



# 安徽皖通高速公路股份有限公司

(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(H股股份代碼：0995, A股股份代碼：600012)

半年期報告

# 2010



## 目 錄

第一節	重要提示	2
第二節	公司基本情況簡介	3
第三節	財務數據摘要	7
第四節	股本變動及主要股東持股情況	10
第五節	董事、監事及高級管理人員情況	14
第六節	董事長報告書	15
第七節	董事會報告	17
第八節	重要事項	26
第九節	財務報告	35
第十節	備查文件	147
第十一節	董事、高級管理人員關於公司二零一零年半年度報告的書面確認意見	148

## 第一節 重要提示

本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證本報告所載資料不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。

公司全體董事出席董事會會議。

本半年度財務報告乃按中國企業會計準則和香港會計準則編製的未經審計的經營業績，經本公司審核委員會審閱。

公司董事長周仁強先生，董事總經理李雲貴先生，財務部經理梁冰女士聲明：保證年度報告中財務報告的真實、完整。本公司審核委員會對本年度財務報告進行了審閱。

是否存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況？否

是否存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況？否

## 第二節 公司基本情況簡介

### 一、一般信息

公司法定中文名稱	:	安徽皖通高速公路股份有限公司
公司英文名稱	:	Anhui Expressway Company Limited
中文名稱縮寫	:	皖通高速
英文名稱縮寫	:	Anhui Expressway
公司法定代表人	:	周仁強
公司董事會秘書	:	謝新宇
聯繫電話	:	0551-5338681
證券事務代表	:	韓榕、丁瑜
聯繫電話	:	0551-5338697(直線) 0551-5338699(總機)
傳真	:	0551-5338696
電子信箱	:	wtgs@anhui-expressway.cn
聯繫地址	:	安徽省合肥市望江西路520號
公司註冊地址	:	安徽省合肥市望江西路520號
公司辦公地址	:	安徽省合肥市望江西路520號
郵政編碼	:	230088
公司香港營業地址	:	香港康樂廣場1號怡和大廈5樓
公司國際互聯網網址	:	<a href="http://www.anhui-expressway.cn">http://www.anhui-expressway.cn</a>
公司電子信箱	:	wtgs@anhui-expressway.cn

信息披露報紙	:	境內：《上海證券報》、《中國證券報》
登載公司半年度報告的網址	:	http://www.sse.com.cn http://www.hkex.com.hk http://www.anhui-expressway.cn
半年度報告備置地點	:	上海市浦東南路528號上海證券交易所 香港皇后大道東183號合和中心46樓香港證券登記有限公司 安徽省合肥市望江西路520號公司本部
上市交易所	:	A股 : 上海證券交易所 股份代碼 : 600012 簡稱 : 皖通高速 H股 : 香港聯合交易所有限公司 股份代碼 : 0995 簡稱 : 安徽皖通
中國會計師	:	普華永道中天會計師事務所有限公司 上海市湖濱路普華永道中心11樓
香港會計師	:	羅兵咸永道會計師事務所 香港中環太子大廈22樓
中國法律顧問	:	安徽高速律師事務所 安徽省合肥市長江西路248號旺城大廈19層
香港法律顧問	:	何耀棣律師事務所 香港康樂廣場1號怡和大廈5樓
境內股份過戶登記處	:	中國證券登記結算有限責任公司上海分公司 上海浦東新區陸家嘴東路166號中國保險大廈36樓
境外股份過戶登記處	:	香港證券登記有限公司 香港灣仔皇后大道東183號合和中心46樓

## 二、公司簡介

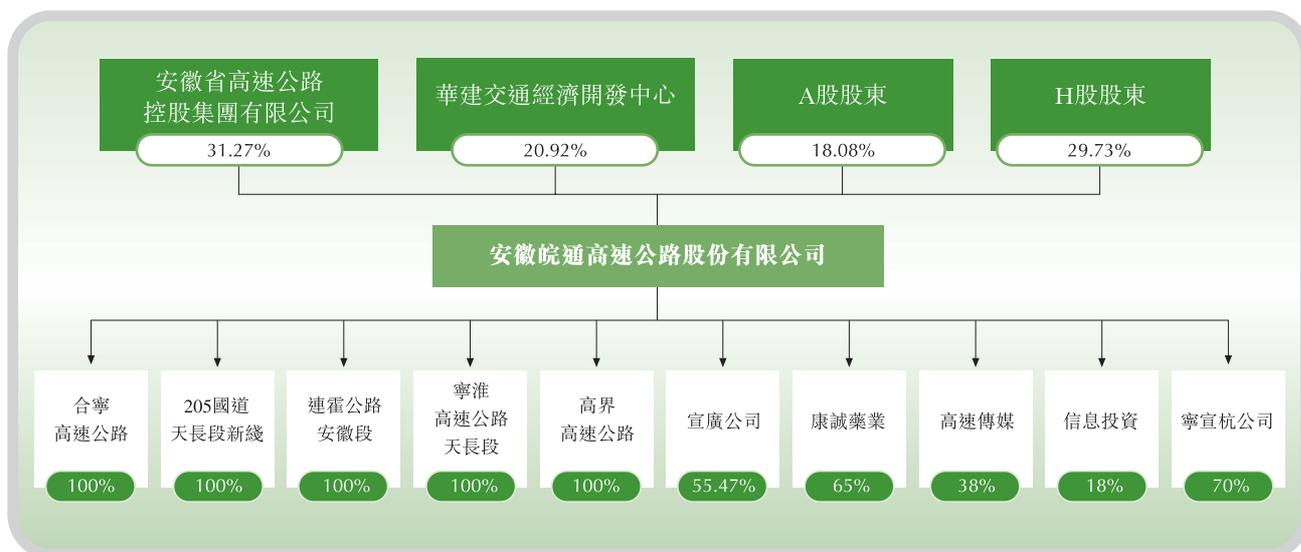
安徽皖通高速公路股份有限公司（「本公司」）於1996年8月15日在中華人民共和國（「中國」）安徽省註冊成立。

本公司主要從事安徽省境內收費公路之經營和管理及其相關業務。

本公司為中國第一家在香港上市的公路公司，亦為安徽省內唯一的公路類上市公司。1996年11月13日公司發行的H股在香港聯合交易所有限公司上市（代碼：0995）。2003年1月7日本公司發行的A股在上海證券交易所上市（代碼：600012）。

本公司的核心業務是收費公路的投資、建設、營運和管理，本公司擁有合寧高速公路（G40滬陝高速合寧段）、205國道天長段新線、高界高速公路（G50滬渝高速高界段）、宣廣高速公路（G50滬渝高速宣廣段）、寧淮高速公路天長段和連霍公路安徽段（G30連霍高速安徽段）等位於安徽省境內的收費公路全部或部分權益。

截至2010年6月30日，本公司、附屬公司與聯營公司（本集團）的架構：



本報告中所使用的公司名稱的縮寫列示如下：

- |                |   |   |
|----------------|---|---|
| 「本公司」、「公司」     | 指 | 安徽皖通高速公路股份有限公司                          |
| 「本集團」          | 指 | 本公司、附屬公司與聯營公司合稱本集團                      |
| 「總公司」、「安徽高速集團」 | 指 | 安徽省高速公路控股集團有限公司（即原安徽省高速公路總公司），兩者為同一企業法人 |
| 「華建中心」         | 指 | 華建交通經濟開發中心                              |
| 「宣廣公司」         | 指 | 宣廣高速公路有限責任公司                            |

「康誠藥業」	指	安徽康誠藥業有限公司
「高速傳媒」	指	安徽高速傳媒有限公司
「信息投資」	指	合肥信息投資有限公司
「宣城高管」	指	宣城市高等級公路建設管理有限公司
「寧宣杭公司」	指	安徽寧宣杭高速公路投資有限公司
「驛達公司」	指	安徽省驛達高速公路服務區經營管理有限公司
「現代交通」	指	安徽省現代交通設施工程有限公司
「高速投資」	指	安徽高速公路投資有限公司
「檢測科研中心」	指	安徽省高速公路實驗檢測科研中心

### 第三節 財務數據摘要

#### 一、按中國會計準則編製之主要財務數據及指標(未經審計)

##### 1、主要會計數據和財務指標(單位：人民幣元)

	本報告期末	上年度期末	本報告期末比 上年度期末增減 (%)
總資產	<b>8,811,321,041.31</b>	9,573,685,600.93	<b>-7.96</b>
所有者權益(或股東權益)	<b>5,331,939,026.68</b>	5,294,541,121.09	<b>0.71</b>
歸屬於上市公司股東的每股淨資產(元)	<b>3.21</b>	3.19	<b>0.63</b>
	報告期 (1-6月)	上年同期	本報告期比 上年同期增減 (%)
營業利潤	<b>515,607,996.88</b>	506,789,799.06	<b>1.74</b>
利潤總額	<b>530,786,008.27</b>	509,168,254.20	<b>4.25</b>
歸屬於上市公司股東的淨利潤	<b>368,565,679.69</b>	371,056,276.06	<b>-0.67</b>
歸屬於上市公司股東的			
扣除非經常性損益的淨利潤	<b>357,108,776.51</b>	369,373,246.73	<b>-3.32</b>
基本每股收益(元)	<b>0.2222</b>	0.2237	<b>-0.67</b>
扣除非經常性損益後的基本每股收益(元)	<b>0.2153</b>	0.2227	<b>-3.32</b>
稀釋每股收益(元)	<b>0.2222</b>	0.2237	<b>-0.67</b>
加權平均淨資產收益率(%)	<b>6.80</b>	7.15	<b>減少0.35個百分點</b>
經營活動產生的現金流量淨額	<b>791,932,209.90</b>	501,380,197.26	<b>57.95</b>
每股經營活動產生的現金流量淨額	<b>0.4775</b>	0.3023	<b>57.95</b>

## 2、扣除非經常性損益項目和金額(單位：人民幣元)

非經常性損益項目	金額	說明
非流動資產處置損益	11,856,657.12	固定資產報廢處置收益
計入當期損益的政府補助	926,470.59	與資產相關的政府補助系於2007年度收到隸屬於江蘇省交通廳的江蘇省高速公路建設指揮部關於寧淮路高速公路(天長段)的建設資金補貼款於2010年上半年遞延收益款項
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	2,394,883.68	主要為路損賠償業務淨收益
所得稅影響額	-3,794,502.84	
少數股東權益影響額(稅後)	73,394.63	
合計	11,456,903.18	

## 二、按香港會計準則編製之主要財務數據及指標(未經審計)

## 業績摘要

	截至六月三十日止六個月		增減 (%)
	二〇一〇年 (人民幣千元)	二〇〇九年 (人民幣千元)	
營業額	<b>1,177,212</b>	1,380,455	<b>-14.72</b>
除所得稅前盈利	<b>526,167</b>	503,490	<b>4.50</b>
本公司權益所有人應佔盈利	<b>365,453</b>	366,408	<b>-0.26</b>
本公司權益所有人應佔的基本每股盈利(人民幣元)	<b>0.2203</b>	0.2209	<b>-0.28</b>

## 資產摘要

	於二〇一〇年	於二〇〇九年	增減 (%)
	六月三十日 (人民幣千元)	十二月三十一日 (人民幣千元)	
資產總額	<b>8,954,043</b>	9,714,830	<b>-7.83</b>
負債總額	<b>3,276,852</b>	4,060,146	<b>-19.29</b>
淨資產總額(本公司權益持有人應佔資本及儲備)	<b>5,451,113</b>	5,417,382	<b>6.23</b>
每股淨資產(人民幣元)	<b>3.2866</b>	3.2662	<b>6.25</b>

## 二、按不同會計準則編製賬目的主要差異

本公司在香港聯合交易所有限公司上市「H」股所披露的財務報表系按照香港會計準則及香港公司條例之披露規定及香港聯合交易所有限公司證券上市規則而編製，該等準則與本集團之法定報表所採用的中國會計準則以及適用於股份制公司的有關財務及會計制度存在若干差異。該等差異對香港會計準則下未經審計的截至2010年6月30日止歸屬於本公司股東的股東權益和2010年上半年度歸屬於本公司股東的淨利潤的影響匯總如下：

	合併淨利潤		合併淨資產	
	(歸屬於本公司股東的部分)		(歸屬於本公司股東的部分)	
	截至6月30日止6個月		2010年	2009年
	2010年	2009年	6月30日	12月31日
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
按企業會計準則	<b>368,566</b>	371,056	<b>5,331,939</b>	5,294,541
差異項目及金額－				
資產評估作價、折舊／攤銷及其相關遞延稅項	<b>(3,113)</b>	(4,648)	<b>119,174</b>	122,841
按香港會計準則	<b>365,453</b>	366,408	<b>5,451,113</b>	5,417,382

調整說明：

為發行「H」股並上市，本公司之收費公路特許經營權、固定資產及土地使用權於1996年4月30日及8月15日分別經一中國資產評估師及一國際資產評估師評估，載入相應法定報表及香港會計準則報表。根據該等評估，國際資產評估師的估值高於中國資產評估師的估值計人民幣319,000千元。由於該等差異，將會對本集團及本公司收費公路特許經營權、固定資產及土地使用權在可使用年限內的經營業績(折舊／攤銷)及相關遞延稅項產生影響從而導致上述調整事項。

## 第四節 股本變動及主要股東持股情況

### 一、股份變動情況

報告期內，公司股份總數及股本結構未發生變化。

### 二、股東情況

#### (一) 報告期末股東數

截至2010年6月30日，根據本公司香港及境內股份過戶登記處所提供的股東名冊，本公司股東總數、前十名股東及前十名無限售條件股東持股情況如下：

股東總數 股東總數為84,173戶（其中內資股84,089戶，H股84戶）

#### 前10名股東持股情況

股東名稱	股東性質	持股比例	持股總數	報告期內增減	持有有限售 條件股份數量	質押或凍結 的股份數量
安徽省高速公路控股集團有限公司	國家	31.27%	518,581,000	0	0	無
HKSCC NOMINEES LIMITED(代理人)	境外法人	29.55%	490,049,898	-590,000	0	未知
華建交通經濟開發中心	國有法人	20.92%	347,019,000	0	0	無
中國太平洋人壽保險股份有限公司－傳統－普通保險產品	其他	0.46%	7,552,527	新增	0	未知
中國銀行－華夏大盤精選證券投資基金	其他	0.42%	7,000,000	-11,006,801	0	未知
百達資產管理有限公司－百達基金(盧森堡)	其他	0.24%	3,999,970	0	0	未知
全國社保基金六零二組合	其他	0.20%	3,361,084	新增	0	未知
曲立榮	境內自然人	0.11%	1,800,000	新增	0	未知
楊紅梅	境內自然人	0.07%	1,215,100	0	0	未知
中國工商銀行股份有限公司－廣發中證500指數證券投資基金(LOF)	其他	0.07%	1,104,377	-353,300	0	未知

前10名無限售條件股東持股情況

股東名稱	股份數量期末 持有無限售條件	股份種類
安徽省高速公路控股集團有限公司	518,581,000	人民幣普通股
HKSCC NOMINEES LIMITED (代理人)	490,049,898	境外上市外資股
華建交通經濟開發中心	347,019,000	人民幣普通股
中國太平洋人壽保險股份有限公司 — 傳統— 普通保險產品	7,552,527	人民幣普通股
中國銀行— 華夏大盤精選證券投資基金	7,000,000	人民幣普通股
百達資產管理有限公司— 百達基金(盧森堡)	3,999,970	人民幣普通股
全國社保基金六零二組合	3,361,084	人民幣普通股
曲立榮	1,800,000	人民幣普通股
楊紅梅	1,215,100	人民幣普通股
中國工商銀行股份有限公司 — 廣發中證500指數證券投資基金(LOF)	1,104,377	人民幣普通股

上述股東關聯關係或一致行動的說明 表中國有股股東及法人股股東之間不存在關聯關係，此外，本公司未知上述其他股東之間是否存在關聯關係，也未知是否屬於《上市公司股東持股變動信息披露管理辦法》中規定的一致行動人。

註： HKSCC NOMINEES LIMITED(香港中央結算(代理人)有限公司)持有的H股乃代表多個客戶所持有。

## (二) 根據香港證券及期貨條例第十五部第2及第3分部須予披露的權益或淡倉的人士

於2010年6月30日，就董事所知，或經合理查詢後可確認，以下人士直接或間接於本公司的股份或相關股份中擁有或淡倉而須根據證券及期貨條例第十五部第2及第3分部規定向本公司及香港聯合交易所披露或，直接或間接擁有已發行股本面值5% (含5%) 或以上的權益 (附有權利可於任何情況下在本集團任何成員公司的大會上投票)

名稱	期末數(股)	報告 期內增減	股份類別	佔總股本 比例(%)	是否質押 或凍結
安徽省高速公路控股集團有限公司	518,581,000(好倉)	—	國家股	31.27	否

華建交通經濟開發中心	347,019,000(好倉)	—	國有法人股	20.92	否
------------	-----------------	---	-------	-------	---

名稱	期末數(股)	報告 期內增減	股份類別	佔H股 比例(%)	是否質押 或凍結
Commonwealth Bank of Australia	58,218,000(好倉)	-15,278,000	H股	11.81%	不知悉
Colonial First State Group Ltd	33,358,000(好倉)	—	H股	6.77%	不知悉
Colonial Holding Company (No.2) Pty Limited	33,358,000(好倉)	—	H股	6.77%	不知悉
Colonial Holding Company Pty Ltd.	33,358,000(好倉)	—	H股	6.77%	不知悉
Colonial Ltd	33,358,000(好倉)	—	H股	6.77%	不知悉
First State Investment Managers (Asia) Ltd	33,358,000(好倉)	—	H股	6.77%	不知悉
First State Investments (Bermuda) Ltd	33,358,000(好倉)	—	H股	6.77%	不知悉
The Colonial Mutual Life Assurance Society Ltd	33,358,000(好倉)	—	H股	6.77%	不知悉
First State (Hong Kong) LLC	32,166,000(好倉)	—	H股	6.52%	不知悉
First State Investments (Hong Kong) Limited	30,712,000(好倉)	—	H股	6.23%	不知悉

名稱	期末數(股)	報告 期內增減	股份類別	佔H股 比例(%)	是否質押 或凍結
First State Investments (Singapore)	30,608,000(好倉)	—	H股	6.21%	不知悉
First State Investments Holdings (Singapore) Limited	30,608,000(好倉)	—	H股	6.21%	不知悉
JPMorgan Chase & Co.	28,683,985(好倉)	-7,778,000	H股	5.82%	不知悉
	27,537,985 (可供借出的股份)	-8,134,000		5.59%	
Prudential plc	24,750,000(好倉)	+24,750,000	H股	5.02%	不知悉
The Real Return Group Limited	24,694,000(好倉)	+24,694,000	H股	5.01%	不知悉

除本報告所披露者外，於2010年6月30日，董事並不知悉任何人士直接或間接於本公司的股份或相關股份中擁有或淡倉而須根據證券及期貨條例第十五部第2及第3分部規定向本公司及香港聯合交易所披露或，直接或間接擁有已發行股本面值5%(含5%)或以上的權益(附有權利可於任何情況下在本集團任何成員公司的大會上投票)，或有關該股本的任何選擇權。

### 三、報告期內本公司控股股東及實際控制人沒有發生變化。

根據安徽省國有資產監督管理委員會《關於安徽省高速公路總公司公司制改革實施方案的批復》，總公司實施公司制改革。改制後，安徽省高速公路總公司名稱於2010年1月變更為安徽省高速公路控股集團有限公司，仍為國有獨資公司。變更後，除名稱、治理結構發生變化外，總公司與安徽高速集團為同一企業法人，安徽省國有資產監督管理委員會仍是其唯一法定股東。

### 四、購買、出售及贖回本公司股份

截至二〇一〇年六月三十日止，本公司並無贖回其任何上市股份，亦無購買或再出售本公司任何上市股份。

### 五、優先購買權

本公司之章程或中華人民共和國法律，並無規定本公司需對現有的股東，按這些股東的持股比例，給於他們優先購買新股之權利。

## 第五節 董事、監事及高級管理人員情況

### 一、董事、監事和高級管理人員持股變動

報告期內，本公司董事、監事及高級管理人員均未持有本公司股票，不存在變動情況。

### 二、新聘或解聘公司董事、監事及高級管理人員的情況

公司董事長王水先生和監事會主席李淮捷先生因退休而提出辭職申請，已分別經2010年1月29日召開的五屆十三次董事會和五屆七次監事會討論通過，辭職申請於2010年3月26日選舉新任董事、監事的臨時股東大會召開時生效。

董事會對退任董事、監事的勤勉工作深表謝意。

2010年3月26日舉行的2010年第一次臨時股東大會，選舉周仁強先生和王衛生先生分別為本公司的新任董事和監事。周仁強先生已經公司五屆十四次董事會選舉為公司董事長，並獲委任為公司戰略發展及投資委員會主席；王衛生先生已經公司五屆八次監事會選舉為公司監事會主席。

### 三、董事、監事、高級管理人員權益披露

於2010年6月30日，本公司董事、監事或其連絡人士概無於本公司或任何相關法團（香港證券及期貨條例第十五部所指的相關法團）之任何股份、相關股份及債券中擁有或被視為擁有任何權益或淡倉而須根據香港證券及期貨條例（包括其根據證券及期貨條例該等規定擁有或被視為擁有的權益）第十五部第7及第8分部規定知會本公司及香港聯合交易所；或根據香港證券及期貨條例第352條規定登記於該條所提及之登記冊中；或根據上市公司董事進行證券交易之標準守則及收購守則規定須於本報告中予以披露。

## 第六節 董事長報告書

報告期內，按照中國會計準則，本集團實現營業收入人民幣1,024,697千元，未經審計之歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣368,566千元，基本每股收益為人民幣0.2222元；按照香港會計準則，本集團實現營業額人民幣1,177,212千元，未經審計之本公司權益所有人應佔盈利為人民幣 365,453千元，基本每股盈利人民幣0.2203元。

### 回顧

2010年上半年，中國繼續實施應對國際金融危機的一攬子計劃，加快推進經濟發展方式轉變和結構調整，國民經濟總體發展態勢良好，繼續朝著宏觀調控的預期方向發展。初步測算，上半年國內生產總值達人民幣172,840億元，按可比價格計算，同比增長11.1%。

2010年上半年，安徽省經濟延續了2009年下半年以來良好的回升勢頭，繼續保持平穩健康運行，初步核算，上半年全省生產總值達人民幣5,537.2億元，按可比價格計算，比去年同期增長15.4%。上半年，安徽省交通建設完成投資人民幣63.44億元，其中，高速公路完成投資人民幣38.4億元，同比增長16.48%，高速公路建設加快推進。全省共完成公路客運量74,993萬人、旅客周轉量4,990,320萬公里、貨運量86,230萬噸、貨物周轉量23,435,703萬噸公里，分別比去年同期增長11.3%、14.6%、13.5%和15.4%。

在宏觀經濟平穩健康發展的背景下，本集團所轄各路段交通量也同步回升。上半年，本集團實現通行費收入人民幣988,931千元，同比增長20.48%。

2010年上半年，本集團投資建設的寧宣杭高速公路宣城至寧國段項目進展順利。該項目地處皖南地區，是連接安徽省與經濟發達的長三角地區的交通大通道，對安徽省、長三角乃至國家公路網的完善均起著積極的促進作用。該項目的實施在滿足區域經濟發展需要的同時，對公司的盈利能力提升和長遠發展也將產生積極影響。

2010年上半年，公司繼續全面深入推進微笑服務，在顯著提升服務質量的同時，贏得了社會各界廣泛認可，行業形象得到了較大提升。

2010年上半年，公司周密部署，積極認真做好迎接全國幹線公路養護大檢查的各項準備工作，並將以此為契機，推動養護與管理水平不斷提高。

## 展望

展望下半年，中國將繼續實施積極的財政政策和適度寬鬆的貨幣政策，著力推進經濟結構調整和發展方式轉變，中國經濟有望繼續保持平穩較快發展，這為安徽經濟的發展提供了良好的外部環境，區域經濟的持續發展也將使本公司經濟效益實現穩定增長。

本集團的公路資產都在安徽省境內，受益於安徽省經濟的平穩健康發展、省內高速公路網的逐步完善、國家加快交通運輸基礎設施建設政策的實施以及皖江城市帶承接產業轉移示範區建設規劃等因素，預計下半年公路運輸量仍將保持增長。

本集團將繼續專注於收費公路的投資建設及運營管理，在加強現有路產管理水平的同時擴大公路資產規模，進一步提升在安徽省公路行業的市場份額，增強整體實力和核心競爭力，將公司打造成為主業鮮明突出、經營穩健、治理結構健全、管理水平優良的大型收費公路上市公司。

董事長

周仁強

中國安徽合肥市

二〇一〇年八月十三日

## 第七節 董事會報告

報告期內，按照中國會計準則，本集團共實現營業收入人民幣1,024,697千元(2009年同期：人民幣856,715千元)，同比增長19.61%；利潤總額為人民幣530,786千元(2009年同期：人民幣509,168千元)，同比增長4.25%；未經審計之歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣368,566千元(2009年同期：人民幣371,056千元)，同比下降0.67%；基本每股收益人民幣0.2222元(2009年同期：人民幣0.2237元)，同比下降0.67%。

按照香港會計準則，本集團共實現營業額人民幣1,177,212千元，較去年同期下降14.72%；除所得稅前盈利為人民幣526,167千元，較去年同期增長4.50%；未經審計之本公司權益所有人應佔盈利為人民幣365,453千元，較去年同期下降0.26%；基本每股盈利人民幣0.2203元，較去年同期下降0.26%。

### 一、業務回顧(按中國會計準則)

#### (一) 收費公路業務

本公司的主要業務為持有、經營及開發安徽省境內外的收費高速公路及公路。報告期內主要經營、管理合寧高速公路(G40滬陝高速合寧段)、高界高速公路(G50滬渝高速高界段)、宣廣高速公路(G50滬渝高速宣廣段)、連霍公路安徽段(G30連霍高速安徽段)、寧淮高速公路天長段及205國道天長段新線，營運里程達426公里。

項目名稱	里程數目	車道數目	收費站	服務區	收費權期限
合寧高速公路(G40滬陝高速合寧段)	134	4 (部分8車道)	8	3	1996年8月16日至2026年8月15日
205國道天長段新線	30	4	1	—	1997年1月1日至2026年12月31日
高界高速公路(G50滬渝高速高界段)	110	4	3	4	1999年10月1日至2029年9月30日
宣廣高速公路(G50滬渝高速宣廣段)	84	4	4	2	1999年1月1日至2028年12月31日 (其中南環段自2003年9月1日至2028年12月31日)
連霍公路安徽段(G30連霍高速安徽段)	54	4	5	1	2003年1月1日至2032年6月30日
寧淮高速公路天長段	14	6	1	1	2006年12月18日至2032年6月17日

## 各路段經營情況

項目	權益比例	折算全程日均車流量(架次)			通行費收入(人民幣千元)		
		2010年	2009年	增減%	2010年	2009年	增減%
		上半年	上半年		上半年	上半年	
合寧高速公路	100%	19,691	14,937	31.83	401,240	320,797	25.08
205國道天長段新線	100%	6,418	5,277	21.62	27,981	18,734	49.36
高界高速公路	100%	11,695	10,185	14.83	250,730	211,989	18.28
宣廣高速公路	55.47%	14,884	11,952	24.53	196,659	159,207	23.52
連霍公路安徽段	100%	7,550	6,531	15.60	82,558	83,445	-1.06
寧淮高速公路天長段	100%	15,159	13,303	13.95	29,763	26,676	11.57

項目	權益比例	客貨車比例		單車通行費收入(人民幣元)		
		2010年	2009年	2010年	2009年	增減%
		上半年	上半年	上半年	上半年	
合寧高速公路	100%	60:40	65:35	112.58	118.66	-5.12
205國道天長段新線	100%	37:63	47:53	24.09	19.61	22.85
高界高速公路	100%	44:56	45:55	118.45	114.99	3.01
宣廣高速公路	55.47%	57:43	58:42	73.00	73.60	-0.82
連霍公路安徽段	100%	47:53	44:56	60.41	70.59	-14.42
寧淮高速公路天長段	100%	78:22	73:27	10.85	11.08	-2.08

報告期內，受益於宏觀經濟的增長，本集團各路段交通流量都呈現不同程度的增長，本集團上半年共實現通行費收入人民幣988,931千元，同比增長20.48%。

報告期內，受益於宏觀經濟的增長和路段改擴建工程的完工，合寧高速公路和高界高速公路的交通流量和通行費收入都取得大幅度的增長。

因寧淮高速公路計重收費標準的提高，205國道天長段新線獲得了比寧淮高速公路天長段更快的增長。

宣廣高速公路和寧淮高速公路安徽段的通行費收入增長來源於車流量的自然增長。

報告期內，連霍高速公路安徽段交通流量同比增長，而通行費收入同比下降，這主要是因為該路段的貨車比例下降，導致單車收入下降所致。

## (二) 公司投資情況

### 1、 募集資金使用情況

經中國證監會以證監許可【2009】1074號文核准，本公司於2009年12月17日-22日通過網上、網下成功發行人民幣20億元的公司債券。本次發行所募集資金，在扣除發行費用後的淨額中15億元用於置換商業銀行貸款，調整公司財務結構，剩餘部分用於補充流動資金。

報告期內，本次募集資金已經使用完畢，與募集說明書中承諾用途一致。

### 2、 非募集資金項目情況

#### (1)、 合寧高速「四改八」擴建工程

於2006年8月啟動的合寧高速大蜀山至隴西立交段四車道擴建八車道工程，路段全長42.64公里，預計工期3年，工程總投資概算人民幣19.64億元，該改建工程已於2009年9月完工。

報告期內完成投資人民幣0.43億元，截至報告期末，累計完成投資人民幣19.03億元。

#### (2)、 高界高速公路改建工程

高界高速公路改建工程於2007年內正式啟動，工程概算為人民幣9.70億元，工期2年，工程預計支出人民幣8.30億元。該工程已於2009年6月完工。

報告期內完成投資人民幣0.03億元，截至報告期末，累計完成投資人民幣8.20億元。

#### (3)、 皖通高速高科技產業園建設

皖通高速高科技產業園項目工程主體及後續項目預算共計人民幣2.98億元，主體工程於2007年初動工，2009年底完工，後續項目預算1.52億元，預計2011年底完工。

報告期內，該項目完成投資人民幣0.16億元，截至報告期末，累計完成投資人民幣1.59億元。

#### (4)、 寧宣杭高速公路宣城至寧國段建設

寧宣杭高速公路宣城至寧國段項目，為寧宣杭高速公路安徽段的一部分，路線全長約44公里，項目總投資人民幣26.79億元。該段工程於2009年9月正式開工建設。

報告期內，該項目完成投資人民幣1.11億元，截至報告期末，累計完成投資人民幣2.36億元。

## 二、經營成果分析(按中國會計準則)

主要財務指標	2010年1-6月 (人民幣千元)	2009年1-6月 (人民幣千元)	增減比例 (%)
營業收入	<b>1,024,697</b>	856,715	<b>19.61</b>
營業成本	<b>321,475</b>	238,899	<b>34.57</b>
管理費用	<b>82,997</b>	63,430	<b>30.85</b>
財務費用	<b>71,182</b>	20,320	<b>250.31</b>
營業利潤	<b>515,608</b>	506,790	<b>1.74</b>
歸屬於母公司股東的淨利潤	<b>368,566</b>	371,056	<b>-0.67</b>

## 營業收入

報告期內，本集團實現營業收入人民幣1,024,697千元，較去年同期增長19.61%。營業收入增加主要係通行費收入增加所致，各路段通行費收入增減變動主要係各路段車流量變化所致。對於車流量分析，請參見前述「業務經營分析」。

營業收入(包括主營業務收入和其他業務收入)構成及比例如下：

項目	2010年1-6月			2009年1-6月		
	主營 業務收入 (人民幣千元)	其他 業務收入 (人民幣千元)	佔總收入 比例 (%)	主營 業務收入 (人民幣千元)	其他 業務收入 (人民幣千元)	佔總收入 比例 (%)
合寧高速公路	<b>418,400</b>	<b>1,693</b>	40.99	330,613	5,200	37.69
205國道天長段新線	<b>27,981</b>	<b>57</b>	2.74	18,734	149	2.88
高界高速公路	<b>261,687</b>	<b>726</b>	25.61	220,107	4,147	27.46
宣廣高速公路	<b>196,659</b>	<b>110</b>	19.20	159,207	103	17.39
連霍公路安徽段	<b>84,711</b>	<b>230</b>	8.29	85,732	4,144	12.10
寧淮高速公路天長段	<b>32,370</b>	<b>73</b>	3.17	28,385	194	2.48
合計	<b>1,021,808</b>	<b>2,889</b>	100.00	842,778	13,937	100.00

(註：主營業務收入包括通行費收入和服務區經營收入)

### 營業成本

報告期內，本集團營業成本為人民幣321,475千元，較去年同期相比增加34.57%，營業成本增加的主要原因係合寧擴建及高界改建主體工程完工，折舊及攤銷金額增加。

成本項目	營業成本細項表			合計 (人民幣千元)
	折舊及攤銷 (人民幣千元)	公路維修費用 (人民幣千元)	其他成本 (人民幣千元)	
2010年上半年	241,987	34,965	44,523	321,475
2009年上半年	170,035	28,743	40,121	238,899
增減	71,952	6,222	4,402	82,576

### 管理費用

報告期內，本集團的管理費用為人民幣 82,997千元，較去年同期相比增加30.85%，主要是係職工薪酬及其他管理支出的增加所致。

### 財務費用

報告期內，本集團財務費用為人民幣71,182千元，較去年同期相比增長250.31%，主要原因係合寧擴建和高界改建項目完工後，借款費用不再資本化，而去年同期以上兩個項目利息資本化金額為人民幣4,549.08萬元。

**營業利潤**

由於上述因素的綜合影響導致本集團報告期內的營業利潤較去年同期增長1.74%至人民幣515,608千元。報告期內本集團營業利潤率為50.32% (2009年同期：59.15%)。

報告期本集團收費公路營業收入及營業利潤率情況如下：

單位：人民幣千元

主要項目	營業收入	營業成本	營業利潤率 %	營業收入比	營業成本比	營業利潤率比
				上年同期增減 %	上年同期增減 %	上年同期增減 %
合寧高速公路	420,094	141,590	48.39	25.10	82.78	減少17.50個百分點
205國道天長段新線	28,037	12,215	34.83	48.48	13.42	增加8.15個百分點
高界高速公路	262,413	67,470	57.90	17.02	32.13	減少10.48個百分點
宣廣高速公路	196,769	48,274	55.35	23.51	17.29	增加4.28個百分點
連霍公路安徽段	84,941	38,640	33.58	-5.49	-14.35	減少3.96個百分點
寧淮高速公路天長段	32,443	13,286	41.22	13.52	-0.32	減少1.64個百分點
合計	<u>1,024,697</u>	<u>321,475</u>	<u>50.32</u>	<u>19.61</u>	<u>34.57</u>	減少8.83個百分點

**淨利潤**

報告期內，本集團的淨利潤為人民幣404,623千元，其中歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣368,566千元，分別較去年同期增長1.60%和-0.67%。本報告期基本每股盈利為人民幣0.2222元。

### 三、財務狀況分析(按中國會計準則)

#### 總資產

截至報告期末，本集團總資產為人民幣8,811,321千元，較去年年末下降7.96%，主要是因為貨幣資金減少和固定資產及無形資產計提折舊及攤銷後淨值減少所致。

#### 流動負債及短期償債能力

於2010年6月30日，本集團流動負債為人民幣899,895千元(2009年12月31日：人民幣1,704,613千元)，其中包括短期借款人民幣265,000千元，應付賬款人民幣278,918千元，應付利息人民幣50,672千元，應付職工薪酬人民幣58,768千元，應交稅費人民幣95,462千元，其他應付款人民幣122,905千元(其中代收聯網中心通行費收入人民幣41,184千元，工程項目存入押金人民幣36,781千元，預提中控維護費人民幣20,736千元，其他的應付款人民幣24,204千元)，其他流動負債為人民幣28,169千元。根據現有流動資金狀況、尚可使用的信貸額度及未來資金安排，本集團預計有足夠資金償還有關款項。

#### 非流動負債及償債能力

本集團非流動負債為人民幣2,354,614千元，主要包括5年期公司債券人民幣1,974,210千元及長期應付少數股東款人民幣293,042千元。公司債券發行總額為人民幣2,000,000千元，期限為5年。該等公司債券採用單利按年計息，起息日為2009年12月17日，到期日為2014年12月16日，固定年利率為5%，每年付息一次，到期還本，不可贖回。長期應付少數股東款不計息，按本集團與少數股東簽訂的協議進行償還。本集團之非流動負債按償還期限長短列示如下(折現前金額)：

人民幣千元	少於1年	1至2年	2至5年	5年以上
本集團				
2010年6月30日				
公司債及相關利息	100,000	100,000	2,300,000	
長期應付少數股東款			65,389	277,653

依上述還款期限、本公司運營現金流量預測及資金安排，管理層相信有足夠資金償還到期非流動負債。

#### 股東權益

於2010年6月30日，本集團股東權益(不含少數股東權益)為人民幣5,331,939千元，較年初增加人民幣37,398千元，主要是報告期內盈利積累所致。

### 集團現金流量

於2010年6月30日，本集團現金及現金等價物為人民幣425,380千元，與2009年同期相比減少人民幣617,588千元。

報告期內，本集團經營活動現金淨流入為人民幣1,038,146千元，較2009年同期增加人民幣174,353千元，增幅20.18%，主要是報告期內本集團銷售商品提供勞務現金流入較去年同期增加175,882千元，而購買商品接受勞務支出、繳納的稅費以及為職工薪酬支付的現金分別較去年同期增加人民幣9,033千元、-128,993千元、2,374千元。

報告期內，本集團投資活動現金淨流出為人民幣304,989千元，該等現金主要用於寧宣杭高速公路建設、合寧高速「四改八」擴建和高界高速公路瀝青路面改建及皖通高速高科技產業園區建設。

報告期內，本集團籌資活動現金淨流出為人民幣1,104,531千元，主要用於償還銀行貸款本息人民幣869,999千元和派發公司股利人民幣383,132千元。

本集團擁有良好的信貸評級，於2010年6月30日獲得的授信總額為人民幣32.15億元，尚未使用額度為人民幣29.50億元。

### 資本性開支

報告期內，本集團的資本性開支主要有：合寧高速「四改八」擴建、高界高速公路改建、寧宣杭高速公路建設和皖通高速高科技產業園區建設，共計人民幣1.73億元，本集團以自有資金、發債資金及銀行貸款支付上述款項。

截至報告期末，本集團尚有已簽約而不必在資產負債表上列支的資本性承諾為7.88億元（主要為寧宣杭高速公路建設項目）。

## 資本結構

	2010年6月30日		2009年12月31日	
	金額 (人民幣千元)	所佔比例 (%)	金額 (人民幣千元)	所佔比例 (%)
流動負債	<b>899,895</b>	<b>10.22</b>	1,704,613	17.81
長期負債	<b>2,354,614</b>	<b>26.72</b>	2,338,132	24.42
股東權益	<b>5,331,939</b>	<b>60.51</b>	5,294,541	55.30
少數股東權益	<b>224,873</b>	<b>2.55</b>	236,400	2.47

## 按利率劃分

	2010.6.30 (%)	2009.12.31 (%)
固定利率債務	<b>25.41</b>	30.88
無息債務	<b>11.53</b>	11.35
歸屬於本公司的股東權益	<b>60.51</b>	55.30
少數股東權益	<b>2.55</b>	2.47

本集團2009年度發行20億元公司債，使流動負債和非流動負債的比率均有所改變。本集團銀行借款和應付債券全部為固定利率，利率變動不會對本集團的經營業績造成重大影響。本集團無息債務主要是一般往來款項和長期應付附屬公司少數股東款等。

## 第八節 重要事項

### 一、公司治理的情況

本公司自成立以來，嚴格按照《公司法》、《證券法》、《上市公司治理準則》、《上市公司章程指引》等法律、法規和規範性文件要求，持續規範運作，不斷提高公司治理水平。

報告期內，公司進一步規範和完善公司治理的相關規章制度。根據監管部門的要求並結合公司實際，修訂了《公司章程》，制定了《公司年報信息披露重大差錯責任追究制度》、《公司外部信息使用人管理制度》、《公司內幕信息及知情人管理制度》和《公司接待特定對象調研採訪等相關活動管理辦法》，持續推進公司治理專項活動。

#### 企業管治常規守則

截至二〇一〇年六月三十日止的六個月內，本公司董事確認公司已遵守了香港聯合交易所有限公司證券上市規則附錄14—《企業管治常規守則》條文。

### 審核委員會

報告期內，本公司審核委員會共召開三次會議，審閱了本集團根據中國會計準則和香港會計準則編製的二〇〇九年度業績報告與財務報告、二〇一〇年第一季度財務報告、二〇一〇年中期業績公告及根據中國會計準則和香港會計準則編製的未經審計之二〇一〇年中期財務報告。

### 獨立非執行董事

本公司已遵守上市規則第3.10 (1)和3.10 (2)條有關委任足夠數量和專業要求的獨立非執行董事的規定。本公司聘任了三名獨立非執行董事，其中一名獨立非執行董事具有會計或相關財務管理專長。

### 公司董事及監事進行證券交易的標準守則

截至二〇一〇年六月三十日止的六個月內，本公司已就董事及監事的證券交易，採納一套不低於《上市規則》附錄十所載的《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》所規定的標準的行為守則。本公司已向所有董事及監事作出特定查詢，董事及監事已遵守《上市規則附錄十所載董事進行證券交易的標準守則》及其行為守則所規定有關董事證券交易的標準。

## 二、二〇一〇年半年度利潤分配方案

本公司董事會建議不派發截至二〇一〇年六月三十日止六個月中期股息，也不進行資本公積金轉增股本。

## 三、報告期實施的利潤分配方案執行情況

本公司2009年度利潤分配方案於2010年5月28日經2009年度股東周年大會審議通過，具體方案為：以公司總股本1,658,610,000股為基數，每10股派現金股息人民幣2.0元(含稅)，共計派發股利人民幣331,722千元。

本公司董事會根據股東大會授權，已於2010年5月31日在《上海證券報》、《中國證券報》和香港聯合交易所有限公司網站上刊登2009年度股東周年大會決議公告，確定H股股利派發按人民幣計價，以港幣支付，每股派發現金紅利港幣0.2284元(含稅)，股權登記日為4月27日，股利派發日為6月25日。本公司於2010年6月10日在《上海證券報》和《中國證券報》刊登2009年度分紅派息實施公告，確定內資股股東股權登記日為6月18日，除息日為6月21日，現金紅利發放日為6月25日。

2009年度利潤分配方案已經實施。

#### 四、報告期內現金分紅政策的執行情況

本公司已經在《公司章程》中明確了現金分紅政策，並於2010年6月25日完成了2009年度利潤分配工作。

#### 五、重大訴訟、仲裁事項

報告期內，本公司未發生重大訴訟及仲裁事項。

#### 六、重大收購及出售資產、吸收合併事項

報告期內，本公司無重大收購及出售資產、吸收合併事項。

#### 七、重大關聯交易事項

##### 1、與日常經營相關的關聯交易

單位：人民幣千元

關聯方	關聯交易內容	關聯交易的定價原則	關聯交易金額	佔同類交易額的比例	結算方式
驛達公司	向驛達公司提供辦公樓租賃	參照成本，磋商確定	195	3.71%	轉賬
現代交通	向現代交通提供辦公樓租賃	參照成本，磋商確定	175	3.33%	轉賬
高速投資	委託高速投資建設高科技產業園工程的委託建設管理費	參照成本，磋商確定	1,584	1.90%	轉賬
檢測科研中心	支付檢測中心合寧路擴建工程的材料檢測費用	參照成本，磋商確定	498	1.35%	轉賬
關鍵管理人員薪酬	支付關鍵管理人員薪酬		930	1.68%	轉賬

## 2、關聯債權債務往來

單位：人民幣千元

關聯方	向關聯方提供資金		關聯方向公司提供資金	
	發生額	餘額	發生額	餘額
宣城高管	0	0	0	273,010
宣城交建	0	0	0	20,032
驛達公司	0	0	0	3,060
關鍵管理人員	930	19	0	0

## 八、公司持有其他上市公司股權、參股金融企業股權情況

本報告期公司無持有其他上市公司股權、參股金融企業股權的情況。

## 九、重大合同及其履行情況

### 1、重大託管、承包、租賃事項

報告期內，本公司未發生重大託管、承包、租賃事項。

### 2、重大擔保

報告期內，本集團沒有為控股股東及其關聯人士、控股子公司及其他關聯公司進行擔保。

### 3、委託理財情況

報告期內，本集團未發生委託理財事項。

### 4、其他重大合同

本報告期公司無其他重大合同。

### 5、委託存款及逾期定期存款

報告期內，本集團未有存放於中國境內金融機構的委託存款，亦未出現定期存款到期未能取回的情況。

## 十、承諾事項履行情況

(一)、公司、持股5%以上股東及其實際控制人在報告期內或持續到報告期內的承諾及其履行情況

承諾事項	承諾內容	履行情況
股改承諾	<p>本公司大股東—安徽省高速公路控股集團有限公司和華建交通經濟開發中心承諾：</p> <p>(1) 非流通股股東按股改方案實施前各自持有皖通高速非流通股股份的比例承擔因本次股權分置改革發生的相關費用。</p> <p>(2) 自公司股權分置改革方案實施之日起3年內，最低減持價格承諾為不低於每股8.28元(如公司實施資本公積金轉增或股票分紅方案、配股等，減持價格限制標準做相應除權調整)；若有違反該承諾的賣出交易，賣出資金將劃入上市公司賬戶歸全體股東所有。</p> <p>(3) 公司各非流通股股東承諾在皖通高速股權分置改革完成後的連續三年，將在年度股東大會上提出皖通高速現金分紅比例不低於當期實現可供投資者分配利潤的60%的分紅議案，並保證在股東大會表決時對該議案投贊成票。</p> <p>(4) 安徽省高速公路控股集團有限公司未來將繼續支持皖通高速收購總公司擁有的公路類優良資產，並一如既往地注重保護股東利益。</p> <p>(5) 非流通股股東承諾，在本次股權分置改革完成後，將建議皖通高速董事會制定包括股權激勵在內的長期激勵計劃，並由公司董事會按照國家相關規定實施或提交公司股東大會審議通過後實施該等長期激勵計劃。</p>	<p>公司股東認真履行了承諾，無違反相關承諾事項的情況。</p>

- (1) 截至半年報披露日，是否存在尚未完全履行的業績承諾：否
- (2) 截至半年報披露日，是否存在尚未完全履行的注入資產、資產整合承諾：否

## 十一、聘任、解聘會計師事務所情況

本公司2009年度股東周年大會批准繼續聘任普華永道中天會計師事務所有限公司和羅兵咸永道會計師事務所分別為本公司2010年度中國及香港核數師。

## 十二、上市公司及其董事、監事、高級管理人員、公司股東、實際控制人受處罰及整改情況

報告期內，本公司、本公司董事、監事、高級管理人員、公司股東及實際控制人均未受中國證監會的稽查、行政處罰、通報批評及證券交易所的公開譴責。

## 十三、其他重大事項及其影響和解決方案的說明

### 公司債券發行與上市情況

經中國證監會以證監許可【2009】1074號文核准，本公司於2009年12月17日-22日通過網上、網下成功發行人民幣20億元的公司債券，本期公司債券票面金額為人民幣100元/張，按面值平價發行，期限5年，採用單利按年計息，固定年利率為5%，每年付息一次，到期一次性還本。經上海證券交易所上證債字【2010】9號文核准，本期債券於2010年1月21日起在上交所掛牌交易，證券簡稱「09皖通債」，證券代碼「122039」。

### 寧淮高速公路天長段收費經營期限的批復

寧淮高速公路天長段收費經營期限獲得安徽省人民政府的批復，同意其收費經營期限為25年6個月，即從2006年12月18日至2032年6月17日。

### 美國存托憑證計劃

於2009年6月11日，本公司與紐約梅隆銀行(作為託管銀行)建立了一項美國存托憑證計劃(ADR)。該存托憑證計劃註冊的存托憑證數量為50,000,000份，每份存托憑證代表10股本公司於香港聯合交易所上市的H股股份。截至本報告批准發出日止，本公司的存托憑證尚未交易。

## 十四、信息披露索引

報告期內，本公司A股公告均在《上海證券報》、《中國證券報》上刊登，H股公告在香港聯合交易所有限公司網站和公司網站上全文披露。

事項	刊載的報刊名稱及版面	刊載日期	刊載的互聯網 網站及檢索路徑
2009年安徽皖通高速公路股份有限公司公司債券上市公告書	《中國證券報》 《上海證券報》	2010年1月21日	上海證券交易所網站 www.sse.com.cn 香港聯合交易所 有限公司網站 www.hkex.com.hk
股票交易異常波動公告	《中國證券報》 《上海證券報》	2010年1月21日	上海證券交易所網站 www.sse.com.cn 香港聯合交易所 有限公司網站 www.hkex.com.hk
第五屆監事會第七次會議決議公告	《中國證券報》 《上海證券報》	2010年2月1日	上海證券交易所網站 www.sse.com.cn 香港聯合交易所 有限公司網站 www.hkex.com.hk
第五屆董事會第十三次會議決議公告	《中國證券報》 《上海證券報》	2010年2月1日	上海證券交易所網站 www.sse.com.cn 香港聯合交易所 有限公司網站 www.hkex.com.hk
關於召開2010年第一次臨時股東大會的通知	《中國證券報》 《上海證券報》	2010年2月1日	上海證券交易所網站 www.sse.com.cn 香港聯合交易所 有限公司網站 www.hkex.com.hk

事項	刊載的報刊名稱及版面	刊載日期	刊載的互聯網 網站及檢索路徑
關於寧淮高速公路天 長段收費經營期限的 公告	《中國證券報》 《上海證券報》	2010年2月4日	上海證券交易所網站 www.sse.com.cn 香港聯合交易所 有限公司網站 www.hkex.com.hk
2010年第一次臨時股 東大會決議公告	《中國證券報》 《上海證券報》	2010年3月29日	上海證券交易所網站 www.sse.com.cn 香港聯合交易所 有限公司網站 www.hkex.com.hk
第五屆董事會第十四 次會議決議公告	《中國證券報》 《上海證券報》	2010年3月29日	上海證券交易所網站 www.sse.com.cn 香港聯合交易所 有限公司網站 www.hkex.com.hk
第五屆監事會第八次 會議決議公告	《中國證券報》 《上海證券報》	2010年3月29日	上海證券交易所網站 www.sse.com.cn 香港聯合交易所 有限公司網站 www.hkex.com.hk
第五屆董事會第十五 次會議決議公告	《中國證券報》 《上海證券報》	2010年4月7日	上海證券交易所網站 www.sse.com.cn 香港聯合交易所 有限公司網站 www.hkex.com.hk
第五屆監事會第九次 會議決議公告	《中國證券報》 《上海證券報》	2010年4月7日	上海證券交易所網站 www.sse.com.cn 香港聯合交易所 有限公司網站 www.hkex.com.hk

事項	刊載的報刊名稱及版面	刊載日期	刊載的互聯網 網站及檢索路徑
關於召開2009年度 股東周年大會的通知、 2009年年度報告摘要	《中國證券報》 《上海證券報》	2010年4月7日	上海證券交易所網站 www.sse.com.cn 香港聯合交易所 有限公司網站 www.hkex.com.hk
2009年度業績公告、 2009年度股東周年大會通 告		2010年4月7日	香港聯合交易所 有限公司網站 www.hkex.com.hk
關於「09皖通債」跟蹤 評級結果的公告	《中國證券報》 《上海證券報》	2010年5月11日	上海證券交易所網站 www.sse.com.cn 香港聯合交易所 有限公司網站 www.hkex.com.hk
2009年度股東周年大會決 議公告	《中國證券報》 《上海證券報》	2010年5月31日	上海證券交易所網站 www.sse.com.cn
於2010年5月28日舉行的 股東周年大會投票結果		2010年5月31日	香港聯合交易所 有限公司網站 www.hkex.com.hk
2009年度利潤分配實施公 告	《中國證券報》 《上海證券報》	2010年6月10日	上海證券交易所網站 www.sse.com.cn 香港聯合交易所 有限公司網站 www.hkex.com.hk

## 第九節 財務報告

安徽皖通高速公路股份有限公司  
財務報表  
截至2010年6月30日止6個月

## 合併及公司資產負債表

2010年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

資產	附註	2010年6月30日 合併 (未經審計)	2009年12月31日 合併 (未經審計)	2010年6月30日 公司 (未經審計)	2009年12月31日 公司 (未經審計)
<b>流動資產</b>					
貨幣資金	五(1)	425,379,691.71	1,042,967,991.80	377,710,238.94	950,169,261.63
交易性金融資產		—	—	—	—
應收票據		—	—	—	—
應收賬款		—	—	—	—
預付款項		—	11,517.00	—	—
應收利息		—	—	—	—
應收股利	五(2)	3,990,000.00	3,990,000.00	3,990,000.00	3,990,000.00
其他應收款	五(3),十(1)	23,396,880.78	19,085,016.97	22,331,007.42	18,037,524.34
存貨	五(4)	8,514,744.54	2,394,758.09	8,514,744.54	2,394,758.09
一年內到期的非流動資產		—	—	—	—
其他流動資產		—	—	—	—
<b>流動資產合計</b>		<b>461,281,317.03</b>	1,068,449,283.86	<b>412,545,990.90</b>	974,591,544.06
<b>非流動資產</b>					
可供出售金融資產		—	—	—	—
持有至到期投資		—	—	—	—
長期應收款	十(3)	—	—	247,116,709.74	219,178,865.62
長期股權投資	五(5),十(2)	45,725,123.65	44,868,607.95	184,220,123.65	183,363,607.95
投資性房地產	五(6)	36,746,547.42	33,723,922.24	36,746,547.42	33,723,922.24
固定資產	五(7)	534,969,704.97	571,399,441.14	549,854,956.13	587,025,856.31
在建工程	五(8)	197,058,438.26	160,972,351.75	184,516,840.87	155,860,086.29
工程物資		—	—	—	—
固定資產清理		—	—	—	—
生產性生物資產		—	—	—	—
油氣資產		—	—	—	—
無形資產	五(9)	7,505,726,714.35	7,657,263,772.54	6,595,745,212.19	6,834,601,643.36
開發支出		—	—	—	—
商譽		—	—	—	—
長期待攤費用		—	—	—	—
遞延所得稅資產	五(18)	29,813,195.63	37,008,221.45	56,834,184.13	60,986,518.52
其他非流動資產		—	—	—	—
<b>非流動資產合計</b>		<b>8,350,039,724.28</b>	8,505,236,317.07	<b>7,855,034,574.13</b>	8,074,740,500.29
<b>資產總計</b>		<b>8,811,321,041.31</b>	9,573,685,600.93	<b>8,267,580,565.03</b>	9,049,332,044.35

## 合併及公司資產負債表(續)

2010年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

負債及股東權益	附註	2010年6月30日	2009年12月31日	2010年6月30日	2009年12月31日
		合併 (未經審計)	合併 (未經審計)	公司 (未經審計)	公司 (未經審計)
<b>流動負債</b>					
短期借款	五(10)	265,000,000.00	985,000,000.00	50,000,000.00	750,000,000.00
交易性金融負債		—	—	—	—
應付票據		—	—	—	—
應付賬款	五(11)	278,918,233.58	491,290,500.25	210,577,772.04	434,718,799.47
預收款項		—	—	—	—
應付職工薪酬	五(13)	58,767,963.23	31,546,507.46	48,417,435.42	24,411,446.65
應交稅費	五(14)	95,461,666.66	58,224,563.08	84,763,955.99	49,359,649.30
應付利息	五(12)	50,672,434.28	1,330,221.67	50,329,334.28	987,121.67
應付股利		—	—	—	—
其他應付款	五(15)	122,905,259.98	109,051,537.60	110,705,706.86	113,161,702.91
一年內到期的非流動負債		—	—	—	—
其他流動負債	五(20)	28,169,188.76	28,169,188.76	27,903,766.40	27,903,766.40
<b>流動負債合計</b>		<b>899,894,746.49</b>	1,704,612,518.82	<b>582,697,970.99</b>	1,400,542,486.40
<b>非流動負債</b>					
長期借款		—	—	—	—
應付債券	五(16)	1,974,209,762.00	1,971,662,428.34	1,974,209,762.00	1,971,662,428.34
長期應付款	五(17)	293,041,666.15	275,551,264.24	—	—
專項應付款		—	—	—	—
預計負債		—	—	—	—
遞延所得稅負債	五(18)	44,289,312.11	46,918,168.97	—	—
其他非流動負債	五(19)	43,073,529.41	44,000,000.00	43,073,529.41	44,000,000.00
<b>非流動負債合計</b>		<b>2,354,614,269.67</b>	2,338,131,861.55	<b>2,017,283,291.41</b>	2,015,662,428.34
<b>負債合計</b>		<b>3,254,509,016.16</b>	4,042,744,380.37	<b>2,599,981,262.40</b>	3,416,204,914.74

## 合併及公司資產負債表(續)

2010年6月30日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

負債及股東權益	附註	2010年6月30日	2009年12月31日	2010年6月30日	2009年12月31日
		合併 (未經審計)	合併 (未經審計)	公司 (未經審計)	公司 (未經審計)
<b>股東權益</b>					
股本	五(21)	<b>1,658,610,000.00</b>	1,658,610,000.00	<b>1,658,610,000.00</b>	1,658,610,000.00
資本公積	五(22)	<b>477,854,684.43</b>	477,854,684.43	<b>1,177,001,743.59</b>	1,177,001,743.59
減：庫存股		—	—	—	—
專項儲備	五(24)	<b>31,310,896.87</b>	30,756,670.97	<b>30,329,086.72</b>	30,329,086.72
盈餘公積	五(23)	<b>738,398,783.32</b>	738,398,783.32	<b>738,398,783.32</b>	738,398,783.32
未分配利潤	五(25)	<b>2,425,764,662.06</b>	2,388,920,982.37	<b>2,063,259,689.00</b>	2,028,787,515.98
外幣報表折算差額		—	—	—	—
		<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
歸屬於本公司股東權益合計		<b>5,331,939,026.68</b>	5,294,541,121.09	<b>5,667,599,302.63</b>	5,633,127,129.61
少數股東權益	五(26)	<b>224,872,998.47</b>	236,400,099.47	—	—
		<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
股東權益合計		<b>5,556,812,025.15</b>	5,530,941,220.56	<b>5,667,599,302.63</b>	5,633,127,129.61
		<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
負債及股東權益總計		<b>8,811,321,041.31</b>	9,573,685,600.93	<b>8,267,580,565.03</b>	9,049,332,044.35
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：周仁強

主管會計工作的負責人：李雲貴

會計機構負責人：梁冰

## 合併及公司利潤表

截至2010年6月30日止6個月

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	截至2010年	截至2009年	截至2010年	截至2009年
		6月30日 止6個月 合併 (未經審計)	6月30日 止6個月 合併 (未經審計)	6月30日 止6個月 公司 (未經審計)	6月30日 止6個月 公司 (未經審計)
一、營業收入	五(27),十(4)	<b>1,024,697,283.52</b>	856,715,162.30	<b>827,927,802.42</b>	697,405,608.30
減：營業成本	五(27),十(4)	<b>(321,474,971.32)</b>	(238,899,361.92)	<b>(287,901,101.23)</b>	(212,440,168.00)
營業税金及附加	五(28)	<b>(34,291,996.99)</b>	(27,779,326.53)	<b>(27,584,969.20)</b>	(22,382,567.24)
銷售費用		—	—	—	—
管理費用		<b>(82,996,501.08)</b>	(63,430,266.26)	<b>(68,827,779.85)</b>	(53,618,804.25)
財務費用—淨額	五(29)	<b>(71,182,332.95)</b>	(20,319,872.95)	<b>(61,752,298.29)</b>	1,457,785.78
資產減值損失		—	—	—	—
加：公允價值變動收益		—	—	—	—
加：投資收益	五(30),十(5)	<b>856,515.70</b>	503,464.42	<b>64,897,581.85</b>	54,906,703.53
其中：對聯營企業和 合營企業的 投資收益		<b>856,515.70</b>	503,464.42	<b>856,515.70</b>	503,464.42
二、營業利潤		<b>515,607,996.88</b>	506,789,799.06	<b>446,759,235.70</b>	465,328,558.12
加：營業外收入	五(31)	<b>17,185,818.41</b>	3,675,612.13	<b>16,291,071.01</b>	3,024,105.13
減：營業外支出	五(31)	<b>(2,007,807.02)</b>	(1,297,156.99)	<b>(893,298.76)</b>	(947,504.98)
其中：非流動資產 處置損失		—	(45,734.11)	—	(45,734.11)
三、利潤總額		<b>530,786,008.27</b>	509,168,254.20	<b>462,157,007.95</b>	467,405,158.27
減：所得稅費用	五(32)	<b>(126,163,279.54)</b>	(110,907,636.73)	<b>(95,962,834.93)</b>	(90,491,443.13)
四、淨利潤		<b>404,622,728.73</b>	398,260,617.47	<b>366,194,173.02</b>	376,913,715.14
其中：同一控制下企業合併 中被合併方在合併 前實現的淨利潤		—	—	—	—
歸屬於本公司股東 的淨利潤		<b>368,565,679.69</b>	371,056,276.06	<b>366,194,173.02</b>	376,913,715.14
少數股東損益		<b>36,057,049.04</b>	27,204,341.41	—	—

## 合併及公司利潤表(續)

截至2010年6月30日止6個月

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	截至2010年	截至2009年	截至2010年	截至2009年
		6月30日 止6個月 合併 (未經審計)	6月30日 止6個月 合併 (未經審計)	6月30日 止6個月 公司 (未經審計)	6月30日 止6個月 公司 (未經審計)
五、每股收益(基於歸屬 於本公司普通股 股東合併淨利潤)	五(33)				
基本每股收益		0.2222	0.2237	—	—
稀釋每股收益		0.2222	0.2237	—	—
六、其他綜合收益	五(35)	—	—	—	—
七、綜合收益總額		404,622,728.73	398,260,617.47	366,194,173.02	376,913,715.14
歸屬於本公司股東 的綜合收益總額		368,565,679.69	371,056,276.06	366,194,173.02	376,913,715.14
歸屬於少數股東 的綜合收益總額		36,057,049.04	27,204,341.41	—	—

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：周仁強

主管會計工作的負責人：李雲貴

會計機構負責人：梁冰

## 合併及公司現金流量表

截至2010年6月30日止6個月

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	截至2010年	截至2009年	截至2010年	截至2009年
		6月30日 止6個月 合併 (未經審計)	6月30日 止6個月 合併 (未經審計)	6月30日 止6個月 公司 (未經審計)	6月30日 止6個月 公司 (未經審計)
<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		1,037,104,371.22	861,221,925.16	831,147,098.57	701,912,371.16
收到其他與經營活動 有關的現金		1,041,249.00	2,570,612.13	623,992.20	1,942,105.13
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>1,038,145,620.22</b>	863,792,537.29	<b>831,771,090.77</b>	703,854,476.29
購買商品、接受勞務					
支付的現金		(77,654,521.13)	(68,621,575.32)	(72,786,586.80)	(54,211,060.61)
支付給職工以及為職工 支付的現金		(43,974,054.63)	(41,599,834.21)	(35,700,297.19)	(34,453,277.80)
支付的各項稅費		(119,738,585.55)	(248,731,874.41)	(84,251,371.33)	(207,651,210.53)
支付其他與經營活動 有關的現金		(4,846,249.01)	(3,459,056.09)	(3,669,474.35)	(2,672,974.18)
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>(246,213,410.32)</b>	(362,412,340.03)	<b>(196,407,729.67)</b>	(298,988,523.12)
<b>經營活動產生的 現金流量淨額</b>	五(34),十(6)	<b>791,932,209.90</b>	501,380,197.26	<b>635,363,361.10</b>	404,865,953.17
<b>二、投資活動產生的</b>					
現金流量取得投資					
收益所收到的現金	五(5),十(5)	—	—	64,041,066.15	54,403,239.11
處置固定資產、無形資產 和其他長期資產					
收回的現金淨額		14,062,785.14	105,470.00	14,060,225.14	82,470.00
收到的其他與投資活動 有關的現金		4,158,801.49	2,059,728.73	3,939,408.41	2,054,413.18
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>18,221,586.63</b>	2,165,198.73	<b>82,040,699.70</b>	56,540,122.29
購建固定資產、無形資產 和其他長期資產					
支付的現金		(323,210,896.76)	(489,997,188.03)	(216,898,604.69)	(469,708,867.49)
投資支付的現金		—	—	(31,500,000.00)	—
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>(323,210,896.76)</b>	(489,997,188.03)	<b>(248,398,604.69)</b>	(469,708,867.49)
<b>投資活動使用的 現金流量淨額</b>		<b>(304,989,310.13)</b>	(487,831,989.30)	<b>(166,357,904.99)</b>	(413,168,745.20)

## 合併及公司現金流量表(續)

截至2010年6月30日止6個月

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	截至2010年	截至2009年	截至2010年	截至2009年
		6月30日 止6個月 合併 (未經審計)	6月30日 止6個月 合併 (未經審計)	6月30日 止6個月 公司 (未經審計)	6月30日 止6個月 公司 (未經審計)
<b>三、籌資活動產生的現金流量</b>					
吸收投資收到的現金		13,500,000.00	—	—	—
其中：子公司吸收少數股東					
投資收到的現金		13,500,000.00	—	—	—
取得借款收到的現金		135,000,000.00	2,260,000,000.00	50,000,000.00	2,090,000,000.00
籌資活動現金流入小計		148,500,000.00	2,260,000,000.00	50,000,000.00	2,090,000,000.00
償還債務支付的現金		(855,000,000.00)	(1,870,000,000.00)	(750,000,000.00)	(1,710,000,000.00)
分配股利、利潤或					
償付利息支付的現金		(398,031,199.86)	(485,835,411.05)	(341,464,478.80)	(433,570,591.98)
其中：子公司支付給少數股東					
的股利、利潤		(51,410,648.56)	(43,673,629.67)	—	—
籌資活動現金流出小計		(1,253,031,199.86)	(2,355,835,411.05)	(1,091,464,478.80)	(2,143,570,591.98)
籌資活動產生的現金流量淨額		(1,104,531,199.86)	(95,835,411.05)	(1,041,464,478.80)	(53,570,591.98)
<b>四、匯率變動對現金及</b>					
現金等價物的影響		—	—	—	—
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>					
加：期初現金及					
現金等價物餘額		1,042,967,991.80	531,234,712.22	950,169,261.63	385,056,697.98
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>					
		425,379,691.71	448,947,509.13	377,710,238.94	323,183,313.97

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：周仁強

主管會計工作的負責人：李雲貴

會計機構負責人：梁冰

## 合併股東權益變動表

截至2010年6月30日止6個月

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	歸屬於本公司股東權益					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		
2009年1月1日期初餘額(業經審計)		1,658,610,000.00	477,854,684.43	31,143,278.31	676,397,203.21	2,158,953,227.24	219,863,001.47	5,222,821,394.66
<b>截至2009年6月30日</b>								
<b>止6個月度增減變動額</b>								
淨利潤		—	—	—	—	371,056,276.06	27,204,341.41	398,260,617.47
其他綜合收益	五(35)	—	—	—	—	—	—	—
<b>股東投入和減少資本</b>								
股東投入資本		—	—	—	—	—	—	—
股份支付計入		—	—	—	—	—	—	—
股東權益的金額		—	—	—	—	—	—	—
其他		—	—	—	—	—	—	—
<b>利潤分配</b>								
提取盈餘公積		—	—	—	—	—	—	—
對股東的分配		—	—	—	—	(381,480,000.00)	(43,673,629.67)	(425,153,629.67)
其他		—	—	(214,443.16)	—	—	(172,149.84)	(386,593.00)
<b>股東權益內部結轉</b>								
資本公積轉增股本		—	—	—	—	—	—	—
盈餘公積轉增股本		—	—	—	—	—	—	—
盈餘公積彌補虧損		—	—	—	—	—	—	—
其他		—	—	—	—	—	—	—
2009年6月30日餘額(未經審計)		1,658,610,000.00	477,854,684.43	30,928,835.15	676,397,203.21	2,148,529,503.30	203,221,563.37	5,195,541,789.46

## 合併股東權益變動表(續)

截至2010年6月30日止6個月

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	歸屬於本公司股東權益					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		
2010年1月1日期初餘額(業經審計)		1,658,610,000.00	477,854,684.43	30,756,670.97	738,398,783.32	2,388,920,982.37	236,400,099.47	5,530,941,220.56
截至2010年6月30日								
止6個月度增減變動額								
淨利潤		—	—	—	—	368,565,679.69	36,057,049.04	404,622,728.73
其他綜合收益	五(35)	—	—	—	—	—	—	—
股東投入和減少資本								
股東投入資本		—	—	—	—	—	—	—
股份支付計入		—	—	—	—	—	—	—
股東權益的金額		—	—	—	—	—	—	—
其他	四(C)	—	—	—	—	—	3,381,579.12	3,381,579.12
利潤分配								
提取盈餘公積		—	—	—	—	—	—	—
對股東的分配		—	—	—	—	(331,722,000.00)	(51,410,648.56)	(383,132,648.56)
其他		—	—	554,225.90	—	—	444,919.40	999,145.30
股東權益內部結轉								
資本公積轉增股本		—	—	—	—	—	—	—
盈餘公積轉增股本		—	—	—	—	—	—	—
盈餘公積彌補虧損		—	—	—	—	—	—	—
其他		—	—	—	—	—	—	—
2010年6月30日餘額(未經審計)		1,658,610,000.00	477,854,684.43	31,310,896.87	738,398,783.32	2,425,764,662.06	224,872,998.47	5,556,812,025.15

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：周仁強

主管會計工作的負責人：李雲貴

會計機構負責人：梁冰

## 公司股東權益變動表

截至2010年6月30日止6個月

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	股本	資本公積	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
<b>2009年1月1日期初餘額(業經審計)</b>	1,658,610,000.00	1,177,001,743.59	30,328,359.75	676,397,203.21	1,852,253,294.95	5,394,590,601.50
<b>截至2009年6月30日止6個月度增減變動額</b>						
淨利潤	—	—	—	—	376,913,715.14	376,913,715.14
其他綜合收益	—	—	—	—	—	—
股東投入和減少資本						
股東投入資本	—	—	—	—	—	—
股份支付計入股東權益的金額	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—
利潤分配						
提取盈餘公積	—	—	—	—	—	—
對股東的分配	—	—	—	—	(381,480,000.00)	(381,480,000.00)
其他	—	—	—	—	—	—
股東權益內部結轉						
資本公積轉增股本	—	—	—	—	—	—
盈餘公積轉增股本	—	—	—	—	—	—
盈餘公積彌補虧損	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—
<b>2009年6月30日餘額(未經審計)</b>	<b>1,658,610,000.00</b>	<b>1,177,001,743.59</b>	<b>30,328,359.75</b>	<b>676,397,203.21</b>	<b>1,847,687,010.09</b>	<b>5,390,024,316.64</b>

## 公司股東權益變動表(續)

截至2010年6月30日止6個月

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	股本	資本公積	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
<b>2010年1月1日期初餘額(業經審計)</b>	1,658,610,000.00	1,177,001,743.59	30,329,086.72	738,398,783.32	2,028,787,515.98	5,633,127,129.61
<b>截至2010年6月30日止6個月度增減變動額</b>						
淨利潤	—	—	—	—	366,194,173.02	366,194,173.02
其他綜合收益	—	—	—	—	—	—
股東投入和減少資本						
股東投入資本	—	—	—	—	—	—
股份支付計入股東權益的金額	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—
利潤分配						
提取盈餘公積	—	—	—	—	—	—
對股東的分配	—	—	—	—	(331,722,000.00)	(331,722,000.00)
其他	—	—	—	—	—	—
股東權益內部結轉						
資本公積轉增股本	—	—	—	—	—	—
盈餘公積轉增股本	—	—	—	—	—	—
盈餘公積彌補虧損	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—
<b>2010年6月30日餘額(未經審計)</b>	<b>1,658,610,000.00</b>	<b>1,177,001,743.59</b>	<b>30,329,086.72</b>	<b>738,398,783.32</b>	<b>2,063,259,689.00</b>	<b>5,667,599,302.63</b>

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

企業負責人：周仁強

主管會計工作的負責人：李雲貴

會計機構負責人：梁冰

## 財務報表附註

截至2010年6月30日止6個月

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

### 一 公司基本情況

安徽皖通高速公路股份有限公司(「本公司」)是由安徽省高速公路控股集團有限公司(「控股集團」)為獨家發起人以其擁有的與合寧高速公路相關的資產與負債作價投入本公司，以取得本公司915,600,000股每股面值人民幣1元的國有股。本公司於1996年8月15日在中華人民共和國(「中國」)註冊成立。

本公司於1996年10月31日以每股發行價人民幣1.89元(港幣1.77元)發行493,010,000股面值人民幣1元的境外上市外資股(「H股」)。H股自1996年11月13日起在香港聯合交易所有限公司掛牌上市。其後，本公司於2002年12月23日公開發行每股面值為人民幣1元的人民幣普通股(「A股」)計250,000,000股，發行價格為每股人民幣2.2元。本公司A股自2003年1月7日起在上海證券交易所掛牌上市。

經中國證券監督管理委員會核准(「證監許可[2009]第1074號」)，本公司於2009年12月17日通過上海證券交易所公開發行20,000,000份面值人民幣100元的公司債券。本次公司債券發行總額為人民幣20億元，債券期限為自發行之日起5年，票面利率為每年5%(詳見附註五(16))。

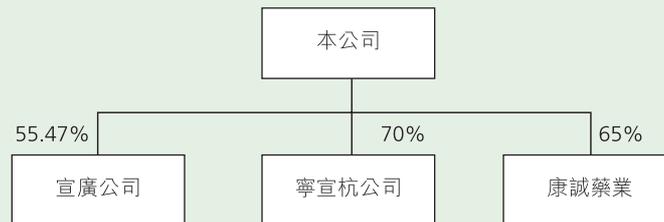
本公司及其子公司宣廣高速公路有限責任公司(「宣廣公司」)和安徽寧宣杭高速公路投資有限公司(「寧宣杭公司」)主要從事以下安徽省境內收費公路之建設、經營和管理及其相關業務(附註二16(a))：

收費公路	公路全長 (公里)	特許經營權期限
大蜀山至周莊的高速公路(「合寧高速公路」)	134	自1996年8月16日至2026年8月15日
205國道天長段新線(「205天長段」)	30	自1997年1月1日至2026年12月31日
宣州至廣德高速公路(「宣廣高速公路」)	67	自1999年1月1日至2028年12月31日
高河至界子墩高速公路(「高界高速公路」)	110	自1999年10月1日至2029年9月30日
連雲港至霍爾果斯公路(安徽段) (「連霍高速公路(安徽段)」)	54	自2003年1月1日至2032年6月30日
龜嶺崗至雙橋高速公路(「宣廣高速公路南環段」)	17	自2003年9月1日至2028年12月31日
汊澗鎮至釜山鎮高速公路(「寧淮高速公路(天長段)」)	14	自2006年12月18日至2032年6月17日
南京至杭州高速公路(安徽段) (「寧宣杭高速公路(安徽段)」)	122	於2010年6月30日尚處於工程建設期

## 一 公司基本情況(續)

此外，本公司的子公司安徽康誠藥業有限公司(「康誠藥業」)主要從事中西藥及醫療器械科研成果的研究、開發及轉讓。

本公司、宣廣公司、寧宣杭公司及康誠藥業以下總稱「本集團」。於2010年6月30日本集團的基本法律架構列示如下：



本財務報表由本公司董事會於2010年8月13日批准報出。

## 二 主要會計政策和會計估計

### (1) 財務報表的編製基礎

本財務報表按照財政部於2006年2月15日頒佈的《企業會計準則—基本準則》和38項具體會計準則、其後頒佈的企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋及其他相關規定(以下合稱「企業會計準則」、以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》(2010年修訂)的披露規定編製。

### (2) 遵循企業會計準則的聲明

本公司截至2010年6月30日止6個月的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2010年6月30日的合併及公司財務狀況以及截至2010年6月30日止6個月的合併及公司經營成果和現金流量等有關信息。

### (3) 會計年度

本集團會計年度為公曆1月1日起至12月31日止。

### (4) 記賬本位幣

本集團的記賬本位幣為人民幣。

## 二 主要會計政策和會計估計(續)

### (5) 企業合併

#### (a) 同一控制下的企業合併

合併方支付的合併對價及取得的淨資產均按賬面價值計量。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值的差額，調整資本公積(股本溢價)；資本公積(股本溢價)不足以沖減的，調整留存收益。

為進行企業合併發生的直接相關費用於發生時計入當期損益。

#### (b) 非同一控制下的企業合併

購買方發生的合併成本及在合併中取得的可辨認淨資產按購買日的公允價值計量。合併成本大於合併中取得的被購買方於購買日可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，計入當期損益。

為進行企業合併發生的直接相關費用計入企業合併成本。

### (6) 合併財務報表的編製方法

編製合併財務報表時，合併範圍包括本公司及全部子公司。

從取得子公司的實際控制權之日起，本集團開始將其納入合併範圍；從喪失實際控制權之日起停止納入合併範圍。對於同一控制下企業合併取得的子公司，自其與本公司同受最終控制方控制之日起納入本公司合併範圍，並將其於合併日前實現的淨利潤在合併利潤表中單列項目反映。

在編製合併財務報表時，子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，按照本公司的會計政策和會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。對於非同一控制下企業合併取得的子公司，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其財務報表進行調整。

集團內所有重大往來餘額、交易及未實現利潤在合併財務報表編製時予以抵銷。子公司的股東權益及當期淨損益中不屬於本公司所擁有的部分分別作為少數股東權益及少數股東損益在合併財務報表中股東權益及淨利潤項下單獨列示。

## 二 主要會計政策和會計估計(續)

### (7) 現金及現金等價物

現金及現金等價物是指庫存現金，可隨時用於支付的存款，以及持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

### (8) 外幣折算

外幣交易

外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為人民幣入賬。

於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為人民幣。為購建符合資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的匯兌差額在資本化期間內予以資本化；其他匯兌差額直接計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，採用交易發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金的影響額在現金流量表中單獨列示。

### (9) 金融工具

#### (a) 金融資產

##### (i) 金融資產分類

金融資產於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、應收款項、可供出售金融資產和持有至到期投資。金融資產的分類取決於本集團對金融資產的持有意圖和持有能力。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產包括持有目的為短期內出售的金融資產，該資產在資產負債表中以交易性金融資產列示。

應收款項

應收款項是指在活躍市場中沒有報價、回收金額固定或可確定的非衍生金融資產，包括其他應收款等(附註二(10))。

## 二 主要會計政策和會計估計(續)

### (9) 金融工具(續)

#### (a) 金融資產(續)

##### (i) 金融資產分類(續)

###### 可供出售金融資產

可供出售金融資產包括初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產及未被劃分為其他類的金融資產。自資產負債表日起12個月內將出售的可供出售金融資產在資產負債表中列示為其他流動資產。

###### 持有至到期投資

持有至到期投資是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且管理層有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。取得時期限超過12個月但自資產負債表日起12個月(含12個月)到期的持有至到期投資，列示為一年內到期的非流動資產；取得時期限在12個月之內(含12個月)的持有至到期投資，在資產負債表中列示為其他流動資產。

##### (ii) 確認和計量

金融資產於本集團成為金融工具合同的一方時，按公允價值在資產負債表內確認。以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，取得時發生的相關交易費用直接計入當期損益。其他金融資產的相關交易費用計入初始確認金額。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和可供出售金融資產按照公允價值進行後續計量，但在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，按照成本計量；應收款項以及持有至到期投資採用實際利率法，以攤餘成本計量。

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變動計入公允價值變動損益；在資產持有期間所取得的利息或現金股利以及在處置時產生的處置損益，計入當期損益。

除減值損失及外幣貨幣性金融資產形成的匯兌損益外，可供出售金融資產公允價值變動直接計入股東權益，待該金融資產終止確認時，原直接計入權益的公允價值變動累計額轉入當期損益。可供出售債務工具投資在持有期間按實際利率法計算的利息，以及被投資單位已宣告發放的與可供出售權益工具投資相關的現金股利，作為投資收益計入當期損益。

## 二 主要會計政策和會計估計(續)

### (9) 金融工具(續)

#### (a) 金融資產(續)

##### (iii) 金融資產減值

除以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本集團於資產負債表日對金融資產的賬面價值進行檢查，如果有客觀證據表明某項金融資產發生減值的，計提減值準備。

以攤餘成本計量的金融資產發生減值時，按預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)現值低於賬面價值的差額，計提減值準備。如果有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。

當可供出售金融資產的公允價值發生較大幅度或非暫時性下降，原直接計入股東權益的因公允價值下降形成的累計損失予以轉出並計入減值損失。對已確認減值損失的可供出售債務工具投資，在期後公允價值上升且客觀上與確認原減值損失後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回並計入當期損益。對已確認減值損失的可供出售權益工具投資，在期後公允價值上升且客觀上與確認原減值損失後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回並直接計入股東權益。

##### (iv) 金融資產的終止確認

金融資產滿足下列條件之一的，予以終止確認：(1)收取該金融資產現金流量的合同權利終止；(2)該金融資產已轉移，且本集團將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；(3)該金融資產已轉移，雖然本集團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，但是放棄了對該金融資產控制。

金融資產終止確認時，其賬面價值與收到的對價以及原直接計入所有者權益的公允價值變動累計額之和的差額，計入當期損益。

## 二 主要會計政策和會計估計(續)

### (9) 金融工具(續)

#### (b) 金融負債

金融負債於初始確認時分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。本集團的金融負債主要為其他金融負債，包括應付款項、借款、應付債券及長期應付款等。

應付款項包括應付賬款、其他應付款等，以公允價值進行初始計量，並採用實際利率法按攤餘成本進行後續計量。付款期限在一年以下(含一年)的應付款項列示為流動負債，其餘的列示為非流動負債。

借款按其公允價值扣除交易費用後的金額進行初始計量，並採用實際利率法按攤餘成本進行後續計量。借款期限在一年以下(含一年)的借款列示為短期借款；借款期限在一年以上但自資產負債表日起一年內(含一年)到期的借款列示為一年內到期的非流動負債，其餘借款列示為長期借款。

應付債券和長期應付款按其公允價值扣除交易費用後的金額進行初始計量，其後採用實際利率法，以攤餘成本計量。償付期限在一年以上但自資產負債表日起一年內(含一年)到期的應付債券和長期應付款列示為一年內到期的非流動負債，其餘列示為非流動負債。

當金融負債的現時義務全部或部分已經解除時，終止確認該金融負債或義務已解除的部分。終止確認部分的賬面價值與支付的對價之間的差額，計入當期損益。

#### (c) 金融工具的公允價值確定

存在活躍市場的金融工具，以活躍市場中的報價確定其公允價值。不存在活躍市場的金融工具，採用估值技術確定其公允價值。估值技術包括參考熟悉情況並自願交易的各方最近進行的市場交易中使用的價格、參照實質上相同的其他金融資產的當前公允價值、現金流量折現法等。採用估值技術時，盡可能最大程度使用可觀察到的市場參數，減少使用與本集團特定相關的參數。

## 二 主要會計政策和會計估計(續)

### (10) 應收款項

應收款項包括應收賬款、其他應收款等，按合同或協議價款的公允價值作為初始確認金額。

(a) 單項金額重大的應收款項壞賬準備的確認標準、計提方法：

— 單項金額重大的應收款項壞賬準備的確認標準

對於單項金額重大的應收款項，單獨進行減值測試。當存在客觀證據表明本集團將無法按應收款項的原有條款收回款項時，計提壞賬準備。

— 單項金額重大的應收款項壞賬準備的計提方法

根據應收款項的預計未來現金流量現值低於其賬面價值的差額進行計提。

(b) 單項金額不重大，但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的應收款項壞賬準備的確定依據、計提方法：

對於單項金額不重大的應收款項，與經單獨測試後未減值的應收款項一起按信用風險特徵劃分為若干組合，根據以前年度與之相同或相類似的、具有類似信用風險特徵的應收賬款組合的實際損失率為基礎，結合現時情況確定應計提的壞賬準備。本公司單項金額不重大之應收款項主要為應收租賃款及員工借款，一般情況下不計提壞賬。

對於有確鑿證據表明應收款項確實無法收回時，如債務單位已撤銷、破產、資不抵債、現金流量嚴重不足等，確認為壞賬損失，並沖銷已提取的相應壞賬準備。

## 二 主要會計政策和會計估計(續)

### (11) 存貨

(a) 分類

存貨指原材料，係公路維修所需材料，按成本與可變現淨值孰低計量。

(b) 發出存貨的計價方法

存貨領用時按先進先出法核算。

(c) 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

存貨跌價準備按存貨成本高於其可變現淨值的差額計提。可變現淨值按日常活動中，以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確定。

(d) 本集團的存貨盤存制度採用永續盤存制。

### (12) 長期股權投資

長期股權投資包括：本公司對子公司的長期股權投資、本集團對聯營企業的長期股權投資以及本集團對被投資單位不具有控制、共同控制或重大影響，並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的其他長期股權投資。

子公司是指本公司能夠對其實施控制的被投資單位；聯營企業是指本集團能夠對其財務和經營決策具有重大影響的被投資單位。

對子公司的投資，在公司財務報表中按照成本法確定的金額列示，在編製合併財務報表時按權益法調整後進行合併；對聯營企業投資採用權益法核算；對被投資單位不具有控制、共同控制或重大影響，並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的其他長期股權投資，採用成本法核算。

(a) 初始投資成本確定

採用成本法核算的長期股權投資按照初始投資成本計量。採用權益法核算的長期股權投資，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，以初始投資成本作為長期股權投資成本；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，並相應調增長期股權投資成本。

## 二 主要會計政策和會計估計(續)

### (12) 長期股權投資(續)

#### (b) 後續計量及損益確認方法

採用成本法核算的長期股權投資，被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為投資收益計入當期損益。

採用權益法核算的長期股權投資，本集團按應享有或應分擔的被投資單位的淨損益份額確認當期投資損益。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，但本集團負有承擔額外損失義務且符合或有事項準則所規定的預計負債確認條件的，繼續確認投資損失並作為預計負債核算。被投資單位除淨損益以外股東權益的其他變動，在本集團持股比例不變的情況下，按照持股比例計算應享有或承擔的部分直接計入資本公積。被投資單位分派的利潤或現金股利於宣告分派時按照本集團應分得的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值。本集團與被投資單位之間未實現的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於本集團的部分，予以抵銷，在此基礎上確認投資損益。本集團與被投資單位發生的內部交易損失，其中屬於資產減值損失的部分，相應的未實現損失不予抵銷。

#### (c) 確定對被投資單位具有控制、共同控制、重大影響的依據

控制是指有權決定被投資單位的財務和經營政策，並能據以從其經營活動中獲取利益。在確定能否對被投資單位實施控制時，被投資單位當期可轉換公司債券、當期可執行認股權證等潛在表決權因素也同時予以考慮。

共同控制是指按照合同約定對某項經濟活動所享有的控制，僅在與該項經濟活動相關的重要財務和經營決策需要分享控制權的投資方一致同意時存在。

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。

#### (d) 長期股權投資減值

對子公司及聯營企業的長期股權投資，當其可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註二(18))。在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的其他長期股權投資發生減值時，按其賬面價值超過按類以金融資產當時市場收益率對未來現金流量折現確定的現值之間的差額，確認減值損失。減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

## 二 主要會計政策和會計估計(續)

### (13) 投資性房地產

投資性房地產係以出租為目的的建築物，以成本進行初始計量。與投資性房地產有關的後續支出，在相關的經濟利益很可能流入本集團且其成本能夠可靠的計量時，計入投資性房地產成本；否則，於發生時計入當期損益。

本集團採用成本模式對所有投資性房地產進行後續計量，按其預計使用壽命及淨殘值率對建築物計提折舊。投資性房地產的預計使用壽命、淨殘值率及年折舊率列示如下：

類別	預計使用壽命	預計淨殘值率	年折舊率
建築物	30年	3%	3.2%

投資性房地產的用途改變為自用時，自改變之日起，將該投資性房地產轉換為固定資產或無形資產。自用房地產的用途改變為賺取租金或為賺取資本增值時，自改變之日起，將固定資產或無形資產轉換為投資性房地產。發生轉換時，以轉換前的賬面價值作為轉換後的入賬價值。

對投資性房地產的預計使用年限、預計淨殘值和折舊方法於每年年度終了進行覆核並作適當調整。

當投資性房地產被處置、或者永久退出使用且預計不能從其處置中取得經濟利益時，終止確認該項投資性房地產。投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後計入當期損益。

當投資性房地產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註二(18))。

### (14) 固定資產

#### (a) 固定資產確認及初始計量

固定資產包括使用期限在一年以上且單位價值較高的房屋及建築物、安全設施、通訊及監控設施、收費設施、機械設備、車輛以及其他與經營直接相關且於經營期限到期後不須歸還政府的主要經營設備等。

固定資產在與其有關的經濟利益很可能流入本集團、且其成本能夠可靠計量時予以確認。購置或新建的固定資產按取得時的成本進行初始計量。對本公司成立時控股集團投入的固定資產按評估確認的價值作為入賬基礎。

與固定資產有關的後續支出，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計量時，計入固定資產成本；對於被替換的部分，終止確認其賬面價值；所有其他後續支出於發生時計入當期損益。

## 二 主要會計政策和會計估計(續)

### (14) 固定資產(續)

#### (b) 固定資產的折舊方法

固定資產折舊採用年限平均法並按其入賬價值減去預計淨殘值後按照預計使用年限計提。對計提了減值準備的固定資產，則在未來期間按扣除減值準備後的賬面價值及依據尚可使用年限確定折舊額。

固定資產的預計使用年限、淨殘值率及年折舊率列示如下：

類別	預計使用年限	預計淨殘值率	年折舊率
房屋及建築物	30年	3%	3.2%
安全設施	10年	3%	9.7%
通訊及監控設施	10年	3%	9.7%
收費設施	7年	3%	13.9%
機械設備	9年	3%	10.8%
車輛	9年	3%	10.8%
其他設備	6年	3%	16.2%

於每年年度終了，對固定資產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核並作適當調整。

#### (c) 當固定資產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註二(18))。

符合持有待售條件的固定資產，以賬面價值與公允價值減去處置費用孰低的金額列示為其他流動資產。公允價值減去處置費用低於原賬面價值的金額，確認為資產減值損失。

#### (d) 固定資產的處置

當固定資產被處置、或者預期通過使用或處置不能產生經濟利益時，終止確認該固定資產。固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。

### (15) 在建工程

在建工程按實際發生的成本計量。實際成本包括建築成本、安裝成本、符合資本化條件的借款費用以及其他為使在建工程達到預定可使用狀態所發生的必要支出。在建工程在達到預定可使用狀態時，轉入固定資產並自次月起開始計提折舊。當在建工程的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註二(18))。

## 二 主要會計政策和會計估計(續)

### (16) 無形資產

無形資產包括本集團採用建設經營移交方式參與收費公路建設業務獲得的特許收費經營權(「收費公路特許經營權」)以及非屬於收費公路特許經營權項下的土地使用權、非專利技術及購入的電腦軟件等。無形資產除了本公司成立時控股集團投入的收費公路特許經營權按評估確認的價值作為入賬基礎外,其餘以實際成本入賬。

#### (a) 收費公路特許經營權

收費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參與收費公路建設,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。

於特許經營權期限到期日本集團須歸還於政府的公路及構築物和相關的土地使用權作為收費公路特許經營權核算;於特許經營權期限到期日無須歸還於政府的安全設施、通訊及監控設施和收費設施等作為固定資產核算(附註二(14))。

於2010年6月30日及2009年12月31日,本集團所有的收費公路特許經營權列示於附註一。

收費公路特許經營權按其入賬價值依照特許經營權期限採用年限平均法攤銷。

#### (b) 非歸屬於收費公路特許經營權項下的土地使用權

非歸屬於收費公路特許經營權項下的土地使用權,按實際支付的價款入賬,並採用年限平均法按土地使用證上規定的期限攤銷。

#### (c) 非專利技術及購入的電腦軟件

非專利技術及購入的電腦軟件按實際支付的價款入賬,並按預計受益年限平均攤銷。

#### (d) 定期覆核使用壽命和攤銷方法

對使用壽命有限的無形資產的預計使用壽命及攤銷方法於每年年度終了進行覆核並作適當調整。

#### (e) 無形資產減值

當無形資產的可收回金額低於其賬面價值時,賬面價值減記至可收回金額(附註二(18))。

## 二 主要會計政策和會計估計(續)

### (17) 與少數股東的權益性交易

與少數股東權產生交易的利得或損失計入所有者權益。

於收購子公司少數股東權益的交易過程中，在被收購後該子公司法人資格取消的情況下，本公司所支付的轉讓價格與被收購權益相對應淨資產的差額沖減本集團合併財務報表中資本公積—股本溢價；於本公司財務報表中該等差額則分攤至被收購的可辨認資產中，並依可辨認資產的剩餘使用年限計提折舊。

### (18) 長期資產減值

固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產、以成本模式計量的投資性房地產及對子公司和聯營企業的長期股權投資等，於資產負債表日存在減值跡象的，進行減值測試。減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為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的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果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確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

上述資產減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

### (19) 借款費用

發生的可直接歸屬於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之固定資產的購建的借款費用，在資產支出及借款費用已經發生、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時，開始資本化並計入該資產的成本。當購建的資產達到預定可使用狀態時停止資本化，其後發生的借款費用計入當期損益。如果資產的購建活動發生非正常中斷，並且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建活動重新開始。

對於為購建符合資本化條件的固定資產而借入的專門借款，以專門借款當期實際發生的利息費用減去尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額確定專門借款借款費用的資本化金額。

對於為購建符合資本化條件的固定資產而佔用的一般借款，按照累計資產支出超過專門借款部分的資本支出加權平均數乘以所佔用一般借款的加權平均實際利率計算確定一般借款借款費用的資本化金額。實際利率為將借款在預期存續期間或適用的更短期間內的未來現金流量折現為該借款初始確認金額所使用的利率。

## 二 主要會計政策和會計估計(續)

### (20) 其他流動負債－公路修理費用

為使已發生耗損的收費公路在移交給政府之前保持一定的使用狀態等形成的現時義務，其履行很可能導致經濟利益的流出，在該義務的金額能夠可靠計量時，確認為其他流動負債－公路修理費用。

其他流動負債－公路修理費用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。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數；因隨著時間推移所進行的折現還原而導致的其他流動負債－公路修理費用賬面價值的增加金額，確認為利息費用。

於資產負債表日，對其他流動負債－公路修理費用的賬面價值進行覆核並作適當調整，以反映當前的最佳估計數。

### (21) 安全費用

根據《國務院關於進一步加強安全生產工作的決定》(國發(2004)2號)以及《安徽省人民政府關於進一步加強安全生產工作的決定》(皖政(2004)37號)的相關規定，本集團自2004年1月1日起，按通行費收入的1%提取安全費用，專項用於各類安全支出。根據財政部及國家安全生產監管總局於2006年12月頒佈的《高危行業企業安全生產費用財務管理暫行辦法》(財企(2006)478號)的相關規定，自2007年1月1日起，若期末安全費用餘額超過上年度通行費收入的2%，當年度暫不計提安全費用。

按照國家規定提取的安全生產費，計入相關產品的成本或當期損益，同時記入「專項儲備」科目。使用提取的安全生產費時，屬於費用性支出的，直接沖減專項儲備；形成固定資產的，按照形成固定資產的成本沖減專項儲備，並確認相同金額的累計折舊。該固定資產在以後期間不再計提折舊。

## 二 主要會計政策和會計估計(續)

### (22) 職工薪酬

職工薪酬主要包括工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、社會保險費及住房公積金、工會經費和職工教育經費等其他與獲得職工提供的服務相關的支出。

本集團按規定參加由政府機構設立的職工社會保障體系，包括養老保險、住房公積金及其他社會保障制度。根據有關規定，本集團該等保險費及公積金按工資總額的一定比例且在不超过規定上限的基礎上提取並向勞動和社會保障機構繳納，相應的支出計入當期成本或費用。

除上述養老保險外，本集團員工可自願加入本集團提供的補充養老保險計劃。根據該計劃約定，本集團每年將對在職員工依照其工資總額的固定比例提取補充養老保險，並交由獨立的基金公司負責相關事宜。本集團除交納相關費用外無其他義務；對已退休員工依照固定金額提取補充養老保險，並由本集團直接負責支付。相關員工將依照計劃約定時間及金額提取該等補貼。與上述補充養老年金計劃相應的支出於計提或支出當期記入成本或費用。除已披露的職工社會保障之外，本集團並無其他重大職工福利承諾。

本集團在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係、或者為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償的建議，當本集團已經制定正式的解除勞動關係計劃或提出自願裁減建議並即將實施、且本集團不能單方面撤回解除勞動關係計劃或裁減建議時，確認因解除與職工的勞動關係給予補償而產生的預計負債，同時計入當期費用。

除因解除與職工的勞動關係給予的補償外，於職工提供服務的期間確認應付的職工薪酬，並根據職工提供服務的受益對象計入相關資產成本和費用。

### (23) 或有事項

或有負債為過去的交易或者事項形成的潛在義務，其存在須通過未來不確定事項的發生或不發生予以證實；或過去的交易或事項形成的現時義務，履行該義務不是很可能導致經濟利益流出企業或該義務的金額不能可靠計量。

或有資產為過去的交易或事項形成的潛在資產，其存在須通過未來不確定的發生或不發生予以證實。

當因過去的經營行為而需在當期承擔某些現時義務，其履行很可能導致經濟利益的流出，在該義務的金額能夠可靠計量時，確認為預計負債。

## 二 主要會計政策和會計估計(續)

### (24) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額(暫時性差異)計算確認。對於按照稅法規定能夠於以後年度抵減應納稅所得額的可抵扣虧損，確認相應的遞延所得稅資產。對於商譽的初始確認產生的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅負債。對於既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)的非企業合併的交易中產生的資產或負債的初始確認形成的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債。於資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。

遞延所得稅資產的確認以本集團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應納稅所得額為限。

對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的應納稅暫時性差異，確認遞延所得稅負債，除非本集團能夠控制該暫時性差異轉回的時間且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，當該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時，確認遞延所得稅資產。

同時滿足下列條件的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：

- (a) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債與同一稅收徵管部門對本集團內同一納稅主體徵收的所得稅相關；
- (b) 本集團內該納稅主體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。

### (25) 收入確認

收入於一項交易的最終結果可以被可靠地計量且與該項交易有關的未來經濟利益很可能流入本集團時認列。各項收入的認列基礎如下：

- (a) 通行費收入、路損賠償收入及施救收入

經營公路的通行費收入、路損賠償收入及施救收入於收取時予以確認。

- (b) 服務區經營收入

服務區經營收入係服務區便利店及餐飲等收入，於實際收取時予以確認。

- (c) 租金收入

租金收入採用直線法依租賃期平均確認。

## 二 主要會計政策和會計估計(續)

### (25) 收入確認(續)

#### (d) 利息收入

按存款的存續期間和實際的收益率計算確認。

#### (e) 高速公路委託管理收入

高速公路委託管理收入於服務提供時予以確認。

### (26) 政府補助

政府補助為本集團從政府無償取得的貨幣性資產或非貨幣性資產，包括稅費返還、建設資金補貼款等。

政府補助在本集團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。

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，並依照相關資產的使用期限(25年零6個月)平均攤銷計入損益；按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間，計入當期損益；用於補償已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。

### (27) 股利分配

現金股利於股東大會批准的當期，確認為負債。

### (28) 重要會計估計和判斷

本集團根據歷史經驗和其他因素，包括對未來事項的合理預期，對所採用的重要會計估計和關鍵判斷進行持續的評價。

本集團主要的會計估計和判斷為估計固定資產的可使用年限及淨殘值率；估計無形資產的使用壽命；估計長期應付款的還款進度；估計遞延所得稅資產和遞延所得稅負債相關資產或負債預期收回或清償的期間；估計為使已發生耗損的收費公路恢復為政府規定的使用狀態而預計發生的支出，以及估計各類資產的減值等。

本集團的管理層並未預見上述估計及判斷會對2010年6月30日的資產及負債會在未來一個會計年度內產生重大賬面金額調整的風險。

### 三 稅項

#### (1) 營業稅金及附加

本公司及宣廣公司按通行費收入的3%繳納營業稅；按道路施救收入、高速公路委託管理收入、服務區經營收入及租金收入的5%繳納營業稅。

除上述營業稅外，本集團尚需按當期應交營業稅的一定比例繳納其他與營業稅相關之稅項，包括城市維護建設稅、教育費附加、水利基金和防洪保護費等。

#### (2) 企業所得稅

截至2010年6月30日止6個月，本公司、本公司的子公司及聯營公司所適用的企業所得稅率均為25%。

#### (3) 代扣代繳所得稅

根據財政部和國家稅務總局聯合頒佈的《企業所得稅若干優惠政策》(財稅(2008)1號)，2008年1月1日之前本公司形成的未分配利潤，在2008年以後分配給境外股東的，免徵代扣代繳所得稅；2008年及以後年度本公司新增利潤分配給境外股東的，應繳納代扣代繳所得稅。根據所得稅法的規定，本公司於本年度向境外股東支付2008年度股利時已代扣代繳10%的所得稅；中國政府與特定稅收管轄區訂立的雙邊協定與國內稅法有不同規定的，依照協定的規定辦理，例如分配給香港行政特區的股東已按照5%代扣代繳。

## 四 合併財務報表

### 子公司情況

通過設立或投資等方式取得的子公司

子公司名稱	子公司類型	註冊地	註冊資本 人民幣千元	業務性質及經營範圍	企業類型	法人代表	組織機構		
							代碼	代碼	
宣廣公司(a)	直接控制	安徽省 宣城市	111,760	業務性質為公路類企業；經營範圍為公路建設、管理及經營，目前主要建設、管理及經營宣廣高速公路	有限責任公司	屠筱北	15329860-2		
康誠藥業(b)	直接控制	安徽省 合肥市	10,000	業務性質為醫藥類企業；經營範圍為中西藥及醫療器械科研成果的研究、開發及轉讓許可使用和諮詢與服務	有限責任公司	謝新宇	74305607-2		
寧宣杭公司(c)	直接控制	安徽省 宣城市	100,000	業務性質為公路類企業；經營範圍為公路建設、管理及經營。目前主要建設寧宣杭高速公路(安徽段)	有限責任公司	屠筱北	67264443-1		
								從母公司所有者 權益沖減子公司 少數股東分擔 的本期虧損	
								少數股東 超過少數股東 權益中用於 在該子公司年初 所有者權益中所 享有份額後的餘額	
				實質上構成 對子公司					
			年未 實際出資額	淨投資的 其他項目餘額	持股 比例(%)	表決權 比例(%)	是否 合併報表	少數股東 權益	少數股東 權益
								沖減少數股東 損益的金額	沖減少數股東 損益的金額
宣廣公司			61,995,000.00	—	55.47%	55.47%	是	186,850,170.31	—
康誠藥業			6,500,000.00	—	65.00%	65.00%	是	1,279,077.91	—
寧宣杭公司			70,000,000.00	—	70.00%	70.00%	是	36,919,750.62	—
			<u>138,495,000.00</u>	<u>—</u>				<u>225,048,998.84</u>	<u>—</u>

## 四 合併財務報表(續)

### (a) 宣廣公司

本公司於1998年7月25日與宣城市高等級公路建設管理有限公司(「宣城高管」)合營成立宣廣公司。雙方對其的投資總額為718,800,000元，其中71,880,000元為註冊資本。本公司出資比例為51%，投資總額與註冊資本差額計646,920,000元由本公司與宣城高管按各自出資比例以長期應收款的形式投入。合營期自宣廣公司成立日(1998年7月25日)起三十年。

根據雙方於1998年7月18日所簽訂的協議，宣廣公司的全部「收益」(即收入扣除行政費用及日常營運開支(不包括折舊及攤銷)及稅項後，即淨利潤與折舊及攤銷之和)將優先分派給本公司，直至本公司收回投資總額。其後，「收益」將按雙方出資比例分派。在宣廣公司清算時，任何的未分派「收益」將按本公司與宣城高管於清算前註冊資本的比例分派。此後，任何剩餘的資產及管理權將無條件歸宣城高管所有。

於2003年8月，本公司與宣城高管簽訂《關於對宣廣高速公路有限責任公司增資擴股的合約書》，雙方約定宣城高管將宣廣高速公路南環段投入宣廣公司，宣廣高速公路南環段經國有資產管理部門確認的評估價值為400,080,000元，雙方約定的價值為398,800,000元，其中39,880,000元作為宣廣公司註冊資本之增加，其餘部分計358,920,000元以長期應收款的形式投入。於2003年9月，本公司與宣城高管簽訂《關於收購宣廣高速公路有限責任公司權益的合同書》，本公司以253,350,000元的對價自宣城高管取得宣廣公司的相應權益。完成該交易後，本公司取得宣城高管佔宣廣公司4.47%的權益，計25,335,000元，並取得宣城高管長期應收宣廣公司款計228,015,000元。上述增資及收購後，宣廣公司的註冊資本為111,760,000元，本公司擁有宣廣公司55.47%的權益。根據雙方約定，上段所述宣廣公司之收益分配方式與增資及收購前保持一致。

根據2007年度宣廣公司的二屆九次董事會決議，自2007年度起原應分派的折舊及攤銷款應優先償還宣廣公司本身的短期借款後再按上述收益分配方式進行分配。

根據上述收益分配方式，截至2010年6月30日止6個月宣廣公司按股權比例計算其淨利潤歸屬於本公司的部分為45,222,063.09元(2009年同期：33,612,881.91元，未經審計)；歸屬於宣城高管的部分為36,303,199.37元(2009年同期：27,273,993.06元，未經審計)。

### (b) 康誠藥業

本公司與其他非關聯方的投資者於2002年12月合營成立了康誠藥業，註冊資本為10,000,000元。本公司以現金計6,500,000元出資，直接擁有康誠藥業65%的權益。本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據未將康誠藥業確定為經營分部，且康誠藥業截至2010年6月30日止6個月及2009年同期之營業收入、淨虧損絕對額和2010年6月30日及2009年12月31日的總資產餘額均未達到本集團合併之營業收入、合併淨利潤及合併總資產的10%，因此本集團未編製分部報告。

## 四 合併財務報表(續)

### (c) 寧宣杭公司

本公司於2008年4月2日與安徽省宣城市交通建設投資有限公司(「宣城交建」)合營成立寧宣杭公司，註冊資本為100,000,000元，本公司的出資比例為70%。截至2009年12月31日止，雙方對其的投資總額為150,000,000元，投資總額與註冊資本差額計50,000,000元由本公司與宣城交建按出資比例以長期應收款的形式投入。於2010年3月，本公司與宣城交建向寧宣杭公司追加投資額10,000,000元，按雙方出資比例以長期應收款的形式投入。同年4月，本公司與宣城交建二次向寧宣杭公司追加投資額35,000,000元，按雙方出資比例以長期應收款的形式投入。合營期將在寧宣杭高速公路(安徽段)工程竣工後評估確定。

根據投資雙方的約定，寧宣杭公司的淨利潤將以投資雙方的出資比例分派；折舊及攤銷之和將以65%和35%的比例分別用於償還寧宣杭公司的銀行貸款以及投資雙方的長期應收款項。待寧宣杭公司的銀行貸款全部清償後，淨利潤與折舊及攤銷之和將按投資雙方的出資比例分派。

根據上述還款方式，本期新增的寧宣杭公司長期應付股東款的初始認列公允價值為29,970,760元，其中長期應付本公司款為20,979,532元；長期應付宣城交建款為8,991,228元。新增長期應付款初始認列金額和名義金額的差異在扣除所得稅的影響後計入資本公積。

## 五 合併財務報表項目附註

## (1) 貨幣資金

	2010年6月30日 (未經審計)	2009年12月31日 (業經審計)
庫存現金－人民幣	151,548.27	7,022.13
銀行活期存款－人民幣	410,502,567.81	1,027,531,010.86
－港幣(折合人民幣)	14,725,575.63	15,429,958.81
	<u>425,379,691.71</u>	<u>1,042,967,991.80</u>

貨幣資金中包括以下外幣餘額：

	2010年6月30日			2009年12月31日		
	外幣金額	匯率	折合人民幣	外幣金額	匯率	折合人民幣
港元	16,879,385.18	0.8724	14,725,575.63	17,524,087.24	0.8805	15,429,958.81

2010年6月30日列示於現金流量表的現金及現金等價物指貨幣資金。

## (2) 應收股利

	2009年			2010年 6月30日 (未經審計)	未收回 的原因	是否發生 減值
	12月31日 (業經審計)	本期增加	本期減少			
賬齡兩年以上的 應收股利	3,990,000.00	—	—	3,990,000.00	業務擴展需要資金	否

應收股利為本公司聯營公司安徽高速傳媒有限公司(「高速傳媒」)2008年度宣告分派的現金股利。因高速傳媒業務擴展需要資金，於2010年6月30日本公司暫未收到該等現金股利。

## 五 合併財務報表項目附註(續)

## (3) 其他應收款

	2010年6月30日 (未經審計)	2009年12月31日 (業經審計)
應收結算中心管理費	6,117,096.74	11,474,780.97
應收服務區租賃款	1,894,205.00	2,988,651.41
其他	15,385,579.04	4,621,584.59
	<u>23,396,880.78</u>	<u>19,085,016.97</u>
減：壞賬準備	—	—
	<u>23,396,880.78</u>	<u>19,085,016.97</u>

(ii) 其他應收款餘額賬齡及相應的壞賬準備分析如下：

	2010年6月30日(未經審計)			2009年12月31日(業經審計)		
	金額	佔總額 比例(%)	壞賬準備	金額	佔總額 比例(%)	壞賬準備
一年以內	19,272,860.29	82.37	—	16,766,256.52	87.85	—
一到二年	2,309,141.27	9.87	—	2,052,360.04	10.75	—
二年及以上	1,814,879.22	7.76	—	266,400.41	1.40	—
	<u>23,396,880.78</u>	<u>100.00</u>	<u>—</u>	<u>19,085,016.97</u>	<u>100.00</u>	<u>—</u>

五 合併財務報表項目附註(續)

(3) 其他應收款(續)

(ii) 其他應收款按類別分析如下：

	2010年6月30日(未經審計)				2009年12月31日(業經審計)			
	佔總額		壞賬準備	計提比例	佔總額		壞賬準備	計提比例
	金額	比例(%)			金額	比例(%)		
單項金額重大	14,054,154.45	60.07	—	—	11,474,780.97	60.12	—	—
單項金額不重大 但按信用風險 特徵組合後 該組合風險 較大	—	—	—	—	—	—	—	—
其他不重大	9,342,726.33	39.93	—	—	7,610,236.00	39.88	—	—
	<u>23,396,880.78</u>	<u>100.00</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>19,085,016.97</u>	<u>100.00</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

於2010年6月30日及2009年12月31日，二年以上的其他應收款主要係工資保障金。本公司管理層認為其他應收款無重大回收風險，無需計提壞賬準備。

其他應收款中無持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東的欠款(2009年12月31日：無)。

## 五 合併財務報表項目附註(續)

### (3) 其他應收款(續)

(iii) 於2010年6月30日，餘額前五名的其他應收款分析如下：

	與本集團關係	金額	年限	佔其他應收款 總額比例(%)
安徽省交通廳高速公路收費結算中心	獨立第三方	4,195,783.60	一年以內	17.93
江蘇省高速公路聯網營運管理中心	獨立第三方	1,921,313.14	一年以內	8.21
員工借款	本集團員工	588,704.00	一年以內	2.52
合肥市勞動社會保障局	獨立第三方	530,346.00	一到二年	2.27
肥東縣自來水工程安裝有限公司	獨立第三方	455,263.44	一年以內	1.95
		<u>7,691,410.18</u>		<u>32.88</u>

於2010年6月30日，其他應收款前五名債務人欠款金額合計7,691,410.18元(2009年12月31日：15,053,888.57元)，佔其他應收款總額的32.88%(2009年12月31日：78.88%)，賬齡均為二年以內。

(iv) 應收關聯方的其他應收款分析如下(附註六)：

	與本集團 關係	2010年6月30日(未經審計)			2009年12月31日(業經審計)		
		金額	佔其他 應收款總額 的比例(%)	壞賬準備	金額	佔其他 應收款總額 的比例(%)	壞賬準備
關鍵管理人員	關聯方	<u>18,900.00</u>	<u>0.08%</u>	<u>—</u>	<u>403,184.00</u>	<u>2.11%</u>	<u>—</u>

於2010年6月30日及2009年12月31日，無以外幣計價的其他應收款。

## 五 合併財務報表項目附註(續)

## (4) 存貨

	2010年6月30日 (未經審計)	2009年12月31日 (業經審計)
公路養護材料	<b>8,514,744.54</b>	2,394,758.09

於2010年6月30日及2009年12月31日，本公司管理層認為存貨無重大跌價跡象，無需計提存貨跌價準備。

## (5) 長期股權投資

	2010年6月30日 (未經審計)	2009年12月31日 (業經審計)
聯營企業(a)	<b>27,725,123.65</b>	26,868,607.95
其他長期股權投資(b)	<b>18,000,000.00</b>	18,000,000.00
	<b>45,725,123.65</b>	44,868,607.95
減：長期股權投資減值準備	—	—
	<b>45,725,123.65</b>	44,868,607.95

於2010年6月30日及2009年12月31日，本集團不存在長期股權投資變現及收益匯回的重大限制，也無需計提長期投資減值準備。

## 五 合併財務報表項目附註(續)

## (5) 長期股權投資

## (a) 聯營企業

公司名稱	核算方法	初始投資成本	本期增減變動					2010年 6月30日 持股比例	2010年 6月30日 表決權 比例	2010年 6月30日 與表決權 比例不一 致的說明	本期計提 減值準備	本期計提 減值準備	
			2009年 12月31日 (業經審計)	追加或 減少投資	按權益法 調整 的淨損益	宣告分派 的現金股利	其他 權益變動						2010年 6月30日 (未經審計)
高速傳媒	權益法	19,000,000.00	26,868,607.95	—	856,515.70	—	—	27,725,123.65	38%	38%	無	—	—

企業類型	註冊地	法人 代表	組織 機構代碼	業務性質	註冊資本	持股比例	表決權 比例	2010年6月30日(萬元)		截至2010年6月30日 止6個月(萬元)			
								資產總額	負債總額	淨資產	營業收入	淨利潤	
聯營企業一 高速傳媒	有限責任公司	安徽省合肥市	吳天	740884286	廣告類公司	5千萬元	38%	38%	11,940	4,644	7,296	1,804	225

於2002年8月8日，本公司與安徽省現代交通經濟開發公司和安徽安聯高速公路有限公司共同出資設立高速傳媒。高速傳媒原註冊資本為3,800,000.00元，本公司佔其38%的權益。於2008年8月，高速傳媒的註冊資本增加了46,200,000.00元，其中本公司以現金出資17,556,000.00元。此次增資後，本公司仍佔高速傳媒38%的權益。上述增資業經安徽安瑞會計師事務所審驗並出具驗資報告。截至2010年6月30日止6個月，高速傳媒尚未分派現金股利(2009年同期：無)。

五 合併財務報表項目附註(續)

(5) 長期股權投資(續)

(b) 其他長期股權投資

公司名稱	核算方法	初始 投資成本	2009年 12月31日 (業經審計)	本期增減變動	2010年 6月30日 (未經審計)	持股比例	表決權 比例	持股比例 與表決權 比例 不一致 的說明	減值準備	本期計提 減值準備	本期宣告分派 的現金股利
合肥信息投資有限公司 (「信息投資公司」)	成本法	18,000,000.00	<u>18,000,000.00</u>	<u>—</u>	<u>18,000,000.00</u>	18%	18%	無	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

於2002年12月30日，本公司與合肥市國有資產控股有限公司、安徽省電信公司等4家投資者合營成立了信息投資公司。信息投資公司註冊資本為100,000,000.00元，本公司以現金出資18,000,000.00元，佔其18%的權益。信息投資公司主要從事信息基礎設施投資和信息技術服務。截至2010年6月30日止6個月，信息投資公司未分配現金股利(2009年同期：無)。

## 五 合併財務報表項目附註(續)

## (6) 投資性房地產

	2009年 12月31日 (業經審計)	本期增加	本期減少	2010年 6月30日 (未經審計)
原價合計				
房屋、建築物	40,201,574.25	4,394,398.93	—	<b>44,595,973.18</b>
累計折舊合計				
房屋、建築物	(6,477,652.01)	(1,371,773.75)	—	<b>(7,849,425.76)</b>
賬面淨值合計				
房屋、建築物	33,723,922.24	3,022,625.18	—	<b>36,746,547.42</b>
減值準備合計				
房屋、建築物	—	—	—	—
賬面價值合計				
房屋、建築物	<u>33,723,922.24</u>			<u><b>36,746,547.42</b></u>

截至2010年6月30日止6個月，投資性房地產計提折舊金額為720,242.88元(2009年同期：462,667.83元，未經審計)。

截至2010年6月30日止6個月，本集團將賬面價值為3,742,868.06元(原值：4,394,398.93元)的房屋及建築物改為出租，自改變用途之日起，將相應的固定資產轉換為投資性房地產核算。

## 五 合併財務報表項目附註(續)

## (7) 固定資產

本集團之固定資產變動如下：

原值	2009年	投資性	在建	本期其他增加	本期增加合計	本期其他減少	轉至投資性	本期減少合計	2010年
	12月31日	房地產轉入	工程轉入				房地產		6月30日
	(業經審計)	(附註五(6))	(附註五(8))				(附註五(6))	(未經審計)	
房屋及建築物	385,856,957.47	—	—	—	—	(115,104.54)	(4,394,398.93)	(4,509,503.47)	381,347,454.00
安全設施	374,093,889.50	—	—	330,905.98	330,905.98	(69,700,782.79)	—	(69,700,782.79)	304,724,012.69
通訊及監控設施	191,184,084.17	—	—	8,500.00	8,500.00	—	—	—	191,192,584.17
收費設施	93,386,742.57	—	—	790,534.19	790,534.19	—	—	—	94,177,276.76
機械設備	18,606,685.92	—	—	—	—	—	—	—	18,606,685.92
車輛	69,045,492.88	—	—	1,455,732.92	1,455,732.92	—	—	—	70,501,225.80
其他設備	56,485,017.15	—	—	1,192,296.20	1,192,296.20	—	—	—	57,677,313.35
	1,188,658,869.66	—	—	3,777,969.29	3,777,969.29	(69,815,887.33)	(4,394,398.93)	(74,210,286.26)	1,118,226,552.69
<b>累計折舊</b>									
房屋及建築物	(81,876,790.09)	—	—	(6,034,460.24)	(6,034,460.24)	—	651,530.87	651,530.87	(87,259,719.46)
安全設施	(274,925,749.72)	—	—	(8,284,945.82)	(8,284,945.82)	67,609,759.31	—	67,609,759.31	(215,600,936.23)
通訊及監控設施	(111,165,359.00)	—	—	(6,562,097.54)	(6,562,097.54)	—	—	—	(117,727,456.54)
收費設施	(52,899,502.77)	—	—	(5,542,921.91)	(5,542,921.91)	—	—	—	(58,442,424.68)
機械設備	(12,423,444.27)	—	—	(777,858.89)	(777,858.89)	—	—	—	(13,201,303.16)
車輛	(38,366,391.23)	—	—	(3,146,650.02)	(3,146,650.02)	—	—	—	(41,513,041.25)
其他設備	(45,602,191.44)	—	—	(3,909,774.96)	(3,909,774.96)	—	—	—	(49,511,966.40)
	(617,259,428.52)	—	—	(34,258,709.38)	(34,258,709.38)	67,609,759.31	651,530.87	68,261,290.18	(583,256,847.72)
減值準備	—	—	—	—	—	—	—	—	—
<b>賬面價值合計</b>									
房屋及建築物	303,980,167.38								294,087,734.54
安全設施	99,168,139.78								89,123,076.46
通訊及監控設施	80,018,725.17								73,465,127.63
收費設施	40,487,239.80								35,734,852.08
機械設備	6,183,241.65								5,405,382.76
車輛	30,679,101.65								28,988,184.55
其他設備	10,882,825.71								8,165,346.95
	571,399,441.14								534,969,704.97

截至2010年6月30日止6個月，計入營業成本的折舊費用為34,232,774.38元；通過專項儲備—安全基金列支的折舊費用為25,935.00元(2009年同期：39,464,515.26元，無)。

## 五 合併財務報表項目附註(續)

## (8) 在建工程

	2010年6月30日(未經審計)			2009年12月31日(業經審計)		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
高新園區辦公樓	113,972,668.20	—	113,972,668.20	98,195,575.40	—	98,195,575.40
高新園區2、3號公寓樓	45,035,641.63	—	45,035,641.63	44,940,620.57	—	44,940,620.57
零星工程	38,050,128.43	—	38,050,128.43	17,836,155.78	—	17,836,155.78
	<u>197,058,438.26</u>	<u>—</u>	<u>197,058,438.26</u>	<u>160,972,351.75</u>	<u>—</u>	<u>160,972,351.75</u>

## (a) 重大在建工程項目變動

工程名稱	工程 所屬路段	預算數	2009年		本期轉入 固定資產 附註五(7)	2010年 6月30日 (未經審計)	資金來源	工程 投入估 預算的 比例
			12月31日 (業經審計)	本期增加				
高新園區辦公樓	不適用	266,775,300.00	98,195,575.40	15,777,092.80	—	113,972,668.20	自有資金	43%
高新園區2、3號 公寓樓	不適用	45,900,000.00	44,940,620.57	95,021.06	—	45,035,641.63	自有資金	98%
零星工程	不適用	—	17,836,155.78	20,213,972.65	—	38,050,128.43	自有資金	
			160,972,351.75	36,086,086.51	—	197,058,438.26		
減：在建工程 減值準備			—	—	—	—		
			<u>160,972,351.75</u>	<u>36,086,086.51</u>	<u>—</u>	<u>197,058,438.26</u>		

截至2010年6月30日止6個月，本集團在建工程無利息資本化(2009年同期：無)。

高新園區辦公樓和高新園區2、3號公寓樓用於本公司辦公用樓宇及單身公寓。工程進度以第三方監理報告為基礎進行估計，預計於2011年完工。

## 五 合併財務報表項目附註(續)

## (9) 無形資產

	原價	2009年	本期增加	竣工結算調整	本期增加合計	本期攤銷	2010年	累計攤銷額
		12月31日 (業經審計)					6月30日 (未經審計)	
收費公路特許								
經營權(a)	10,041,152,289.93	7,642,879,880.33	56,391,016.92	—	56,391,016.92	(207,306,100.53)	<b>7,491,964,796.72</b>	2,549,187,493.21
土地使用權	16,590,067.69	11,835,389.41	—	—	—	(323,131.74)	<b>11,512,257.67</b>	5,077,810.02
外購軟件	2,476,860.00	1,556,835.56	—	—	—	(123,842.88)	<b>1,432,992.68</b>	1,043,867.32
非專利技術	3,500,000.00	991,667.24	—	—	—	(174,999.96)	<b>816,667.28</b>	2,683,332.72
	<u>10,063,719,217.62</u>						<b>7,505,726,714.35</b>	<u>2,557,992,503.27</u>
其中：借款費用								
資本化金額		144,886,896.54	—	—	—	—	—	144,886,896.54
減：無形資產 減值準備		—	—	—	—	—	—	—
		<u>7,657,263,772.54</u>	<u>56,391,016.92</u>	<u>—</u>	<u>56,391,016.92</u>	<u>(207,928,075.11)</u>	<b>7,505,726,714.35</b>	

- (a) 本期增加主要係合寧高速公路擴建工程及寧宣杭高速公路建設工程。於2010年6月30日，收費公路特許經營權中有合計人民幣236,044,366.95元的公路改擴建工程尚未完工。

截至2010年6月30日止6個月，上述工程的資金來源均為本集團自有資金。截至2010年6月30日止6個月，無借款費用資本化金額(2009年同期：45,490,780.68元)。

於2010年6月30日，本公司所屬寧淮高速公路天長段、合寧高速公路4車道擴建至8車道以及廣德主線站擴建相關土地的土地權證尚在辦理中，預計在2010年下半年至2011年辦結相關土地權證。

於2010年6月30日及2009年12月31日，本集團無形資產無減值跡象，無需計提無形資產減值準備。

## 五 合併財務報表項目附註(續)

## (10) 短期借款

	幣種	2010年6月30日 (未經審計)	2009年12月31日 (業經審計)
信用借款	人民幣	<u>265,000,000.00</u>	<u>985,000,000.00</u>

截至2010年6月30日止6個月，短期銀行借款餘額的年利率區間為4.617%至4.779% (2009年同期：4.374%至7.097%)。

於2010年6月30日，本集團尚未使用的銀行借款信用額度為2,950,000,000.00元 (2009年12月31日：2,310,000,000.00元)。

## (11) 應付賬款

	2010年6月30日 (未經審計)	2009年12月31日 (業經審計)
應付工程款	<u>278,918,233.58</u>	<u>491,290,500.25</u>

於2010年6月30日及2009年12月31日，應付賬款中無應付持有本公司5% (含5%) 以上表決權股份的股東的款項。

於2010年6月30日，賬齡超過一年的應付賬款為80,718,813.00元 (2009年12月31日：245,892,786.23元)，主要為應付工程款，待工程竣工結算時支付。

應付關聯方的應付賬款(附註六)：

	2010年6月30日 (未經審計)	2009年12月31日 (業經審計)
安徽省高速公路投資有限公司	<u>—</u>	<u>357,741.00</u>

於2010年6月30日及2009年12月31日，無以外幣計價的應付賬款。

## 五 合併財務報表項目附註(續)

## (12) 應付利息

	2010年6月30日 (未經審計)	2009年12月31日 (業經審計)
公司債券利息	50,000,000.00	—
短期借款應付利息	672,434.28	1,330,221.67
	<b>50,672,434.28</b>	<b>1,330,221.67</b>

## (13) 應付職工薪酬

	2009年 12月31日 (業經審計)	本期增加	本期減少	2010年 6月30日 (未經審計)
工資、獎金、津貼和補貼	1,989,557.30	50,099,601.74	(25,239,874.88)	<b>26,849,284.16</b>
效益工資	22,886,900.00	29,600.00	(30,100.00)	<b>22,886,400.00</b>
職工福利費	—	5,127,148.83	(5,127,148.83)	—
社會保險費	4,084,696.80	14,779,739.42	(12,521,450.36)	<b>6,342,985.86</b>
其中：醫療保險費	275,095.40	1,634,720.26	(1,480,231.43)	<b>429,584.23</b>
基本養老保險	5,153.52	5,082,770.00	(5,001,520.00)	<b>86,403.52</b>
補充養老保險	1,877,807.00	2,643,290.00	(1,822,507.00)	<b>2,698,590.00</b>
失業保險費	12,789.19	400,937.73	(396,875.23)	<b>16,851.69</b>
住房公積金	1,913,345.91	4,736,579.00	(3,575,675.00)	<b>3,074,249.91</b>
其他	505.78	281,442.43	(244,641.70)	<b>37,306.51</b>
工會經費和職工教育經費	2,585,353.36	1,159,520.41	(1,055,580.56)	<b>2,689,293.21</b>
	<b>31,546,507.46</b>	<b>71,195,610.40</b>	<b>(43,974,154.63)</b>	<b>58,767,963.23</b>

本集團應付工資、獎金、津貼和補貼及效益工資餘額須待安徽省國有資產管理部門審核批准後支付。

除上述外，於2010年6月30日，應付職工薪酬中沒有屬於拖欠性質的應付款，且該等餘額預計在2010年度全部發放和使用完畢。

## 五 合併財務報表項目附註(續)

## (14) 應交稅費

	2010年6月30日 (未經審計)	2009年12月31日 (業經審計)
應交營業稅及附加(附註三(1))	5,355,386.42	9,406,393.74
應交企業所得稅(附註三(2))	89,710,875.44	45,542,376.12
其他稅項	395,404.80	3,275,793.22
	<u>95,461,666.66</u>	<u>58,224,563.08</u>

## (15) 其他應付款

	2010年6月30日 (未經審計)	2009年12月31日 (業經審計)
應付聯網中心收入	41,183,986.42	31,247,880.86
工程項目存入押金	36,780,666.28	46,814,604.52
中控維護費	20,736,718.62	15,363,402.61
其他	24,203,888.66	15,625,649.61
	<u>122,905,259.98</u>	<u>109,051,537.60</u>

工程項目存入押金為工程單位為本集團施工而收取的保證押金；應付聯網中心收入係代收通行費收入；中控維護費為應付照明設備電費及機電設備維護費。上述應付款不計息。

## 五 合併財務報表項目附註(續)

### (15) 其他應付款(續)

於2010年6月30日及2009年12月31日，其他應付款中無應付持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東的款項。

應付關聯方的其他應付款(附註六)：

	2010年6月30日 (未經審計)	2009年12月31日 (業經審計)
安徽省驛達高速公路服務區經營管理有限公司	<u>3,059,893.68</u>	<u>3,180,754.80</u>

於2010年6月30日，賬齡超過一年的其他應付款為22,116,348.00元(2009年12月31日：40,398,799.99元)，主要為應付工程項目存入押金，待工程竣工結算後支付。

於2010年6月30日及2009年12月31日，無以外幣計價的其他應付款。

### (16) 應付債券

	2009年12月31日 (業經審計)	本期增加	本期減少	2010年12月31日 (未經審計)
公司債券	<u>1,971,662,428.34</u>	<u>2,547,333.66</u>	<u>—</u>	<u>1,974,209,762.00</u>

債券有關信息如下：

	面值	發行日期	債券期限	發行金額
公司債券	<u>2,000,000,000.00</u>	<u>2009年12月17日</u>	<u>5年</u>	<u>2,000,000,000.00</u>

經中國證券監督管理委員會證監許可[2009]1074號文核准，本公司於2009年12月17日發行公司債券，發行總額2,000,000,000元，債券期限為5年。此債券採用單利按年計息，起息日為2009年12月17日，到期日為2014年12月16日，固定年利率為5%，每年付息一次，到期還本，不可贖回。

本公司第一大股東控股集團為該債券提供全額不可撤銷連帶責任保證擔保。

## 五 合併財務報表項目附註(續)

## (17) 長期應付款

	2010年6月30日 (未經審計)	2009年12月31日 (業經審計)
應付少數股東款	<b>293,041,666.15</b>	275,551,264.24

## 金額前兩名長期應付款情況

	期限	初始金額	利率(%)	應計利息	期末餘額	借款條件
應付宣城高管	附註四(a)	<u>447,916,284.00</u>	—	—	<u>273,009,963.52</u>	附註四(a)
應付宣城交建	附註四(c)	<u>28,500,000.00</u>	—	—	<u>20,031,702.63</u>	附註四(c)

於2010年6月30日，長期應付宣城高管款的公允價值為274,955,160.65元(2009年12月31日：266,967,357.82元)；長期應付宣城交建款的公允價值為20,031,702.63元(2009年12月31日：10,590,093.92元)。

長期應付款到期日分析如下：

	2010年6月30日 (未經審計)	2009年12月31日 (業經審計)
一到二年	—	—
二到五年	<b>65,388,951.26</b>	51,516,983.94
五年以上	<b>227,652,714.89</b>	224,034,280.30
	<b>293,041,666.15</b>	275,551,264.24

## 五 合併財務報表項目附註(續)

## (18) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

## (a) 未經抵銷的遞延所得稅資產

	2010年6月30日		2009年12月31日	
	遞延所得 稅資產 (未經審計)	可抵扣暫 時性差異 (未經審計)	遞延所得 稅資產 (業經審計)	可抵扣暫 時性差異 (業經審計)
效益工資(附註五(13))	5,721,600.00	22,886,400.00	6,341,475.00	22,886,900.00
專項儲備—安全費用 (附註五(24))	8,024,767.69	32,099,070.77	9,104,449.26	31,099,925.47
其他流動負債—公路 修理費用(附註五(20))	7,042,297.19	28,169,188.76	7,042,297.19	28,169,188.76
遞延收益(附註五(19))	10,768,382.35	43,073,529.41	14,520,000.00	44,000,000.00
	<u>31,557,047.23</u>	<u>126,228,188.94</u>	<u>37,008,221.45</u>	<u>126,156,014.23</u>

## (b) 未經抵銷的遞延所得稅負債：

	2010年6月30日		2009年12月31日	
	遞延所得稅 負債 (未經審計)	應納稅 暫時性差異 (未經審計)	遞延所得稅 負債 (業經審計)	應納稅 暫時性差異 (業經審計)
長期應付款攤餘成本和 計稅基礎差異 (附註五(17))	46,033,163.71	184,132,654.65	46,918,168.97	187,672,675.68

於2010年6月30日，因效益工資、專項儲備—安全費用及其他流動負債—公路修理費用產生的遞延所得稅資產預計於資產負債表日後12個月內實現；因遞延收益產生的遞延所得稅資產預計在2011年至2032年間實現；因長期應付款攤餘成本和計稅基礎差異產生的遞延所得稅負債預計在2011年至2022年間實現。

## 五 合併財務報表項目附註(續)

## (18) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(c) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債互抵金額：

	2010年6月30日 (未經審計)	2009年12月31日 (業經審計)
遞延所得稅資產	<u>1,743,851.60</u>	<u>—</u>
遞延所得稅負債	<u>1,743,851.60</u>	<u>—</u>

遞延所得稅資產的納稅主體為本公司，遞延所得稅負債的納稅主體為宣廣公司，因此遞延所得稅資產和遞延所得稅負債未相互抵消。

抵銷後的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債淨額列示如下：

	2010年6月30日 (未經審計)	2009年12月31日 (業經審計)
遞延所得稅資產淨額	<u>29,813,195.63</u>	<u>37,008,221.45</u>
遞延所得稅負債淨額	<u>44,289,312.11</u>	<u>46,918,168.97</u>

## 五 合併財務報表項目附註(續)

## (19) 其他非流動負債－遞延收益

	2009年 12月31日 (業經審計)	本期增加	本期攤銷	2010年 6月30日 (未經審計)
與資產相關的政府補助	44,000,000.00	—	(926,470.59)	<b>43,073,529.41</b>

與資產相關的政府補助系本公司於2007年度收到隸屬江蘇省交通廳的江蘇省高速公路建設指揮部關於寧淮高速公路(天長段)的建設資金補貼款。

## (20) 其他流動負債

	2009年 12月31日 (業經審計)	本期增加	本期減少	2010年 6月30日 (未經審計)
公路修理費用(附註二(20))	28,169,188.76	—	—	<b>28,169,188.76</b>

## 五 合併財務報表項目附註(續)

## (21) 股本

	2009年 12月31日 (業經審計)	本期增減變動				小計	2010年 6月30日 (未經審計)
		發行新股	送股	公積金轉股	其他		
有限售條件股份							
國家持股	—	—	—	—	—	—	—
國有法人持股	—	—	—	—	—	—	—
其他內資持股	—	—	—	—	—	—	—
其中：境內非國有法人持股	—	—	—	—	—	—	—
境內自然人持股	—	—	—	—	—	—	—
外資持股	—	—	—	—	—	—	—
其中：境外法人持股	—	—	—	—	—	—	—
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—	—
	—	—	—	—	—	—	—
	—	—	—	—	—	—	—
無限售條件股份—							
人民幣普通股	1,165,600,000	—	—	—	—	—	1,165,600,000
境外上市的外資股	493,010,000	—	—	—	—	—	493,010,000
其他	—	—	—	—	—	—	—
	1,658,610,000	—	—	—	—	—	1,658,610,000
	1,658,610,000	—	—	—	—	—	1,658,610,000

## 五 合併財務報表項目附註(續)

## (21) 股本(續)

	本期增減變動						2009年 6月30日 (未經審計)
	2008年 12月31日 (業經審計)	發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	
有限售條件股份							
國家持股	—	—	—	—	—	—	—
國有法人持股	352,720,000	—	—	—	(352,720,000)	(352,720,000)	—
其他內資持股	181,158,000	—	—	—	(181,158,000)	(181,158,000)	—
其中：境內非國有法人持股	181,158,000	—	—	—	(181,158,000)	(181,158,000)	—
境內自然人持股	—	—	—	—	—	—	—
外資持股	—	—	—	—	—	—	—
其中：境外法人持股	—	—	—	—	—	—	—
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—	—
	—	—	—	—	—	—	—
	533,878,000	—	—	—	(533,878,000)	(533,878,000)	—
無限售條件股份—							
人民幣普通股	631,722,000	—	—	—	533,878,000	533,878,000	1,165,600,000
境外上市的外資股	493,010,000	—	—	—	—	—	493,010,000
其他	—	—	—	—	—	—	—
	1,124,732,000	—	—	—	533,878,000	533,878,000	1,658,610,000
	1,658,610,000	—	—	—	—	—	1,658,610,000

本公司於2006年2月14日公佈了《皖通高速股權分置改革說明書(修訂稿)》，根據該方案本公司非流通股股東控股集團和華建交通經濟開發中心(「華建交通」)擬分別向本公司A股股東作現金和股票對價安排。本公司A股股東每持有10股A股合計獲得2股股票和4.35元現金對價。其中：控股集團向A股股東每10股安排4.35元現金對價和0.80636股股票對價，華建交通向A股股東每10股安排1.19364股股票對價。上述股權分置方案已於2006年2月獲股東大會及國有資產監督管理部門的批准。

另外，控股集團與華建交通為此次股權分置予以特殊承諾，其中包括將在自2006年(含)後三個年度的股東大會上提出本公司現金分紅比例不低於當期實現可供投資者分配利潤的60%的分紅議案，並保證在股東大會表決時對該議案投贊成票。

## 五 合併財務報表項目附註(續)

### (21) 股本(續)

根據股改承諾，本公司部分限售流通股(控股集團352,720,000股、華建交通181,158,000股)自2009年4月3日起上市流通。

截至2010年6月30日，所有原非流通股股東所持有的股份均已實現流通。

### (22) 資本公積

	2009年 12月31日 (業經審計)	本期增加	本期減少	2010年 6月30日 (未經審計)
股本溢價(a)	1,176,589,474.27	—	—	<b>1,176,589,474.27</b>
收購少數股東股權溢價(b)	(699,147,059.16)	—	—	<b>(699,147,059.16)</b>
其他	412,269.32	—	—	<b>412,269.32</b>
	<u>477,854,684.43</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u><b>477,854,684.43</b></u>
	2008年 12月31日 (業經審計)	本期增加	本期減少	2009年 6月30日 (未經審計)
股本溢價(a)	1,176,589,474.27	—	—	1,176,589,474.27
收購少數股東股權溢價(b)	(699,147,059.16)	—	—	(699,147,059.16)
其他	412,269.32	—	—	412,269.32
	<u>477,854,684.43</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>477,854,684.43</u>

## 五 合併財務報表項目附註(續)

### (22) 資本公積(續)

- (a) 股本溢價係以國有股面值從控股集團換取淨資產而產生的股本溢價及發行H股及A股之總發行收入超過股票面值部分扣除因發行股票發生的相關費用後的淨額。
- (b) 根據本公司第三屆董事會第十四次會議的有關決議，本公司於2005年3月4日與控股集團簽署了《關於收購安徽高界高速公路有限責任公司的股權轉讓／收購合同書》(「合同書」)，約定由本公司向控股集團收購其持有的安徽高界高速公路有限責任公司(「高界公司」)49%權益，交易金額總計人民幣1,350,000,000.00元。該項交易已於2005年5月20日獲股東大會批准並於2005年10月6日取得安徽省人民政府國有資產監督管理委員會項目核准批復。

依照交易雙方於上述合同書中的約定，本公司分別於2005年12月28日及2006年1月6日就上述交易向控股集團支付人民幣400,000,000.00元及人民幣950,000,000.00元的對價，完成該交易後高界公司成為本公司的全資子公司。於2006年5月16日，高界公司註銷其法人資格並將其資產及負債併入本公司核算。

本公司因收購該49%的少數股東股權而產生的溢價列示如下：

交易支付的對價	1,350,000,000.00
減：高界公司長期應付控股集團款項	(503,852,940.84)
高界公司49%的股東權益	(147,000,000.00)
	<hr/>
收購少數股東股權溢價	<u>699,147,059.16</u>

## 五 合併財務報表項目附註(續)

## (23) 盈餘公積

	2009年 12月31日 (業經審計)	本期增加	本期減少	2010年 6月30日 (未經審計)
法定盈餘公積金	737,741,113.74	—	—	<b>737,741,113.74</b>
任意盈餘公積金	657,669.58	—	—	<b>657,669.58</b>
	<u>738,398,783.32</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u><b>738,398,783.32</b></u>
	2008年 12月31日 (業經審計)	本年增加	本年減少	2009年 6月30日 (未經審計)
法定盈餘公積金	675,739,533.63	—	—	675,739,533.63
任意盈餘公積金	657,669.58	—	—	657,669.58
	<u>676,397,203.21</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>676,397,203.21</u>

根據《中華人民共和國公司法》、本公司章程及董事會決議，本公司按年度淨利潤(彌補以前年度虧損後)的10%提取法定盈餘公積金，當法定盈餘公積金累計額達到股本的50%以上時，可不再提取。法定盈餘公積金經批准後可用於彌補虧損，或者增加股本。除了用於彌補虧損外，法定盈餘公積金於增加股本後，其餘額不得少於股本的25%。

本公司任意盈餘公積金的提取額由董事會提議，經股東大會批准。在得到相應的批准後，任意盈餘公積金可用於彌補以前年度虧損或增加股本。

## 五 合併財務報表項目附註(續)

## (24) 專項儲備

	2009年			2010年
	12月31日 (業經審計)	本期增加	本期減少	6月30日 (未經審計)
安全費用(附註二(21))	30,756,670.97	1,087,212.00	(532,986.11)	<b>31,310,896.86</b>
	2008年 12月31日 (業經審計)	本期增加	本期減少	2009年 6月30日 (未經審計)
安全費用(附註二(21))	31,143,278.31	—	(214,443.16)	30,928,835.15

## (25) 未分配利潤

	截至2010年6月30日止6個月		截至2009年6月30日止6個月	
	金額 (未經審計)	提取或分配比例	金額 (未經審計)	提取或分配比例
期初未分配利潤	<b>2,388,920,982.37</b>	—	2,158,953,227.24	—
加：本期歸屬於本公司 股東淨利潤	<b>368,565,679.69</b>	—	371,056,276.06	—
減：提取法定盈餘公積 應付普通股股利	<b>(331,722,000.00)</b>	—	(381,480,000.00)	—
期末未分配利潤	<b>2,425,764,662.06</b>	—	2,148,529,503.30	—

根據本公司章程，利潤分派按中國會計制度編製的法定報表及香港會計準則編製的報表兩者未分配利潤孰低數額作為分派基礎。根據2010年4月6日董事會通過的決議，2009年度按已發行股份1,658,610,000股計算，向全體股東按每十股派發現金股利2.00元(含稅)，共計331,722,000.00元。上述利潤分配提議於2010年5月28日經股東大會批准，並於2010年6月25日支付。支付給香港行政特區的股東已按照5%代扣代繳所得稅。

## 五 合併財務報表項目附註(續)

## (26) 少數股東權益

歸屬於各子公司少數股東的少數股東權益列示如下：

	2010年6月30日 (未經審計)	2009年12月31日 (業經審計)
宣廣公司	186,674,169.94	201,512,700.10
寧宣杭公司	36,919,750.62	33,538,171.50
康誠藥業	1,279,077.91	1,349,227.87
	<u>224,872,998.47</u>	<u>236,400,099.47</u>

## (27) 營業收入和營業成本

	截至6月30日止6個月	
	2010年 (未經審計)	2009年 (未經審計)
主營業務收入	1,021,807,882.74	842,778,057.03
其他業務收入	2,889,400.78	13,937,105.27
	<u>1,024,697,283.52</u>	<u>856,715,162.30</u>

	截至6月30日止6個月	
	2010年 (未經審計)	2009年 (未經審計)
主營業務成本	319,813,436.42	235,853,395.93
其他業務成本	1,661,534.90	3,045,965.99
	<u>321,474,971.32</u>	<u>238,899,361.92</u>

## 五 合併財務報表項目附註(續)

## (27) 營業收入和營業成本(續)

(a) 主營業務收入和主營業務成本分析如下：

按行業分析如下：

	截至2010年6月30日止6個月		截至2009年6月30日止6個月	
	主營業務收入 (未經審計)	主營業務成本 (未經審計)	主營業務收入 (未經審計)	主營業務成本 (未經審計)
通行費收入	<b>988,931,471.63</b>	<b>(296,505,976.35)</b>	820,847,775.26	(221,533,523.20)
服務區經營收入	<b>32,876,411.11</b>	<b>(23,307,460.07)</b>	21,930,281.77	(14,319,872.73)
	<b><u>1,021,807,882.74</u></b>	<b><u>(319,813,436.42)</u></b>	<u>842,778,057.03</u>	<u>(235,853,395.93)</u>

按地區分析如下：

	截至2010年6月30日止6個月		截至2009年6月30日止6個月	
	主營業務收入 (未經審計)	主營業務成本 (未經審計)	主營業務收入 (未經審計)	主營業務成本 (未經審計)
中國安徽省	<b><u>1,021,807,882.74</u></b>	<b><u>(319,813,436.42)</u></b>	<u>842,778,057.03</u>	<u>(235,853,395.93)</u>

本集團通行費及服務區經營收入為向社會公眾提供服務所獲取，因此未呈列前五名客戶的營業收入情況。

## 五 合併財務報表項目附註(續)

## (27) 營業收入和營業成本(續)

(b) 其他業務收入和其他業務成本

	截至2010年6月30日止6個月		截至2009年6月30日止6個月	
	其他業務收入 (未經審計)	其他業務成本 (未經審計)	其他業務收入 (未經審計)	其他業務成本 (未經審計)
高速公路委託管理 收入	—	—	11,956,044.80	(1,740,000.00)
施救收入	<b>930,707.00</b>	<b>(941,292.02)</b>	943,077.00	(902,500.64)
其他租金收入	<b>1,958,693.78</b>	<b>(720,242.88)</b>	1,037,983.47	(403,465.35)
	<b><u>2,889,400.78</u></b>	<b><u>(1,661,534.90)</u></b>	<u>13,937,105.27</u>	<u>(3,045,965.99)</u>

截至2010年6月30日止，高速公路委託管理合約尚處商談階段，故於本報告期間不確認相關收入。

## (28) 營業税金及附加

	截至6月30日止6個月	
	2010年 (未經審計)	2009年 (未經審計)
營業稅(附註三(1))	<b>31,120,137.77</b>	25,140,934.83
城市維護建設稅(附註三(1))	<b>1,675,040.20</b>	1,352,673.46
教育費附加及其他(附註三(1))	<b>1,496,819.02</b>	1,285,718.24
	<b><u>34,291,996.99</u></b>	<u>27,779,326.53</u>

## 五 合併財務報表項目附註(續)

## (29) 財務費用－淨額

	截至6月30日止6個月	
	2010年 (未經審計)	2009年 (未經審計)
利息收入	<b>(4,158,801.49)</b>	(2,017,960.67)
利息支出	<b>64,240,763.91</b>	14,529,734.45
應付債券按實際利率法攤銷	<b>2,547,333.66</b>	—
長期應付款按實際利率法攤銷	<b>8,048,793.20</b>	7,581,205.03
匯兌損益－淨額	<b>304,757.67</b>	(4,827.89)
其他	<b>199,486.00</b>	231,722.03
	<b><u>71,182,332.95</u></b>	<b><u>20,319,872.95</u></b>

## (30) 投資收益

	截至6月30日止6個月	
	2010年 (未經審計)	2009年 (未經審計)
權益法核算的長期股權投資收益(附註五(5)(a))	<b><u>856,515.70</u></b>	<b><u>503,464.42</u></b>

本集團不存在投資收益匯回的重大限制。上述投資收益對於本集團利潤總額不重大。

## 五 合併財務報表項目附註(續)

## (31) 營業外收入及營業外支出

## (a) 營業外收入

	截至6月30日止6個月	
	2010年 (未經審計)	2009年 (未經審計)
路損賠償收入	3,778,698.10	2,570,612.13
非流動資產處置利得	11,856,657.52	105,000.00
其中：固定資產處置利得	11,856,657.52	105,000.00
無形資產處置利得	—	—
與收益相關的政府補助	—	—
與資產相關的政府補助	926,470.59	1,000,000.00
其他	623,992.20	—
	<u>17,185,818.41</u>	<u>3,675,612.13</u>

截至2010年6月30日止6個月，固定資產處置利得主要係安全設施防護欄報廢收益。

## (b) 營業外支出

	截至6月30日止6個月	
	2010年 (未經審計)	2009年 (未經審計)
路損支出	1,909,060.41	1,251,422.88
非流動資產處置損失	—	45,734.11
其中：固定資產處置損失	—	45,734.11
無形資產處置損失	—	—
其他	98,746.61	—
	<u>2,007,807.02</u>	<u>1,297,156.99</u>

## 五 合併財務報表項目附註(續)

## (32) 所得稅費用

	截至6月30日止6個月	
	2010年 (未經審計)	2009年 (未經審計)
按稅法及相關規定計算的本期所得稅	122,724,303.61	110,487,390.79
遞延所得稅(附註五(18))	3,438,975.93	420,245.94
	<u>126,163,279.54</u>	<u>110,907,636.73</u>

將基於合併利潤表的利潤總額採用適用稅率計算的所得稅調節為所得稅費用：

	截至6月30日止6個月	
	2010年 (未經審計)	2009年 (未經審計)
利潤總額	<u>530,786,008.27</u>	<u>509,168,254.20</u>
按適用稅率計算的所得稅費用	129,334,190.07	127,292,063.55
非應納稅所得的投資收益等	(214,128.93)	(125,866.11)
依稅法不得扣除的成本、費用和損失	—	667,511.53
稅率變化引起的原已確認的 遞延所得稅餘額的影響	5,469,217.89	—
以前年度所得稅費用與匯算清繳差異(a)	<u>(8,425,999.49)</u>	<u>(16,926,072.24)</u>
所得稅費用	<u>126,163,279.54</u>	<u>110,907,636.73</u>

- (a) 本公司就於以前年度收購安徽高界高速公路有限責任公司少數股東權益所產生的溢價按直線法進行攤銷，並於之後各攤銷年度根據當期攤銷額調整應納稅所得額。於2009年年度匯算清繳時，主管稅務機關准予本公司將該等溢價攤銷從應納稅所得額中扣除。由於上述事項導致的2009年度所得稅費用與匯算清繳差異計入2010年度利潤表。

## 五 合併財務報表項目附註(續)

## (33) 每股收益

## (a) 基本每股收益

基本每股收益以歸屬於本公司普通股股東的合併淨利潤除以本公司發行在外普通股的加權平均數計算：

	截至6月30日止6個月	
	2010年 (未經審計)	2009年 (未經審計)
歸屬於本公司普通股股東的合併淨利潤	368,565,679.69	371,056,276.06
本公司發行在外普通股的加權平均數	1,658,010,000.00	1,658,010,000.00
基本每股收益	0.2222	0.2237

## (b) 稀釋每股收益

稀釋每股收益以根據稀釋性潛在普通股調整後的歸屬於本公司普通股股東的合併淨利潤除以調整後的本公司發行在外普通股的加權平均數計算。截至2010年6月30日止6個月，本公司不存在具有稀釋性的潛在普通股(2009年同期：無)，因此，稀釋每股收益等於基本每股收益。

## 五 合併財務報表項目附註(續)

## (34) 現金流量表補充資料

## (a) 現金流量表補充資料

將淨利潤調節為經營活動現金流量

	截至6月30日止6個月	
	2010年 (未經審計)	2009年 (未經審計)
歸屬於本公司股東的淨利潤	368,565,679.69	371,056,276.06
少數股東損益	36,057,049.04	27,204,341.41
淨利潤	404,622,728.73	398,260,617.47
加：固定資產折舊	34,232,774.38	39,464,515.26
投資性房地產折舊	720,242.88	462,667.83
無形資產攤銷	207,928,075.11	131,091,420.34
非流動資產處置損失	—	45,734.11
非流動資產處置收益	(11,856,657.12)	(105,000.00)
財務費用	70,678,089.27	20,092,978.81
投資收益	(856,515.70)	(503,464.42)
專項儲備增加	580,160.90	—
遞延所得稅資產減少	7,195,025.82	2,315,547.20
遞延所得稅負債減少	(2,628,856.86)	(1,895,301.26)
存貨的增加	(6,119,986.45)	(167,281.15)
其他流動負債的減少	—	(7,431,886.04)
經營性應收項目的減少／(增加)	7,163,207.34	(4,384,555.53)
經營性應付項目的增加／(減少)	80,273,921.60	(75,865,795.36)
經營活動產生的現金流量淨額	791,932,209.90	501,380,197.26

## 五 合併財務報表項目附註(續)

## (34) 現金流量表補充資料(續)

## (b) 現金及現金等價物淨變動情況

	截至6月30日止6個月	
	2010年 (未經審計)	2009年 (未經審計)
現金及現金等價物的年末餘額	<b>425,379,691.71</b>	448,947,509.13
減：現金及現金等價物的年初餘額	<b>(1,042,967,991.80)</b>	(531,234,712.22)
現金及現金等價物淨減少額	<b>(617,588,300.09)</b>	(82,287,203.09)

## (c) 現金及現金等價物

	2010年6月30日	2009年12月31日
	(未經審計)	(業經審計)
現金	<b>425,379,691.71</b>	1,042,967,991.80
其中：庫存現金	<b>151,548.27</b>	7,022.13
可隨時用於支付的銀行存款	<b>425,228,143.44</b>	1,042,960,969.67
可隨時用於支付的其他貨幣資金	—	—
現金等價物	—	—
其中：三個月內到期的債券投資	—	—
年末現金及現金等價物餘額	<b>425,379,691.71</b>	1,042,967,991.80

## 五 合併財務報表項目附註(續)

## (35) 其他綜合收益

	截至6月30日止6個月	
	2010年 (未經審計)	2009年 (未經審計)
可供出售金融資產產生的利得金額		
減：可供出售金融資產產生的所得稅影響	—	—
前期計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	—	—
	<hr/>	<hr/>
小計	—	—
	<hr/>	<hr/>
按照權益法核算的在被投資單位		
其他綜合收益中所享有的份額	—	—
減：按照權益法核算的在被投資單位其他綜合收益中		
所享有的份額產生的所得稅影響	—	—
前期計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	—	—
	<hr/>	<hr/>
小計	—	—
	<hr/>	<hr/>
外幣財務報表折算差額	—	—
減：處置境外經營當期轉入損益的淨額	—	—
	<hr/>	<hr/>
小計	—	—
	<hr/>	<hr/>
其他		
減：其他計入其他綜合收益的項目產生的所得稅影響	—	—
前期其他計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	—	—
	<hr/>	<hr/>
小計	—	—
	<hr/>	<hr/>
合計	—	—
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

截至2010年6月30日止6個月，本集團並未產生任何與其他綜合收益相關的交易(2009年同期：無)。

## 六 關聯方關係及其交易

### (1) 第一大股東情況

#### (a) 第一大股東基本情況

	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	組織機構代碼
控股集團	國有獨資公司	安徽省 合肥市	周仁強	高等級公路建設、 規劃、設計、監理、 技術諮詢、配套服務 及經營管理	14894636-1

#### (b) 第一大股東註冊資本及其變化

	2009年12月31日 (業經審計)	本期增加	本期減少	2010年6月30日 (未經審計)
控股集團	4,525,819,000.00	—	—	<b>4,525,819,000.00</b>

#### (c) 第一大股東對本公司的持股比例和表決權比例

	2010年6月30日(未經審計)		2009年12月31日(業經審計)	
	持股比例	表決權比例	持股比例	表決權比例
控股集團	<b>31.27%</b>	<b>31.27%</b>	31.27%	31.27%

### (2) 子公司情況

子公司的基本情況及相關信息參見附註四。

### (3) 聯營企業情況

聯營企業的基本情況及相關信息參見附註五(5)(a)。

## 六 關聯方關係及其交易 (續)

### (4) 其他關聯方情況

	與本集團的關係	組織機構代碼
安徽安聯高速公路有限公司(「安聯公司」)	受控股集團控制	70504391-6
安徽省沿江高速公路有限公司(「沿江高速」)	受控股集團控制	75298352-1
安徽省合淮阜高速公路有限公司(「合淮阜高速」)	受控股集團控制	76082807-0
安徽省驛達高速公路服務區經營管理有限公司 (「驛達公司」)	受控股集團控制	78109626-X
安徽省高速公路投資有限公司(「高速投資」)	受控股集團控制	77283460-3
安徽高速公路房地產有限公司(「高速房地產」)	受控股集團控制	73299599-8
安徽省現代交通設施工程有限公司(「現代交通」)	受控股集團控制	744897076
安徽省高速公路實驗檢測研究中心(「高速檢測中心」)	受控股集團控制	769013804
高速傳媒	受控股集團控制	740884286
宣城高管	宣廣公司之少數股東	15326945-7
宣城交建	寧宣杭公司之少數股東	67092640-0

## 六 關聯方關係及其交易(續)

## (5) 關聯方交易

## (a) 購銷商品、提供和接受勞務

關聯方	關聯 交易 類型	關聯 交易內容	關聯交易 定價方式 及決策程序	截至6月30日止6個月			
				2010年(未經審計)		2009年(未經審計)	
				金額	佔同類 交易金額 的比例%	金額	佔同類 交易金額 的比例%
控股集團	提供 勞務	提供高速 公路聯網 收費系統 管理服務	參照成本 磋商確定	—	—	1,874,250.00	5.23
安聯公司	提供 勞務	同上	參照成本 磋商確定	—	—	624,750.00	1.74
沿江高速	提供 勞務	同上	參照成本 磋商確定	—	—	624,750.00	1.74
合淮阜高速	提供 勞務	同上	參照成本 磋商確定	—	—	624,750.00	1.74
驛達公司	接受 勞務	委託經營 管理所轄 服務區	參照成本 磋商確定	—	—	1,740,000.00	10.02

## 六 關聯方關係及其交易(續)

### (5) 關聯方交易(續)

#### (a) 購銷商品、提供和接受勞務(續)

關聯方	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價方式及決策程序	截至6月30日止6個月			
				2010年(未經審計)		2009年(未經審計)	
				金額	佔同類交易金額的比例%	金額	佔同類交易金額的比例%
高速投資	接受勞務	高新園區工程建設管理	參照成本磋商確定	1,584,369.00	1.90	—	—
高速檢測中心	接受勞務	合寧路擴工程建材料檢測	參照成本磋商確定	498,000.00	1.35	—	—
高速房地產	接受勞務	高新園區工程建設管理	參照成本磋商確定	—	—	1,493,743.60	3.29

#### (b) 租賃

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產情況	租賃資產涉及金額	租賃起始日	租賃終止日	租賃收益	租賃收益確定依據	租賃收益對本集團影響
本公司	驛達公司	高新園一號研發樓	4,375,065.95	2009年1月10日	2011年1月9日	194,543.00	採用直線法依租賃期平均確認	不重大
本公司	現代交通	高新園九號研發樓	4,394,398.93	2009年9月8日	2011年9月7日	175,152.00	採用直線法依租賃期平均確認	不重大

## 六 關聯方關係及其交易(續)

## (5) 關聯方交易(續)

## (c) 關鍵管理人員薪酬

	截至6月30日止6個月	
	2010年 (未經審計)	2009年 (未經審計)
關鍵管理人員薪酬	<u>930,000.00</u>	<u>956,250.00</u>

## (d) 擔保(附註五(17))

擔保方	被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否 已經履行完畢
控股集團	本公司	本公司公司 債券20億元	2009年 12月17日	2014年 12月16日	否

## (6) 應收應付關聯方款項餘額

## (a) 其他應收款

	2010年6月30日	2009年12月31日
	(未經審計)	(業經審計)
關鍵管理人員	<u>18,900.00</u>	<u>403,184.00</u>

## (b) 應付賬款

	2010年6月30日	2009年12月31日
	(未經審計)	(業經審計)
高速投資	<u>—</u>	<u>357,741.00</u>

## 六 關聯方關係及其交易(續)

## (6) 應收應付關聯方款項餘額(續)

## (c) 其他應付款

	2010年6月30日 (未經審計)	2008年12月31日 (業經審計)
驛達公司	<u>3,059,893.68</u>	<u>3,180,754.80</u>

## (d) 長期應付款

	2010年6月30日 (未經審計)	2009年12月31日 (業經審計)
宣城高管(附註五(17))	<u>273,009,963.52</u>	<u>264,961,170.32</u>
宣城交建	<u>20,031,702.63</u>	<u>10,590,093.92</u>
	<u>293,041,666.15</u>	<u>275,551,264.24</u>

除於附註五(17)中所述之長期應付款外，應收、應付關聯方款項均是因上述關聯交易及員工借款而產生。該等款項無擔保、不計息且無固定還款期限。

## 七 承諾事項

以下為本集團於資產負債表日，已簽約而尚不必在資產負債表上列示的資本性支出承諾：

	2010年6月30日 (未經審計)	2009年12月31日 (業經審計)
無形資產	<u>788,000,000.00</u>	<u>109,000,000.00</u>

本集團2009年12月31日之資本性支出承諾已按照之前承諾履行。

## 八 扣除非經常性損益後的淨利潤

	截至6月30日止6個月	
	2010年 (未經審計)	2009年 (未經審計)
淨利潤	<b>404,622,728.73</b>	398,260,617.47
加／(減)：處置非流動資產淨損失	<b>(11,856,657.12)</b>	45,734.11
偶發性的財政補貼	—	—
計入當年度損益的政府補助	<b>(926,470.59)</b>	(1,000,000.00)
其他營業外收入	<b>(4,402,690.70)</b>	(2,675,612.13)
其他營業外支出	<b>2,007,807.02</b>	1,251,422.88
非經常性損益的所得稅影響數	<b>3,794,502.84</b>	594,613.79
	<b>393,239,220.18</b>	396,476,776.12
其中：歸屬於本公司股東	<b>357,108,776.51</b>	369,373,246.73
歸屬於少數股東	<b>36,130,443.67</b>	27,103,529.39

### 非經常性損益明細表編製基礎

根據《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益[2008]》的規定，非經常性損益是指與公司正常經營業務無直接關係，以及雖與正常經營業務相關，但由於其性質特殊和偶發性，影響報表使用人對公司經營業績和盈利能力作出正確判斷的各項交易和事項產生的損益。

## 九 其他重大事項

於2009年6月11日，本公司與紐約梅隆銀行(作為託管銀行)建立了一項美國存托憑證計劃(ADR)。該存托憑證計劃註冊的存托憑證數量為50,000,000份，每份存托憑證代表10股本公司於香港聯合交易所上市的H股股份。該美國存托憑證計劃中之美國存托憑證只在美國店頭市場交易，而不會在美國的任何證券交易所上市。於2010年6月30日，本公司沒有因為該美國存托憑證計劃而發行新的股份。

## 十 公司財務報表主要項目附註

## (1) 其他應收款

	2010年6月30日 (未經審計)	2009年12月31日 (業經審計)
應收結算中心管理費	6,117,096.74	14,474,780.97
應收服務區租賃款	863,439.99	1,988,651.41
其他	15,350,470.69	1,574,091.96
	<u>22,331,007.42</u>	<u>18,037,524.34</u>
減：壞賬準備	—	—
	<u>22,331,007.42</u>	<u>18,037,524.34</u>

(ii) 其他應收款餘額賬齡及相應的壞賬準備分析如下：

	2010年6月30日(未經審計)			2009年12月31日(業經審計)		
	金額	佔總額 比例(%)	壞賬準備	金額	佔總額 比例(%)	壞賬準備
一年以內	18,501,956.18	82.85	—	15,985,164.30	88.62	—
一到二年	2,052,360.04	9.19	—	2,052,360.04	11.38	—
二年以上	1,776,691.20	7.96	—	—	—	—
	<u>22,331,007.42</u>	<u>100.00</u>	<u>—</u>	<u>18,037,524.34</u>	<u>100.00</u>	<u>—</u>

## 十 公司財務報表主要項目附註(續)

### (1) 其他應收款(續)

(ii) 其他應收款按類別分析如下：

	2010年6月30日(未經審計)				2009年12月31日(業經審計)			
	估總額		壞賬準備	計提比例	估總額		壞賬準備	計提比例
	金額	比例(%)			金額	比例(%)		
單項金額重大	14,054,154.45	62.94	—	—	14,474,780.97	80.25	—	—
單項金額不重大 但按信用風險 特徵組合後 該組合風險較大	—	—	—	—	—	—	—	—
其他不重大	8,276,852.97	37.06	—	—	3,562,743.37	19.75	—	—
	<u>22,331,007.42</u>	<u>100.00</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>18,037,524.34</u>	<u>100.00</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

於2010年6月30日及2009年12月31日，二年及以上的其他應收款主要係工程材料保證金。本公司管理層認為其他應收款無重大回收風險，無需計提壞賬準備。

其他應收款中無持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東的欠款(2009年12月31日：無)。

(iii) 於2010年6月30日，餘額前五名的其他應收款分析如下：

	與本公司關係	金額	年限	佔其他應收款 總額比例%
安徽省交通廳高速公路 收費結算中心	獨立第三方	4,195,783.60	一年以內	17.93
江蘇省高速公路 聯網營運管理中心	獨立第三方	1,921,313.14	一年以內	8.21
合肥市勞動社會保障局	獨立第三方	530,346.00	一到兩年	2.27
肥東縣自來水 工程安裝有限公司	獨立第三方	455,263.44	一年以內	1.95
員工借款	本集團員工	426,204.00	一年以內	1.82
		<u>7,528,910.18</u>		<u>32.18</u>

## 十 公司財務報表主要項目附註(續)

## (2) 長期股權投資

	2010年6月30日 (未經審計)	2009年12月31日 (業經審計)
子公司(a)	138,495,000.00	138,495,000.00
聯營企業(b)(附註五(5)(a))	27,725,123.65	26,868,607.95
其他長期股權投資(c)(附註五(5)(b))	18,000,000.00	18,000,000.00
	<u>184,220,123.65</u>	<u>183,363,607.95</u>
減：長期股權投資減值準備	—	—
	<u>184,220,123.65</u>	<u>183,363,607.95</u>

於2010年6月30日及2009年12月31日，本公司不存在長期股權投資變現及收益匯回的重大限制，也無需計提長期投資減值準備。

## (2) 長期股權投資

## (a) 子公司

公司名稱	核算方法	初始 投資成本	2009年 12月31日 (業經審計)	本期 增減變動	2010年 6月30日 (未經審計)	持股比例	表決權比例	持股比例與 表決權比例 不一致的說明	減值準備	本期計提 減值準備	本期宣告分派 的現金股利
宣廣公司	成本法	61,995,000.00	61,995,000.00	—	61,995,000.00	55.47%	55.47%	不適用	—	—	—
康誠藥業	成本法	6,500,000.00	6,500,000.00	—	6,500,000.00	65.00%	65.00%	不適用	—	—	—
寧宣杭公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00	—	70,000,000.00	70.00%	70.00%	不適用	—	—	—
					<u>138,495,000.00</u>	<u>—</u>	<u>138,495,000.00</u>		<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

## 十 公司財務報表主要項目附註(續)

## (2) 長期股權投資(續)

## (b) 聯營企業

公司名稱	核算方法	初始 投資成本	2009年 12月31日 (業經審計)	本期增減變動				2010年 6月30日 (未經審計)	持股比例	表決權比例	持股比例 與表決權 比例不一致 的說明	減值準備	本期計提 減值準備
				追加或 減少投資	按權益法 調整的 淨損益	宣告 分派的 現金股利	其他 權益變動						
高速傳媒	權益法	19,000,000.00	26,868,607.95	—	856,515.70	—	—	27,725,123.65	38%	38%	不適用	—	—

## (c) 其他長期股權投資

公司名稱	核算方法	初始 投資成本	2009年 12月31日 (業經審計)	本期 增減變動	2010年 6月30日 (未經審計)	持股比例	表決權比例	持股比例 與表決權 比例不一致 的說明	減值準備	本期計提 減值準備	本期宣告 分派的 現金股利	
												信息投資

## (3) 長期應收款

	2010年6月30日 (未經審計)	2009年12月31日 (業經審計)
應收宣廣公司款	200,376,070.27	194,468,646.48
應收寧宣杭公司款	46,740,639.47	24,710,219.14
減：一年內到期部分	—	—
一年以上到期部分	247,116,709.74	219,178,865.62

於2010年6月30日，長期應收宣廣公司的公允價值為201,423,495.04元(2009年12月31日：195,571,882.14元)；長期應收寧宣杭公司的公允價值為46,740,639.46元(2009年12月31日：24,710,219.14元)。

上述長期應收子公司款的收款到期日參見附註五(17)。

十 公司財務報表主要項目附註(續)

(4) 營業收入和營業成本

	截至6月30日止6個月	
	2010年 (未經審計)	2009年 (未經審計)
主營業務收入	<b>825,148,441.64</b>	683,570,988.03
其他業務收入	<b>2,779,360.78</b>	13,834,620.27
	<b>827,927,802.42</b>	697,405,608.30
	截至6月30日止6個月	
	2010年 (未經審計)	2009年 (未經審計)
主營業務成本	<b>286,407,046.17</b>	209,509,803.21
其他業務成本	<b>1,494,055.06</b>	2,930,364.79
	<b>287,901,101.23</b>	212,440,168.00

(a) 主營業務收入和主營業務成本

分行業分析如下：

	截至2010年6月30日止6個月		截至2009年6月30日止6個月	
	主營業務收入 (未經審計)	主營業務成本 (未經審計)	主營業務收入 (未經審計)	主營業務成本 (未經審計)
通行費收入	<b>792,272,030.53</b>	<b>(263,099,586.10)</b>	661,640,706.26	(195,189,930.48)
服務區經營收入	<b>32,876,411.11</b>	<b>(23,307,460.07)</b>	21,930,281.77	(14,319,872.73)
	<b>825,148,441.64</b>	<b>(286,407,046.17)</b>	683,570,988.03	(209,509,803.21)

分地區分析如下：

	截至2010年6月30日止6個月		截至2009年6月30日止6個月	
	主營業務收入 (未經審計)	主營業務成本 (未經審計)	主營業務收入 (未經審計)	主營業務成本 (未經審計)
中國安徽省	<b>825,148,441.64</b>	<b>(286,407,046.17)</b>	683,570,988.03	(209,509,803.21)

本公司通行費及服務區經營收入為向社會公眾提供服務所獲取，因此未呈列前五名客戶的營業收入情況。

## 十 公司財務報表主要項目附註(續)

## (4) 營業收入和營業成本(續)

(b) 其他業務收入和其他業務成本

	截至2010年6月30日止6個月		截至2009年6月30日止6個月	
	其他業務收入 (未經審計)	其他業務成本 (未經審計)	其他業務收入 (未經審計)	其他業務成本 (未經審計)
高速公路委託管理收入	—	—	11,956,044.80	(1,740,000.00)
施救收入	<b>820,667.00</b>	<b>(773,812.18)</b>	840,592.00	(786,899.44)
其他資產租賃收入	<b>1,958,693.78</b>	<b>(720,242.88)</b>	1,037,983.47	(403,465.35)
	<b><u>2,779,360.78</u></b>	<b><u>(1,494,055.06)</u></b>	<u>13,834,620.27</u>	<u>(2,930,364.79)</u>

## (5) 投資收益

	截至6月30日止6個月	
	2010年 (未經審計)	2009年 (未經審計)
成本法核算的長期股權投資收益(a)	<b>64,041,066.15</b>	54,403,239.11
權益法核算的長期股權投資收益(b)	<b>856,515.70</b>	503,464.42
	<b><u>64,897,581.85</u></b>	<u>54,906,703.53</u>

(a) 按成本法核算的長期股權投資收益佔本公司利潤總額5%以上的被投資單位列示如下：

	截至6月30日止6個月	
	2010年 (未經審計)	2009年 (未經審計)
宣廣公司	<b>64,041,066.15</b>	54,403,239.11

(b) 按權益法核算的長期股權投資收益對於本公司利潤總額不重大。

## 十 公司財務報表主要項目附註(續)

## (6) 現金流量表補充資料

## (a) 現金流量表補充資料

將淨利潤調節為經營活動現金流量

	截至6月30日止6個月	
	2010年 (未經審計)	2009年 (未經審計)
淨利潤	366,194,173.02	376,913,715.14
加：固定資產折舊	34,059,989.41	40,098,253.59
投資性房地產折舊	720,242.88	462,667.83
無形資產攤銷	185,085,230.30	107,980,980.63
非流動資產處置損失	—	45,734.11
非流動資產處置收益	(11,854,097.12)	(82,000.00)
財務費用	61,254,772.54	(1,680,104.88)
投資收益	(64,897,581.85)	(54,906,703.53)
遞延所得稅資產減少	4,152,334.39	3,579,030.70
存貨的增加	(6,119,986.45)	(167,606.15)
預計負債的減少	—	(7,431,886.04)
經營性應收項目的(增加)/減少	(4,293,483.08)	3,749,640.73
經營性應付項目的增加/(減少)	71,061,767.06	(63,695,768.96)
經營活動產生的現金流量淨額	<u>635,363,361.10</u>	<u>404,865,953.17</u>

現金及現金等價物淨變動情況

	截至6月30日止6個月	
	2010年 (未經審計)	2009年 (未經審計)
現金及現金等價物的期末餘額	377,710,238.94	323,183,313.97
減：現金及現金等價物的期初餘額	(950,169,261.63)	(385,056,697.98)
現金及現金等價物淨減少額	<u>(572,459,022.69)</u>	<u>(61,873,384.01)</u>

安徽皖通高速公路股份有限公司  
 財務報表補充資料  
 截至2010年6月30日止6個月  
 (除特別註明外，金額單位為人民幣元)

## 一 境內外財務報表差異調節表

本公司為同時在香港聯合交易所上市的H股公司。本集團按照香港會計準則、香港公司條例之披露規定及香港聯合交易所有限公司證券上市規則而編製了財務報表，本財務報表在某些方面與本集團按照香港會計準則、香港公司條例之披露規定及香港聯合交易所有限公司證券上市規則而編製的財務報表之間存在差異，差異項目及金額列示如下：

	合併淨利潤		合併淨資產	
	(歸屬於本公司股東的部分)		(歸屬於本公司股東的部分)	
	截至6月30日止6個月		2010年	2009年
	2010年	2009年	6月30日	12月31日
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
按企業會計準則	<b>368,566</b>	371,056	<b>5,331,939</b>	5,294,541
差異項目及金額－				
資產評估作價、折舊				
／攤銷及其相關遞延稅項	<b>(3,113)</b>	(4,648)	<b>119,174</b>	122,841
	<u><b>365,453</b></u>	<u>366,408</u>	<u><b>5,451,113</b></u>	<u>5,417,382</u>
按香港會計準則				

差異原因說明如下：

為發行「H」股並上市，本公司之收費公路特許經營權、固定資產及土地使用權於1996年4月30日及8月15日分別經一中國資產評估師及一國際資產評估師評估，載入相應法定報表及香港會計準則報表。根據該等評估，國際資產評估師的估值高於中國資產評估師的估值計319,000,000元。由於該等差異，將會對本集團及本公司收費公路特許經營權、固定資產及土地使用權在可使用年限內的經營業績(折舊／攤銷)及相關遞延稅項產生影響從而導致上述調整事項。

## 二 淨資產收益率及每股收益

	截至6月30日止6個月					
	加權平均		每股收益			
	淨資產收益率(%)		基本每股收益		稀釋每股收益	
	2010年	2009年	2010年	2009年	2010年	2009年
歸屬於本公司普通股股東的淨利潤	<b>6.80</b>	7.15	<b>0.2222</b>	0.2237	<b>0.2222</b>	0.2237
扣除非經常性損益後歸屬於本公司普通股股東的淨利潤	<b>6.58</b>	7.12	<b>0.2153</b>	0.2227	<b>0.2153</b>	0.2227

## 三 主要會計報表項目的異常情況及原因的說明

### (a) 資產負債表項目

財務報表數據變動幅度達30% (含30%) 以上，且/或佔本集團2010年6月30日資產總額5% (含5%) 以上的重大項目分析列示如下：

		2010年 6月30日 (未經審計)	2009年 12月31日 (業經審計)	差異變動金額及幅度	
				金額	%
貨幣資金	(1)	<b>425,379,691.71</b>	1,042,967,991.80	(617,588,300.09)	(59.21%)
固定資產	(2)	<b>534,969,704.97</b>	571,399,441.14	(36,429,736.17)	(6.38%)
在建工程	(3)	<b>197,058,438.26</b>	160,972,351.75	36,086,086.51	22.42%
無形資產	(4)	<b>7,505,726,714.35</b>	7,657,263,772.54	(151,537,058.19)	(1.98%)
短期借款	(5)	<b>265,000,000.00</b>	985,000,000.00	(720,000,000.00)	(73.10%)
應付賬款	(6)	<b>278,918,233.58</b>	491,290,500.25	(212,372,266.67)	(43.23%)
應交稅費	(7)	<b>95,461,791.66</b>	58,224,563.08	37,237,228.58	63.95%
應付利息	(8)	<b>50,672,434.28</b>	1,330,221.67	49,342,212.61	3,709.32%
應付債券	(9)	<b>1,974,209,762.00</b>	1,971,662,428.34	2,547,333.66	0.13%

(1) 貨幣資金減少6.1億主要係償還部分短期銀行貸款及支付營運資金所致；

(2) 本期固定資產沒有大額新增項目，固定資產減少主要係當期折舊引起(附註五(7))；

(3) 在建工程增加主要係皖通高新園區研發樓建設工程(附註五(8))；

### 三 主要會計報表項目的異常情況及原因的說明(續)

#### (a) 資產負債表項目(續)

- (4) 本期無形資產沒有大額新增項目，無形資產減少主要係當期攤銷引起(附註五(9))；
- (5) 短期借款減少主要係本報告期內公司償還了部分到期的銀行短期借款所致；
- (6) 應付賬款主要係應付的工程款項。應付賬款減少主要係本報告期內支付合寧高速公路四改八擴建工程和高界高速公路改建工程的款項；
- (7) 應付稅金餘額主要係本集團尚未繳納本報告期間企業所得稅所致；
- (8) 應付利息增加主要係計提2009年度發行的公司債券半年度利息計50,000,000.00元；
- (9) 應付債券的增加係按照實際利率法進行的攤銷所致(附註五(16))。

#### (b) 利潤表項目

財務報表數據變動幅度達30%(含30%)以上，且/或佔本集團2009年度利潤總額10%(含10%)以上的重大項目分析列示如下：

		2010年 上半年度 (未經審計)	2009年 上半年度 (未經審計)	差異變動金額及幅度	
				金額	%
營業收入	(1)	<b>1,024,697,283.52</b>	856,715,162.30	167,982,121.22	19.61%
營業成本	(2)	<b>(321,474,971.32)</b>	(238,899,361.92)	(82,575,609.40)	34.57%
管理費用	(3)	<b>(82,996,501.08)</b>	(63,430,266.26)	(19,566,234.82)	30.85%
財務費用	(4)	<b>(71,182,332.95)</b>	(20,319,872.95)	(50,862,460.00)	250.31%
所得稅費用	(5)	<b>(126,163,279.54)</b>	(110,907,636.73)	(15,255,642.81)	13.76%

- (1) 本報告期收入較去年同期有所增長主要係經濟形勢的復蘇，通行費收入增加；
- (2) 本報告期成本較去年同期有所增長主要係合寧擴建及高界改建主體工程完工，折舊及攤銷金額增加；
- (3) 本報告期管理費用較去年同期有所增長，主要係職工薪酬及其他管理支出的增加所致(附註五(13))；
- (4) 本報告期財務費用較去年同期有所增長，主要係2009年下半年度發行的公司債券半年度利息，金額計50,000,000.00元；及本報告期間不再產生利息資本化所致(附註五(12))；
- (5) 本報告期間所得稅費用較上年同期有所增加主要係利潤的增加所致。

企業負責人：周仁強

主管會計工作的負責人：李雲貴

會計機構負責人：梁冰

安徽皖通高速公路股份有限公司  
簡明合併中期財務資料  
截至二零一零年六月三十日止六個月

## 簡略綜合資產負債表

於二零一零年六月三十日

(除另有說明外，所有金額為人民幣千元)

	附註	未經審計 二零一零年 六月三十日	業經審計 二零零九年 十二月三十一日
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
收費公路特許經營權	5	<b>7,648,999</b>	7,804,775
土地使用權	5	<b>11,512</b>	11,835
物業、機器及設備	5	<b>747,528</b>	748,628
投資性物業	5	<b>36,747</b>	33,724
無形資產	5	<b>2,250</b>	2,549
聯營公司權益		<b>27,725</b>	26,869
可供出售的金融資產	6	<b>18,000</b>	18,000
		<b>8,492,761</b>	8,646,380
<b>流動資產</b>			
存貨		<b>8,517</b>	2,395
貿易及其他應收款	7	<b>27,385</b>	23,087
現金及現金等價物		<b>425,380</b>	1,042,968
		<b>461,282</b>	1,068,450
<b>總資產</b>		<b>8,954,043</b>	9,714,830
<b>權益</b>			
<b>本公司權益持有人應占資本及儲備</b>			
股本	8	<b>1,658,610</b>	1,658,610
股本溢價	8	<b>1,415,593</b>	1,415,593
其他儲備	9	<b>146,995</b>	147,372
保留盈餘			
— 擬派末期股利	21	—	331,722
— 其他		<b>2,229,915</b>	1,864,085
		<b>5,451,113</b>	5,417,382
<b>少數股東權益</b>		<b>226,078</b>	237,302
<b>總權益</b>		<b>5,677,191</b>	5,654,684

## 簡略綜合資產負債表(續)

於二零一零年六月三十日

(除另有說明外，所有金額為人民幣千元)

	附註	未經審計 二零一零年 六月三十日	業經審計 二零零九年 十二月三十一日
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
長期應付款	14	293,042	275,551
貸款	11	1,974,210	1,971,662
遞延所得稅負債		65,635	63,553
遞延收益	13	43,074	44,000
		<u>2,375,961</u>	<u>2,354,766</u>
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付款	10	518,011	646,669
當期所得稅負債		89,711	45,542
撥備	12	28,169	28,169
貸款	11	265,000	985,000
		<u>900,891</u>	<u>1,705,380</u>
<b>總負債</b>		<u>3,276,852</u>	<u>4,060,146</u>
<b>總權益及負債</b>		<u>8,954,043</u>	<u>9,714,830</u>
<b>淨流動負債</b>		<u>(439,609)</u>	<u>(636,930)</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>8,053,152</u>	<u>8,009,450</u>

第129至146頁的附註為簡略綜合財務報表的整體部分

董事會已於二零一零年八月十三日批准通過本財務報表。

周仁強  
董事李雲貴  
董事

## 簡略綜合損益表

截至二零一零年六月三十日止六個月

(除另有說明外，所有金額為人民幣千元)

		未經審計 截至六月三十日止六個月 二零一零年	未經審計 截至六月三十日止六個月 二零零九年
營業額	16	1,177,212	1,380,455
經營成本	17	(512,901)	(796,098)
毛利		664,311	584,357
其他收入－淨額	15	19,337	4,397
行政費用	17	(83,501)	(63,656)
經營盈利		600,147	525,098
財務成本	18	(74,837)	(22,111)
應佔聯營公司淨盈利		857	503
除所得稅前盈利		526,167	503,490
所得稅	19	(123,909)	(110,118)
本期盈利		402,258	393,372
歸屬於：			
本公司權益所有人		365,453	366,408
少數股東權益		36,805	26,964
		402,258	393,372
基本及攤薄每股盈利（以每股人民幣元計）	20	0.2203	0.2209
股息		—	—

第129至146頁的附註為簡略綜合財務報表的整體部分

## 簡略綜合全面收入報表

截至二零一零年六月三十日止六個月

(除另有說明外，所有金額為人民幣千元)

	未經審計 截至六月三十日止六個月 二零一零年	未經審計 截至六月三十日止六個月 二零零九年
本期盈利	<b>402,258</b>	393,372
其他綜合收益	—	—
本期其他綜合收益，扣除稅項	—	—
	<hr/>	<hr/>
本期綜合總收益	<b>402,258</b>	393,372
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
歸屬於：		
本公司權益所有人	<b>365,453</b>	366,408
少數股東權益	<b>36,805</b>	26,964
	<hr/>	<hr/>
	<b>402,258</b>	393,372
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

第129至146頁的附註為簡略綜合財務報表的整體部分

## 簡略綜合權益變動表

截至二零一零年六月三十日止六個月

(除另有說明外，所有金額為人民幣千元)

	本公司權益持有人應佔				少數股東權益	總權益
	股本 (附註8)	股本溢價 (附註8)	其他儲備 (附註9)	保留盈餘		
於二零零九年一月一日結餘 (業經審計)	1,658,610	1,415,593	74,064	1,983,161	220,221	5,351,649
<b>綜合收益</b>						
半年度盈利(未經審計)	—	—	—	366,408	26,964	393,372
其他綜合收益(未經審計)	—	—	—	—	—	—
<b>綜合總收益(未經審計)</b>	—	—	—	366,408	26,964	393,372
盈餘分配(未經審計)	—	—	—	—	—	—
其他(未經審計)	—	—	(664)	664	—	—
<b>與權益所有者的交易(未經審計)</b>						
二零零八年度期末股息(未經審計)	—	—	—	(381,480)	—	(381,480)
二零零八年度子公司支付少數股東的股息(未經審計)	—	—	—	—	(43,674)	(43,674)
於二零零九年六月三十日結餘 (未經審計)	1,658,610	1,415,593	73,400	1,968,753	203,511	5,319,867

## 簡略綜合權益變動表(續)

截至二零一零年六月三十日止六個月

(除另有說明外，所有金額為人民幣千元)

	本公司權益持有人應佔				少數股東權益	總權益
	股本 (附註8)	股本溢價 (附註8)	其他儲備 (附註9)	保留盈餘		
於二零一零年一月一日結餘(業經審計)	1,658,610	1,415,593	147,372	2,195,807	237,302	5,654,684
<b>綜合收益</b>						
半年度盈利(未經審計)	—	—	—	365,453	36,805	402,258
其他綜合收益(未經審計)	—	—	—	—	—	—
<b>綜合總收益(未經審計)</b>	—	—	—	365,453	36,805	402,258
盈餘分配(未經審計)	—	—	—	—	—	—
其他(未經審計)	—	—	(377)	377	—	—
<b>與權益所有者的交易(未經審計)</b>						
二零零九年度期末股息(未經審計)	—	—	—	(331,722)	—	(331,722)
二零零九年度子公司						
支付少數股東的股息(未經審計)	—	—	—	—	(51,411)	(51,411)
少數股東向附屬公司提供借款之公平價值 與實際款項之差，扣除稅項(未經審計)	—	—	—	—	3,382	3,382
於二零一零年六月三十日結餘(未經審計)	1,658,610	1,415,593	146,995	2,229,915	226,078	5,677,191

第129至146頁的附註為簡略綜合財務報表的整體部分

## 簡略綜合現金流量表

截至二零一零年六月三十日止六個月

(除另有說明外，所有金額為人民幣千元)

	附註	未經審計 截至六月三十日止六個月 二零一零年	未經審計 截至六月三十日止六個月 二零零九年
<b>經營業務之現金流量</b>			
經營業務現金收入		550,295	264,549
支付利息		(14,898)	(60,682)
支付所得稅		(77,908)	(204,427)
<b>經營業務產生／(使用)之淨現金</b>		<b>457,489</b>	<b>(560)</b>
<b>投資活動之現金流量</b>			
購置物業、機器及設備		(3,778)	(48,738)
出售物業、機器及設備所得款項		14,063	105
收到的利息		4,159	2,060
收到的股利		—	—
<b>投資活動產生／(使用)之淨現金</b>		<b>14,444</b>	<b>(46,573)</b>
<b>融資活動之現金流量</b>			
新增貸款		135,000	2,260,000
償還貸款		(855,000)	(1,870,000)
附屬公司吸收少數股東投資	14(b)	13,500	—
向少數股東派發股息		(51,411)	(43,674)
向本公司權益所有人派發股息	21	(331,722)	(381,480)
<b>融資活動使用之淨現金</b>		<b>(1,089,633)</b>	<b>(35,154)</b>
<b>現金及現金等價物之減少</b>			
期初現金及現金等價物		1,042,968	531,235
匯率變動對現金及現金等價物的影響額		112	—
<b>期終現金及現金等價物</b>		<b>425,380</b>	<b>448,948</b>

第129至146頁的附註為簡略綜合財務報表的整體部分

## 簡明合併中期財務資料附註

截至二零一零年六月三十日止六個月

(除另有註明外，所有金額均以人民幣千元為單位)

### 1. 一般資訊

安徽皖通高速公路股份有限公司(「本公司」)於一九九六年八月十五日在中華人民共和國(「中國」)註冊成立，本公司及其附屬公司(以下總稱「本集團」)主要從事安徽省境內收費公路之建設、經營和管理及其相關業務。

本公司的境外上市外資股(「H股」)及人民幣普通股(「A股」)，分別於一九九六年十一月及二零零三年一月在香港聯合交易所有限公司及上海證券交易所上市交易。本公司的註冊地址為中國安徽省合肥市望江西路520號。

於二零一零年六月三十日，本集團收費公路特許經營權及其特許經營期限呈列如下，

收費公路	公路全長 (公里)	特許經營權期限
合寧高速公路	134	自一九九六年八月十六日 至二零二六年八月十五日
205天長段	30	自一九九七年一月一日 至二零二六年十二月三十一日
宣廣高速公路	67	自一九九九年一月一日 至二零二八年十二月三十一日
高界高速公路	110	自一九九九年十月一日 至二零二九年九月三十日
連霍高速公路(安徽段)	54	自二零零三年一月一日 至二零三二年六月三十日
宣廣高速公路南環段	17	自二零零三年九月一日 至二零二八年十二月三十一日
寧淮高速公路(天長段)	14	自二零零六年十二月十八日 至二零三二年六月十七日
寧宣杭高速公路 (安徽段)	122	截至於二零一零年六月三十日 尚處於在建狀態

所列表的簡明合併中期財務資料以人民幣千元列報(除非另有說明)。該等財務報表已經由董事會於二零一零年八月十三日批准刊發。

本簡明綜合中期財務資料未經審計。

## 2. 編製基準

截至二零一零年六月三十日止半年度的簡明合并中期財務資料已根據香港會計準則34「中期財務報告」編製。本簡明合并中期財務資料應與截至二零零九年十二月三十一日止年度的年度財務報表一併閱讀，該財務資料是根據香港財務報告準則編製的。

## 3. 會計政策

編製本簡明合并中期財務資料所採用之會計政策與截至二零零九年十二月三十一日止年度之年度財務報表所採用的會計政策(見有關的年度財務報表)一致，惟以下所述者除外。

本中期期間的所得稅按照預期年度總盈利適用的稅率累計。

### (a) 以下新準則和修訂必須在二零一零年一月一日開始的財務年度首次採納

- 香港財務報告準則3(修訂)「業務合併」，以及香港會計準則27(修訂)「合併和單獨財務報表」、香港會計準則28「聯營投資」及香港會計準則31「合營中的權益」的相應修改，以未來適用法應用於收購日期為二零零九年七月一日或之後開始的首個年度報告期間或之後的業務合併。

此項修訂準則繼續對業務合併應用購買法，但與香港財務報告準則3比較，有若干重大更改。例如，收購業務的所有付款必須按收購日期的公允價值記錄，而分類為債務的或有付款其後須在利潤表重新計量。個別收購基準有不同選擇方案，可按公允價值或按非控制性權益應佔被收購方淨資產的比例，計量被收購方的非控制性權益。所有收購相關成本必須支銷。

由於本集團沒有於二零零九年七月一日或之後開始的首個年度報告期間或之後的業務合併，此項修訂準則應對本集團的財務報表沒有重大影響。

### 3. 會計政策(續)

(b) 於二零一零年生效但與本集團無關的準則、修改和對現有準則的解釋

- 香港財務報告準則1(修訂) – 「首次採用國際財務報告準則／香港財務報告準則」
- 香港會計準則39(修改) – 「合資格套期項目」
- 香港(國際財務報告解釋委員會) – 解釋公告17「向所有者分派非現金資產」
- 香港財務報告準則1(修改) – 「首次採納者的額外豁免」
- 香港財務報告準則2(修改) – 「集團現金結算的以股份為基礎的支付交易」
- 香港會計準則32(修改) – 「配股的分類」
- 香港(國際財務報告解釋委員會) – 解釋公告19 – 「以權益工具消除金融負債」
- 對香港財務報告準則1的修改 – 「香港財務報告準則7對首次採納者的比較信息披露的有限度豁免」
- 香港會計師公會於二零零八年十月公佈的第一個對香港財務報告準則(2008)的年度改進計劃
- 香港會計師公會於二零零九年八月公佈的第二個對香港財務報告準則(2009)的年度改進計劃

### 3. 會計政策(續)

(c) 下列是已發出但在二零一零年一月一日開始的財務年度仍未生效的新準則、新解釋和對現有準則的修改和解釋，而本集團並無提早採納：

- 香港財務報告準則9「金融工具」針對金融工具的分類和計量，有可能影響本集團金融資產的會計處理。該準則不需在二零一三年一月一日前應用，但可提早採納。本集團將自二零一三年一月一日起採用香港財務報告準則9，預期不會對本集團的財務報表造成重大影響。
- 香港會計準則24(修訂)「關聯方披露」取代在二零零三年發佈的香港會計準則24「關聯方披露」。此修訂的香港會計準則24規定必須在二零一一年一月一日起應用。本集團將由二零一零年一月一日起採用香港會計準則24，並作出額外的相關披露。
- 對香港(國際財務報告解釋委員會)解釋公告14的修改—「最低資金規定的預付款」，於二零一一年一月一日或之後開始的年度期間生效。由於本集團不存在最低資金規定的預付款事項，因此該新指引目前不適用於本集團。
- 香港會計師公會在二零一零年五月發出第三個對香港財務報告準則(2010)的年度改進計劃。所有改進在二零一一年財政年度生效。該等改進目前不適用於本集團，預期不會對本集團的財務報表造成重大影響。

### 4. 分部信息

管理層根據經策略性指導委員會審議並用於制訂策略性決策的報告釐定經營分部。

在日常經營中管理層主要覆核收費公路車流量統計信息，此亦為本公司策略性指導委員會主要覆核的經營報告。該等報告非財務信息，因此，本公司於截至二零一零年六月三十日止六個月及二零零九年度無需編製分部信息。

本集團的所有主要業務活動均在中國安徽省內進行。本集團的收入來源於中國安徽省；主要資產位於中國安徽省。

## 5. 資本化支出

	收費公路 特許經營權	無形資產	物業、 機器及設備	投資性物業	土地使用權
<b>截至二零零九年</b>					
六月三十日止六個月					
二零零九年一月一日					
期初淨值(業經審計)	7,369,554	2,847	729,353	29,781	12,482
添置	523,740	—	48,738	—	—
重分類	—	—	15,058	(15,058)	—
出售	—	—	(234)	—	—
折舊及攤銷(附註17)	(135,355)	(274)	(39,896)	(463)	(323)
	<u>7,757,939</u>	<u>2,573</u>	<u>753,019</u>	<u>14,260</u>	<u>12,159</u>
二零零九年六月三十日					
期末淨值(未經審計)	<u>7,757,939</u>	<u>2,573</u>	<u>753,019</u>	<u>14,260</u>	<u>12,159</u>
<b>截至二零一零年</b>					
六月三十日止六個月					
二零一零年一月一日					
期初淨值(業經審計)	<b>7,804,775</b>	<b>2,549</b>	<b>748,628</b>	<b>33,724</b>	<b>11,835</b>
添置	<b>56,391</b>	—	<b>39,867</b>	—	—
重分類	—	—	<b>(3,742)</b>	<b>3,742</b>	—
出售	—	—	<b>(2,206)</b>	—	—
折舊及攤銷(附註17)	<b>(212,167)</b>	<b>(299)</b>	<b>(35,019)</b>	<b>(719)</b>	<b>(323)</b>
	<u>7,648,999</u>	<u>2,250</u>	<u>747,528</u>	<u>36,747</u>	<u>11,512</u>
二零一零年六月三十日					
期末淨值(未經審計)	<u>7,648,999</u>	<u>2,250</u>	<u>747,528</u>	<u>36,747</u>	<u>11,512</u>

於二零一零年六月三十日以及二零零九年六月三十日，本集團收費公路特許經營權及其特許經營期限如附註1所載。

截至二零一零年六月三十日止不存在借款費用資本化事項(二零零九年同期：資本化金額計人民幣45,491千元，資本化率為5.3063%)。

## 6. 可供出售的金融資產

截至二零一零年六月三十日止六個月期間，本公司無可供出售的金融資產之處置或對該等資產計提資產減值準備。

可供出售的金融資產包括如下：

	二零一零年 六月三十日 (未經審計)	二零零九年 十二月三十一日 (業經審計)
非上市權益	<b>18,000</b>	18,000

非上市權益代表本公司投資於中國安徽省境內一家非上市公司的18%的權益。

## 7. 貿易及其他應收款

	二零一零年 六月三十日 (未經審計)	二零零九年 十二月三十一日 (業經審計)
應收股利(a)	<b>3,990</b>	3,990
預付賬款	—	12
其他(b)	<b>23,395</b>	19,085
	<b>27,385</b>	23,087

(a) 於二零零八年度，安徽高速傳媒有限公司宣告向本公司分配股利計人民幣3,990千元。於二零一零年六月三十日，本公司尚未收到該等股利。

(b) 於二零一零年六月三十日，貿易及其他應收款中的其他項包括應收安徽省公路管理中心之高速公路管理維護費計人民幣6,117千元(二零零九年十二月三十一日：11,475千元)等。

貿易及其他應收款餘額均不計息。於二零一零年六月三十日，其他應收款餘額中有19,273千元賬齡在一年內(二零零九年十二月三十一日：16,766千元)。

於二零一零年六月三十日及二零零九年十二月三十一日，貿易及其他應收款以人民幣計價且可全數獲得履行。

## 8. 股本及股本溢價

	股數 (千股)	股本	股本溢價	合計
二零零九年一月一日(業經審計)	1,658,610	1,658,610	1,415,593	3,074,203
本期變動(未經審計)	—	—	—	—
二零零九年六月三十日(未經審計)	<u>1,658,610</u>	<u>1,658,610</u>	<u>1,415,593</u>	<u>3,074,203</u>
二零一零年一月一日(業經審計)	1,658,610	1,658,610	1,415,593	3,074,203
本期變動(未經審計)	—	—	—	—
二零一零年六月三十日(未經審計)	<u>1,658,610</u>	<u>1,658,610</u>	<u>1,415,593</u>	<u>3,074,203</u>

本公司全部經批准的普通股為1,658,610,000股，每股面值人民幣1元。所有已發行之股本已繳足。

**股權分置改革**

根據本公司於二零零六年二月十四日公佈的經修訂的股權分置改革方案，本公司股東控股集團和華建交通經濟開發中心(「華建交通」)擬無償向本公司於二零零六年三月三十日的A股股東提供每10股A股合計2股股票和人民幣4.35元現金以換取流通權。上述股權分置方案已分別獲國安徽省人民政府有資產監督管理委員會及商務部的批准(批准文號分別為皖國資產權函[2006]50號及商資批[2006]844號)，並於二零零六年二月二十七日舉行的相關股東大會中獲得批准。

根據股改方案，控股集團及華建交通持有本公司限售流通股計533,878,000股自二零零九年四月三日起上市流通(二零零八年度：165,861,000股)。至此，本公司A股已全部上市流通。



## 11. 貸款

	二零一零年六月三十日		二零零九年十二月三十一日	
	年利率 (未經審計)	人民幣千元 (業經審計)	年利率	人民幣千元
非流動貸款				
公司債券－人民幣(a)	5.00%	<u>1,974,210</u>	5.00%	<u>1,971,662</u>
流動貸款				
無抵押短期銀行人民幣貸款	4.617%-4.779%	<u>265,000</u>	3.750%-7.097%	<u>985,000</u>

- (a) 經中國證券監督管理委員會於二零零九年八月二十八日批准，本公司於二零零九年十二月十七日發行公司債券，發行總額2,000,000千元，債券期限為五年。此債券採用單利按年計息，固定年利率為5%，每年付息一次。安徽省高速公路控股集團有限公司（「控股集團」）為該債券本金及利息提供全額不可撤銷連帶責任保證擔保。

於二零一零年六月三十日和二零零九年十二月三十一日，本集團應償還的貸款如下：

	銀行貸款		公司債券	
	二零一零年 六月三十日 (未經審計)	二零零九年 十二月三十一日 (業經審計)	二零一零年 六月三十日 (未經審計)	二零零九年 十二月三十一日 (業經審計)
一年內	265,000	985,000	—	—
一至二年	—	—	—	—
二年至五年	—	—	1,974,210	1,971,662
	<u>265,000</u>	<u>985,000</u>	<u>1,974,210</u>	<u>1,971,662</u>

於二零零九年十二月三十一日，因折現因素對其公允價值影響不重大，貸款的賬面值與其公平價值相近。

## 11. 貸款(續)

本集團於二零一零年六月三十日及二零零九年十二月三十一日有下列未提取的貸款融資額度：

	二零一零年 六月三十日 (未經審計)	二零零九年 十二月三十一日 (業經審計)
一年內到期	<u>2,940,000</u>	<u>2,310,000</u>

## 12 撥備

	公路養護責任
二零零九年一月一日結餘(業經審計)	15,966
本期新增	(7,432)
二零零九年六月三十日結餘(未經審計)	<u>8,534</u>
二零一零年一月一日結餘(業經審計)	28,169
本期新增	—
二零一零年六月三十日結餘(未經審計)	<u>28,169</u>

## 13 遞延收益

	二零一零年 六月三十日 (未經審計)	二零零九年 十二月三十一日 (業經審計)
政府補助	<u>43,074</u>	<u>44,000</u>

政府補助係本公司收到與資產相關之補助，攤銷年限為25.5年。

## 14. 長期應付款

長期應付附屬公司少數股東款之賬面價值及其公平價值列示如下：

	賬面價值 (附註23)		公平價值	
	二零一零年 六月三十日 人民幣千元 (未經審計)	二零零九年 十二月三十一日 人民幣千元 (業經審計)	二零一零年 六月三十日 人民幣千元 (未經審計)	二零零九年 十二月三十一日 人民幣千元 (業經審計)
宣城市高等級公路建設管理 有限公司(「宣城高管」)(a)	273,010	264,961	274,955	266,967
宣城市交通建設投資有限公司 (「宣城交建」)(b)	20,032	10,590	20,032	10,590
	<b>293,042</b>	<b>275,551</b>	<b>294,987</b>	<b>277,557</b>

- (a) 於二零一零年六月三十日及二零零九年十二月三十一日，長期應付宣廣公司的少數股東—宣城高管之款項，即宣城高管投資於宣廣公司之投資總額與其所佔宣廣公司註冊資本比例部分之差額。該等款項無擔保、不計息。於二零一零年六月三十日，該等長期應付款還款方式較截至二零零九年十二月三十一日止年度的年度財務報表所披露之還款方式未發生改變。
- (b) 本公司與安徽省宣城市交通建設投資有限公司(「宣城交建」)於二零零八年四月合資經營成立寧宣杭高速公路投資有限公司(「寧宣杭公司」)，經營期需工程完工後待政府批復。於二零一零年六月三十日，本公司與宣城交建的投資額分別為人民幣136,500千元及58,500千元，其中註冊資本分別為人民幣70,000千元及人民幣30,000千元，投資總額與註冊資本差額計人民幣66,500千元及人民幣28,500千元分別由本公司及宣城交建按照註冊資本的比例以長期應收款之形式投入。長期應收款初步以之公平價值確認，公平價值與實際收到款項的差異在扣除所得稅的影響後計入其他儲備。根據雙方約定，寧宣杭公司每年將全部淨利潤與折舊及攤銷金額的35%的以現金形式根據本公司和宣城交建所持註冊資本比例進行分派；每年折舊及攤銷金額的65%用於償還寧宣杭公司的銀行貸款直至清償所有貸款。之後，寧宣杭公司每年全部淨利潤與折舊及攤銷金額之和將按本公司和宣城交建所持註冊資本比例進行分派。該收益分派中，淨利潤相對應之部分於收到時在本公司賬目中確認為股利收入，折舊及攤銷相對應之部分則於收到時確認為長期應收附屬公司款之償還。

長期應付附屬公司少數股東款之公平價值係根據基於二零一零年六月三十日中國人民銀行公佈的長期貸款年利息率5.94%之貼現現金流計算(二零零九年十二月三十一日：5.94%)。

## 15. 其他收入－淨額

	截至六月三十日止六個月	
	二零一零年 (未經審計)	二零零九年 (未經審計)
利息收入	4,159	2,018
路損賠償	1,870	1,275
與資產相關的政府補助	926	1,000
處置物業、機器及設備收入(a)	11,857	59
其他	525	45
	<u>19,337</u>	<u>4,397</u>

(a) 截至二零一零年六月三十日止六個月，本集團處置了一批高速公路防護欄，其賬面淨值與所收到的現金之差計11,857千元計入其他收入。

## 16. 營業額

	截至六月三十日止六個月	
	二零一零年 (未經審計)	二零零九年 (未經審計)
通行費、租金及其他收入	1,025,748	856,715
建造合同收入	151,464	523,740
	<u>1,177,212</u>	<u>1,380,455</u>

## 17. 按性質之費用

費用包括經營成本及行政費用，分析如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零一零年 (未經審計)	二零零九年 (未經審計)
折舊及攤銷費用(附註5)	248,527	176,311
建造合同成本	151,464	523,740
收費公路修理及維護費用	78,617	75,117
員工成本	67,981	39,846
收入相關的稅項	34,292	27,779
其他	15,521	16,961
	<u>596,402</u>	<u>859,754</u>

## 18. 財務成本

	截至六月三十日止六個月	
	二零一零年 (未經審計)	二零零九年 (未經審計)
利息費用		
— 公司債券	52,547	—
— 銀行貸款	14,241	14,530
— 長期應付附屬公司少數股東款攤銷	8,049	7,581
	<u>74,837</u>	<u>22,111</u>

## 19. 稅項

### (a) 香港利得稅

本集團並無應課香港利得稅之收入，故在賬目中並無就香港利得稅作出準備。

### (b) 中國企業所得稅

截止至二零一零年六月三十日止六個月，本公司及其附屬公司和聯營公司適用的企業所得稅稅率均為25% (二零零九年：25%)

	截至六月三十日止六個月	
	二零一零年 (未經審計)	二零零九年 (未經審計)
當期所得稅項	122,954	110,313
遞延所得稅項	955	(195)
	<u>123,909</u>	<u>110,118</u>

### (c) 為境外股東的股利收入代扣代繳利得稅

根據財政部和國家稅務總局聯合頒佈的《企業所得稅若干優惠政策》(財稅(2008)1號)，二零零八年一月一日之前本公司形成的未分配利潤，在二零零八年以後分配給境外股東的，免徵代扣代繳所得稅；二零零八年及以後年度本公司新增利潤分配給境外股東的，應繳納代扣代繳所得稅。根據新所得稅法，本公司於以後年度向境外股東支付二零零八年度股利需要代扣代繳10%的所得稅；中國政府與特定稅收管轄區訂立的雙邊協定與國內稅法有不同規定的，依照協定的規定辦理，例如分配給香港行政特區的境外股東以5%計算。

截至二零一零年六月三十日止六個月，本公司已就二零零九年股利分配為境外股東履行代扣代繳所得稅義務。

## 20. 每股盈利

基本每股盈利乃根據本期間之股東應佔盈利除以已發行普通股加權平均股數計算所得。本公司無潛在稀釋性股份，故未呈列攤薄每股盈餘。

	截至六月三十日止六個月	
	二零一零年 (未經審計)	二零零九年 (未經審計)
股東應佔盈利	365,453	366,408
已發行普通股加權平均股數(千股)	1,658,610	1,658,610
基本每股溢利(人民幣元/股)	0.2203	0.2209

## 21. 股息

二零零九年度的末期股息每股為人民幣0.20元，合計為人民幣331,722,000元，於二零一零年5月28日舉行的股東周年大會上批准派發。此項股息已於截至二零一零年六月三十日止六個月期間列作保留盈餘分派。

董事會建議不派發二零一零年中期股息(二零零九年中期：無)。

## 22. 資本承擔

資產負債表日尚未發生之資本承擔如下：

	二零一零年	二零零九年
	六月三十日 (未經審計)	十二月三十一日 (業經審計)
資本性支出		
— 已批准但未簽約	1,725,000	49,964
— 已簽約但未發生	788,000	98,622

## 23. 關聯方交易

關聯方係指企業在財務或經營決策中，如果一方有能力直接或間接地控制另一方或對另一方施加重大影響。同時如果兩方同受一方控制或重大影響，亦將其視為關聯方。

### (a) 關聯方名稱及關係

公司名稱	與本集團的關係
安徽省高速公路控股集團有限公司(「控股集團」)	本公司之第一大股東
宣城高管	宣廣公司之少數股東
宣城交建	寧宣杭公司之少數股東
安徽安聯高速公路有限公司(「安聯公司」)	控股集團之子公司
安徽省高速公路投資有限公司(「高速投資」)	控股集團之子公司
安徽省沿江高速公路有限公司(「沿江高速」)	控股集團之子公司
安徽省合淮阜高速公路有限公司(「合淮阜高速」)	控股集團之子公司
安徽省驛達高速公路服務區經營管理有限公司(「驛達公司」)	控股集團之子公司
安徽高速公路房地產有限公司(「高速房地產」)	控股集團之子公司
安徽省現代交通設施工程有限公司(「現代交通」)	控股集團之子公司
安徽省高速公路實驗檢測研究中心(「高速檢測中心」)	控股集團之子公司

### (b) 關聯交易

#### (i) 系統管理費收入

	截至六月三十日止期間六個月	
	二零一零年 (未經審計)	二零零九年 (未經審計)
控股集團	—	1,874
安聯公司	—	625
沿江高速	—	625
合淮阜公司	—	625
	<u>—</u>	<u>3,749</u>

## 23. 關聯方交易(續)

## (b) 關聯交易(續)

## (ii) 租金收入

	截至六月三十日止期間六個月	
	二零一零年 (未經審計)	二零零九年 (未經審計)
驛達公司	195	183
現代交通	175	—
高速投資	—	131
	<u>370</u>	<u>314</u>

## (iii) 應付及已付收費公路委託管理費

	截至六月三十日止期間六個月	
	二零一零年 (未經審計)	二零零九年 (未經審計)
驛達公司	—	1,740
	<u>—</u>	<u>1,740</u>

## (iv) 應付及已付代建及施工檢測服務的費用

	截至六月三十日止期間六個月	
	二零一零年 (未經審計)	二零零九年 (未經審計)
高速投資	1,584	—
高速檢測中心	498	—
高速房地產	—	1,494
	<u>2,082</u>	<u>1,494</u>

23. 關聯方交易(續)

(b) 關聯交易(續)

(v) 與國有企業之交易

	截至六月三十日止期間六個月	
	二零一零年 (未經審計)	二零零九年 (未經審計)
向銀行貸款	85,000	1,215,000
收費公路修理維護支出	—	797
收費公路新建／改建支出	933,545	361,268
	<u>1,018,545</u>	<u>1,577,065</u>

c) 期末餘額

(i) 應付關聯方款項

	二零一零年	二零零九年
	六月三十日 (未經審計)	十二月三十一日 (業經審計)
驛達公司	3,060	3,181
高速檢測中心	—	1,182
高速投資	—	358
現代交通	680	2,150
國有企業	162,954	359,462
	<u>166,693</u>	<u>366,333</u>

## 23. 關聯方交易(續)

## c) 期末餘額(續)

(ii) 存放於國有銀行的存款結餘及向國有銀行借入的貸款結餘

	二零一零年 六月三十日 (未經審計)	二零零九年 十二月三十一日 (業經審計)
國有銀行－存款結餘	218,013	302,070
國有銀行－貸款	175,000	295,000

(iii) 長期應付附屬公司少數股東款(附註 14)

	二零一零年 六月三十日 (未經審計)	二零零九年 十二月三十一日 (業經審計)
宣城高管	273,010	264,961
宣城交建	20,032	10,590
	293,042	275,551

於二零一零年六月三十日及二零零九年十二月三十一日，除附註14中所述之長期應付附屬公司少數股東款外，應收／應付關聯方款項均是因上述關聯交易及關聯方代收代付款項而產生，該等款項無擔保、不計息且將在一年內償還。

## 24. 簡明合併中期財務資料的批准

簡明合併中期財務資料已於二零一零年八月十三日經由本公司審計委員會覆核和董事會批准。

## 第十節 備查文件

- 一、 載有董事長親筆簽名的本半年度報告文本；
- 二、 載有公司法定代表人、主管會計工作負責人、財務負責人簽名並蓋章的會計報表；
- 三、 報告期內在《上海證券報》和《中國證券報》上公開披露過的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、 公司章程文本；
- 五、 在其他證券市場披露的半年度報告文本；
- 六、 其他有關資料。

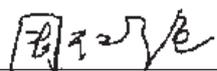
承董事會命  
周仁強  
董事長

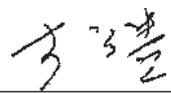
二零一零年八月十三日

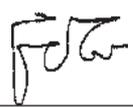
### 第十一節 董事、高級管理人員關於公司二零一零年半年度報告的書面確認意見

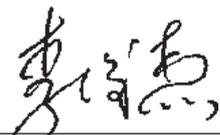
作為安徽皖通高速公路股份有限公司董事、高級管理人員，我們保證公司二零一零年半年度報告的信息真實、準確、完整，承諾其中不存在任何虛假記錄、誤導性陳述或重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。

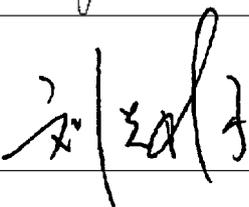
董事姓名：

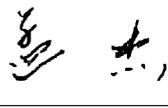
周仁強：

李雲貴：

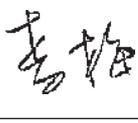
屠筱北：

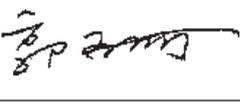
李俊杰：

劉先福：

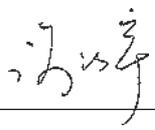
孟杰：

梁民杰：

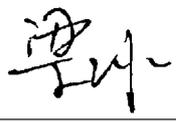
李梅：

郭珊：

高級管理人員簽名：

謝新宇：

王昌引：

梁冰：

二零一零年八月十三日



**Anhui Expressway Company Limited**  
安徽皖通高速公路股份有限公司