

编号：2025-01

山西省交通运输厅 成本调查报告

调查项目：国道 108 线襄汾-曲沃-侯马过境改线工程
项目车辆通行营运成本

被调查单位：中交一公局（临汾）投资建设有限公司

调查机构：山西省交通运输厅

日期：2025 年 7 月 15 日

提 示

一、本报告是山西省交通运输厅依据《中华人民共和国价格法》《收费公路管理条例》等有关规定，对政府定价项目成本调查后做出的结论。

二、本报告仅为政府价格主管部门及有关部门进行价格决策和价格监管服务。

三、凡使用本报告者均应妥善保管和慎重使用本报告。由于使用不妥或保管不善引起的纠纷或问题，责任自负。

根据《中华人民共和国价格法》《收费公路管理条例》等有关规定，山西省交通运输厅委托专业机构协助对中交一公局（临汾）投资建设有限公司（以下简称该单位）营运的国道 108 线襄汾-曲沃-侯马过境改线工程项目（以下简称该项目）车辆通行营运成本开展调查，具体情况如下：

一、成本调查项目

国道 108 线襄汾-曲沃-侯马过境改线工程项目车辆通行营运成本。

二、成本调查依据

- （一）《中华人民共和国价格法》《中华人民共和国会计法》
- （二）《政府制定价格行为规则》（国家发展改革委令第 7 号）
- （三）《政府制定价格成本监审办法》（国家发展改革委令第 8 号）
- （四）《山西省定价成本监审目录》（晋发改规发〔2023〕2 号）

三、成本调查程序

（一）发出成本调查通知：2025 年 6 月 5 日，向该单位送达《关于对国道 108 线襄汾-曲沃-侯马过境改线工程开展成本调查的通知》，限期 5 个工作日内报送相关资料。

（二）初审上报资料：2025 年 6 月 9 日，收到该单位报送的成本资料，成本调查组即对该资料进行初步审核。

（三）实地调查：成本资料初审合格后，于 2025 年 6 月 12 日对该单位的情况进行了实地调查了解。具体为实地查看项目情况、查阅项目资料、财务资料、核实工程投入情况等。

（四）告知成本调查结论：2025 年 7 月 11 日，将成本调查初步意见以书面形式告知被调查单位，该单位在规定时间内回复了书面意见，对成本调查初步意见无异议。

（五）出具成本调查报告：2025 年 7 月 15 日，根据相关方意见进一步复核研讨，核定该项目运营初年车辆通行营运成本，形成成本调查报告。

四、经营者基本情况

中交一公局（临汾）投资建设有限公司成立于 2021 年 9 月 24 日，注册资本人民币 26,331 万元，其中：中交一公局集团有限公司持股比例 57%；临汾济林投资有限公司持股比例 43%。

公司统一社会信用代码 91141000MA0M9PLLXC；法定代表人：刘学；注册地址：山西省临汾市尧都区鼓楼西街道滨河辅路 202 号 17 层；主要经营范围为公路管理与养护，负责国道 108 线襄汾-曲沃-侯马过境改线工程的投资、建设及运营管理。

五、项目基本情况

国道 108 线襄汾-曲沃-侯马过境改线工程项目起点位于襄汾县新城镇梁坡村，与既有国道 108 相接，路线向东上跨南同蒲铁路，经涧沟、邓曲村、南堡、解村，在闫店村东侧与原国道 108 顺接。之后路线利用现有国道 108 到达曲沃县神泉村，经上太许村、西杨村，进入侯马市境内金沙村，在西贺村北侧与原国道 108 相接，即为本项目终点。路线全长 67.654km，采用双向四车道一级公路标准建设，设计速度为 80km/h，整体式路基宽度 25.5m，分离式路基宽度 $2 \times 12.75\text{m}$ 。

该项目是山西省重点工程，临汾市人民政府为项目建设主体。2020年9月，山西省发展和改革委员会批复该项目立项，采用PPP模式实施；2020年10月，临汾市人民政府授权山西省公路局临汾分局为项目实施机构；2021年5月，山西省公路局临汾分局通过公开招标方式，选定中交一公局集团有限公司为该项目社会资本方，项目运营期28年；2021年7月，山西省交通运输厅批复该项目初步设计，概算总投资378,655.19万元；2025年4月，山西省交通运输厅批复该项目自由流收费（方式）设计变更。

六、经营者营运成本调查情况

（一）营运成本构成

该项目运营初年车辆通行成本主要由营业成本、管理费用（不含管理人员薪酬）和财务费用构成，其中：

1. 营业成本 13,974.13 万元；
2. 管理费用 188.70 万元；
3. 财务费用 6,753.23 万元。

（二）成本费用测算的内容和方法

该项目尚未通车运营，该单位无相关运营数据。在调查过程中，成本调查组提取了该项目从设计到完工的相关资料，如初步设计的批复、项目相关合同和财务资料等。贷款利息按项目贷款金额及实际利率计算；养护费、运营管理费等基础数据结合运营单位实际及行业相关标准规范确定，通过实地调查、重点核实和数据分析获得运营初年营运总成本。

1. 营业成本

(1) 在岗职工薪酬

根据该单位运营期职工（含劳务派遣人员）人数 83 人，参照成本调查期间临汾市人民政府公布的 2023 年临汾市城镇非私营单位在岗职工月平均工资 7,677 元/人（年职工工资 92,124.00 元/人），及临汾市对社会保险费、住房公积金、工会经费、职工教育经费、职工福利费缴费比例及税法规定，经测算，运营初年在岗职工薪酬 1,181.27 万元。

注：职工人数在《山西省交通运输厅关于修订〈公路建设项目工程可行性研究报告编制技术指导意见（试行）〉部分章节的通知》（晋交规划函〔2024〕572 号）规定人数范围内。

(2) 养护成本

本次成本调查考虑项目日常养护支出、机电设施（自由流）养护支出，运营初年养护成本合计 894.41 万元。

日常养护支出。根据《公路养护技术规范》以及《国道 108 线襄汾-曲沃-侯马过境改线工程政府和社会资本合作（PPP）项目合同》，该项目需按技术规范及合同要求进行道路养护。依据该单位与山西省襄汾公路管理段、山西省曲沃公路管理段、山西省侯马公路管理段签订的《国道 108 线襄汾-曲沃-侯马过境改线工程 PPP 项目委托维护合同》，该项目运营初年日常养护支出为 767.61 万元。

机电设施（自由流）养护支出。根据该单位机电设施养护支出标准，参照我省已运营的长治市国道环线公路自由流收费项目运维支出，按项目实际的里程、车道、ETC 门架情况进行测算，

该项目运营初年自由流收费系统运维支出为 126.80 万元。

（3）其他运营成本

其他运营成本包括联网收费结算服务费、机电运营成本、项目保险费及其他支出。

联网收费结算服务费。该项支出主要为 ETC 清分结算及通行费追缴费用，根据山西省交通信息通信有限公司报价单及长治市国道环线公路自由流收费项目支出标准，该项目运营初年联网收费结算服务费为 709.68 万元。

机电运营成本。该项支出主要为管养中心及养护工区等区域照明用电、ETC 门架设备用电、信息监控及通信费用等，根据项目可行性研究报告及《国道 108 线襄汾-曲沃-侯马过境改线工程政府和社会资本合作（PPP）项目合同》，该项目运营初年机电运营成本为 300 万元。

项目保险费。根据《国道 108 线襄汾-曲沃-侯马过境改线工程政府和社会资本合作（PPP）项目合同》及该单位提供的保险报价单等，该项目财产一切险和公众责任险保费共 78.94 万元/年，其中：财产一切险保费为 71.94 万元/年、公众责任险保费为 7 万元/年。

其他支出。根据《国道 108 线襄汾-曲沃-侯马过境改线工程政府和社会资本合作（PPP）项目合同》，该项目绩效评价服务费计入项目运营成本，运营初年绩效评价服务费用为 112.32 万元。

（4）经营权摊销

该项目批复概算为 378,655.19 万元，运营期 28 年，扣除车购税补助资金 79,125 万元，经测算，该项目摊销额为 10,697.51 万元/年。

2. 管理费用

管理费用包括日常运营过程中发生的办公费、差旅费、车辆使用费、发票平台服务费等日常管理支出，该单位预计运营初年的管理费用为 188.70 万元。

3. 财务费用

根据该单位与中国农业发展银行临汾市分行及中国建设银行股份有限公司临汾解放西路支行签订的《固定资产借款合同》，结合《PPP 项目合同》，项目资本金及中央车购税补助资金以外所需资金通过融资解决，项目贷款总额为 245,572.00 万元，根据目前实际执行的贷款利率 2.75% 测算，运营初年银行贷款利息支出为 6,753.23 万元。

4. 年交通量

根据该项目工程可行性研究报告中关于交通量的预测，经测算，该项目运营初年 2025 年标准车型通行量为 1,162.49 万车次。

七、成本调查结论

国道 108 线襄汾-曲沃-侯马过境改线工程运营初年车辆通行营运总成本 20,916.06 万元，项目里程 67.654 公里，年标准车型通行量 1,162.49 万车次，每车公里营运成本 0.27 元。

八、其他需要说明的事项

（一）本调查报告是根据中交一公局（临汾）投资建设有限

公司提供的财务报表、经济合同、行业法律法规及其他相关资料作出的，资料的真实性、合法性、完整性由该单位负责。

（二）本次成本调查通行量数据来源于该项目工程可行性研究报告的预测，未来该项目的通行量可能由于经济结构调整、交通市场变化等因素与本次成本调查使用的通行量存在差异。

（三）基于成本调查的局限性，本调查报告预测的各项支出均为该项目运营初年支出，未考虑运营过程中的大修费用。

（四）目前该项目尚未竣工决算，最终投资尚未确定，银行贷款基准利率存在调整的可能性，上述因素将直接影响经营权摊销以及贷款利息金额，会对营运成本产生影响。

（五）本调查报告仅为中交一公局（临汾）投资建设有限公司建设运营的国道 108 线襄汾-曲沃-侯马过境改线工程制定车辆通行费标准提供参考，不做他用。

（六）调查机构及参加本次调查的工作人员与被调查单位无任何利害关系。

附件：

公路企业成本测算表

单位名称：中交一公局（临汾）投资建设有限公司

项 目	行次及表间关系	单位	测算数据
收费项目里程	1	公里	67.654
年通行量	2	万车次·年	1,162.49
一、营业成本	3	万元	13,974.13
（一）在岗职工薪酬	4=5+6+7+8+9	万元	1,181.27
1.工资	5	万元	764.63
2.职工福利费	6	万元	107.05
3.社会保险费及住房公积金	7	万元	275.18
4.工会经费及职工教育经费	8	万元	34.41
5.其他职工薪酬	9	万元	
（二）公路养护成本	10=11+12	万元	894.41
1.公路日常养护成本	11	万元	767.61
2.机电设施（自由流）养护成本	12	万元	126.80
（三）固定资产折旧	13	万元	
（四）经营权摊销	14	万元	10,697.51
（五）其他运营成本	15=16+17+18+19	万元	1,200.94
1.联网收费结算服务费	16	万元	709.68
2.机电运营成本	17	万元	300.00
3.项目保险费	18	万元	78.94
4.其他支出	19	万元	112.32
二、管理费用	20	万元	188.70
三、财务费用	21	万元	6,753.23
四、营运总成本	22=3+20+21	万元	20,916.06
五、每车公里营运成本	23=22/2/1	元/车次·公里	0.27