於報告期末，本集團的流動資產共計人民幣2,182,496,091元(2020年12月31日：人民幣1,923,148,745元)，其中：(i)貨幣資金及一年內到期的非流動資產為人民幣1,887,351,380元(2020年12月31日：人民幣1,760,116,050元)，佔流動資產的86.5%(2020年12月31日：91.5%)；(ii)應收賬款為人民幣144,714,700元(2020年12月31日：人民幣68,616,554元)，佔流動資產的6.6%(2020年12月31日：3.6%)；(iii)存貨為人民幣46,134,548元(2020年12月31日：人民幣54,557,700元)，佔流動資產的2.1%(2020年12月31日：2.8%)；及(iv)預付款項、其他應收款及其他流動資產共計人民幣104,295,463元(2020年12月31日：人民幣39,858,441元)，佔流動資產的4.8%(2020年12月31日：2.1%)。

於報告期末，本集團的流動比率(流動資產除以流動負債)為154.4%(2020年12月31日：127.6%)，比率上升是因為報告期內新冠疫情影響減弱，公司經營逐步回歸正軌，經營業績增加從而使流動資產增加，同時按合同支付工程款項減少了應付款項金額致使流動負債減少。

## 管理層討論和分析

下表載列有關本集團截至2021年12月31日及2020年12月31日止年度的合併現金流量表的若干資料：

	截至12月31日止年度			
	2021年		2020年	
	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元
期初於合併現金流量表列賬的				
現金及現金等價物		<b>1,631,650,352</b>		1,287,292,061
經營活動所得的現金流量淨額	<b>814,384,940</b>		1,044,043,988	
投資活動所得／(所用)的現金流量淨額	<b>(37,032,865)</b>		143,995,527	
籌資活動(所用)的現金流量淨額	<b>(608,883,221)</b>		(843,681,224)	
現金及現金等價物增加淨額		<b>168,468,854</b>		344,358,291
年末於合併現金流量表列賬的				
現金及現金等價物		<b>1,800,119,206</b>		<b>1,631,650,352</b>
<b>現金及現金等價物結餘分析</b>				
合併年末現金及現金等價物		<b>1,872,081,979</b>		1,759,686,050
原到期日為三個月以上定期存款		<b>71,962,773</b>		128,035,698
合併現金流量表所列現金及現金等價物		<b>1,800,119,206</b>		<b>1,631,650,352</b>

## 管理層討論和分析

**經營活動所得的現金流量淨額：**報告期內，本集團經營活動所得現金流量淨額為人民幣814,384,940元，2020年經營活動所得的現金流量淨額為人民幣1,044,043,988元，同比減少人民幣229,659,048元，主要原因為(i)報告期內，新冠疫情影響減弱及本集團高速公路恢復正常收費，收入增加使銷售商品、提供勞務收到的現金流入同比增加人民幣683,714,569元；(ii)報告期內，其他與經營活動有關的現金流入同比減少人民幣474,372,092元，主要由於2020年分別收到金豐高架項目政府補助款人民幣247,700,000元、收到取消高速公路省界收費站政府補助資金人民幣49,828,600元；以及2020年末收到但尚未支付的高接高項目政府工程款人民幣117,617,561元，報告期內無此類似款項發生；(iii)報告期內，購買商品、接受勞務支付的現金同比增加人民幣271,225,881元，主要包括因油價購買成本上漲及銷量增加導致燃油等購買支出同比增加人民幣283,615,836元以及新增便利店商品採購支出人民幣14,265,900元；支付2020年下半年完工的邛名高速公路路面改造工程和成灌高速公路路面改造工程款項共計人民幣33,786,711元；支付新繁服務區工程款人民幣12,593,742元；以及由於2020年下半年本集團各高速公路公司開展如邛名高速公路西河大橋河床病害處置維護工程、邛名高速公路中央活動護欄安全提升工程等專項維護工程，相關工程在報告期內進行結算並支付人民幣14,031,375元；(iv)報告期內，支付其他與經營活動有關的現金增加人民幣46,026,688元，主要為支付高接高項目工程款所致；(v)報告期內，支付給職工以及為職工支付的現金同比增加人民幣87,114,180元，主要由於新受托管理天府機場高速、蒲都高速項目及新成立能源經營帶來的新職工入職以及職工自然增長導致職工薪酬增長共計人民幣62,104,335元；以及本集團執行了減免企業社保費政策於2020年2月至12月免繳部分社會保險費用，影響金額為人民幣25,009,845元；及(vi)報告期內，收入增加導致本集團支付各項稅費同比增加人民幣34,732,119元。

**投資活動所得／(所用)的現金流量淨額：**報告期內，本集團投資活動所用現金流量淨額為人民幣37,032,865元，2020年投資活動所得現金流量淨額為人民幣143,995,527元，同比減少人民幣181,028,392元，主要是由於(i)因報告期內疫情影響減弱，合營、聯營企業經營業績提升，本集團取得的投資收益同比增加人民幣32,069,328元；(ii)處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額同比增加人民幣11,919,340元，主要為成溫邛高速公司公平辦公區拆遷款人民幣13,687,600元；(iii)取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額同比減少人民幣47,182,900元，主要由能源公司2020年支付中油潔能公司47.49%股權轉讓費人民幣47,083,900元，而報告期內無類似業務發生；(iv)報告期內投資支付的現金與收到的現金差額較2020年同期增加人民幣261,630,023元，主要原因為：報告期收回三個月以上定期存款導致現金流入較2020年同期減少人民幣203,448,723元；報告期成立新能源公司，增加資本金支出人民幣60,000,000元；報告期購買四川智能交通股權，增加投資支出人民幣13,450,700元；及2020年中標天府機場高速、蒲都高速委託運營項目簽訂保函，產生投資支付的現金人民幣15,269,400元，報告期內無此類款項發生；及(v)報告期購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金同比增加人民幣10,569,937元。

## 管理層討論和分析

**籌資活動(所用)的現金流量淨額：**報告期內，本集團籌資活動所用的現金流量淨額人民幣608,883,221元，2020年同期籌資活動所用的現金流量淨額人民幣843,681,224元，同比減少人民幣234,798,003元，主要由於(i)報告期內償還銀行貸款和償還其他借款較去年同期減少人民幣1,215,530,670元；(ii)吸收投資收到的現金同比減少人民幣44,852,000元，原因系2020年中油能源收到現金增資人民幣24,852,000元，以及成立振興公司收到股東出資人民幣20,000,000元，報告期內無此類款項發生；(iii)報告期獲得銀行貸款較2020年同期減少人民幣1,643,000,000元，主要為2020年成名高速公司、成溫邛高速公司因存量貸款置換分別流入人民幣1,169,000,000元、人民幣114,000,000元以及本公司向銀行借入能源發展公司併購貸款人民幣360,000,000元，2021年無此類款項發生；(iv)支付其他與籌資活動有關的現金同比減少人民幣724,460,110元，主要為2020年收購能源發展公司支付人民幣727,570,000元；以及(v)分配股利、利潤或償付利息支付的現金同比增加人民幣17,340,777元。

### 全球發售所得款項淨額及使用情況

本公司於全球發售發行400,000,000股H股並於2019年1月15日在聯交所主板上市，於超額配股權獲部分行使後發行56,102,000股H股並於2019年2月12日在聯交所主板上市。首次公開發售新股及因發行超額配發股份所得款項淨額合共為931.5百萬港幣(約等於人民幣802.5百萬元)。截至報告日該等款項已按照於招股章程所載之用途分配使用完畢(其中，收購或投資一條高素質的高速公路和成立新業務分部或收購其他補充業務已按計劃於上市後兩年內完成)，該等使用之詳情如下：

	佔全球發售 所得款項 淨額百分比	全球發售所得款項淨額及使用情況			
		報告期初 可供動用 金額	報告期內 已動用金額	累計 已動用金額	未動用金額
		人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
收購或投資一條高素質的 高速公路	70%	-	-	561,716	-
成立新業務分部或 收購其他補充業務	10%	-	-	80,245	-
提高高速公路的運營效率	10%	42,827	42,827	80,245	-
用作一般公司及營運資金	10%	-	-	80,245	-
合計	100%	42,827	42,827	802,451	-

註：招股章程中所述募集資金淨額系預計數，本年報列示募集資金淨額為超額配售完成之後，最終計入本集團賬面的已發行股本及股本溢價之和。

# 管理層討論和分析

## 重大收購及出售

報告期內，除「報告期大事回顧」章節披露的收購成都特來電16%股權外，本公司未進行有關附屬公司、聯營公司及合營公司的重大收購及出售。

## 資產押記

於報告期末，賬面淨值為人民幣1,008,566,526元(2020年12月31日：人民幣1,070,956,427元)的成溫邛高速公路之收費權用於人民幣550,000,000元(2020年12月31日：人民幣580,000,000元)之銀行貸款和其他貸款的質押；賬面淨值為人民幣1,197,274,381元(2020年12月31日：人民幣1,267,783,732元)的成彭高速公路之收費權用於人民幣263,000,000元(2020年12月31日：人民幣283,000,000元)之銀行貸款的質押；賬面淨值為人民幣2,319,900,986元(2020年12月31日：人民幣2,383,470,845元)的邛名高速公路之收費權用於人民幣1,710,000,000元(2020年12月31日：人民幣1,767,500,000元)之銀行貸款的質押。

## 匯率波動風險

本集團主要在中國大陸地區開展業務，大多數交易採用人民幣結算，無重大匯率風險。

本集團現時未從事旨在或意在管理外匯匯率風險的對沖活動。本集團將繼續監察外匯變動，以盡量保障本集團的現金價值。

## 或有負債

報告期內，能源發展公司牽涉一起土地糾紛，起因為2014年8月14日，能源發展公司向交投能源當時的少數股東華冠實業股份有限公司提供《關於解決交投能源公司項目土地問題的承諾函》(「承諾函」)，承諾函中說明能源發展公司正在辦理1座加油站的土地手續，另以置換方式為交投能源辦理1座加油站、1座加氣站建設用地手續。承諾函發出後，雙方經多次會議決議，但加油站和加氣站的用地手續一直未能辦妥。該案件已移送至成都市中級人民法院理，截至目前法院尚未做出判決，復庭時間亦未確定。根據本集團法律顧問的意見，管理層認為，能源發展公司對此案件有正當的抗辯理由，勝訴可能較大。因此，管理層未對該事項計提預計負債。除上述所披露外，本集團並無任何重大或有負債，亦無為關聯方提供任何的擔保。

## 上市證券的買賣或贖回

報告期內，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司的任何上市證券。

# 董事、監事及高級管理人員履歷

## 董事履歷

下表載列有關董事的資料：

姓名	職位	在任期間 <sup>(註)</sup>
肖軍先生	非執行董事	2016年11月21日—至今
	董事長	2016年12月9日—至今
楊坦先生	執行董事	2020年6月11日—至今
	總經理	2020年4月16日—至今
王曉女士	執行董事	2016年11月21日—至今
	副總經理	2016年12月9日—至今
張冬敏先生	執行董事	2018年5月9日—至今
羅丹先生	執行董事	2016年11月21日—至今
	首席會計師	2016年12月9日—至今
楊斌先生	非執行董事	2018年5月9日—至今
舒華東先生	獨立非執行董事	2016年11月21日—至今
葉勇先生	獨立非執行董事	2016年11月21日—至今
李遠富先生	獨立非執行董事	2016年11月21日—至今

註： 在任期間為該等人士擔任表中所列職務的期間，其擔任其他職務的詳情請參閱下文的內容。

## 董事、監事及高級管理人員履歷

### 肖軍，董事長、非執行董事

肖軍先生，55歲，自2016年4月起，擔任成灌高速公司董事長及董事，自2016年11月起擔任本公司非執行董事，自2016年12月起擔任本公司董事長及提名委員會主席。肖先生的主要工作履歷如下：

- 1988年7月至1992年5月期間，擔任四川省交通廳公路局路況隊片區作業組長、黨支部副書記，負責路況調查和勘察設計工作；
- 1992年5月至1994年5月期間，擔任中國援建也門人民共和國阿拉公路技術組副隊長；
- 1994年5月至1997年9月期間，擔任四川省交通廳公路局路況隊片區作業組長、黨支部副書記，負責路況調查和勘察設計工作；
- 1997年9月至2000年11月期間，擔任成都市交通局重點項目建設辦公室項目工作人員，負責成雅高速公路及成彭高速公路重點項目協調並擔任成彭高速公路建設指揮部現場指揮長；
- 2000年11月至2004年7月期間，擔任成都市交通局公路管理處副處長；
- 2004年7月至2007年3月期間，歷任成高建設董事、常務副總經理及總經理；
- 2007年3月至2014年8月期間，歷任成都交投總工程師和副總經理；
- 2014年8月至2017年12月期間，擔任成都交投董事兼總工程師；
- 2017年12月起，擔任成都交投副董事長。

肖先生於1988年7月畢業於重慶交通學院道路工程系路橋專業，於1998年7月畢業於重慶交通學院交通土建工程專業。肖先生於2004年3月獲得成都市職稱改革工作領導小組授予的高級工程師資格。

## 董事、監事及高級管理人員履歷

### 楊坦，執行董事、總經理

楊坦先生，56歲。自2020年4月起，擔任本公司總經理；自2020年6月起，擔任本公司執行董事及戰略與發展委員會主席。楊先生的主要工作履歷如下：

- 1988年7月至1990年5月期間，擔任成都市汽車運輸公司北門車站職員；
- 1990年5月至1993年8月期間，擔任成都市汽車運輸總公司經理辦副主任；
- 1993年8月至1996年12月期間，擔任四川通聯珍稀動物養殖有限公司副總經理；
- 1996年12月至1999年12月期間，歷任成都市汽車運輸總公司白雲賓館黨支部書記、五分公司黨支部書記；
- 1999年12月至2004年8月期間，擔任成都昭覺運業有限責任公司副站長、副總經理；
- 2004年8月至2010年7月期間，擔任成都成南運業有限公司總經理；
- 2010年7月至2016年4月期間，擔任成灌高速公司總經理；
- 2016年4月至2020年4月期間，擔任能源發展公司黨支部書記、董事、總經理；
- 2020年4月起，擔任運管公司董事長及董事；
- 2020年6月起，擔任成都機場高速公司董事長及董事。

楊先生於1988年7月畢業於重慶交通學院交通運輸管理工程專業。

## 董事、監事及高級管理人員履歷

### 王曉，執行董事，副總經理

王曉女士，49歲，自2016年11月起，擔任本公司執行董事；自2016年12月起，擔任本公司副總經理，主要負責協助總經理，分管審計監察部、經營管理部，並擔任戰略與發展委員會委員。王女士的主要工作履歷如下：

- 1990年7月至1996年4月期間，擔任四川省蒲江縣農機局科員；
- 1996年5月至1998年1月期間，擔任成都市交通局交管處副主任科員；
- 1998年2月至2002年9月期間，擔任成都市交通局交通報社辦公室主任；
- 2002年9月至2006年4月期間，歷任成都石像湖交通飯店副總經理及總經理；
- 2006年4月至2010年6月期間，擔任成彭高速公司副總經理；
- 2010年7月至2014年5月期間，擔任成灌高速公司副總經理；
- 2014年5月至2020年6月期間，擔任成都機場高速公司總經理，並於2018年5月至2020年6月期間擔任該公司董事長。

王女士於1999年9月至2001年7月期間，完成西南交通大學舉辦的交通運輸規劃與管理課程，於2011年7月畢業於中共中央黨校研究生院經濟學(經濟管理)專業。王女士於2018年5月獲得成都市職稱改革工作領導小組授予高級工程師資格。

## 董事、監事及高級管理人員履歷

### 張冬敏，執行董事

張冬敏先生，59歲，自2018年5月起，擔任本公司執行董事。張先生的主要工作履歷如下：

- 1979年10月至1982年4月期間，擔任中華人民共和國解放軍陸軍第十一軍團任士兵職務；
- 1982年5月至1998年9月期間，擔任成都市自來水六廠建設指揮部組長；
- 1998年10月至2003年6月期間，擔任成都「五路一橋」辦公室科長；
- 2003年6月至2009年12月期間，擔任成都市路橋經營管理公司合約管理部經理；
- 2009年12月至2017年5月期間，擔任成都交投用地保障部部長；
- 2017年5月至2020年10月期間，擔任成溫邛高速公司總經理，並於2018年5月至2020年10月期間擔任該公司董事長；
- 2019年12月起，擔任成名高速公司董事長；
- 2020年4月起，擔任運管公司董事、副總經理；
- 2020年10月起，擔任成溫邛高速公司執行董事。

張先生於2001年6月畢業於中共四川省委黨校函授學院經濟管理專業。張先生於2006年12月獲頒經濟師證書。

## 董事、監事及高級管理人員履歷

### 羅丹，執行董事，首席會計師

羅丹先生，54歲，自2016年11月起，擔任本公司執行董事；自2016年12月起，擔任本公司首席會計師，主要負責財務事宜，協助總經理工作，分管財務部、合約管理部，擔任薪酬與考核委員會委員。羅先生的主要工作履歷如下：

- 1985年7月至1998年7月期間，擔任成都市化工公司會計、副科長、財務負責人；
- 1998年8月至2010年6月期間，歷任成灌高速公司財務部經理、總經理助理兼財務部經理、副總經理；
- 2010年7月至2020年10月期間，擔任成溫邛高速公司副總經理兼工會主席；
- 2015年5月至2020年10月期間，擔任成彭高速公司董事；
- 2019年12月至2020年4月期間，擔任成名高速公司財務負責人；
- 2020年4月起，擔任運管公司董事；
- 2020年5月起，擔任成名高速公司董事；
- 2020年8月起，擔任能源發展公司董事；
- 2021年4月起，擔任四川智能交通監事。

羅先生於1985年7月畢業於成都市財政貿易學校商業會計統計專業，於2004年12月畢業於中共四川省委黨校函授學院大專起點本科經濟管理專業。羅先生於2019年3月獲成都市企業思想政治工作人員專業職務評定領導小組授予助理政工師任職資格。

## 董事、監事及高級管理人員履歷

### 楊斌，非執行董事

楊斌先生，55歲，自2018年5月起，擔任本公司非執行董事及審計與風險管理委員會成員。楊先生的主要工作履歷如下：

- 1998年12月至2000年7月期間，擔任成高建設資產經營部副經理；
- 2000年7月至2002年7月期間，擔任成都西嶺雪山旅遊開發有限責任公司副總經理；
- 2002年7月至2014年5月期間，擔任成都金沙運業有限公司副總經理及總經理；
- 2014年5月至2016年4月期間，擔任成彭高速公司董事及總經理；
- 2016年4月至2016年11月期間，擔任成都交投旅遊運業發展有限公司董事及總經理；
- 2016年11月至2018年3月期間，擔任成都交投黨群工作部部長；
- 2018年3月起，擔任城北出口高速公司董事、總經理及副董事長。

楊先生於1988年7月取得成都科技大學有機化工專業學士學位，於1994年6月取得四川聯合大學高分子材料專業碩士學位。

## 董事、監事及高級管理人員履歷

### 舒華東，獨立非執行董事

舒華東先生，49歲，自2016年11月起，擔任本公司獨立非執行董事、審計與風險管理委員會主席及戰略與發展委員會委員。舒先生于審計、企業融資及財務管理方面擁有逾20年經驗。舒先生的主要工作履歷如下：

- 1994年3月至2000年10月期間，歷任德勤•關黃陳方會計師行審計師、鑑證及諮詢部中級審計師、企業諮詢服務部高級審計師以及重組服務部高級審計師、聯席經理及經理；
- 2001年7月至2002年11月期間，擔任於德勤企業財務顧問有限公司(德勤•關黃陳方會計師行的企業金融服務公司)經理；
- 2002年11月至2005年4月期間，擔任金榜融資(亞洲)有限公司聯席董事；
- 2005年5月至2008年7月期間，擔任天虹紡織集團有限公司(聯交所上市公司，股份代號：2678)首席財務官兼公司董事會秘書，監督集團的財務管理職能；
- 2008年7月至2010年6月期間，擔任江蘇熔盛重工控股有限公司首席財務官；
- 2010年7月至2018年7月期間，擔任百勤油田服務有限公司(聯交所上市公司，股份代號：2178)首席財務官；
- 2018年8月至2019年11月，擔任腦洞科技有限公司(前稱泰邦集團國際控股有限公司)(聯交所上市公司，股份代號：2203)的首席財務官；
- 2020年9月起，擔任匯舸環保科技有限公司的首席財務官；
- 2017年11月、2017年12月及2019年12月起，分別擔任浦江中國控股有限公司(聯交所上市公司，股份代號：1417)、乙德投資控股有限公司(聯交所上市公司，股份代號：6182)及金湧投資有限公司(聯交所上市公司，股份代號1328)的獨立非執行董事。

舒先生於1994年9月畢業於澳洲迪肯大學會計專業，獲商學學士學位；於2009年11月完成中歐國際工商學院首席財務官課程。舒先生於1997年9月獲香港會計師公會認證為執業會計師會員。舒先生於2019年5月獲香港獨立非執行董事協會認證為會員。

## 董事、監事及高級管理人員履歷

### 葉勇，獨立非執行董事

葉勇先生，47歲，自2016年11月起，擔任本公司獨立非執行董事，審計與風險管理委員會委員、薪酬與考核委員會主席及提名委員會委員。葉先生現任西南交通大學教授、會計學系主任。葉先生的主要工作履歷如下：

- 1994年7月至1997年7月期間，歷任攀鋼集團公司技術員及機關團委書記；
- 2005年7月至2006年7月期間，擔任貴州財經大學管理科學與工程學院副教授；
- 2006年7月至2007年3月期間，擔任成都理工大學信息管理學院副教授；
- 2007年3月起，先後擔任西南交通大學經濟管理學院副教授、教授；
- 2006年1月起，先後向四川海之科技股份有限公司、四川格瑞特科技公司提供顧問諮詢服務；
- 2020年5月起，擔任四川魚鱗圖信息技術股份有限公司獨立董事；
- 2021年3月起，擔任珠海世紀鼎利科技股份有限公司獨立董事。

此外，葉先生擁有豐富的參與國家自然科學基金等科研項目經驗，包括：

- 2007年1月至2009年12月期間，主持上市公司隱性終極控制權效應研究及實證分析項目；
- 2007年9月至2009年12月期間，主持股權分置改革後國有大型企業公司治理研究項目；
- 2014年1月至2017年12月期間，參與中國財務報表列報方式的改進：基於突顯性理論的視角項目。

葉先生於2001年10月畢業於西南交通大學，獲工商管理碩士學位；於2005年7月畢業於西南交通大學，獲管理科學與工程博士學位。葉先生於2007年3月被國家自然科學基金委員會選為同行評議專家；於2013年12月被教育部學位中心選為學位論文評審專家；於2014年12月被科技部選為國家科技專家庫專家；於2015年9月被國家哲學社會科學規劃辦公室選為評審專家。

## 董事、監事及高級管理人員履歷

### 李遠富，獨立非執行董事

李遠富先生，59歲，自2016年11月起，擔任本公司獨立非執行董事、提名委員會及薪酬與考核委員會委員。李先生現任西南交通大學教授。李先生的主要工作履歷如下：

- 1983年7月至1987年9月期間，擔任西南交通大學助教；
- 1987年9月至2001年6月期間，歷任西南交通大學土木工程系講師、系副主任、院長助理及副教授；
- 2001年7月至2014年2月期間，歷任西南交通大學土木工程學院副院長、教授；
- 2014年3月至2017年3月期間，歷任西南交通大學教師發展中心常務副主任、主任。

李先生擁有豐富的科研經驗，包括於1997年12月獲鐵道部授予科技進步二等獎，以及於2011年12月獲中國公路學會授予科技成果一等獎。

李先生於1983年8月畢業於西南交通大學鐵道工程專業，獲工學學士學位；於1989年9月畢業於西南交通大學鐵道工程專業，獲工學碩士學位；於2000年10月畢業於西南交通大學道路與鐵道工程專業，獲工學博士學位。李先生於2008年2月獲四川省諮詢業協會授予教授級註冊諮詢師；於2008年12月被教育部交通運輸與工程學科高校教指委選為教育部軌道運輸與工程教學指導分委員會委員；於2009年2月被選為軌道交通線橋隧工程教學指導組秘書長；於2009年6月被四川省人民政府評為四川省教師名師；於2011年7月被評為第九批四川省學術和技術帶頭人。

# 董事、監事及高級管理人員履歷

## 監事履歷

下表載列有關監事的資料：

姓名	職位	在任期間 <sup>(註1)</sup>
蔣燕女士	監事會主席(股東代表監事)	2018年5月9日—至今
吳海燕女士	監事(股東代表監事)	2016年11月21日—至今
張毅先生	監事(股東代表監事)	2020年6月11日—至今
許靜嫻女士	監事(職工代表監事)	2016年11月17日—至今
張建先生 <sup>(註2)</sup>	監事(職工代表監事)	2016年11月17日—2022年3月3日
陳勇先生 <sup>(註2)</sup>	監事(職工代表監事)	2022年3月3日—至今

註：

1. 在任期間為該等人士擔任表中所列職務的期間，其擔任其他職務的詳情請參閱下文的內容。本公司的第二屆監事會股東代表監事及職工代表監事任期自2020年6月11日起，為期三年。
2. 於2022年3月3日，張建先生由於工作調動原因，辭任本公司職工代表監事。同日，陳勇先生獲委任為本公司職工代表監事。詳情請參閱本公司日期為2022年3月3日之公告。

## 董事、監事及高級管理人員履歷

蔣燕女士，51歲，自2018年5月起，擔任本公司監事。蔣女士的主要工作履歷如下：

- 1991年8月至1993年6月期間，擔任重慶永川蠶絲集團公司會計；
- 1993年6月至1995年12月期間，擔任交通銀行成都分行金堂支行信貸員、出納副科長；
- 1995年12月至2004年8月期間，擔任中國工商銀行股份有限公司四川分行金堂支行分理處主任、會計科副科長；
- 2004年8月至2008年3月期間，擔任四川傑事傑新材料有限公司財務部經理；
- 2008年3月至2009年3月期間，擔任成都市現代農業物流業發展投資有限公司投資財務部主管；
- 2009年3月至2011年2月期間，擔任成都城鄉商貿物流發展投資(集團)有限公司董事會辦公室副主任；
- 2011年2月至2011年5月期間，擔任中油潔能副總經理；
- 2011年5月至2016年4月期間，擔任能源發展公司財務總監及副總經理；
- 2016年4月至2017年2月期間，擔任成都交投旅遊運輸發展有限公司副總經理；
- 2017年2月至2018年3月期間，擔任成都交投經營管理部副部長；
- 2018年3月至2019年3月期間，擔任成都交投資本運營部副部長；
- 2019年4月起，擔任成都交投資本運營部部長。

蔣女士於1991年7月於四川商學院規劃統計專業專科畢業，並於1997年12月畢業於中共四川省委黨校函授學院經濟管理專業。蔣女士於1996年10月獲頒由中華人民共和國人事部頒發的經濟師證書，並於2020年8月獲頒由成都市人力資源和社會保障局頒發的高級經濟師證書。

## 董事、監事及高級管理人員履歷

吳海燕女士，50歲，自2015年4月，起擔任成灌高速公司監事；並自2016年11月起，擔任本公司監事。吳女士的主要工作履歷如下：

- 1997年12月至2007年2月期間，擔任成高建設會計；
- 2007年2月至2008年1月期間，擔任成都交投會計；
- 2008年1月至2015年2月期間，歷任成都交通樞紐場站建設管理有限公司財務部經理、副總經理；
- 2015年2月起，歷任成都交投財務部(資金中心)部長、副部長。

吳女士於1993年6月畢業於西南財經大學會計專業(專科)，並於2009年6月畢業於中共四川省委黨校函授學院行政管理專業(本科)。吳女士於2016年5月獲成都市職稱改革工作領導小組授予高級會計師資格。

張毅先生，36歲，自2020年6月起，擔任本公司監事。張先生的主要工作履歷如下：

- 2007年7月至2008年7月期間，擔任四川俊翔建築工程有限公司施工員；
- 2008年8月至2013年3月期間，擔任四川省城市建設工程監理有限公司監理工程師、總監代表；
- 2013年4月起，歷任成高建設工程部主辦、停車場管理站負責人、投發部高級主管、經營管理部高級主管、經營管理部副部長(主持工作)，並從2018年12月起，全面負責成高建設經營管理部的
- 工作；
- 2019年3月起，擔任四川宏盛國際物流有限責任公司董事；
- 2019年11月起，擔任成都交投天新綠色建材有限公司監事；
- 2019年12月起，擔任成名高速公司董事；
- 2020年8月起，擔任成都成仁公路開發有限責任公司董事。

## 董事、監事及高級管理人員履歷

張先生於2007年6月畢業於四川建築職業技術學院工程監理專業；2011年12月畢業於西南科技大學建築經濟管理專業。張先生於2018年3月獲成都市職稱改革工作領導小組授予的工程師資格。

許靜嫻女士，44歲，自2016年11月起，擔任本公司職工代表監事、財務部經理，於2019年3月由財務部經理調任為本公司審計部經理。許女士的主要工作履歷如下：

- 1998年8月至2016年11月期間，擔任成灌高速公司會計、財務部經理；
- 2018年5月起，擔任成溫邛高速公司、成彭高速公司及成都機場高速公司監事；
- 2019年12月起，擔任成名高速公司監事；
- 2020年2月起，擔任振興公司監事；
- 2020年4月起，擔任運管公司監事；
- 2020年8月起，擔任能源發展公司監事。

許女士於1998年7月畢業於四川省財政學校財會專業，並於2005年6月畢業於四川大學市場營銷專業。許女士於2009年10月獲四川省人事廳授予中級會計師資格，於2019年7月獲成都市人力資源和社會保障局授予的高級會計師資格。

陳勇先生，38歲，自2019年3月起，擔任本公司財務部經理；自2022年3月3日起，擔任本公司職工代表監事。陳先生的主要工作履歷如下：

- 2012年9月至2014年9月期間，任職於通威股份有限公司；
- 2015年9月至2015年10月期間，任職於中國五冶集團有限公司第一工程分公司；
- 2015年10月至2019年2月期間，歷任成都交投財務部(資金中心)主管、高級主管；
- 2019年12月至2020年5月期間，擔任成名高速公司董事；
- 2020年2月起，擔任振興公司董事。

陳先生於2012年6月畢業於西南財經大學財政學專業。陳先生於2021年5月獲成都市人力資源和社會保障局授予的高級會計師資格。

# 董事、監事及高級管理人員履歷

## 高級管理人員履歷

下表載列有關本公司高級管理人員的資料：

姓名	職位	在任期間 <sup>(註1)</sup>
楊坦先生	總經理	2020年4月16日—至今
鄒志全先生 <sup>(註2)</sup>	總工程師	2016年12月9日—2021年3月17日
舒斌先生 <sup>(註2)</sup>	總工程師	2021年9月17日—至今
王曉女士	副總經理	2016年12月9日—至今
羅丹先生	首席會計師	2016年12月9日—至今
張光文先生	董事會秘書及聯席公司秘書	2016年12月9日—至今
潘欣先生	副總經理	2020年5月20日—至今
丁大攀先生 <sup>(註3)</sup>	副總經理	2021年11月9日—至今

註：

1. 在任期間為該等人士擔任表中所列職務的期間，其擔任其他職務的詳情請參閱下文的內容。
2. 自2021年3月17日起，鄒志全先生由於工作變動原因，不再擔任本公司總工程師職務。於2021年9月17日，本公司董事會決定委任舒斌先生為本公司總工程師。
3. 自2021年11月9日起，本公司董事會決定委任丁大攀先生為本公司副總經理。

## 董事、監事及高級管理人員履歷

楊坦先生，56歲，為本公司執行董事、總經理及黨委副書記。有關楊先生的履歷，請參閱本節「董事履歷」分節。

舒斌先生，42歲，自2021年9月起，擔任本公司總工程師，協助總經理工作，分管安全工程部。舒先生的主要工作履歷如下：

- 2014年5月至2020年4月期間，歷任成都市路橋經營管理有限責任公司任養護工程管理部副經理、成彭高速公司副總經理、成名高速公司副總經理；
- 2020年4月至2021年9月期間，擔任運管公司副總經理並兼任運管公司養護中心主任；
- 2021年9月起，兼任運管公司副總經理、養護中心主任。

舒先生於2015年1月畢業於西南交通大學土木工程(道路與橋樑方向)專業，並於2013年1月獲得成都市職稱改革工作領導小組授予的工程師資格。

王曉女士，49歲，為本公司執行董事及副總經理。有關王女士的履歷，請參閱本節「董事履歷」分節。

羅丹先生，54歲，為本公司執行董事及首席會計師。有關羅先生的履歷，請參閱本節「董事履歷」分節。

## 董事、監事及高級管理人員履歷

張光文先生，46歲，於2016年12月起，擔任本公司董事會秘書，分管董事會辦公室。張先生的主要工作履歷如下：

- 1998年7月至2003年10月期間，擔任四川輪胎橡膠集團股份有限公司會計、銷售內勤；
- 2003年10月至2007年6月期間，擔任四川中砒會計師事務所有限責任公司審計員；
- 2007年6月至2008年12月期間，擔任成都交投審計員；
- 2009年1月至2016年6月期間，歷任成都交投置業有限公司財務部副經理及經理；
- 2016年6月至2016年12月期間，擔任成灌高速公司副總經理；
- 2020年4月起，擔任運管公司監事會主席；
- 2020年7月起，擔任能源發展公司董事。

張先生於1998年7月畢業於四川工業學院工商管理專業，獲經濟學學士學位。張先生於2005年4月獲中國註冊會計師協會授予註冊會計師資格。

## 董事、監事及高級管理人員履歷

潘欣先生，34歲，於2020年5月起，擔任本公司副總經理，協助總經理工作，分管投資發展部；於2021年3月至9月期間，分管安全工程部。潘先生的主要工作履歷如下：

- 2013年7月至2016年8月期間，歷任成都交投投資發展部主辦、主管；
- 2016年9月至2020年5月期間，擔任成高建設投資發展部經理；
- 2016年11月至2020年5月期間，擔任本公司監事；
- 2020年7月起，擔任能源發展公司董事。

潘先生於2010年6月畢業於西南交通大學交通運輸專業，獲工學學士學位；並於2013年6月畢業於西南交通大學交通運輸規劃與管理專業，獲工學碩士學位。潘先生於2011年12月獲中國物流與採購聯合會及全國物流標準化技術委員會授予的物流師資格。於2017年12月獲成都市職稱改革領導小組授予的工程師資格，於2018年11月獲中華人民共和國人力資源和社會保障部頒發的經濟師資格。

丁大攀先生，34歲，於2021年11月起，擔任本公司副總經理，協助總經理工作。丁先生的主要工作履歷如下：

- 2012年7月至2014年1月，任職於長江三峽技術經濟發展公司；
- 2014年1月至2020年8月期間，歷任四川省交通運輸廳高速公路管理局(執法總隊)建設養護處副主任科員、副處長、三級主任科員、二級主任科員；
- 2020年8月至2021年11月期間，擔任運管公司副總經理；
- 2021年11月起，兼任運管公司董事、總經理，成都高速公路股份有限公司成灌分公司負責人，成名高速公司董事、總經理，城北高速公司董事，成溫邛高速公司、成都機場高速公司、成彭高速公司總經理。

丁先生於2012年7月畢業於西南交通大學橋樑與隧道工程專業，獲工學碩士學位。

# 企業管治報告

## 公司治理架構

本公司嚴格按照公司法、上市規則等有關法律法規和規範性文件及公司章程的規定規範運作。本公司建立了由股東大會、董事會及各專門委員會、監事會和高級管理層組成的制度體系完善的內部治理架構。

董事會認為，高標準的企業管治對於為本公司提供框架以保障本公司股東權益、提升企業價值、制定業務策略和政策以及提升透明度及問責性而言實屬重要。本公司力求維持高標準的企業管治，各內部治理機構獨立運行且富有效率，切實履行應盡的職責和義務。

本公司已採納《企業管治守則》所載原則及守則條文作為本公司的企業管治守則。於報告期內，本公司一直遵守適用的守則條文。

## 董事及監事遵守進行證券交易的標準守則

本公司已採納標準守則，作為所有董事及監事進行本公司證券交易的行為守則。本公司已向全體董事及監事作出特定查詢，且彼等已確認於報告期的整個期間內，一直遵守標準守則的規定。

## 董事會

董事會按照公司章程規定行使其職權。董事會負責監管本公司之業務、策略性決策及表現並以本公司之最佳利益作出客觀決定。

於報告日，董事會由九名董事組成，包括四名執行董事、兩名非執行董事及三名獨立非執行董事，董事任期三年，自選舉產生之日起至本屆董事會任期屆滿時為止。董事任期屆滿，可以連選連任。董事會成員的名單、任職時間及履歷資料請參見本年報「董事、監事及高級管理人員履歷—董事履歷」分節。董事會成員之間除在本公司的工作關係以外，在財務、業務、家屬及其他重大方面並無任何關係。

# 企業管治報告

以下是報告期內董事親身出席股東大會、董事會及專門委員會會議之記錄：

親身出席次數／應出席次數

	股東大會 會議	董事會 會議	審計與 風險管理 委員會 會議	提名 委員會 會議	薪酬與 考核委員會 會議	戰略與 發展委員會 會議
<b>執行董事</b>						
楊坦(總經理)	1/1	19/19	不適用	不適用	不適用	6/6
張冬敏	1/1	19/19	不適用	不適用	不適用	不適用
王曉	1/1	19/19	不適用	不適用	不適用	6/6
羅丹	1/1	19/19	不適用	不適用	3/3	不適用
<b>非執行董事</b>						
肖軍(董事長)	1/1	19/19	不適用	3/3	不適用	不適用
楊斌	1/1	19/19	8/8	不適用	不適用	不適用
<b>獨立非執行董事</b>						
舒華東	1/1	19/19	8/8	不適用	不適用	6/6
葉勇	1/1	19/19	8/8	3/3	3/3	不適用
李遠富	1/1	19/19	不適用	3/3	3/3	不適用

## 董事長及總經理

本公司董事長和總經理(其執行行政總裁同等職責)之職務分別由不同人士擔任。報告期內，董事長由非執行董事肖軍先生擔任，總經理職位由執行董事楊坦先生擔任。董事長及總經理之職責及分工已清楚界定，並以書面列載，以確保各自職責的執行清晰高效、權責明確。

# 企業管治報告

本公司董事長負責制定本公司的企業及經營策略以及確保制定良好的企業管治常規及程序。本公司總經理根據董事會授權負責管理本公司的業務運營，並執行董事會訂定的企業目標和方針以及風險管理和內部監控政策。

## 獨立非執行董事

本公司已遵守上市規則第3.10(1)、(2)及3.10A條有關委任獨立非執行董事的規定，董事會已委任有三位獨立非執行董事，其中至少有一位具備適當專業資格、或具備會計或相關財務管理專長。

本公司已收到每名獨立非執行董事的書面確認函，確認其具有上市規則第3.13條定義下的獨立性。本公司認為所有獨立非執行董事仍為獨立。

## 非執行董事委任期限

根據公司章程，董事由股東大會選舉產生，董事任期三年。自選舉產生之日起至本屆董事會任期屆滿時為止，董事任期屆滿，可以連選連任。有關非執行董事的實際任期，請參閱本年報「董事、監事及高級管理人員履歷—董事履歷」分節。

## 董事會職責

董事會負責及擁有全面職權管理和發展本公司。董事會的職能及職責包括：召集股東大會及於股東大會上匯報董事會工作、執行股東大會的決議、決定公司的經營計劃及投資方案、制訂公司的年度財務預算方案及決算方案、制訂公司的利潤分配方案和彌補虧損方案、以及行使公司章程賦予的其他權力、職能及職責。

董事會負責履行企業管治職能之職責，其中包括(i)制定及檢討本公司的企業管治政策及常規；(ii)檢討及監察董事及高級管理人員的培訓及持續專業發展；(iii)檢討及監察本公司在遵守法律及監管規定方面的政策及常規；(iv)制定、檢討及監察適用於僱員及董事的操守守則及合規手冊(如有)；(v)確保本公司設立及維持合適及有效的風險管理及內部監控系統，並監督管理層對風險管理及內部監控系統的設計、實施及監察；及(vi)檢討本公司遵守企業管治守則的情況及在企業管治報告內作出披露。就履行上述職能而言，報告期內，董事會已審閱本公司2020年度《企業管治報告》，檢討董事及高級管理層的培訓及持續專業發展。

## 企業管治報告

董事會將本公司的日常運作授予管理層。管理層的職能及職責包括：主持公司的生產經營管理工作，組織實施董事會決議，並向董事會報告工作，實施公司年度經營計劃和投資方案，擬訂公司內部管理機構設置方案，擬訂公司的基本管理制度，制定公司具體規章，以及行使公司章程和董事會賦予的其他權力和職能。董事會及管理層在各項內部監控及制衡機制下，清楚區分各自的權力及責任。

本公司的董事(包括獨立非執行董事)、監事能夠通過多種途徑獲得本公司的經營活動、業務發展趨勢，從而確保其能適當地履職。報告期內，本公司提供了以下信息、報告及培訓活動以協助董事及監事履職：

- (i) 在董事會提呈本公司年度工作總結以供審議及批准，匯報董事會議定事項推進情況及公司重大項目進展；
- (ii) 就本公司戰略決策徵詢非執行董事、獨立非執行董事、監事意見；
- (iii) 每月向董事會提供管理層報表、行業概覽，並適時提供證券市場監管要聞；
- (iv) 及時向獨立非執行董事提供履職所需的文件資料等；及
- (v) 安排董事參加有關上市規則之培訓，以及為有需要的董事及監事提供法規諮詢，幫助其全面、系統地了解本公司的運行情況以及境內外有關治理的規定與原則。

# 企業管治報告

## 董事持續專業發展

本公司已制定董事、監事及高級管理人員之培訓及發展的程序。

報告期內，全體董事均就董事之職務及職責、適用於董事的相關法律法規以及權益披露責任獲提供相關指引材料。此外，有關閱覽材料(包括法律及監管更新)已提供予董事供彼等參考及學習。

董事姓名	專題培訓 <sup>註</sup>	月度法規更新及監管動態
<b>執行董事</b>		
楊坦(總經理)	✓	✓
張冬敏	✓	✓
王曉	✓	✓
羅丹	✓	✓
<b>非執行董事</b>		
肖軍(董事長)	✓	✓
楊斌	✓	✓
<b>獨立非執行董事</b>		
舒華東	✓	✓
葉勇	✓	✓
李遠富	✓	✓

註：

- (1) 2021年6月10日，本公司全體董事、監事及高級管理人員參加了由本公司香港法律顧問歐華律師事務所提供的「香港資本市場監管動態及主要上市合規事項」培訓。
- (2) 2021年7月14日，本公司全體董事、監事及高級管理人員參加了由本公司內控顧問信永中和會計師事務所提供的有關(i)內部控制；(ii)全面風險；(iii)廉潔風險的培訓。

- (3) 自2021年10月20日至2021年10月22日期間，受疫情影響，本公司高級管理人員及聯席公司秘書張光文先生線上參加了由香港公司治理公會(前香港特許秘書公會)舉辦的第五十九期有關聯席成員強化持續專業發展講座培訓。
- (4) 2021年11月12日，本公司高級管理人員及聯席公司秘書張光文先生線上參加了由香港公司治理公會(前香港特許秘書公會)舉辦的ESG之氣候變化研討會。

## 董事委員會

董事會將若干職責授予不同的委員會。本公司已根據中國相關法律法規、上市規則有關企業管治及公司章程之規定成立四個董事委員會，包括審計與風險管理委員會、提名委員會、薪酬與考核委員會及戰略與發展委員會，以監督本公司特定方面的事務。本公司所有董事委員會均設有明確書面工作細則，清楚訂明其權責。各董事委員會之工作細則於本公司及聯交所網站刊發且應要求可供股東查閱。

## 提名委員會

於報告期末及截至報告日，提名委員會由三名董事組成，包括肖軍先生(非執行董事)、李遠富先生(獨立非執行董事)及葉勇先生(獨立非執行董事)，肖軍先生擔任提名委員會主席。

提名委員會之主要職責包括：(a)每年至少檢討一次董事會的架構、人數及組成(包括技能、知識及經驗方面)，並就任何為配合公司策略而擬對董事會作出的變動提出建議；(b)研究董事、高級管理人員的選擇標準、程序及方法並提出建議；(c)廣泛搜尋合格的董事、高級管理人員的人選；(d)對董事、高級管理人員的人選進行考察，並向董事會提出考察意見和任職建議；(e)審核獨立非執行董事的獨立性；(f)就董事、高級管理人員的委任或重新委任以及董事、高級管理人員(尤其是董事長及總經理)繼任計劃的有關事宜向董事會提出建議。具體請詳見提名委員會工作細則。

## 企業管治報告

本公司的董事提名程序如下：首先，提名委員會積極研究本公司對新董事、高級管理人員的需求情況，並考慮本公司的董事會成員多元化政策之要求，並形成書面材料；提名委員會在本公司、全資、控股及參股企業內部以及人才市場等廣泛搜尋董事、高級管理人員的人選，搜集初選人的職業、學歷、職稱、詳細的工作經歷、全部兼職等情況，形成書面材料；其次，提名委員會徵求被提名人對提名的同意；第三，提名委員會召集會議，根據董事的任職條件對初選人員進行資格審查；第四，提名委員會向董事會提出董事候選人的建議和相關材料；第五，董事會審議董事候選人的提名，在批准後提請本公司股東大會批准。單獨或者合計持有本公司3%以上股份的股東有權通過行使提案權的方式提名董事，具體提案方式請參見公司章程第七十條。

本公司已制定董事會成員多元化政策。為達致董事會多元化目標，本公司在設定董事會成員組合時，會從多個方面考慮，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、種族、專業經驗、技能、知識及服務期限。董事會提名委員會就委任本公司新董事向董事會作出推薦或建議時，將充分顧及董事會成員多元化的益處。甄選人選將按一系列多元化範疇為基準，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、種族、專業經驗、技能、知識及服務期限，本公司將至少委任一名女性董事。同時，本公司將基於其自身業務模式和不斷的特定需要來考慮上述因素，並最終將按人選的長處及可為董事會提供的貢獻而做出決定。

本公司董事會成員具有交通行業從業經驗和教育經歷者7名，佔董事會總人數的78%；具有財務、投資等金融經濟領域相關技能、學歷及從業經驗者2名，佔董事會總人數22%；本公司於香港聯交所上市前即具有上市公司管理經驗者1名，佔董事會總人數的11%；碩士及以上學歷者3名，佔董事會總人數的33%；女性董事1名，佔董事會總人數的11%，已達到公司董事會成員多元化政策之可計量目標。本公司董事會成員年齡分佈在47歲至59歲之間。具有不同的工作經驗、學歷等背景及不同年齡層的董事，為公司發展提供了不同的思維見解。本公司提名委員會認為，目前董事會成員構成已滿足《董事會成員多元化政策》的要求。

報告期內，提名委員會積極履行職責，共召開3次會議，對本公司董事會的架構、人員組成情況進行了檢討，對獨立非執行董事獨立性以及2021年度董事及高級管理人員持續專業發展培訓計劃進行了審查並按提名委員會工作細則等制度要求，完成了對公司副總經理候選人的提名。

## 薪酬與考核委員會

於報告期末及截至報告日，薪酬與考核委員會由三名董事組成，包括葉勇先生(獨立非執行董事)、羅丹先生(執行董事)及李遠富先生(獨立非執行董事)，葉勇先生擔任薪酬與考核委員會主席。

薪酬與考核委員會的主要職責包括：(a)就董事及高級管理人員的整體薪酬政策及架構以及建立正規、透明的薪酬政策制訂程序向董事會提出建議；(b)研究董事及高級管理人員考核的標準、績效評價程序、薪酬及獎懲政策，並提交董事會批准；(c)擬定本公司董事和高級管理人員績效考核管理辦法，制定考核方案，確定考核目標；(d)根據董事會通過的本公司方針及目標而審查並批准管理層的薪酬建議；(e)擬定董事及高級管理人員的薪酬待遇方案並向董事會提出建議，並提交董事會批准；(f)審查及批准向執行董事及高級管理人員就其喪失或終止職務或委任而須支付的賠償；(g)審查及批准因董事行為不當而解僱或罷免有關董事所涉及的賠償安排；(h)確保任何董事或其聯繫人不得自行確定或參與擬定其薪酬；(i)對本公司薪酬政策執行情況進行監督；及(j)對本公司的股權激勵方案進行研究並提出建議，並提交董事會批准，具體請詳見薪酬與考核委員會工作細則。

本公司的董事及高級管理人員薪酬乃根據本公司的方針及目標、同類公司支付的薪酬水平以及該董事及高級管理人員所付出的時間及承擔的職責等因素而釐定。股東大會決定董事的報酬事項；董事會決定高級管理人員報酬及獎懲事項；在本公司或股東單位領取管理薪酬的董事，本公司不再另行釐定和支付董事酬金。報告期內，董事會成員及高級管理層所領取的酬金嚴格按照股東大會及董事會批准的方案執行。

# 企業管治報告

報告期間，按範圍劃分本公司高級管理層成員的酬金載列如下：

酬金範圍(以人民幣計)	人數	
	截至12月31日止年度	
	2021年	2020年
1至10萬元	1	—
10至20萬元	1	—
20至30萬元	—	6
30至40萬元	1	—
40至50萬元	1	2
50至60萬元	1	2
60至70萬元	2	—
70至80萬元	1	—

董事薪酬詳情乃載於本年報財務報表附註、十四。

報告期內，薪酬與考核委員會積極履職盡責，共召開三次會議，審議了向高級管理人員發放2020年度薪酬等事項。

## 審計與風險管理委員會

於報告期末及截至報告日，審計與風險管理委員會由三名董事組成，包括舒華東先生(獨立非執行董事)、葉勇先生(獨立非執行董事)及楊斌先生(非執行董事)，舒華東先生擔任審計與風險管理委員會主席，彼具有專業會計資格。

## 企業管治報告

審計與風險管理委員會的主要職責包括：(a)就外聘核數師的聘請、續聘、更換或解聘向董事會提供建議，並提交董事會批准；批准及審核外聘核數師的審計費用及聘用條款；(b)按適用的標準審查及監督外聘核數師是否獨立客觀及審計程序是否有效，並在審計工作開始前事先就審計性質、範疇和申報責任等相關問題與外聘核數師討論；(c)就外聘核數師提供非審計服務制定政策並予以執行，且就其認為必須採取的行動或改善的事項向董事會報告並提出建議；(d)審查及監督本公司的財務報表、年度報告及賬目、中期報告和季度報告(如有)的完整性，並審閱財務報表及財務報告所載有關財務申報的重大意見；(e)審查本公司的財務監控、內部控制及風險管理制度並持續監督該制度的實施，確保至少每年檢討一次本公司的風險管理及內部控制系統是否有效；(f)檢討本公司遵守適用的企業管治守則情況及股份上市地監管規則要求企業管治報告的披露情況；(g)與本公司管理層就風險管理及內部控制系統進行討論，確保管理層建立有效的內部控制系統，監督內部控制的有效實施和內部控制自我評價情況，協調內部控制審計及其他相關事宜；(h)審查本公司的財務、會計政策及實務；(i)確認本公司的關聯／關連方名單，並向董事會及監事會報告；對提交予董事會審議批准的關聯／關連交易進行初審；對重大關聯／關連交易的合理性及必要性進行審查；(j)審議內部審計部門提交的內部控制評價報告；及(k)監督並控制本公司受到海外制裁法律影響的風險，確保與該等法律相關的受制裁交易的信息得到及時、完整、準確的披露，具體請詳見審計與風險管理委員會工作細則。

報告期內，審計與風險管理委員會積極履行其職責，共召開了八次會議，審議了不再續聘本公司國際核數師及委任境內核數師，監督本公司內部審計制度的執行，審閱本公司2020年度的財務報表及審計報告，審閱本公司2020年度業績公告及2020年度報告，審閱本公司2021年中報，審查本公司關連交易相關事項的管理，對本公司經濟活動的合規性、合法性和效益性進行獨立的評價和監督。

審計與風險管理委員會已經審閱了本公司2021年度業績公告和年度報告。

# 企業管治報告

## 戰略與發展委員會

於報告期末及截至報告日，戰略與發展委員會由三名董事組成，包括楊坦先生(執行董事)、王曉女士(執行董事)及舒華東先生(獨立非執行董事)，楊坦先生擔任戰略與發展委員會主席。

戰略與發展委員會的主要職責包括：(a)確立本公司戰略制定程序的基本框架，對本公司中長期戰略性發展計劃進行研究並提出建議；(b)對公司章程規定須經董事會或股東大會批准的重大融資及投資方案進行研究並提出建議；(c)審核本公司的年度業務計劃並提出建議；(d)對公司章程規定須經董事會或股東大會批准的重大資本運作及資產管理項目進行研究並提出建議；(e)對公司章程規定須經董事會或股東大會批准的本公司重組、併購、股權轉讓、改制、組織結構調整等方案進行研究並提出建議；(f)對其他影響本公司發展的重大事項進行研究並提出建議；(g)進行投資項目後評估；及(h)對上述事宜的實施情況進行監督。具體請詳見戰略與發展委員會工作細則。

報告期內，戰略與發展委員會積極履職盡責，共召開了六次會議，對本公司2021年度投資等事項進行了研究和審議。

## 風險管理及內部監控

本公司致力於建立和維護健全的內部控制系統。本公司的內部控制系統涉及公司治理、運營、管理、法律事務、財務和審計。本公司已根據公司法、上市規則及其他有關法律規定制定了《股東大會議事規則》、《董事會議事規則》、《監事會議事規則》及各委員會工作細則等內部規章制度，規定了(其中包括)董事會及監事會的義務和責任等。本公司已就財務申報、法律合規及人力資源管理等業務營運的多個方面採用並實施風險管理政策及企業治理措施。

董事會對風險管理及內部監控系統負責，並通過審計與風險管理委員會檢討有關制度的有效性。風險管理及內部監控系統旨在管理而非消除未能達到業務目標的風險，且只能就不會有重大的失實陳述或損失作出合理而非絕對的保證。

## 用於辨認、評估及管理重大風險的程序

本公司按照《成都高速公路股份有限公司風險管理辦法》，對風險管理流程作明確規定。風險管理流程包括風險初始信息收集、風險評估、風險應對、內部控制及風險管理的監督與改進。

**風險初始信息收集：**指通過各種內、外部信息收集渠道，廣泛、持續地收集與本公司風險和風險管理相關的內部、外部初始信息，包括歷史數據、未來預測以及本公司和國內外相關企業發生的風險損失事件案例等。本公司定期開展一次風險初始信息收集，對風險信息進行動態管理。

**風險評估：**本公司根據定期收集的風險初始信息和各項業務管理工作及其重要業務流程進行風險評估。本公司在風險初始信息收集的基礎上，至少每年開展一次風險評估工作。

**風險應對：**本公司根據自身條件和外部環境，圍繞企業發展戰略，確定風險偏好、風險承受度、風險管理有效性標準，選擇風險承擔、風險規避、風險轉移、風險轉換、風險對沖、風險補償、風險控制等適合的風險管理工具的總體策略。本公司每年開展風險管理控制目標的制訂工作。

**內部控制：**本公司根據各項業務流程存在的固有風險，基於本公司的風險偏好、風險承受度、風險管理有效性標準建立相應的內部控制措施。

**風險管理的監督與改進：**各部門在根據應對策略實施風險管理控制後，部門負責人定期在總經理辦公會上向管理層反饋控制進展情況、實施過程中收集到的相關風險變化的更新信息，以便管理層及時收到風險變化動態結果實施應對。審計監察部亦會聘請第三方機構，根據本公司管理層要求，對實施風險應對策略的部門的實施情況開展控制測試，監督風險變化結果，及時協助部門調整風險應對策略。

# 企業管治報告

## 風險管理及內部監控系統的特點

本公司已建立風險管理三級預防，其中各部門(除第二級預防部門外)為第一級預防；審計監察部、財務部、黨群與人力資源部與審計與風險管理委員會為第二級預防，審計監察部從內控評價、風險管理測評、內部審計等方面，對風險管理情況進行跟蹤檢查，財務部和黨群與人力資源部對財務管理和人力資源管理方面的專項風險進行歸口管理，三個部門工作主要以審計監察部為主導；董事會為第三級預防。

本公司各部門及附屬公司在全面風險管理工作中，接受本公司審計監察部的組織、協調、指導和監督，執行其各自部門或附屬公司的風險管理基本流程。

審計與風險管理委員會全面負責本公司風險管理工作，對董事會負責。審計監察部為本公司風險管理工作歸口管理部門，負責本公司風險管理日常組織與協調工作，對本公司審計與風險管理委員會負責。審計監察部在風險管理方面，主要負責研究審查全面風險管理監督評價體系，制定監督評價相關制度，開展監督與評價，出具董事會審計與風險管理委員會年度工作報告。

董事會就風險管理工作的有效性對股東大會負責。

## 用以檢討風險管理及內部監控系統有效性的程序

報告期內，審計監察部聘請第三方機構，根據本公司管理層要求，對實施風險應對策略的部門在實施情況及內部控制有效性方面開展控制測試，及時協助部門調整風險應對策略。每年末各部門將根據風險管理目標及控制表、風險應對策略的實施情況及結果，開展風險自評工作，重新對部門內部各控制點的重大風險發生概率進行打分。同時，審計監察部或外聘第三方機構將根據控制測試結果，覆核風險自評打分結果，並出具年度風險評估及改進報告。該報告最終將提交董事會審閱。

## 解決嚴重的內控缺失的程序

本公司已根據年度內控評估結果對內部控制缺陷制定對應的整改計劃，審計監察部將在審計完結一段時間後，進行後續復審，以便檢查其執行整改的情況和效果。

## 持續監察風險管理政策實施情況的措施

審計與風險管理委員會及本公司的高級管理人員持續監察本公司風險管理政策的執行情況，以確保本公司的內部控制系統有效識別、管理及減輕營運涉及的風險。本公司設有審計監察部，負責審計、內部控制管理、風險管理及法律事務等工作。

本公司已對報告期內本公司的風險管理及內部控制的有效性完成了年度審閱。董事會認為，於報告期內，本公司對納入評價範圍的業務與事項均已建立了風險管理及內部控制，並得以有效執行，達到了本公司風險管理及內部控制的目標。內部控制系統有效及足夠，不存在重大缺陷。

本公司已聘用一間國際諮詢公司就本公司內部控制的設計與執行進行監控。本公司各部門負責人將定期更新風險登記冊及相關風險，並向董事會作出匯報及提出防範建議。本公司將持續在原有基礎上改善風險管理及內部控制體系，切實建立健全和推行權責明確、管理科學、執行高效的企業風險管理及內控制度。

## 內幕消息管理

本公司對內幕消息知情人實施登記備案制度，內幕消息知情人對所知悉的內幕消息負有保密責任。本公司須在知道任何內幕消息後，或有關消息經本公司董事會或內幕消息管理小組認定為內幕消息後，在合理的、切實可行的範圍內，盡快向公眾披露該消息，除非有關內幕消息屬於法律法規及監管規則規定的可暫不予披露的情況。就前述符合暫不披露情況的內幕消息，本公司應採取措施嚴格保密相關內幕消息，一旦內幕消息洩露，須立即向公眾披露該等消息，或(如有必要)申請公司證券短暫停牌或暫時停牌。

# 企業管治報告

## 有關董事及核數師於財務報表之責任

董事確認彼等有責任編製各財政期間的財務報表，以真實及公平反映本公司狀況及於該期間的業績及現金流量。本公司調配合適及足夠的資源編製財務報表。高級管理層須向審計與風險管理委員會及董事會呈報及闡釋對本公司財務表現及營運有或可能有重大影響的財務申報及事宜，並就審計與風險管理委員會及董事會提出的查詢及關注作出令彼等信納的回應。財務報表乃根據中國企業會計準則及香港法例第622章《公司條例》的披露規定編製。

本公司的核數師對本公司截至2021年12月31日止年度的財務報表須承擔的申報責任載於本年報的獨立核數師報告內。

## 外聘核數師的獨立性

審計與風險管理委員會負責監察本公司外聘核數師的獨立性及釐定外聘核數師酬金的標準，以確保核數師不會因提供非核數服務致使損害其就本公司之財務報表或任何其他函件出具獨立及客觀的意見。

本公司外聘核數師提供的所有服務及其收費均須獲審計與風險管理委員會批准，以確保其客觀性與經濟利益之間取得平衡。除中期審閱及年度審計服務外，本公司外聘核數師一般只能有限度地提供稅務方面或特別批准的項目，包括或不限於併購活動或財務盡職審查等提供會計意見之服務。

本公司之審計與風險委員會會定期就外聘核數師的獨立性及客觀性進行討論。本公司亦根據上市規則附錄十四《企業管治報告》之要求，在年度報告內詳細披露本公司向外聘核數師支付的審計服務費用(包括與安永華明會計師事務所(特殊普通合伙)處於同一控制權、所有權或管理權之下的任何機構，或一個合理並知悉所有有關資料的第三方，在合理情況下會斷定該機構屬於安永華明會計師事務所(特殊普通合伙)的本土或國際業務一部分的任何機構)及非審計服務費用(如有)。

## 核數師酬金

截至2021年12月31日止年度，本公司應付核數師的酬金載列如下：

項目	金額	審計機構
(人民幣元)		
<b>審計服務</b>		
2021年度審計費用	1,698,113	安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)
合計	1,698,113	

截至2021年12月31日止年度，本公司未有應付核數師之任何非審計服務費用。

## 聯席公司秘書

本公司聯席公司秘書為董事會秘書張光文先生及方圓企業服務集團(香港)有限公司總監鄭燕萍女士，張光文先生已經聯交所確認具備上市規則第3.28條所指的公司秘書資格，鄭燕萍女士亦擁有上市規則第3.28條要求的公司秘書相關資格。聯席公司秘書的主要職責為負責促進董事會的運作，確保董事會成員之間信息交流良好，以及遵循董事會政策及程序並確保本公司遵從上市規則及其他條例規定。鄭燕萍女士於本公司的主要聯繫人為張光文先生。

為遵守上市規則第3.29條的規定，於截至2021年12月31日止年度，張光文先生及鄭燕萍女士均已參加不少於15小時的相關專業培訓。

全體董事均可向本公司聯席公司秘書就企業管治以及董事會常規及事宜尋求建議及服務，以確保董事會程序及所有適用法律、規則及規例均獲得遵守。

# 企業管治報告

## 股東溝通

根據公司章程第六十七條，單獨或合計持有本公司已發行的有表決權的股份10%以上的股東可以書面形式要求召開臨時股東大會。股東召集臨時股東大會的具體程序請詳見公司章程第一百零八條。

根據公司章程第七十條，單獨或者合計持有本公司3%以上股份的股東，有權以書面形式向本公司提出新的提案，本公司應當將提案中屬於股東大會職權範圍內的事項，列入該次會議的議程。

本公司認為，與股東有效溝通對增進投資者與本公司的關係及令投資者更了解本公司之業務表現及策略而言相當重要。本公司盡力保持通過股東大會與股東之間的對話。於股東大會上，董事(或倘適用，彼等委託人)將會見股東及解答彼等查詢。

如欲在股東大會上提出提案或向董事會提出查詢，股東可以通過書面方式向本公司提出，聯繫方式詳情如下：

地址：                  成都市高新區盛和一路66號城南天府大廈9樓  
                          成都高速公路股份有限公司  
聯繫電話：              86 28 86056063  
傳真：                  86 28 86056070  
電郵：                  cggfdb@chengdugs.com

本公司將嚴格執行法定信息披露義務，並以多種形式開展投資者關係活動，積極宣傳公司，為投資者及時提供信息，認真聽取投資者的意見和建議，形成本公司和投資者之間的良性互動。

本公司在開展投資者關係工作時，將通過在公司官網上設立平台，以及電話、電子信箱等方式與投資者進行積極溝通。

## 股息政策

本公司已採納股息政策，股息政策的制定及執行情況符合公司章程的規定。

本公司的股息政策規定董事會根據：(i)本公司實際和預期財務表現；(ii)本公司可分派溢利及儲備；(iii)本公司營運資金需求、資本開支需求及未來擴展計劃；(iv)本公司流動資金狀況；(v)宏觀經濟條件及對本公司業務、財務表現及狀況可能有影響的內在或外在因素；(vi)與股息分派有關的法定及監管限制；(vii)本公司章程規定等因素，擬定派息建議，並經由股東大會審議批准後方可作出分配。

股東大會對利潤分配方案作出決議通過後，董事會須在股東大會召開後2個月內完成股息的派發事項。

本公司向內資股股東支付現金股利和其他款項，應以人民幣計價和宣佈，以人民幣支付。本公司向H股股東支付現金股利和其他款項，應以人民幣計價和宣布，以港元支付。

## 公司章程

就公司章程，請參閱本公司2020年8月7日上載於本公司網站及香港聯交所網站的版本。

# 董事會報告

董事會欣然提呈本報告及本集團截至2021年12月31日止年度的經審計財務報表。

## 本集團業務及業績

本集團主要從事中國四川省成都市及周邊地區高速公路的運營、管理及發展，同時從成品油零售及天然氣經營業務。

本公司截至2021年12月31日止年度的業績及本公司於當日的財務狀況列載於本年報經審計的財務報表。

## 業務回顧

有關對本集團業務的中肯審視及運用財務關鍵表現指標進行的分析，以及本集團業務的未來展望載於本年報「財務及營運摘要」、「董事長報告書」及「管理層討論和分析」章節。

## 財務概要

本公司過往五個財政年度的業績以及財務狀況概要載於本年報「財務及營運摘要」章節。

## 上市證券的買賣或贖回

報告期內，本公司或其任何附屬公司並無購買、出售或贖回本公司的任何上市證券。

## 儲備及可分配儲備

本集團於報告期間的儲備變動詳情載於本年報「合併資產負債表」章節以及財務報表附註六、28-31。於報告期末，可供分派予權益股東的儲備金總額約為人民幣1,308,271,876元。

## 股息

根據《財政部關於編製合併財務報表中利潤分配問題的請示的復函》，編製合併會計報表的公司，其利潤分配以母公司的可供分配的利潤為依據。據此，董事會建議以根據中國企業會計準則編製的母公司財務報表(即本公司財務報表)中相關數據為基礎進行利潤分配。2021年度，本公司淨利潤為人民幣398,783,502元，其中可供股東分配利潤為人民幣358,905,152元。

董事會建議派發2021年度末期現金股息每股人民幣0.141元(含稅)，以本公司目前總股數1,656,102,000股計，派發2021年度末期現金股息合共人民幣233,510,382元。該項派息建議須經股東於2022年5月13日舉行的股東週年大會上批准。如獲批准，預計末期股息將於2022年7月12日支付予2022年5月24日名列本公司股東名冊的股東。應支付予內資股股東之股息將以人民幣支付，應支付予H股股東之股息將以港元支付。應付港元金額將按股東週年大會宣佈派發末期股息(如獲批准)前一個公歷星期中國人民銀行公佈之人民幣兌換港元匯率中間價的平均值計算。

2021年度建議派發股息金額佔本公司財務報表當年實現可供股東分配利潤的65.1%。

截至報告日，本公司未知悉有股東已放棄任何股息的安排。

## 股息稅

根據《中華人民共和國企業所得稅法》及其實施條例(以下統稱「企業所得稅法」)，非居民企業就其來源於中國境內的所得繳納企業所得稅的適用稅率為10%。為此，任何以香港中央結算(代理人)有限公司、其他代理人或受託人、或其他組織及團體名義登記的H股股份皆被視為由非居民企業股東(定義見企業所得稅法)所持有的股份，本公司將在代扣代繳10%企業所得稅後，向該等非居民企業股東派發末期股息。

根據《關於國稅發[1993]045號文件廢止後有關個人所得稅徵管問題的通知》(國稅函[2011]348號)，本公司須為H股個人股東代扣代繳個人所得稅。H股個人股東為香港、澳門居民及其他與中國訂立10%稅率稅收協議的國家或地區的居民，本公司將按10%的稅率為該等股東代扣代繳個人所得稅。

## 董事會報告

H股個人股東為與中國訂立低於10%稅率稅收協議的國家或地區的居民，本公司將按10%的稅率為該等股東代扣代繳個人所得稅。倘該等股東要求退還超出稅收協議項下應繳個人所得稅的金額，本公司可根據相關稅收協議代為辦理享受有關稅收協議待遇的申請，但股東須及時根據《非居民納稅人享受稅收協定待遇管理辦法》(國家稅務總局公告2015年第60號)及相關稅收協定的要求提供相關文件和信息。經主管稅務機關審核批准後，本公司將協助對多扣繳稅款予以退還。

H股個人股東為與中國訂立高於10%但低於20%稅率稅收協議的國家或地區的居民，本公司將按該等稅收協議規定的適用稅率為該等股東代扣代繳個人所得稅。

H股個人股東為與中國訂立20%稅率稅收協議或未與中國訂立任何稅收協議的國家或地區及其他情況的居民，本公司將按20%的稅率為該等股東代扣代繳個人所得稅。

股東須向彼等的稅務顧問諮詢有關擁有及處置本公司H股所涉及的中國大陸、香港及其他稅務影響的意見。

### 暫停辦理股份過戶登記

本公司2021年度股東週年大會將於2022年5月13日(星期五)舉行。為釐定股東出席股東週年大會並於會上投票的資格，本公司將於2022年4月13日(星期三)至2022年5月13日(星期五(包括首尾兩天)暫停辦理股份過戶登記，期間將不會辦理任何股份過戶。為符合資格出席股東週年大會並於會上投票，所有填妥的股份過戶表格連同有關股票須在不遲於2022年4月12日(星期二)下午4時30分前交回本公司H股股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司(地址為香港皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖)。於2022年4月13日(星期三)名列本公司股東名冊的股東將有資格出席股東週年大會。

本公司將於2022年5月19日(星期四)至2022年5月24日(星期二)期間(首尾兩日包括在內)暫停辦理股份過戶登記。為符合資格收取末期股息，H股持有人須於2022年5月18日(星期三)下午4時30分，將所有過戶文件交回本公司H股股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司(地址為香港皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖)。2022年5月24日(星期二)名列本公司股東名冊的股東將有資格收取末期股息。

## 公眾持股量

根據本公司所得悉的公開資料及據董事所知，截至報告日，本公司已根據上市規則的規定維持充足的公眾持股量。

## 股本

報告期內，本公司股本概無任何變動。於報告日，本公司股本總額為人民幣1,656,102,000元，已發行的全部股份為1,656,102,000股每股面值人民幣1.00元的股份。本公司於報告日的股本結構如下：

股份類別	股份數量	股份佔總發行股本的比例
內資股	1,200,000,000	72.46%
H股	456,102,000	27.54%
合計	1,656,102,000	100%

## 董事、監事及最高行政人員於本公司或其任何相聯法團的股份、相關股份及債權證中擁有的權益及／或淡倉

截至2021年12月31日，就本公司所獲得的資料及據董事所知，本公司董事、監事及最高行政人員在本公司或其相聯法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)的股份、相關股份及債權證中概無擁有任何根據《證券及期貨條例》第XV部第7及8分部須通知本公司及聯交所的權益或淡倉，或在根據《證券及期貨條例》第352條存置之權益登記冊中記錄，或根據《標準守則》的規定需要通知本公司和聯交所之權益或淡倉。

# 董事會報告

## 主要股東權益

截至2021年12月31日，就本公司所獲得的資料及據董事所知，下列人士(本公司董事、監事及最高行政人員除外)或法團於本公司股份及相關股份中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及第3分部須通知本公司及聯交所的權益或淡倉，或在根據《證券及期貨條例》第336條存置之權益登記冊中記錄的權益或淡倉：

### 內資股

股東名稱	權益性質及身份	股份類別	好倉/淡倉	擁有權益的 股份數目	佔於報告日 相應類別股 百分比	佔於報告日 已發行總股本 百分比
成都交投 <sup>1</sup>	所控制法團權益	內資股	好倉	900,000,000	100%	72.46%
	實益擁有人	內資股	好倉	300,000,000		
成高建設 <sup>2</sup>	實益擁有人	內資股	好倉	900,000,000	75%	54.34%

附註：

- (1) 成都交投由成都市國有資產監督管理委員會全資擁有。
- (2) 成高建設81.51%股權由成都交投持有，18.49%股權由建信金投持有。於2021年3月3日，建信金投取得成高建設18.49%股權。

# 董事會報告

## H 股

股東名稱	權益性質及身份	股份類別	好倉/淡倉	擁有權益的股份數目	佔於報告日相應類別股百分比	佔於報告日已發行總股本百分比
廣東省交通集團有限公司 <sup>1</sup>	所控制法團權益	H 股	好倉	100,000,000	21.92%	6.04%
新粵有限公司 <sup>1</sup>	實益擁有人	H 股	好倉	100,000,000	21.92%	6.04%
成都市協成資產管理 有限責任公司 <sup>2</sup>	所控制法團權益	H 股	好倉	50,000,000	10.96%	3.02%
成都交子金融控股集團 有限公司 <sup>2</sup>	實益擁有人	H 股	好倉	50,000,000	10.96%	3.02%
成都軌道交通集團有限公司 <sup>3</sup>	所控制法團權益	H 股	好倉	49,950,000	10.95%	3.02%
成都軌道產業投資集團有限公司 (前稱成都軌道產業投資 有限公司) <sup>3</sup>	實益擁有人	H 股	好倉	49,950,000	10.95%	3.02%
富國基金管理有限公司 <sup>4</sup>	投資經理	H 股	好倉	49,900,000	10.94%	3.01%
成都城建投資管理集團 有限責任公司	實益擁有人	H 股	好倉	49,900,000	10.94%	3.01%
成都環境投資集團有限公司	實益擁有人	H 股	好倉	45,450,000	9.96%	2.74%
成都天府新區投資集團 有限公司 <sup>5</sup>	所控制法團權益	H 股	好倉	42,939,000	9.41%	2.59%
成都天府資本投資有限公司 <sup>5</sup>	信託受益人	H 股	好倉	42,939,000	9.41%	2.59%
成都產業投資集團有限公司 <sup>6</sup>	所控制法團權益	H 股	好倉	25,646,000	5.62%	1.55%
成都先進製造產業投資 有限公司 <sup>6</sup>	實益擁有人	H 股	好倉	25,646,000	5.62%	1.55%

# 董事會報告

附註：

- (1) 廣東省交通集團有限公司透過其全資附屬公司新粵有限公司持有本公司100,000,000股H股權益。
- (2) 成都交子金融控股集團有限公司由成都市協成資產管理有限公司持有40%權益。成都交子金融控股集團有限公司持有本公司50,000,000股H股權益。
- (3) 成都軌道產業投資集團有限公司由成都軌道交通集團有限公司全資擁有。成都軌道產業投資集團有限公司透過投資於中誠信託有限責任公司之信託計劃持有本公司49,950,000股H股權益。
- (4) 富國基金管理有限公司作為投資經理持有本公司49,900,000股H股權益。其管理之基金為富國基金全球配置6號QDII—資產管理計劃。
- (5) 成都天府新區投資集團有限公司持有成都天府資本投資有限公司100%權益。成都天府資本投資有限公司透過投資於中誠信託有限責任公司之信託計劃持有本公司42,939,000股H股權益。
- (6) 成都先進製造產業投資公司由成都產業投資集團有限公司全資擁有。成都先進製造產業投資有限公司透過投資中誠信託誠信海外配置103號受託境外理財項目持有本公司25,646,000股H股權益。

除上文所披露者外，截至2021年12月31日，本公司並不知悉任何其他人士（除本公司董事、監事或最高行政人員外）或法團於本公司股份或相關股份中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及第3分部須通知本公司及聯交所，或在根據《證券及期貨條例》第336條存置之權益登記冊中記錄的權益或淡倉。

## 主要客戶及供應商

與主要服務供應商維持良好關係在供應鏈、物業管理及滿足業務需要時至為重要，其可產生成本效益及促進長遠商業利益。主要服務供應商包括油氣供應商、設備供應商、工程用材料供應商、提供專業服務的外聘顧問及向本集團提供增值服務的其他業務夥伴。

報告期內，本集團總採購額約為人民幣1,320,553,585元，本集團自前五大供應商的採購額佔本集團總採購額的86.9%，自最大供應商的採購額佔本集團總採購額的55.0%。

鑑於高速公路及能源業務的性質，於報告期內，本集團並無任何單一客戶對本集團收益貢獻超過5%或對其而言屬重大，本集團向前五大客戶的銷售額不超過本集團之銷售額的30%。

各董事、監事、彼等各自的緊密聯繫人或任何股東(就董事所知於本公司5%以上已發行股份擁有權益者)概無持有本集團五大供應商的任何權益。

## 董事名單

報告期內及截至報告日(除另有註明外)的董事名單載於本年報「董事、監事及高級管理人員履歷—董事履歷」分節。

## 董事、監事及高級管理人員履歷

各董事、監事及高級管理人員之簡介載於本年報「董事、監事及高級管理人員履歷」章節中。

## 董事於重大交易、安排或合約中的權益

除本年報所載之非獲豁免關連交易外，本公司、本公司的控股公司、本公司任何附屬公司或任何同系附屬公司概無訂立與本集團業務有關，而本公司董事及監事或與彼等有關連的實體於其中直接或間接擁有重大權益，且於報告期結束時或於報告期任何時間仍然有效之重大交易、安排或合約。

# 董事會報告

## 董事於競爭業務中的權益

本公司各董事概無須根據上市規則第8.10條規定作出披露的任何競爭權益。

## 董事及監事之服務合約

各董事及監事均與本公司訂立服務合約，概無董事及監事與本集團訂立不可於一年內免付賠償(法定賠償除外)而予以終止之服務合約。

## 董事及監事購買股份或債權證之權利

報告期內，本公司、本公司的控股公司、本公司的附屬公司或同系附屬公司概無訂立任何安排，致使本公司之董事、監事能通過購買本公司或任何其他法人團體的股份或債權證而獲得利益。

## 獲准許的彌償條文

本公司已投保董事責任保險，以就本公司董事可能需要承擔任何因其事實上或遭指控的不當行為所引致的損失而向彼等提供保障。該等保險在截至2021年12月31日止財政年度期間有效，並於報告日亦維持有效。

## 管理合約

於報告期內，本公司並無就整體業務或任何重要業務之管理或行政工作簽訂或存有任何合同。

## 遵守《避免同業競爭協議》

本公司與成都交投於2017年6月29日訂立《避免同業競爭協議》，並於2020年5月25日簽署《避免同業競爭協議》之補充協議(合稱「《避免同業競爭協議》」)，據此，成都交投已不可撤回地承諾，成都交投及其附屬公司(不包括本集團)於避免同業競爭協議期間不會並促使其聯繫人士不會，直接或間接個別或與其他實體共同從事或協助從事或參與任何與本集團在中國四川省的主要業務構成競爭的業務。

此外，成都交投承諾向本公司授出選擇權，以收購可能與本集團主要業務構成直接或間接競爭的新業務機會，以及對新競爭業務(見招股章程定義)及保留業務的收購選擇權和優先購買權。關於《避免同業競爭協議》的詳情，請參見招股章程「與控股股東的關係」一節及本公司日期為2020年5月25日之公告以及本公司日期為2020年7月10日之通函。

## 董事會報告

報告期內，本公司接獲成都交投來函，詢問本公司是否參與(1)G7611線西昌至香格里拉(四川境)等三條高速公路打捆項目投標；及(2)天府新區經眉山至樂山高速公路項目投標。

就(1)而言，如本公司日期為2021年7月21日之公告，成都交投與其他投標人組成聯合體參與(i)G7611線西昌至香格里拉(四川境)、(ii)西昌至寧南、及(iii)會理至祿勸(四川境)等三條高速公路打捆項目，聯合體各方將共同成立項目公司負責該項目的投融資、建設管理與運營。成都交投於來函中詢問本公司是否行使相關權利並參與該等投資。根據對該項目的分析，本公司全體獨立非執行董事認為：(i)本公司擬專注於收購或投資有合理投資回報率的高速公路項目，該項目雖有一定的盈利能力，但其投資回報率較低；(ii)該項目估計在最長不超過30年的運營期中的前10年處於虧損狀態，如本公司投資該項目，本公司預計將承擔長期持續的項目虧損且虧損金額將嚴重影響本公司業績；以及(iii)按照該項目總投資額、本公司預估參與的投資比例以及項目公司註冊資本為項目總投資額的20%估計，若本公司參與該項目，預計僅項目公司註冊資本金須出資約人民幣22.7億元(且後續還可能對該項目的債務融資部分承擔擔保責任)，這將對本公司現金流造成較大壓力，且對本公司後續資金籌措能力產生重大影響。綜合考慮上述因素，本公司全體獨立非執行董事決議本公司暫不參與該項目的投資建設與運營，但本公司有權隨時行使根據《避免同業競爭協議》所享有的收購選擇權、優先購買權等權利。有關詳情，請參見本公司日期為2021年7月21日之公告。

就(2)而言，如本公司日期為2021年10月8日之公告，各投標人擬組成聯合體參與天府新區經眉山至樂山高速公路項目，聯合體各方將共同成立項目公司負責該項目的投融資、建設管理與運營。經過對該項目的分析後，本公司全體獨立非執行董事認為：(i)本公司擬專注於收購或投資有合理投資回報率的高速公路項目，該項目雖有一定的盈利能力，但其投資回報率較低；(ii)該項目投資回收期長，本公司如投資該項目，預計將承擔長期持續的項目虧損且虧損金額將嚴重影響本公司業績；以及(iii)按照該項目總投資額、本公司預估參與項目公司的股權投資比例19.5%以及項目公司註冊資本金為該項目總投資的20%估算，若本公司參與該項目投資，預計僅項目公司註冊資本金須出資約人民幣11.9億元(且後續還可能對該項目的債務融資部分承擔擔保責任)，這將對本公司現金流造成較大壓力，且對本公司後續資金籌措能力產生較大影響。綜合考慮上述因素，本公司全體獨立非執行董事決議本公司暫不參與該項目的投資建設與運營，但本公司有權隨時行使根據《避免同業競爭協議》所享有的收購選擇權、優先購買權等權利。有關詳情，請參見本公司日期為2021年10月8日之公告。

成都交投已向本公司提供書面確認，報告期內，其已完全遵守《避免同業競爭協議》的所有條款及規定。

獨立非執行董事已審閱成都交投就遵守《避免同業競爭協議》提供的一切必需資料，並確認截至報告日，成都交投已完全遵守且並無違反《避免同業競爭協議》的所有條款及規定。

# 董事會報告

## 非豁免關連交易

### 非豁免持續關連交易

報告期內，本公司已進行以下非豁免持續關連交易。

#### 物業租賃框架協議

簽約方及關連關係：	本公司及成都交投(本公司的最終控股股東，因此是本公司的關連人士)
簽約日期及期限：	於2020年8月7日，有效期自2021年1月1日至2023年12月31日，詳情請見本公司日期為2020年8月7日之公告。
協議內容：	成都交投集團可向本集團出租物業。
定價原則：	租金經相關訂約方公平磋商後及經參考面積及質量相似的附近當地物業當前市價而釐定。
報告期內的年度上限金額：	使用權資產總值人民幣17百萬元
實際發生金額：	人民幣5.126百萬元

## 綜合服務框架協議

簽約方及關連關係：	本公司及成都交投(本公司的最終控股股東，因此是本公司的關連人士)
簽約日期及期限：	於2020年8月7日，有效期自2021年1月1日至2023年12月31日，詳情請見本公司日期為2020年8月7日之公告。
協議內容：	成都交投及其聯繫人向本集團提供下述綜合服務：對本集團承租的成都交投及其聯繫人物業提供物業管理服務及水電服務、梯控卡辦理服務、停車管理服務、維修維護服務；對本集團自有物業提供代為管理、招租等服務；員工食堂用餐服務；及根據雙方協商一致提供其他一般綜合服務。
定價原則：	按本條的總原則和如下順序確定：(1)執行市場價；(2)沒有市場價的或無法在實際交易中適用以上交易原則的，執行協議價。
報告期內的交易總額 年度上限：	人民幣7.3百萬元
實際發生金額：	人民幣2.636百萬元

# 董事會報告

## 成品油框架協議

簽約方及關連關係：	中油能源與中石油成都銷售分公司(中油能源的主要股東中石油之分公司，因此是本公司關連人士)
簽約日期及期限：	於2020年8月7日簽訂，有效期自2020年8月7日起至2022年12月31日。詳情請見本公司日期為2020年8月7日之公告。
協議內容：	中油能源向中石油成都銷售分公司購買指定類型的成品油(含運輸服務)。
定價政策：	中石油成都銷售分公司供應給中油能源最優惠的成品油銷售價格，該最優價格不高於中石油四川銷售分公司當期調撥價(含運輸服務費，即到站價，該調撥價不高於國家發改委於其官方網站公開發佈的當期成品油指導價，且根據國家發改委於2016年1月13日頒佈的《石油價格管理辦法》，調整指導價每10個工作日發佈一次)，具體以銷售發票開具當日為準。
報告期內的交易總額 年度上限：	人民幣1,100百萬元
實際發生金額：	人民幣642.823百萬元

## 委託運營管理合同

簽約方及關連關係：	運管公司與成名公司(本公司之關連附屬公司，因此是本公司關連人士)
簽約日期及期限：	於2020年5月20日簽訂，有效期自2020年5月1日起至2022年12月31日，若因成名公司控股股東或實際控制人變更，經雙方協商後，可提前終止委託。詳情請見本公司日期為2020年5月20日之公告。
協議內容：	運管公司受成名公司委託負責管理邛名高速公路及其所有附屬配套設施的運營管理事務。
定價政策：	按照本集團根據對收費高速公路的經營管理經驗，對邛名高速公路未來經營管理可能產生的收入、成本、費用等進行測算後由雙方經公平磋商後釐定，並且與運管公司運營管理本集團所屬的其他高速公路收取標準相同。
報告期內的交易總額 年度上限：	人民幣6.91百萬元
實際發生金額：	人民幣5.934百萬元

## 董事會報告

本公司確認，報告期間的上述持續關連交易項下具體協議的簽訂及執行均已遵循該等持續關連交易的定價原則。

獨立非執行董事已審閱以上持續關連交易，並確認該等交易：(i)於本集團日常業務中訂立；(ii)按照一般商務條款或更佳條款進行；及(iii)根據有關的協議條款進行，條款公平合理，並且符合股東的整體利益。

本公司核數師已致函董事會(本公司已向聯交所提交核數師函件副本)，認為關於上文所述持續關連交易：(i)並未注意到任何事情可使其認為上述持續關連交易未獲本公司董事會批准；(ii)並未注意到任何事情可使其認為上述持續關連交易在各重大方面沒有根據有關交易的協議進行的；(iii)並無超出本公司訂立的年度上限；及(iv)就涉及本集團提供貨品或服務的交易而言、並未注意到任何事情可使其認為該交易在各重大方面沒有按照本集團的定價政策進行。

本公司核數師已受聘根據香港鑑證業務準則3000號「歷史財務資料審核或審閱以外的鑑證工作」並參考實務說明740號「上市規則規定的持續關連交易的核數師函件」就本集團的持續關連交易作出報告。

## 非豁免關連交易

### 簽訂工程項目委託管理合同

於2021年3月17日，能源發展公司與成都交投分別簽訂雷家服務區工程項目委託管理合同、金堂服務區工程項目委託管理合同、簡州新城服務區工程項目委託管理合同、三星服務區工程項目委託管理合同及太平橋服務區工程項目委託管理合同。據此，成都交投委託能源發展公司分別就成資快速路(簡陽新建段)雷家服務區工程、成金簡快速路(金堂一標段)金堂服務區工程、成龍簡快速路(二期)簡州新城服務區工程、金簡仁快速路二期(金堂大道至東西軸線)三星服務區工程及金簡仁快速路二期(東西軸線至機場南線)太平橋服務區工程，提供項目建設管理服務，而成都交投就此應支付予能源發展公司的管理費預計分別為人民幣95.3萬元、人民幣102.1萬元、人民幣57.9萬元、人民幣113.5萬元及人民幣116.4萬元，且成都交投可在符合約定條件的前提下，就各項目給予能源發展公司金額為管理費的10%的獎勵金，預計最高合計金額人民幣533.7萬元。該等工程項目包括各服務區之綜合樓、停車場、加油站、充電樁等相關配套設施，能源發展公司就上述工程項目將提供的服務包括但不限於配合成都交投進行工程項目前期策劃、經濟分析及專項評估，代表成都交投進行工程招標、工程建設管理、組織工程驗收及結算，以及代表成都交投進行生產試運行及工程保修期管理等工作。因成都交投為本公司之最終控股股東，因此，成都交投根據上市規則為本公司的關連人士。工程項目委託管理合同及其項下擬進行之交易構成本公司於上市規則第十四A章項下的關連交易。有關詳情，請參閱本公司日期為2021年3月17日之公告。

# 董事會報告

## 簽訂安全管理及施工補償協議

因實施高速公路智能交通管控系統項目，信息港公司需臨時佔用成灌高速公路K1+184至K37+076路段及成都機場高速公路K0+660至K10+690路段的部分主道及綠化帶，並將於沿途設置所需設施，而本公司、運管公司及成都機場高速公司將在對應高速公路之智能交通管控系統項目施工過程中對信息港公司進行安全監督和施工配合。因此，於2021年5月6日，運管公司、信息港公司及本公司簽訂了成灌高速公路安全管理及施工補償協議，運管公司、信息港公司及成都機場高速公司簽訂了成都機場高速公路安全管理及施工補償協議。信息港公司就簽訂安全管理及施工補償協議支付予本集團之施工補償費、履約金(將在該項目驗收合格並經扣除按協議約定應扣減的金額及罰款(如有)後無息退還給信息港公司)及安全監護及施工配合費合計人民幣6,289,564.25元，其中包括：(i)成灌高速公路K1+184至K37+076段：安全監護及施工配合費人民幣50,000元、施工補償費共計人民幣4,785,555.25元、履約金人民幣200,000元；(ii)成都機場高速公路K0+660至K10+690段：安全監護及施工配合費人民幣50,000元、施工補償費共計人民幣1,004,009元、履約金人民幣200,000元。以上費用已全部由信息港公司以現金支付。信息港公司為本公司控股股東成都交投之全資附屬公司，因此為本公司的關連人士。安全管理及施工補償協議及其項下擬進行之交易構成本公司於上市規則第十四A章項下的關連交易。有關詳情，請參閱本公司日期為2021年5月6日之公告。

## 簽訂瀝青採購合同及三方協議

於2021年5月24日，國誠集團有限公司（「國誠集團」）與能源經營簽訂瀝青採購合同，據此，國誠集團就金簡仁快速路（二期）（金堂大道至機場南線）SG7標段施工工程向能源經營採購瀝青。瀝青結算單價由雙方公平磋商後釐定，並將以百川資訊網站公佈的瀝青出廠價為參考並計及相應運費等能源經營相關費用，具體結算單價以雙方蓋章確認的調價函為準。按該施工項目預計的所需數量及結算單價，預計對價為人民幣3,601萬元。於同日，能源經營、國誠集團及天府機場公司簽訂三方協議，據此，各方同意，若國誠集團未能按期向能源經營支付瀝青貨款，項目業主成都交投可從應支付給國誠集團的工程款中扣減相應金額，並將該部分款項直接支付給能源經營。成都交投為本公司控股股東，因此為本公司的關連人士。能源經營為本公司間接非全資附屬公司。由於(i)國誠集團與能源經營就該施工項目簽訂瀝青採購合同；及(ii)能源經營、國誠集團及天府機場公司簽訂三方協議，約定成都交投作為該施工項目業主可在協議所述的情況下代國誠集團向能源經營支付瀝青貨款，因此，根據上市規則第14A.20條，國誠集團被視為本公司之「視作關連人士」，而瀝青採購合同及三方協議及其項下擬進行之交易構成本公司於上市規則第十四A章項下的關連交易。有關詳情，請參閱本公司日期為2021年5月24日之公告。

# 董事會報告

## 簽訂平安智慧高速項目施工合同

於2021年12月24日，運管公司(作為發包人)、信息港公司(作為承包人)與成彭高速公司、本公司、成溫邛高速公司及成都機場高速公司(作為項目業主)分別簽訂成彭高速公路平安智慧高速項目施工合同、成灌高速公路平安智慧高速項目施工合同、成溫邛高速公路平安智慧高速項目施工合同及機場高速公路平安智慧高速項目施工合同，據此，運管公司受該等業主委託，委聘信息港公司負責各合同項下項目之施工，各合同暫定價款分別為人民幣2,137,904.86元、人民幣1,488,462.88元、人民幣3,000,304.45元及人民幣1,265,031.95元，預計最高合計金額人民幣7.9百萬元，最終支付金額以發包人二次覆核結算金額為準。施工內容包括：就成溫邛高速公路平安智慧高速項目施工合同而言，改造升級成溫邛高速分中心機房和監控大廳進行數據庫建設，開發應用軟件，實現部分應用功能，擴展成溫邛高速分中心功能，實現成灌、機場、成溫邛、成彭、邛名等市管高速的圖像、數據接入和管理；就其他合同而言，分別在成彭高速分中心、成灌高速分中心及機場高速分中心實現對智能交通管控系統項目彙聚點已有信息的提取，進行數據庫建設，開發應用軟件，實現部分應用功能，融合智能交通管控系統項目數據和圖像，彙聚上傳成溫邛高速分中心及省中心平臺。

信息港公司為本公司控股股東成都交投之全資附屬公司，因此為本公司的關連人士。平安智慧高速項目施工合同及其項下擬進行之交易構成本公司於上市規則第十四A章項下的關連交易。有關詳情，請參閱本公司日期為2021年12月24日之公告。

## 收購成都特來電16%股權

於2021年12月30日，能源發展公司與善成實業簽訂股權轉讓協議，據此，能源發展公司同意收購且善成實業同意出售成都特來電16%股權，代價為人民幣6,090.24萬元，將全部由能源發展公司以現金支付。善成實業為本公司控股股東成都交投的全資附屬公司，因此為本公司的關連人士。收購事項構成本公司於上市規則第十四A章項下的關連交易。有關詳情，請參閱本公司日期為2021年12月30日之公告。

於本報告期的重大關聯方交易概要載於財務報表附註十。除上文所披露者(而該等交易已遵守上市規則第14A章的披露規定)外，財務報表附註十所披露的其他關聯方交易並不構成上市規則項下須予披露的關連交易。

## 統一採用中國企業會計準則編製財務報表、終止續聘國際核數師

為提升審計效率，節約審計費用，減少信息披露差異，董事會於2021年3月25日決議建議自2021年度起本公司統一採用中國企業會計準則編製財務報表。於同日，董事會亦決議建議終止續聘安永會計師事務所為本公司國際核數師，並委任安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司2021年度核數師。

上述事項已提呈本公司於2021年6月10日舉行之股東週年大會審議通過。截至2021年12月31日止年度的本公司財務報表及年度業績根據中國企業會計準則編製並披露。本公司認為，統一根據中國企業會計準則編製財務報表對本公司2021年度和未來的財務狀況、經營成果和現金流量無重大影響。有關詳情，請見本公司日期為2021年3月25日之公告及日期為2021年4月21日之股東周年大會通告。

## 建議首次公開發行A股

為促進本公司高質量發展、優化資本結構，董事會決議通過啟動建議首次公開發行以人民幣進行買賣的本公司普通股的相關工作。於本公告日期，本公司尚未釐定建議發行A股之具體發行方案，亦未向中華人民共和國任何相關監管機關申請批准建議發行A股。有關詳情，請參閱本公司日期為2021年10月15日之公告。

## 認購結構性存款

報告期內，本公司分別於2021年1月5日、7月2日以人民幣380百萬元認購由中國建設銀行股份有限公司成都第一支行提呈發售的低風險結構性存款。上述存款分別於2021年6月22日、12月24日到期。有關詳情，請參閱本公司日期為2021年1月5日及2021年7月2日之公告。

## 環境政策及表現

本公司將環境保護視為一項重要的企業責任，且非常重視在日常運營中實施環保措施。本公司成立由總經理為組長，其餘高級管理人員為副組長，各部門負責人為成員的安全及環保工作督導組，制定了《城鄉環境綜合治理管理辦法》，對高速全線、辦公區、服務區容貌秩序、環境衛生以及綠化生態等進行了規範，並制定了《2021年度轄區高速公路領域環境污染防治及綠色發展工作方案》，進一步加強轄區高速公路領域生態環境保護，實現轄區高速公路環境污染防治工作常態化、經常化。雖然本公司的主要業務不屬於高污染或危險行業，本公司高速公路上的交通或會產生廢氣、灰塵及噪音污染，而本公司的道路養護、擴展或施工作業可能影響周邊的植被、土壤及水。因此，本公司對揚塵、噪音和污水排放進行了嚴控，並要求涉路施工現場應當採取封閉、降塵、降噪等措施。

# 董事會報告

## 遵守法律及法規

本公司須遵守多項法律法規規定，主要包括《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國民法典》、《中華人民共和國勞動法》、《中華人民共和國公路法》、《中華人民共和國安全生產法》、《中華人民共和國道路交通安全法》、《中華人民共和國環境保護法》、《中華人民共和國特種設備安全法》、《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》、《危險化學品安全管理條例》、《收費公路管理條例》、《公路安全保護條例》、《汽車加油加氣站設計與施工規範》、《四川省高速公路條例》等法律法規。

本公司通過內部控制、合規管理、業務審批程序、員工培訓等多項措施，確保遵守適用(尤其是對主營業務具有重大影響的)法律、法規和規範性法律文件；若關於主營業務的適用法律、法規和規範性法律文件有任何變動，本公司會不時通知相關員工及運營團隊。

報告期內，據董事所知，除本董事會報告「土地使用權進展」一節披露以外，本公司並無不遵守任何對本公司有重大影響的相關法律及法規。

## 與持份者的關係

本公司認為其僱員、客戶及業務伙伴是其可持續發展的關鍵。本公司一向致力與僱員保持密切關係、為客戶提供優質服務，並不斷加強與業務伙伴的合作。本公司提供公平安全的工作場所，促進員工的多元化，根據其優點及表現提供有競爭力的薪酬福利及職業發展機會。本公司亦不斷努力為員工提供充足的培訓及發展資源，使彼等能夠掌握市場及業界的最新發展，同時改善彼等在職位上的表現及自我實現。

本集團意識到，客戶的滿意度對本集團發展至關重要。在高速公路方面，本集團通過提供優質的收費服務、安全的行車環境、優美的高速公路沿線風景等為客戶創造良好的行車體驗。同時，本集團的監控中心和路政大隊可在接到或發現客戶求助需求時，第一時間趕到現場。在能源業務方面，本集團通過提供標準化的油品和天然氣、優質的加油服務，貼心地了解客戶服務需求，不斷提升客戶忠誠度。為不斷提升客戶服務水平，本集團在兩大業務板塊均建立有客戶投訴機制，對投訴做到了迅速及時處理。

本集團亦致力與供應商及承包商建立良好的合作關係，以確保本集團業務的平穩健康發展。本集團通過持續溝通積極有效地加強與供應商和承包商的業務合作關係，以確保質量和及時交付。

## 股票掛鈎協議

於報告期內，本公司概無訂立任何股票掛鈎協議，於報告期末時亦無該等協議存在。

## 優先購買權

公司章程及中國法律內無規定本公司必須按現有股東之持股比例向現有股東發售新股的優先權。

## 固定資產

於報告期內，本集團的固定資產變動詳情載於本年報財務報表附註六、10。

## 無形資產

於報告期內，本集團的無形資產變動詳情載於本年報財務報表附註六、13。

## 僱員及薪酬政策

截至報告期末，本集團共有僱員2,177人(2020年12月31日：1,780人)，其中一線工作人員有1,862人，佔總人數的85.6%；一般管理人員有238人，包括財務、人事以及其他部門的員工，佔總人數的10.9%；中層幹部及以上人員共有77人，佔總人數的3.5%。

本集團的薪酬福利政策依照法定要求及本集團《福利管理辦法》執行。員工的薪酬和福利包括崗位工資、績效獎金以及法定和公司福利，以「按崗定薪、崗變薪變」為原則，根據員工的綜合績效情況釐定，體現了戰略導向、市場導向和績效導向，並兼顧內外公平性。

本集團遵照法定要求，參加了由當地政府部門統籌或組織的職工退休福利計劃(社會養老保險)和住房公積金計劃，並為在職員工辦理了基本醫療保險、工傷保險、失業保險、生育保險等多項保障計劃。

## 董事會報告

本公司執行董事、高級管理人員以及職工代表監事根據其在本公司擔任的具體管理職位領取薪酬。高級管理人員的薪酬中包括固定工資和績效獎金，其中，績效獎金的計算乃基於高級管理人員年度績效目標的完成情況，並由薪酬與考核委員會審核。

董事會每年審議本公司的年度經營績效目標，並明確具體的評分規則，作為年終評估高級管理人員整體表現的基礎。於報告期內，本公司按本公司經營業績、專項工作、改革整合、經營管理、負面清單、廉潔紀律、黨的建設、工作評價共八大關鍵績效目標分配和考核。

根據董事會批准的經營績效目標，本公司將確定各所屬企業的年度工作任務和指標，將公司目標具體分解、落實到相關企業及人員。各所屬企業須與本公司總經理簽訂經營業績責任書。2021年末，董事會和總經理分別根據公司和個人績效目標的完成情況，評定本公司的整體績效系數以及高級管理人員個人的績效系數，並據此核算高級管理人員的績效獎金。所有高級管理人員的薪酬均需提交薪酬與考核委員會審核並向董事會匯報。

本集團重視對員工的培訓，制定了《員工培訓管理制度》，初步建立了基於員工崗位勝任能力的培訓體系。於報告期內，本公司及各部門多次組織培訓，內容涉及綜合管理、營運管理以及專業技能等，涵蓋了從一線工作人員到高級管理人員等各層級的員工。本集團亦會向僱員提供全面福利計劃及事業發展機會，包括退休計劃、醫療福利及按僱員需要提供入職培訓、信息科技培訓、安全培訓、通行費計算培訓以及服務禮儀培訓。

於報告期內，有關僱員的成本為人民幣341,601,223元(2020年：人民幣223,636,704元)。詳情載於本年報財務報表附註六、21。

## 土地使用權進展

本集團尚未就成彭高速公路擴建項目所用佔地面積約166,593平方米的土地(「該土地」)取得土地使用權證。該土地相當於該擴建項目所用土地約18.4%。該土地包括(i)本公司於擴建前的成彭高速公路中成綿復線與成都第二繞城高速公路之間的路段的每條外車道旁邊加建的一條額外車道；及(ii)本公司於擴建前的成彭高速公路中成都第二繞城高速公路與成彭高速公路成都收費廣場之間路段的每條外車道旁邊加建的兩條額外車道。

本集團已申請相關批文及證照，且已於2018年5月29日及2018年10月9日從成都市國土資源局收到確認函，確認(i)該土地的擬定用途符合地區規劃，(ii)申請獲得批准，(iii)本公司在完成申請中並無遇到實質障礙，(iv)並無就土地使用權向成彭高速公司下達行政處罰，及(v)其將在行政程序完成後授予本集團土地使用權證。本集團亦於2018年6月5日收到四川省國土資源廳的確認函，確認(i)成彭高速公路擴建項目是成都和四川省重點工程，且對當地居民的福祉至關重要，並符合整體土地利用規劃；及(ii)本集團在完成申請土地使用權程序方面並無實質障礙。

本集團於2019年5月7日取得四川省人民政府出具的文號為川府土[2019]177號的建設用地批覆土地徵用批准文件，該文件確認項目所涉該土地由當地人民政府依法按照有關規定提供，作為成彭高速公路擴容改造工程項目建設用地。

成彭高速公司已應成都市規劃和自然資源局(系由成都市國土資源局和成都市規劃局等改革整合後的政府部門)要求，提交了辦理權屬證明的相關資料，目前資料正在審查中。在不動產權證辦理前，並不會對成彭高速公路的正常經營造成不利影響。

# 董事會報告

## 主要風險及不確定因素

本集團所面臨的風險主要包括政策、市場及財務等方面的風險。本公司高度重視上述風險，主動對經營過程中的風險事項進行識別、評估及應對，建立和完善系統的風險管理機制。

### 政策風險及應對措施

#### 重續或延長經營高速公路的權利

本集團高速公路的餘下經營期介乎2年至16年。儘管本集團致力尋求重續或延長本集團高速公路的經營期限，本集團無法保證本集團將能夠自相關政府機構獲取必要的批准。未能延長高速公路經營期可能對本集團的業務、經營業績及財務狀況造成重大不利影響。當地政府對本集團安排所作出任何不利變動可對本集團的財務狀況、經營業績及前景造成重大不利影響。

#### 收費政策

在中國，收費公路的通行費由省級或地方不同政府部門釐定。任何建議通行費增加須由相關政府部門經計及各項因素(如車流量、高速公路建設及經營成本、預期回收投資時間、償還貸款期限、通貨膨脹率、高速公路的管理、經營和維護成本以及用戶的承受能力)後批准。作為高速公路經營商，本公司可不時向相關政府機關申請調整通行標準。然而，本公司無法保證政府部門會及時批准有關申請，或不批准。再者，本公司無法保證政府部門將不會於任何時候要求降低通行標準或減免通行費。倘政府部門不及時或不批准本公司提高通行費的請求，或要求下調或豁免通行費，則本公司的業務和經營業績或會受到重大不利影響。

根據由四川省交通運輸廳、四川省發展及改革委員會及四川省財政部廳合頒佈的《四川省高速公路車輛通行費收費標準與工程和服務質量掛鉤管理辦法》(自2016年4月1日生效)，位於四川省內的高速公路通行費可根據高速公路的工程和服務質量評估按年調整。對於經營中的高速公路，倘高速公路服務質量評分低於85分或因高速公路管理不當引致重大事故發生，該高速公路通行費於來年將下調5%。本公司無法保證其通行費於日後將不會降低，這可能對本公司的收益及經營業績造成重大不利影響。

由交通部發佈並於2020年1月1日實施的《收費公路車輛通行費車型分類》(JT/T489-2019)規定，客車和貨車均按照車型分類收費。儘管車型分類標準曾不時由有關當局作出調整，而且該等調整對本集團的通行費收入並無重大影響，惟概不保證與交通及物流有關的政府政策的任何未來指引、通知或變動將不會對本集團的業務、經營業績、財務狀況及前景造成不利影響。此外，根據《收費公路管理條例》、《國務院關於批轉交通運輸部等部門重大節假日免收小型客車通行費實施方案的通知》(「節假日免收通行費政策」)及《關於進一步優化鮮活農產品運輸「綠色通道」政策的通知》(交公路發[2019]99號)，若干車輛獲豁免支付通行費。概不保證相關政府機關日後將不會實施通行費折扣或免收通行費政策及任何其他有關通行費或通行費率的政策，而該等政策可能對本集團的業務、經營業績、財務狀況及前景造成不利影響。根據交通運輸部、國家發展和改革委員會、財政部印發的關於《全面推廣高速公路差異化收費實施方案》的通知(交公路函[2021]228號)，各地高速公路要實施差異化收費，也可能會對本集團的業務、經營業績、財務狀況及前景造成不利影響。

## 應對措施

面對政策風險，本集團將採取以下措施應對：(i)通過投資新建有良好發展前景的高速公路等措施，滾動開發以促進本集團資產規模和經營業績的持續增長；(ii)已通過擴展與高速公司相關之服務或周邊投資項目(包括高速公司受託運營管理服務、引入加油或加氣站經營業務、新能源充電樁及加油建設服務區等途徑)以減少本集團不能重續或延長經營高速公路的影響。本集團將繼續密切留意相關之潛在投資項目，以進一步減少本集團可能不獲重續或延長經營高速公路的影響。

## 市場風險及應對措施

### 車流量下降的影響

本集團高速公路收入主要受其高速公路汽車通行數影響。車流量直接和間接受多項因素影響，包括：通行費、燃料價格、汽車價格以及擁有及操作汽車的成本、使用本集團高速公路的不同車輛分類組合、於任何特定時間均能有效使用其高速公路的車輛數目的限制及不同車輛分類組合、發生自然災害或事故、進行的升級、擴建及維修工程造成的公路封閉或限制通行、法律法規及政策變動等。

某一條收費公路的車流量，亦受其與當地及國家公路網絡的連接程度所影響。四川省公路系統及網絡未來變動，將可能會對本集團高速公路之車流量構成不利影響。任何車流量下降，將可能導致本集團的收益及盈利受到不利影響。

# 董事會報告

## 競爭公路及替代交通方式的影響

本集團的業績或會受到源於以下競爭的影響，包括：(i)現有質量相似的競爭公路及橋梁、擴建中的高速鐵路網絡以及地鐵及城際輕軌系統規劃及發展，以及(ii)通行費可能(或未必)較低的新競爭高速公路。

替代交通方式或會給旅客提供更舒適便捷的交通服務。本公司無法保證能夠保持或改善其高速公路的道路情況以與現有及新交通方式競爭。倘乘客及交通模式發生變化，導致本集團高速公路的整體車流量減少，本集團的業務、財務狀況及經營業績或將受到影響。

於成都市區，目前與本公司競爭的公路包括成青快速通道、成綿高速公路、成雅高速公路、成溫邛快速通道、成青金快速通道以及成都經濟區環線(三繞)高速。此外，因成都天府國際機場正式投運，大量航班從成都雙流國際機場分流，也致使機場高速車流量受到巨大影響。因此，本公司並不保證本集團轄下高速公路的車流量在未來將可保持同等水平或有所增加以及本集團的收益及盈利不會受到不利影響。

## 應對措施

面對市場風險，本公司將與政府和同行企業加強溝通，及時了解路網規劃、項目建設進度和後續調整方案等信息，提前做好路網研究和分析，準確把握交通流量變化趨勢，以保障本公司經營及發展戰略決策的準確性。

## 能源產業銷售價格的影響

本集團亦通過能源發展公司從事成品油業務經營，其成品油的最高零售價格將受國家發展和改革委員會於2016年頒佈的《石油價格管理辦法》的限制，即國內成品油價格將受國際市場油價變化情況在一定區間內上調或下降。因此，本集團無法保證未來成品油銷售價格的升高或下降，對本集團收入及利潤帶來的正面或不利影響。

## 應對措施

面對能源產業價格風險，本集團將加強與供應商的溝通協調工作，通過簽署《成品油框架協議》、大額採購等方式爭取獲得最優惠的成品油購進價格，借此降低成品油的採購成本，提高能源板塊利潤。

## 新冠疫情帶來的影響

新冠疫情對全國經濟發展帶來了負面影響，目前，新冠疫情雖然已進入常態化防控期，但全球疫情不斷擴散蔓延，國內外來輸入病例和零星的散發病例時有發生，對公司生產業務經營存在潛在的不確定影響。

## 應對措施

本公司將密切關注新冠疫情發展情況，以及四川省、成都市的相關管控政策，做好情況預判，並適時制定利於吸引車輛通行及加油站經營的應對措施，促進各業務正常經營，提高經營業績。

## 財務風險及應對措施

有關本公司財務方面的風險和不確定性請見本年報財務報表附註三、26及附註八、2。

## 期後事項

### 認購結構性存款

公司分別於2022年1月5日、3月14日認購三筆結構性存款，均為保本浮動收益型，並於存續期內，公司不得提前購回本金及收益。其中：(i)於2022年1月5日以人民幣280百萬元認購由中國建設銀行股份有限公司成都第一支行提呈發售的低風險結構性存款，投資期限自2022年1月7日至2022年6月24日，預期年化收益為1.6%-3.4%。(ii)分別認購兩筆由中國工商銀行股份有限公司成都濱江支行提呈發售的低風險結構性存款，其中於2022年1月5日認購120百萬元，投資期限自2022年1月7日至2022年6月24日，預期年化收益為1.3%-3.4%；於2022年3月14日認購60百萬元，投資期限自2022年3月17日至2022年6月23日，預期年化收益為1.3%-3.29%。有關認購結構性存款進一步詳情，請參閱本公司日期為2022年1月5日及2022年3月14日之公告。

### 變更職工代表監事

本公司監事張建先生因工作調動原因，於2022年3月3日向本公司監事會提交辭呈，辭去本公司職工代表監事職務(「辭任」)，辭任自2022年3月3日起生效。於同日，本公司召開職工代表大會會議，選舉陳勇先生擔任本公司第二屆監事會職工代表監事，任職自2022年3月3日起生效，任期與本公司第二屆監事會職工代表監事任期相同，並有資格重選連任。有關變更職工代表監事進一步詳情，請參閱本公司日期為2022年3月3日之公告。

# 董事會報告

## 公益事項

於報告期內，本集團共投放人民幣70,540元用於公益慈善項目。

## 獨立核數師

鑑於本公司自2021年度起將統一採用中國企業會計準則編製財務報表，本公司於2021年6月10日召開的2020年度股東週年大會通過決議，終止續聘安永會計師事務所(其自本公司2019年上市起即擔任本公司國際核數師)根據國際財務報告準則提供境外審計服務，並聘任安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)作為本公司2021年度的核數師，並承接國際核數師按照上市規則應盡的職責。本公司按照中國企業會計準則編製的2021年財務報表已經由安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)審計，並出具無保留意見的審計報告。

## 審計與風險管理委員會

本公司根據企業管治守則之規定成立審計與風險管理委員會，以審閱及監管本集團之財務申報、風險管理及內部監控。本公司的審計與風險管理委員會已與管理層討論並審閱本集團截至2021年12月31日止年度的經審計財務報表。

上文提及的本報告其他章節、報告或附註，均構成本董事會報告的一部分。

承董事會命

成都高速公路股份有限公司

肖軍

董事長

中國·成都·2022年3月24日

# 監事會報告

2021年，本公司監事會(以下簡稱「監事會」)深入學習貫徹習近平新時代中國特色社會主義思想和黨的十九屆六中全會精神，按照《公司法》、香港聯交所《上市規則》及國資監管要求等有關法律、法規，本著恪盡職守、勤勉盡責的工作態度，切實履行監督職能，對本公司定期報告、規範運作、信息披露、內部控制、重大事項以及董事、高級管理人員履行職責情況進行了監督，切實維護了本公司及股東合法利益。現將監事會2021年度工作情況報告如下：

## 一、監事會召開會議情況

報告期內，依據本公司《章程》和《監事會議事規則》等相關規定，召開了2次監事會，按照監事會職責審議了本公司2020年度報告、2020年度業績公告、2020年度年度財務決算報告、利潤分配方案、內部控制自我評價報告、更新關連人士清單報告、中期業績公告及中期報告共計7項重要議案。

各次會議的通知、召集、召開和表決程序合法、合規，會議決議真實、有效、完整，所有議案均以全票審議通過。

## 二、監事會2021年工作要點

### (一) 嚴格監督，經營業績出成效

監事會作為本公司治理結構中履行監督職能的重要部分，報告年度內，在監事會的監督指導下，本公司堅持穩中求進總基調，強經營，抓管理，在新冠疫情影響以及雙流機場航班搬遷不利因素影響下，2021年本集團仍實現營業總收入人民幣27.02億元，同比2020年收入增長32.6%，實現了利潤逆勢增長，全年共計實現利潤總額人民幣8.26億元，超額完成利潤奮鬥目標，經營業績顯著提升。

# 監事會報告

## (二) 主動履職，提升監督管理水平

報告期內，監事會成員列席董事會19次，出席股東大會1次，對高級管理人員薪酬、重大工程項目、重要收購項目、關連交易、幹部任免、本公司重要制度修訂、財務管理、固定資產購置與處置、本公司建議發行A股立項等董事會70項議案和股東大會8項議案發表了建議和意見。通過多次列席會議，充分全面地瞭解本公司重大問題和重大事項的決議背景、經過，有利於監事會及時開展有效監督。

## (三) 關注財務，保障資金合規運行

報告期內，監事會嚴格審查了本公司年度業績公告及年度報告、中期業績公告及中期報告等財務管理事項，審查了本公司融資、利潤分配及股息派發、向所屬企業提供借款等事項。對本公司資金管理、財務狀況、經營業績和財務管理提出了建議意見，有效提升了本公司資金管理效益、財務管理和年報披露水平，保障了本公司財務管理的規範性和合規性。報告期內創造利息收入人民幣3,900餘萬元；通過提前歸還未到期貸款、爭取貸款利率下浮，銀行債務置換等方式，節約利息支出人民幣650萬元；成功完成20億元中期票據及10億元超短期融資券的註冊工作，為本公司投資項目儲備資金。

## (四) 緊抓業務，監督打造運營樣板

報告期內，本公司全面開啟天府機場高速、蒲都高速的委託運營管理工作，監事會嚴格按照本公司決策程序和相關管理規定進行監督，對高速公路運營管理中心成立、授權管理清單等重要事項議案提出建議意見，保障本公司委託運營市場化項目的合規推進。報告期內本公司共取得委託運營收入人民幣6,710萬元，實現運營首年即盈利。

## (五) 嚴把內控，強化合規管理意識

監事會持續監督本公司的風險管理及內部監控系統，督促本公司在內部控制管理計風險管理評估中發現問題進行整改，確保本公司按照香港聯交所《上市規則》的要求，保證本集團的風險管理及內部監控系統有效。報告期內，監事會審議了內部控制評價報告、全面風險管理報告，聽取了本公司關連人士清單更新的報告，參與審議了提交董事會審議的管理制度修訂議案，指導開展內控缺陷整改工作，對本公司管理制度提出優化建議，進一步推動本公司管理制度的完善。

## 三、對本公司相關工作發表獨立意見的情況

### (一) 本公司依法運作情況

通過對本公司董事、管理層的履職情況進行了監督，監事會認為，本公司董事會能夠依據股東大會決議實行科學決策，正確要求和指導管理層嚴格按照相關法律法規和董事會的授權進行有效經營，較好地完成各項經營管理任務。在報告期內本公司董事及管理層在執行職務、行使職權過程中，未發現任何違反法律法規及損害本公司和股東利益的行為。

### (二) 本公司財務情況

通過對本公司財務狀況及財務管理情況進行認真的審查、監督，監事會認為，本公司能夠貫徹執行國家有關會計準則和財務制度，財務管理規範，財務狀況良好，未發生本公司資產被非法侵佔和資金流失的情況。本公司聘請安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)對本公司2021年度合併財務報表執行審計並出具報告，監事會認為該報告的內容客觀、真實、完整地反映了本公司的經營業績和財務情況。

# 監事會報告

## (三) 對本公司2021年度報告及其摘要的審核意見

通過審核本公司2021年度報告及其摘要，監事會認為，本公司2021年度報告符合法律法規的規定，報告內容從各方面真實、準確、完整地反映了本公司的實際情況，不存在任何虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏。

## (四) 對內部控制自我評價報告的意見

報告期內對本公司2021年度內部控制自我評價報告的認真審閱，通過內部控制制度的建設與運作情況的檢查，未發現重大缺陷。監事會認為，本公司已建立了完善的內部控制體系，符合國家法律法規的要求和監管部門規範性要求，對本公司經營管理的各個環節起到了較好的風險防範和控制作用。

## (五) 對全面風險管理評價報告的意見

報告期內對本公司2021年度全面風險管理評價報告的認真審閱，通過對風險管理工作機制及工作流程的監督檢查，年度內未發生重大風險事件。監事會認為，本公司已建立了完善的全面風險管理體系並有效運行，對本公司全面風險管理活動控制有效。

## 四、下一步工作計劃

2022年，本公司發展正朝著業績優良、可持續發展的優質上市企業的戰略定位穩步前進。監事會將在外部監管和本公司發展的新形勢下，進一步完善下一步工作：

### (一) 緊跟企業發展，提升監督質效

監事會將圍繞本公司「十四五」戰略規劃，本公司建議發行A股的工作進度，聚焦本公司當前工作形式和未來發展方向，發揮好監事會的監督職能，注重本公司經營管理程序是否合規、決策是否科學、風險是否可控，為本公司多元化發展保駕護航。

## (二) 發揮獨到監督，不斷探索科學監督

圍繞監事會職責不斷探索和創新監督方式方法，及時對本公司經營管理、內部控制、風險管理等存在問題提出意見和建議。在工作方法上避免重複檢查，做到工作不越位，確保監督的科學性、獨立性和實效性。

## (三) 維護股東權益，提升自身能力

結合監事會實際工作，認真學習國家有關法律、法規及規章制度，及時瞭解、掌握當前經濟形勢、國家發展的新政策、新舉措，不斷提升理論知識水平，增強監事的履職能力，高效發揮監事會的監督職責，切實維護本公司及股東的合法權益。

# 環境、社會及管治報告

## 1. 關於本報告

本集團欣然發佈我們的第四份環境、社會及管治(ESG)報告，旨在概述本集團在實踐可持續發展理念和說明有關企業如何履行社會責任的情況。

### 編製依據

本報告遵循香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)的《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》(「上市規則」)附錄二十七《環境、社會及管治報告指引》(「《指引》」)編製而成，本報告已符合《指引》中「不遵守就解釋」的條文及「重要性」、「量化」、「平衡性」、「一致性」的匯報原則。

重要性	我們已識別及披露了重要ESG因素的過程與選擇相關因素的準則，以及重要持份者的描述及持份者參與的過程及結果。
量化	有關匯報排放量／能源耗用(如適用)所用的標準、方法、假設及／或計算工具的數據，以及所使用的轉換因素的來源都已在此報告中披露。
平衡	本報告客觀地講述本集團於報告期內的表現，避免一切不恰當地影響讀者決策或判斷的選擇、遺漏或呈報格式。
一致性	本報告披露數據所使用的統計方法與往年保持一致。如統計方法或關鍵績效指標有任何變更或有任何其他影響有意義比較的相關因素，報告中將會清楚說明。

### 報告範圍

本報告載有本集團於2021年1月1日至2021年12月31日(下稱「本年度」或「報告期」)期間有關可持續發展的整體表現。除非另有註明，本報告所披露的環境及社會範疇數據的收集範圍涵蓋本集團直接控制的業務。有關本集團企業管治的詳細資料，請參閱本年報中的「企業管治報告」章節或瀏覽本集團的官方網站(<http://www.chengdugs.com/>)。

### 報告語言

本報告以繁體中文和英文發佈。如有歧義，以繁體中文版本為準。

# 環境、社會及管治報告

## 報告批准

本報告已於2022年3月24日獲得本集團董事會(「董事會」)審議通過，予以發佈。

## 報告反饋

若閣下對於本報告或本集團的可持續發展政策有任何查詢或意見，歡迎以電郵形式(郵箱：[cggfdb@chengdugs.com](mailto:cggfdb@chengdugs.com))與我們聯絡。我們樂於聆聽閣下的意見。

## 2. 可持續發展策略

本集團的業務涵蓋中國四川省成都市及周邊地區高速公路的運營、管理、發展業務及經營成品油零售及天然氣經營業務。我們認同和支持可持續發展的業務方針，因而在發展和擴張業務同時，把環境、社會及管治的考慮加入我們的營運策略中，從而盡我們的企業責任。

### 2.1 董事會聲明

本集團貫徹落實ESG實踐，我們已建立ESG體系，以加強我們對可持續發展的管理工作。董事會負責全面監管本集團的可持續發展工作的事宜，並定期討論、檢討及審批本集團ESG的管理方針、策略及風險管理規劃。為更有效進行可持續發展管治，董事會已授權本集團成立ESG工作小組，負責其監管及推動各項ESG事宜的實施。董事會對ESG策略及匯報承擔全部責任，負責審批及確認ESG工作小組制定的可持續發展政策及措施。我們已訂立環境相關的方向性目標，未來，我們會根據本集團的ESG相關目標的進度進行檢討，以監管及完善可持續發展的工作。

# 環境、社會及管治報告

## 2.2 ESG 體系

本集團的董事會、ESG工作小組、管理層及各職能部門構成了ESG體系。董事會對ESG策略及匯報承擔全部責任，負責評估及釐定有關ESG的風險，以確保設立合適及有效的ESG風險管理及內部監控系統，並督導管理層審核相關系統的效能為目標。ESG工作小組專責管理ESG的相關工作，並定期向董事會進行匯報。最後，推動ESG相關工作的具體落實則由管理層和各職能部門負責。



ESG 體系

## 環境、社會及管治報告

ESG工作小組由四名董事會成員及一名董事會秘書組成，成員由董事會審議決定，組長由本公司董事長提名，並經董事會任命。成員任期與董事會成員及董事會秘書任期一致，成員任期屆滿，可以連選連任。ESG工作小組的職責包括：

- 決策和審批ESG管理方針及策略，包括評估、優次排列及管理重要ESG相關事宜(包括對業務的風險)的過程；
- 負責檢討及監察ESG政策及常規，檢索ESG重大信息；
- 分析ESG風險(包括氣候變化風險)與整體風險管理體系的關聯，以及提出風險控制建議；
- 監督各職能部門各項ESG政策的執行，包括工作環境質量、環境保護、營運慣例、社區參與以及動物保護；
- 定期統計、分析ESG相關關鍵績效指針數據，並提交董事會審議，以便其了解ESG管理績效目標實現進度；
- 參與編製年度ESG報告，並提交管理層及董事會審議及批准；
- 維持企業社會責任管理系統的運作，及提升僱員的企業社會責任意識；
- 對股東及重要權益人就重大ESG事宜的意見作出響應；
- 確保本集團符合相關法律及監管要求，監察及應對最新的ESG議題；及
- 在適當時候向董事會提出建議，以提升本集團在ESG方面的表現。

# 環境、社會及管治報告

## 2.3 持份者溝通

本集團樂意了解不同持份者對ESG議題的意見，並積極和他們在相關議題上交流和溝通，再制定我們的可持續發展政策。本年度，我們以各種溝通渠道緊密聯繫各持份者，包括股東／投資者、客戶、員工、業務夥伴、供應商、監管機構、傳媒、社區／非政府團體等。

持份者	主要關注議題	溝通渠道
 股東／投資者	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 經濟績效</li> <li>• 合規經營</li> <li>• 信息透明</li> <li>• 有效溝通</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 股東周年大會與其他股東大會</li> <li>• 中期報告與年報</li> <li>• 企業通訊，如會議通知</li> <li>• 業績公佈</li> <li>• 公司網站／信息披露</li> <li>• 投資者會議</li> <li>• 股東參觀活動</li> <li>• 投資者關係郵箱及時處理投資者諮詢</li> </ul>
 客戶	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 客戶服務</li> <li>• 投訴處理</li> <li>• 信息安全</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 日常營運／交流</li> <li>• 投訴熱線／電話</li> <li>• 郵箱</li> </ul>



## 環境、社會及管治報告

持份者	主要關注議題	溝通渠道
 <p>員工</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 薪酬及福利</li> <li>• 職業安全與健康</li> <li>• 培訓及發展</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 工作表現晤談／評核</li> <li>• 小組討論／會議面談</li> <li>• 職工代表大會</li> <li>• 員工表達意見的渠道(如：表格，意見箱，內聯網等)</li> <li>• 研討會／工作坊／講座</li> <li>• 刊物(如員工通訊)／業務簡報</li> <li>• 義工活動</li> <li>• 員工培訓</li> </ul>
 <p>業務伙伴</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 合規經營</li> <li>• 共同發展</li> <li>• 和諧共融</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 報告</li> <li>• 會議</li> <li>• 探訪</li> <li>• 講座</li> </ul>
 <p>供應商</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 公平競爭</li> <li>• 可持續發展供應鏈</li> <li>• 透明採購</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 供應商管理程序</li> <li>• 供應商／承辦商評估制度</li> <li>• 會議</li> <li>• 實地視察</li> </ul>
 <p>監管機構</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 合規經營</li> <li>• 信息透明</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 定期檢查</li> <li>• 信息披露</li> <li>• 合規報告</li> <li>• 會議</li> </ul>
 <p>傳媒</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 信息透明</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 新聞稿</li> <li>• 高級管理人員訪問</li> <li>• 業績公佈</li> </ul>
 <p>社區／非政府團體</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 社區公益</li> <li>• 保護環境</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 公益活動，社區服務活動</li> <li>• 捐獻</li> <li>• 社區投資計劃</li> </ul>

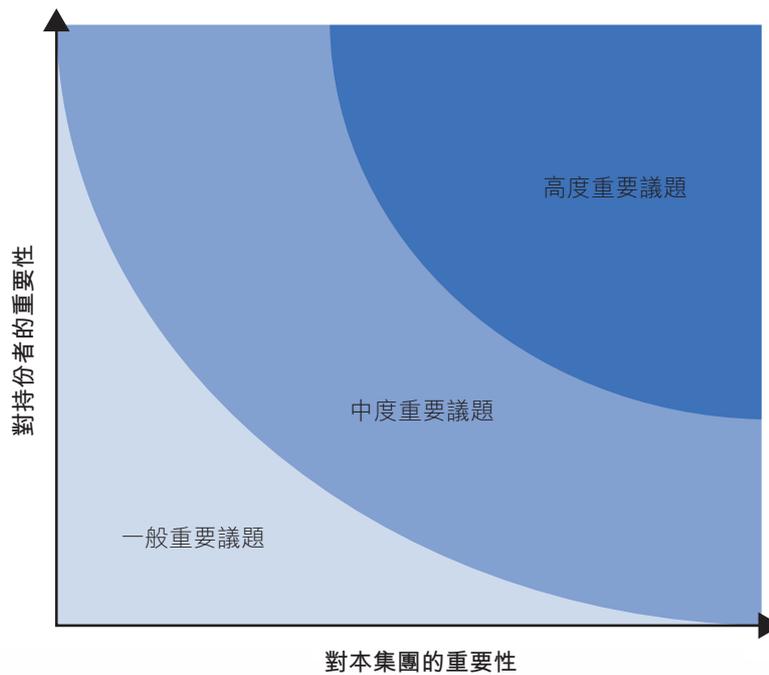


# 環境、社會及管治報告

## 2.4 重要性評估

為確定本集團於ESG所實踐及披露的重點範疇，回應持份者的期望，本年度，本集團根據自身業務的經營情況和不同持份者所關注的議題，以及參考《指引》所涵蓋的披露責任、永續會計準則委員會(SASB)的《重要性議題庫》、行業最佳實踐等，進行重要性評估。經過仔細分析，我們最終把28個議題定性為重要性議題，其中18個為高度重要議題、3個為中度重要議題及7個為一般重要議題。我們根據這些議題的重要性，於本報告作不同程度的披露，並於制定ESG的策略及方針時作為重要考慮。

重要性矩陣



# 環境、社會及管治報告

高度重要議題	中度重要議題	一般重要議題
可持續發展管理體系	用水及效益管理	能源使用及效益管理
道路質量	土地使用	空氣污染物排放管理
安全生產	社區公益建設	廢棄物管理
客戶服務質量		資源使用及回收
道路交通運輸效率		溫室氣體排放管理
客戶隱私保障		污水排放管理
客戶投訴處理		保障知識產權
反貪污		
避免涉及不正當競爭		
供應鏈管理		
員工薪酬與福利		
職業安全和健康		
員工培訓和發展		
人才管理		
防止童工和強制勞工		
噪音管理		
促進營運地就業		
重大事件風險管理		

### 3. 嚴格規範經營

本集團以負責任的形式經營，恪守中國國家及監管機構所頒佈的法律和法規。我們透過建立完善的內部控制及風險管理體系，規範我們高速公路的相關業務，以提高高速公路及加油加氣站的質量和服務質素，並加強企業的管治效率，促進業務穩定發展。

# 環境、社會及管治報告

## 3.1 道路及能源安全管理

我們是高速公路的投資、建設及經營管理者，因此我們非常著重道路安全，積極引進和應用高速公路養護新技術、新材料、新工藝及新設備，致力提高道路設施工程的質量，給予用戶更好的服務，同時保障高速公路的行車安全。此外，加油加氣站也是我們的業務，其安全性也是我們關注的事項。我們致力改進安全監管模式，搭建安全信息化平台，並加強站點日常安全督查，希望給予使用者良好的服務體驗。

報告期內，本集團嚴格遵守《中華人民共和國民法典》、《中華人民共和國公路法》、《中華人民共和國安全生產法》、《中華人民共和國道路交通安全法》、《中華人民共和國收費公路管理條例》、《公路安全保護條例》、《四川省高速公路條例》等法規，並按照《公路技術狀況評定標準》、《公路養護技術規範》、《公路橋涵養護規範》、《公路交通安全設施設計規範》、《公路交通安全設施施工技術規範》、《公路路基施工技術規範》、《成都市建設工程文明施工標準化技術標準》、《公路工程質量檢驗評定標準》、《中華人民共和國特種設備安全法》、《危險化學品安全管理條例》及《汽車加油加氣站設計與施工規範》等行業標準，進行高速公路的養護管理工作。

### 道路及能源安全管理原則



## 環境、社會及管治報告

本集團制定了《高速公路養護管理辦法》及《公路工程建設、養護作業安全管理規定》，以「預防為主、防治結合、合理規劃、全面養護」的原則進行巡查，以及時發現和處理問題，延長道路和設施的壽命，同時規範高速公路工程建設、養護維修工程的安全生產行為，以預防施工事故。此外，我們制定了《安全檢查制度》、《安全隱患排查整治管理制度》、《重大隱患排查治理「雙報告」制度》及《突發事件、安全事故信息報告及調查處理管理辦法》，檢查所屬企業安全規章制度的建設和執行，加強對加油加氣站、建設施工、公路事故多發點(段)、橋樑、服務區、閒置區域等重點部位事故隱患的排查，並對檢查中發現的事故隱患作出實時通報，並督促相關單位落實整改，以減低事故發生的機會。

在能源板塊方面，我們也制定了相應的《安全生產目標管理辦法》、《安全生產責任制度》、《安全生產投入保障制度》、《安全風險分級管控管理制度》等制度，規範安全生產目標管理工作，推行各個部門和崗位安全生產責任制，加強安全生產工作，減低發生生產經營單位的工傷事故、職業病危害事故、火災事故和經濟損失事故等生產安全事故，令工作環境更為安全，也確保經營順暢。

### 3.2 優質客戶服務

本集團不斷改善我們的服務，希望給予顧客的行車和加油的體驗是道路沿途環境優美，相關服務一流，而且安全便捷。我們設有監控中心和路政大隊，以應付突發事情並為道路使用者提供及時的支持。此外，我們亦積極推進智能交通建設，在所有高速公路收費站設立電子道路收費系統車道，提高行車效率。另外，我們為客戶提供全方位的在線服務，包括在線註冊、申辦、扣費和線下審核安裝激活等，實現無現金繳納高速公路通行費，讓使用者更為方便。

一線收費人員都要接受收費服務禮儀培訓、收費服務投訴處理培訓、職業妝化妝培訓等培訓，藉此加強前線人員的儀容儀表規範，培訓他們使用友好禮貌用語、微笑服務、同好做好車輛引導工程等工作，盡可能提供良好的客戶服務。

## 環境、社會及管治報告

另外，本集團制定了《投訴處理辦法》，以規範投訴管理工作，妥善處理相關投訴，並監控稽核部負責運管公司服務熱線投訴的受理、分類、處理或移交。客戶可以通過電子郵件、電話、調查表、走訪投訴中心等形式提出檢舉或反饋。我們會對投訴內容進行分類後便交由相關部門著手調查，並在限時內向投訴人作出答覆，當中的過程將會是保密的。如在限時內無法處理完成，我們會向投訴人說明情況，並繼續追蹤處理，甚至根據情況報告上級，直至完成為止。於報告期內，本集團共接獲投訴1,223宗，全部個案已被妥善處理。

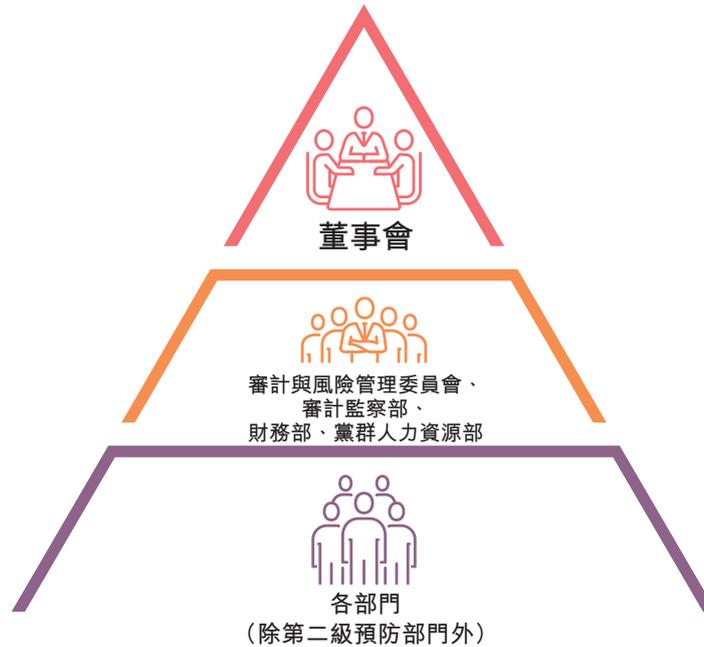
### 3.3 信息安全保障

本集團嚴格遵守《中華人民共和國保守國家秘密法》及《中華人民共和國保守國家秘密法實施條例》等有關信息安全的法律法規，也制定了《保密工作制度》和《檔案管理制度》，以規範檔案數據的收集、整理、保管、使用、立卷、歸檔等工作。我們明確寫下各工作崗位的保密要求，亦安裝了正版的操作系統和辦公軟件，使用IP地址，設定賬戶密碼，控制對系統的各級訪問權限，並定期其更換通行密碼等，多重密保障客戶及業務信息安全。

在業務信息披露方面，本集團嚴格遵守《中華人民共和國廣告法》、《中華人民共和國專利法》、《中華人民共和國專利法實施細則》、《中華人民共和國商標法》及《中華人民共和國著作權法》等法律法規，確保在廣告中的信息為完整、真實及準確，不會使用虛假及誤導性商品說明以欺騙客戶的行為，並以這些法律法規來處理知識產權的問題。

## 3.4 堅守廉潔文化

本集團願意推行廉潔的企業文化，時刻遵守《中華人民共和國監察法》、《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國刑法》及《中華人民共和國反洗錢法》等與廉潔運營相關的法律法規，維護集團的信譽及誠信。



我們制定了《風險管理制度》和《合規管理辦法》，明確風險數據收集、風險評估、風險應對等管理流程，建立健全的內部控制及風險管理體系與管理職責。我們的風險管理體系由三個級別組成，各業務部門(除第二級預防部門外)為第一級預防；審計監察部、財務部、黨群人力資源部與審計與風險管理委員會為第二級預防，審計部從內控評價、風險管理測評、內部審計等方面，對風險管理情況進行跟蹤檢查，財務部和黨群人力資源部對財務管理和人力資源管理方面的專項風險進行歸口管理，三個部門工作主要以審計監察部為主導；董事會為第三級預防。這樣的風險管理體系讓所有的部門和人員均承擔風險管理的職責，更好地處理風險管理的事宜。

## 環境、社會及管治報告

關於員工的操守，本集團亦制定了《反洗錢管理辦法》、《治理「微腐敗」工作辦法》、《反舞弊工作管理辦法》、《黨風廉政建設約談制度》、《黨風廉政建設宣傳教育工作制度》、《資金支付管理辦法》等，從而規管員工的行為和公司的風氣，防止徇私舞弊的情況。我們亦鼓勵員工及與本集團有業務往來的人士透過電話、電子郵件、信函等定制的渠道舉報本集團內可能存在的舞弊行為，並對舉報者的身份予以保密，藉此達致廉潔的企業文化。本年度，董事會成員及員工已於2021年7月14日進行三個小時的內部控制、全面風險與廉潔風險培訓，這次培訓有全體董事、80名公司領導及員工，共計89名人員參加。

於報告期內，我們並沒有接到對本集團或員工提出的訴訟或任何貪污、賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢的案件。

### 3.5 供應鏈管理

與供應商及承包商建立良好的合作關係是令我們業務平穩發展的重要元素，所以，本集團注重供應鏈管理，嚴格遵守《中華人民共和國招標投標法》、《中華人民共和國招標投標法實施條例》等法律法規，並制定了《合同管理暫行辦法》和《招標管理暫行辦法》，規範招標及定標工作的原則和程序。本集團的合約管理部負責審核招標文件的程序性及管理整個過程，並負責合同的登記、歸檔等日常工作，而審計監察部則負責審核及監督招標文件的合法性和合規性。

在招標方面，我們以「貨比三家」為基本原則，按招標需求、報價、質量和服務要求等因素對供應商進行評估，並與供應商保持溝通。我們的項目招標文件中仔細列明了相關的招標條件、招標概況及範圍，以及對投標人指標性的資格要求，包括資質等級(是否具有有效的營業執照及安全生產許可證等)、財務狀況、相關施工業績(環境保護及污染防治工作、工程質量管控及安全督導工作的落實情況等)、信譽、項目人員的資格及在崗要求等各方面，並與項目承包商簽訂《監理合同》，以確保供應商的甄選符合各項業務和管理的需要，同時防範供應鏈相關的環境及社會風險。

## 環境、社會及管治報告

此外，為進一步提倡綠色採購，我們已制定綠色採購承諾，承諾於採購產品及服務時必須符合相關的環保法例法規和要求，於採購中減少對環境的影響及保存天然資源等，加強對環境的保護。

本年度，本集團業務所涉及的供應商共1,130家，都需要遵守以上所描述的供應商政策及措施，主要可分為服務類、工程類、採購類、租賃類、借款類、轉讓類、買賣類、其他類別。其分佈如下：

地區	供應商數目
四川	1,063
北京	18
香港	13
山西	8
河北	6
河南	5
重慶	4
上海	2
湖北	2
福建	2
鄭州	1
江西	1
雲南	1
陝西	1
廣東	1
江蘇	1
美國	1

# 環境、社會及管治報告

## 4. 優秀員工團隊

本集團明白人才為公司的重要資產，是公司業務發展和經營規劃的重要一環，因此，本集團致力營造一個平等、多元、和安全的工作環境，推行各種員工福利及待遇，並為員工進行全面的培訓，提升僱員履行工作職責的知識及技能，亦嚴格遵守相關的勞工準則，以提升公司的效率和凝聚力。於2021年12月31日，本集團共有2,177名員工。

### 4.1 僱傭權益

本集團為員工打造一個良好的職場環境，嚴格遵守《中華人民共和國勞動法》、《中華人民共和國勞動合同法》、《中華人民共和國未成年人保護法》、《禁止使用童工的規定》等有關勞動及僱傭的法律法規，以確保我們的員工有應有的保障。

關於人事招聘工作方面，我們制定了《招聘管理辦法》，說明招聘流程和機制，並根據公司實際情況及需要制定了本年的招聘方針。另外，我們也制定了《內部競聘管理辦法》，堅持以公開、公平和公正的原則進行招聘，並對此實行民主監督和組織監督，處分違反原則的相關組織及個人。而應徵者需通過資格審查、能力測試和面試，當中，學識結構、品德、工作經驗、專業技能、綜合素質等為我們篩選的因素，而應聘者的性別、年齡、種族、家庭背景等則不會影響其受聘錄用的機會。我們會確保員工在入職過程中提供的所有信息準確和真實，嚴防僱用童工的情況出現。對於一些在職的員工，本集團以賞罰分明的考核激勵員工的工作效率，其內容以崗位職責為主，結果為晉升或獎勵的依據。

## 環境、社會及管治報告

我們實行標準工時制度、國家雙休日及法定節假日制度。本集團亦制定了《勞動合同管理辦法》，在協商一致的基礎上與員工訂立書面勞動合同，拒絕強迫員工勞動。關於員工離職，我們會了解其提出離職要求的原因，亦會按照《中華人民共和國勞動法》及《中華人民共和國勞動合同法》中的相關規定執行解僱，防止不公平或不合理的事件發生。

於報告期內，本集團並沒有違反任何有關薪酬及解僱、招聘及晉升、工作時數、平等機會、多元化、反歧視、防止童工或強制勞工的相關法律及規例，亦沒有於本集團內發現聘用童工或強制勞工的個案。若發現違反勞工準則的情況，我們將從保護員工的合法利益角度出發，採取相關措施。

### 4.2 福利待遇

本集團的薪酬福利機制兼顧了內外公平性，亦實踐了戰略導向、市場導向和績效導向的基礎。我們嚴格遵守國家及地區政府的相關法律法規，合法地、合理地、平等地確保給予員工合適的報酬。

我們按中國國家政策規定參加由政府部門統籌或組織的職工退休福利計劃和住房公積金計劃，為符合條件的員工統一繳納養老保險、醫療保險、失業保險、工傷保險、生育保險和住房公積金，並為員工購買補充醫療保險。此外，本集團制定的《福利費管理辦法》列出了員工福利的種類，並規範了員工福利費的預算、支出方式和監督管理。當中的員工福利很多元，包括防暑降溫及取暖費、每年的健康體檢、員工意外傷害保險、免費早午餐、生日禮券、書券、電影券、經濟補助金等，從多方面照顧及保障不同員工。另外，已制定的《福利管理辦法》指明除了法定節假日外，本集團亦提供病假、事假、婚假、喪假、產假、年假，以及其它福利假。而福利總額與企業的經濟效益掛鉤，這能提高員工的效率和士氣。

# 環境、社會及管治報告

## 4.3 健康與安全

本集團注重僱員的健康與安全，嚴格遵守《中華人民共和國職業病防治法》、《中華人民共和國安全生產法》、《中華人民共和國消防法》、《中華人民共和國特種設備安全法》、《工作場所職業衛生管理規定》及《工傷保險條例》等有關職業安全及健康的法規。我們為從事危險性較高的工作的同事建立安全保護措施和提供必要的保護設備。此外，我們建立了應急措施，如火災或爆炸的應對計劃，亦定期舉行救援和火警逃生演習，這些都是我們的安全措施。於報告期內，我們並沒有違反任何有關提供安全工作環境及保障僱員免受職業性危害的相關法律及規例，過去3年(包括本年度)也沒有發生任何員工因工作關係而造成死亡的嚴重事故。

除此之外，我們的《安全生產責任制度》、《安全生產投入保障制度》及《職業健康管理制度》亦是我們的安全生產保障機制的條文，它們明確了各級領導和職能部門的安全生產管理職責，實行「公司監督、部門負責、分級管理」的管理體制。此外，本集團亦執行《2021年度安全教育培訓計劃》，以增強員工的安全意識和處理突發事件的能力，務求貫徹執行安全生產的法規。

為平衡員工的工作與生活，我們舉辦各項員工活動，提升他們的身心健康，並促進職工之間的交流。本年度，城北高速公司黨支部、工會、團支部在香草湖濕地公園聯合組織開展了「我選擇、我喜歡、我環保、我健康」主題活動，清理香草湖濕地公園的垃圾、雜草等。我們亦舉辦其他活動，如扶正地上的共享單車的「文明城市」志願者活動以及宣揚環保的低碳環保宣傳活動。

## 4.4 培訓與發展

本集團希望我們的員工能與時並進，有足夠的知識和經驗應付工作上不同的挑戰，因而制定《員工培訓管理制度》，令培訓工作規範化和標準化，並根據公司戰略發展需要和員工職業規劃而制定了《2021年度員工教育培訓計劃》，通過內部培訓、外部培訓及繼續教育的方式來提升整體員工的素質。

 <p>內部培訓</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 主要包括員工政治思想教育、新員工職前教育、員工業務技能在崗提升、外訓員工專題分享等培訓</li> </ul>
 <p>外部培訓</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 根據經營管理的需要來選派員工參加由公司組織以及上級有關部門(單位)或外部培訓機構組織的各類培訓、考察學習等</li> <li>• 根據培訓主題，邀請有關專業老師來公司進行集中授課</li> <li>• 與行業企業或標桿企業學習先進經驗，開拓視野，豐富認知</li> </ul>
 <p>繼續教育</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 員工經審批同意後，根據自身履職需要和職業生涯規劃，自行參加以提高業務技能為目的的學歷學位教育，參加國家統一組織的職稱考試或評審，以及參加執業資格考試</li> </ul>



於報告期內，本集團組織開展了安全教育的培訓，新聞通訊員及黨務工作者業務培訓，員工教育培訓，H股上市合規培訓以及內部控制、全面風險與廉潔風險培訓等，參加對象涵蓋一線人員以至管理層，各職位的員工都獲相應的培訓，全方位提升員工的專業知識和履職能力，同時加強集團的競爭力和生產力。

# 環境、社會及管治報告

## 5. 綠色企業文化

本集團明白環境保育的重要，因而在日常業務運作中做好環境保護及污染治理的工作，嚴格遵守《中華人民共和國環境保護法》、《中華人民共和國水土保持法》及《四川省城鄉環境綜合治理條例》等法律法規，並以「預防為主、防治結合」作為指導方針，制定了《城鄉環境綜合治理管理辦法》，對所經營的高速公路全線以及辦公區、服務區和加油站的容貌秩序、環境衛生、設施建設、公共服務和綠化生態進行規範和管理，同時處理揚塵、噪音、污水等各項環保投訴案件。我們對環境及天然資源產生的影響主要來自能源耗用、辦公耗材的使用、生活用水以及辦公生活垃圾的產生。我們明白到企業需肩負保護環境的社會責任，努力落實對廢氣、污水、廢棄物、噪音等污染防治管理，致力於日常業務運營中對環境造成的影響減到最低，以及加強員工的環保意識，盡可能緩減對環境帶來的潛在影響。於報告期內，本集團並沒有違反任何有關環境保護的法例或造成影響環境及自然資源的重大事故，也沒有接到任何關於環境範疇的處罰及訴訟通知。

### 5.1 排放管理

本集團主要的大氣排放物是公務用車的尾氣排放。然而，我們嚴格遵守《成都市城市揚塵污染防治管理暫行規定》，而且為了減少廢氣排放，我們制定了《公務用車制度改革實施方案》，嚴格規範公務用車的購入、租賃、運行管理及處置。我們使用更清潔環保的汽油，而在下一步購車置換時，會選用符合中國國家第六階段機動車污染物排放標準的汽車，逐步淘汰低效能的車輛，並為它們進行及時的保養，提高燃料使用效益，同時確保無空轉車輛運行引撇，減少廢氣排放。

## 環境、社會及管治報告

此外，業務運營過程中產生的溫室氣體排放亦是我們的監控範圍內。本集團參考由世界資源研究所與世界可持續發展工商理事會發佈的《溫室氣體盤查議定書》及國際標準化組織制定的《ISO14064-1》來進行溫室氣體盤查。於報告期內，本集團的溫室氣體排放表現如下：

溫室氣體排放表現		單位	2021 年度
溫室氣體排放量			
範圍1	直接溫室氣體排放	公噸二氧化碳當量	1,663.88
範圍2	間接溫室氣體排放	公噸二氧化碳當量	9,017.58
範圍1及2	溫室氣體排放總量	公噸二氧化碳當量	10,681.46
範圍1及2	溫室氣體排放強度	公噸二氧化碳當量／ 百萬元人民幣營收	3.95

範圍1：本集團擁有及控制的來源所產生的直接溫室氣體排放及減除(因種植樹木的溫室氣體減除)。

範圍2：發電、供熱和製冷或者本集團向外購買的蒸汽所間接引致的溫室氣體排放。

於報告期內，本集團的溫室氣體排放總量為10,681.46公噸二氧化碳當量，而溫室氣體排放強度則為每百萬元人民幣營收3.95公噸二氧化碳當量。本集團根據我們減少溫室氣體排放的措施，積極落實執行，未來將在運營水平相若的情況下，維持或逐步減少溫室氣體(範圍1和範圍2)排放強度<sup>1</sup>。

### 5.2 噪音管理

高速公路的交通噪聲問題是我們集團十分關注的議題，我們盡力把對影響附近居民的交通噪音的滋擾減低。我們委託了中國四川省交通運輸廳公路規劃勘察設計研究院按照《公路環境保護設計規範》、《聲屏障聲學設計和測量規範》、《公路工結可靠性設計統一標準》等相關技術規範及執行標準完成聲屏障設計的工作。我們亦根據動態通行情況，預判高速公路噪音污染路段，通過在路邊設置綠化帶並種植高大喬木、在道路兩側增設聲屏障、為沿網民居安裝雙層中空隔音玻璃窗等，減少噪聲污染。此外，我們有對高速公路路面作維護及保養，修復路面的坑窪，從而減少行車時的發出的噪音，與此同時，我們應情況在部分路段安裝禁止鳴笛標牌，有效降低因車輛鳴笛所製造的噪音。

<sup>1</sup> 本年度，我們增加環境數據收集範圍及業務持續發展，因此，現時的环境數據並未反映本集團全面運營情況，我們會於未來視乎業務情況再設定合適的基準年。

# 環境、社會及管治報告

## 5.3 節能降耗

為了減低能源消耗，本集團推出一系列的節能措施。首先，我們的辦公室劃分為不同的照明區域，在不同的區域設置可獨立控制的照明開關，並在高於需求亮度的地方刪減電燈的數目，在辦公室閒置時關燈，以及保持照明裝置的清潔以提高其能源效率。另一方面，我們的空調採用中央控制及監察系統，並會在不使用辦公室時關掉空調，我們亦容許員工在炎熱天氣下不穿戴領帶，以及在每個星期五穿便服上班，以減少使用空調。另外，我們設定了計算機在閒置時進入睡眠模式，並在非工作時間把電子設備關機，亦在休息日及假期前關閉辦公室電源，也會把多個服務器集中於單一較高容量的服務器中，以節約能源。

我們每月會進行電量統計，從而作出改善。本年度，本集團在運營過程中的總耗電量為14,780.49兆瓦時，而耗電的強度則為每百萬元人民幣營收5.47兆瓦時。本集團根據我們的節約能源措施，積極落實執行，未來將在運營水平相若的情況下，維持或逐步減少耗電強度<sup>1</sup>。

## 5.4 珍惜水源

本集團提倡珍惜用水的概念，希望減少浪費水源的情況。我們於洗手間內張貼珍惜用水的標示，提醒員工關緊水龍頭。此外，我們使用具備紅外線感應的水龍頭，能避免長開水源的浪費情況。如果水龍頭有漏水的情況，我們會立即通知大樓物業管理單位進行維修，以免浪費。於報告期內，在運營過程中的用水總量為106,013.11立方米，而耗水的強度則為每百萬元人民幣營收39.24立方米。我們於求取適用水源過程中並沒有發現任何問題。此外，本集團根據我們的水資源管理措施，積極落實執行，未來將在運營水平相若的情況下，維持或逐步減少耗水強度<sup>1</sup>。

## 5.5 善用物資

本集團善用地球的物資。在用紙方面，正式文件會使用雙面打印，並盡可能重複使用紙張，對於非正式的文件打印，我們建議使用較細的字體和較小的行間距，以達到節約用紙的效果。另外，我們把計算器及打印機預設為雙面和省墨打印模式，也以電子通訊和電子辦公系統取替紙張和使用廢紙記事，以及安裝電子系統於手機，這些都減少了紙張的使用。另外，我們重複利用信封、活頁夾等文具，也以替換筆芯重複利用筆身，減少一次性和不可回收產品的使用，並評估物料用量，以免存貨過多。於報告期內，本集團的紙張使用總量為9,759.21千克，而紙張使用的強度則為每百萬元人民幣營收3.61千克。我們之後亦會持續監察和控制紙張及其他物資的耗用量，為環保出一份力。

# 環境、社會及管治報告

## 5.6 污染防治

本集團嚴格處理廢物棄置事宜，慎防造成環境污染。本集團嚴格依照《中華人民共和國固體廢物污染環境保護法》等法律法規來管理業務運營中所產生的廢棄物。廚餘方面，我們與專業收儲公司簽訂餐廚垃圾處理協議，確保妥善清運、回收及處理食堂餐廚垃圾。我們製造的有害廢物主要是用完的墨盒和碳粉盒等，這些我們都聯絡代理商集中回收，循環再用。於報告期內，本集團的無害廢棄物產生總量為550.79公噸，無害廢棄物產生的強度為每百萬元人民幣營收0.20公噸；有害廢棄物產生總量為981.58千克，其中包括計算機主機、廢舊墨盒、廢舊碳粉盒、廢舊電池及感光鼓等，有害廢棄物產生的強度為每百萬元人民幣營收0.36千克。我們未來會繼續監控無害及有害廢棄物的產生量，並推進各項污染防治污染及回收的措施。此外，本集團根據我們的節約用材、廢棄物分類措施，積極落實執行，未來將在運營水平相若的情況下，維持或逐步減少廢棄物產生強度<sup>1</sup>。

## 5.7 空置土地開發利用

本集團注重開發及利用閒置土地的工作。報告期內，我們對本公司持有的1處閒置土地進行研究，針對性的設計出盤活方案，為我們帶來了一定的經濟收入的同時提高了土地使用率。

# 環境、社會及管治報告

## 5.8 應對氣候變化

本集團關注氣候變化帶來的挑戰，以及對我們集團運作的影響。為有效應對氣候變化，我們已識別與我們有關的氣候風險，並作出相關應對措施。

氣候風險	潛在影響	氣候風險應對措施
急性氣候風險	氣候變化所引起的極端天氣，如超強颱風和暴雨等能引發山泥傾瀉、水浸和能見度下降等情況，威脅道路使用者和員工的安全	<ul style="list-style-type: none"><li>• 審視極端天氣對業務的影響，並制定應急極端天氣方案</li><li>• 進行定期的緊急事故演習</li></ul>
慢性氣候風險	極端炎熱天氣令室外工作的員工有更高機會中暑，增加工傷風險	<ul style="list-style-type: none"><li>• 制定保障員工安全的措施及預案</li></ul>
政策法規風險	無法適應更嚴格的國家氣候相關的政策法規，對企業經營造成影響	<ul style="list-style-type: none"><li>• 追蹤市場最新相關法律法規</li><li>• 通過採取各類節能減排措施，應對節能減排、綠色轉型政策的要求，減少政策風險</li></ul>

### 6. 熱心關懷社區

本集團除了發展自身業務外，還積極貢獻社會，與各界人士合力推動一個可持續發展的社會。於報告期內，本集團共投放約人民幣70,540元於公益慈善項目，參與人員共計2,028人次。



敬老活動

本集團關注弱勢群體，並明白弱勢社群在生活上的困難，因而在本年度多次舉辦扶弱濟困的活動，例如連續派駐駐村工作志願者到定點開展幼兒園，組織敬老院慰問活動，參加義務捐血活及組織捐款捐物等。我們分別已連續13年和7年幫助孤殘老人和殘疾兒童家庭。本集團的各基層單位積極聯繫屬地村社，主動對接困難群體，希望以實際行動來改善他們的生活。

# 環境、社會及管治報告

## 7. 嚴謹疫情防控

本集團十分重視疫情防護，並希望盡力防止疫情進一步擴散。我們印發了《新冠肺炎疫情防控工作應急預案》，建立健全新冠肺炎疫情防控工作應急體系，落實各項防控措施，亦成立了疫情防控工作領導小組，成員由公司不同部門的負責人組成，確立了不同部門所負責的防疫工作。我們要求各所屬企業要督促所轄區域服務區全面落實進入人員體溫檢測、健康碼驗證，登記等工作；為一線工作人員配齊醫用防護口罩和體溫檢測槍、手套、護目鏡，確保員工防疫措施到位；加強辦公室等工作場所的通風透氣，每日不少於2次對辦公區域、收費亭等開展消毒工作等，以「早發現，早報告，早隔離，早治療」的方式做好防疫抗疫工作。

此外，本集團成立抗疫先鋒隊，協助小區展開防疫工作。先鋒隊協助醫務人員進行社區的全員核酸檢測，合計為3,500多名居民進行了檢測，我們亦有進行疫情防控勸阻和政策宣傳，派送7,000餘件生活必需品、醫藥保健品、慰問品等物資，並展開疫情防控隱患排查，發現有社區隔離門、圍欄等封控設施隱患處，我們及時聯繫社區進行完善，堵住防疫漏洞。此外，高速運管公司成灌成都管理站黨支部組織黨員代表前往郫都區犀浦街道犀和社區黨支部，慰問奮戰在抗疫一線的社區工作人員。管理站支部了解到社區防疫形勢嚴峻，第一時間籌措口罩、飲用水、食品等物資支持社區抗疫工作，為社區出一份力。

# 環境、社會及管治報告

## 附錄一：可持續發展數據摘要

以下是本年度本集團的所有辦公室、高速公路全路段、高速公路站房、高速公路收費站、加油站<sup>2</sup>在環境範疇的可持續發展數據摘要：

	單位	2021年度 <sup>3</sup>
<b>排放物<sup>4</sup></b>		
氮氧化物	千克	5,572.28
硫氧化物	千克	8.48
懸浮顆粒	千克	522.39
<b>溫室氣體排放</b>		
直接溫室氣體排放(範圍1)	公噸二氧化碳當量	1,663.88
間接溫室氣體排放(範圍2)	公噸二氧化碳當量	9,017.58
溫室氣體排放總量(範圍1及2)	公噸二氧化碳當量	10,681.46
溫室氣體排放強度(範圍1及2)	公噸二氧化碳當量/百萬元人民幣營收	3.95
<b>能源耗用</b>		
天然氣耗用量	立方米	41,407.00
天然氣耗用強度	立方米/百萬元人民幣營收	15.32
汽油耗用量	公升	170,425.77
汽油耗用強度	公升/百萬元人民幣營收	63.07
柴油耗用量	公升	393,807.31
柴油耗用強度	公升/百萬元人民幣營收	145.75
電力耗用量	兆瓦時	14,780.49
電力耗用強度	兆瓦時/百萬元人民幣營收	5.47
能源耗用總量	兆瓦時	20,800.56
能源耗用強度	兆瓦時/百萬元人民幣營收	7.70
<b>水源耗用</b>		
用水總量	立方米	106,013.11
用水強度	立方米/百萬元人民幣營收	39.24
<b>紙張使用</b>		
用紙總量	千克	9,759.21
用紙強度	千克/百萬元人民幣營收	3.61
<b>廢棄物產生</b>		
無害廢棄物產生總量	公噸	550.79
無害廢棄物產生強度	公噸/百萬元人民幣營收	0.20
有害廢棄物產生總量	千克	981.58
有害廢棄物產生強度	千克/百萬元人民幣營收	0.36

<sup>2</sup> 本年度的環境數據收集範圍增加了成都交投能源經營管理有限公司辦公室，成都交投新能源產業發展有限公司辦公室及高速運營管理中心。

<sup>3</sup> 2021年度的數據比去年增加，主要是由於環境數據收集範圍的增加。

<sup>4</sup> 排放物是公務用車的尾氣排放，並以聯交所附錄二《環境關鍵績效指標匯報指引》內的排放系數計算。

## 環境、社會及管治報告

以下列出本集團於本年度的社會範疇可持續發展數據摘要：

	單位	2021 年度
<b>僱員總數</b>	人數	<b>2,177</b>
<b>按性別劃分的員工人數</b>		
女性	人數	1,309
男性	人數	868
<b>按僱員類別劃分的員工人數</b>		
一線員工	人數	1,862
初級員工	人數	238
中級管理層	人數	53
高級管理層	人數	24
<b>按年齡組別劃分的員工人數</b>		
30歲以下	人數	587
30-50歲	人數	1,441
50歲以上	人數	149
<b>按地區劃分的員工人數</b>		
中國四川省	人數	2,177
<b>僱員總流失率<sup>5</sup></b>	%	<b>6.80</b>
<b>按性別劃分的僱員流失率<sup>5</sup></b>		
女性	%	6.26
男性	%	7.60
<b>按年齡組別劃分的僱員流失率<sup>5</sup></b>		
30歲以下	%	11.75
30-50歲	%	4.30
50歲以上	%	11.41
<b>按地區劃分的僱員流失率<sup>5</sup></b>		
中國四川省	%	6.8

<sup>5</sup> 僱員流失比率：該類別流失僱員人數／年終該類別僱員人數計算

## 環境、社會及管治報告

	單位	2021年度
受訓僱員百分比	%	100
按性別劃分的受訓僱員百分比 <sup>6</sup>		
女性	%	100
男性	%	100
按工作類別劃分的受訓僱員百分比 <sup>6</sup>		
一線員工	%	100
初級員工	%	100
中級管理層	%	100
高級管理層	%	100
按性別劃分的員工平均培訓時數		
女性	小時	27.06
男性	小時	23.93
按工作類別劃分的員工平均培訓時數		
每名一線員工	小時	26.29
每名初級員工	小時	29.13
每名中級管理層	小時	64.88
每名高級管理層	小時	52.59
職業健康及安全		
2021年因工死亡人數	人數	0
2021年因工亡故的比率	%	0
2020年因工死亡人數	人數	0
2020年因工亡故的比率	%	0
2019年因工死亡人數	人數	0
2019年因工亡故的比率	%	0
因工傷損失工作日數	日	306

<sup>6</sup> 計算方法：該類別的受訓員工人數 ÷ 年終該類別的員工人數 x 100%

# 環境、社會及管治報告

## 附錄二：香港聯合交易所《環境、社會及管治報告指引》索引

指標內容		相關章節
<b>A. 環境範疇</b>		
<b>A1：</b>	<b>排放物</b>	
一般披露	有關廢氣及溫室氣體排放、向水及土地的排污、有害及無害廢棄物的產生等的：(a)政策；及(b)遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	綠色企業文化－排放管理； 污染防治；可持續發展數據摘要
A1.1	排放物種類及相關排放數據。	綠色企業文化－排放管理； 可持續發展數據摘要
A1.2	直接(範圍1)及能源間接(範圍2)溫室氣體排放量(以噸計算)及(如適用)、密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	綠色企業文化－排放管理； 可持續發展數據摘要
A1.3	所產生有害廢棄物總量(以噸計算)及(如適用)密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	綠色企業文化－污染防治； 可持續發展數據摘要
A1.4	所產生無害廢棄物總量(以噸計算)及(如適用)密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	綠色企業文化－污染防治； 可持續發展數據摘要
A1.5	描述所訂立的排放量目標及為達到這些目標所採取的步驟。	綠色企業文化－排放管理
A1.6	描述處理有害及無害廢棄物的方法，及描述所訂立的減廢目標及為達到這些目標所採取的步驟。	綠色企業文化－污染防治

## 環境、社會及管治報告

指標內容		相關章節
<b>A2：</b>	<b>資源使用</b>	
一般披露	有效使用資源(包括能源、水及其他原材料)的政策。	綠色企業文化—節能降耗； 珍惜水源；善用物資
A2.1	按類型劃分的直接及／或間接能源(如電、氣或油)總耗量(以千個千瓦時計算)及密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	綠色企業文化—節能降耗；可持續發展數據摘要
A2.2	總耗水量及密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	綠色企業文化—珍惜水源；可持續發展數據摘要
A2.3	描述所訂立的能源使用效益目標及為達到這些目標所採取的步驟。	綠色企業文化—節能降耗
A2.4	描述求取適用水源上可有任何問題，以及所訂立的用水效益目標及為達到這些目標所採取的步驟。	綠色企業文化—珍惜水源
A2.5	製成品所用包裝材料的總量(以噸計算)及(如適用)每生產單位佔量。	不適用，本集團業務不涉及包裝材料
<b>A3：</b>	<b>環境及天然資源</b>	
一般披露	減低發行人對環境及天然資源造成重大影響的政策。	綠色企業文化
A3.1	描述業務活動對環境及天然資源的重大影響及已採取管理有關影響的行動。	綠色企業文化
<b>A4：</b>	<b>氣候變化</b>	
一般披露	識別及應對已經及可能會對發行人產生影響的重大氣候相關事宜的政策。	應對氣候變化
A4.1	描述已經及可能會對發行人產生影響的重大氣候相關事宜，及應對行動。	應對氣候變化

## 環境、社會及管治報告

指標內容		相關章節
<b>B. 社會範疇</b>		
<b>B1 :</b>	<b>僱傭</b>	
一般披露	有關薪酬及解僱、招聘及晉升、工作時數、假期、平等機會、多元化、反歧視以及其他待遇及福利的：(a)政策；及(b)遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例	優秀員工團隊－僱傭權益；福利待遇
B1.1	按性別、僱傭類型(如全職或兼職)、年齡組別及地區劃分的員工總數。	可持續發展數據摘要
B1.2	按性別、年齡組別及地區劃分的員工流失比率。	可持續發展數據摘要
<b>B2 :</b>	<b>健康與安全</b>	
一般披露	有關提供安全工作環境及保障員工避免職業性危害的：(a)政策；及(b)遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	優秀員工團隊－健康與安全
B2.1	過去三年(包括匯報年度)每年因工亡故的人數及比率。	優秀員工團隊－健康與安全
B2.2	因工傷損失工作日數。	優秀員工團隊－健康與安全
B2.3	描述所採納的職業健康與安全措施，以及相關執行及監察方法。	優秀員工團隊－健康與安全
<b>B3 :</b>	<b>發展及培訓</b>	
一般披露	有關提升員工履行工作職責的知識及技能的政策。描述培訓活動。	優秀員工團隊－培訓及發展
B3.1	按性別及員工類別(如高級管理層、中級管理層等)劃分的受訓員工百分比。	可持續發展數據摘要
B3.2	按性別及員工類別劃分，每名員工完成受訓的平均時數。	可持續發展數據摘要

## 環境、社會及管治報告

指標內容		相關章節
<b>B4：</b>	<b>勞工準則</b>	
一般披露	有關防止童工或強制勞工的：(a)政策；及(b)遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	優秀員工團隊－僱傭權益
B4.1	描述檢討招聘慣例的措施以避免童工及強制勞工。	優秀員工團隊－僱傭權益
B4.2	描述在發現違規情況時消除有關情況所採取的步驟。	優秀員工團隊－僱傭權益
<b>B5：</b>	<b>供應鏈管理</b>	
一般披露	管理供應鏈的環境及社會風險政策。	嚴格規範經營－供應鏈管理
B5.1	按地區劃分的供應商數目。	嚴格規範經營－供應鏈管理
B5.2	描述有關聘用供應商的慣例，向其執行有關慣例的供應商數目、以及有關慣例的執行及監察方法。	嚴格規範經營－供應鏈管理
B5.3	描述有關識別供應鏈每個環節的環境及社會風險的慣例，以及相關執行及監察方法。	嚴格規範經營－供應鏈管理
B5.4	描述在揀選供應商時促使多用環保產品及服務的慣例，以及相關執行及監察方法。	嚴格規範經營－供應鏈管理

## 環境、社會及管治報告

指標內容		相關章節
<b>B6：</b>	<b>產品責任</b>	
一般披露	有關所提供產品和服務的健康與安全、廣告、標籤及私隱事宜以及補救方法的：(a)政策；及(b)遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	嚴格規範經營—道路及能源安全管理；優質客戶服務；信息安全保障
B6.1	已售或已運送產品總數中因安全與健康理由而須回收的百分比。	不適用，本集團業務不涉及已售或已運送產品
B6.2	接獲關於產品及服務的投訴數目以及應對方法。	嚴格規範經營—優質客戶服務
B6.3	描述與維護及保障知識產權有關的慣例。	嚴格規範經營—信息安全保障
B6.4	描述品質檢定過程及產品回收程序。	嚴格規範經營—道路及能源安全管理
B6.5	描述消費者資料保障及私隱政策，以及相關執行及監察方法。	嚴格規範經營—信息安全保障

## 環境、社會及管治報告

指標內容		相關章節
<b>B7：</b>	<b>反貪污</b>	
一般披露	有關防止賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢的：(a)政策；及(b)遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	嚴格規範經營—堅守廉潔文化
B7.1	於匯報期內對發行人或其員工提出並已審結的貪污訴訟案件的數目及訴訟結果。	嚴格規範經營—堅守廉潔文化
B7.2	描述防範措施及舉報程序，以及相關執行及監察方法。	嚴格規範經營—堅守廉潔文化
B7.3	描述向董事及員工提供的反貪污培訓。	嚴格規範經營—堅守廉潔文化
<b>B8：</b>	<b>社區投資</b>	
一般披露	有關以社區參與來瞭解營運所在社區需要和確保其業務活動會考慮社區利益的政策。	熱心關懷社區
B8.1	專注貢獻範疇(如教育、環境事宜、勞工需求、健康、文化、體育)。	熱心關懷社區
B8.2	在專注範疇所動用資源。	熱心關懷社區

# 獨立核數師報告



Ernst & Young Hua Ming LLP  
Level 16, Ernst & Young Tower  
Oriental Plaza  
No. 1 East Chang An Avenue  
Dong Cheng District  
Beijing, China 100738

安永華明會計師事務所  
(特殊普通合夥)  
中國北京市東城區長安街1號  
東方廣場安永大樓16層  
郵政編號：100738

Tel 電話: +86 10 5815 3000  
Fax 傳真: +86 10 8518 8298  
ey.com

安永華明(2022)審字第61267756\_D01號  
成都高速公路股份有限公司

成都高速公路股份有限公司全體股東：

## 一、審計意見

我們審計了成都高速公路股份有限公司的財務報表，包括2021年12月31日的合併及公司資產負債表，2021年度的合併及公司利潤表、股東權益變動表和現金流量表以及相關財務報表附註。

我們認為，後附的成都高速公路股份有限公司的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了成都高速公路股份有限公司2021年12月31日的合併及公司財務狀況以及2021年度的合併及公司經營成果和現金流量。

## 二、形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的「註冊會計師對財務報表審計的責任」部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於成都高速公路股份有限公司，並履行了職業道德方面的其他責任。我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

## 三、關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。我們對下述每一事項在審計中是如何應對的描述也以此為背景。

我們已經履行了本報告「註冊會計師對財務報表審計的責任」部分闡述的責任，包括與這些關鍵審計事項相關的責任。相應地，我們的審計工作包括執行為應對評估的財務報表重大錯報風險而設計的審計程序。我們執行審計程序的結果，包括應對下述關鍵審計事項所執行的程序，為財務報表整體發表審計意見提供了基礎。



安永華明(2022)審字第61267756\_D01號  
成都高速公路股份有限公司

### 三、 關鍵審計事項(續)

關鍵審計事項：	該事項在審計中是如何應對：
無形資產中高速公路特許經營權的攤銷	
<p>高速公路特許經營權的攤銷採用工作量法，根據某一期間車流量佔特許經營期間內預計總車流量之比計算。總車流量的預測涉及管理層的重大判斷和估計，包括預期的國內生產總值(「GDP」)增長率和同一地區內其他道路網絡的影響。</p> <p>管理層最初聘請了獨立專業交通研究機構，評估各條高速公路特許經營權在特許經營期間的預計總車流量。在後續期間，管理層定期對預測總車流量作出覆核，若存在重大差異且該差異可能持續存在時，本集團將委託專業機構進行獨立的專業交通研究，以作出適當的調整。</p> <p>有關高速公路特許經營權攤銷的會計政策及披露載於財務報表附註三、14、附註三、26及附註六、13。</p>	<p>我們的審計程序包括以下內容：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 我們訪談了貴集團的管理層，了解與覆核預計車流量和實際車流量相關的內部控制；</li> <li>(2) 我們覆核了貴集團各條高速公路的預計總交通量，並評估該等估計是否存在管理層偏差；</li> <li>(3) 我們的分析集中於管理層在車流量估計中使用的關鍵假設，如GDP增長率、同一區域內其他道路網的影響、管理層估計的歷史準確性以及評估高速公路假設的一致性；</li> <li>(4) 我們考慮了貴集團採用的攤銷方法是否最能代表高速公路特許經營權有關的經濟利益的預期實現方式；及</li> <li>(5) 我們評估了財務報表中相關披露的充分性。</li> </ol>

# 獨立核數師報告



安永華明(2022)審字第61267756\_D01號  
成都高速公路股份有限公司

## 四、其他信息

成都高速公路股份有限公司管理層對其他信息負責。其他信息包括年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見不涵蓋其他信息，我們也不對其他信息發表任何形式的鑑證結論。

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中了解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已執行的工作，如果我們確定其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

## 五、管理層和治理層對財務報表的責任

管理層負責按照企業會計準則的規定編製財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編製財務報表時，管理層負責評估成都高速公路股份有限公司的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項(如適用)，並運用持續經營假設，除非計劃進行清算、終止運營或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督成都高速公路股份有限公司的財務報告過程。



安永華明(2022)審字第61267756\_D01號  
成都高速公路股份有限公司

## 六、註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

- (1) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。
- (2) 了解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序，但目的並非對內部控制的有效性發表意見。
- (3) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。
- (4) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對成都高速公路股份有限公司持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致成都高速公路股份有限公司不能持續經營。
- (5) 評價財務報表的總體列報(包括披露)、結構和內容，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。

# 獨立核數師報告



安永華明(2022)審字第61267756\_D01號  
成都高速公路股份有限公司

## 六、註冊會計師對財務報表審計的責任(續)

- (6) 就成都高速公路股份有限公司中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據，以對財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

我們與治理層就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

我們還就已遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明，並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防范措施(如適用)。

從與治理層溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師：陳曉祥  
(項目合伙人)

中國註冊會計師：熊靜

中國北京

2022年3月24日

# 合併資產負債表

2021年12月31日 單位：人民幣元

資產	附註六	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流動資產</b>			
貨幣資金	1	1,887,351,380	1,759,686,050
應收賬款	2	144,714,700	68,616,554
預付款項	3	43,331,550	23,295,171
其他應收款	4	59,693,549	12,531,257
存貨	5	46,134,548	54,557,700
一年內到期的非流動資產	7	-	430,000
其他流動資產	6	1,270,364	4,032,013
<b>流動資產合計</b>		<b>2,182,496,091</b>	<b>1,923,148,745</b>
<b>非流動資產</b>			
長期應收款	7	2,150,000	1,720,000
長期股權投資	8	387,894,091	300,275,502
其他非流動金融資產	9	13,950,700	500,000
固定資產	10	350,564,711	369,876,164
在建工程	11	24,884,184	26,760,079
使用權資產	12	45,670,419	48,219,930
無形資產	13	6,055,765,246	6,268,020,216
商譽	14	34,025,910	34,025,910
長期待攤費用	15	452,765	341,280
遞延所得稅資產	16	30,083,024	32,562,381
其他非流動資產	17	29,801,217	61,957,065
<b>非流動資產合計</b>		<b>6,975,242,267</b>	<b>7,144,258,527</b>
<b>資產總計</b>		<b>9,157,738,358</b>	<b>9,067,407,272</b>

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

# 合併資產負債表

2021年12月31日 單位：人民幣元

負債和股東權益	附註六	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流動負債</b>			
應付賬款	19	<b>842,544,627</b>	927,658,950
合同負債	20	<b>21,503,756</b>	35,232,383
應付職工薪酬	21	<b>48,628,003</b>	32,238,051
應交稅費	22	<b>44,802,820</b>	52,240,944
其他應付款		<b>201,858,227</b>	229,942,691
一年內到期的非流動負債	23	<b>253,742,390</b>	229,893,532
<b>流動負債合計</b>		<b>1,413,079,823</b>	1,507,206,551
<b>非流動負債</b>			
長期借款	24	<b>2,732,000,000</b>	2,968,000,000
租賃負債	25	<b>36,988,170</b>	40,957,579
遞延所得稅負債	16	<b>185,740,100</b>	184,570,874
其他非流動負債	26	<b>188,497,999</b>	194,764,658
<b>非流動負債合計</b>		<b>3,143,226,269</b>	3,388,293,111
<b>負債合計</b>		<b>4,556,306,092</b>	4,895,499,662
<b>股東權益</b>			
股本	27	<b>1,656,102,000</b>	1,656,102,000
資本公積	28	<b>504,353,491</b>	503,968,616
專項儲備	29	<b>14,906,630</b>	12,176,671
盈餘公積	30	<b>213,889,871</b>	173,993,461
未分配利潤	31	<b>1,308,271,876</b>	933,904,013
<b>歸屬於母公司股東權益合計</b>		<b>3,697,523,868</b>	3,280,144,761
<b>少數股東權益</b>		<b>903,908,398</b>	891,762,849
<b>股東權益合計</b>		<b>4,601,432,266</b>	4,171,907,610
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>9,157,738,358</b>	9,067,407,272

本財務報表由以下人士簽署：

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

成都高速公路股份有限公司 2021年報

# 合併利潤表

2021 年度 單位：人民幣元

	附註六	2021 年	2020 年
營業收入	32	2,702,370,887	2,038,352,063
減：營業成本	40	1,685,900,973	1,351,790,802
税金及附加		11,341,541	9,372,578
銷售費用	40	57,813,384	56,540,870
管理費用	40	118,877,263	90,957,453
財務費用	33	100,148,361	111,384,066
其中：利息費用		136,721,789	136,438,811
利息收入		39,008,570	26,938,295
加：其他收益		-	196,086
投資收益	34	44,830,913	33,034,660
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		44,496,113	33,034,660
信用減值損失	35	(2,025,195)	(46,395,443)
資產處置收益	36	35,666,406	1,675,813
營業利潤		806,761,489	406,817,410
加：營業外收入	37	20,275,123	25,106,312
減：營業外支出	38	1,271,514	7,408,857
利潤總額		825,765,098	424,514,865
減：所得稅費用	41	140,706,655	49,109,625
淨利潤		685,058,443	375,405,240
其中：同一控制下企業合併中被合併方 合併前淨利潤		-	18,055,169
按經營持續性分類			
持續經營淨利潤		685,058,443	375,405,240
按所有權歸屬分類			
歸屬於母公司股東的淨利潤		614,652,615	341,381,113
少數股東損益		70,405,828	34,024,127
綜合收益總額		685,058,443	375,405,240
其中：			
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		614,652,615	341,381,113
歸屬於少數股東的綜合收益總額		70,405,828	34,024,127
每股收益(元/股)			
基本和稀釋每股收益	42	0.37	0.21

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

# 合併股東權益變動表

2021 年度 單位：人民幣元

## 2021 年度

	歸屬於母公司股東權益						少數股東 權益	股東權益 合計
	股本	資本公積	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	小計		
一、上年年末餘額	1,656,102,000	503,968,616	12,176,671	173,993,461	933,904,013	3,280,144,761	891,762,849	4,171,907,610
二、本年增減變動金額								
(一) 綜合收益總額	-	-	-	-	614,652,615	614,652,615	70,405,828	685,058,443
(二) 股東投入和減少資本								
1 購買子公司少數 股東權益	-	384,875	-	-	-	384,875	(2,436,348)	(2,051,473)
(三) 利潤分配								
1 提取盈餘公積	-	-	-	39,896,410	(39,896,410)	-	-	-
2 對股東的分配	-	-	-	-	(200,388,342)	(200,388,342)	(58,248,837)	(258,637,179)
(四) 專項儲備								
1 本年提取	-	-	4,300,729	-	-	4,300,729	4,006,779	8,307,508
2 本年使用	-	-	(1,570,770)	-	-	(1,570,770)	(1,581,873)	(3,152,643)
三、本年年末餘額	1,656,102,000	504,353,491	14,906,630	213,889,871	1,308,271,876	3,697,523,868	903,908,398	4,601,432,266

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

# 合併股東權益變動表

2021 年度 單位：人民幣元

## 2020 年度

	歸屬於母公司股東權益						少數股東 權益	股東權益 合計
	股本	資本公積	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	小計		
一、上年年末餘額	1,656,102,000	828,681,845	-	136,394,930	678,814,745	3,299,993,520	516,011,925	3,816,005,445
加：同一控制下企業合併	-	402,856,771	9,048,796	-	150,038,926	561,944,493	356,604,749	918,549,242
二、本年年初餘額	1,656,102,000	1,231,538,616	9,048,796	136,394,930	828,853,671	3,861,938,013	872,616,674	4,734,554,687
三、本年增減變動金額								
（一）綜合收益總額	-	-	-	-	341,381,113	341,381,113	34,024,127	375,405,240
（二）股東投入和減少資本								
1 股東投入資本	-	-	-	-	-	-	44,852,000	44,852,000
2 同一控制下 企業合併	-	(727,570,000)	-	-	-	(727,570,000)	-	(727,570,000)
（三）利潤分配								
1 提取盈餘公積	-	-	-	37,598,531	(37,598,531)	-	-	-
2 對股東的分配	-	-	-	-	(198,732,240)	(198,732,240)	(62,875,400)	(261,607,640)
（四）專項儲備								
1 本年提取	-	-	4,149,815	-	-	4,149,815	4,209,504	8,359,319
2 本年使用	-	-	(1,021,940)	-	-	(1,021,940)	(1,064,056)	(2,085,996)
四、本年年末餘額	1,656,102,000	503,968,616	12,176,671	173,993,461	933,904,013	3,280,144,761	891,762,849	4,171,907,610

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

# 合併現金流量表

2021 年度 單位：人民幣元

	附註六	2021 年	2020 年
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		2,520,055,651	1,836,341,082
收到的稅費返還		165,686	68,343
收到其他與經營活動有關的現金		39,818,916	514,191,008
經營活動現金流入小計		2,560,040,253	2,350,600,433
購買商品、接受勞務支付的現金		1,092,876,460	821,650,579
支付給職工以及為職工支付的現金		322,023,963	234,909,783
支付的各項稅費		232,863,427	198,131,308
支付其他與經營活動有關的現金		97,891,463	51,864,775
經營活動現金流出小計		1,745,655,313	1,306,556,445
經營活動產生的現金流量淨額	43	814,384,940	1,044,043,988
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金		1,036,072,925	259,521,648
取得投資收益收到的現金		32,970,210	900,882
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產收回的現金淨額		14,824,445	2,905,105
投資活動現金流入小計		1,083,867,580	263,327,635
購建固定資產、無形資產和 其他長期資產支付的現金		67,449,745	56,879,808
投資支付的現金		1,053,450,700	15,269,400
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		-	47,182,900
投資活動現金流出小計		1,120,900,445	119,332,108
投資活動產生的現金流量淨額		(37,032,865)	143,995,527

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分



# 公司資產負債表

2021年12月31日 單位：人民幣元

資產	附註十七	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流動資產</b>			
貨幣資金		1,510,358,309	1,377,223,775
應收賬款	1	10,434,190	11,326,299
預付款項		1,101,148	382,250
其他應收款	2	161,291,031	99,656,504
其他流動資產		1,119,931	150,876
<b>流動資產合計</b>		<b>1,684,304,609</b>	1,488,739,704
<b>非流動資產</b>			
長期股權投資	3	2,864,369,288	2,852,869,679
其他非流動金融資產		13,450,700	—
固定資產		29,890,313	34,358,654
在建工程		541,032	486,852
使用權資產		14,218,330	17,560,229
無形資產		498,886,210	533,217,258
遞延所得稅資產		2,483,916	2,505,378
其他非流動資產		—	15,270,900
<b>非流動資產合計</b>		<b>3,423,839,789</b>	3,456,268,950
<b>資產總計</b>		<b>5,108,144,398</b>	4,945,008,654

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

# 公司資產負債表

2021年12月31日 單位：人民幣元

負債和股東權益	2021年12月31日	2020年12月31日
流動負債		
應付賬款	35,446,655	65,633,399
應付職工薪酬	12,768,500	8,126,529
應交稅費	3,960,480	6,936,218
其他應付款	1,132,527,454	1,029,375,222
一年內到期的非流動負債	117,152,299	111,795,792
流動負債合計	1,301,855,388	1,221,867,160
非流動負債		
長期借款	333,000,000	445,000,000
租賃負債	11,002,702	13,915,504
其他非流動負債	14,614,219	14,949,061
非流動負債合計	358,616,921	473,864,565
負債合計	1,660,472,309	1,695,731,725
股東權益		
股本	1,656,102,000	1,656,102,000
資本公積	670,065,375	670,065,375
盈餘公積	213,889,871	173,993,461
未分配利潤	907,614,843	749,116,093
股東權益合計	3,447,672,089	3,249,276,929
負債和股東權益總計	5,108,144,398	4,945,008,654

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

# 公司利潤表

2021 年度 單位：人民幣元

	附註十七	2021 年	2020 年
營業收入	4	419,677,711	268,919,397
減：營業成本		179,994,689	135,055,637
税金及附加		1,865,261	1,582,938
管理費用		42,307,096	26,458,535
財務費用		4,455,205	(4,360)
其中：利息費用		41,212,817	22,138,102
利息收入		37,909,300	22,389,078
加：其他收益		-	132,995
投資收益		229,419,082	273,919,595
其中：對聯營企業的投資收益		21,114,717	12,154,330
資產處置收益		-	13,547
營業利潤		420,474,542	379,892,784
加：營業外收入		11,007,857	8,683,334
減：營業外支出		139,466	80,636
利潤總額		431,342,933	388,495,482
減：所得稅費用		32,559,431	19,604,594
淨利潤		398,783,502	368,890,888
其中：持續經營淨利潤		398,783,502	368,890,888
綜合收益總額		398,783,502	368,890,888

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

# 公司股東權益變動表

2021 年度 單位：人民幣元

## 2021 年度

	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、上年年末及本年年初餘額	1,656,102,000	670,065,375	173,993,461	749,116,093	3,249,276,929
二、本年增減變動金額					
(一) 綜合收益總額	-	-	-	398,783,502	398,783,502
(二) 利潤分配					
1 提取盈餘公積	-	-	39,896,410	(39,896,410)	-
2 對股東的分配	-	-	-	(200,388,342)	(200,388,342)
三、本年年末餘額	1,656,102,000	670,065,375	213,889,871	907,614,843	3,447,672,089

## 2020 年度

	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、上年年末及本年年初餘額	1,656,102,000	825,080,292	136,394,930	616,555,976	3,234,133,198
二、本年增減變動金額					
(一) 綜合收益總額	-	-	-	368,890,888	368,890,888
(二) 股東投入和減少資本					
1 同一控制下 企業合併	-	(155,014,917)	-	-	(155,014,917)
(三) 利潤分配					
1 提取盈餘公積	-	-	37,598,531	(37,598,531)	-
2 對股東的分配	-	-	-	(198,732,240)	(198,732,240)
三、本年年末餘額	1,656,102,000	670,065,375	173,993,461	749,116,093	3,249,276,929

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

# 公司現金流量表

2021 年度 單位：人民幣元

	2021 年	2020 年
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>		
銷售商品、提供勞務收到的現金	<b>462,024,809</b>	228,563,882
收到的稅費返還	<b>135,644</b>	9,154
收到其他與經營活動有關的現金	<b>26,460,085</b>	166,060,206
經營活動現金流入小計	<b>488,620,538</b>	394,633,242
購買商品、接受勞務支付的現金	<b>145,270,339</b>	44,481,802
支付給職工以及為職工支付的現金	<b>66,346,901</b>	57,134,018
支付的各項稅費	<b>47,872,665</b>	35,558,062
支付其他與經營活動有關的現金	<b>110,801,304</b>	817,967
經營活動現金流出小計	<b>370,291,209</b>	137,991,849
經營活動產生的現金流量淨額	<b>118,329,329</b>	256,641,393
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>		
取得投資收益收到的現金	<b>234,733,065</b>	261,765,264
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	<b>1,929</b>	30,830
投資收回的現金	<b>1,036,072,925</b>	179,521,647
收到其他與投資活動有關的現金	<b>3,940,648</b>	349,730,352
投資活動現金流入小計	<b>1,274,748,567</b>	791,048,093
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	<b>5,661,801</b>	838,938
投資支付的現金	<b>993,450,700</b>	15,269,400
取得子公司及其他營業單位支付的現金	-	827,570,000
支付其他與投資活動有關的現金	<b>60,000,000</b>	433,750,600
投資活動現金流出小計	<b>1,059,112,501</b>	1,277,428,938
投資活動產生的現金流量淨額	<b>215,636,066</b>	(486,380,845)

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

# 公司現金流量表

2021 年度 單位：人民幣元

	2021 年	2020 年
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>		
取得借款收到的現金	-	360,000,000
收到其他與籌資活動有關的現金	<b>191,502,270</b>	1,086,607,713
籌資活動現金流入小計	<b>191,502,270</b>	1,446,607,713
償還債務支付的現金	<b>107,000,000</b>	23,000,000
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	<b>241,089,806</b>	214,089,825
支付其他與籌資活動有關的現金	<b>3,441,300</b>	200,184,351
籌資活動現金流出小計	<b>351,531,106</b>	437,274,176
籌資活動產生的現金流量淨額	<b>(160,028,836)</b>	1,009,333,537
<b>四、現金及現金等價物淨增加額</b>		
加：年初現金及現金等價物餘額	<b>1,169,188,077</b>	389,593,992
<b>五、年末現金及現金等價物餘額</b>		
	<b>1,343,124,636</b>	1,169,188,077

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 一、基本情況

成都高速公路股份有限公司(以下簡稱「本公司」)原名成都成灌高速公路有限責任公司，是一家在中華人民共和國四川省註冊的有限責任公司，於1998年8月25日成立，營業期限為永久。於2016年12月20日，本公司完成股份制改制，變更為股份有限公司，並更名為成都高速公路股份有限公司。本公司所發行的H股股票，已在香港聯合交易所有限公司(「香港聯交所」)上市。本公司註冊地址位於四川省成都市郫都區德源鎮(菁蓉鎮)靜園東路28號優易數據大廈9樓，總部地址位於四川省成都市高新區盛和一路66號城南天府大廈9樓。

本公司及子公司(以下簡稱「本集團」)主要從事四川省成都市及周邊地區高速公路的運營、管理及發展，同時從事成品油和壓縮天然氣經營業務。

本集團母公司為於中華人民共和國成立的成都高速公路建設開發有限公司(以下簡稱「成高建設」)，最終母公司為於中華人民共和國成立的成都交通投資集團有限公司(以下簡稱「成都交投」)。

## 二、財務報表的編製基礎

本公司以往一直採用國際財務報告準則來編製財務報表用作在香港聯交所的信息披露。為提升審計效率，節約審計費用，減少信息披露差異，根據香港聯交所於2010年12月刊發的《有關接受在香港上市的內地註冊成立公司決定採用中國會計準則以及聘用內地會計師事務所的諮詢總結》，自本財務年度開始，本公司決定採用按照中國財政部頒佈的《企業會計準則》及相關規定(「《中國會計準則》」)編製財務報表用作在香港聯交所的信息披露\*。

本財務報表以持續經營為基礎列報。

編製本財務報表時，除某些金融工具外，均以歷史成本為計價原則。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

本財務報表附註中標記為\*號的部分為遵循香港《公司條例》和香港聯合交易所《上市規則》所作的新增或更為詳細的披露。

### 遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司及本集團於2021年12月31日的財務狀況以及2021年度的經營成果和現金流量。

## 三、重要會計政策和會計估計

本公司及本集團2021年度財務報表所載財務信息根據下列依照企業會計準則所制定的重要會計政策和會計估計編製。

### 1. 會計期間

本集團會計年度採用公歷年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 2. 記賬本位幣

本集團記賬本位幣和編製本財務報表所採用的貨幣均為人民幣。除有特別說明外，均以人民幣元為單位表示。

### 3. 企業合併

#### *同一控制下企業合併*

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制，且該控制並非暫時性的，為同一控制下企業合併。同一控制下企業合併，在合併日取得對其他參與合併企業控制權的一方為合併方，參與合併的其他企業為被合併方。合併日，是指合併方實際取得對被合併方控制權的日期。

合併方在同一控制下企業合併中取得的資產和負債(包括最終控制方收購被合併方而形成的商譽)，按合併日在最終控制方財務報表中的賬面價值為基礎進行相關會計處理。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價的賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積中的股本溢價，不足沖減的則調整留存收益。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 三、重要會計政策和會計估計(續)

### 4. 合併財務報表

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，包括本公司及全部子公司的財務報表。子公司，是指被本公司控制的主體(含企業、被投資單位中可分割的部分，以及本公司所控制的結構化主體等)。

編製合併財務報表時，子公司採用與本公司一致的會計年度和會計政策。本集團內部各公司之間的所有交易產生的資產、負債、權益、收入、費用和現金流量於合併時全額抵銷。

子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初股東權益中所享有的份額的，其餘額仍沖減少數股東權益。

對於通過同一控制下企業合併取得的子公司，被合併方的經營成果和現金流量自合併當期期初納入合併財務報表。編製比較合併財務報表時，對前期財務報表的相關項目進行調整，視同合併後形成的報告主體自最終控制方開始實施控制時一直存在。

如果相關事實和情況的變化導致對控制要素中的一項或多項發生變化的，本集團重新評估是否控制被投資方。

不喪失控制權情況下，少數股東權益發生變化作為權益性交易。

### 5. 現金及現金等價物

現金，是指本集團的庫存現金以及可以隨時用於支付的存款；現金等價物，是指本集團持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額的現金、價值變動風險很小的投資。

## 三、重要會計政策和會計估計(續)

### 6. 外幣業務和外幣報表折算

本集團對於發生的外幣交易，將外幣金額折算為記賬本位幣金額。

外幣交易在初始確認時，採用交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為記賬本位幣金額。於資產負債表日，對於外幣貨幣性項目採用資產負債表日即期匯率折算。由此產生的結算和貨幣性項目折算差額，除屬於與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的差額按照借款費用資本化的原則處理之外，均計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算，不改變其記賬本位幣金額。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，由此產生的差額根據非貨幣性項目的性質計入當期損益或其他綜合收益。

外幣現金流量，採用現金流量發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金的影響額作為調節項目，在現金流量表中單獨列報。

### 7. 金融工具

金融工具，是指形成一個企業的金融資產，並形成其他單位的金融負債或權益工具的合同。

#### 金融工具的確認和終止確認

本集團於成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

滿足下列條件的，終止確認金融資產(或金融資產的一部分，或一組類似金融資產的一部分)，即從其賬戶和資產負債表內予以轉銷：

- (1) 收取金融資產現金流量的權利屆滿；
- (2) 轉移了收取金融資產現金流量的權利，或在「過手協議」下承擔了及時將收取的現金流量全額支付給第三方的義務；並且(a)實質上轉讓了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，或(b)雖然實質上既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但放棄了對該金融資產的控制。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 三、重要會計政策和會計估計(續)

### 7. 金融工具(續)

#### 金融工具的確認和終止確認(續)

如果金融負債的責任已履行、撤銷或屆滿，則對金融負債進行終止確認。如果現有金融負債被同一債權人以實質上幾乎完全不同條款的另一金融負債所取代，或現有負債的條款幾乎全部被實質性修改，則此類替換或修改作為終止確認原負債和確認新負債處理，差額計入當期損益。

以常規方式買賣金融資產，按交易日會計進行確認和終止確認。常規方式買賣金融資產，是指按照合同條款的約定，在法規或通行慣例規定的期限內收取或交付金融資產。交易日，是指本集團承諾買入或賣出金融資產的日期。

#### 金融資產分類和計量

本集團的金融資產於初始確認時根據本集團企業管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、以攤餘成本計量的金融資產。

金融資產在初始確認時以公允價值計量，但是因銷售商品或提供服務等產生的應收賬款或應收票據未包含重大融資成分或不考慮不超過一年的融資成分的，按照交易價格進行初始計量。

對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關交易費用直接計入當期損益，其他類別的金融資產相關交易費用計入其初始確認金額。

## 三、重要會計政策和會計估計(續)

### 7. 金融工具(續)

#### 金融資產分類和計量(續)

金融資產的後續計量取決於其分類：

#### 以攤餘成本計量的債務工具投資

金融資產同時符合下列條件的，分類為以攤餘成本計量的金融資產：管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標；該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產採用實際利率法確認利息收入，其終止確認、修改或減值產生的利得或損失，均計入當期損益。

#### 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

上述以攤餘成本計量的金融資產之外的金融資產，分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。對於此類金融資產，採用公允價值進行後續計量，所有公允價值變動計入當期損益。

本集團在初始確認時將非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，列示為其他非流動金融資產。該類金融資產指定後，不能重分類為其他類金融資產；其他類金融資產也不能在初始確認後重新指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

本集團的金融負債於初始確認時分類為：其他金融負債，相關交易費用計入其初始確認金額。

對於此類金融負債，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 三、重要會計政策和會計估計(續)

### 7. 金融工具(續)

#### 金融工具減值

本集團以預期信用損失為基礎，對以攤餘成本計量的金融資產進行減值處理並確認損失準備。

對於不含重大融資成分的應收款項，本集團運用簡化計量方法，按照相當於整個存續期內的預期信用損失金額計量損失準備。

除上述採用簡化計量方法以外的金融資產，本集團在每個資產負債表日評估其信用風險自初始確認後是否已經顯著增加，如果信用風險自初始確認後未顯著增加，處於第一階段，本集團按照相當於未來12個月內預期信用損失的金額計量損失準備，並按照賬面餘額和實際利率計算利息收入；如果信用風險自初始確認後已顯著增加但尚未發生信用減值的，處於第二階段，本集團按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備，並按照賬面餘額和實際利率計算利息收入；如果初始確認後發生信用減值的，處於第三階段，本集團按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備，並按照攤餘成本和實際利率計算利息收入。

本集團在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。本集團以單項金融工具或者具有相似信用風險特徵的金融工具組合為基礎，通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以確定金融工具預計存續期內發生違約風險的變化情況。對於資產負債表日只具有較低信用風險的金融工具，本集團假設其信用風險自初始確認後未顯著增加。

關於本集團對信用風險顯著增加判斷標準、已發生信用減值資產的定義、預期信用損失計量的假設等披露參見附註八、2。

當對金融資產預期未來現金流量具有不利影響的一項或多項事件發生時，該金融資產成為已發生信用減值的金融資產。

當本集團不再合理預期能夠全部或部分收回金融資產合同現金流量時，本集團直接減記該金融資產的賬面餘額。

## 三、重要會計政策和會計估計(續)

### 8. 存貨

存貨按照成本進行初始計量。存貨成本包括採購成本。發出存貨，採用加權平均法確定其實際成本。

於資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量，對成本高於可變現淨值的，計提存貨跌價準備，計入當期損益。如果以前計提存貨跌價準備的影響因素已經消失，使得存貨的可變現淨值高於其賬面價值，則在原已計提的存貨跌價準備金額內，將以前減記的金額予以恢復，轉回的金額計入當期損益。

可變現淨值，是指在日常活動中，存貨的估計售價減去估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。計提存貨跌價準備時，存貨按類別計提。

### 9. 持有待售的非流動資產

主要通過出售而非持續使用一項非流動資產收回其賬面價值的，劃分為持有待售類別。同時滿足下列條件的，劃分為持有待售類別：根據類似交易中出售此類資產的慣例，在當前狀況下即可立即出售；出售極可能發生，即企業已經就一項出售計劃作出決議且獲得確定的購買承諾，預計出售將在一年內完成(有關規定要求企業相關權力機構或者監管部門批准後方可出售的，已經獲得批准)。因出售對子公司的投資等原因導致喪失對子公司控制權的，無論出售後是否保留部分權益性投資，滿足持有待售劃分條件的，在個別財務報表中將對子公司投資整體劃分為持有待售類別，在合併財務報表中將子公司所有資產和負債劃分為持有待售類別。

持有待售的非流動資產(除金融資產、遞延所得稅資產外)，其賬面價值高於公允價值減去出售費用後的淨額的，將賬面價值減記至公允價值減去出售費用後的淨額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提持有待售資產減值準備。持有待售的非流動資產中的非流動資產，不計提折舊或攤銷。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 三、重要會計政策和會計估計(續)

### 10. 長期股權投資

長期股權投資包括對子公司、合營企業和聯營企業的權益性投資。

長期股權投資在取得時以初始投資成本進行初始計量。通過同一控制下企業合併取得的長期股權投資，以合併日取得被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為初始投資成本；初始投資成本與合併對價賬面價值之間差額，調整資本公積(不足沖減的，沖減留存收益)；合併日之前的其他綜合收益，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的股東權益，在處置該項投資時轉入當期損益；其中，處置後仍為長期股權投資的按比例結轉，處置後轉換為金融工具的則全額結轉。除企業合併形成的長期股權投資以外方式取得的長期股權投資，按照下列方法確定初始投資成本：支付現金取得的，以實際支付的購買價款及與取得長期股權投資直接相關的費用、稅金及其他必要支出作為初始投資成本；發行權益性證券取得的，以發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本

本公司能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資，在本公司個別財務報表中採用成本法核算。控制，是指擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響回報金額。

採用成本法時，長期股權投資按初始投資成本計價。追加或收回投資的，調整長期股權投資的成本。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為當期投資收益。

本集團對被投資單位具有共同控制或重大影響的，長期股權投資採用權益法核算。共同控制，是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。重大影響，是指對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。

## 三、重要會計政策和會計估計(續)

### 10. 長期股權投資(續)

採用權益法時，長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，歸入長期股權投資的初始投資成本；長期股權投資的初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。

採用權益法時，取得長期股權投資後，按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資損益和其他綜合收益並調整長期股權投資的賬面價值。在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位可辨認資產等的公允價值為基礎，按照本集團的會計政策及會計期間，並抵銷與聯營企業及合營企業之間發生的內部交易損益按照應享有的比例計算歸屬於投資方的部分(但內部交易損失屬於資產減值損失的，應全額確認)，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認，但投出或出售的資產構成業務的除外。按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值。本集團確認被投資單位發生的淨虧損，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限，本集團負有承擔額外損失義務的除外。對於被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外股東權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入股東權益。

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。採用權益法核算的長期股權投資，因處置終止採用權益法的，原權益法核算的相關其他綜合收益採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的股東權益，全部轉入當期損益；仍採用權益法的，原權益法核算的相關其他綜合收益採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理並按比例轉入當期損益，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的股東權益，按相應的比例轉入當期損益。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 三、重要會計政策和會計估計(續)

### 11. 固定資產

固定資產僅在與其有關的經濟利益很可能流入本集團，且其成本能夠可靠地計量時才予以確認。與固定資產有關的後續支出，符合該確認條件的，計入固定資產成本，並終止確認被替換部分的賬面價值；否則，在發生時計入當期損益。

固定資產按照成本進行初始計量。購置固定資產的成本包括購買價款、相關稅費、使固定資產達到預定可使用狀態前所發生的可直接歸屬於該項資產的其他支出。固定資產的折舊採用年限平均法計提，各類固定資產的使用壽命、預計淨殘值率及年折舊率如下：

	使用壽命	預計淨殘值率	年折舊率
房屋及建築物	10-40年	5%	2.38%-9.50%
安全設施	5-15年	5%	6.33%-19.00%
監控設備	5-15年	5%	6.33%-19.00%
收費設備	3-10年	5%	3.17%-31.67%
加油加氣站設施	3-12年	5%	7.92%-31.67%
運輸工具	5-10年	5%	9.50%-19.00%

本集團至少於每年年度終了，對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，必要時進行調整。

### 12. 在建工程

在建工程成本按實際工程支出確定，包括在建期間發生的各項必要工程支出、工程達到預定可使用狀態前的應予資本化的借款費用以及其他相關費用等。

在建工程在達到預定可使用狀態時轉入固定資產。

## 三、重要會計政策和會計估計(續)

### 13. 借款費用

借款費用，是指本集團因借款而發生的利息及其他相關成本，包括借款利息、折價或者溢價的攤銷以及輔助費用等。

可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建的借款費用，予以資本化，其他借款費用計入當期損益。符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建活動才能達到預定可使用狀態的固定資產和無形資產等資產。

借款費用同時滿足下列條件的，才能開始資本化：

- (1) 資產支出已經發生；
- (2) 借款費用已經發生；
- (3) 為使資產達到預定可使用狀態所必要的購建活動已經開始。

購建符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態時，借款費用停止資本化。之後發生的借款費用計入當期損益。

在資本化期間內，每一會計期間的利息資本化金額，按照下列方法確定：

- (1) 專門借款以當期實際發生的利息費用，減去暫時性的存款利息收入或投資收益後的金額確定；
- (2) 佔用的一般借款，根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的加權平均利率計算確定。

符合資本化條件的資產在購建過程中，發生除達到預定可使用狀態必要的程序之外的非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，暫停借款費用的資本化。在中斷期間發生的借款費用確認為費用，計入當期損益，直至資產的購建活動重新開始。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 三、重要會計政策和會計估計(續)

### 14. 無形資產

無形資產僅在與其有關的經濟利益很可能流入本集團，且其成本能夠可靠地計量時才予以確認，並以成本進行初始計量。但非同一控制下企業合併中取得的無形資產，其公允價值能夠可靠地計量的，即單獨確認為無形資產並按照公允價值計量。

無形資產按照其能為本集團帶來經濟利益的期限確定使用壽命，無法預見其為本集團帶來經濟利益期限的作為使用壽命不確定的無形資產。

各項無形資產的使用壽命如下：

	使用壽命
土地使用權	40年
高速公路特許經營權	24-30年
軟件	5年

截至2021年12月31日，本集團管理和經營的高速公路情況如下：

收費公路	起點/終點	長度(公里)	特許經營期間	特許經營權 使用壽命(年)
成灌高速公路	成都市高新區/ 都江堰	40.44	2000年7月- 2030年7月	30
成彭高速公路	成都市青羊區/ 邛崃市	21.32	2004年11月- 2033年10月	29
成溫邛高速公路	成都市新都區/ 彭州市	65.60	2005年1月- 2035年1月	30
成都機場高速 公路	成都火車南站高架/ 成都雙流機場T1	11.98	1999年7月- 2024年12月	24
邛名高速公路	邛崃市/名山市	52.68	2010年11月- 2038年11月	28

## 三、重要會計政策和會計估計(續)

### 14. 無形資產(續)

本集團通過出讓、劃撥或轉讓方式取得的土地使用權，通常作為無形資產核算。自行開發建造廠房等建築物，相關的土地使用權和建築物分別作為無形資產和固定資產核算。

高速公路特許經營權系政府授予本集團採用建設經營移交方式(「BOT」)參與高速公路建設，並在建設完成以後的一定期間負責提供後續經營服務，並向公眾收費的特許經營權。於特許經營權到期日本集團需歸還於政府的公路、構築物和相關的土地使用權的初始構建成本作為高速公路特許經營權取得成本核算；於特許經營權期限到期日無須歸還於政府的安全設施、監控設備和收費設施等作為固定資產核算。高速公路特許經營權的攤銷方法為車流量法，即按特定期間實際車流量與高速公路經營期限內的預測總車流量的比例計算攤銷額。

除高速公路特許經營權外的使用壽命有限的無形資產，在其使用壽命內採用直線法攤銷。本集團至少於每年年度終了，對使用壽命有限的無形資產的使用壽命及攤銷方法進行覆核，必要時進行調整。

### 15. 長期待攤費用

長期待攤費用包括使用權資產改良及其他已經發生但應由本期和以後各期負擔的、分攤期限在一年以上的各項費用，按預計受益期間分期平均攤銷。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 三、重要會計政策和會計估計(續)

### 16. 資產減值

本集團對除存貨、遞延所得稅、金融資產外的資產減值，按以下方法確定：

本集團於資產負債表日判斷資產是否存在可能發生減值的跡象，存在減值跡象的，本集團將估計其可收回金額，進行減值測試。對因企業合併所形成的商譽，無論是否存在減值跡象，至少於每年末進行減值測試。對於尚未達到可使用狀態的無形資產，也每年進行減值測試。

可收回金額根據資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。本集團以單項資產為基礎估計其可收回金額；難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組為基礎確定資產組的可收回金額。資產組的認定，以資產組產生的主要現金流入是否獨立於其他資產或者資產組的現金流入為依據。

當資產或者資產組的可收回金額低於其賬面價值時，本集團將其賬面價值減記至可收回金額，減記的金額計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。

就商譽的減值測試而言，對於因企業合併形成的商譽的賬面價值，自購買日起按照合理的方法分攤至相關的資產組；難以分攤至相關的資產組的，將其分攤至相關的資產組組合。相關的資產組或者資產組組合，是能夠從企業合併的協同效應中受益的資產組或者資產組組合，且不大於本集團確定的報告分部。

對包含商譽的相關資產組或者資產組組合進行減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，首先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，確認相應的減值損失。然後對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較其賬面價值與可收回金額，如可收回金額低於賬面價值的，減值損失金額首先抵減分攤至資產組或者資產組組合中商譽的賬面價值，再根據資產組或者資產組組合中除商譽之外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

## 三、重要會計政策和會計估計(續)

### 17. 職工薪酬

職工薪酬，是指本集團為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的各種形式的報酬或補償。職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利。本集團提供給職工配偶、子女、受贍養人、已故員工遺屬及其他受益人等的福利，也屬於職工薪酬。

#### 短期薪酬

短期薪酬包括工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、醫療保險費、工傷保險費、生育保險費、住房公積金、工會和職工教育經費、短期帶薪缺勤等。本集團在職工提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。其中，非貨幣性福利按照公允價值計量。

#### 離職後福利(設定提存計劃)

本集團每月向中國內地政府管理的退休福利計劃供款(即養老保險)。本集團須按政府規定的工資成本的特定比例供款。政府承諾根據該等計劃承擔應付給所有現有及未來退休職工的退休福利責任，而本集團在供款外沒有進一步承擔退休後福利的責任。此外，本集團還參加了一項額外的職工退休福利計劃(即企業年金)。本集團每月按照職工上一年平均工資的一定比例為每名合格的職工支付企業年金。

本集團向上述界定供款退休福利計劃供款時計入相關資產成本或當期損益。本集團為其職工向界定供款計劃作出的供款於作出供款時悉數並實時歸屬，且不得以職工供款悉數歸屬前退出計劃而沒收的供款減抵。

#### 辭退福利

本集團向職工提供辭退福利的，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益：企業不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時；企業確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 三、重要會計政策和會計估計(續)

### 18. 預計負債

除了非同一控制下企業合併中的或有對價及承擔的或有負債之外，當與或有事項相關的義務同時符合以下條件，本集團將其確認為預計負債：

- (1) 該義務是本集團承擔的現時義務；
- (2) 該義務的履行很可能導致經濟利益流出本集團；
- (3) 該義務的金額能夠可靠地計量。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。每個資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核。有確鑿證據表明該賬面價值不能反映當前最佳估計數的，按照當前最佳估計數對該賬面價值進行調整。

### 19. 與客戶之間的合同產生的收入

本集團在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務控制權時確認收入。取得相關商品或服務的控制權，是指能夠主導該商品的使用或該服務的提供並從中獲得幾乎全部的經濟利益。

- (1) 本集團從事高速公路經營所取得的通行費收入，在勞務已經提供，且勞務收入和成本能夠可靠地計量、與交易相關的經濟利益能夠流入本集團時確認；
- (2) 本集團從事能源產業收入主要包括加油站成品油銷售收入和便利店收入，在本集團履約義務已完成、對應商品的控制權轉移到客戶時點時確認收入；
- (3) 與特許經營權相關的建造收入，本集團將其作為在某一時段內履行的履約義務，按照履約進度確認收入，履約進度不能合理確定的除外。本集團按照投入法，根據發生的成本確定提供服務的履約進度；
- (4) 本集團的受託運營管理服務收入，在提供運營管理服務的時間內履行履約義務，合同價款結算以合同約定為準。

## 三、重要會計政策和會計估計(續)

### 19. 與客戶之間的合同產生的收入(續)

#### 可變對價

本集團部分與客戶之間的合同存在考核的安排，形成可變對價。本集團按照最有可能發生金額確定可變對價的最佳估計數，但包含可變對價的交易價格不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額。

#### 主要責任人/代理人

本集團根據在向客戶轉讓商品或服務前是否擁有對該商品或服務的控制權，來判斷從事交易時本集團的身份是主要責任人還是代理人。本集團在向客戶轉讓商品或服務前能夠控制該商品或服務的，本集團為主要責任人，按照已收或應收對價總額確認收入。否則，本集團為代理人，按照預期有權收取的佣金或手續費的金額確認收入，該金額應當按照已收或應收對價總額扣除應支付給其他相關方的價款後的淨額，或者按照既定的佣金金額或比例等確定。本集團在瀝青、部分柴油等批發業務中作為代理人，按照淨額法確認收入。

### 20. 合同負債

本集團根據履行履約義務在資產負債表中列示合同負債。

#### 合同負債

合同負債是指已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或服務的義務，如企業在轉讓承諾的商品或服務之前已收取的款項。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 三、重要會計政策和會計估計(續)

### 21. 政府補助

政府補助在能夠滿足其所附的條件並且能夠收到時，予以確認。政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能可靠取得的，按照名義金額計量。與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關成本費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間沖減相關成本費用；用於補償已發生的相關成本費用或損失的，直接沖減相關成本費用。與資產相關的政府補助，沖減相關資產的賬面價值。

### 22. 所得稅

所得稅包括當期所得稅和遞延所得稅。除由於企業合併產生的調整商譽，或與直接計入股東權益的交易或者事項相關的計入股東權益外，均作為所得稅費用或收益計入當期損益。

本集團對於當期和以前期間形成的當期所得稅負債或資產，按照稅法規定計算的預期應交納或返還的所得稅金額計量。

本集團根據資產與負債於資產負債表日的賬面價值與計稅基礎之間的暫時性差異，以及未作為資產和負債確認但按照稅法規定可以確定其計稅基礎的項目的賬面價值與計稅基礎之間的差額產生的暫時性差異，採用資產負債表債務法計提遞延所得稅。

各種應納稅暫時性差異均據以確認遞延所得稅負債。除非：

- (1) 應納稅暫時性差異是在以下交易中產生的：商譽的初始確認，或者具有以下特徵的交易中產生的資產或負債的初始確認：該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額或可抵扣虧損；
- (2) 對於與子公司、合營企業及聯營企業投資相關的應納稅暫時性差異，該暫時性差異轉回的時間能夠控制並且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。

## 三、重要會計政策和會計估計(續)

### 22. 所得稅(續)

對於可抵扣暫時性差異、能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認由此產生的遞延所得稅資產，除非：

- (1) 可抵扣暫時性差異是在以下交易中產生的：該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額或可抵扣虧損；
- (2) 對於與子公司、合營企業及聯營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，同時滿足下列條件的，確認相應的遞延所得稅資產：暫時性差異在可預見的未來很可能轉回，且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額。

本集團於資產負債表日，對於遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，依據稅法規定，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量，並反映資產負債表日預期收回資產或清償負債方式的所得稅影響。

於資產負債表日，本集團對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核，如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，減記遞延所得稅資產的賬面價值。於資產負債表日，本集團重新評估未確認的遞延所得稅資產，在很可能獲得足夠的應納稅所得額可供所有或部分遞延所得稅資產轉回的限度內，確認遞延所得稅資產。

同時滿足下列條件時，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利；遞延所得稅資產和遞延所得稅負債是與同一稅收徵管部門對同一應納稅主體徵收的所得稅相關或者對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債或是同時取得資產、清償債務。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 三、重要會計政策和會計估計(續)

### 23. 租賃

#### 租賃的識別

在合同開始日，本集團評估合同是否為租賃或者包含租賃，如果合同中一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或者包含租賃。為確定合同是否讓渡了在一定期間內控制已識別資產使用的權利，本集團評估合同中的客戶是否有權獲得在使用期間內因使用已識別資產所產生的幾乎全部經濟利益，並有權在該使用期間主導已識別資產的使用。

#### 租賃期的評估

租賃期是本集團有權使用租賃資產且不可撤銷的期間。本集團有續租選擇權，即有權選擇續租該資產，且合理確定將行使該選擇權的，租賃期還包含續租選擇權涵蓋的期間。本集團有終止租賃選擇權，即有權選擇終止租賃該資產，但合理確定將不會行使該選擇權的，租賃期包含終止租賃選擇權涵蓋的期間。發生本集團可控範圍內的重大事件或變化，且影響本集團是否合理確定將行使相應選擇權的，本集團對其是否合理確定將行使續租選擇權、購買選擇權或不行使終止租賃選擇權進行重新評估。

#### 作為承租人

#### 使用權資產

本集團使用權資產類別主要包括房屋建築物 and 以租賃形式取得的土地使用權。

## 三、重要會計政策和會計估計(續)

### 23. 租賃(續)

#### 作為承租人(續)

#### 使用權資產(續)

在租賃期開始日，本集團將其可在租賃期內使用租賃資產的權利確認為使用權資產，包括：租賃負債的初始計量金額；在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；承租人發生的初始直接費用；承租人為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本。本集團後續採用年限平均法對使用權資產計提折舊。能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，本集團在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊。無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，本集團在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

本集團按照變動後的租賃付款額的現值重新計量租賃負債，並相應調整使用權資產的賬面價值時，如使用權資產賬面價值已調減至零，但租賃負債仍需進一步調減的，本集團將剩餘金額計入當期損益。

#### 租賃負債

在租賃期開始日，本集團將尚未支付的租賃付款額的現值確認為租賃負債，短期租賃和低價值租賃除外。在計算租賃付款額的現值時，本集團採用租賃內含利率作為折現率；無法確定租賃內含利率的，採用承租人增量借款利率作為折現率。本集團按照固定的週期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入當期損益，但另有規定計入相關資產成本的除外。未納入租賃負債計量的可變租賃付款額於實際發生時計入當期損益，但另有規定計入相關資產成本的除外。

租賃期開始日後，當實質固定付款額發生變動、擔保餘值預計的應付金額發生變化、用於確定租賃付款額的指數或比率發生變動、購買選擇權、續租選擇權或終止選擇權的評估結果或實際行權情況發生變化時，本集團按照變動後的租賃付款額的現值重新計量租賃負債。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 三、重要會計政策和會計估計(續)

### 23. 租賃(續)

作為承租人(續)

#### 租賃變更

租賃變更是原合同條款之外的租賃範圍、租賃對價、租賃期限的變更，包括增加或終止一項或多項租賃資產的使用權，延長或縮短合同規定的租賃期等。

租賃發生變更且同時符合下列條件的，本集團將該租賃變更作為一項單獨租賃進行會計處理：

- (1) 該租賃變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大了租賃範圍；
- (2) 增加的對價與租賃範圍擴大部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

租賃變更未作為一項單獨租賃進行會計處理的，在租賃變更生效日，本集團重新確定租賃期，並採用修訂後的折現率對變更後的租賃付款額進行折現，以重新計量租賃負債。在計算變更後租賃付款額的現值時，本集團採用剩餘租賃期間的租賃內含利率作為折現率；無法確定剩餘租賃期間的租賃內含利率的，採用租賃變更生效日的本集團增量借款利率作為折現率。

就上述租賃負債調整的影響，本集團區分以下情形進行會計處理：

- (1) 租賃變更導致租賃範圍縮小或租賃期縮短的，本集團調減使用權資產的賬面價值，以反映租賃的部分終止或完全終止，部分終止或完全終止租賃的相關利得或損失計入當期損益；
- (2) 其他租賃變更，本集團相應調整使用權資產的賬面價值。

## 三、重要會計政策和會計估計(續)

### 23. 租賃(續)

#### 作為承租人(續)

##### 短期租賃和低價值租賃

本集團將在租賃期開始日，租賃期不超過12個月，且不包含購買選擇權的租賃認定為短期租賃。將單項租賃資產為全新資產時價值不超過人民幣35,000元的租賃認定為低價值資產租賃。本集團對房屋建築物的短期租賃和花木租賃等低價值租賃選擇不確認使用權資產和租賃負債。在租賃期內各個期間按照直線法計入相關的資產成本或當期損益。

#### 作為出租人

租賃開始日實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬的租賃為融資租賃，除此之外的均為經營租賃。

#### 作為經營租賃出租人

經營租賃的租金收入在租賃期內各個期間按直線法確認為當期損益，未計入租賃收款額的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益。

### 24. 安全生產費

按照規定提取的安全生產費，計入相關產品的成本或當期損益，同時計入專項儲備；使用時區分是否形成固定資產分別進行處理：屬於費用性支出的，直接沖減專項儲備；形成固定資產的，歸集所發生的支出，於達到預定可使用狀態時確認固定資產，同時沖減等值專項儲備並確認等值累計折舊。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 三、重要會計政策和會計估計(續)

### 25. 公允價值計量

本集團於每個資產負債表日以公允價值計量其他非流動金融資產。公允價值，是指市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。本集團以公允價值計量相關資產或負債，假定出售資產或者轉移負債的有序交易在相關資產或負債的主要市場進行；不存在主要市場的，本集團假定該交易在相關資產或負債的最有利市場進行。主要市場(或最有利市場)是本集團在計量日能夠進入的交易市場。本集團採用市場參與者在對該資產或負債定價時為實現其經濟利益最大化所使用的假設。

以公允價值計量非金融資產的，考慮市場參與者將該資產用於最佳用途產生經濟利益的能力，或者將該資產出售給能夠用於最佳用途的其他市場參與者產生經濟利益的能力。

本集團採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術，優先使用相關可觀察輸入值，只有在可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，才使用不可觀察輸入值。

在財務報表中以公允價值計量或披露的資產，根據對公允價值計量整體而言具有重要意義的最低層次輸入值，確定所屬的公允價值層次：第一層次輸入值，在計量日能夠取得的相同資產在活躍市場上未經調整的報價；第二層次輸入值，除第一層次輸入值外相關資產直接或間接可觀察的輸入值；第三層次輸入值，相關資產的不可觀察輸入值。

每個資產負債表日，本集團對在財務報表中確認的持續以公允價值計量的資產進行重新評估，以確定是否在公允價值計量層次之間發生轉換。

## 三、重要會計政策和會計估計(續)

### 26. 重大會計估計

編製財務報表要求管理層作出判斷、估計和假設，這些判斷、估計和假設會影響收入、費用、資產和負債的列報金額及其披露，以及資產負債表日或有負債的披露。這些假設和估計的不確定性所導致的結果可能造成對未來受影響的資產或負債的賬面金額進行重大調整。

#### 估計的不確定性

以下為於資產負債表日有關未來的關鍵假設以及估計不確定性的其他關鍵來源，可能會導致未來會計期間資產和負債賬面金額重大調整。

#### 金融工具減值

本集團採用預期信用損失模型對金融工具的減值進行評估，應用預期信用損失模型需要做出重大判斷和估計，需考慮所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。在做出這些判斷和估計時，本集團根據歷史還款數據結合經濟政策、宏觀經濟指標、行業風險等因素推斷債務人信用風險的預期變動。不同的估計可能會影響減值準備的計提，已計提的減值準備可能並不等於未來實際的減值損失金額。

#### 除金融資產之外的非流動資產減值(除商譽外)

本集團於資產負債表日對除金融資產之外的非流動資產判斷是否存在可能發生減值的跡象。除金融資產之外的非流動資產，當存在跡象表明其賬面金額不可收回時，進行減值測試。當資產或資產組的賬面價值高於可收回金額，即公允價值減去處置費用後的淨額和預計未來現金流量的現值中的較高者，表明發生了減值。公允價值減去處置費用後的淨額，參考公平交易中類似資產的銷售協議價格或可觀察到的市場價格，減去可直接歸屬於該資產處置的增量成本確定。預計未來現金流量現值時，管理層必須估計該項資產或資產組的預計未來現金流量，並選擇恰當的折現率確定未來現金流量的現值。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 三、重要會計政策和會計估計(續)

### 26. 重大會計估計(續)

#### 商譽減值

本集團至少每年測試商譽是否發生減值。這要求對分配了商譽的資產組或者資產組組合的未來現金流量的現值進行預計。對未來現金流量的現值進行預計時，本集團需要預計未來資產組或者資產組組合產生的現金流量，同時選擇恰當的折現率確定未來現金流量的現值。詳見附註六、14。

#### 高速公路特許經營權的攤銷

高速公路特許經營權按車流量法攤銷，即按特定期間實際車流量與高速公路經營期限內的預測總車流量的比例計算攤銷額。高速公路經營期限內的預測總車流量可能大幅變動。管理層定期對預測總車流量作出覆核，若存在重大差異且該差異可能持續存在時，本集團將委託專業機構進行獨立的專業交通研究，以作出適當的調整。

#### 高速公路養護及路面重鋪責任的確認

於滿足以下條件時確認高速公路的養護和路面重鋪責任：該義務是公司承擔的現時義務；履行該義務很可能導致經濟利益流出；該義務金額能可靠地計量。履行該義務很可能導致的經濟利益流出按照本集團在高速公路特許經營期間進行主要路面養護和路面重鋪作業的次數以及預期產生的成本確定。本集團需要在特許經營期間特定時間根據特許經營權授予者的要求對公路路面提供維護及養護和路面重鋪服務，但維護及養護和路面重鋪的標準及具體時間需由特許經營權授予者根據城市經濟發展及後續法律法規的變動等實際情況來定。在實際工作中，集團需根據後續法律法規的變動和政府批覆後的維護及養護方案和標準以提供進一步服務，因此無法在取得特許經營權初期對未來需要提供維護及養護和路面重鋪服務所發生的成本進行合理估計，上述支出在實際發生時計入當期主營業務成本。

## 三、重要會計政策和會計估計(續)

### 26. 重大會計估計(續)

#### 企業所得稅和遞延所得稅資產

本集團須繳納中國內地的企業所得稅。由於有關企業所得稅的若干事宜未被當地相關稅務機關確認，故需要基於目前制定的稅務法律、法規及其他相關政策作出客觀估計，計提企業所得稅。若最終需繳納的企業所得稅款不同於最初計提的金額，則將影響差額實現期間的所得稅費用和所得稅費用的計提。

在很可能有足夠的應納稅所得額用以抵扣可抵扣虧損的限度內，應就所有尚未利用的可抵扣虧損確認遞延所得稅資產。這需要管理層運用大量的判斷來估計未來取得應納稅所得額的時間和金額，結合納稅籌劃策略，以決定應確認的遞延所得稅資產的金額。

#### 非上市股權投資的公允價值

以公允價值計量且其變動計入當期損益的非上市股權投資之公允價值利用市場基礎估值法估算，所依據的假設為不可觀察輸入值。估值要求管理層按照行業、規模、槓桿比率及戰略釐定可比公眾公司，並就已識別的每家可比公司計算合適的價格倍數，如市淨率(「P/B」)或市盈率(「P/E」)等。該倍數以可比公司的相關指數計量計算，再以缺乏流動性百分比進行折扣。折扣後的倍數會應用於非上市股權投資的相應盈利或資產資料計量，以計算其公允價值。非上市股權投資的公允價值估值，參見附註九、2。

### 27. 會計政策變更

#### 基準利率改革導致合同變更的會計處理

根據《企業會計準則解釋第14號》，僅因基準利率改革直接導致採用實際利率法核算的金融資產或金融負債合同現金流量的確定基礎發生變更，且變更前後的確定基礎在經濟上相當的，本集團按照變更後的未來現金流量重新計算實際利率，並以此為基礎進行後續計量。本集團自2021年1月1日開始按照上述規定進行會計處理，根據銜接規定，對可比期間信息不予調整，首日執行上述規定與現行準則的差異計入本年年初留存收益或其他綜合收益。該項會計政策變更對本集團和本公司本年財務報表無影響。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 四、稅項

本集團本年度主要稅項及其稅率列示如下：

- |         |   |  |
|---------|---|--|
| 增值稅     | - | 高速公路車輛通行費收入按3%的稅率計算增值稅，油品銷售收入、便利店商品銷售收入、貿易收入按13%的稅率計算增值稅，運營管理服務收入按6%的稅率計算增值稅，租賃收入等其他收入按5%的稅率計算增值稅；小規模納稅人按應稅收入的3%計繳增值稅。 |
| 城市維護建設稅 | - | 按實際繳納的流轉稅的7%計繳。  |
| 企業所得稅   | - | 按應納稅所得額的15%、25%計繳。   |

根據《關於延續西部大開發企業所得稅政策的公告》(財政部、稅務總局、國家發展改革委公告2020年第23號)，本公司及子公司成都成溫邛高速公路有限公司(「成溫邛高速公司」)、成都機場高速公路有限責任公司(「成都機場高速公司」)、四川成名高速公路有限公司(「成名高速公司」)、成都高速運營管理有限公司(「運管公司」)、成都成彭高速公路有限責任公司(「成彭高速公司」)按15%的優惠稅率計繳企業所得稅，本年度適用15%的所得稅稅率。

## 五、合併財務報表的合併範圍

### 1. 子公司情況

本公司子公司的情況如下：

	主要經營地/ 註冊地	業務性質	註冊資本	持股比例(%)		表決權 比例(%)	備註
				直接	間接		
成溫邛高速公司	成都市	高速公路管理及營運	554,490,000	100		100	
成彭高速公司	成都市	高速公路管理及營運	384,620,000	100		100	
成都機場高速公司	成都市	高速公路管理及營運	153,750,000	55		55	
成名高速公司	成都市	高速公路管理及營運	100,000,000	51		51	
成都高速振興發展有限公司 (「振興公司」)	成都市	高速服務區管理及營運	100,000,000	80		80	
運管公司	成都市	高速公路管理	20,000,000	100		100	
成都能源發展股份有限公司 (「能源發展公司」)	成都市	加油站運營及投資	381,000,000	94.49		94.49	註1
成都交投能源發展有限公司 (「交投能源」)	成都市	加油站運營及投資	127,305,500		55	55	註1
成都中油能源有限公司 (「中油能源」)	成都市	加油站運營及投資	437,335,000		51	51	註1
成都交投能源經營管理有限公司 (「能源經營」)	成都市	加油站運營及投資	20,000,000		100	100	註1

註1：交投能源、中油能源和能源經營的股權為通過能源發展公司持有。雖然本集團享有的中油能源的權益為48.19%，仍然能夠通過控制能源發展公司控制中油能源。

上述子公司能源發展公司為根據中國法律註冊成立的股份有限公司，其餘子公司為根據中國法律註冊成立的有限責任公司，所有子公司註冊地和經營地均在中國境內。

本公司對各子公司不存在持股比例與表決權比例不一致的情況。

合併財務報表範圍與上年度一致。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 五、合併財務報表的合併範圍(續)

### 2. 重要少數股東的權益

存在重要少數股東權益的子公司如下：

#### 2021 年

	少數股東 持股比例	歸屬於少數 股東的損益	向少數股東 支付股利	年末累計 少數股東權益
成都機場高速公司	45.00%	30,858,226	29,671,072	136,412,624
成名高速公司	49.00%	(5,001,205)	—	360,187,197
中油能源	51.81%	23,318,964	21,435,137	302,906,924

#### 2020 年

	少數股東 持股比例	歸屬於少數 股東的損益	向少數股東 支付股利	年末累計 少數股東權益
成都機場高速公司	45.00%	26,612,599	28,344,259	135,225,470
成名高速公司	49.00%	(11,582,722)	—	365,188,402
中油能源	51.81%	22,089,078	18,496,771	301,023,097

## 五、合併財務報表的合併範圍(續)

### 2. 重要少數股東的權益(續)

下表列示了上述子公司主要財務信息。這些信息為本集團內各企業之間相互抵銷前的金額：

成都機場高速公司：

	2021 年	2020 年
流動資產	<b>251,104,459</b>	204,224,897
非流動資產	<b>91,997,119</b>	123,400,138
資產合計	<b>343,101,578</b>	327,625,035
流動負債	<b>38,405,542</b>	24,807,718
非流動負債	<b>1,556,871</b>	2,316,273
負債合計	<b>39,962,413</b>	27,123,991
營業收入	<b>143,438,965</b>	111,749,258
淨利潤	<b>68,573,836</b>	59,139,109
綜合收益總額	<b>68,573,836</b>	59,139,109
經營活動產生的現金流量淨額	<b>109,369,256</b>	105,150,676

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 五、合併財務報表的合併範圍(續)

### 2. 重要少數股東的權益(續)

下表列示了上述子公司主要財務信息。這些信息為本集團內各企業之間相互抵銷前的金額：  
(續)

成名高速公司：

	2021 年	2020 年
流動資產	<b>49,884,573</b>	55,418,419
非流動資產(不包含商譽)	<b>2,794,992,025</b>	2,881,614,256
商譽	<b>34,025,910</b>	34,025,910
資產合計	<b>2,878,902,508</b>	2,971,058,585
流動負債	<b>129,661,540</b>	147,618,618
非流動負債	<b>1,980,139,146</b>	2,044,131,604
負債合計	<b>2,109,800,686</b>	2,191,750,222
營業收入	<b>201,133,511</b>	186,496,127
淨利潤	<b>(10,206,541)</b>	(23,638,209)
綜合損失總額	<b>(10,206,541)</b>	(23,638,209)
經營活動產生的現金流量淨額	<b>76,141,495</b>	77,700,243

## 五、合併財務報表的合併範圍(續)

### 2. 重要少數股東的權益(續)

下表列示了上述子公司主要財務信息。這些信息為本集團內各企業之間相互抵銷前的金額：  
(續)

中油能源：

	2021 年	2020 年
流動資產	<b>213,165,320</b>	190,952,664
非流動資產	<b>429,942,066</b>	433,368,885
資產合計	<b>643,107,386</b>	624,321,549
流動負債	<b>25,569,453</b>	17,266,648
非流動負債	<b>42,117,992</b>	40,942,416
負債合計	<b>67,687,445</b>	58,209,064
營業收入	<b>791,730,925</b>	593,293,079
淨利潤	<b>45,008,616</b>	42,634,777
綜合收益總額	<b>45,008,616</b>	42,634,777
經營活動產生的現金流量淨額	<b>63,008,229</b>	45,624,863

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 六、合併財務報表主要項目註釋

### 1. 貨幣資金

	2021 年	2020 年
現金	143,880	126,672
銀行存款	1,870,893,721	1,758,740,699
其他貨幣資金	16,313,779	818,679
	<b>1,887,351,380</b>	<b>1,759,686,050</b>

於2021年12月31日，本集團受限制的貨幣資金共計人民幣15,629,400元(2020年12月31日：人民幣15,629,400元)，參見附註六、18。

### 2. 應收賬款

應收賬款信用期通常為1至3個月，應收賬款不計息。

應收賬款按其交易日期的賬齡分析如下：\*

	2021 年	2020 年
1年以內	97,702,894	36,090,171
1年至2年	16,646,731	32,547,830
2年至3年	32,411,717	216,182
3年以上	418,813	202,631
	<b>147,180,155</b>	<b>69,056,814</b>
減：應收賬款壞賬準備	<b>2,465,455</b>	<b>440,260</b>
	<b>144,714,700</b>	<b>68,616,554</b>

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 應收賬款(續)

於2021年12月31日，本集團應收賬款中人民幣114,807,958元(2020年12月31日：人民幣27,965,916元)為成溫邛高速公司對成溫邛高速公路沿線區縣政府的應收通行費統繳款。於2017年，成溫邛高速公司分別與成都市溫江區人民政府、成都市崇州區人民政府、成都市大邑縣人民政府、成都市邛崃市人民政府簽訂《成都本地籍車輛成溫邛高速公路通行費繳付協議》(以下簡稱「統繳協議」)，《統繳協議》約定自2017年7月1日起各區縣政府對通行成溫邛高速公路且車牌為川A、川O的成都籍車輛(貨車除外)向成溫邛高速公司支付通行費統繳款。每月通行費統繳款根據當月成都籍車輛實際車流量、每輛車通行費收費標準的70%進行計算。根據與上述各區縣政府的《統繳協議》，應收統繳款的信用期為1-3個月。

應收賬款壞賬準備的變動如下：

	年初餘額	本年計提	本年收回 或轉回	本年核銷	年末餘額
2021年	440,260	2,025,195	-	-	2,465,455
2020年	4,764	435,496	-	-	440,260

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 應收賬款(續)

本集團應收賬款分賬齡的預期信用損失情況如下：

	2021年			2020年		
	估計發生 違約的 賬面餘額	預期信用 損失率 (%)	整個存續期 預期 信用損失	估計發生 違約的 賬面餘額	預期信用 損失率 (%)	整個存續期 預期 信用損失
1年以內	97,702,894	0.76	744,502	36,090,171	0.06	22,351
1年至2年	16,646,731	2.78	463,229	32,547,830	0.42	135,209
2年至3年	32,411,717	3.23	1,048,364	216,182	37.04	80,069
3年以上	418,813	49.99	209,360	202,631	100.00	202,631
	<b>147,180,155</b>		<b>2,465,455</b>	<b>69,056,814</b>		<b>440,260</b>

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 3. 預付款項

預付款項的賬齡分析如下：

	2021 年	2020 年
1 年以內	<b>43,331,550</b>	23,295,171

於資產負債表日，本集團管理層認為預付款項不存在減值風險。

### 4. 其他應收款

其他應收款的賬齡分析如下：

	2021 年	2020 年
1 年以內	<b>57,785,157</b>	7,878,054
1 年至 2 年	<b>73,569</b>	2,717,175
2 年至 3 年	<b>1,534,865</b>	265,093
3 年以上	<b>47,883,418</b>	49,266,715
	<b>107,277,009</b>	60,127,037
減：其他應收款壞賬準備	<b>47,583,460</b>	47,595,780
	<b>59,693,549</b>	12,531,257

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 4. 其他應收款(續)

其他應收款按照12個月預期信用損失及整個存續期預期信用損失分別計提的壞賬準備的變動如下：

#### 2021年

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失	第三階段 已發生信用 減值金融資產 整個存續期 預期信用損失	合計
年初餘額	-	-	47,595,780	47,595,780
本年核銷	-	-	12,320	12,320
年末餘額	-	-	47,583,460	47,583,460

#### 2020年

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失	第三階段 已發生信用 減值金融資產 整個存續期 預期信用損失	合計
年初餘額	-	-	3,251,494	3,251,494
本年計提	-	-	45,959,947	45,959,947
本年核銷	-	-	1,615,661	1,615,661
年末餘額	-	-	47,595,780	47,595,780

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 4. 其他應收款(續)

於2021年12月31日，本集團其他應收款預期信用損失餘額主要為對應收成都華冠實業股份有限公司(以下簡稱「華冠實業」)的款項人民幣45,750,912元。華冠實業為交投能源原少數股東，其子公司成都石油總公司(以下簡稱「成都石油」)由於經營狀況惡化，無法正常提供交投能源預付款項所對應的成品油，需退還交投能源預付購油款人民幣70,476,700元。2016年6月24日，交投能源就該事項提起訴訟，法院判決成都石油向交投能源返還上述款項並由華冠實業承擔相應連帶清償責任。由於成都石油已經無力償還該筆欠款，交投能源故要求華冠實業進行償還。於2018年及2019年交投能源採用每年分紅逐次抵減應收油款人民幣7,437,637元和人民幣17,288,151元，截止2020年12月31日，華冠實業和成都石油未清償欠款人民幣45,750,912元。於2020年，中國信達資產管理股份有限公司四川省分公司將其對華冠實業所享有的全部債權通過拍賣進行了出售，成交價格低於原債權金額。同時，新的債權人極有可能主張對該債權所附的交投能源股權的質押權行使權力且該債權的清償順序亦優先於交投能源，待其受償完畢後再清償交投能源的欠款存在較大不確定因素。因此管理層在2020年末按照相當於其他應收賬款整個存續期預期信用損失的金額全額計提了減值準備人民幣45,750,912元。

### 5. 存貨

	2021年	2020年
庫存商品	46,134,548	54,557,700
減：存貨跌價準備	-	-
	<b>46,134,548</b>	<b>54,557,700</b>

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 6. 其他流動資產

	2021 年	2020 年
待抵扣進項稅額	1,270,364	4,032,013

### 7. 長期應收款和一年內到期的非流動資產

	2021 年	2020 年
應收關聯方借款	2,150,000	2,150,000
減：長期應收款壞賬準備	-	-
	2,150,000	2,150,000
減：一年內到期的長期應收款	-	430,000
	2,150,000	1,720,000

截至2021年12月31日，能源發展公司對成都九河石油經營有限公司(「成都九河」)的借款本金人民幣2,150,000元(2020年12月31日：人民幣2,150,000元)，借款年利率為4.75%(2020年12月31日：4.75%)。

於2021年12月31日，能源發展公司與成都九河簽訂借款展期協議，借款到期日展期至2026年11月27日，按年付息，到期歸還本金。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 8. 長期股權投資

	2021年	2020年
合營企業		
中石化成都能源有限公司(「中石化成都能源」)	14,909,799	13,350,050
成都交投新能源產業發展有限公司(「新能源公司」)	59,020,440	—
聯營企業		
成都城北出口高速公路有限公司 (「城北出口高速公司」)	127,666,399	118,218,264
中油潔能(成都)環保科技有限公司(「中油潔能」)	51,268,798	48,539,799
成都通能壓縮天然氣有限公司(「成都通能」)	123,712,507	108,896,634
成都九河石油經營有限公司(「成都九河」)	4,893,569	4,943,882
成都交運壓縮天然氣發展有限公司(「成都交運壓縮」)	6,422,579	6,326,873
	387,894,091	300,275,502
減：長期股權投資減值準備	—	—
	387,894,091	300,275,502

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 8. 長期股權投資(續)

合營企業和聯營企業的主要信息：

	主要經營地/ 註冊地	業務性質	註冊資本	本集團 持股比例 (%)	本集團 表決權比例 (%)
<b>合營企業</b>					
中石化成都能源 新能源公司	成都市 成都市	加油站管理及營運 汽車充電設施營運	41,540,200 100,000,000	50.00 60.00	50.00 60.00
<b>聯營企業</b>					
中油潔能	成都市	加氣站管理及營運	69,667,500	47.49	47.49
城北出口高速公司	成都市	高速公路管理及營運	220,000,000	40.00	40.00
成都通能	成都市	加氣站管理及營運	86,000,000	30.00	30.00
成都九河	成都市	加油站管理及營運	13,000,000	43.00	43.00
成都交運壓縮	成都市	加氣站管理及營運	13,000,000	25.00	25.00

儘管本集團的子公司能源發展公司持有新能源公司60%股權，但不控制該公司。根據新能源公司公司章程，股東大會為公司最高權力機構，股東會的決議事項均須經代表三分之二以上表決權的股東同意通過。此外，新能源公司的董事會由5名成員組成，能源發展公司與另一股東各委派2名，職工董事1名。董事會決策事項由全體董事二分之一通過。因此本集團管理層認為，本集團與另一股東均無法控制新能源公司，新能源公司為本集團的合營企業。

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 8. 長期股權投資(續)

下表列示了合營以及聯營公司的財務信息，這些財務信息調整了所有會計政策差異且調節至本財務報表賬面金額：

聯營公司：

城北出口高速公司

	2021 年	2020 年
流動資產	<b>262,013,653</b>	197,876,289
其中：現金和現金等價物	<b>258,928,186</b>	196,622,493
非流動資產(不包含商譽)	<b>99,707,294</b>	135,184,665
資產合計	<b>361,720,947</b>	333,060,954
流動負債	<b>37,351,577</b>	30,318,652
非流動負債	<b>5,203,372</b>	7,196,642
負債合計	<b>42,554,949</b>	37,515,294
淨資產	<b>319,165,998</b>	295,545,660
按持股比例享有的淨資產份額	<b>127,666,399</b>	118,218,264
調整事項	-	-
投資的賬面價值	<b>127,666,399</b>	118,218,264
	2021 年	2020 年
營業收入	<b>132,382,988</b>	84,737,703
所得稅費用	<b>9,198,032</b>	4,926,474
淨利潤	<b>52,786,793</b>	30,385,825
綜合收益總額	<b>52,786,793</b>	30,385,825
收到的股利	<b>11,666,582</b>	-

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 8. 長期股權投資(續)

成都通能

	2021 年	2020 年
流動資產	<b>149,105,674</b>	146,404,813
其中：現金和現金等價物	<b>97,353,780</b>	100,423,484
非流動資產	<b>515,565,530</b>	280,693,847
資產合計	<b>664,671,204</b>	427,098,660
流動負債	<b>115,385,128</b>	31,942,636
非流動負債	<b>108,674,857</b>	6,938,903
負債合計	<b>224,059,985</b>	38,881,539
淨資產	<b>440,611,219</b>	388,217,121
其中：歸屬於母公司股東的淨資產	<b>409,768,433</b>	360,382,190
按持股比例享有的淨資產份額	<b>122,930,530</b>	108,114,657
調整事項	<b>781,977</b>	781,977
投資的賬面價值	<b>123,712,507</b>	108,896,634

	2021 年	2020 年
營業收入	<b>433,399,080</b>	346,825,724
所得稅費用	<b>11,467,432</b>	8,130,874
淨利潤	<b>64,386,242</b>	56,191,787
綜合收益總額	<b>64,386,242</b>	56,191,787
收到的股利	<b>4,500,000</b>	-

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 8. 長期股權投資(續)

下表列示了對本集團不重要的合營公司的匯總財務信息：

	2021 年	2020 年
投資賬面價值合計	<b>73,930,239</b>	13,350,050
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤	<b>642,282</b>	2,073,288
其他綜合收益	<b>(62,093)</b>	—
綜合收益總額	<b>580,189</b>	2,073,288

下表列示了對本集團不重要的聯營企業的匯總財務信息：

	2021 年	2020 年
投資賬面價值合計	<b>62,584,946</b>	59,810,554
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤	<b>3,423,241</b>	1,949,506
其他綜合收益	—	—
綜合收益總額	<b>3,423,241</b>	1,949,506
收到的股利	<b>648,849</b>	900,882

### 9. 其他非流動金融資產

	2021 年	2020 年
指定以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	<b>13,950,700</b>	500,000

本集團對四川智能交通系統管理有限責任公司6.5%的股權投資共計人民幣13,950,700元為戰略投資。指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。於2021年，本集團收到該公司人民幣334,800元的股利確認為投資收益。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 10. 固定資產

2021 年

	房屋及建築物	安保設備	監控設備 及其他	加油加氣站 設施	收費設備	運輸工具	合計
原價							
年初餘額	116,351,120	230,241,284	178,766,412	32,859,052	271,806,492	33,775,730	863,800,090
購置	-	-	2,367,062	72,938	54,804	6,634,193	9,128,997
在建工程轉入	9,558,926	-	12,424,325	111,915	752,492	-	22,847,658
處置或報廢	(3,266,678)	-	(7,540,441)	(362,329)	(2,417,675)	(6,867,542)	(20,454,665)
年末餘額	122,643,368	230,241,284	186,017,358	32,681,576	270,196,113	33,542,381	875,322,080
累計折舊							
年初餘額	37,671,415	160,479,494	89,467,711	5,459,782	174,968,530	25,876,994	493,923,926
計提	5,387,300	10,559,578	12,576,951	2,496,809	16,372,892	1,859,505	49,253,035
處置或報廢	(3,017,223)	-	(7,163,419)	(301,855)	(1,304,834)	(6,632,261)	(18,419,592)
年末餘額	40,041,492	171,039,072	94,881,243	7,654,736	190,036,588	21,104,238	524,757,369
賬面價值							
年末	82,601,876	59,202,212	91,136,115	25,026,840	80,159,525	12,438,143	350,564,711
年初	78,679,705	69,761,790	89,298,701	27,399,270	96,837,962	7,898,736	369,876,164

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 10. 固定資產(續)

2020 年

	房屋及建築物	安保設備	監控設備 及其他	加油加氣站 設施	收費設備	運輸工具	合計
原價							
年初餘額	107,165,939	251,039,207	193,219,085	26,196,520	304,215,388	35,232,189	917,068,328
購置	-	-	118,026	195,681	580,279	470,277	1,364,263
在建工程轉入	9,185,181	-	1,224,501	7,349,276	6,427,223	-	24,186,181
處置或報廢	-	(20,797,923)	-	(882,425)	(8,072,398)	(1,926,736)	(31,679,482)
政府補助沖減	-	-	(15,795,200)	-	(31,344,000)	-	(47,139,200)
年末餘額	116,351,120	230,241,284	178,766,412	32,859,052	271,806,492	33,775,730	863,800,090
累計折舊							
年初餘額	29,432,180	168,644,729	79,415,914	3,667,358	160,562,023	25,685,008	467,407,212
計提	8,239,235	11,592,793	10,051,797	2,630,727	21,994,498	2,022,386	56,531,436
轉銷	-	(19,758,028)	-	(838,303)	(7,587,991)	(1,830,400)	(30,014,722)
年末餘額	37,671,415	160,479,494	89,467,711	5,459,782	174,968,530	25,876,994	493,923,926
賬面價值							
年末	78,679,705	69,761,790	89,298,701	27,399,270	96,837,962	7,898,736	369,876,164
年初	77,733,759	82,394,478	113,803,171	22,529,162	143,653,365	9,547,181	449,661,116

於資產負債表日，本集團有賬面價值人民幣26,507,540元(2020年12月31日：人民幣18,930,821元)的固定資產未辦妥產權證書。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 11. 在建工程

	2021 年	2020 年
在建工程	26,015,647	27,891,542
減：在建工程減值準備	1,131,463	1,131,463
	<b>24,884,184</b>	26,760,079

### 12. 使用權資產

#### 2021 年

	房屋及建築物	土地使用權	合計
成本			
年初餘額	20,332,078	38,226,378	58,558,456
增加	5,298,984	-	5,298,984
租賃變更	10,798	-	10,798
年末餘額	<b>25,641,860</b>	<b>38,226,378</b>	<b>63,868,238</b>
累計攤銷			
年初餘額	4,619,976	5,718,550	10,338,526
計提	5,002,565	2,856,728	7,859,293
年末餘額	<b>9,622,541</b>	<b>8,575,278</b>	<b>18,197,819</b>
賬面價值			
年末	<b>16,019,319</b>	<b>29,651,100</b>	<b>45,670,419</b>
年初	<b>15,712,102</b>	<b>32,507,828</b>	<b>48,219,930</b>

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 12. 使用權資產(續)

2020 年

	房屋及建築物	土地使用權	合計
成本			
年初餘額	9,534,384	38,226,378	47,760,762
增加	13,351,216	–	13,351,216
處置	(2,278,594)	–	(2,278,594)
租賃變更	(274,928)	–	(274,928)
年末餘額	20,332,078	38,226,378	58,558,456
累計攤銷			
年初餘額	3,969,958	2,859,275	6,829,233
計提	2,928,611	2,859,275	5,787,886
處置	(2,278,593)	–	(2,278,593)
年末餘額	4,619,976	5,718,550	10,338,526
賬面價值			
年末	15,712,102	32,507,828	48,219,930
年初	5,564,426	35,367,103	40,931,529

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 13. 無形資產

2021 年

	土地使用權	高速公路 特許經營權	軟件	合計
原價				
年初餘額	542,158,748	7,466,592,625	4,502,055	8,013,253,428
購置	57,974,180	-	1,120,134	59,094,314
處置	(7,881,215)	(1,121,239)	-	(9,002,454)
非貨幣性資產交換	21,579,991	-	-	21,579,991
年末餘額	613,831,704	7,465,471,386	5,622,189	8,084,925,279
累計攤銷				
年初餘額	48,136,532	1,694,403,634	2,693,046	1,745,233,212
計提	16,271,685	272,859,015	754,115	289,884,815
處置	(1,806,083)	(1,121,239)	-	(2,927,322)
非貨幣性資產交換	(3,030,672)	-	-	(3,030,672)
年末餘額	59,571,462	1,966,141,410	3,447,161	2,029,160,033
賬面價值				
年末	554,260,242	5,499,329,976	2,175,028	6,055,765,246
年初	494,022,216	5,772,188,991	1,809,009	6,268,020,216

本集團的非貨幣性資產交換參見附註十六。

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 13. 無形資產(續)

2020 年

	土地使用權	高速公路 特許經營權	軟件	合計
原價				
年初餘額	490,074,583	7,371,103,085	3,529,544	7,864,707,212
購置	52,084,165	105,616,000	972,511	158,672,676
處置	-	(10,126,460)	-	(10,126,460)
年末餘額	542,158,748	7,466,592,625	4,502,055	8,013,253,428
累計攤銷				
年初餘額	32,032,315	1,445,333,159	2,357,795	1,479,723,269
計提	16,104,217	249,070,475	335,251	265,509,943
處置	-	-	-	-
年末餘額	48,136,532	1,694,403,634	2,693,046	1,745,233,212
賬面價值				
年末	494,022,216	5,772,188,991	1,809,009	6,268,020,216
年初	458,042,268	5,925,769,926	1,171,749	6,384,983,943

於2021年12月31日，賬面價值人民幣4,525,741,893元(2020年12月31日：人民幣4,722,211,004元)無形資產所有權受到限制，參見附註六、18。

於2021年12月31日，本集團無形資產—土地使用權中的瑕疵土地賬面價值為人民幣179,878,032元(2020年12月31日：人民幣236,298,510元)。

2021年，人民幣2,463,706元(2020年：無)的土地使用權攤銷計入了在建工程。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 14. 商譽

	2021 年	2020 年
年初賬面價值及年末賬面價值	<b>34,025,910</b>	34,025,910

企業合併取得的商譽已經分配至下列成名高速公司資產組以進行減值測試：

成名高速公司資產組的可收回金額採用資產組組合的預計未來現金流量的現值，根據管理層批准的特許經營期間內的現金流量預測來確定。現金流量預測所用的折現率是8.56%(2020年：8.46%)。

以下說明了管理層為進行商譽的減值測試，在確定現金流量預測時作出的關鍵假設：

通行費費率	—	每一類車型的預期通行費費率均通過四川省交通運輸廳與四川省發展和改革委員會批准。
車流量	—	預測車流量由獨立的交通評估顧問出具。
折現率	—	所使用折現率為稅前折現率，該折現率反映了與成名高速公司相關的風險。

分配至上述資產組的關鍵假設的金額與本集團歷史經驗及外部信息一致。本公司董事認為，由於通行費費率降低或車流量的減少導致的收入減少的範圍為5%至7%時，成名高速公司資產組的賬面價值超過可回收金額約人民幣13,236,983元至人民幣72,283,206元。其他關鍵性假設可能發生的合理變化，不會導致成名高速公司資產組的賬面價值超過其可回收金額。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 15. 長期待攤費用

	2021年	2020年
房屋裝修費	452,765	341,280

### 16. 遞延所得稅資產／負債

本集團在資產負債表中將某些已確認的遞延所得稅資產和已確認的遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示，於2021年12月31日，抵銷金額為人民幣59,177,470元(2020年12月31日：人民幣51,010,702元)。

已確認遞延所得稅資產：

	2021年	2020年
永久性佔地補償	10,137,711	10,705,706
預收加油站和服務區租金	10,818,593	11,303,945
無形資產會稅攤銷差異	13,097,426	9,410,363
收購子公司公允價值調整	2,038,208	2,149,273
應收賬款及其他應收款減值準備	11,941,469	11,580,161
在建工程減值準備	282,866	282,866
未支付的關聯方利息	5,645,691	5,487,244
適用新租賃準則	8,371,030	7,374,207
固定資產會稅折舊差異	3,190,170	3,136,136
可抵扣虧損	23,737,330	22,143,182
	89,260,494	83,573,083

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 16. 遞延所得稅資產/負債(續)

已確認遞延所得稅負債：

	2021 年	2020 年
土地置換公允價值調整	5,662,060	—
特許經營權攤銷	102,829,641	96,967,766
收購子公司公允價值調整	128,054,839	131,239,603
適用新租賃準則	8,371,030	7,374,207
	<b>244,917,570</b>	235,581,576

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：

	2021 年		2020 年	
	抵銷金額	抵銷後餘額	抵銷金額	抵銷後餘額
遞延所得稅資產	14,033,091	30,083,024	7,374,207	32,562,381
遞延所得稅負債	45,144,379	185,740,100	43,636,495	184,570,874

考慮到本集團個別子公司仍處於虧損狀態，是否在未來期間很可能獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣該可抵扣虧損具有較大的不確定性，於2021年12月31日，未對該等子公司確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損為人民幣65,965,319元(2020年12月31日：人民幣115,786,026元)。

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 16. 遞延所得稅資產/負債(續)

未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期：

	2021年	2020年
2021年	–	67,479,201
2022年	<b>13,497,051</b>	13,497,051
2023年	<b>13,780,210</b>	13,780,210
2024年	<b>13,066,273</b>	13,066,273
2025年	<b>7,963,291</b>	7,963,291
2026年	<b>17,658,494</b>	–
	<b>65,965,319</b>	115,786,026

### 17. 其他非流動資產

	2021年	2020年
預付土地款	<b>23,726,085</b>	46,687,665
持有待售土地使用權	<b>6,075,132</b>	–
履約保函保證金	–	15,269,400
	<b>29,801,217</b>	61,957,065

2021年11月22日，能源發展公司召開董事會，決定將位於高新區西部園區西南片區的CNG加氣站土地使用權[川(2017)成都市不動產權第0377130號]增資中油潔能。於2021年12月31日，能源發展簽署了具有法律約束力的增資協議，協議約定增資將於協議生效後8個月內完成，因此能源發展公司將上述土地使用權劃分為持有待售資產。由於該項資產為置換長期股權投資，本集團在其他非流動資產中列示。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 18. 所有權受到限制的資產

	2021 年	2020 年
無形資產—特許經營權		
成彭高速公路	1,197,274,381	1,267,783,732
成溫邛高速公路	1,008,566,526	1,070,956,427
邛名高速公路	2,319,900,986	2,383,470,845
履約保函保證金	15,269,400	15,269,400
	<b>4,541,011,293</b>	4,737,480,404

於2021年12月31日，本集團以賬面價值為人民幣4,525,741,893元(2020年：人民幣4,722,211,004元)的高速公路收費權為質押，取得銀行借款人民幣2,523,000,000元(2020年：人民幣2,630,500,000元)；該高速公路特許經營權於2021年的攤銷額為人民幣195,520,164元(2020年：人民幣186,450,397元)。

於2020年12月8日，本集團中標四川天府機場高速公路有限公司(「天府機場高速」)和成都經濟區環線高速公路浦江至都江堰段項目(「蒲都高速」)運營業務。本集團通過中信銀行股份有限公司成都分行向天府機場高速和蒲都高速出具履約保函，金額分別為人民幣8,211,000元和人民幣7,058,400元，有效期至2022年12月31日。於2021年12月31日，該履約保函保證金在貨幣資金—其他貨幣資金中列示。

### 19. 應付賬款\*

應付賬款不計息。應付賬款按其發票日期的賬齡分析如下：

	2021 年	2020 年
3個月以內	39,483,368	68,082,460
3至6個月	2,719,828	78,002,294
6至12個月	16,988,529	4,152,075
1年以上	783,352,902	777,422,121
	<b>842,544,627</b>	927,658,950

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 20. 合同負債

	2021年	2020年
期票收入	2,574,265	3,147,234
預收統繳款	13,160,347	24,059,770
預收加油款	5,769,144	8,025,379
	<b>21,503,756</b>	<b>35,232,383</b>

於2021年12月31日，合同負債減少主要是由於預收政府部門關於成溫邛高速公路的統繳款減少。本集團的合同負債將於一年內確認為收入。年初合同負債賬面價值人民幣35,232,383元已於2021年確認為收入。

### 21. 應付職工薪酬

	2021年 應付金額	2021年末 未付金額	2020年 應付金額	2020年末 未付金額
工資、獎金、津貼和補貼	228,657,112	45,760,625	157,772,481	30,330,000
職工福利費	30,525,424	—	21,812,456	—
社會保險費	16,272,333	—	10,164,214	—
其中：醫療保險費	14,425,909	—	8,933,952	—
工傷保險費	744,699	—	39,781	—
生育保險費	1,101,725	—	1,190,481	—
住房公積金	21,205,980	—	17,149,446	—
工會經費和職工教育經費	5,648,203	2,793,935	3,777,191	1,908,051
其他短期薪酬	117,031	—	4,914,316	—
	<b>302,426,083</b>	<b>48,554,560</b>	215,590,104	32,238,051
設定提存計劃	38,975,892	—	7,880,908	—
其中：基本養老保險費	30,419,580	—	2,219,725	—
失業保險費	1,137,940	—	154,092	—
企業年金繳費	7,418,372	—	5,507,091	—
辭退福利	199,248	73,443	165,692	—
	<b>341,601,223</b>	<b>48,628,003</b>	223,636,704	32,238,051

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 22. 應交稅費

	2021 年	2020 年
增值稅	8,472,471	7,999,097
城市維護建設稅	515,679	450,700
企業所得稅	31,333,490	39,691,007
教育及附加	221,005	219,538
地方教育及附加	147,337	146,359
個人所得稅	465,983	120,836
土地增值稅	3,588,462	3,588,462
其他	58,393	24,945
	<b>44,802,820</b>	<b>52,240,944</b>

### 23. 一年內到期的非流動負債

	2021 年	2020 年
一年內到期的長期借款	236,000,000	214,500,000
一年內到期的租賃負債	8,633,352	6,520,201
一年內到期的佔地補償	9,109,038	8,873,331
	<b>253,742,390</b>	<b>229,893,532</b>

### 24. 長期借款

	註釋	2021 年	2020 年
質押借款	1	2,523,000,000	2,630,500,000
信用借款		288,000,000	360,000,000
保證借款	2	157,000,000	192,000,000
		<b>2,968,000,000</b>	<b>3,182,500,000</b>
減：一年內到期的長期借款		<b>236,000,000</b>	<b>214,500,000</b>
		<b>2,732,000,000</b>	<b>2,968,000,000</b>

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 24. 長期借款(續)

長期借款按到期日分析如下：\*

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
1年內到期(含1年)	236,000,000	214,500,000
2年內到期(含2年)	253,000,000	226,000,000
3到5年內到期(含3年和5年)	812,000,000	818,000,000
5年以上	1,667,000,000	1,924,000,000
	<b>2,968,000,000</b>	<b>3,182,500,000</b>

於2021年12月31日，上述借款的年利率為3.66%-4.41%(2020年12月31日：3.66%-4.41%)。

註1：質押借款以附注六、18中的高速公路收費權作為質押。其中，成名高速公司取得銀行借款人民幣1,710,000,000元(2020年：人民幣1,767,500,000元)由成都交投擔保。

註2：於2021年12月31日，由成溫邛高速公司和本公司擔保取得保證借款人民幣157,000,000元(2020年：人民幣192,000,000元)。

### 25. 租賃負債

	2021年	2020年
年初餘額	47,477,780	39,506,106
本年新增	5,298,983	12,493,713
利息	2,161,289	1,998,187
本年支付	(9,328,437)	(6,218,548)
租賃變更	11,907	(301,678)
年末餘額	45,621,522	47,477,780
減：一年內到期的租賃負債	8,633,352	6,520,201
	<b>36,988,170</b>	<b>40,957,579</b>

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 26. 其他非流動負債

	2021 年	2020 年
關聯方借款	<b>82,824,270</b>	81,767,954
預收租金	<b>51,771,723</b>	55,020,419
預收佔地補償	<b>53,902,006</b>	57,976,285
	<b>188,497,999</b>	194,764,658

截至2021年12月31日，成名高速公司向成高建設的借款本金及利息合計人民幣82,824,270元(2020年12月31日：人民幣81,767,954元)。根據借款協議，借款年利率為4.75%，借款到期日為2024年4月30日，到期日一次還本付息。借款協議約定成高建設可根據成名高速公司的實際情況提前收回借款。2021年，成名高速公司與成高建設簽訂補充協議，約定成高建設在2022年12月31日之前不會要求成名高速公司償付借款本金和利息。

### 27. 股本

#### 股本

	2021 年		2020 年	
	人民幣	比例	人民幣	比例
成高建設	<b>900,000,000</b>	<b>54.34%</b>	900,000,000	54.34%
成都交投	<b>300,000,000</b>	<b>18.11%</b>	300,000,000	18.11%
每股面值人民幣的H股	<b>456,102,000</b>	<b>27.55%</b>	456,102,000	27.55%
	<b>1,656,102,000</b>	<b>100.00%</b>	1,656,102,000	100.00%

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 28. 資本公積

#### 2021 年

	股本溢價	其他	合計
年初餘額	382,150,616	121,818,000	503,968,616
購買少數股東股權	-	384,875	384,875
年末餘額	382,150,616	122,202,875	504,353,491

#### 2020 年

	股本溢價	其他	合計
年初餘額	1,109,720,616	121,818,000	1,231,538,616
同一控制下企業合併	(727,570,000)	-	(727,570,000)
年末餘額	382,150,616	121,818,000	503,968,616

2016年6月，成高建設將其持有的城北出口高速公司40%股權無償劃撥至本公司，城北出口高速公司可辨認淨資產40%股權份額在劃撥日的公允價值人民幣121,818,000元確認為資本公積-其他。

於2021年，其他資本公積增加人民幣384,875元系本公司購買成彭高速公司的少數股東權益所致。

### 29. 專項儲備

	2021 年	2020 年
年初餘額	12,176,671	9,048,796
本年提取	4,300,729	4,149,815
本年使用	1,570,770	1,021,940
年末餘額	14,906,630	12,176,671

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 30. 盈餘公積

2021年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
法定盈餘公積	173,993,461	39,896,410	-	213,889,871

2020年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
法定盈餘公積	136,394,930	37,598,531	-	173,993,461

根據公司法、本公司章程的規定，本公司按淨利潤的10%提取法定盈餘公積金。法定盈餘公積累計額達到本公司註冊資本50%以上的，可不再提取。

### 31. 未分配利潤

	2021年	2020年
上年年末未分配利潤	933,904,013	828,853,671
歸屬於母公司股東的淨利潤	614,652,615	341,381,113
減：提取法定盈餘公積	39,896,410	37,598,531
應付現金股利	200,388,342	198,732,240
年末未分配利潤	1,308,271,876	933,904,013

於2021年12月31日，未分配利潤中包含歸屬於母公司的子公司盈餘公積餘額人民幣206,220,870元(2020年12月31日：人民幣199,588,157元)，其中子公司本年度計提的歸屬於母公司的盈餘公積人民幣6,566,185元(2020年：人民幣26,182,942元)。

根據2021年6月10日的股東大會決議，本公司向全體股東派發現金股利，每股人民幣0.121元，以公司總股本1,656,102,000股計算，共計人民幣200,388,342元。該股利已於2021年年中發放，並在本年財務報表中反映。\*

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 31. 未分配利潤(續)

根據2022年3月24日的董事會決議，董事會提議本公司向全體股東派發現金股利，每股人民幣0.141元，以公司總股本1,656,102,000股計算，共計人民幣233,510,382元。上述提議尚待股東大會批准，方可作實。在股東大會批准之前，不會形成本公司負債，故未在本年財務報表中反映。\*

### 32. 營業收入

	2021年	2020年
主營業務收入	<b>2,663,390,422</b>	2,023,716,172
其他業務收入	<b>38,980,465</b>	14,635,891
	<b>2,702,370,887</b>	2,038,352,063

營業收入列示如下：

	2021年	2020年
與客戶之間的合同產生的收入	<b>2,684,415,568</b>	2,024,558,306
資產租賃收入	<b>17,955,319</b>	13,793,757
	<b>2,702,370,887</b>	2,038,352,063

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 32. 營業收入(續)

與客戶之間合同產生的營業收入分解情況如下：

#### 2021 年

報告分部	高速公路	能源產業	合計
主要收入類型			
通行費收入	1,413,912,681	—	1,413,912,681
運營管理收入	67,095,217	—	67,095,217
成品油銷售收入	—	1,182,382,524	1,182,382,524
便利店收入	—	16,622,421	16,622,421
其他收入	357,719	4,045,006	4,402,725
	<b>1,481,365,617</b>	<b>1,203,049,951</b>	<b>2,684,415,568</b>
收入確認時間			
在某一時點確認收入			
通行費收入	1,413,912,681	—	1,413,912,681
成品油銷售收入	—	1,182,382,524	1,182,382,524
便利店收入	—	16,622,421	16,622,421
其他收入	357,719	2,603,818	2,961,537
在某一時段內確認收入			
運營管理收入	67,095,217	—	67,095,217
代建收入	—	1,441,188	1,441,188
	<b>1,481,365,617</b>	<b>1,203,049,951</b>	<b>2,684,415,568</b>

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 32. 營業收入(續)

2020年

報告分部	高速公路	能源產業	合計
主要收入類型			
通行費收入	1,015,942,884	—	1,015,942,884
建造收入	105,616,000	—	105,616,000
成品油銷售收入	—	902,157,289	902,157,289
其他收入	673,091	169,042	842,133
	1,122,231,975	902,326,331	2,024,558,306
收入確認時間			
在某一時點內確認收入			
通行費收入	1,015,942,884	—	1,015,942,884
成品油銷售收入	—	902,157,289	902,157,289
其他收入	673,091	169,042	842,133
在某一時段內確認收入			
建造收入	105,616,000	—	105,616,000
	1,122,231,975	902,326,331	2,024,558,306

與客戶之間合同產生的營業收入主要為通行費收入、運營管理收入、成品油銷售收入、建造收入和便利店收入。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 32. 營業收入(續)

本集團與履約義務相關的信息如下：

#### 通行費收入

在客戶通過高速公路時履行履約義務。通行費在客戶通過高速公路時支付。

#### 成品油銷售收入和便利店收入

在本集團履約義務已完成、對應商品的控制權轉移到客戶時點時確認收入。

#### 建造收入

在提供服務的時間內履行履約義務，合同價款結算以合同約定為準。

#### 運營管理收入

在提供運營管理服務的時間內履行履約義務，合同價款結算以合同約定為準。

### 33. 財務費用

	2021 年	2020 年
利息支出	136,721,789	136,438,811
其中：租賃負債利息支出	2,161,289	1,998,187
減：利息收入	39,008,570	26,938,295
匯兌損失	1,088,985	194,118
其他	1,346,157	1,689,432
	<b>100,148,361</b>	111,384,066

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 33. 財務費用(續)

利息收入明細如下：

	2021 年	2020 年
銀行存款利息收入	38,906,444	20,796,944
關聯方借款利息收入	102,126	99,151
長期應收補償款貼現利息收入	-	6,042,200
	<b>39,008,570</b>	<b>26,938,295</b>

### 34. 投資收益

	2021 年	2020 年
按權益法核算的長期股權投資收益	44,496,113	33,034,660
持有其他非流動金融資產的股利收益	334,800	-
	<b>44,830,913</b>	<b>33,034,660</b>

### 35. 信用減值損失

	2021 年	2020 年
應收賬款壞賬損失	(2,025,195)	(435,496)
其他應收款壞賬損失	-	(45,959,947)
	<b>(2,025,195)</b>	<b>(46,395,443)</b>

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 36. 資產處置收益

	2021 年	2020 年
固定資產處置損益	3,160,082	1,675,813
無形資產處置損益	32,506,324	—
	<b>35,666,406</b>	1,675,813

### 37. 營業外收入

	2021 年	2020 年
路產賠償收入	3,958,630	3,544,942
佔道補償收入	6,174,945	2,348,475
佔地補償款收入—遞延	6,082,213	5,241,303
以前年度多計提稅金	3,349,884	13,639,009
其他	709,451	332,583
	<b>20,275,123</b>	25,106,312

### 38. 營業外支出

	2021 年	2020 年
罰款支出	650,788	—
訴訟賠償款	213,173	7,103,381
固定資產報廢損失	182,620	209,720
其他	224,933	95,756
	<b>1,271,514</b>	7,408,857

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 39. 政府補助

本集團存在採用淨額法核算的政府補助，沖減相關資產賬面價值和沖減相關成本費用如下：

	2021年	2020年
與資產相關的政府補助		
沖減固定資產	—	47,139,200
與收益相關的政府補助		
沖減營業成本	7,200,000	2,332,995
沖減管理費用	1,000,000	8,103,598
	<b>8,200,000</b>	<b>57,575,793</b>

### 40. 費用按性質分類

本集團營業成本、管理費用和銷售費用按照性質分類的補充資料如下：

	2021年	2020年
燃油購買支出	1,002,769,147	719,153,311
折舊和攤銷	344,648,740	329,072,371
職工薪酬	341,601,223	223,636,704
公路養護維護	57,527,543	49,835,132
便利店成本	14,265,900	—
設備設施維護費用	17,257,213	8,689,891
安全經費	14,403,651	8,359,319
公路綠化成本	13,326,881	16,750,115
辦公費	11,919,028	3,487,510
勞務費	10,900,067	6,809,483
交通和車輛使用費	5,410,911	3,733,056
中介費	4,810,005	4,664,931
通行費清算服務費	4,313,166	2,164,010
運輸費	4,059,073	1,837,621
審計費*	1,698,113	3,108,868
租賃費	347,105	2,195,780
建造成本	—	105,616,000
其他	13,333,854	10,175,023
	<b>1,862,591,620</b>	<b>1,499,289,125</b>

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 41. 所得稅費用

所得稅費用與利潤總額的關係列示如下：

	2021 年	2020 年
當期所得稅費用	137,058,073	119,687,104
遞延所得稅	3,648,582	(70,577,479)
	<b>140,706,655</b>	49,109,625

所得稅費用與利潤總額的關係列示如下：

	2021 年	2020 年
利潤總額	825,765,098	424,514,865
按法定稅率計算的所得稅費用(註)	206,425,751	106,128,716
某些子公司適用不同稅率的影響	(62,951,301)	(26,479,142)
對以前期間當期所得稅的調整	(70,572)	722,097
稅率變動對期初遞延所得稅餘額的影響	-	(26,621,791)
歸屬於合營企業和聯營企業的損益	(9,012,556)	(7,043,232)
無須納稅的收益	(50,220)	(1,512,573)
不可抵扣的費用	1,457,805	1,954,993
未確認的可抵扣虧損	4,907,748	1,960,557
按本集團實際稅率計算的所得稅費用	<b>140,706,655</b>	49,109,625

註： 本集團所得稅按在中國境內取得的估計應納稅所得額及適用稅率計提。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 42. 每股收益

基本每股收益以歸屬於本公司股東的淨利潤除以發行在外普通股的加權平均數分別計算。

	2021 年	2020 年
歸屬於本公司股東的淨利潤	614,652,615	341,381,113
發行在外普通股的加權平均數	1,656,102,000	1,656,102,000
基本每股收益	人民幣0.37元	人民幣0.21元

本公司於2021年度及2020年度不存在潛在稀釋性普通股。

### 43. 經營活動現金流量

將淨利潤調節為經營活動現金流量

	2021 年	2020 年
淨利潤	685,058,443	375,405,240
加：信用減值損失	2,025,195	46,395,443
固定資產折舊	49,253,035	56,531,436
使用權資產折舊	7,859,293	5,787,886
無形資產攤銷	287,421,109	265,509,943
長期待攤費用攤銷	115,303	1,243,106
資產處置收益	(35,666,406)	(1,675,813)
固定資產報廢損失	182,620	209,720
財務費用	119,161,557	130,396,611
投資損失	(44,830,913)	(33,034,660)
未使用的專項儲備	5,216,958	6,273,323
遞延所得稅資產的減少/(增加)	2,479,357	(20,128,288)
遞延所得稅負債的增加/(減少)	1,169,226	(50,449,191)
存貨的減少/(增加)	8,423,152	(22,249,697)
特許經營權的增加	-	(105,616,000)
經營性應收項目的增加	(142,560,363)	(3,254,160)
經營性應付項目的增加/(減少)	(130,922,626)	97,829,673
其他—收到的與資產相關的政府補助款	-	294,869,416
經營活動產生的現金流量淨額	814,384,940	1,044,043,988

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 44. 現金及現金等價物

	2021 年	2020 年
現金	1,276,119,206	1,021,060,352
其中：庫存現金	143,880	126,672
可隨時用於支付的銀行存款	1,274,930,948	1,020,115,001
可隨時用於支付的其他貨幣資金	1,044,378	818,679
現金等價物	595,962,773	738,625,698
其中：三個月內到期的定期存款	524,000,000	610,590,000
三個月以上到期的定期存款	71,962,773	128,035,698
年末現金及現金等價物餘額	1,872,081,979	1,759,686,050
減：三個月以上到期的定期存款	71,962,773	128,035,698
年末合併現金流量表中現金及現金等價物餘額	1,800,119,206	1,631,650,352
	2021 年	2020 年
現金的年末餘額	1,276,119,206	1,021,060,352
減：現金的年初餘額	1,021,060,352	1,236,302,061
加：現金等價物的年末餘額	595,962,773	738,625,698
減：現金等價物的年初餘額	738,625,698	438,547,346
現金及現金等價物淨增加額	112,395,929	84,836,643
減：三個月以上到期的定期存款減少額	(56,072,925)	(259,521,648)
合併現金流量表中現金及現金等價物淨增加額	168,468,854	344,358,291

## 七、分部報告

### 1. 經營分部

出於管理目的，本集團根據產品和服務劃分成業務單元，本集團有如下2個報告分部：

- (1) 高速公路業務分部負責在中國大陸境內進行高速公路營運及管理；
- (2) 能源產業業務分部負責在中國大陸境內的加油站和加氣站營運及管理。

管理層出於配置資源和評價業績的決策目的，對各業務單元的經營成果分開進行管理。分部業績，以報告的分部利潤為基礎進行評價。該指標系對持續經營利潤總額進行調整後的指標，除不包括投資收益和總部統一安排的開支，該指標與本集團持續經營利潤總額是一致的。

分部資產不包括遞延所得稅資產，原因在於相關資產由本集團統一管理。

分部負債不包括遞延所得稅負債以及應付股利，原因在於這些負債均由本集團統一管理。

#### 2021年

	高速公路	能源產業	調整和抵消	合計
對外交易收入	1,495,828,250	1,206,542,637	-	2,702,370,887
分部間交易收入	1,146,762	-	(1,146,762)	-
對外交易成本	663,186,102	1,022,714,871	-	1,685,900,973
對合營企業和聯營企業 的投資收益	21,114,717	23,381,396	-	44,496,113
資產減值損失	1,982,831	42,364	-	2,025,195
折舊費和攤銷費	321,671,623	23,448,116	(470,999)	344,648,740
利潤總額	677,202,349	103,793,929	44,768,820	825,765,098
所得稅費用	110,235,899	26,822,173	3,648,583	140,706,655
資產總額	7,869,952,055	1,257,703,279	30,083,024	9,157,738,358
負債總額	4,212,663,238	133,637,184	210,005,670	4,556,306,092
其他披露				
對合營企業和聯營企業的 長期股權投資	127,666,399	260,227,692	-	387,894,091
長期股權投資以外的其他 非流動資產增加(減少)額	(275,776,340)	21,620,847	(2,479,356)	(256,634,849)

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 七、分部報告(續)

### 1. 經營分部(續)

2020年	高速公路	能源產業	調整和抵消	合計
對外交易收入	1,134,976,334	903,375,729	-	2,038,352,063
分部間交易收入	494,651	-	(494,651)	-
對外交易成本	630,693,869	721,096,933	-	1,351,790,802
對合營企業和聯營企業 的投資收益	12,154,330	20,880,330	-	33,034,660
資產減值損失	209,035	46,186,408	-	46,395,443
折舊費和攤銷費	301,543,373	27,528,998	-	329,072,371
利潤總額	314,461,400	77,018,805	33,034,660	424,514,865
所得稅費用	91,407,591	28,279,513	(70,577,479)	49,109,625
資產總額	7,954,881,525	1,079,963,366	32,562,381	9,067,407,272
負債總額	4,591,925,098	102,341,638	201,232,926	4,895,499,662
其他披露				
對合營企業和聯營企業的 長期股權投資	118,218,264	182,057,238	-	300,275,502
長期股權投資以外的其他 非流動資產增加(減少)額	(185,888,064)	4,373,652	20,128,288	(161,386,124)

### 2 其他信息

#### 產品和勞務信息

#### 對外交易收入

	2021年	2020年
通行費收入	<b>1,413,912,681</b>	1,015,942,884
成品油銷售收入	<b>1,182,382,524</b>	902,157,289
建造收入	-	105,616,000
運營管理收入	<b>67,095,217</b>	-
便利店收入	<b>16,622,421</b>	-
租賃收入	<b>17,955,319</b>	13,793,757
其他收入	<b>4,402,725</b>	842,133
	<b>2,702,370,887</b>	2,038,352,063

## 七、分部報告(續)

### 2 其他信息(續)

#### 地理信息

本集團交易收入及非流動資產均來自於中國大陸，非流動資產不包括金融資產和遞延所得稅資產。

#### 主要客戶信息

本集團客戶分散，未有超過集團收入10%的單一客戶。

## 八、金融工具及其風險

### 1. 金融工具分類

資產負債表日的各類金融工具的賬面價值如下：

#### 2021年

#### 金融資產

	以公允價值 計量且其變動 計入當期損益 的金融資產指定	以攤餘成本計量 的金融資產	合計
貨幣資金	-	1,887,351,380	1,887,351,380
應收賬款	-	144,714,700	144,714,700
其他應收款	-	59,693,549	59,693,549
長期應收款	-	2,150,000	2,150,000
其他非流動金融資產	13,950,700	-	13,950,700
	<b>13,950,700</b>	<b>2,093,909,629</b>	<b>2,107,860,329</b>

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 八、金融工具及其風險(續)

### 1. 金融工具分類(續)

#### 金融負債

	以攤餘成本計量的金融負債
應付賬款	842,544,627
其他應付款	201,858,227
長期借款	2,968,000,000
其他非流動負債	82,824,270
租賃負債	45,621,522
	<b>4,140,848,646</b>

2020 年

#### 金融資產

	以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產指定	以攤餘成本計量的金融資產	合計
貨幣資金	-	1,759,686,050	1,759,686,050
應收賬款	-	68,616,554	68,616,554
其他應收款	-	12,531,257	12,531,257
長期應收款	-	1,720,000	1,720,000
其他非流動資產	-	15,269,400	15,269,400
其他非流動金融資產	500,000	-	500,000
	<b>500,000</b>	<b>1,857,823,261</b>	<b>1,858,323,261</b>

## 八、金融工具及其風險(續)

### 1. 金融工具分類(續)

#### 金融負債

	以攤餘成本計量 的金融負債
應付賬款	927,658,950
其他應付款	229,942,691
長期借款	3,182,500,000
其他非流動負債	81,767,954
租賃負債	47,477,780
	4,469,347,375

### 2. 金融工具風險

本集團的金融工具導致的主要風險是信用風險、流動性風險及市場風險。本集團對此的風險管理政策概述如下。

#### 信用風險

在本集團內不存在重大信用風險集中。

本集團各項金融資產的最大信用風險敞口等於其賬面金額。

#### 信用風險顯著增加判斷標準

本集團在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。在確定信用風險自初始確認後是否顯著增加時，本集團考慮在無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得合理且有依據的信息，包括基於本集團歷史數據的定性和定量分析、外部信用風險評級以及前瞻性信息。本集團以單項金融工具或者具有相似信用風險特徵的金融工具組合為基礎，通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以確定金融工具預計存續期內發生違約風險的變化情況。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 八、金融工具及其風險(續)

### 2. 金融工具風險(續)

#### 信用風險(續)

#### 信用風險顯著增加判斷標準(續)

當觸發以下一個或多個定量、定性標準時，本集團認為金融工具的信用風險已發生顯著增加：

- 定量標準主要為報告日剩餘存續期違約概率較初始確認時上升超過一定比例
- 定性標準主要為債務人經營或財務情況出現重大不利變化、預警客戶清單等
- 上限指標為債務人合同付款(包括本金和利息)逾期超過30天

#### 預期信用損失計量的參數

根據信用風險是否發生顯著增加以及是否已發生信用減值，本集團對不同的資產分別以12個月或整個存續期的預期信用損失計量減值準備。預期信用損失計量的關鍵參數包括違約概率、違約損失率和違約風險敞口。本集團考慮歷史統計數據(如交易對手評級、擔保方式及抵質押物類別、還款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立違約概率、違約損失率及違約風險敞口模型。

相關定義如下：

- 違約概率是指債務人在未來12個月或在整個剩餘存續期，無法履行其償付義務的可能性。本集團的違約概率以歷史信用損失結果為基礎進行調整，加入前瞻性信息，以反映當前宏觀經濟環境下債務人違約概率；
- 違約損失率是指本集團對違約風險暴露發生損失程度作出的預期。根據交易對手的類型、追索的方式和優先級，以及擔保品的不同，違約損失率也有所不同。違約損失率為違約發生時風險敞口損失的百分比，以未來12個月內或整個存續期為基準進行計算；

## 八、金融工具及其風險(續)

### 2. 金融工具風險(續)

#### 信用風險(續)

#### 預期信用損失計量的參數(續)

- 違約風險敞口是指，在未來12個月或在整個剩餘存續期中，在違約發生時，本集團應被償付的金額。

信用風險顯著增加的評估及預期信用損失的計算均涉及前瞻性信息。本集團通過進行歷史數據分析，識別出影響各業務類型信用風險及預期信用損失的關鍵經濟指標。

#### 已發生信用減值資產的定義

為確定是否發生信用減值，本集團所採用的界定標準，與內部針對相關金融工具的信用風險管理目標保持一致，同時考慮定量、定性指標。本集團評估債務人是否發生信用減值時，主要考慮以下因素：

- 發行方或債務人發生重大財務困難；
- 債務人違反合同，如償付利息或本金違約或逾期等；
- 債權人出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮，給予債務人在任何其他情況下都不會做出的讓步；
- 債務人很可能破產或進行其他財務重組；
- 發行方或債務人財務困難導致該金融資產的活躍市場消失；
- 以大幅折扣購買或源生一項金融資產，該折扣反映了發生信用損失的事實。

金融資產發生信用減值，有可能是多個事件的共同作用所致，未必是可單獨識別的事件所致。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 八、金融工具及其風險(續)

### 2. 金融工具風險(續)

信用風險(續)

2021 年

	未來 12 個月 預期信用損失 第一階段	整個存續期預期信用損失			合計
		第二階段	第三階段	簡化 計量方法	
應收賬款	-	-	-	2,465,455	2,465,455
其他應收款	-	-	47,583,460	-	47,583,460
	-	-	47,583,460	2,465,455	50,048,915

2020 年

	未來 12 個月 預期信用損失 第一階段	整個存續期預期信用損失			合計
		第二階段	第三階段	簡化 計量方法	
應收賬款	-	-	-	440,260	440,260
其他應收款	-	-	47,595,780	-	47,595,780
	-	-	47,595,780	440,260	48,036,040

## 八、金融工具及其風險(續)

### 2. 金融工具風險(續)

#### 流動性風險

本集團的目標是保持充足的資金和信用額度以滿足流動性要求。本集團通過經營和借款等產生的資金為經營融資。

下表概括了金融負債按未折現的合同現金流量所作的到期期限分析

#### 2021 年

	按要求償還	3個月以下	3至12個月	1至5年	5年以上	合計
一年內到期的						
非流動負債	-	37,922,256	322,047,994	-	-	359,970,250
應付賬款	806,161,665	34,715,045	-	1,667,917	-	842,544,627
其他應付款	158,499,695	16,163,829	27,194,703	-	-	201,858,227
長期借款	-	-	-	1,415,209,254	2,043,214,128	3,458,423,382
其他非流動負債	-	-	-	87,737,028	-	87,737,028
租賃負債	-	1,653,905	8,958,307	23,750,625	20,631,484	54,994,321
	<b>964,661,360</b>	<b>90,455,035</b>	<b>358,201,004</b>	<b>1,528,364,824</b>	<b>2,063,845,612</b>	<b>5,005,527,835</b>

#### 2020 年

	按要求償還	3個月以下	3至12個月	1至5年	5年以上	合計
一年內到期的						
非流動負債	-	70,299,247	281,141,083	-	-	351,440,330
應付賬款	853,304,566	68,082,460	-	6,271,924	-	927,658,950
其他應付款	185,776,244	12,025,478	32,140,969	-	-	229,942,691
長期借款	-	-	-	1,481,685,936	2,354,267,775	3,835,953,711
其他非流動負債	-	-	-	89,080,734	-	89,080,734
租賃負債	-	1,185,480	7,431,492	25,412,663	24,836,352	58,865,987
	<b>1,039,080,810</b>	<b>151,592,665</b>	<b>320,713,544</b>	<b>1,602,451,257</b>	<b>2,379,104,127</b>	<b>5,492,942,403</b>

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 八、金融工具及其風險(續)

### 2. 金融工具風險(續)

#### 市場風險

#### 利率風險

本集團面臨的市場利率變動的風險主要與本集團以浮動利率計息的負債有關。本集團通過密切監控利率變化以及定期審閱借款來管理利率風險。

#### 匯率風險

本集團主要在中國大陸地區開展業務，大多數交易採用人民幣結算，無重大匯率風險。

### 3. 資本管理

本集團資本管理的主要目標是確保本集團持續經營的能力，為股東提供回報，並保持最佳資本結構以降低資本成本。

本集團根據經濟形勢管理資本結構並對其進行調整。為維持或調整資本結構，本集團可以調整對股東的利潤分配、向股東歸還資本、或發行新股或出售資產以減少負債。2021 年度和 2020 年度，資本管理目標、政策或程序未發生變化。

本集團採用槓桿比率來管理資本，槓桿比率是指淨負債和股東權益加淨負債的比率。淨負債包括應付賬款、合同負債、應付職工薪酬、應交稅費、其他應付款、一年內到期的非流動負債、租賃負債、其他非動負債、長期借款，扣除現金及現金等價物。本集團於資產負債表的槓桿比率如下：

	2021 年	2020 年
槓桿比率	34%	40%

## 九、公允價值

### 1. 金融工具公允價值

管理層已經評估了貨幣資金、應收賬款、應付賬款等，因剩餘期限不長，公允價值與賬面價值相同。

以下是本集團除租賃負債以及賬面價值與公允價值差異很小的金融工具之外的各類別金融工具的賬面價值與公允價值的比較：

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	賬面價值	公允價值	賬面價值 經重述	公允價值 經重述
金融資產				
其他非流動金融 資產	<b>13,950,700</b>	<b>13,950,700</b>	500,000	500,000
長期應收款	<b>2,150,000</b>	<b>2,150,000</b>	1,720,000	1,720,000
金融負債				
長期借款	<b>2,732,000,000</b>	<b>2,627,155,767</b>	2,968,000,000	2,851,409,266
其他非流動負債	<b>82,824,270</b>	<b>78,860,462</b>	81,767,954	75,991,184

本集團的財務部門由財務總監領導，負責制定金融工具公允價值計量的政策和程序。每個資產負債表日，財務部門分析金融工具價值變動，確定估值適用的主要輸入值。估值須經財務總監審核批准。

金融資產和金融負債的公允價值，以在公平交易中，熟悉情況的交易雙方自願進行資產交換或者債務清償的金額確定，而不是被迫出售或清算情況下的金額。以下方法和假設用於估計公允價值。

長期借款及其他非流動負債，採用未來現金流量折現法確定公允價值，以有相似合同條款、信用風險和剩餘期限的其他金融工具的市場收益率作為折現率。2021年12月31日，針對長期借款和其他非流動負債自身不履約風險評估為不重大。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 九、公允價值(續)

### 2. 公允價值層次

本集團已披露其公允價值的金融資產和金融負債的非流動部分的公允價值計量層次被視為第3層次，在報告期末需要大量不可觀察的輸入值。以公允價值計量且其變動計入當期損益的其他非流動金融資產的公允價值計量層次需要大量不可觀察的輸入值(第3層次)。公允價值計量中使用的重大不可觀察輸入值為可比上市公司的市盈率和流動性折價。在所有其他變量保持不變的情況下，估計市盈率的增加/(減少)和流動性折價的減少/(增加)將導致以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的公允價值增加/(減少)。

## 十、關聯方關係及其交易

### 1. 關聯方的認定標準

一方控制、共同控制另一方或對另一方施加重大影響，以及兩方或兩方以上同受一方控制、共同控制，構成關聯方。

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 與本公司受同一母公司控制的其他企業；
- (4) 對本公司實施共同控制的投資方；
- (5) 對本公司施加重大影響的投資方；
- (6) 本集團的合營企業；
- (7) 本集團的聯營企業；
- (8) 本公司的主要投資者個人及與其關係密切的家庭成員；
- (9) 本公司的關鍵管理人員或母公司關鍵管理人員，以及與其關係密切的家庭成員；
- (10) 本公司的主要投資者個人、關鍵管理人員或與其關係密切的家庭成員控制、共同控制的其他企業；

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 1. 關聯方的認定標準(續)

(11) 本公司所屬企業集團的其他成員單位(包括母公司和子公司)的合營企業或聯營企業；

(12) 對本公司實施共同控制的企業的合營企業或聯營企業；

(13) 對本公司施加重大影響的企業的合營企業。

僅僅同受國家控制而不存在其他關聯方關係的企業，不構成關聯方。

### 2. 母公司和子公司

母公司名稱	註冊地	業務性質	對本公司 持股比例	對本公司 表決權比例	註冊資本
成高建設	成都市	交通基礎設施的投資、建設、 經營及管理	54.34%	54.34%	736,147,000

本公司的最終控制方為成都交投。

本公司的子公司詳見附註五、1。

### 3. 其他關聯方

	關聯方關係
成都交通樞紐場站建設管理有限公司(「成都交通樞紐」)	同受成都交投控制
成都交投資產經營管理有限公司(「交投資產管理」)	同受成都交投控制
成都市路橋經營管理有限責任公司(「成都路橋」)	同受成高建設控制
九河石油	子公司之聯營企業
中油潔能	子公司之聯營企業
華冠實業	子公司之少數股東
成都石油	華冠實業之子公司
中國石油天然氣股份有限公司(「中石油」)	子公司之少數股東
中國石油天然氣股份有限公司四川成都銷售分公司 (「中石油成都銷售分公司」)	中石油之分公司
新疆中油建築安裝工程有限責任公司(「新疆中油」)	中石油控制之公司
延長殼牌(四川)石油有限公司(「延長殼牌」)	子公司之少數股東
成都交通信息港有限責任公司(「信息港公司」)	同受成都交投控制
成都交投善成實業有限公司(「成都善成實業」)	同受成都交投控制

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 3. 其他關聯方(續)

雖然華冠實業和延長殼牌為本集團子公司的少數股東，由於本集團與其發生的交易重大，本集團將其作為關聯方。於2021年8月13日，本集團子公司交投能源的少數股東由華冠實業變更為延長殼牌。自此，華冠實業及其子公司成都石油不再為本集團的關聯方，延長殼牌為本集團的關聯方。

### 4. 本集團與關聯方的主要交易

#### (1) 向關聯方銷售成品油

	2021年 金額	2020年 金額
華冠實業	42,363	14,185

管理層認為，根據購買協議確定的向華冠實業收取的成品油款是基於市場價格。

#### (2) 向關聯方購買商品

	2021年 金額	2020年 金額
延長殼牌	228,018	—
中石油成都銷售分公司	647,410,759	507,196,725
	647,638,777	507,196,725

管理層認為，根據購買協議確定的向中石油成都銷售分公司及延長殼牌支付的貨款是基於市場價格。

#### (3) 關聯方利息支出

	2021年 金額	2020年 金額
成都交投	853,667	—
成高建設	1,056,315	10,835,568
	1,909,982	10,835,568

管理層認為，根據借款協議確定的對成都交投和成高建設的利息支出是基於類似借款的市場利率。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 4. 本集團與關聯方的主要交易(續)

#### (4) 關聯方借款利息收入

	2021年 金額	2020年 金額
成都九河	102,126	99,151

管理層認為，根據借款協議確定的向成都九河收取的利息費用是基於類似借款的市場利率。

#### (5) 接受關聯方物業租賃服務

	2021年 金額	2020年 金額
成都交通樞紐	5,083,207	2,159,780

管理層認為，根據租賃協議確定的向成都交通樞紐支付的辦公室租金費用是基於類似地點類似辦公樓租賃的市場價格。

採用新租賃準則後，部分與成都交通樞紐的租賃合同被確認為使用權資產進行計量。2021年，集團向成都交通樞紐支付租金人民幣4,819,115元(2020年支付租金1,874,804元)。

#### (6) 購買資產

	2021年 金額	2020年 金額
信息港公司	8,399,969	-

管理層認為，本集團向信息港公司購買固定資產是基於類似固定資產的市場價格。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 4. 本集團與關聯方的主要交易(續)

#### (7) 向關聯方借款

	2021年 金額	2020年 金額
成都交投	40,000,000	-

於2021年6月，本公司子公司能源經營向成都交投借款人民幣40,000,000元，借款期限為一年，借款年利率為3.9%，按季度支付利息，到期後一次歸還本金。

#### (8) 接受關聯方的物業管理及其他服務

	2021年 金額	2020年 金額
交投資產管理	2,431,970	3,026,507
成都交通樞紐	203,866	286,956
	2,635,836	3,313,463

管理層認為，根據物業管理和其他一般服務協議，本集團向交投資產管理和成都交通樞紐支付的物業管理和其他一般服務費用是基於類似地點和服務的市場價格。

#### (9) 向關聯方購買公司股權

	註釋	2021年 金額	2020年 金額
成都交投	(i)	-	727,570,000
成都交通樞紐	(ii)	-	47,084,000
		-	774,654,000

(i) 公司基於獨立評估師對能源發展股權價值的評估值，於2020年經與成都交投公平磋商後確認的收購能源發展94.49%股權的對價。

(ii) 公司基於獨立評估師對中油潔能股權價值的評估值，於2020年經與成都交通樞紐公平磋商後確認的收購中油潔能47.49%股權的對價。

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 4. 本集團與關聯方的主要交易(續)

#### (10) 關聯方施工補償款

	2021年 金額	2020年 金額
信息港公司	5,561,041	-
成都路橋	-	1,903,388
	<b>5,561,041</b>	<b>1,903,388</b>

於2021年，信息港公司與成都機場高速公司、成灌高速公司簽訂高速智能管控系統施工補償協議。根據該協議，信息港公司分別向成都機場高速公司、成灌高速公司支付人民幣956,199元與人民幣4,604,842元，以彌補在施工期間對成都機場高速公司和成灌高速公司通行費收入帶來的影響。

於2019年10月14日，機場高速與成都路橋就實施三環路擴能提升工程中藍天立交節點改造建設的佔用、拆除及補償事宜訂立施工補償協議。根據協議，成都路橋向成都機場高速公司於2020年支付人民幣1,903,388元的臨時佔用補償費、人行天橋及附屬物拆除補償費、安全監護及施工配合費，以彌補在施工期間對成都機場高速公司通行費收入帶來的影響。

#### (11) 接受關聯方提供的擔保

	2021年 金額	2020年 金額
成都交投	1,710,000,000	1,767,500,000

該筆擔保由成都交投無償提供。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 4. 本集團與關聯方的主要交易(續)

#### (12) 向關聯方提供租賃

	2021年 金額	2020年 金額
中油潔能	2,358,857	-

管理層認為，本集團向中油潔能收取的租賃費用是基於類似地點的市場價格。

#### (13) 向關聯方提供服務

	2021年 金額	2020年 金額
成都交投	1,441,188	-

管理層認為，根據委託項目管理協議確定的向成都交投收取的代建管理服務是基於市場價格。

#### (14) 其他關聯方交易

	2021年 金額	2020年 金額
關鍵管理人員薪酬	5,541,404	4,988,079

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 5. 本集團與關聯方的承諾

	2021年 金額	2020年 金額
股權購買	60,902,400	—

2021年12月30日，能源發展與成都善成實業簽訂《股權轉讓協議》，協議約定能源發展購買成都善成實業持有的成都特來電新能源有限公司(「特來電」)16%股權，對價為人民幣60,902,400元。截至2021年12月31日，該項股權轉讓尚未交割完成。於2022年1月，該項交易完成，能源發展委任一名董事(共五名董事)，參與特來電的經營決策，對特來電的經營有重大影響，特來電成為本集團的聯營企業。

### 6. 關聯方應收應付款項餘額

#### (1) 其他應收款

	2021年	2020年
交投資產管理	199,047	162,407
成都石油	45,750,912	45,750,912
中油潔能	2,476,800	—
	48,426,759	45,913,319
減：其他應收款壞賬準備	45,750,912	45,750,912
	2,675,847	162,407

#### (2) 其他應付款

	2021年	2020年
成都交投	56,294,390	—
延長殼牌	10,032,938	—
	66,327,328	—

本集團與成都交投人民幣40,000,000元的借款期限及利率參見附註十、4(7)。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 6. 關聯方應收應付款項餘額(續)

#### (3) 應收賬款

	2021 年	2020 年
華冠實業	474,458	432,094
減：其他應收款壞賬準備	474,458	432,094
	-	-

#### (4) 預付款項

	2021 年	2020 年
中石油成都銷售分公司	41,190,578	21,857,922

#### (5) 其他非流動資產

	2021 年	2020 年
成都九河	2,150,000	2,150,000
減：一年內到期的非流動資產	-	430,000
	2,150,000	1,720,000

本集團與成都九河的借款期限及利率參見附註六、7。

## 十、關聯方關係及其交易(續)

### 6. 關聯方應收應付款項餘額(續)

#### (6) 其他非流動負債

	2021年	2020年
成高建設	82,824,270	81,767,954

本集團與成高建設的借款期限及利率請參見附註六、26。

#### (7) 租賃負債

	2021年	2020年
成都交通樞紐	12,469,788	11,703,572

除上述6(2)、6(5)、6(6)披露的計息借款外，其餘應收及應付關聯方款項均不計利息、無抵押、且無固定還款期。

關於上述項目4(2)、4(5)、4(7)的關聯方交易也構成《香港上市規則》第14A章中定義的持續關連交易。\*

## 十一、或有事項

2014年8月14日，能源發展公司向交投能源當時的少數股東華冠實業提供《關於解決交投能源公司項目土地問題的承諾函》，承諾函中說明能源發展公司正在辦理1座加油站(3號站)的土地手續，另以置換方式為交投能源辦理1座加油站、1座加氣站建設用地手續。承諾函發出後，雖然雙方經過多次會議決議，但是加油站和加氣站的用地手續一直未能辦妥。基於上述情況，華冠實業分別於2021年1月和2021年8月向四川省成都高新技術產業開發區人民法院起訴能源發展公司。訴求為：1)落實3號站建設用地手續並協助交投能源辦理該加油站國有土地用地手續；2)在成都市行政區劃範圍內落實1座加油站，1座加氣站的建設用地指標並協助交投能源辦理該加油站國有土地用地手續；3)能源發展公司賠償華冠實業經濟損失人民幣36,876,367元。

截至本財務報表批准日，該案件已移送至成都市中級人民法院受理，截至目前法院尚未做出判決，復庭時間亦未確定。管理層結合法律顧問的建議，認為能源發展公司對該訴訟有正當的抗辯理由，勝訴可能性較大。綜上，管理層未對該事項計提預計負債。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 十二、租賃

### 1. 作為出租人

本集團將部分房屋及建築物以及服務區和加油站的經營權用於出租，租賃期為1-20年，形成經營租賃。2021年本集團由於租賃產生的收入為人民幣17,955,319元(2020年：人民幣13,793,757元)，參見附註六、32。

根據與承租人簽訂的租賃合同，不可撤銷租賃的最低租賃收款額如下：

	2021年	2020年
1年以內(含1年)	<b>4,399,290</b>	3,043,792
1年至2年(含2年)	<b>3,669,842</b>	2,485,279
2年至3年(含3年)	<b>3,632,954</b>	2,362,979
3年至4年(含4年)	<b>2,964,418</b>	2,319,708
4年至5年(含5年)	<b>1,680,680</b>	396,900
5年以上	<b>6,555,132</b>	1,752,975
	<b>22,902,316</b>	12,361,633

### 2. 作為承租人

	2021年	2020年
租賃負債利息費用	<b>2,161,289</b>	1,998,187
計入當期損益的採用簡化處理的短期租賃費用	<b>347,105</b>	2,195,780
與租賃相關的總現金流出	<b>9,675,542</b>	8,414,327

本集團承租的租賃資產包括經營過程中使用的房屋及建築物和土地使用權，房屋及建築物的租賃期通常為1年-10年，土地使用權的租賃期通常為6.5-19.5年。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 十二、租賃(續)

### 2. 作為承租人(續)

#### 其他租賃信息

使用權資產，參見附註六、12；對短期租賃和低價值資產租賃的簡化處理，參見附註三、23；租賃負債，參見附註六、25。

## 十三、承諾事項

	2021 年	2020 年
資本承諾	<b>169,408,610</b>	40,436,563

## 十四、董事及監事薪酬以及五名最高薪酬僱員\*

### 1. 董事及監事薪酬

本年董事及監事的薪酬披露如下：

	2021 年	2020 年
袍金	<b>270,000</b>	270,000
其他薪酬：		
工資、津貼和補貼	<b>2,398,625</b>	2,216,681
獎金	<b>1,012,696</b>	479,322
養老保險費	<b>214,620</b>	15,234
	<b>3,895,941</b>	2,981,237

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 十四、董事及監事薪酬以及五名最高薪酬僱員(續)

### 1. 董事及監事薪酬(續)

董事及監事的姓名以及其於年內的薪酬如下：

#### 2021 年

	袍金	工資、津貼 和補貼	獎金	養老 保險費	合計
董事—執行董事：					
張冬敏	-	434,009	235,108	35,770	704,887
王曉	-	447,888	226,855	35,770	710,513
羅丹	-	406,845	201,226	35,770	643,841
楊坦	-	452,406	102,850	35,770	591,026
董事—非執行董事					
肖軍	-	-	-	-	-
楊斌	-	-	-	-	-
監事：					
蔣燕	-	-	-	-	-
張毅	-	-	-	-	-
吳海燕	-	-	-	-	-
許靜嫻	-	330,283	124,430	35,770	490,483
張建	-	327,194	122,227	35,770	485,191
獨立董事：					
舒華東	150,000	-	-	-	150,000
葉勇	60,000	-	-	-	60,000
李遠富	60,000	-	-	-	60,000
合計	270,000	2,398,625	1,012,696	214,620	3,895,941

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 十四、董事及監事薪酬以及五名最高薪酬僱員(續)

### 1. 董事及監事薪酬(續)

2020 年

	袍金	工資、津貼 和補貼	獎金	養老 保險費	合計
董事—執行董事：					
張冬敏	—	405,779	86,455	2,589	494,823
王曉	—	418,695	128,896	2,589	550,180
羅丹	—	377,339	85,864	2,589	465,792
唐發維	—	135,557	90,944	2,589	229,090
楊坦	—	284,390	—	—	284,390
董事—非執行董事					
肖軍	—	—	—	—	—
楊斌	—	—	—	—	—
監事：					
蔣燕	—	—	—	—	—
張毅	—	—	—	—	—
潘欣	—	—	—	—	—
吳海燕	—	—	—	—	—
許靜嫻	—	301,269	42,211	2,471	345,951
張建	—	293,652	44,952	2,407	341,011
獨立董事：					
舒華東	150,000	—	—	—	150,000
葉勇	60,000	—	—	—	60,000
李遠富	60,000	—	—	—	60,000
合計	270,000	2,216,681	479,322	15,234	2,981,237

本年度不存在董事或監事放棄或同意放棄本年薪酬的協議。本集團未向任何董事或監事支付酬金，作為加入或加盟本集團時獎金或作為離職補償。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 十四、董事及監事薪酬以及五名最高薪酬僱員(續)

### 2. 薪酬最高的前五名僱員

本集團內薪酬最高的前五名僱員的分析如下：

#### 僱員人數

	2021 年	2020 年
董事	4	3
非董事及非監事	1	2
	<b>5</b>	<b>5</b>

有關董事和監事的薪酬參見上文。

上述非董事及非監事的薪酬最高僱員的薪酬詳情如下：

	2021 年	2020 年
工資、獎金、津貼和補貼	410,886	803,872
獎金	201,692	219,985
養老金保險費	35,770	5,177
	<b>648,348</b>	<b>1,029,034</b>

本年及以前年度，上述非董事及非監事的最高薪酬僱員的薪酬均在人民幣1,000,000元以下。

## 十五、資產負債表日後事項

本集團本年度無需做說明的資產負債表日後事項。

## 十六、其他重要事項

### 非貨幣性資產交換

本年集團下屬子公司交投能源與政府簽訂土地置換協議，將位於高新區南部園區桂溪街道銅牌村6組面積為2,686平方米的土地(成高國用(2012)第24926號)置換為高新區桂溪街道紅瓦社區7、8組面積同為2,686平方米的土地。置換前土地的剩餘使用年為30.09年，置換後土地的剩餘使用年為40年。由於置換後的土地相對置換前的土地，使用年明顯延長，能夠顯著增強其未來為企業帶來經濟利益流入的能力，符合《企業會計準則第7號—非貨幣性資產交換》中換入資產未來現金流量在風險、時間分佈或金額方面與換出資產顯著不同的情形，因此構成有商業實質的非貨幣性資產交換。截至土地移交日，換出土地使用權賬面淨值為人民幣9,840,358元(其中賬面原值為人民幣12,871,030，已計提累計折舊人民幣3,030,672元)，根據成都市國土規劃地籍事務中心對兩塊土地使用權公允價值的評估，換出土地使用權和換入土地使用權的公允價值分別為人民幣32,535,881元及人民幣34,451,021元。

此次非貨幣性資產交換，交投能源將換出土地的公允價值與其賬面價值之間的差異人民幣22,695,523元計入資產處置收益，將換出土地的公允價值加上支付的補價人民幣1,915,140元，計人民幣34,451,021元作為換入土地的成本。

## 十七、公司財務報表主要項目註釋

### 1. 應收賬款

應收賬款信用期通常為1至3個月，應收賬款並不計息。

應收賬款的賬齡分析如下：

	2021年	2020年
1年以內	10,434,190	11,326,299
減：應收賬款壞賬準備	-	-
	10,434,190	11,326,299

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 十七、公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 其他應收款

其他應收款的賬齡分析如下：

	2021 年	2020 年
1 年以內	67,762,619	99,340,376
1 年至 2 年	93,438,860	95,833
2 年至 3 年	326	218,695
3 年以上	609,541	534,235
	<b>161,811,346</b>	100,189,139
減：其他應收款壞賬準備	520,315	532,635
	<b>161,291,031</b>	99,656,504

其他應收款按照 12 個月預期信用損失及整個存續期預期信用損失分別計提的壞賬準備的變動如下：

#### 2021 年

	第一階段 未來 12 個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失	第三階段 已發生信用 減值金融資產 (整個存續期 預期信用損失)	合計
年初餘額	-	-	532,635	532,635
本年核銷	-	-	12,320	12,320
年末餘額	-	-	520,315	520,315

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 十七、公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 其他應收款(續)

2020 年

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失	第三階段 已發生信用 減值金融資產 (整個存續期 預期信用損失)	合計
年初餘額	-	-	562,264	562,264
本年核銷	-	-	29,629	29,629
年末餘額	-	-	532,635	532,635

### 3. 長期股權投資

	2021 年	2020 年
成本法		
成溫邛高速公司	<b>755,552,237</b>	755,552,237
成彭高速公司	<b>680,935,944</b>	678,884,470
成都機場高速公司	<b>201,484,177</b>	201,484,177
成名高速公司	<b>426,175,447</b>	426,175,447
運管公司	<b>20,000,000</b>	20,000,000
振興公司	<b>80,000,000</b>	80,000,000
能源發展公司	<b>572,555,084</b>	572,555,084
權益法		
城北出口高速公司	<b>127,666,399</b>	118,218,264
	<b>2,864,369,288</b>	2,852,869,679

本公司管理層認為，於資產負債表日無需計提長期股權投資減值準備。

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 十七、公司財務報表主要項目註釋(續)

### 4. 營業收入

營業收入列示如下：

	2021 年	2020 年
主營業務收入	419,168,903	268,516,499
其他業務收入	508,808	402,898
	<b>419,677,711</b>	268,919,397

營業收入列示如下：

	2021 年	2020 年
與客戶之間的合同產生的收入	419,170,407	268,631,381
租賃收入	507,304	288,016
	<b>419,677,711</b>	268,919,397

# 財務報表附註

2021 年度 單位：人民幣元

## 十七、公司財務報表主要項目註釋(續)

### 4. 營業收入(續)

與客戶之間合同產生的營業收入分解情況如下：

	2021 年	2020 年
主要收入類型		
通行費收入	352,073,686	227,191,861
運營管理收入	67,095,217	—
建造收入	—	41,324,638
其他	1,504.00	114,882
	<b>419,170,407</b>	<b>268,631,381</b>
收入確認時點		
在某一時間點確認收入		
通行費收入	352,073,686	227,191,861
其他	1,504	114,882
在某一時間段內確認收入		
運營管理收入	67,095,217	—
建造收入	—	41,324,638
	<b>419,170,407</b>	<b>268,631,381</b>

## 十八、財務報表的批准

本財務報表業經本公司董事會於2022年3月24日決議批准。

# 公司資料

## 董事

### 執行董事

楊坦先生(總經理)  
王曉女士  
張冬敏先生  
羅丹先生

### 非執行董事

肖軍先生(董事長)  
楊斌先生

### 獨立非執行董事

舒華東先生  
葉勇先生  
李遠富先生

## 聯席公司秘書

張光文先生  
鄭燕萍女士

## 審計與風險管理委員會

舒華東先生(主席)  
葉勇先生  
楊斌先生

## 提名委員會

肖軍先生(主席)  
李遠富先生  
葉勇先生

## 薪酬與考核委員會

葉勇先生(主席)  
羅丹先生  
李遠富先生

## 戰略與發展委員會

楊坦先生(主席)  
王曉女士  
舒華東先生

## 主要往來銀行

中國銀行成都蜀都支行  
工商銀行四川分行成都金牛區分行  
建設銀行成都第一支行  
工商銀行四川分行成都武侯祠支行

## 註冊辦事處

中國  
四川省成都市郫都區德源鎮(菁蓉鎮)  
靜園東路28號優易數據大廈9樓

## 中國主要營業地點及總部

中國  
四川成都  
高新區盛和一路66號城南天府大廈9樓

## 香港主要營業地點

香港  
灣仔  
皇后大道東248號  
大新金融中心40樓

# 公司資料

## 監事會

蔣燕女士(監事會主席)  
吳海燕女士  
張毅先生  
許靜嫻女士(職工代表監事)  
陳勇先生(職工代表監事)

## 授權代表

羅丹先生  
張光文先生

## 核數師

安永華明會計師事務所(特殊普通合伙)  
認可公眾利益實體核數師

## 法律顧問

**關於香港法律：**  
歐華律師事務所

**關於中國法律：**  
泰和泰律師事務所

## H股證券登記處

香港中央證券登記有限公司  
香港灣仔  
皇后大道東183號  
合和中心  
17樓1712-1716號舖

## 投資者關係

電郵：cggfdb@chengdugs.com  
電話：86 28 86056036

## 股份上市地點

香港聯合交易所有限公司  
股票簡稱：成都高速  
股票代號：1785

## 公司網址

[www.chengdugs.com](http://www.chengdugs.com)