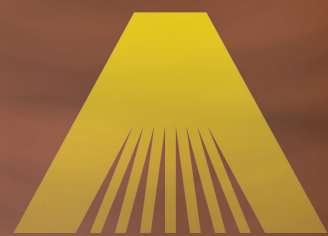




安徽皖通  
高速公路  
股份有限公司

(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)  
(股份代號：0995)



2012

半年度報告



## 目錄

第一節	重要提示	2
第二節	公司基本情況	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	11
第五節	董事、監事及高級管理人員情況	16
第六節	董事長報告	17
第七節	董事會報告	20
第八節	重要事項	33
第九節	財務報告	48
第十節	備查文件	187
第十一節	董事、高級管理人員關於公司二零一二年半年度報告的書面確認意見	188

## 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，董事總經理李俊傑先生，財務部經理梁冰女士聲明：保證半年度報告中財務報告的真實、完整。本公司審核委員會對半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

### 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、3738923、3738989、3738922
傳真	:	0551-5338696
電子信箱	:	wtgs@anhui-expressway.net
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.net">http://www.anhui-expressway.net</a>
公司電子信箱	:	wtgs@anhui-expressway.net

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	:	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a> <a href="http://www.anhui-expressway.net">http://www.anhui-expressway.net</a>
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

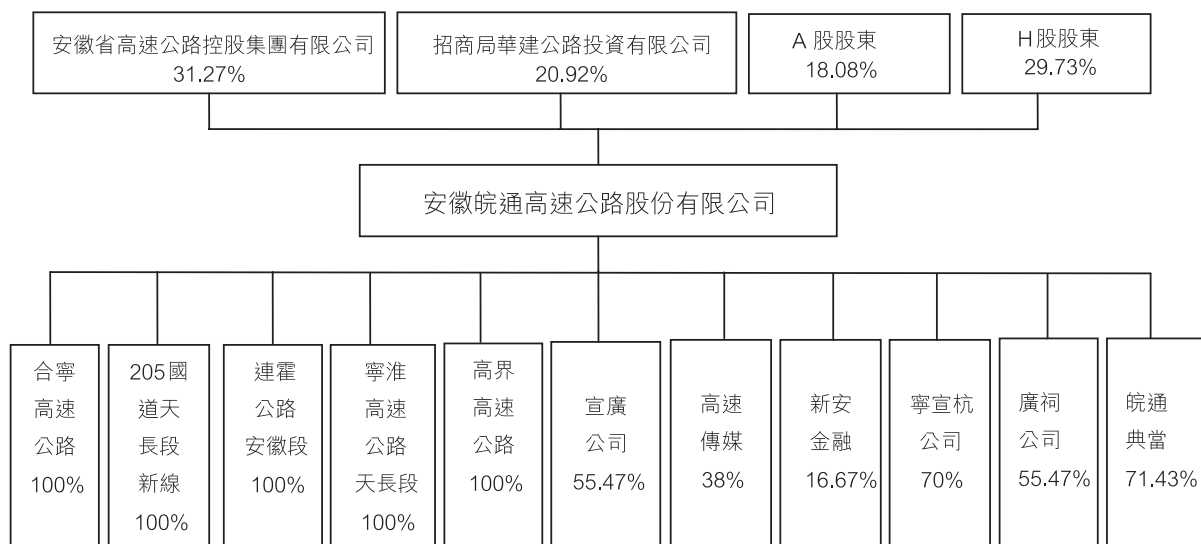
安徽皖通高速公路股份有限公司（「本公司」）於1996年8月15日在中華人民共和國（「中國」）安徽省註冊成立。

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）、廣祠高速公路（G50滬渝高速廣祠段）、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2012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
「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
「宣廣公司」	指	宣廣高速公路有限責任公司
「安聯公司」	指	安徽安聯高速公路有限公司
「宣城高管」	指	宣城市高等級公路建設管理有限公司
「宣城交投」	指	宣城市交通投資有限公司
「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
「檢測科研中心」	指	安徽省高速公路實驗檢測科研中心
「阜周高速」	指	安徽省阜周高速公路有限公司
「公路工程監理」	指	安徽省高等級公路工程監理有限公司
「邦寧物業」	指	合肥市邦寧物業管理有限公司
「高速傳媒」	指	安徽高速傳媒有限公司
「廣祠公司」	指	安徽廣祠高速公路有限責任公司
「新安金融」	指	安徽新安金融集團股份有限公司
「皖通典當」	指	合肥皖通典當有限公司

### 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 (經重編)	本報告期末比 上年度期末增減(%)
總資產	<b>10,759,648,669.22</b>	10,456,515,797.93	<b>2.90</b>
所有者權益（或股東權益）	<b>6,177,816,404.34</b>	6,357,009,233.19	<b>-2.82</b>
歸屬於上市公司股東的			
每股淨資產（元）	<b>3.72</b>	3.83	<b>-2.82</b>
		上年同期 (經重編)	本報告期比 上年同期增減(%)
	報告期（1-6月）		
營業利潤	<b>583,036,018.84</b>	664,898,379.44	<b>-12.31</b>
利潤總額	<b>583,286,321.36</b>	665,728,700.09	<b>-12.38</b>
歸屬於上市公司股東的淨利潤	<b>395,811,229.96</b>	453,306,754.70	<b>-12.68</b>
歸屬於上市公司股東的扣除			
非經常性損益的淨利潤	<b>395,554,625.71</b>	460,916,930.92	<b>-14.18</b>
基本每股收益（元）	<b>0.2386</b>	0.2733	<b>-12.70</b>
扣除非經常性損益後的			
基本每股收益（元）	<b>0.2385</b>	0.2779	<b>-14.18</b>
稀釋每股收益（元）	<b>0.2386</b>	0.2733	<b>-12.70</b>
加權平均淨資產收益率(%)	<b>6.09</b>	7.54	<b>減少1.45個百分點</b>
經營活動產生的現金流量淨額	<b>712,301,679.59</b>	866,802,024.46	<b>-17.82</b>
每股經營活動產生的現金流量淨額	<b>0.4295</b>	0.5226	<b>-17.82</b>

註：於本期間，因本公司向安徽高速控股集團收購其持有的廣祠公司51%之股權屬同一控制下企業合併（見中國準則財務報告附註六），本財務報表前期比較數據已經重編。經重編的前期比較數據未經審計。



## 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	-85,246.58	固定資產報廢收益
計入當期損益的政府補助	1,086,393.84	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2012年上半年攤銷額以及於2010年度收到隸屬安徽省交通廳的安徽省公路管理局關於合寧高速公路及高界高速公路的站點建設資金補貼款2012年上半年攤銷額
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-750,844.74	
所得稅影響額	-62,575.63	
少數股東權益影響額（稅後）	<u>68,877.36</u>	
合計	<u><u>256,604.25</u></u>	

## 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 (%)
	二〇一二年 (人民幣千元)	二〇一一年 (經重編) (人民幣千元)	
營業額	<b>1,359,050</b>	1,538,699	<b>-11.68</b>
除所得稅前盈利	<b>576,609</b>	661,398	<b>-12.82</b>
本公司權益所有人應佔盈利	<b>391,128</b>	449,587	<b>-13.00</b>
本公司權益所有人應佔的基本 每股盈利（人民幣元）	<b>0.2358</b>	0.2711	<b>-13.00</b>

### 資產摘要

	於二〇一二年	於二〇一一年	增減 (%)
	六月三十日 (人民幣千元)	十二月三十一日 (經重編) (人民幣千元)	
資產總額	<b>10,877,464</b>	10,582,951	<b>2.78</b>
負債總額	<b>4,190,876</b>	3,735,997	<b>12.18</b>
淨資產總額（本公司權益持有人 應佔資本及儲備）	<b>6,282,482</b>	6,465,961	<b>-2.84</b>
每股淨資產（人民幣元）	<b>3.7878</b>	3.8984	<b>-2.84</b>

註：因收購共同控制下的子公司，本簡明合併中期財務資料之相關比較數字已重述。該等重述比較數字未經審計。詳情請參見香港準則財務報告附註7(a)。

## 三、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2012年6月30日止歸屬於本公司股東的股東權益和2012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		2012年	2011年
	2012年	2011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>395,811</b>	453,307	<b>6,177,816</b>	6,357,009
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>(4,683)</b>	(3,720)	<b>104,666</b>	108,952
按香港會計準則	<b>391,128</b>	449,587	<b>6,282,482</b>	6,465,961

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2012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61,659戶（其中內資股61,570戶，H股89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%	490,061,898	-130,000	0	未知
招商局華建公路投資有限公司	國有法人	20.92%	347,019,000	0	0	無
鄧普頓投資顧問有限公司	其他	0.47%	7,733,171	0	0	未知
匡順清	境內自然人	0.25%	4,117,923	0	0	未知
張鳳桐	境內自然人	0.24%	4,023,001	+1,905,605	0	未知
光大證券股份有限公司	其他	0.23%	3,799,919	0	0	未知
宏源證券股份有限公司 客戶信用交易擔保證券賬戶	其他	0.11%	1,862,000	新增	0	未知
西南證券股份有限公司 客戶信用交易擔保證券賬戶	其他	0.10%	1,700,000	新增	0	未知
舒曉東	境內自然人	0.10%	1,694,994	+1,283,848	0	未知

## 前10名無限售條件股東持股情況

股東名稱	期末持有無限售	
	條件股份數量	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)	490,061,898	境外上市外資股
招商局華建公路投資有限公司	347,019,000	人民幣普通股
鄧普頓投資顧問有限公司	7,733,171	人民幣普通股
匡順清	4,117,923	人民幣普通股
張鳳桐	4,023,001	人民幣普通股
光大證券股份有限公司	3,799,919	人民幣普通股
宏源證券股份有限公司客戶信用交易擔保證券賬戶	1,862,000	人民幣普通股
西南證券股份有限公司客戶信用交易擔保證券賬戶	1,700,000	人民幣普通股
舒曉東	1,694,994	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2012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		佔總股本 比例(%)	是否質押 或凍結
		增減	股份類別		
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
招商局華建公路投資有限公司	347,019,000（好倉）	—	國有法人股	20.92	否

名稱	期末數 (股)	報告期內		佔H股 比例(%)	是否質押 或凍結
		增減	股份類別		
Commonwealth Bank of Australia	43,572,000 (好倉)	—	H股	8.84%	不知悉
Colonial First State Group Ltd	33,358,000 (好倉)	不詳	H股	6.77%	不知悉
Colonial Holding Company (No.2) Pty Limited	33,358,000 (好倉)	不詳	H股	6.77%	不知悉
Colonial Holding Company Pty Ltd.	33,358,000 (好倉)	不詳	H股	6.77%	不知悉
Colonial Ltd	33,358,000 (好倉)	不詳	H股	6.77%	不知悉
First State Investment Managers (Asia) Ltd	33,358,000 (好倉)	不詳	H股	6.77%	不知悉
First State Investments (Bermuda) Ltd	33,358,000 (好倉)	不詳	H股	6.77%	不知悉
The Colonial Mutual Life Assurance Society Ltd	33,358,000 (好倉)	不詳	H股	6.77%	不知悉
First State (Hong Kong) LLC	32,166,000 (好倉)	不詳	H股	6.52%	不知悉
First State Investments (Hong Kong) Limited	30,712,000 (好倉)	不詳	H股	6.23%	不知悉
First State Investments (Singapore)	30,608,000 (好倉)	不詳	H股	6.21%	不知悉
First State Investments Holdings (Singapore) Limited	30,608,000 (好倉)	不詳	H股	6.21%	不知悉
JPMorgan Chase & Co.	39,187,670 (好倉) 0 (淡倉) 39,131,670 (可供借出的股份)	— — —	H股	7.95% 0.00% 7.94%	不知悉
Templeton Investment Counsel, LLC	27,372,592 (好倉)	—	H股	5.55%	不知悉



除本報告所披露者外，於2012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、控股股東及實際控制人變更情況

報告期內，本公司控股股東及實際控制人未發生變化。

### 四、購買、出售及贖回本公司股份

截至二〇一二年六月三十日止，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

經2012年3月27日召開的公司第六屆監事會第四次會議審議，接受本公司監事董志先生因工作變動而提出的辭職申請，提名王文傑先生為本公司新任監事，提交2011年度股東周年大會選舉。

本公司於2012年5月25日召開2011年度股東周年大會，選舉王文傑先生為本公司新任監事，任期自獲選之日起至2014年8月16日止，

經2012年7月12日召開的公司第六屆董事會第十二次會議審議，接受本公司獨立董事杜成志先生因新任職位的任職要求而提出的辭職申請，提名崔雲飛先生為本公司候選獨立董事，提交2012年8月30日召開的2012年第一次臨時股東大會選舉。

### 三、董事、監事、高級管理人員權益披露

於2012年6月30日，本公司董事、監事或其聯繫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

報告期內，按照中國會計準則，本集團實現營業收入人民幣1,123,156千元，未經審計之歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣395,811千元，基本每股收益為人民幣0.2386元；按照香港會計準則，本集團實現營業額人民幣1,359,050千元，未經審計之本公司權益所有人應佔盈利為人民幣391,128千元，基本每股盈利人民幣0.2358元。

### 回顧

#### 經濟環境

2012年上半年，國家及區域經濟增速放緩。上半年，我國實現國內生產總值人民幣227,098億元，按可比價格計算，同比增長7.8%，較去年同期回落1.8個百分點。其中一季度增長8.1%，二季度增長7.6%，增速逐季回落。安徽經濟總體雖仍保持平穩較快增長勢頭，但增速下降。上半年，安徽省實現生產總值人民幣7,781.9億元，按可比價格計算，同比增長12.0%，較去年同期回落1.4個百分點。

上半年，安徽省累計完成公路建設投資人民幣100.5億元，比去年同期增加人民幣21.1億元，同比增長26.6%。其中高速公路完成投資人民幣55.8億元，比去年同期增加人民幣6.5億元，同比增長13.0%。

#### 經營回顧

上半年，公司實現通行費收入人民幣1,094,857千元（含廣祠高速），同比下降4.59%。經濟增速放緩、貨物流通回落及車型結構中貨車比例下降是導致公司通行費收入和淨利潤下滑的主要原因。

上半年，公司主要圍繞以下幾個方面開展工作：

#### 一、有序推進寧宣杭高速公路建設

上半年，面對通脹壓力和融資壓力，公司加大資金籌措力度、強化支出管理和成本控制，積極與金融機構溝通協調，探索、豐富融資渠道，穩定資金來源，確保建設資金的及時籌集和按時足額供給，保證了寧宣杭高速公路建設一期、二期工程的穩步推進。

上半年，寧宣杭一期工程累計完成投資人民幣12.21億元，二期工程累計完成投資人民幣1.73億元。

## 二、 順利完成廣祠高速股權收購

為進一步做大主業、提高盈利水平，理順廣祠公司與宣廣公司的業務聯繫，便於管理，上半年，公司順利完成了廣祠公司55.47%股權收購。該項股權於安徽省產權交易中心掛牌轉讓，並由本公司作為唯一受讓人採取協議轉讓的方式成交。相關股權過戶和工商變更登記手續均已完備，公司主營業務規模進一步擴大。

報告期內，廣祠高速公路實現通行費收入人民幣35,218千元，較去年同期下降1.16%。

## 三、 加快推進多元化投資

近兩年來，公司逐步加大多元發展的力度，先後參股了合肥皖通小額貸款公司和安徽新安金融集團股份有限公司。上半年，公司與合肥華泰集團共同投資設立合肥皖通典當有限公司，其中公司以自有資金出資人民幣1.50億元，佔其註冊資本的71.43%。報告期內，新安金融實現營業收入人民幣1.98億元，淨利潤人民幣5,658.52萬元；皖通典當已於2012年7月開業並正式投入運營；小額貸款公司已通過相關審批，目前正在進行籌備與組建。

## 四、 平穩開展內部控制建設實施工作

上半年，公司內部控制建設實施工作平穩有序開展。公司根據內部控制建設的經驗和上一階段所提出的管理提升建議，進一步對公司內部控制體系進行了完善。通過逐步將內部控制體系融入日常經營管理活動，並結合管理提升建議，落實整改責任和監督評價職責，加大宣傳貫徹力度，多措並舉，營造了良好的內控氛圍，有效地培養了內控人才，在全面持續構建內部控制長效機制的基礎上，實現了公司經營管理水平的整體提升。

## 五、 不斷提升微笑服務水平

上半年，公司將微笑服務作為窗口服務崗位的基本職責、員工的必備素質和上崗的基本要求，融入日常工作，促進微笑服務常態化開展。公司制定了微笑服務考核管理制度和相關標準，促進微笑服務工作標準化操作，並圍繞長效機制建設，積極推進微笑服務工作機制創新，通過編製微笑服務工作手冊、拍攝微笑服務教學片、召開片區會等舉措，促進了微笑服務深入開展，微笑服務工作整體水平得到了進一步提升。



## 展望

下半年，宏觀政策調控將有利於改善公司經營的外部環境。積極的財政政策和逐步寬鬆的貨幣政策將有利於增加市場資金供給，公司的融資壓力將得到緩解，融資成本也將下降。國家治理通脹的各項政策也取得了良好的成效，物價水平得到了有效地控制，社會通脹壓力明顯減輕。安徽省經濟仍保持兩位數的快速增長，區域經濟仍保持良好的增長勢頭和活力。公司發展面臨的經濟環境將明顯改善。

然而，公司面臨的政策壓力、道路分流壓力對公司的負面影響也不可小覷。自「綠色通道」新政全面實施以來，減免政策對公司通行費收入的影響是十分明顯的。下半年，重大節假日減免政策也將實施，公司通行費收入的增收壓力將更加沉重。與此同時，公司所轄高界高速繼續受分流影響，上半年車流量及通行費收入出現較大幅度下滑。隨著安徽省內高速公路網的日益完善，路網結構的發展變化將有可能繼續對公司所轄路段造成分流影響。

下半年，公司將認真分析形勢，積極調整應對，緊緊圍繞年初制定的工作重點，積極有序地推進各項工作計劃。繼續加快投資，有序推進寧宣杭高速公路建設，強化廣祠高速公路的經營管理，不斷發展高速公路主營業務；繼續加強市場調研和分析，監督、促進參股公司經營的良性化和規範化，提高其風險意識和管控水平，並積極尋求新的投資項目，豐富和發展多元業務；繼續完善內部控制制度，規範內部控制制度執行，強化內部控制的監督檢查，逐步提高公司管理的科學化、規範化和精細化水平；繼續推行文化管理，扎實推進制度文化建設，深入進行管理整改，完善管理流程，促使公司經營管理水平整體提升。

承董事會命

周仁強

董事長

二〇一二年八月二十四日

## 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1,123,156千元（2011年同期：人民幣1,174,518千元），同比下降4.37%；利潤總額為人民幣583,286千元（2011年同期：人民幣665,729千元），同比下降12.38%；未經審計之歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣395,811千元（2011年同期：人民幣453,307千元），同比下降12.68%；基本每股收益人民幣0.2386元（2011年同期：人民幣0.2733元），同比下降12.68%。

按照香港會計準則，本集團共實現營業額人民幣1,359,050千元，較去年同期下降11.68%；除所得稅前盈利為人民幣576,609千元，較去年同期下降12.82%；未經審計之本公司權益所有人應佔盈利為人民幣391,128千元，較去年同期下降13.00%；基本每股盈利人民幣0.2358元，較去年同期下降13.00%。

（報告期內，廣祠公司納入本公司合併報表範圍，由於屬同一控制下的企業合併，根據中國會計準則相關要求，本報告中2011年同期比較數據均已重編。經重編的前期比較數據未經審計。詳情請參見中國準則財務報告附註六。）

## 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）、廣祠高速公路（G50滬渝高速廣祠段）、連霍公路安徽段（G30連霍高速安徽段）、寧淮高速公路天長段、205國道天長段新線，營運里程達440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	4	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	3	1	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）
廣祠高速公路（G50滬渝高速廣祠段）	14	4	3	1	2004年7月20日至2029年7月20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）		
		2012年	2011年	增減%	2012年	2011年	增減%
		上半年	上半年		上半年	上半年	
合寧高速公路	100%	22,889	21,958	4.23%	473,435	473,075	0.08%
205國道天長段新線	100%	5,003	5,896	-15.14%	22,277	26,107	-14.67%
高界高速公路	100%	10,434	11,538	-9.56%	227,938	265,240	-14.06%
宣廣高速公路	55.47%	16,679	15,705	6.20%	201,296	218,700	-7.96%
連霍公路安徽段	100%	9,142	8,181	11.74%	97,646	94,425	3.41%
寧淮高速公路天長段	100%	18,222	17,385	4.81%	37,047	34,397	7.70%
廣祠高速公路	55.47%	16,551	18,177	-8.94%	35,218	35,632	-1.16%

項目	權益比例	客貨車比例		每公里日通行費收入（人民幣元）		
		2012年	2011年	2012年	2011年	增減%
		上半年	上半年	上半年	上半年	
合寧高速公路	100%	70:30	67:33	19,413	19,505	-0.47%
205國道天長段新線	100%	41:59	38:62	4,080	4,808	-15.14%
高界高速公路	100%	55:45	50:50	11,386	13,322	-14.53%
宣廣高速公路	55.47%	71:29	64:36	13,167	14,384	-8.46%
連霍公路安徽段	100%	61:39	56:44	9,935	9,661	2.84%
寧淮高速公路天長段	100%	75:25	76:24	14,539	13,574	7.11%
廣祠高速公路	55.47%	72:28	65:35	13,822	14,062	-1.71%

## 主營業務分行業、產品情況表

分行業或分產品	主營業務收入 (人民幣千元)	主營業務成本 (人民幣千元)	主營業務利潤率 (%)	主營業務收入	主營業務成本	主營業務利潤率
				比上年同期增減 (%)	比上年同期增減 (%)	比上年同期增減 (%)
<b>分行業</b>						
高速公路經營	1,107,047	371,734	61.79	-4.29	4.55	減少3.25個百分點
<b>分產品</b>						
合寧高速公路	480,347	151,887	63.63	0.40	-1.87	增加0.28個百分點
205國道天長段新線	22,277	16,583	20.97	-14.67	62.51	減少35.98個百分點
高界高速公路	231,451	74,018	63.19	-13.56	7.56	減少6.75個百分點
宣廣高速公路	201,296	60,759	65.99	-7.96	9.48	減少4.51個百分點
連霍公路安徽段	98,491	44,368	50.47	3.70	2.41	增加0.26個百分點
寧淮高速公路天長段	37,967	14,845	56.46	8.33	-0.45	增加2.95個百分點
廣祠高速公路	35,218	9,274	66.60	-1.16	15.66	減少7.47個百分點

報告期內，受到國家經濟增速進一步放緩的影響，本集團上半年共實現通行費收入人民幣1,094,857千元，同比下降4.59%。報告期內，本集團各路段的貨車流量增速放緩甚至出現下降，交通量的增長主要來源於客車特別是小型客車的增長，導致車型結構發生變化。貨車流量的下降以及「綠色通道」車輛增加是通行費收入下降的主要因素。

報告期內，合寧高速公路的通行費收入為人民幣473,435千元，與去年同期相比增長0.08%；折算全程日均車流量為22,889架次，與去年同期相比增長4.23%。

報告期內，高界高速公路的通行費收入為人民幣227,938千元，與去年同期相比下降14.06%；折算全程日均車流量為10,434架次，與去年同期相比下降9.56%。車流量下降的主要原因是貨車流量的下降，以及六武高速全線通車後造成部分車輛分流的影響。



報告期內，宣廣高速公路的通行費收入為人民幣201,296千元，與去年同期相比下降7.96%，折算全程日均車流量為16,679架次，與去年同期相比增長6.20%。車流量增長而通行費收入下降的主要原因是客車流量穩定增長，尤其是小型客車增長很快但貨車流量下降，從而導致車型結構發生變化，單車收入同比下降13.80%。

報告期內，連霍公路安徽段的通行費收入為人民幣97,646千元，與去年同期相比增長3.41%，折算全程日均車流量為9,142架次，與去年同期相比增長11.74%。通行費收入增長幅度小於車流量增長幅度的原因是車流量的增長主要來源於客車流量的增長，單車收入同比下降7.97%。

報告期內，205國道天長段新線的通行費收入為人民幣22,277千元，與去年同期相比下降14.67%；折算全程日均車流量為5,003架次，與去年同期相比下降15.14%。通行費收入和車流量下降的主要原因是貨車流量的下降以及相鄰老205國道改造完成造成一定程度的分流影響。

報告期內，寧淮高速公路天長段的通行費收入為人民幣37,047千元，與去年同期相比增長7.70%，折算全程日均車流量為18,222架次，與去年同期相比增長4.81%。

報告期內，廣祠高速公路的通行費收入為人民幣35,218千元，與去年同期相比下降1.16%，折算全程日均車流量為16,551架次，與去年同期相比下降8.94%。

## (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。

本次募集資金已於2010年度使用完畢，與募集說明書中承諾用途一致。



## 2、非募集資金項目情況

### **205國道天長段改建工程**

為進一步提高道路服務水平，同時與江蘇省兩端已建的瀝青路面相銜接，公司已於2011年3月開始對該路段進行功能性「黑色化」改建，工程總投資預算約人民幣2.53億元，總工期（自開工之日起）16個月。

該路段主體工程已於2011年內完工。報告期內，該項目完成投資人民幣0.05億元，截至報告期末，累計完成投資人民幣1.86億元。

### **寧宣杭高速公路宣城至寧國段建設工程**

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26.78億元。該項目於2009年9月全面開工建設。

報告期內完成投資人民幣1.81億元，截至報告期末，累計完成投資人民幣12.21億元。

### **寧宣杭高速公路寧國至千秋關段建設工程**

寧宣杭高速公路寧國至千秋關段項目，為寧宣杭高速公路安徽段的一部分，路線全長約40公里，項目總投資人民幣29.28億元。該項目於2011年3月全面開工建設。

報告期內完成投資人民幣0.19億元，截至報告期末，累計完成投資人民幣1.73億元。

### **皖通高速高科技產業園建設項目**

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3.62億元，已於2011年底完工。

報告期內，該項目完成投資人民幣0.07億元，截至報告期末，累計完成投資人民幣3.61億元。

## 二、經營成果分析（按中國會計準則）

主要財務指標	2012年1-6月 (人民幣千元)	2011年1-6月 (人民幣千元)	增減比例 (%)
營業收入	1,123,156	1,174,518	-4.37
營業成本	384,971	364,894	5.50
管理費用	52,699	42,286	24.63
財務費用	65,369	63,883	2.33
營業利潤	583,036	664,898	-12.31
歸屬於母公司股東的淨利潤	395,811	453,307	-12.68

## 營業收入

報告期內，本集團實現營業收入人民幣1,123,156千元，較去年同期下降4.37%。營業收入下降主要系通行費收入下降所致，各路段通行費收入增減變動主要系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	2012年1-6月			2011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	480,347	7,499	43.43	478,410	10,926	41.67
205國道天長段新線	22,277	577	2.03	26,107	418	2.26
高界高速公路	231,451	4,131	20.98	267,763	3,353	23.08
宣廣高速公路	201,296	996	18.01	218,700	1,289	18.73
連霍公路安徽段	98,491	1,545	8.91	94,975	1,497	8.21
寧淮高速公路天長段	37,967	461	3.42	35,047	401	3.02
廣祠高速公路	35,218	900	3.22	35,632	0	3.03
合計	1,107,047	16,109	100	1,156,634	17,884	100

（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384,971千元，較去年同期相比增長5.50%，營業成本增加的主要原因系205國道天長段改建工程完工計提的折舊、攤銷增加及一線員工薪酬增加所致。

營業成本細項表

成本項目	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)	合計 (人民幣千元)
2012年上半年	255,974	35,189	93,808	384,971
2011年上半年	244,689	39,727	80,478	364,894
增減	4.61%	-11.42%	16.56%	5.50%

## 管理費用

報告期內，本集團的管理費用為人民幣52,699千元，較去年同期相比增加24.63%，主要系本集團管理人員薪酬增加及科技園陸續投入使用後導致辦公成本增加所致。

## 財務費用

報告期內，本集團財務費用為人民幣65,369千元，較去年同期相比增長2.33%，主要原因系去年同期取得銀行存款理財收入而今年無此項收入所致。

## 投資收益

報告期內，本集團投資收益為人民幣967千元，較去年同期相比增長7.44%，主要系按權益法對聯營公司高速傳媒認列的投資收益較去年略有增加。

## 所得稅

報告期內，本公司、本公司的子公司和聯營公司所適用的企業所得稅率均為25%。報告期內，本集團所得稅費用為人民幣145,652千元，較去年同期相比下降9.31%，主要系本集團本報告期內隨著營業收入的小幅下降，導致應納稅所得額下降所致。

### 淨利潤

報告期內，本集團的淨利潤為人民幣437,635千元，其中歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣395,811千元，分別較去年同期下降13.36%和12.68%。本報告期基本每股盈利為人民幣0.2386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10,759,649千元，較去年年末增長2.90%，主要是系本集團貨幣資金的增加及寧宣杭公路計入無形資產的工程量增加所致。

### 流動負債及短期償債能力

於2012年6月30日，本集團流動負債為人民幣1,252,823千元（2011年12月31日：人民幣842,483千元），其中包括短期借款人民幣46,300千元，一年到期銀行借款人民幣34,050千元，應付賬款人民幣356,618千元，應付利息人民幣51,523千元，應付職工薪酬人民幣60,679千元，應交稅費人民幣39,349千元，其他應付款人民幣247,059千元（其中代收聯網中心通行費收入人民幣21,837千元，工程項目存入押金人民幣46,338千元，其他的應付款人民幣178,884千元），應付股利人民幣394,549千元，其他流動負債為人民幣22,696千元。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2,925,352千元，主要包括5年期公司債券人民幣1,984,949千元及長期應付少數股東款人民幣363,820千元。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：

	少於1年	1至2年	2至5年	人民幣千元 5年以上
本集團				
2012年6月30日				
公司債及相關利息	112,119	149,428	2,242,498	353,490
長期應付少數股東款	—	—	—	—

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。於2012年6月30日，本集團概無重大資產抵押或或然負債。於2012年6月30日，本集團之資產負債率為38.83%。

### 股東權益

於2012年6月30日，本集團股東權益（不含少數股東權益）為人民幣6,177,816千元，較年初6,357,009千元減少人民幣179,193千元，主要系本集團本期新增同一控制下的合併子公司所致。

### 集團現金流量

於2012年6月30日，本集團現金及現金等價物為人民幣887,763千元，與2011年年末同期相比增加人民幣284,540千元。

報告期內，本集團經營活動現金淨流入為人民幣712,302千元，較2011年同期減少人民幣154,500千元，減少17.82%，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減少32,997千元，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4,951千元、102,415千元、21,043千元。

報告期內，本集團投資活動現金淨流出為人民幣639,900千元，該等現金主要用於投資新安金融、寧宣杭高速公路建設、205國道天長段改建、皖通高速高科技產業園區建設及收購廣祠公司股權。

報告期內，本集團籌資活動現金淨流入為人民幣212,138千元，主要系取得銀行、高速集團借款236,300千元及少數股東投資款60,000千元。

本集團擁有良好的信貸評級，於2012年6月30日獲得的授信總額為人民幣20.78億元，尚未使用額度為人民幣20.32億元。

### 資本性開支

報告期內，本集團的資本性開支主要有：寧宣杭高速公路建設、205國道改建和皖通高速高科技產業園區建設等，共計人民幣2.40億元，本集團以自有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人民幣2.21億元（主要為寧宣杭公路項目投資款）。

### 資本結構

	2012年6月30日		2011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>1,252,823</b>	<b>11.64</b>	842,483	8.06
長期負債	<b>2,925,352</b>	<b>27.19</b>	2,876,485	27.51
股東權益	<b>6,177,816</b>	<b>57.42</b>	6,357,009	60.79
少數股東權益	<b>403,657</b>	<b>3.75</b>	380,538	3.64

### 按利率劃分

	2012.6.30 (%)	2011.12.31 (%)
有息債務	<b>23.61</b>	23.60
無息債務	<b>15.22</b>	11.97
歸屬於本公司的股東權益	<b>57.42</b>	60.79
少數股東權益	<b>3.75</b>	3.64



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。本集團除長期借款為浮動利率外，其他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。

#### 四、其他補充資料

##### 匯率波動風險

於回顧期間，本集團之業務交易主要以人民幣進行。本集團從未因貨幣匯率波動而遭遇重大困難或承受負面影響。於2012年6月30日，本集團沒有任何外匯期貨合約或外匯掉期或其他用作對沖的金融衍生工具。因此，本集團並無任何重大利率及匯兌風險。

##### 僱員數目及薪酬

截至2012年6月30日，本公司共有員工1,680人。報告期內，職工薪酬為人民幣9,727萬元。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。

#### 五、現金分紅政策的制定及執行情況

自上市以來，本公司一直堅持回報股東，已連續16年不間斷派發現金股利。為了建立現金分紅的長效機制，本公司在《公司章程》第220條中已經明確規定：「公司在連續三個年度以現金方式累計分配的利潤不少於最近三年實現的年均可分配利潤的百分之三十，確保利潤分配政策連續性和穩定性。公司可以進行中期現金分紅。」

根據中國證監會《關於進一步落實上市公司現金分紅有關事項的通知》（證監發【2012】37號）中於完善現金分紅工作的規定，本公司於2012年7月召開六屆十二次董事會，通過了關於修訂《公司章程》的議案，在《公司章程》中進一步完善了公司現金分紅政策，規範了公司利潤分配方案的決策機制和程序。

《公司章程》修訂案還尚待於2012年8月30日召開的2012年第一次臨時股東大會審議批准。

經修訂後的利潤分配方案的決策程序和機制主要包括：董事會在制定公司利潤分配方案時，應當重視對投資者合理投資回報並兼顧公司可持續發展，綜合分析公司經營發展、股東意願、社會資金成本、外部融資環境等因素。



公司的利潤分配方案由董事會秘書會同財務負責人擬定，經獨立董事三分之二以上同意後提交董事會審議。董事會就利潤分配方案的合理性進行充分討論，形成決議後提交股東大會批准。

董事會召開後，公司應採取各種方式，積極與中小股東溝通交流，充分聽取他們的意見。股東大會對現金分紅方案進行審議時，應及時答覆中小股東關心的問題。

公司根據自身經營情況、投資規劃和長期發展的需要，或者因為外部經營環境發生重大變化而確需對《公司章程》確定的現金分紅政策進行調整的，調整後的利潤分配政策應以股東權益保護為出發點，不得違反法律法規和監管規定。

調整利潤分配政策的議案需詳細論證和說明調整的原因，經獨立董事三分之二以上同意、董事會審議通過後提交股東大會批准。

股東大會審議調整利潤分配政策議案時，公司為股東提供網絡投票平台，經出席股東大會股東所持表決權的2/3以上通過。

有關修改《公司章程》的詳情請見《公司六屆董事會第十二次會議決議公告》。



## 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，公司根據監管部門的工作部署以及最新的法規制度，持續改進公司的治理制度、運作流程等。

#### *內部控制建設*

本公司作為首批施行我國內部控制規範體系的上市公司，在2011年內部控制實施工作達到合規要求的基礎上，為切實使內部控制促進管理提升，實現管理的流程化、制度化、精細化、科學化，公司於2012年持續開展了內部控制實施和完善工作，以繼續優化公司內部控制體系。報告期內，主要開展了以下幾項工作：

#### *完成2011年度內部控制自我評價及其披露工作*

2012年上半年，公司內部控制工作組在諮詢機構的協助下，完成了對2011年度公司內部控制的設計有效性與執行有效性的年終審計測試工作。根據內部控制自我評價結果，公司於今年3月完成了2011年度內部控制自我評價報告的編製工作，經董事會審議通過後公開披露。

#### *配合完成2011年度內部控制審計及其披露工作*

2011年度，公司聘請了普華永道會計師事務所對公司內部控制實施外部審計。經過測試，普華永道會計師事務所認為本公司於2011年12月31日按照《企業內部控制基本規範》和相關規定在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制，出具了標準無保留意見的審計報告並公開披露。

#### *督促完善公司內部控制相關制度體系*

報告期內，公司根據2011年內部控制執行情況，為切實使內部控制促進管理提升，對公司需要建立健全的相關制度進行了梳理，同時通過協調督促公司各部門各單位及時建立和完善制度體系。目前，公司已初步定了相關制度的初稿，在討論徵求意見後將予以發佈實施。

### 及時制定2012年度內部控制建設工作方案

根據內部控制建設整體工作方案，公司在2011年內控合規的基礎上，按照公司內部控制建設完善的進度，考慮公司經營管理實際，擬訂了2012年度內部控制工作方案，並制定了工作計劃時間表，確保了內部控制工作持續有效開展。根據方案，公司本年度將通過加強宣傳、健全制度、強化執行、動態優化、適度激勵等一系列措施，切實實現管理提升。另一方面，公司制定了內部控制自我評價方案，擬訂了公司風險評估方案，同時確定了內部控制自我評價標準、測試範圍和時間安排，並通過對自我檢查和測試工作進行有效部署，為公司有序開展內部控制自我評價工作奠定了有效的基礎。

### 在公司內設立內控專員並成立工作組

今年上半年，為了解決諮詢機構服務合同到期後公司內控建設的持續性問題，由公司財務部與審計部牽頭，在公司各部門、所屬各單位分別設立了內控專員，與財務部、審計部相關負責人共同組成內控工作組。內控專員將參與內部控制宣傳工作，督促內部控制持續有效執行，及時跟進缺陷整改，參與內部控制自我評價，組織開展自我檢查等，確保內部控制建設、執行與自我評價工作有序有效開展。

下半年，本公司將進一步健全流程制度，通過檢查自測、落實整改，強化執行力度。同時，將通過持續開展內部控制自評審計、配合監督檢查、適度考核激勵等措施，逐步健全完善公司內部控制及其制度體系，切實構建內部控制長效機制，保障公司健康、可持續發展。

### 修改《公司章程》

根據中國證監會《關於進一步落實上市公司現金分紅有關事項的通知》（證監發【2012】37號）中關於完善現金分紅工作的規定，本公司於2012年7月召開六屆十二次董事會，通過了關於修訂《公司章程》的議案，在《公司章程》中進一步完善了公司現金分紅政策，規範了公司利潤分配方案的決策機制和程序。《公司章程》修訂案還尚待於2012年8月30日召開的2012年第一次臨時股東大會審議批准。



### 管治常規守則

本公司已採納聯交所於上市規則附錄十四所載之《企業管治常規守則》（於2012年1月1日至2012年3月31日期間）及《企業管治守則》（於2012年4月1日至2012年6月30日期間），致力保持高標準的公司管治機制，以提高企業透明度及保障公司股東權益。董事會認為，除薪酬委員會及提名委員會的職責皆由本公司的人力資源及薪酬委員會履行外（因本公司認為此人力資源及薪酬委員模式一直行之有效，且更切合本公司本身需要，而人力資源及薪酬委員會會員皆由獨立董事擔任，能有效保障股東利益），在本報告期內，本公司一直遵守《企業管治常規守則》（於2012年1月1日至2012年3月31日期間）及《企業管治守則》（於2012年4月1日至2012年6月30日期間）。

### 董監事責任險

根據香港聯合交易所《企業管治守則》的最新規定，經2012年3月27日本公司董事會會議審議通過，在投保責任限額人民幣5000萬元，年度保費預算總額不超過人民幣20萬元的前提下，為本公司董事、監事及高級管理人員購買責任保險，並授權公司執行董事或董事會秘書，在責任限額和保費預算等事項未發生重大調整的情況下，辦理後續年度的續保工作。此議案並已獲得2012年5月25日召開的2011年度股東周年大會審議通過。

報告期內，本公司已辦理上述責任保險的投保手續。

### 審核委員會

截至本報告批准發出日止，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二〇一一年度業績報告與財務報告、二〇一二年第一季度財務報告、二〇一二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二〇一二年中期財務報告。

### 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

截至二〇一二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、二〇一二年半年度利潤分配方案

本公司董事會建議不派發截至二〇一二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2011年度利潤分配方案於2012年5月25日經2011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2.1元（含稅），共計派發股利人民幣348,308千元。

本公司董事會根據股東大會授權，已於2012年5月28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2011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0.2582元（含稅），股權登記日為6月5日，股利派發日為7月20日。本公司於2012年7月10日在《上海證券報》和《中國證券報》刊登2011年度分紅派息實施公告，確定內資股股東股權登記日7月13日，除息日為7月16日，現金紅利發放日為7月20日。

2011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2012年7月20日完成了2011年度利潤分配工作。

根據中國證監會的相關文件規定，本公司修訂了《公司章程》，在《公司章程》中進一步完善了公司現金分紅政策，規範了公司利潤分配方案的決策機制和程序。《公司章程》修訂案還尚待於2012年8月30日召開的2012年第一次臨時股東大會審議批准。

## 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

根據安徽省產權交易中心公開信息，安徽高速集團和宣城高管公司於2011年11月11日至2011年12月8日，對其分別持有的廣祠公司51%和4.47%股權進行公開掛牌轉讓。本次掛牌價格為人民幣23,421萬元。

為進一步擴大本公司資產規模，經2011年12月7日召開的六屆五次董事會會議審議通過，同意決定在董事會投資權限內參與本次公開競買，並授權經營層具體辦理相關事宜。經安徽省產權交易中心最終確認，該項資產由我公司競買成功，成交價格為人民幣23,421萬元。本公司於2012年2月21日分別與安徽高速集團和宣城高管公司簽署《產權交易合同》，購買其分別持有的廣祠公司51%和4.47%的股權，金額分別為人民幣21,533萬元和人民幣1,888萬元。

收購事項完成後，廣祠公司成為本公司合併子公司。自2012年1月1日起，該公司經營性盈虧由我司和宣城高管公司按比例享有或承擔。

詳情請參見公司於2012年2月22日發佈的《關聯交易公告》。

單位：萬元 幣種：人民幣

交易對方或最終控制方	被收購資產	購買日	資產 收購價格	自收購日 起至報告 期末為上市 公司貢獻 的淨利潤	自本年初至	是否 為關聯交易 (如是，說明 定價原則)	資產收購 定價原則	所涉 及的資產 產權是否已 全部過戶	所涉 及的債權 債務是否已 全部轉移	該資產
					本期末 為上市 公司貢獻 的淨利潤					為上市 公司貢獻 的淨利潤 佔利潤總額 的比例(%)
安徽高速集團、 宣城高管公司	廣祠公司 55.47%股權	2012年1月1日	23,421	821	821	是	淨資產評估價	是	是	2.07

## 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	佔同類交易額		結算方式
			關聯交易金額	的比例	
安徽高速集團	提供高速公路業務管理服務	參照成本，磋商協定	6,707	84.45%	轉賬
安聯公司	提供高速公路業務管理服務	參照成本，磋商協定	734	9.24%	轉賬
阜周高速	提供高速公路業務管理服務	參照成本，磋商協定	501	6.31%	轉賬
現代交通	接受工程建設管理服務	參照招投標方式確定	5,834	0.96%	轉賬
邦寧物業	接受工程建設管理服務	參照成本，磋商協定	691	0.11%	轉賬
邦寧物業	接受物業管理服務	參照成本，磋商協定	918	97.08%	轉賬
高速檢測中心	接受施工檢測服務	參照招投標方式確定	1,213	0.33%	轉賬
公路工程監理公司	接受工程施工監理服務	參照招投標方式確定	4,540	1.23%	轉賬
高速傳媒	接受廣告服務	參照成本，磋商協定	391	72.71%	轉賬

關聯方	關聯交易內容	關聯交易的定價原則	佔同類交易額		結算方式
			關聯交易金額	的比例	
驛達公司	服務區租賃	採用直線法依租賃期 平均確認	3,600	29.53%	轉賬
驛達公司	廣祠服務區租賃	採用直線法依租賃期 平均確認	900	5.59%	轉賬
高速石化	加油站租賃	採用直線法依租賃期 平均確認	6,623	54.33%	轉賬
高速石化	高新園一號公寓樓304室	採用直線法依租賃期 平均確認	175	1.09%	轉賬
安徽高速集團	接收借款		140,000	59.25%	轉賬
合計			172,827		

## 2、資產收購、出售發生的關聯交易

單位：人民幣萬元

關聯方	關聯關係	關聯交易內容	關聯交易定價原則	轉讓資產 的賬面價值	轉讓資產 的評估價值	關聯交易 轉讓價格	結算方式
安徽高速集團	母公司	收購廣祠公司51%股權	淨資產評估價	8,987.55	21,532.55	21,533	轉賬
宣城高管公司	其他	收購廣祠公司4.47%股權	淨資產評估價	787.73	1,887.26	1,888	轉賬

詳細內容請參見本章「重大收購及出售資產、吸收合併事項」。



## 3、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	307,726
宣城交投	0	0	0	56,094
安徽高速集團	0	0	140,000	148,000
關聯債權債務形成原因	除宣城高管、宣城交投共同投資總額超過子公司註冊資本部分之長期應付款外，應收、應付關聯方款項均是因上述關聯交易而產生。該等款項無擔保、不計息且無固定還款期限。			

## 八、公司持有其他上市公司股權、參股金融企業股權情況

報告期內，本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况

### 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、擔保情況

經2010年8月18日召開的五屆董事會第十八次會議審議通過，同意為控股子公司寧宣杭公司提供總額為人民幣5億元的擔保。

單位：億元 幣種：人民幣

#### 公司對控股子公司的擔保情況

報告期內對子公司擔保發生額合計	0
報告期末對子公司擔保餘額合計	1.81

#### 公司擔保總額情況（包括對控股子公司的擔保）

擔保總額	1.81
擔保總額佔公司淨資產的比例(%)	2.93%

### 3、委託理財及委託貸款情況

報告期內，本公司未發生委託理財事項和委託貸款事項。

### 4、其他重大合同

報告期內，本公司無其他重大合同。

## 十、承諾事項履行情況

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招商局華建公路投資有限公司承諾：</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2011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2012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、其它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」。

本公司已經按照約定如期兌付了兩期公司債的年度利息。

2012年4月，中誠信證券評估有限公司對本公司「09皖通債」進行了跟蹤評級，評級結果維持本公司公司債券信用等級為AAA，維持本公司主體信用等級為AA+，評級展望為穩定。

### 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。本公司沒有因為該美國存托憑證計劃而發行新的股份。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。

### 申請發行公司20億元三年期非公開定向債券融資工具

為了拓寬公司融資渠道，優化資金結構，經2012年5月25日召開的2011年度年度股東周年大會審議通過，批准公司向中國銀行間市場交易商協會申請發行非公開定向債券融資工具，一次性註冊，分期發行，註冊金額人民幣20億元，發行期限3年，並一般及無條件授權公司董事會或任何兩名董事根據公司需要以及市場條件決定發行的具體條款和條件以及相關事宜，決議案的有效期自股東周年大會批准後12個月內有效。

### 投資設立小額貸款公司

經2011年1月17日召開的五屆二十一次會議審議通過，公司擬與安徽高速集團、安聯公司等八家單位共同投資設立合肥市皖通小額貸款有限公司，該公司註冊資本人民幣1.5億元，其中安徽高速集團出資人民幣4,500萬元，佔30%股權，我公司與其他六位股東分別出資人民幣1,500萬元，佔10%股權。

2012年4月17日，設立申請已經獲得政府有關部門的核准。截至本報告披露日止，本公司已經繳納出資款人民幣1,500萬元，該公司尚在籌備組建中。


### 投資設立新安金融

經2011年7月7日召開的五屆二十七次會議審議通過，公司擬與南翔萬商（安徽）物流產業股份有限公司（以下簡稱「南翔萬商」）、蕪湖市建設投資有限公司等九家單位共同投資，發起設立安徽新安金融集團股份有限公司，該公司註冊資本人民幣30億元，經營範圍為：金融投資、股權投資、管理諮詢。其中第一大股東—南翔萬商出資人民幣16億元，佔53.33%股權；我公司出資人民幣5億元，佔16.67%股權，為該公司的第二大股東。

報告期內，我公司繳納出資款人民幣10,000萬元，累計出資人民幣40,000萬元。截至本報告披露日，最後一期出資款人民幣10,000萬元已經繳納。

### 投資設立典當公司

經2011年12月28日召開的六屆六次董事會會議審議通過，本公司擬與合肥華泰集團股份有限公司（以下簡稱「華泰集團」）共同投資設立合肥皖通典當有限公司（以下簡稱「皖通典當」）。其中本公司出資人民幣15,000萬元，佔其註冊資本的71.43%；華泰集團出資人民幣6,000萬元，佔其註冊資本的28.57%。



2012年4月17日，設立申請已經獲得安徽省商務廳的批復。報告期內，該公司已經完成工商登記工作。

### **投資參股華元典當**

經2012年6月26日召開的六屆十一次董事會會議審議通過，我公司擬投資人民幣4,500萬元，參股合肥華元典當有限公司，佔其增資擴股後公司總股本的18.75%。

本次投資行為已經上報安徽省國資委，截至本報告批准發出日止，尚在審批過程中。本次投資款項尚未繳納。

### **寧宣杭公司增資擴股**

經2012年8月20日召開的臨時董事會會議審議通過，我公司擬與安徽高速集團和宣城交投三方簽署寧宣杭公司增資擴股協議。增資擴股的方案如下：經協商，參照中同華評報字(2012)第208號資產評估報告書，安徽高速集團、本公司按初始投資之1.5586倍溢價實施本次增資，寧宣杭公司註冊資本由人民幣1億元增加至人民幣3億元。其中，我公司在人民幣7000萬元初始出資基礎上，認繳註冊資本人民幣8,300萬元，本次實繳資本金額人民幣12,936.1559萬元，佔股由70%減為51%；宣城交投維持當前註冊資金人民幣3,000萬元不變，佔股由30%減為10%；安徽高速集團認繳註冊資本人民幣1.17億元，本次實繳資本金額人民幣18,235.3041萬元，佔股39%。並同意將此方案提交於2012年10月12日召開的2012年第二次臨時股東大會審議批准。

本次投資行為還需獲得安徽省國資委批准。該項目的評估結果還需獲得安徽省國資委的批准或備案確認。

## 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
H股公告－持續關聯交易 (委託管理協議)		2012年1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
第六屆董事會第八次 會議決議公告	《中國證券報》 《上海證券報》	2012年2月22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
關聯交易公告	《中國證券報》 《上海證券報》	2012年2月22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
對外投資公告	《中國證券報》 《上海證券報》	2012年2月22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
H股公告－關聯交易（收購 廣祠高速55.47%股權）		2012年2月22日	香港聯合交易所有限 公司網站www.hkex.com.hk
2011年股東周年大會通告		2012年3月28日	香港聯合交易所有限 公司網站www.hkex.com.hk
H股公告－持續關聯交易 (中心試驗室合同、 監理合同)		2012年3月28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
H股公告－持續關聯交易 (加油站租賃經營合同)		2012年3月28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
第六屆董事會第九次 會議決議公告	《中國證券報》 《上海證券報》	2012年3月28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
第六屆監事會第四次會議決議公告	《中國證券報》 《上海證券報》	2012年3月28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
2011年業績公告		2012年3月28日	香港聯合交易所有限公司網站www.hkex.com.hk
關於召開2011年股東周年大會的通知	《中國證券報》 《上海證券報》	2012年3月28日	上海證券交易所網站www.sse.com.cn
2011年年度報告	《中國證券報》 《上海證券報》	2012年3月28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
關聯交易公告 《上海證券報》	《中國證券報》	2012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
2012年第一季度報告	《中國證券報》 《上海證券報》	2012年4月27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【09皖通債】跟蹤評級結果的公告	《中國證券報》 《上海證券報》	2012年4月27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
2012年公司債券跟蹤評級報告、公司債券受託事務管理報告（2011年度）	《中國證券報》 《上海證券報》	2012年4月27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
2011年度股東周年大會決議公告	《中國證券報》 《上海證券報》	2012年5月28日	上海證券交易所網站www.sse.com.cn
H股公告-2011年股東周年大會投票結果及更換董事		2012年5月28日	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2012年6月30日止6個月

## 合併及公司資產負債表

2012年6月30日

(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

資產	附註	2012年 6月30日合併 (未經審計)	2011年 12月31日合併 (未經審計，附註二)	2012年 6月30日公司 (未經審計)	2011年 12月31日公司 (業經審計)
<b>流動資產</b>					
貨幣資金	五(1)	887,762,782.66	603,222,812.37	567,124,223.39	518,146,699.45
交易性金融資產		—	—	—	—
應收票據		—	—	—	—
應收賬款		—	—	—	—
預付款項		—	605,790.18	—	—
應收利息		—	—	18,107,634.38	5,363,085.00
應收股利	五(2)	10,298,000.00	10,298,000.00	59,257,896.07	10,298,000.00
其他應收款	五(3)·十三(1)	97,488,487.32	173,796,419.99	84,556,353.34	139,494,620.12
存貨	五(4)	4,224,430.46	3,413,417.75	3,792,547.46	3,413,417.75
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>999,773,700.44</b>	<b>791,336,440.29</b>	<b>732,838,654.64</b>	<b>676,715,822.32</b>
<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	十三(3)	—	—	706,918,063.37	625,642,358.38
長期股權投資	五(5)·十三(2)	430,252,371.75	329,285,273.20	925,898,760.65	554,298,678.01
投資性房地產	五(7)	349,724,466.41	206,872,850.42	340,380,435.00	196,775,128.42
固定資產	五(8)	589,987,411.69	771,009,473.87	570,949,604.50	749,838,776.94
在建工程	五(9)	35,163,554.42	21,334,323.80	29,463,444.36	20,090,213.74
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(10)	8,316,226,749.36	8,300,814,570.78	5,993,977,814.62	6,182,033,098.47
開發支出		—	—	—	—
商譽		—	—	—	—
長期待攤費用		—	—	—	—
遞延所得稅資產	五(20)	38,520,415.15	35,862,865.57	46,116,014.30	46,656,007.06
其他非流動資產		—	—	—	—
<b>非流動資產合計</b>		<b>9,759,874,968.78</b>	<b>9,665,179,357.64</b>	<b>8,613,704,136.80</b>	<b>8,375,334,261.02</b>
<b>資產總計</b>		<b>10,759,648,669.22</b>	<b>10,456,515,797.93</b>	<b>9,346,542,791.44</b>	<b>9,052,050,083.34</b>

## 合併及公司資產負債表 (續)

		2012年 6月30日 合併 (未經審計)	2011年 12月31日 合併 (未經審計·附註二)	2012年 6月30日 公司 (未經審計)	2011年 12月31日 公司 (業經審計)
<b>負債及股東權益</b>					
<b>流動負債</b>					
短期借款	五(12)	46,300,000.00	40,000,000.00	46,300,000.00	—
交易性金融負債		—	—	—	—
應付票據		—	—	—	—
應付賬款	五(13)	356,618,347.05	433,410,726.45	202,724,715.84	259,505,517.25
預收款項		3,750,000.00	4,650,000.00	—	—
應付職工薪酬	五(15)	60,679,494.77	30,610,273.13	47,752,229.23	23,554,051.47
應交稅費	五(16)	39,348,523.34	156,360,066.30	33,472,720.07	135,140,686.29
應付利息	五(14)	51,522,962.98	1,074,945.98	50,070,307.84	—
應付股利		394,549,315.10	13,602,690.39	348,308,100.00	—
其他應付款	五(17)	247,059,094.69	128,708,074.45	113,574,124.09	90,302,281.59
一年內到期的非流動負債		46,168,500.00	27,240,000.00	—	—
其他流動負債	五(22)	6,826,640.65	6,826,640.65	6,561,218.29	6,561,218.29
<b>流動負債合計</b>		<b>1,252,822,878.58</b>	842,483,417.35	<b>848,763,415.36</b>	515,063,754.89
<b>非流動負債</b>					
長期借款	五(23)	460,050,000.00	416,860,000.00	—	—
應付債券	五(18)	1,984,949,451.70	1,982,123,321.81	1,984,949,451.70	1,982,123,321.81
長期應付款	五(19)	363,819,500.20	379,039,841.42	—	—
專項應付款		—	—	—	—
預計負債		—	—	—	—
遞延所得稅負債	五(20)	73,820,158.32	54,662,868.34	2,352,952.58	—
其他非流動負債	五(21)	42,712,852.25	43,799,246.09	42,712,852.25	43,799,246.09
<b>非流動負債合計</b>		<b>2,925,351,962.47</b>	2,876,485,277.66	<b>2,030,015,256.53</b>	2,025,922,567.90
<b>負債合計</b>		<b>4,178,174,841.05</b>	3,718,968,695.01	<b>2,878,778,671.89</b>	2,540,986,322.79
<b>股東權益</b>					
股本	五(24)	1,658,610,000.00	1,658,610,000.00	1,658,610,000.00	1,658,610,000.00
資本公積	五(25)	280,523,374.06	506,822,684.43	1,051,927,934.02	1,177,001,743.59
減：庫存股		—	—	—	—
專項儲備	五(27)	42,956,744.99	43,353,393.43	39,739,832.34	39,739,832.34
盈餘公積	五(26)	893,254,381.85	893,254,381.85	893,254,381.85	893,254,381.85
未分配利潤	五(28)	3,302,471,903.44	3,254,968,773.48	2,824,231,971.34	2,742,457,802.77
外幣報表折算差額		—	—	—	—
<b>歸屬於本公司股東權益合計</b>		<b>6,177,816,404.34</b>	6,357,009,233.19	<b>6,467,764,119.55</b>	6,511,063,760.55
少數股東權益	五(29)	403,657,423.83	380,537,869.73	—	—
<b>股東權益合計</b>		<b>6,581,473,828.17</b>	6,737,547,102.92	<b>6,467,764,119.55</b>	6,511,063,760.55
<b>負債及股東權益總計</b>		<b>10,759,648,669.22</b>	10,456,515,797.93	<b>9,346,542,791.44</b>	9,052,050,083.34

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：李俊傑

會計機構負責人：梁冰

## 合併及公司利潤表

截至2012年6月30日止6個月

(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	截至2012年	截至2011年	截至2012年	截至2011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，附註二)	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、營業收入</b>	五(30)·十三(4)	<b>1,123,156,155.83</b>	1,174,517,920.25	<b>884,745,624.66</b>	918,897,165.76
減：營業成本	五(30)·十三(4)	<b>(384,971,088.22)</b>	(364,894,237.69)	<b>(330,928,302.48)</b>	(317,927,023.98)
營業稅金及附加	五(31)	<b>(38,048,181.64)</b>	(39,457,255.56)	<b>(29,846,180.67)</b>	(30,693,104.28)
銷售費用		—	—	—	—
管理費用	五(32)	<b>(52,698,835.61)</b>	(42,285,511.33)	<b>(40,395,670.17)</b>	(34,357,050.81)
財務費用—淨額	五(33)	<b>(65,369,130.07)</b>	(63,882,651.41)	<b>(28,838,146.86)</b>	(40,862,006.94)
資產減值損失		—	—	—	—
加：公允價值變動收益		—	—	—	—
加：投資收益	五(34)·十三(5)	<b>967,098.55</b>	900,115.18	<b>88,755,994.62</b>	89,357,972.45
其中：對聯營企業和 合營企業的投資收益		<b>967,098.55</b>	900,115.18	<b>967,098.55</b>	900,115.18
<b>二、營業利潤</b>		<b>583,036,018.84</b>	664,898,379.44	<b>543,493,319.10</b>	584,415,952.20
加：營業外收入	五(35)	<b>1,239,738.05</b>	1,624,714.09	<b>1,173,031.84</b>	1,624,714.09
減：營業外支出	五(35)	<b>(989,435.53)</b>	(794,393.44)	<b>(716,494.25)</b>	(650,113.44)
其中：非流動資產 處置損失		<b>(233,590.79)</b>	(494,551.74)	<b>(41,451.78)</b>	(494,551.74)
<b>三、利潤總額</b>		<b>583,286,321.36</b>	665,728,700.09	<b>543,949,856.69</b>	585,390,552.85
減：所得稅費用	五(36)	<b>(145,651,584.69)</b>	(160,603,455.39)	<b>(113,867,588.12)</b>	(122,898,744.31)
<b>四、淨利潤</b>		<b>437,634,736.67</b>	505,125,244.70	<b>430,082,268.57</b>	462,491,808.54
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>395,811,229.96</b>	453,306,754.70	<b>430,082,268.57</b>	462,491,808.54
少數股東損益		<b>41,823,506.71</b>	51,818,490.00	—	—
<b>五、每股收益（基於歸屬於本公司 普通股股東合併淨利潤）</b>	五(37)	<b>0.2386</b>	0.2733	不適用	不適用
基本每股收益		<b>0.2386</b>	0.2733	不適用	不適用
稀釋每股收益		—	—	—	—
<b>六、其他綜合收益</b>	五(39)	—	—	—	—
<b>七、綜合收益總額</b>		<b>437,634,736.67</b>	505,125,244.70	<b>430,082,268.57</b>	462,491,808.54
歸屬於本公司股東 的綜合收益總額		<b>395,811,229.96</b>	453,306,754.70	<b>430,082,268.57</b>	462,491,808.54
歸屬於少數股東 的綜合收益總額		<b>41,823,506.71</b>	51,818,490.00	—	—

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：李俊傑

會計機構負責人：梁冰

## 合併及公司現金流量表

截至2012年6月30日止6個月

(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	截至2012年	截至2011年	截至2012年	截至2011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·附註二)	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		1,147,916,649.37	1,180,914,113.73	916,571,297.38	937,247,953.89
收到的稅費返還		—	—	—	—
收到其他與經營活動有關的現金		2,273,500.00	2,702,846.67	2,621,375.00	818,998.66
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>1,150,190,149.37</b>	<b>1,183,616,960.40</b>	<b>919,192,672.38</b>	<b>938,066,952.55</b>
購買商品、接受勞務支付的現金		(62,552,278.13)	(57,601,365.80)	(52,981,041.30)	(46,187,413.74)
支付給職工以及為職工支付的現金		(67,197,483.78)	(46,153,994.93)	(54,649,935.10)	(33,406,169.51)
支付的其他各項稅費		(304,019,748.08)	(201,605,149.07)	(245,159,862.88)	(159,780,520.49)
支付其他與經營活動有關的現金		(4,118,959.79)	(11,454,426.14)	(3,953,117.68)	(3,197,266.96)
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>(437,888,469.78)</b>	<b>(316,814,935.94)</b>	<b>(356,743,956.96)</b>	<b>(242,571,370.70)</b>
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>	五(38)·十三(6)	<b>712,301,679.59</b>	<b>866,802,024.46</b>	<b>562,448,715.42</b>	<b>695,495,581.85</b>
<b>二、投資活動產生的現金流量</b>					
收回投資收到的現金		—	—	—	—
取得投資收益所收到的現金		—	—	38,829,000.00	61,017,000.00
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產收回的現金淨額		269,332.12	525,364.00	135,732.12	525,364.00
處置子公司及其他營業單位 收到的現金淨額		—	—	—	—
收到的其他與投資活動 有關的現金	五(33)	2,561,097.79	4,415,779.67	1,891,707.08	3,726,178.69
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>2,830,429.91</b>	<b>4,941,143.67</b>	<b>40,856,439.20</b>	<b>65,268,542.69</b>
購建固定資產、無形資產和 其他長期資產支付的現金		(358,520,026.46)	(455,718,239.31)	(83,171,725.79)	(185,175,287.41)
投資支付的現金	五(5)	(100,000,000.00)	—	(100,000,000.00)	—
取得子公司及其他營業單位 支付的現金淨額		(184,210,000.00)	—	(334,210,000.00)	—
支付的其他與投資活動 有關的現金		—	—	(82,600,000.00)	(126,000,000.00)
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>(642,730,026.46)</b>	<b>(455,718,239.31)</b>	<b>(599,981,725.79)</b>	<b>(311,175,287.41)</b>
<b>投資活動使用的現金流量淨額</b>		<b>(639,899,596.55)</b>	<b>(450,777,095.64)</b>	<b>(559,125,286.59)</b>	<b>(245,906,744.72)</b>

## 合併及公司現金流量表 (續)

項目	附註	截至2012年	截至2011年	截至2012年	截至2011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·附註二)	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	四(d)	60,000,000.00	—	—	—
其中：子公司吸收少數股東 投資收到的現金		60,000,000.00	—	—	—
取得借款收到的現金		236,300,000.00	136,000,000.00	46,300,000.00	—
收到其他與籌資活動有關的現金		—	—	—	—
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>296,300,000.00</b>	136,000,000.00	<b>46,300,000.00</b>	—
償還債務支付的現金		(40,000,000.00)	(135,500,000.00)	—	—
分配股利、利潤或償付利息 支付的現金		(44,162,112.75)	(415,163,692.25)	(645,904.89)	(342,487,829.62)
其中：子公司支付給 少數股東的股利、利潤		(37,836,318.30)	(58,983,000.00)	—	—
支付其他與籌資活動有關的現金		—	—	—	—
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>(84,162,112.75)</b>	(550,663,692.25)	<b>(645,904.89)</b>	(342,487,829.62)
<b>籌資活動產生(使用)的 現金流量淨額</b>		<b>212,137,887.25</b>	(414,663,692.25)	<b>45,654,095.11</b>	(342,487,829.62)
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>		<b>284,539,970.29</b>	1,361,236.57	<b>48,977,523.94</b>	107,101,007.51
加：期初現金及現金等價物餘額		603,222,812.37	818,349,733.66	518,146,699.45	664,366,382.42
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>		<b>887,762,782.66</b>	819,710,970.23	<b>567,124,223.39</b>	771,467,389.93

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：李俊傑

會計機構負責人：梁冰

合併股東權益變動表

截至2012年6月30日止6個月  
(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

項目	股本	資本公積	減：庫存股	歸屬於本公司股東權益 專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	外幣報表折算差額	少數股東權益	股東權益合計
2011年1月1日期初餘額 (未經審計，附註二)	1,658,610,000.00	506,822,684.43	-	41,727,214.64	816,506,073.32	2,818,117,225.52	-	351,384,233.02	6,193,167,430.93
截至2011年6月30日止6個月度增減變動額									
淨利潤	-	-	-	-	-	453,306,754.70	-	51,818,490.00	505,125,244.70
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	-	-	-	-	-	-	-	15,577,863.17	15,577,863.17
利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-
對股東的分配	-	-	-	-	-	(348,308,100.00)	-	(71,011,869.20)	(419,319,969.20)
其他	-	-	-	925,505.33	-	-	-	742,918.93	1,668,424.26
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2011年6月30日餘額 (未經審計)	1,658,610,000.00	506,822,684.43	-	42,652,719.97	816,506,073.32	2,923,115,880.22	-	348,511,635.92	6,296,218,993.86

項目	附註	歸屬於本公司股東權益								
		股本	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	外幣報表折算差額	少數股東權益	股東權益合計
2012年1月1日期初餘額（未經審計，附註二）		1,658,610,000.00	506,822,684.43	-	43,353,393.43	893,254,381.85	3,254,968,773.48	-	380,537,869.73	6,737,547,102.92
截至2012年6月30日止6個月度增減變動額										
淨利潤		-	-	-	-	-	395,811,229.96	-	41,823,506.71	437,634,736.67
其他綜合收益		-	-	-	-	-	-	-	-	-
股東投入和減少資本		-	-	-	-	-	-	-	-	-
股東投入資本	四(d)	-	-	-	-	-	-	-	60,000,000.00	60,000,000.00
股份支付計入股東權益的金額		-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	四(b)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
利潤分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-
提取盈餘公積		-	-	-	-	-	-	-	-	-
對股東的分配	五(28)	-	-	-	-	-	(348,308,100.00)	-	(70,474,843.01)	(418,782,943.01)
其他	五(27)	-	-	-	(396,648.44)	-	-	-	(318,419.97)	(715,068.41)
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		-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	五(25)	-	(226,299,310.37)	-	-	-	-	-	(7,910,689.63)	(234,210,000.00)
2012年6月30日餘額（未經審計）		1,658,610,000.00	280,523,374.06	-	42,956,744.99	893,254,381.85	3,302,471,903.44	-	403,657,423.83	6,581,473,828.17

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：李俊傑

會計機構負責人：梁冰



## 公司股東權益變動表

截至2012年6月30日止6個月

(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	股本	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
<b>2011年1月1日期初餘額（業經審計）</b>								
		1,658,610,000.00	1,177,001,743.59	—	39,739,764.08	810,353,094.84	2,344,654,319.69	6,030,358,922.20
<b>截至2011年6月30日止</b>								
<b>6個月度增減變動額</b>								
淨利潤		—	—	—	—	—	462,491,808.54	462,491,808.54
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	五(28)	—	—	—	—	—	(348,308,100.00)	(348,308,100.00)
其他		—	—	—	68.26	—	—	68.26
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		—	—	—	—	—	—	—
其他		—	—	—	—	—	—	—
<b>2011年6月30日餘額</b>								
(未經審計)		1,658,610,000.00	1,177,001,743.59	—	39,739,832.34	810,353,094.84	2,458,838,028.23	6,144,542,699.00



項目	附註	股本	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
<b>2012年1月1日期初</b>								
餘額（業經審計）		<u>1,658,610,000.00</u>	<u>1,177,001,743.59</u>	<u>—</u>	<u>39,739,832.34</u>	<u>893,254,381.85</u>	<u>2,742,457,802.77</u>	<u>6,511,063,760.55</u>
<b>截至2012年6月30日止</b>								
<b>6個月度增減變動額</b>								
淨利潤		—	—	—	—	—	430,082,268.57	430,082,268.57
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	五(28)	—	—	—	—	—	(348,308,100.00)	(348,308,100.00)
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		—	—	—	—	—	—	—
其他	六	—	(125,073,809.57)	—	—	—	—	(125,073,809.57)
<b>2012年6月30日餘額</b>								
（未經審計）		<u>1,658,610,000.00</u>	<u>1,051,927,934.02</u>	<u>—</u>	<u>39,739,832.34</u>	<u>893,254,381.85</u>	<u>2,824,231,971.34</u>	<u>6,467,764,119.55</u>

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：李俊傑

會計機構負責人：梁冰

## 財務報表附註

截至2012年6月30日止6個月

(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

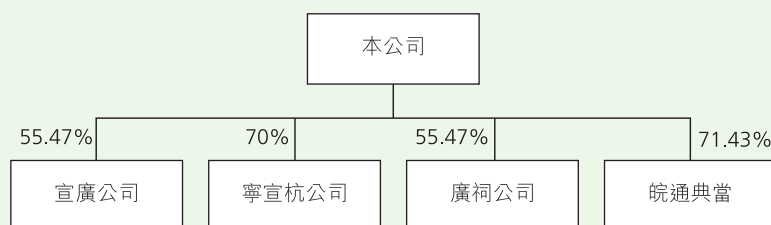
### 一 公司基本情況

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（「安徽高速控股集團」）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(18)）。

於2012年6月30日，本公司及其子公司宣廣高速公路有限責任公司（「宣廣公司」）、安徽寧宣杭高速公路投資有限公司（「寧宣杭公司」）、宣城市廣祠高速公路有限責任公司（「廣祠公司」）及合肥皖通典當有限公司（「皖通典當」）（以下合稱「本集團」）的基本法律架構列示如下：



本集團主要從事安徽省境內收費公路之建設、經營、管理和其相關業務。

## 一 公司基本情況 (續)

於2012年6月30日本集團各收費公路的公路全長和特許經營期限如下：

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
廣德至祠山崗高速公路 (「廣祠高速公路」)	14	自2004年7月29日 至2029年7月29日
汧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
南京至杭州高速公路(安徽段) (「寧宣杭高速公路(安徽段)」)	122	於2012年6月30日 尚處於工程建設期

本財務報表由本公司董事會於2012年8月24日批准報出。

## 二 主要會計政策和會計估計（續）

### (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。於本期間，因本公司向安徽高速控股集團收購其持有的廣祠公司51%之股權屬同一控制下企業合併（附註六），本財務報表前期比較數據已經重編。經重編的前期比較數據未經審計。

### (2) 遵循企業會計準則的聲明

本公司2012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2012年6月30日的合併及公司財務狀況以及2012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。

### (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。為企業合併而發行權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

#### (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於發生時計入當期損益。為企業合併而發行權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

## 二 主要會計政策和會計估計 (續)

### (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。

### (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。為購建符合借款費用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。

## 二 主要會計政策和會計估計（續）

### (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。

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。

於2012年6月30日，本集團應收款項主要為其他應收款等（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)

##### (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，以攤余成本計量。

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。

##### (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。

以攤余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。

當有客觀證據表明可供出售金融資產發生減值時，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，期後公允價值上升直接計入股東權益。



## 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)

##### (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；或者(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股東權益的公允價值變動累計額之和的差額，計入當期損益。

#### (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、應付利息、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余成本進行後續計量。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余成本進行後續計量。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，並採用實際利率法按攤余成本進行後續計量。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。

## 二 主要會計政策和會計估計 (續)

### (9) 金融工具 (續)

#### (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。

### (10) 應收款項

應收款項主要為其他應收款，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

存貨系公路維修所需材料，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) 投資成本確定

對於企業合併形成的長期股權投資：同一控制下企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方所有者權益賬面價值的份額作為投資成本；非同一控制下企業合併取得的長期股權投資，按照合併成本作為長期股權投資的投資成本。

對於以企業合併以外的其他方式取得的長期股權投資：支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為初始投資成本；發行權益性證券取得的長期股權投資，以發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本。

## 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，按照初始投資成本計量，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，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。

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似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

投資性房地產包括以出租為目的的建築物以及正在建造或開發過程中將來用於出租的建築物，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	25至30年	3%	3.2%至3.8%

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壽命、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。於本公司成立時安徽高速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壽命計提。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
房屋及建築物	25至30年	3%	3.2%至3.8%
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%

對固定資產的預計使用壽命、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。

#### (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」）以及非歸屬於收費公路特許經營權項下的土地使用權及購入的電腦軟件等。無形資產除了本公司成立時安徽高速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2012年6月30日及2011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) 購入的電腦軟件

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股東權益。

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或無形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或無形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的借款費用資本化金額。

對於為購建符合資本化條件的固定資產或無形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）、《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）以及財政部與國家安全生產監管總局於2012年2月頒佈的《企業安全生產費用提取和使用管理辦法》（財企(2012) 16號）的相關規定，本集團按通行費收入的1%提取安全費用，專項用於各類安全支出。若期末安全費用餘額超過上年度通行費收入的1.5%，當年度暫不計提安全費用。

按照上述國家規定提取的安全生產費，計入相關成本或當期損益，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。

### (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過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。

## 二 主要會計政策和會計估計 (續)

### (22) 職工薪酬 (續)

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。

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。

### (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。

對與子公司及聯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。對與子公司及聯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。

## 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（續）

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：

- 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；
- 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。本集團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

服務區經營收入系服務區租賃收入，採用直線法依租賃期平均確認。

#### (c) 租金收入

租金收入採用直線法依租賃期平均確認。

#### (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。

## 二 主要會計政策和會計估計（續）

### (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壽命（16年至25.5年）平均分配計入當期損益；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壽命及淨殘值率；估計無形資產的經營權期限；估計遞延所得稅資產可否收回；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，以及估計長期應付款還款進度等。

本集團的管理層預見下列重要會計估計及關鍵假設存在不會導致下一會計年度資產和負債的賬面價值出現重大調整的重要風險：

#### (a) 固定資產的可使用壽命及淨殘值率之估計

本集團管理層決定房屋及建築物、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的使用壽命及淨殘值率系按歷史經驗作出。

當可使用壽命及淨殘值率與過往估計不同時，本集團管理層將按未來適用法修訂折舊費用。

## 二 主要會計政策和會計估計 (續)

### (28) 重要會計估計和判斷 (續)

#### (b) 無形資產的經營權期限之估計

無形資產的經營權期限使用直線法依照當地政府部門授予的經營權期限攤銷。經營權期限由當地政府部門批准，本集團對經營權期限不享有更新或者終止的選擇權。

當政府部門要求延長或縮短經營權期限時，本集團管理層將按未來適用法修訂攤銷費用，或計提無形資產的減值損失。

#### (c) 遞延所得稅資產預期收回之估計

本集團管理層依據已生效或實質上已生效的稅率和稅法以及對於遞延所得稅資產預計實現期間內的盈利預測的最佳估計確定遞延所得稅資產。本集團管理層於資產負債表日重新覆核上述假設和盈利預測。假若本集團管理層的現時估計和最終結果不同，將按未來適用法處理。

#### (d) 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之估計

本集團在有合約義務以保持收費公路處於良好的可使用狀態。此等公路養護責任，除屬於改造服務外，需要預提公路修理費用。於2012年6月30日確認的預提修理費用計6,826,640.65元。

上述預提公路修理費用系按照於資產負債表日本集團經營的各收費公路為保持處於良好的可使用狀態需要的主要養護及路面重鋪作業的次數及各作業預期發生的費用估計。

若預期費用、養護計劃與管理層現時的估計有變化，導致對預提修理費用的變化，將按未來適用法處理。

#### (e) 長期應付款還款進度之估計

本集團子公司的長期應付款按攤余成本進行後續計量，其年度攤銷成本金額取決於本集團子公司依據其未完工程的預計折舊及攤銷金額計算得出的預計年度還款金額和預計還款年限。

若未來的預計年度還款金額和預計還款年限與管理層現時的估計有變化，導致對長期應付款年度攤銷成本的變化，將按未來適用法處理。

## 二 主要會計政策和會計估計 (續)

### (29) 分部信息

管理層根據戰略委員會審議並用於制訂戰略決策的報告確定經營分部。

在日常經營中管理層主要覆核收費公路車流量統計信息，此亦為本公司戰略委員會主要覆核的經營報告。該等報告非財務信息，因此，本公司於報告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；於2012年6月30日及2011年12月31日，本集團主要資產位於中國境內。

## 三 稅項

### (1) 營業稅金及附加

本公司、宣廣公司及廣祠公司按通行費收入的3%繳納營業稅；按路損賠償收入、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

本公司、本公司的子公司和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，本公司於本期向境外股東支付2011年度股利時已代扣代繳10%的所得稅。

## 四 企業合併及合併財務報表

## 子公司情況

通過設立或投資等方式取得的子公司

公司名稱	子公司類型	註冊地 人民幣千元	註冊資本	業務性質及經營範圍	企業類型	法人代表	組織機構代碼
宣廣公司(a)	直接控制	安徽省宣州市	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	黃小毛	15329860-2
寧宣杭公司(b)	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
廣祠公司(c)	直接控制	安徽省宣城市	56,800	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、管理及經營廣祠高速公路	有限責任公司	黃小毛	77112533-8
皖通典當(d)	直接控制	安徽省合肥市	210,000	業務性質為金融類企業；經營範圍為動產質押典當、財產權質押典當、房地產抵押典當、絕當物品變賣、鑒定評估諮詢。	有限責任公司	王昌引	59869731-5

#### 四 企業合併及合併財務報表 (續)

##### 子公司情況 (續)

通過設立或投資等方式取得的子公司 (續)

	2012年6月30日		實質上構成對 子公司淨投資 的其他項目餘額	持股比例(%)	表決權比例(%)	是否合併報表	2012年6月30日		少數股東權益中 用於沖減少數 股東損益的金額
	實際出資額	少數股東權益							
宣廣公司	61,995,000.00	—	—	55.47%	55.47%	是	203,187,981.05	—	
寧宣杭公司	70,000,000.00	—	—	70.00%	70.00%	是	54,965,870.76	—	
廣祠公司	234,210,000.00	—	—	55.47%	55.47%	是	85,398,976.45	—	
皖通典當	150,000,000.00	—	—	71.43%	71.43%	是	60,104,595.57	—	
	<u>516,205,000.00</u>	<u>—</u>	<u>—</u>				<u>403,657,423.83</u>	<u>—</u>	



#### 四 企業合併及合併財務報表（續）

##### 子公司情況（續）

##### 通過設立或投資等方式取得的子公司（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」）合資經營成立宣廣公司。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，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2012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43,755,624.23元（2011年同期：54,156,285.86元）；歸屬於宣城高管的部分為35,125,977.05元（2011年同期：43,475,381.46元）。

## 四 企業合併及合併財務報表（續）

### 子公司情況（續）

通過設立或投資等方式取得的子公司（續）

#### (b) 寧宣杭公司

本公司與安徽省宣城市交通投資有限公司（「宣城交投」，原名為「宣城市交通建設投資有限公司」）於2008年4月合資經營成立寧宣杭公司，寧宣杭公司合營期將在寧宣杭高速公路（安徽段）工程竣工後評估確定。本公司與宣城交投的持股比例分別為70%和30%。截至2012年6月30日，本公司與宣城交投以註冊資本形式投入的累計投資額分別為70,000,000元和30,000,000元。除此以外，本公司及宣城交投亦以長期貸款形式向寧宣杭公司投資。下表列示於2012年6月30日的未折現的長期貸款的詳情：

		2011年12月31日	本期新增	2012年6月30日
本公司	無息借款	220,500,000	—	<b>220,500,000</b>
	有息借款	269,500,000	82,600,000	<b>352,100,000</b>
宣城交投	無息借款	82,500,000	—	<b>82,500,000</b>
	有息借款	15,000,000	—	<b>15,000,000</b>
合計		<u>587,500,000</u>	<u>82,600,000</u>	<u><b>670,100,000</b></u>

於2012年6月30日，上述有息借款的利率區間為6.80%至7.755%。

寧宣杭公司的淨利潤將按本公司及宣城交投的註冊資本出資比例分派；折舊及攤銷之和將分別用於償還寧宣杭公司的銀行借款以及上述長期借款。待寧宣杭公司清償銀行借款後，淨利潤與折舊及攤銷之和（「收益」）將按本公司及宣城交投的註冊資本出資比例進行分派。

本公司對寧宣杭公司的借款初始計量按公允價值確認，即以未來現金流按中國人民銀行頒佈的長期借款利率折算。

於2012年6月30日，寧宣杭公司尚處於工程建設期。

#### 四 企業合併及合併財務報表（續）

##### 子公司情況（續）

##### 通過設立或投資等方式取得的子公司（續）

##### (c) 廣祠公司

安徽高速控股集團於2004年7月與宣城高管合資經營成立廣祠公司。廣祠公司註冊資本為56,800,000元，其中安徽高速控股集團出資比例為51%，宣城高管出資比例為49%。廣祠公司經營期限24.5年，從2005年2月1日起到2029年7月29日止。

於2012年2月21日，本公司與安徽高速控股集團及宣城高管簽訂股權交易協議，本公司向安徽高速控股集團收購其擁有的廣祠公司51%的股權，收購對價為215,330,000元；向宣城高管收購其擁有的廣祠公司4.47%的權益，收購對價為18,880,000元。根據上述股權交易協議，交易後本公司佔得廣祠公司55.47%的股權，廣祠公司成為本公司合併子公司，合併日依協議規定自2012年1月1日起。

截至2012年6月30日止6個月廣祠公司按股權比例計算其淨利潤歸屬於本公司的部分為8,212,666.83元；歸屬於宣城高管的部分為6,592,934.09元。

##### (d) 皖通典當

於2012年6月，本公司與合肥華泰集團股份有限公司（「華泰集團」）共同投資設立皖通典當。其中本公司出資150,000,000元，佔其註冊資本的71.43%；華泰集團出資60,000,000元，佔其註冊資本的28.57%。

截至2012年6月30日止6個月皖通典當按股權比例計算其淨利潤歸屬於本公司的部分為261,507.23元；歸屬於華泰集團的部分為104,595.57元。

## 五 合併財務報表項目附註

### (1) 貨幣資金

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (未經審計)
庫存現金－人民幣	10,055.10	8,052.79
銀行活期存款－人民幣	876,800,253.83	591,787,021.99
－港幣（折合人民幣）	10,952,473.73	11,427,737.59
	<u>887,762,782.66</u>	<u>603,222,812.37</u>

貨幣資金中包括以下外幣餘額：

	2012年6月30日（未經審計）			2011年12月31日（未經審計）		
	外幣金額	匯率	折合人民幣	外幣金額	匯率	折合人民幣
港元	13,600,073.33	0.8053	<u>10,952,473.73</u>	14,096,136.18	0.8107	<u>11,427,737.59</u>

2012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。

## 五 合併財務報表項目附註（續）

## (2) 應收股利

	2011年 12月31日 (未經審計)	本期增加	本期減少	2012年 6月30日 (未經審計)	未收回的原因	是否發生減值
賬齡一年 以內應收股利	10,298,000.00	-	(10,298,000.00)	-	-	否
賬齡一年 以上應收股利	-	10,298,000.00	-	10,298,000.00	業務擴展需要資金	否
	<u>10,298,000.00</u>	<u>10,298,000.00</u>	<u>(10,298,000.00)</u>	<u>10,298,000.00</u>		

應收股利2012年6月30日餘額為應收聯營公司安徽高速傳媒有限公司（「高速傳媒」）2011年度已宣告分派的現金股利。

## (3) 其他應收款

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (未經審計)
應收通行費收入	70,193,808.03	96,403,925.15
應收服務區租賃款	13,581,384.48	12,606,208.07
投標保證金	-	50,000,000.00
其他	13,713,294.81	14,786,286.77
	<u>97,488,487.32</u>	<u>173,796,419.99</u>
減：壞賬準備	-	-
	<u>97,488,487.32</u>	<u>173,796,419.99</u>

## 五 合併財務報表項目附註（續）

### (3) 其他應收款（續）

(i) 其他應收款餘額賬齡及相應的壞賬準備分析如下：

	2012年6月30日（未經審計）			2011年12月31日（未經審計）		
	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	91,291,540.52	93.64	-	160,506,755.00	92.35	-
一到二年	2,739,449.89	2.81	-	12,505,995.74	7.20	-
二到三年	2,751,015.68	2.82	-	60,000.00	0.03	-
三年及以上	706,481.23	0.73	-	723,669.25	0.42	-
	<u>97,488,487.32</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>173,796,419.99</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>

(ii) 其他應收款按類別分析如下：

	2012年6月30日（未經審計）				2011年12月31日（未經審計）			
	金額	佔總額比例(%)	壞賬準備	計提比例	金額	佔總額比例(%)	壞賬準備	計提比例
單項金額重大並單獨計提壞賬準備	70,193,808.03	72.00	-	-	151,972,425.15	87.44	-	-
單項金額不重大按組合計提壞賬準備	27,294,679.29	28.00	-	-	21,823,994.84	12.56	-	-
	<u>97,488,487.32</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>173,796,419.99</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

於2012年6月30日及2011年12月31日，本公司管理層認為應收通行費收入一般於次月收回；應收服務區租賃款預計於2012年第三季度收回；其他單項金額不重大的其他應收款包括應收租賃款及員工借款等，因此無重大回收風險，無需計提壞賬準備。

於2012年6月30日，其他應收款中應收持有本公司5%（含5%）以上表決權股份的股東的款項系應收安徽高速控股集團之代收通行費收入款計11,641,564.55元（2011年12月31日：32,918,637.90元）。

## 五 合併財務報表項目附註（續）

## (3) 其他應收款（續）

(iii) 於2012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(%)
安徽省高速公路 聯網運營 有限公司	獨立第三方	64,884,866.63	一年以內	66.56
安徽高速 控股集團	關聯方	11,641,564.55	一年以內	11.94
安徽省高速石化 有限公司 （「高速 石化」）	關聯方	6,622,500.00	一年以內	6.79
江蘇省高速公路 聯網營運 管理中心	獨立第三方	5,310,823.40	一年以內	5.45
安徽省驛達高速 公路服務區 經營管理有限 公司（「驛達 公司」）	關聯方	<u>3,755,931.20</u>	一年以內	<u>3.85</u>
		<u>92,215,685.78</u>		<u>94.59</u>

於2012年6月30日，其他應收款前五名債務人欠款金額合計92,215,685.78元（2011年12月31日：154,019,419.19元），佔其他應收款總額的94.59%（2011年12月31日：88.62%），賬齡均為一年以內。

## 五 合併財務報表項目附註（續）

### (3) 其他應收款（續）

(iv) 應收關聯方的其他應收款分析如下（附註七）：

	與本集團關係	2012年6月30日（未經審計）			2011年12月31日（未經審計）		
		金額	佔其他應收款		金額	佔其他應收款	
			總額的比例(%)	壞賬準備		總額的比例(%)	壞賬準備
安徽高速控股集團	關聯方	11,641,564.55	11.94	-	32,918,637.90	18.94	-
高速石化	關聯方	6,622,500.00	6.79	-	-	-	-
驛達公司	關聯方	3,755,931.20	3.85	-	3,755,931.20	2.16	-
宣城高管	關聯方	-	-	-	5,568,500.00	3.20	-
安徽省現代交通設施工程 有限公司（「現代交通」）	關聯方	-	-	-	1,420.60	0.00	-
		<u>22,019,995.75</u>	<u>22.58</u>	<u>-</u>	<u>42,244,489.70</u>	<u>24.30</u>	<u>-</u>

於2012年6月30日及2011年12月31日，本集團無以外幣計價的其他應收款。

### (4) 存貨

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (未經審計)
公路養護材料	<u>4,224,430.46</u>	<u>3,413,417.75</u>

於2012年6月30日及2011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。



## 五 合併財務報表項目附註（續）

## (5) 長期股權投資

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (未經審計)
聯營企業(a)	30,252,371.75	29,285,273.20
—有公開報價	—	—
—無公開報價	30,252,371.75	29,285,273.20
其他長期股權投資(b)	400,000,000.00	300,000,000.00
	<b>430,252,371.75</b>	<b>329,285,273.20</b>
減：長期股權投資減值準備	—	—
	<b>430,252,371.75</b>	<b>329,285,273.20</b>

於2012年6月30日及2011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。

## (a) 聯營企業

公司名稱	核算方法	投資成本	2011年 12月31日 (未經審計)	本期增減變動				2012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	本期計提 減值準備	本期計提 減值準備
				增加或 減少投資	按權益法調整 的淨損益 附註五(34)	宣告分派的 現金股利	其他權益變動						
高速博業	權益法	19,000,000.00	29,285,273.20	—	967,098.55	—	—	30,252,371.75	38%	38%	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	投資成本	2011年12月31日 (未經審計)	本期增加	2011年12月31日 (未經審計)	持股比例	表決權比例	持股比例與表決	減值準備	本期計提 減值準備	本期宣告分派 的現金股利
								權比例不一致 的說明			
安徽新安 金融集團 股份有限 公司 (「新安 金融」)	成本法	400,000,000.00	<u>300,000,000.00</u>	<u>100,000,000.00</u>	<u>400,000,000.00</u>	16.67%	16.67%	不適用	-	-	-

於2011年7月7日，本公司與南翔萬商（安徽）物流產業股份有限公司、蕪湖市建設投資有限公司等其他九家投資者出資設立了新安金融。新安金融註冊資本為3,000,000,000.00元，本公司應出資額為500,000,000.00元，佔其16.67%的權益。截至2012年6月30日，本公司實際累計現金出資400,000,000.00元。新安金融主要從事融資擔保、典當、小額貸款、金融租賃等投資與運營。

### (6) 對聯營企業投資

聯營企業一	持股比例	表決權比例	2012年6月30日 (萬元) (未經審計)			2012年6月30日止6個月 (萬元) (未經審計)	
			資產總額	負債總額	淨資產	營業收入	淨利潤
高速傳媒	38%	38%	<b>17,029</b>	<b>9,068</b>	<b>7,961</b>	2,413	254

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（「安聯公司」）共同出資設立高速傳媒。於2012年6月30日，高速傳媒註冊資本為50,000,000.00元，本公司佔其38%的權益。截至2012年6月30日止6個月，高速傳媒未宣告分派現金股利（2011年同期：27,100,000.00元）。於2012年6月30日，本公司應收股利為10,298,000.00元（2011年12月30日：10,298,000.00元）。

## 五 合併財務報表項目附註（續）

## (7) 投資性房地產

	2011年12月31日 (未經審計)	本期增加	本期減少	2012年6月30日 (未經審計)
原價合計				
房屋、建築物	<b>271,500,390.33</b>	156,910,378.50	—	<b>428,410,768.83</b>
累計折舊合計				
房屋、建築物	<b>(64,627,539.91)</b>	(14,058,762.51)	—	<b>(78,686,302.42)</b>
賬面淨值合計				
房屋、建築物	<b>206,872,850.42</b>	349,724,466.41		
減值準備合計				
房屋、建築物	—	—	—	—
賬面價值合計				
房屋、建築物	<b>206,872,850.42</b>	349,724,466.41		

截至2012年6月30日止6個月，投資性房地產計提折舊金額為9,692,922.90元（2011年同期：3,720,643.02元）。

截至2012年6月30日止6個月，本集團將淨值為152,544,538.89元（原值：156,910,378.50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)

### (8) 固定資產

本集團之固定資產變動如下：

	2011年12月31日 (未經審計)	本期增加	本期減少	2012年6月30日 (未經審計)	
原價合計	1,372,971,950.59	15,635,351.11	(165,239,721.06)	<b>1,223,367,580.64</b>	
房屋及建築物	507,528,498.35	7,311,904.41	(157,127,224.50)	<b>357,713,178.26</b>	
安全設施	367,444,154.17	—	(182,540.00)	<b>367,261,614.17</b>	
通訊及監控設施	180,289,350.66	3,571,838.66	—	<b>183,861,189.32</b>	
收費設施	115,403,367.41	210,755.00	(4,301,338.66)	<b>111,312,783.75</b>	
機械設備	14,372,499.42	504,000.00	—	<b>14,876,499.42</b>	
車輛	76,571,997.28	3,387,400.04	(2,856,202.40)	<b>77,103,194.92</b>	
其他設備	111,362,083.30	649,453.00	(772,415.50)	<b>111,239,120.80</b>	
		本期新增	本期計提	本期減少	
累計折舊合計	(601,962,476.72)	—	(39,456,957.04)	8,039,264.81	<b>(633,380,168.95)</b>
房屋及建築物	(68,629,970.71)	—	(3,660,224.29)	4,411,754.14	<b>(67,878,440.86)</b>
安全設施	(211,818,693.67)	—	(13,659,033.10)	182,540.00	<b>(225,295,186.77)</b>
通訊及監控設施	(122,789,190.43)	—	(6,502,563.78)	—	<b>(129,291,754.21)</b>
收費設施	(73,766,566.65)	—	(5,622,326.78)	—	<b>(79,388,893.43)</b>
機械設備	(11,371,868.88)	—	(649,608.87)	—	<b>(12,021,477.75)</b>
車輛	(51,272,533.29)	—	(2,997,542.95)	2,724,477.32	<b>(51,545,598.92)</b>
其他設備	(62,313,653.09)	—	(6,365,657.27)	720,493.35	<b>(67,958,817.01)</b>
減值準備合計	—	—	—	—	—
賬面價值合計	771,009,473.87				<b>589,987,411.69</b>
房屋及建築物	438,898,527.64	—	—	—	<b>289,834,737.40</b>
安全設施	155,625,460.50	—	—	—	<b>141,966,427.40</b>
通訊及監控設施	57,500,160.23	—	—	—	<b>54,569,435.11</b>
收費設施	41,636,800.76	—	—	—	<b>31,923,890.32</b>
機械設備	3,000,630.54	—	—	—	<b>2,855,021.67</b>
車輛	25,299,463.99	—	—	—	<b>25,557,596.00</b>
其他設備	49,048,430.21	—	—	—	<b>43,280,303.79</b>

累計折舊本期計提數為計入損益之金額。

## 五 合併財務報表項目附註（續）

## (8) 固定資產（續）

截至2012年6月30日止6個月，計入營業成本的折舊費用為33,544,269.13元（2011年同期：31,531,827.94元）；計入管理費用的折舊費用為5,912,687.91元（2011年同期：3,675,988.39元）；截至2012年6月30日止6個月無通過專項儲備—安全基金列支的折舊費用（2011年同期：無）。

由在建工程轉入固定資產的原價為12,015.00元（2011年同期：328,356,101.31元）。

於2012年6月30日，本集團無暫時閒置的固定資產、融資租入的固定資產、持有待售的固定資產及未辦妥產權證書的固定資產（2011年12月31日：無）。

## (9) 在建工程

	2012年6月30日（未經審計）			2011年12月31日（未經審計）		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
零星工程	<u>35,163,554.42</u>	<u>—</u>	<u>35,163,554.42</u>	<u>21,334,323.80</u>	<u>—</u>	<u>21,334,323.80</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	2011年12月31日		本期增加	本期轉入		資金來源	工程投入佔預算的比例
			2011年12月31日 (未經審計)	減值準備		固定資產 附註五(8)	2012年6月30日 (未經審計)		
零星工程	不適用	—	21,334,323.80	—	13,841,245.62	(12,015.00)	35,163,554.42	自有資金	—
減：在建工程 減值準備			—	—	—	—	—		
合計			21,334,323.80	—	13,841,245.62	(12,015.00)	35,163,554.42		

截至2012年6月30日止6個月，本集團在建工程無利息資本化（2011年同期：無）。

## 五 合併財務報表項目附註（續）

### (10) 無形資產

	期末原價	2011年12月31日 (未經審計)	本期增加	本期攤銷	2012年6月30日 (未經審計)	期末累計攤銷額
收費公路特許經營權(a)	11,740,859,492.68	8,288,278,104.83	235,893,770.88	(220,483,981.00)	<b>8,303,687,894.71</b>	3,437,171,597.97
土地使用權	17,790,067.69	10,169,817.46	—	(323,131.74)	<b>9,846,685.72</b>	7,943,381.97
外購軟件	4,666,103.49	2,366,648.49	779,500.00	(453,979.56)	<b>2,692,168.93</b>	1,973,934.56
	<u>11,763,315,663.86</u>	<u>8,300,814,570.78</u>	<u>236,673,270.88</u>	<u>(221,261,092.30)</u>	<b><u>8,316,226,749.36</u></b>	<u>3,447,088,914.50</u>
其中：借款費用						
資本化金額		165,730,941.43	24,903,297.26	—	<b>190,634,238.69</b>	
減：無形資產減值準備		—	—	—	—	
		<u>8,300,814,570.78</u>	<u>236,673,270.88</u>	<u>(221,261,092.30)</u>	<b><u>8,316,226,749.36</u></b>	

(a) 本期增加主要系寧宣杭高速公路建設工程。於2012年6月30日，收費公路特許經營權中有合計3,694,732,619.53元的公路建設工程尚未完工。

截至2012年6月30日止6個月用於確定借款費用資本化金額的資本化率為年利率5.734%（2011年同期：5.822%）。於2012年6月30日，本集團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、寧宣杭高速公路安徽段以及廣德主線站擴建相關土地的土地權證尚在辦理中。於2012年6月30日及2011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。

截至2012年6月30日止6個月，計入營業成本的攤銷費用為221,261,092.30元（2011年同期：210,913,040.77元）；截至2012年6月30日止6個月無通過專項儲備—安全基金列支的攤銷費用（2011年同期：無）。

於2012年6月30日，淨值約為267,890,905.94元（原價為353,589,567.58元）的收費公路特許經營權（2011年12月31日：淨值為275,731,615.40元、原價為353,589,567.58元）作為136,200,000.00元（2011年12月31日：136,200,000.00元）的長期借款的抵押物（附註23(iii)）。

## 五 合併財務報表項目附註（續）

## (11) 資產減值準備

	2011年12月31日 (未經審計)	本期增加	本期減少 轉回	轉銷	2012年6月30日 (未經審計)
壞賬準備	—	—	—	—	—
其中：其他應收款壞賬準備	—	—	—	—	—
預付賬款壞賬準備	—	—	—	—	—
存貨跌價準備	—	—	—	—	—
長期股權投資減值準備	—	—	—	—	—
投資性房地產減值準備	—	—	—	—	—
固定資產減值準備	—	—	—	—	—
在建工程減值準備	—	—	—	—	—
無形資產減值準備	—	—	—	—	—
	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

## (12) 短期借款

	幣種	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (未經審計)
銀行信用借款	人民幣	<u>46,300,000.00</u>	<u>40,000,000.00</u>

於2012年6月30日，短期銀行借款餘額的年利率為6.560%（2011年12月31日：6.560%）。

於2012年6月30日，本集團尚未使用的銀行借款信用額度為2,031,800,000.00元（2011年12月31日：1,788,100,000.00元）。

於2012年6月30日及2011年12月31日，本集團無已到期未償還的短期借款。

## 五 合併財務報表項目附註（續）

### (13) 應付賬款

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (未經審計)
應付工程款	<u>356,618,347.05</u>	<u>433,410,726.45</u>

於2012年6月30日及2011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2012年6月30日，賬齡超過一年的應付賬款為214,389,153.88元（2011年12月31日：151,862,535.28元），主要為應付工程款，待工程竣工結算時支付。截至本財務報表批准報出日，已償還26,688,170.12元（附註九(1)）。

應付關聯方的應付賬款（附註七(6)）：

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (未經審計)
安徽省高等級公路工程監理有限公司 （「公路工程監理公司」）	2,090,792.42	5,011,043.96
現代交通	1,748,062.61	7,353,615.83
安徽省高速公路試驗檢測科研中心（「高速檢測中心」）	174,401.39	590,240.91
合肥市邦寧物業管理有限公司（「邦寧物業」）	160,408.53	816,077.63
高速傳媒	10,000.00	—
	<u>4,183,664.95</u>	<u>13,770,978.33</u>

於2012年6月30日及2011年12月31日，本集團無以外幣計價的應付賬款。



## 五 合併財務報表項目附註（續）

## (14) 應付利息

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (未經審計)
公司債券利息	50,000,000.00	—
應付借款利息	1,522,962.98	1,074,945.98
	<b>51,522,962.98</b>	<b>1,074,945.98</b>

## (15) 應付職工薪酬

	2011年12月31日 (未經審計)	本期增加	本期減少	2012年6月30日 (未經審計)
工資、獎金、津貼 和補貼	2,563,237.58	72,491,328.16	(43,789,358.28)	<b>31,265,207.46</b>
效益工資	22,886,900.00	—	—	<b>22,886,900.00</b>
職工福利費	—	5,982,052.89	(5,338,807.89)	<b>643,245.00</b>
社會保險費	2,548,403.96	12,307,870.98	(12,227,470.20)	<b>2,628,804.74</b>
其中：醫療保險費	277,054.62	2,384,051.76	(2,626,955.61)	<b>34,150.77</b>
基本養老保險	5,153.52	6,645,557.40	(6,626,521.72)	<b>24,189.20</b>
補充養老保險	2,265,700.78	2,109,892.00	(1,832,070.00)	<b>2,543,522.78</b>
失業保險費	495.04	715,859.51	(700,587.26)	<b>15,767.29</b>
其他	—	452,510.31	(441,335.61)	<b>11,174.70</b>
住房公積金	1,282,912.31	4,839,798.20	(4,281,209.96)	<b>1,841,500.55</b>
工會經費和職工 教育經費	1,328,819.28	1,645,655.19	(1,560,637.45)	<b>1,413,837.02</b>
	<b>30,610,273.13</b>	<b>97,266,705.42</b>	<b>(67,197,483.78)</b>	<b>60,679,494.77</b>

本集團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2012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2012年度全部發放和使用完畢。

## 五 合併財務報表項目附註（續）

### (16) 應交稅費

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (未經審計)
應交企業所得稅	<b>32,291,560.05</b>	116,895,743.41
應交營業稅及附加	<b>6,313,318.82</b>	34,293,641.37
其他稅項	<b>743,644.47</b>	5,170,681.52
	<b><u>39,348,523.34</u></b>	<u>156,360,066.30</u>

### (17) 其他應付款

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (未經審計)
集團資金周轉款	<b>135,839,544.65</b>	—
工程項目存入押金	<b>46,338,409.66</b>	39,109,289.48
應付聯網中心收入	<b>21,837,366.87</b>	22,484,806.00
勘察設計費	<b>15,691,000.00</b>	—
應付拆遷補償款	—	42,148,203.55
其他	<b>27,352,773.51</b>	24,965,775.42
	<b><u>247,059,094.69</u></b>	<u>128,708,074.45</u>

資金周轉款系安徽高速控股集團給予寧宣杭公司的短期無息暫借款；款工程項目存入押金為工程單位為本集團施工而收取的無息保證押金；應付聯網中心收入系代收通行費收入。上述其他應付款不計息。

於2012年6月30日，其他應付款中應付持有本公司5%（含5%）以上表決權股份的股東的款項系應付安徽高速控股集團款135,880,772.70元（2011年12月31日：無）。

## 五 合併財務報表項目附註（續）

## (17) 其他應付款（續）

應付關聯方的其他應付款（附註七(6)）：

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (未經審計)
安徽高速控股集團	135,880,772.70	—
現代交通	388,979.18	525,954.68
驛達公司	161,384.10	161,384.10
公路工程監理公司	138,693.00	1,137,121.25
高速檢測中心	100,000.00	—
	<u>136,669,828.98</u>	<u>1,824,460.03</u>

於2012年6月30日，賬齡超過一年的其他應付款為20,732,803.54元（2011年12月31日：17,809,209.93元），主要為應付工程項目存入押金，待工程竣工結算後支付。截至財務報告批准報出日，已償還28,793,812.80元（附註九(1)）。

於2012年6月30日及2011年12月31日，本集團無以外幣計價的其他應付款。

## 五 合併財務報表項目附註（續）

### (18) 應付債券

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (未經審計)
公司債券	<u>1,984,949,451.70</u>	<u>1,982,123,321.81</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>

債券之應計利息分析如下：

	2011年 12月31日	本期增加	本期減少	2012年 6月30日
公司債券利息	<u>—</u>	<u>50,000,000.00</u>	<u>—</u>	<u>50,000,000.00</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，不可提前贖回。本公司第一大股東安徽高速控股集團為該債券提供全額不可撤消連帶責任保證擔保。

## 五 合併財務報表項目附註（續）

## (19) 長期應付款

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (未經審計)
應付少數股東款	363,819,500.20	366,921,341.42
應付安徽高速控股集團	<u>12,118,500.00</u>	<u>12,118,500.00</u>
	375,938,000.20	379,039,841.42
減：一年內到期部分	<u>(12,118,500.00)</u>	—
	<u><u>363,819,500.20</u></u>	<u><u>379,039,841.42</u></u>

## 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)	447,916,284.00	—	—	307,725,546.21	附註四(a)
應付安徽高速控股集團	一年以內	12,118,500.00	—	—	12,118,500.00	—
應付宣城交投	附註四(b)	82,500,000.00	—	—	41,093,953.99	附註四(b)
應付宣城交投	附註四(b)	<u>15,000,000.00</u>	7.05	942,937.50	<u>15,000,000.00</u>	附註四(b)
		<u>557,534,784.00</u>			<u>375,938,000.20</u>	

於2012年6月30日，長期應付宣城高管款的公允價值為294,118,105.32元（2011年12月31日：279,915,035.58元）；長期應付安徽高速控股集團款的公允價值為12,118,500.00元（2011年12月31日：12,118,500.00元）；長期應付宣城交投款的公允價值為54,560,259.05元（2011年12月31日：66,216,335.42元）。

## 五 合併財務報表項目附註 (續)

### (19) 長期應付款 (續)

長期應付款到期日分析如下：

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (未經審計)
一到二年	45,070,293.92	42,020,987.94
二到五年	111,361,648.32	96,452,045.81
五年以上	207,387,557.96	240,566,807.67
	<u>363,819,500.20</u>	<u>379,039,841.42</u>

### (20) 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

	2012年6月30日		2011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 (未經審計)	可抵扣暫 時性差異 (未經審計)
效益工資 (附註五(15))	6,341,475.00	22,886,900.00	6,341,475.00	22,886,900.00
專項儲備－ 安全費用 (附註五(27))	12,138,269.42	45,539,206.14	12,317,036.51	46,254,274.55
其他流動負債－ 公路修理費用 (附註五(22))	1,706,660.17	6,826,640.65	1,706,660.17	6,826,640.65
遞延收益 (附註五(21))	13,807,101.96	42,712,852.25	14,156,922.64	43,799,246.09
其他	4,526,908.60	18,107,634.38	1,340,771.25	5,363,085.00
	<u>38,520,415.15</u>	<u>136,073,233.42</u>	<u>35,862,865.57</u>	<u>125,130,146.29</u>

## 五 合併財務報表項目附註 (續)

## (20) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債 (續)

(b) 未經抵銷的遞延所得稅負債：

	2012年6月30日		2011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 (未經審計)	應納稅暫 時性差異 (未經審計)
長期應付款 攤余成本和 計稅基礎差異 (附註五(19))	59,137,854.28	236,551,417.12	44,623,735.64	178,494,942.58
高界高速公路 原值差異	13,519,124.26	54,076,497.03	9,025,160.18	36,100,640.70
其他	1,163,179.78	4,652,718.98	1,013,972.52	4,055,890.06
	<b>73,820,158.32</b>	<b>295,280,633.13</b>	<b>54,662,868.34</b>	<b>218,651,473.34</b>

於2012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2012年至2032年間實現；因長期應付款攤余成本和計稅基礎差異產生的遞延所得稅負債預計在2012年至2027年間實現；因收費公路攤銷差異產生的遞延所得稅負債預計在2012年至2029年間實現。

(c) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債互抵金額：

	2012年6月30日	2011年12月31日
遞延所得稅資產	—	—
遞延所得稅負債	—	—

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債的納稅主體不一致，因此遞延所得稅資產和遞延所得稅負債未相互抵消。

於2012年6月30日，本集團不存在未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異及可抵扣虧損。

## 五 合併財務報表項目附註 (續)

### (21) 其他非流動負債－遞延收益

	2011年12月31日 (未經審計)	本期增加	本期確認收入 (附註五(35))	2012年6月30日 (未經審計)
與資產相關的政府補助	<u>43,799,246.09</u>	<u>—</u>	<u>(1,086,393.84)</u>	<u>42,712,852.25</u>

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50,000,000.00元以及於2010年度收到隸屬安徽省交通廳的安徽省公路管理局關於合寧高速公路及高界高速公路的站點建設資金補貼款4,000,000.00元。

### (22) 其他流動負債

	2011年12月31日 (未經審計)	本期增加	本期減少	2012年6月30日 (未經審計)
公路修理費用 (附註二(20))	<u>6,826,640.65</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>6,826,640.65</u>



## 五 合併財務報表項目附註（續）

## (23) 長期借款

	幣種	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (未經審計)
信用借款(i)	人民幣	181,000,000.00	181,000,000.00
保證借款(ii)	人民幣	176,900,000.00	126,900,000.00
質押借款(iii)	人民幣	136,200,000.00	136,200,000.00
		<b>494,100,000.00</b>	444,100,000.00
減：一年以內到期的借款		<b>(34,050,000.00)</b>	(27,240,000.00)
		<b>460,050,000.00</b>	416,860,000.00

- (i) 於2012年6月30日，銀行信用借款181,000,000.00元之利息每季支付一次，本金於2020年至2026年期間償還。上述長期借款利率按借款合同規定隨中國人民銀行基準利率調整而每年調整一次。
- (ii) 於2012年6月30日，銀行保證借款176,900,000.00元系由宣城交投提供保證（附註七(5)(d)），利息每月支付一次，本金於2018年至2025年期間償還。上述長期借款利率按借款合同規定隨中國人民銀行基準利率調整而每年調整一次。
- (iii) 於2012年6月30日，銀行質押借款136,200,000.00元系以廣祠高速公路收費權（附註10）質押，利息每季支付一次，本金於2013年至2015年期間償還。上述長期借款利率按借款合同規定隨中國人民銀行基準利率調整而每年調整一次。

於2012年6月30日，長期借款的加權平均年利率為6.708%（2011年12月31日：6.235%）。

## (a) 金額前五名的長期借款

	借款起始日	借款終止日	幣種	利率(%)	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (未經審計)
招商銀行	2011年01月07日	2025年01月07日	人民幣	6.3450%	51,000,000.00	51,000,000.00
工商銀行	2010年10月28日	2015年08月31日	人民幣	6.2100%	50,000,000.00	50,000,000.00
中信銀行	2010年08月26日	2020年08月25日	人民幣	6.3450%	30,000,000.00	30,000,000.00
中信銀行	2010年09月09日	2020年09月08日	人民幣	6.3450%	30,000,000.00	30,000,000.00
建設銀行	2012年04月07日	2025年11月02日	人民幣	7.0500%	30,000,000.00	—

## 五 合併財務報表項目附註（續）

### (23) 長期借款（續）

(b) 長期借款到期日分析如下：

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (未經審計)
一年以內	34,050,000.00	27,240,000.00
一到二年	—	—
二到五年	102,150,000.00	108,960,000.00
五年以上	357,900,000.00	307,900,000.00
	<u>494,100,000.00</u>	<u>444,100,000.00</u>

### (24) 股本

	2011年 12月31日 (未經審計)	發行新股	送股	本期增減變動 公積金轉股	其他	小計	2012年 6月30日 (未經審計)
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	—	—	—	—	—	—	—
小計	—	—	—	—	—	—	—
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	—	—	—	—	—	—	—
小計	1,658,610,000	—	—	—	—	—	1,658,610,000
合計	1,658,610,000	—	—	—	—	—	1,658,610,000

## 五 合併財務報表項目附註（續）

## (24) 股本（續）

	2010年	發行新股	本期增減變動			小計	2011年
	12月31日 (未經審計)		送股	公積金轉股	其他		6月30日 (未經審計)
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	-	-	-	-	-	-	-
小計	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-
小計	1,658,610,000	-	-	-	-	-	1,658,610,000
合計	1,658,610,000	-	-	-	-	-	1,658,610,000

## 五 合併財務報表項目附註（續）

### (25) 資本公積

	2011年12月31日 (未經審計)	本期增加	本期減少	2012年6月30日 (未經審計)
股本溢價(a)	1,205,557,474.27	—	(215,330,000.00)	<b>990,227,474.27</b>
收購少數股東股權 溢價(b)	(699,147,059.16)	—	(10,969,310.37)	<b>(710,116,369.53)</b>
其他	412,269.32	—	—	<b>412,269.32</b>
	<u>506,822,684.43</u>	<u>—</u>	<u>(226,299,310.37)</u>	<u><b>280,523,374.06</b></u>
	2010年12月31日 (未經審計)	本期增加	本期減少	2011年6月30日 (未經審計)
股本溢價(a)	1,205,557,474.27	—	—	1,205,557,474.27
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>506,822,684.43</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>506,822,684.43</u>

#### (a) 股本溢價

於2012年6月30日，股本溢價系以國有股面值從安徽高速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計人民幣1,176,589,474.27元（2011年12月31日：1,176,589,474.27元）（附註一）；以及同一控制下合併廣祠公司所產生的收購溢價計人民幣186,362,000.00元（借方數）（2011年12月31日：28,968,000.00元（貸方數））。

## 五 合併財務報表項目附註 (續)

## (25) 資本公積 (續)

## (b) 收購少數股東股權溢價

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日與安徽高速控股集團簽署了《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」），約定由本公司向安徽高速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日就上述交易向安徽高速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，高界公司注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%的高界公司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：高界公司長期應付安徽高速控股集團款項	(503,852,940.84)
高界公司49%的股東權益	<u>(147,000,000.00)</u>
收購高界公司少數股東股權溢價	<u>699,147,059.16</u>

如附註四(c)所述，本公司因收購宣城高管擁有的廣祠公司4.47%的股權而產生的收購溢價列示如下：

交易支付的對價	18,880,000.00
廣祠公司4.47%的股東權益	<u>(7,910,689.63)</u>
收購廣祠公司少數股東股權溢價	<u>10,969,310.37</u>

## 五 合併財務報表項目附註（續）

### (26) 盈餘公積

	2011年 12月31日 (未經審計)	本期增加	本期減少	2012年 6月30日 (未經審計)
法定盈餘公積金	892,596,712.27	—	—	<b>892,596,712.27</b>
任意盈餘公積金	657,669.58	—	—	<b>657,669.58</b>
	<u>893,254,381.85</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u><b>893,254,381.85</b></u>

	2010年 12月31日 (未經審計)	本期增加	本期減少	2011年 6月30日 (未經審計)
法定盈餘公積金	809,695,425.26	—	—	809,695,425.26
任意盈餘公積金	657,669.58	—	—	657,669.58
	<u>810,353,094.84</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>810,353,094.84</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實收股本後，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)

## (27) 專項儲備

	2011年 12月31日 (未經審計)	本期增加	本期減少	2012年 6月30日 (未經審計)
安全費用 (附註二(21))	43,353,393.43	—	(396,648.44)	<b>42,956,744.99</b>

	2010年 12月31日 (未經審計)	本期增加	本期減少	2011年 6月30日 (未經審計)
安全費用 (附註二(21))	41,727,214.64	1,212,409.53	(286,904.20)	42,652,719.97

## (28) 未分配利潤

	截至2012年6月30日止6個月		截至2011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>3,254,968,773.48</b>	—	2,824,270,204.00	—
加：歸屬於本公司 股東的淨利潤	<b>395,811,229.96</b>	—	453,306,754.70	—
減：提取法定盈餘公積 普通股股利	— <b>(348,308,100.00)</b>	<b>10%</b> <b>40.09%</b>	— (348,308,100.00)	10% 43.55%
期末未分配利潤	<b>3,302,471,903.44</b>	—	2,929,268,858.70	—

於2012年6月30日，未分配利潤中包含歸屬於本公司的子公司盈餘公積餘額117,855,468.07元（2011年12月31日：117,855,468.07元），子公司本期未計提的歸屬於本公司的盈餘公積（2011年同期：無）。

根據本公司章程，利潤分派按中國會計制度編製的法定賬目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2012年3月27日本公司董事會通過的決議，2011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0.21元（含稅），共計348,308,100.00元。上述利潤分配提議於2012年5月25日經股東大會批准，並於2012年7月20日支付。支付給H股機構股東的股利已按照10%代扣代繳所得稅。

## 五 合併財務報表項目附註 (續)

### (29) 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：

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (未經審計)
宣廣公司	203,187,981.05	238,855,266.98
廣祠公司	85,398,976.45	86,716,731.99
皖通典當	60,104,595.57	—
寧宣杭公司	54,965,870.76	54,965,870.76
	<u>403,657,423.83</u>	<u>380,537,869.73</u>

### (30) 營業收入和營業成本

	截至6月30日止6個月	
	2012年 (未經審計)	2011年 (未經審計)
主營業務收入	1,107,046,739.01	1,156,634,033.05
其他業務收入	16,109,416.82	17,883,887.20
	<u>1,123,156,155.83</u>	<u>1,174,517,920.25</u>

	截至6月30日止6個月	
	2012年 (未經審計)	2011年 (未經審計)
主營業務成本	371,733,779.53	355,553,961.91
其他業務成本	13,237,308.69	9,340,275.78
	<u>384,971,088.22</u>	<u>364,894,237.69</u>



## 五 合併財務報表項目附註（續）

## (30) 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6月30日止6個月 2012年		截至6月30日止6個月 2011年	
	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>1,094,856,739.01</b>	<b>368,847,177.77</b>	1,147,576,120.61	352,368,851.75
服務區經營收入	<b>12,190,000.00</b>	<b>2,886,601.76</b>	9,057,912.44	3,185,110.16
	<b><u>1,107,046,739.01</u></b>	<b><u>371,733,779.53</u></b>	<u>1,156,634,033.05</u>	<u>355,553,961.91</u>

按地區分析如下：

	截至6月30日止6個月 2012年		截至6月30日止6個月 2011年	
	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>1,107,046,739.01</b>	<b>371,733,779.53</b>	1,156,634,033.05	355,553,961.91

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)

### (30) 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6月30日止6個月 2012年		截至6月30日止6個月 2011年	
	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	<b>7,942,440.00</b>	<b>7,238,899.43</b>	6,148,512.00	3,781,236.23
路損賠償收入	<b>4,314,479.60</b>	<b>2,182,717.33</b>	9,262,431.50	2,515,424.35
租金收入	<b>3,124,784.22</b>	<b>2,819,817.35</b>	1,530,319.70	1,072,791.36
施救收入	<b>727,713.00</b>	<b>995,874.58</b>	942,624.00	1,970,823.84
	<b><u>16,109,416.82</u></b>	<b><u>13,237,308.69</u></b>	<u>17,883,887.20</u>	<u>9,340,275.78</u>

### (31) 營業稅金及附加

	截至6月30日止6個月	
	2012年 (未經審計)	2011年 (未經審計)
營業稅	<b>33,822,555.46</b>	35,674,106.80
城市維護建設稅	<b>1,835,586.72</b>	1,932,452.06
教育費附加及其他	<b>2,390,039.46</b>	1,850,696.70
	<b><u>38,048,181.64</u></b>	<u>39,457,255.56</u>

## 五 合併財務報表項目附註 (續)

## (32) 管理費用

	截至6月30日止6個月	
	2012年 (未經審計)	2011年 (未經審計)
工資及福利	35,943,238.02	29,331,589.80
折舊	5,912,687.91	3,675,988.39
稅金	2,876,786.53	2,722,096.36
辦公費用	4,078,410.02	2,934,429.50
董事會費用	1,573,811.63	1,216,659.02
審計費用 (含代墊費用及稅金)	1,206,200.00	1,148,954.00
其他	1,107,701.50	1,255,794.26
	<u>52,698,835.61</u>	<u>42,285,511.33</u>

## (33) 財務費用—淨額

	截至6月30日止6個月	
	2012年 (未經審計)	2011年 (未經審計)
利息收入	(2,561,097.79)	(3,930,174.75)
利息支出	55,920,766.48	56,302,258.34
應付債券按實際利率法攤銷	2,826,129.89	2,683,113.08
長期應付款攤銷	9,072,267.00	8,545,220.93
匯兌損失—淨額	76,750.25	62,911.15
其他	34,314.24	219,322.66
	<u>65,369,130.07</u>	<u>63,882,651.41</u>

## 五 合併財務報表項目附註 (續)

### (34) 投資收益

	截至6月30日止6個月	
	2012年 (未經審計)	2011年 (未經審計)
權益法核算的長期股權投資收益 (附註五(5)(a))	<u>967,098.55</u>	<u>900,115.18</u>

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。

### (35) 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	
	2012年 (未經審計)	2011年 (未經審計)
與收益相關的政府補助	—	18,000.00
與資產相關的政府補助攤銷 (附註五(21))	<b>1,086,393.84</b>	1,086,393.84
非流動資產處置利得	<b>148,344.21</b>	520,320.25
其中：固定資產處置利得	<b>148,344.21</b>	520,320.25
無形資產處置利得	—	—
其他	<b>5,000.00</b>	—
	<u><b>1,239,738.05</b></u>	<u>1,624,714.09</u>

於2012年6月30日止6個月，計入非經常性損益的金額為1,239,738.05元。

## 五 合併財務報表項目附註（續）

## (35) 營業外收入及營業外支出（續）

## (b) 營業外支出

	截至6月30日止6個月	
	2012年 (未經審計)	2011年 (未經審計)
非流動資產處置損失	233,590.79	494,551.74
其中：固定資產處置損失	233,590.79	494,551.74
無形資產處置損失	—	—
其他	755,844.74	299,841.70
	<u>989,435.53</u>	<u>794,393.44</u>

於2012年6月30日止6個月，計入非經常性損益的金額為989,435.53元。

## (36) 所得稅費用

	截至6月30日止6個月	
	2012年 (未經審計)	2011年 (未經審計)
按稅法及相關規定計算的當年度所得稅	146,083,236.95	163,024,811.08
遞延所得稅（附註五(20)）	(431,652.26)	(2,421,355.69)
	<u>145,651,584.69</u>	<u>160,603,455.39</u>

## 五 合併財務報表項目附註 (續)

### (36) 所得稅費用 (續)

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	
	2012年 (未經審計)	2011年 (未經審計)
利潤總額	<b>583,286,321.36</b>	665,728,700.09
按適用稅率25%計算的所得稅費用	<b>145,821,580.34</b>	166,432,175.02
非應納稅所得的投資收益的影響	<b>(241,774.64)</b>	(225,028.80)
依稅法不得扣除的成本、費用和損失	<b>71,778.99</b>	(4,369,775.60)
以前年度所得稅費用與匯算清繳差異	—	(1,233,915.23)
所得稅費用	<b><u>145,651,584.69</u></b>	<u>160,603,455.39</u>

### (37) 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	
	2012年 (未經審計)	2011年 (未經審計)
歸屬於本公司普通股股東的合併淨利潤	<b>395,811,229.96</b>	453,306,754.70
本公司發行在外普通股的加權平均數	<b><u>1,658,610,000.00</u></b>	<u>1,658,610,000.00</u>
基本每股收益	<b><u>0.2386</u></b>	<u>0.2733</u>

#### (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2012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（2011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)

## (38) 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	
	2012年 (未經審計)	2011年 (未經審計)
歸屬於本公司股東的淨利潤	<b>395,811,229.96</b>	453,306,754.70
少數股東損益	<b>41,823,506.71</b>	51,818,490.00
淨利潤	<b>437,634,736.67</b>	505,125,244.70
加：固定資產折舊	<b>39,456,957.04</b>	35,207,816.33
投資性房地產折舊	<b>9,692,922.90</b>	3,720,643.02
無形資產攤銷	<b>221,261,092.30</b>	210,913,040.77
非流動資產處置損失	<b>233,590.79</b>	494,551.74
非流動資產處置收益	<b>(148,344.21)</b>	(520,320.25)
財務費用	<b>56,185,798.58</b>	55,055,196.67
投資收益	<b>(967,098.55)</b>	(900,115.18)
專項儲備(減少)/增加	<b>(396,648.44)</b>	925,505.33
遞延所得稅資產的增加	<b>(2,657,549.58)</b>	(285,050.44)
遞延所得稅負債的增加/(減少)	<b>2,225,897.32</b>	(3,056,315.81)
存貨的(增加)減少	<b>(811,012.71)</b>	22,525.90
其他流動負債的增加	—	871,060.25
經營性應收項目的減少/(增加)	<b>26,913,722.85</b>	(14,660,528.19)
經營性應付項目的(減少)/增加	<b>(76,322,385.37)</b>	73,888,769.62
經營活動產生的現金流量淨額	<b>712,301,679.59</b>	866,802,024.46

## 五 合併財務報表項目附註 (續)

### (38) 現金流量表補充資料 (續)

#### (a) 現金流量表補充資料 (續)

現金及現金等價物淨變動情況

	截至6月30日止6個月	
	2012年 (未經審計)	2011年 (未經審計)
現金及現金等價物的期末餘額	<b>887,762,782.66</b>	819,710,970.23
減：現金及現金等價物的期初餘額	<b>(603,222,812.37)</b>	(818,349,733.66)
現金及現金等價物淨增加額	<b>284,539,970.29</b>	1,361,236.57

#### (b) 現金及現金等價物

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年6月30日 (未經審計)
現金	<b>887,762,782.66</b>	819,710,970.23
其中：庫存現金	<b>10,055.10</b>	62,682.34
可隨時用於支付的銀行存款	<b>887,752,727.56</b>	819,648,287.89
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	—	—
期末現金及現金等價物餘額	<b>887,762,782.66</b>	819,710,970.23



## 五 合併財務報表項目附註（續）

## (39) 其他綜合收益

	截至6月30日止6個月	
	2012年 (未經審計)	2011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	—	—
小計	—	—
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	—	—
小計	—	—
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	—	—
小計	—	—
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	—	—
小計	—	—
合計	—	—

截至2012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（2011年同期：無）。

## 六 企業合併

### 同一控制下企業合併

於2012年2月21日，本公司向安徽高速控股集團收購了其擁有的廣祠公司51%的股權。本次交易的合併日為2012年1月1日，系依收購協議本公司取得廣祠公司控制權之日期。

上述同一控制下企業合併的合併成本及取得的淨資產賬面價值如下：

合併成本－支付的現金	215,330,000.00
減：取得的淨資產賬面價值	<u>(90,256,190.43)</u>
調整資本公積的金額	<u>125,073,809.57</u>

廣祠公司於合併日的資產、負債賬面價值列示如下：

	合併日 賬面價值
貨幣資金	5,420,769.26
應收款項	38,487,137.90
投資性房地產	10,097,722.00
固定資產	20,777,648.17
無形資產	275,731,615.40
減：借款	(136,200,000.00)
應付款項	(5,724,159.98)
其他負債	<u>(31,617,810.33)</u>
淨資產	176,972,922.42
減：少數股東權益	<u>(86,716,731.99)</u>
取得的淨資產	<u>90,256,190.43</u>

廣祠公司2011年度的收入、淨利潤和現金流量列示如下：

	2011年度
營業收入	70,861,575.64
淨利潤	23,759,544.75
經營活動現金流量	6,488,373.01
現金流量淨額	(56,421,977.84)

## 七 關聯方關係及其交易

## (1) 控股股東情況

## (a) 控股股東基本情況

	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	組織機構代碼
安徽高速控股集團	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) 控股股東註冊資本及其變化

	2011年12月31日 (業經審計)	本期增加	本期減少	2012年6月30日 (未經審計)
安徽高速 控股集團	<u>5,003,448,700.00</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>5,003,448,700.00</u>

## (c) 控股股東對本公司的持股比例和表決權比例

	2012年6月30日 (未經審計)		2011年12月31日 (未經審計)	
	持股比例	表決權比例	持股比例	表決權比例
安徽高速 控股集團	<u>31.27%</u>	<u>31.27%</u>	<u>31.27%</u>	<u>31.27%</u>

## (2) 子公司情況

子公司的基本情況及相關信息參見附註四。

## 七 關聯方關係及其交易 (續)

### (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(6)及如下。

	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本 萬元	持股比例	表決權比例	組織 機構代碼
高速傳媒	有限責任 公司	安徽省 合肥市	高進	廣告類公司	5,000	38%	38%	740884286

### (4) 其他關聯方情況

	與本集團的關係	組織機構代碼
安徽省阜周高速公路有限公司 (「阜周高速」)	受安徽高速控股集團控制	691083182
安聯公司	受安徽高速控股集團控制	70504391-6
邦寧物業	受安徽高速控股集團控制	692841993
高速檢測中心	受安徽高速控股集團控制	769013804
高速石化	受安徽高速控股集團控制	57705313-1
公路工程監理公司	受安徽高速控股集團控制	14897282-6
現代交通	受安徽高速控股集團控制	744897076
驛達公司	受安徽高速控股集團控制	78109626-X
招商局華建公路投資有限公司 (「招商局華建」)	本公司的股東	10171700-0
宣城高管	宣廣公司之少數股東	15326945-7
宣城交投	寧宣杭公司之少數股東	67092640-0

## 七 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、借款以及收購股權

關聯方	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			
			2012年(未經審計)		2011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%
安徽高速 控股集團	本集團提供高速公路聯網收費系統管理服務	參照成本磋商確定	<b>6,707,400.00</b>	<b>84.45</b>	5,160,480.00	83.93
安聯公司	同上	參照成本磋商確定	<b>733,620.00</b>	<b>9.24</b>	586,896.00	9.55
阜周高速	同上	參照成本磋商確定	<b>501,420.00</b>	<b>6.31</b>	401,136.00	6.52
現代交通	接受工程建設管理服務	參照招投標方式確定	<b>5,833,604.09</b>	<b>0.96</b>	5,408,415.38	0.72
邦寧物業	同上	參照成本磋商確定	<b>691,304.30</b>	<b>0.11</b>	—	—
邦寧物業	接受物業管理服務	參照成本磋商確定	<b>917,782.92</b>	<b>97.08</b>	638,827.98	83.26
高速檢測中心	接受施工檢測服務	參照招投標方式確定	<b>1,213,154.65</b>	<b>0.33</b>	978,258.00	0.28
公路工程 監理公司	接受工程施工監理服務	參照招投標方式確定	<b>4,539,829.28</b>	<b>1.23</b>	1,503,836.67	0.42
高速傳媒	接受廣告服務	參照成本磋商確定	<b>390,653.00</b>	<b>72.71</b>	—	—
安徽高速 控股集團	接受借款	按借款協議確定	<b>140,000,000.00</b>	<b>59.25</b>	—	—
安徽高速 控股集團	收購子公司股權 (附註四(c))	按評估值確定	<b>215,330,000.00</b>	<b>91.94</b>	—	—
宣城高管	同上	按評估值確定	<b>18,880,000.00</b>	<b>8.06</b>	—	—

## 七 關聯方關係及其交易 (續)

### (5) 關聯方交易 (續)

#### (b) 租賃

本集團作為出租方：

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	租賃起始日	租賃終止日	租賃收益定價依據	本期收益確認
本公司	驛達公司	服務區	2012年1月1日	2012年12月31日	採用直線法依 租賃期平均確認	3,600,000.00
本公司	高速石化	高新園一號 公寓樓304室	2012年1月1日	2013年8月31日	採用直線法依 租賃期平均確認	175,152.00
本公司	高速石化	加油站	2012年4月1日	2015年3月31日	採用直線法依 租賃期平均確認	6,622,500.00
廣祠公司	驛達公司	服務區	2012年1月1日	2012年12月31日	採用直線法依 租賃期平均確認	900,000.00

#### (c) 關鍵管理人員薪酬

	截至6月30日止6個月	
	2012年	2011年
關鍵管理人員薪酬	<u>1,297,212.80</u>	<u>1,397,500.00</u>

## 七 關聯方關係及其交易 (續)

## (5) 關聯方交易 (續)

## (d) 擔保 (附註五(18)和五(23))

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
安徽高速 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
宣城交投	寧宣杭公司	寧宣杭公司銀行 長期借款2,490萬元	2010年9月9日	2018年9月8日	否
宣城交投	寧宣杭公司	寧宣杭公司銀行 長期借款1,200萬元	2010年11月2日	2025年11月1日	否
宣城交投	寧宣杭公司	寧宣杭公司銀行 長期借款3,000萬元	2010年12月9日	2025年11月1日	否
宣城交投	寧宣杭公司	寧宣杭公司銀行 長期借款1,000萬元	2011年1月3日	2025年11月1日	否
宣城交投	寧宣杭公司	寧宣杭公司銀行 長期借款2,000萬元	2011年11月8日	2018年9月8日	否
宣城交投	寧宣杭公司	寧宣杭公司銀行 長期借款2,000萬元	2011年11月17日	2018年9月8日	否
宣城交投	寧宣杭公司	寧宣杭公司銀行 長期借款1,000萬元	2011年11月22日	2018年9月8日	否
宣城交投	寧宣杭公司	寧宣杭公司銀行 長期借款2,000萬元	2012年3月14日	2027年3月13日	否
宣城交投	寧宣杭公司	寧宣杭公司銀行 長期借款3,000萬元	2012年4月7日	2025年11月2日	否

## 七 關聯方關係及其交易 (續)

### (6) 應收、應付關聯方款項餘額

#### (a) 其他應收款

	2012年6月30日 (未經審計)		2011年12月31日 (未經審計)	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
安徽高速				
控股集團	<b>11,641,564.55</b>	—	32,918,637.90	—
高速石化	<b>6,622,500.00</b>	—	—	—
驛達公司	<b>3,755,931.20</b>	—	3,755,931.20	—
宣城高管	—	—	5,568,500.00	—
現代交通	—	—	1,420.60	—
	<b>22,019,995.75</b>	—	<b>42,244,489.70</b>	—

#### (b) 應付賬款

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (未經審計)
公路工程監理公司	<b>2,090,792.42</b>	5,011,043.96
現代交通	<b>1,748,062.61</b>	7,353,615.83
高速檢測中心	<b>174,401.39</b>	590,240.91
邦寧物業	<b>160,408.53</b>	816,077.63
高速傳媒	<b>10,000.00</b>	—
	<b>4,183,664.95</b>	<b>13,770,978.33</b>



## 七 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

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (未經審計)
安徽高速控股集團	135,880,772.70	—
現代交通	388,979.18	525,954.68
驛達公司	161,384.10	161,384.10
公路工程監理公司	138,693.00	1,137,121.25
高速檢測中心	100,000.00	—
	<u>136,669,828.98</u>	<u>1,824,460.03</u>

## (d) 應付股利

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (未經審計)
安徽高速控股集團	115,839,382.09	6,937,372.09
招商局華建	72,873,990.00	—
宣城高管	39,303,843.01	6,665,318.30
	<u>228,017,215.10</u>	<u>13,602,690.39</u>

## (e) 長期應付款

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (未經審計)
宣城高管 (附註五(19))	307,725,546.21	298,653,279.20
宣城交投 (附註五(19))	56,093,953.99	68,268,062.22
安徽高速控股集團 (附註五(19))	12,118,500.00	12,118,500.00
	<u>375,938,000.20</u>	<u>379,039,841.42</u>

除於附註五(19)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而產生。該等款項無擔保、不計息且無固定還款期限。

## 七 關聯方關係及其交易 (續)

### (7) 關聯方承諾

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與關聯方有關的承諾事項：

#### (a) 接受勞務－物業管理

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (未經審計)
邦寧物業	<u>811,295.23</u>	<u>3,245,180.92</u>

#### (b) 接受勞務－工程施工監理

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (未經審計)
公路工程監理公司	<u>6,335,579.52</u>	<u>6,335,579.52</u>

#### (c) 接受勞務－道路養護施工

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (未經審計)
現代交通	<u>—</u>	<u>2,315,643.75</u>

#### (d) 接受勞務－施工檢測服務

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (未經審計)
高速檢測中心	<u>—</u>	<u>3,285,940.49</u>

## 八 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：

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (未經審計)
無形資產	221,224,418.29	201,945,000.00
房屋、建築物及設施和設備	—	67,406,000.00
	<u>221,224,418.29</u>	<u>269,351,000.00</u>

## 九 資產負債表日後事項

## (1) 重要的資產負債表日後事項說明

- (a) 於2012年7月，本公司增加對安徽新安金融集團股份有限公司的出資額計人民幣100,000,000.00元。本次出資後，本公司實際累計現金出資額自人民幣400,000,000.00元增加為人民幣500,000,000.00元。
- (b) 於2011年2月，本公司與安徽高速控股集團等七家公司共同協議投資設立合肥市皖通小額貸款有限公司。其中，本公司出資15,000,000.00元，佔其註冊資本的10%。於2012年8月，本公司完成了上述款項的支付。
- (c) 於2012年6月，本公司擬與華泰集團等兩家公司及其他個人共同出資參與合肥華元典當有限公司增資擴股。其中，本公司出資45,000,000.00元，佔其增資後權益的18.75%。於2012年8月24日，本公司尚未完成上述款項的支付。
- (d) 於2012年8月，本公司擬與安徽高速控股集團、宣城交投對寧宣杭公司實施增資擴股，寧宣杭公司註冊資本由100,000,000.00元增加至300,000,000.00元。其中，本公司新增出資83,000,000.00元，增資後本公司累計出資153,000,000.00元，佔其增資後註冊資本的51%；宣城交投維持當前出資30,000,000.00元不變，佔其增資後註冊資本的10%；安徽高速控股集團出資117,000,000.00元，佔其增資後註冊資本的39%。
- (e) 應付款項期後支付

項目	內容	對財務狀況和 經營成果的影響數	無法估計 影響數的原因
償還應付款項（附註五(13)） （附註五(17)）	償還賬齡超過一年 的大額應付款項	資產和負債同時 減少55,481,982.92元	—

## 十 扣除非經常性損益後的淨利潤

	截至6月30日止6個月	
	2012年 (未經審計)	2011年 (未經審計)
淨利潤	<b>437,634,736.67</b>	505,125,244.70
加／(減)：處置非流動資產淨損失	<b>85,246.58</b>	(25,768.51)
計入當年度損益的政府補助	<b>(1,086,393.84)</b>	(1,086,393.84)
其他營業外收入	<b>(5,000.00)</b>	(18,000.00)
其他營業外支出	<b>755,844.74</b>	299,841.70
非經常性損益的所得稅影響數	<b>62,575.63</b>	207,580.16
扣除非經常性損益後的淨利潤	<b>437,447,009.78</b>	504,502,504.21
其中：歸屬於本公司股東	<b>395,554,625.71</b>	460,916,930.92
歸屬於少數股東	<b>41,892,384.07</b>	43,585,573.29

### 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。

## 十一 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。本公司沒有因為該美國存托憑證計劃而發行新的股份。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。

## 十二 金融工具及其風險

本集團的經營活動會面臨各種金融風險：市場風險（主要為外匯風險和利率風險）、信用風險和流動風險。本集團整體的風險管理計劃針對金融市場的不可預見性，力求減少對本集團財務業績的潛在不利影響。

### (1) 市場風險

#### (a) 外匯風險

本集團主要在中國營運，主要的收入及支出均以人民幣為主，因此並無重大外匯風險。

#### (b) 利率風險

本集團的利率風險主要產生於銀行借款、應付債券以及長期應付款等長期帶息債務。浮動利率的金融負債使本集團面臨現金流量利率風險，固定利率的金融負債使本集團面臨公允價值利率風險。本集團根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例。於2012年6月30日，本集團短期帶息債務主要為人民幣計價的浮動利率銀行借款，金額為46,300,000.00元（2011年12月31日：40,000,000.00元）（附註五(12)）；長期帶息債務主要為人民幣計價、以固定利率發行的公司債券，金額為1,984,949,451.70元（2011年12月31日：1,982,123,321.81元）（附註五(18)）；人民幣計價的浮動利率長期借款，金額為494,100,000.00元（2011年12月31日：444,100,000.00元）（附註五(23)）；以及人民幣計價的浮動利率長期應付款15,000,000.00元（2011年12月31日：15,000,000.00元）。

本集團總部財務部門持續監控集團利率水平。利率上升會增加新增帶息債務的成本以及本集團尚未付清的以浮動利率計息的帶息債務的利息支出，並對本集團的財務業績產生重大的不利影響，管理層會依據最新的市場狀況及時做出調整。

截至2012年6月30日止6個月，如果以浮動利率計算的借款利率上升或下降50個基點，而其它因素保持不變，本集團的淨利潤會減少或增加951,897.92元（2011年同期：569,020.83元）。

### (2) 信用風險

本集團對信用風險按組合分類進行管理。信用風險主要產生於銀行存款、應收股利和其他應收款等。

本集團銀行存款主要存放於國有銀行和其它大中型上市銀行，本管理層認為其不存在重大的信用風險，不會產生因對方單位違約而導致的任何重大損失。

此外，對於應收股利和其他應收款，本集團設定相關政策以控制信用風險敞口。本集團會定期對客戶信用記錄進行監控，對於信用記錄不良的客戶，本集團會採用書面催款等方式，以確保本集團的整體信用風險在可控的範圍內。

## 十二 金融工具及其風險 (續)

### (3) 流動風險

本集團內各子公司負責其自身的現金流量預測。總部財務部門在匯總各子公司現金流量預測的基礎上，在集團層面持續監控短期和長期的資金需求，以確保維持充裕的現金儲備；同時持續監控是否符合借款協議的規定。本集團從主要金融機構獲得提供足夠的備用資金的承諾，以滿足短期和長期的資金需求。於資產負債表日，本集團各項金融資產及金融負債以未折現的合同現金流量按到期日列示如下：

	2012年6月30日 (千元) (未經審計)				合計
	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	
金融資產—					
貨幣資金	887,763	—	—	—	887,763
應收股利	10,298	—	—	—	10,298
其他應收款	97,488	—	—	—	97,488
	<u>995,549</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>995,549</u>
金融負債—					
短期借款	46,300	—	—	—	46,300
應付款項	603,677	—	—	—	603,677
長期借款	34,050	—	102,150	357,900	494,100
應付債券及利息	100,000	100,000	2,100,000	—	2,300,000
應付利息	84,908	32,612	82,356	133,838	333,714
應付股利	394,549	—	—	—	394,549
長期應付款	12,119	49,428	142,498	353,490	557,535
	<u>1,229,303</u>	<u>182,040</u>	<u>2,427,004</u>	<u>845,228</u>	<u>4,683,575</u>

## 十二 金融工具及其風險 (續)

## (3) 流動風險 (續)

	2011年12月31日 (千元) (未經審計)				合計
	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	
金融資產－					
貨幣資金	603,223	—	—	—	603,223
應收股利	10,298	—	—	—	10,298
其他應收款	173,796	—	—	—	173,796
	<u>787,317</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>787,317</u>
金融負債－					
短期借款	40,000	—	—	—	40,000
應付款項	562,119	—	—	—	562,119
長期借款	27,240	—	108,960	307,900	444,100
應付債券及利息	100,000	100,000	2,100,000	2,300,000	
應付利息	40,444	36,923	98,974	159,367	335,708
應付股利	13,603	—	—	—	13,603
長期應付款	—	45,071	120,232	392,232	557,535
	<u>783,406</u>	<u>181,994</u>	<u>2,428,166</u>	<u>859,499</u>	<u>4,253,065</u>

## 十二 金融工具及其風險 (續)

### (4) 公允價值

#### (a) 不以公允價值計量的金融工具

不以公允價值計量的金融資產和負債主要包括：應收款項、短期借款、應付款項、長期借款、應付債券和長期應付款。

除下述金融負債以外，其他不以公允價值計量的金融資產和負債的賬面價值與公允價值相差很小。

	2012年6月30日 (未經審計)		2011年12月31日 (未經審計)	
	賬面價值	公允價值	賬面價值	公允價值
金融負債—				
應付債券	<b>1,984,949,451.70</b>	<b>2,091,000,000.00</b>	1,982,123,321.81	2,091,000,000.00
長期應付款	<b>363,819,500.20</b>	<b>360,796,864.37</b>	379,039,841.42	358,249,871.00
	<b><u>2,348,768,951.90</u></b>	<b><u>2,451,796,864.37</u></b>	<u>2,361,163,163.23</u>	<u>2,449,249,871.00</u>

存在活躍市場的應付債券，以活躍市場中的報價確定其公允價值。長期應付款以合同規定的未來現金流量按照市場上具有可比信用等級並在相同條件下提供幾乎相同現金流量的利率進行折現後的現值確定其公允價值。

#### (b) 以公允價值計量的金融工具

根據在公允價值計量中對計量整體具有重大意義的最低層級的輸入值，公允價值層級可分為：

第一層級： 相同資產或負債在活躍市場上（未經調整）的報價。

第二層級： 直接（比如取自價格）或間接（比如根據價格推算的）可觀察到的、除第一層級中的市場報價以外的資產或負債的輸入值。

第三層級： 以可觀察到的市場數據以外的變量為基礎確定的資產或負債的輸入值（不可觀察輸入值）。

於2012年6月30日及2011年12月31日，不存在以公允價值計量的金融工具。



## 十三 公司財務報表主要項目附註

## (1) 其他應收款

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (業經審計)
應收通行費收入	58,554,125.48	63,297,915.25
應收服務區租賃款	13,581,384.48	12,606,208.07
投標保證金	—	50,000,000.00
其他	12,420,843.38	13,590,496.80
	<b>84,556,353.34</b>	139,494,620.12
減：壞賬準備	—	—
	<b>84,556,353.34</b>	139,494,620.12

(i) 其他應收款餘額賬齡及相應的壞賬準備分析如下：

	2012年6月30日 (未經審計)			2011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	78,679,692.77	93.05	—	132,276,637.49	94.82	—
一到二年	2,675,644.89	3.16	—	6,717,982.63	4.82	—
二到三年	2,701,015.68	3.20	—	—	—	—
三年及以上	500,000.00	0.59	—	500,000.00	0.36	—
	<b>84,556,353.34</b>	<b>100.00</b>	—	139,494,620.12	100.00	—

### 十三 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：

	2012年6月30日 (未經審計)				2011年12月31日 (業經審計)			
	金額	佔總額 比例(%)	壞賬準備	計提比例	金額	佔總額 比例(%)	壞賬準備	計提比例
單項金額重大並								
單獨計提壞賬準備	58,554,125.48	69.25	-	-	113,297,915.25	81.22	-	-
單項金額不重大								
按組合計提								
壞賬準備	26,002,227.86	30.75	-	-	26,196,704.87	18.78	-	-
	<u>84,556,353.34</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>139,494,620.12</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

於2012年6月30日及2011年12月31日，本公司管理層認為應收通行費收入一般於次月收回；應收服務區租賃款和應收寧宣杭公司款預計於2012年第三季度收回；其他單項金額不重大的其他應收款包括應收租賃款及員工借款等，因此無重大回收風險，無需計提壞賬準備。

於2012年6月30日及2011年12月31日，其他應收款中無應收持有本公司5%（含5%）以上表決權股份的股東的款項。

(iii) 於2012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(%)
安徽省高速公路聯網 運營有限公司	獨立第三方	53,243,302.08	一年以內	62.97
高速石化	關聯方	6,622,500.00	一年以內	7.83
江蘇省高速公路聯網 營運管理中心	獨立第三方	5,310,823.40	一年以內	6.28
驛達公司	關聯方	3,755,931.20	一年以內	4.44
合肥高新技術產業 開發區財政國庫 支付中心	獨立第三方	1,750,000.00	一年以內	2.07
		<u>70,682,556.68</u>		<u>83.59</u>

## 十三 公司財務報表主要項目附註 (續)

## (2) 長期股權投資

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (業經審計)
子公司(a)	<b>495,646,388.90</b>	225,013,404.81
聯營企業(b) (附註五(5)(a))	<b>30,252,371.75</b>	29,285,273.20
— 有公開報價	—	—
— 無公開報價	<b>30,252,371.75</b>	29,285,273.20
其他長期股權投資(c) (附註五(5)(b))	<b>400,000,000.00</b>	300,000,000.00
	<b>925,898,760.65</b>	554,298,678.01
減：長期股權投資減值準備	—	—
	<b>925,898,760.65</b>	554,298,678.01

於2012年6月30日及2011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。

十三公司財務報表主要項目附註 (續)

(2) 長期股權投資 (續)

(a) 子公司

公司名稱	核算方法	投資成本	2011年		2012年		持股比例與 表決權比例 不一致的說明	持股準備	本報告提 議準備	本報告提 議分派 的現金股利
			12月31日 (未經審計)	投資比例	12月31日 (未經審計)	6月30日 (未經審計)				
宣威公司	成本法	61,995,000.00	61,995,000.00	55.47%	61,995,000.00	55.47%	不適用	-	-	158,263,739.08
寧宣杭公司 <sup>(i)</sup>	成本法	70,000,000.00	163,018,404.81	70.00%	174,515,198.47	70.00%	不適用	-	-	-
廣河公司 (附註四)	成本法	234,210,000.00	-	55.47%	109,136,190.43	55.47%	不適用	-	-	-
較通典當 (附註四)	成本法	150,000,000.00	-	71.43%	150,000,000.00	71.43%	不適用	-	-	-
			225,013,404.81		495,646,388.90					158,263,739.08

(i) 本期增加系本公司本期投入寧宣杭公司的長期應收款初始公允值與票面金額的差額。

(b) 聯營企業

公司名稱	核算方法	投資成本	2011年		2012年		持股比例與 表決權比例 不一致的說明	持股準備	本報告提 議準備	
			12月31日 (未經審計)	追加或 減少投資	12月31日 (未經審計)	6月30日 (未經審計)				
高速傳媒	權益法	19,000,000.00	29,285,273.20	-	967,098.55	30,252,371.75	38%	38%	不適用	-

十三公司財務報表主要項目附註 (續)

(2) 長期股權投資 (續)

(c) 其他長期股權投資

公司名稱	核算方法	投資成本	2011年		2012年		持股比例	持股比例與 表決權比例 不一致的說明	減值準備	本報告提議派發 現金股利的 現金股利
			12月31日 (業經審計)	本報增加	6月30日 (未經審計)	6月30日 (未經審計)				
新安金融	成本法	400,000,000.00	300,000,000.00	100,000,000.00	400,000,000.00	16.67%	16.67%	-	-	

於2011年7月7日，本公司與南翔萬商（安徽）物流產業股份有限公司、蕪湖市建設投資有限公司等其他九家投資者出資設立了新安金融。新安金融註冊資本為3,000,000,000.00元，本公司應出資額為500,000,000.00元，佔其16.67%的權益。截至2012年6月30日，本公司實際現金出資400,000,000.00元。新安金融主要從事融資擔保、典當、小額貸款、金融租賃等投資與運營。

### 十三 公司財務報表主要項目附註 (續)

#### (3) 長期應收款

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (業經審計)
應收宣廣公司款	<b>225,855,624.02</b>	219,197,020.12
應收寧宣杭公司款	<b>481,062,439.35</b>	406,445,338.26
減：一年內到期部分	—	—
一年以上到期部分	<b><u>706,918,063.37</u></b>	<b><u>625,642,358.38</u></b>

於2012年6月30日，長期應收宣廣公司的公允價值為219,340,097.52元（2011年12月31日：209,817,487.88元）；長期應收寧宣杭公司的公允價值為478,575,041.59元（2011年12月31日：401,657,975.76元）。

長期應收款到期日分析如下：

	2012年6月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (業經審計)
一到二年	<b>56,143,031.74</b>	37,248,843.62
二到五年	<b>132,780,057.62</b>	138,387,809.18
五年以上	<b><u>517,994,974.01</u></b>	<u>450,005,705.58</u>
	<b><u>706,918,063.37</u></b>	<b><u>625,642,358.38</u></b>

## 十三 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	
	2012年 (未經審計)	2011年 (未經審計)
主營業務收入	870,532,425.44	902,301,880.56
其他業務收入	14,213,199.22	16,595,285.20
	<u>884,745,624.66</u>	<u>918,897,165.76</u>
	截至6月30日止6個月	
	2012年 (未經審計)	2011年 (未經審計)
主營業務成本	319,676,136.14	310,051,620.06
其他業務成本	11,252,166.34	7,875,403.92
	<u>330,928,302.48</u>	<u>317,927,023.98</u>

### 十三 公司財務報表主要項目附註 (續)

#### (4) 營業收入和營業成本 (續)

##### (a) 主營業務收入和主營業務成本

分行業分析如下：

	截至2012年6月30日止6個月		截至2011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>858,342,425.44</b>	<b>(316,789,534.38)</b>	893,243,968.12	(306,866,509.90)
服務區經營收入	<b>12,190,000.00</b>	<b>(2,886,601.76)</b>	9,057,912.44	(3,185,110.16)
	<b><u>870,532,425.44</u></b>	<b><u>(319,676,136.14)</u></b>	<u>902,301,880.56</u>	<u>(310,051,620.06)</u>

分地區分析如下：

	截至2012年6月30日止6個月		截至2011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>870,532,425.44</b>	<b>(319,676,136.14)</b>	902,301,880.56	(310,051,620.06)

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。



## 十三 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2012年6月30日止6個月		截至2011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	<b>7,942,440.00</b>	<b>(7,238,899.43)</b>	6,148,512.00	(3,781,236.23)
路損賠償收入	<b>3,346,052.00</b>	<b>(1,469,881.38)</b>	8,069,779.50	(1,171,825.22)
租金收入	<b>2,224,784.22</b>	<b>(1,586,868.95)</b>	1,528,319.70	(1,072,791.36)
施救收入	<b>699,923.00</b>	<b>(956,516.58)</b>	848,674.00	(1,849,551.11)
	<b>14,213,199.22</b>	<b>(11,252,166.34)</b>	16,595,285.20	(7,875,403.92)

## (5) 投資收益

	截至6月30日止6個月	
	2012年度 (未經審計)	2011年度 (未經審計)
成本法核算的長期股權投資收益(a)	<b>87,788,896.07</b>	88,457,857.27
權益法核算的長期股權投資收益(b)	<b>967,098.55</b>	900,115.18
	<b>88,755,994.62</b>	89,357,972.45

(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	
	2012年度 (未經審計)	2011年度 (未經審計)
宣廣公司	<b>87,788,896.07</b>	88,457,857.27

(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影響不重大。

### 十三 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	
	2012年度 (未經審計)	2011年度 (未經審計)
淨利潤	<b>430,082,268.57</b>	462,491,808.54
加：固定資產折舊	<b>37,580,667.88</b>	32,046,480.07
投資性房地產折舊	<b>8,939,232.31</b>	3,587,187.12
無形資產攤銷	<b>193,746,397.38</b>	190,499,711.82
非流動資產處置損失	<b>41,451.78</b>	494,551.74
非流動資產處置收益	<b>(86,638.00)</b>	(520,320.25)
財務費用	<b>28,733,587.51</b>	40,586,441.78
投資收益	<b>(88,755,994.62)</b>	(89,357,972.45)
專項儲備增加	—	68.26
遞延所得稅資產的減少	<b>2,014,471.65</b>	1,699,982.97
遞延所得稅負債的增加	<b>878,473.69</b>	—
存貨的減少(增加)/減少	<b>(379,129.71)</b>	22,525.90
其他流動負債的減少	—	(1,086,393.84)
經營性應收項目的減少/(增加)	<b>4,938,266.78</b>	(4,157,718.92)
經營性應付項目的(減少)/增加	<b>(55,284,339.80)</b>	59,189,229.11
經營活動產生的現金流量淨額	<b><u>562,448,715.42</u></b>	<u>695,495,581.85</u>

現金及現金等價物淨變動情況

	截至6月30日止6個月	
	2012年度 (未經審計)	2011年度 (未經審計)
現金及現金等價物的期末餘額	<b>567,124,223.39</b>	771,467,389.93
減：現金及現金等價物的期初餘額	<b>(518,146,699.45)</b>	(664,366,382.42)
現金及現金等價物淨減少額	<b><u>48,977,523.94</u></b>	<u>107,101,007.51</u>

## 財務報表補充資料

截至2012年6月30日止6個月

(除特別注明外，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，並已經羅兵咸永道會計師事務所審計。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		2012年	2011年
	2012年	2011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>395,811</b>	453,307	<b>6,177,816</b>	6,357,009
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>(4,683)</b>	(3,720)	<b>104,666</b>	108,952
按香港會計準則	<b>391,128</b>	449,587	<b>6,282,482</b>	6,465,961

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					
	加權平均淨資產收益率(%)		每股收益			
	2012年	2011年	基本每股收益		稀釋每股收益	
		2012年	2011年	2012年	2011年	
歸屬於本公司普通股股東的淨利潤	<b>6.09</b>	7.54	<b>0.2386</b>	0.2733	<b>0.2386</b>	0.2733
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>6.08</b>	7.67	<b>0.2385</b>	0.2779	<b>0.2385</b>	0.2779

## 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2012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：

		2012年 6月30日 (未經審計)	2011年 12月31日 (未經審計)	差異變動金額及幅度 金額	%
貨幣資金	(1)	<b>887,762,782.66</b>	603,222,812.37	284,539,970.29	47.17
其他應收款	(2)	<b>97,488,487.32</b>	173,796,419.99	(76,307,932.67)	(43.91)
長期股權投資	(3)	<b>430,252,371.75</b>	329,285,273.20	100,967,098.55	30.66
投資性房地產	(4)	<b>349,724,466.41</b>	206,872,850.42	142,851,615.99	69.05
固定資產	(5)	<b>589,987,411.69</b>	771,009,473.87	(181,022,062.18)	(23.48)
在建工程	(6)	<b>35,163,554.42</b>	21,334,323.80	13,829,230.62	64.82
無形資產	(7)	<b>8,316,226,749.36</b>	8,300,814,570.78	15,412,178.58	0.19
應交稅費	(8)	<b>39,348,523.34</b>	156,360,066.30	(117,011,542.96)	(74.83)
應付利息	(9)	<b>51,522,962.98</b>	1,074,945.98	50,448,017.00	4,693.07
應付股利	(10)	<b>394,549,315.10</b>	13,602,690.39	380,946,624.71	2,800.52
其他應付款	(11)	<b>247,059,094.69</b>	128,708,074.45	118,351,020.24	91.95
一年內到期的 非流動負債	(12)	<b>46,168,500.00</b>	27,240,000.00	18,928,500.00	69.49
應付債券	(13)	<b>1,984,949,451.70</b>	1,982,123,321.81	2,826,129.89	0.14
遞延所得稅負債	(14)	<b>73,820,158.32</b>	54,662,868.34	19,157,289.98	35.05

### 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）

- (1) 貨幣資金增加2.85億元主要系本報告期內取得的通行費收入及少數股東投資所致；
- (2) 其他應收款減少主要系本集團收回投標保證金5千萬元所致（附註五(3)）；
- (3) 長期股權投資增加主要系本報告期內本公司對新安金融第二期出資1億元所致（附註五(5)(b)）；
- (4) 投資性房地產增加主要系本報告期內高新園區辦公樓主樓部分區域因租賃業務從固定資產轉入所致（附註五(7)）；
- (5) 固定資產減少主要系本報告期內高新園區辦公樓主樓部分區域因租賃業務從固定資產轉出至投資性房地產所致（附註五(8)）；
- (6) 在建工程增加主要系本報告期內機電系統工程改造所致；
- (7) 無形資產餘額主要系收費公路特許經營權（附註二(16)）。無形資產淨值的增加主要系本集團因寧宣杭高速公路建設工程發生的項目支出所致（附註五(10)）；
- (8) 應交稅費本期末餘額減少主要系本報告期內支付的2011年末已經計提尚未支付的企業所得稅所致（附註五(16)）；
- (9) 應付利息增加主要系計提公司債券本報告期利息費用5,000萬元所致（附註五(18)）；
- (10) 應付股利本期末餘額主要系本報告期內計提尚未支付的2011年度的普通股股利；
- (11) 其他應付款的增加主要系安徽高速控股集團對於寧宣杭公司的資金周轉款所致（附註五(17)）；
- (12) 一年內到期的非流動負債增加主要系廣祠公司的長期借款一年內到期部分增加所致；
- (13) 應付債券的增加系按照實際利率法進行的攤銷所致（附註五(18)）；
- (14) 遞延所得稅負債增加主要系本報告期內寧宣杭公司少數股東投入長期貸款與初始確認成本差額形成的應納稅暫時性差異所致（附註五(20)）。

### 三 主要會計報表項目的異常情況及原因的說明（續）

#### (b) 利潤表項目

財務報表數據變動幅度達30%（含30%）以上，且／或佔本集團截至2012年6月30日止6個月的利潤總額10%（含10%）以上的重大項目分析列示如下：

		2012年度上半年 (未經審計)	2011年度上半年 (未經審計)	差異變動金額及幅度 金額	%
營業收入	(1)	<b>1,123,156,155.83</b>	1,174,517,920.25	(51,361,764.42)	(4.37)
營業成本	(2)	<b>(384,971,088.22)</b>	(364,894,237.69)	(20,076,850.53)	5.50
財務費用－淨額	(3)	<b>(65,369,130.07)</b>	(63,882,651.41)	(1,486,478.66)	2.33
所得稅費用	(4)	<b>(145,651,584.69)</b>	(160,603,455.39)	14,951,870.70	(9.31)

- (1) 本報告期營業收入較去年同期減少主要系本集團所屬收費公路大型車車流量小幅下降所致；
- (2) 因本集團本報告期內無大額新增須攤銷的公路資產，無大額的計劃外的修理項目，人員結構也較穩定，因此本報告期內本集團營業成本較去年同期較為穩定；
- (3) 因本集團本報告期內無大額新增有息借款，現金流量也較穩定，因此本報告期內本集團財務費用較去年同期較為穩定；
- (4) 本報告期所得稅費用的下降主要由於本集團本報告期內隨著營業收入的小幅下降，導致應納稅所得額下降所致（附註五(36)）。

企業負責人：周仁強

主管會計工作的負責人：李俊傑

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  
截至二零一二年六月三十日止六個月

## 中期合併資產負債表

於二零一二年六月三十日

(除另有說明外，所有金額為人民幣千元)

資產	附註	未經審計 二零一二年 六月三十日	未經審計 二零一一年 十二月三十一日 (附註2)
<b>非流動資產</b>			
收費公路特許經營權	9	<b>8,441,306</b>	8,430,757
土地使用權	9	<b>10,987</b>	11,330
物業、機器及設備	9	<b>642,729</b>	811,003
投資性物業	9	<b>349,724</b>	206,873
無形資產	9	<b>2,692</b>	2,367
聯營投資		<b>30,252</b>	29,285
可供出售金融資產	10	<b>400,000</b>	300,000
		<b>9,877,690</b>	9,791,615
<b>流動資產</b>			
存貨		<b>4,224</b>	3,413
貿易及其他應收款	11	<b>107,787</b>	184,700
現金及現金等價物		<b>887,763</b>	603,223
		<b>999,774</b>	791,336
<b>總資產</b>		<b>10,877,464</b>	10,582,951
<b>權益</b>			
<b>歸屬於本公司所有者的權益</b>			
股本	12	<b>1,658,610</b>	1,658,610
股本溢價	12	<b>1,415,593</b>	1,415,593
其他儲備	13	<b>118,055</b>	345,042
保留盈餘			
— 擬派末期股利	25	—	348,308
— 其他		<b>3,090,224</b>	2,698,408
		<b>6,282,482</b>	6,465,961
<b>非控制性權益</b>		<b>404,106</b>	380,993
<b>總權益</b>		<b>6,686,588</b>	6,846,954

第158至186頁的附註為簡明合併中期財務資料整體部分



## 中期合併資產負債表 (續)

於二零一二年六月三十日

(除另有說明外，所有金額為人民幣千元)

	附註	未經審計 二零一二年 六月三十日	未經審計 二零一一年 十二月三十一日 (附註2)
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
長期應付款	18	363,820	379,040
借款	15	2,444,999	2,398,983
遞延所得稅負債		86,522	71,691
遞延收益	17	42,713	43,799
		<u>2,938,054</u>	<u>2,893,513</u>
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付款	14	1,133,176	651,522
當期所得稅負債		32,470	116,896
其他負債準備	16	6,826	6,826
借款	15	80,350	67,240
		<u>1,252,822</u>	<u>842,484</u>
<b>總負債</b>		<u>4,190,876</u>	<u>3,735,997</u>
<b>總權益及負債</b>		<u>10,877,464</u>	<u>10,582,951</u>
<b>淨流動資產</b>		<u>(253,048)</u>	<u>(51,148)</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>9,624,642</u>	<u>9,740,467</u>

第158至186頁的附註為簡明合併中期財務資料的整體部分

董事會已於二零一二年八月二十四日批准通過本財務報表。

周仁強  
董事李俊杰  
董事

## 中期合併利潤表

截至二零一二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 二零一二年	未經審計 截至六月三十日止六個月 二零一一年 (附註2)
	附註		
收入	20	<b>1,359,050</b>	1,538,699
經營成本	21	<b>(665,590)</b>	(772,863)
<b>毛利</b>		<b>693,460</b>	765,836
其他利得－淨額	19	<b>2,811</b>	4,760
行政費用	21	<b>(52,810)</b>	(42,568)
<b>經營利潤</b>		<b>643,461</b>	728,028
財務費用－淨額	22	<b>(67,819)</b>	(67,530)
享有聯營利潤的份額		<b>967</b>	900
<b>除所得稅前盈利</b>		<b>576,609</b>	661,398
所得稅費用	23	<b>(143,982)</b>	(159,521)
<b>本期間利潤</b>		<b>432,627</b>	501,877
<b>歸屬於：</b>			
本公司所有者		<b>391,128</b>	449,587
非控制性權益		<b>41,499</b>	52,290
		<b>432,627</b>	501,877
<b>基本及稀釋每股收益（以每股人民幣元計）</b>	24	<b>0.2358</b>	0.2711
<b>股息</b>		—	—

第158至186頁的附註為簡明合併中期財務資料的整體部分

## 中期合併綜合收益表

截至二零一二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 二零一二年	未經審計 二零一一年 (附註2)
本期間利潤	432,627	501,877
其他綜合收益	—	—
本期間其他綜合收益，扣除稅項	—	—
本期間總綜合收益	<u>432,627</u>	<u>501,877</u>
歸屬於：		
本公司所有者	391,128	449,587
非控制性權益	<u>41,499</u>	<u>52,290</u>
	<u>432,627</u>	<u>501,877</u>

第158至186頁的附註為簡明合併中期財務資料的整體部分

## 中期合併權益變動表

截至二零一二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			保留盈餘	非控制性 權益	總權益
	普通股股本 (附註12)	股本溢價 (附註12)	其他儲備 (附註13)			
於二零一一年一月一日						
結餘 (未經審計)	1,658,610	1,415,593	264,142	2,614,609	352,337	6,305,291
<b>綜合收益</b>						
半年度利潤 (未經審計)	—	—	—	449,587	52,290	501,877
其他綜合收益 (未經審計)	—	—	—	—	—	—
<b>總綜合收益 (未經審計)</b>	—	—	—	449,587	52,290	501,877
盈餘分配 (未經審計)	—	—	—	—	—	—
其他 (未經審計)	—	—	(726)	726	—	—
<b>與權益所有者的交易</b>						
二零一零年度期末股息 (未經審計)	—	—	—	(348,308)	—	(348,308)
二零一零年度子公司支付 非控制性權益的股息 (未經審計)	—	—	—	—	(77,677)	(77,677)
非控制性權益向子公司提供 借款之公允價值與實際款項 之差，扣除稅項 (未經審計)	—	—	—	—	15,579	15,579
於二零一一年六月三十日						
結餘 (未經審計)	1,658,610	1,415,593	263,416	2,716,614	342,529	6,396,762

## 中期合併權益變動表 (續)

截至二零一二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				非控制性 權益	總權益
	普通股股本 (附註12)	股本溢價 (附註12)	其他儲備 (附註13)	保留盈餘		
於二零一二年一月一日						
結餘 (未經審計)	1,658,610	1,415,593	345,042	3,046,716	380,993	6,846,954
綜合收益						
半年度利潤 (未經審計)	-	-	-	391,128	41,499	432,627
其他綜合收益 (未經審計)	-	-	-	-	-	-
總綜合收益 (未經審計)	-	-	-	391,128	41,499	432,627
盈餘分配 (未經審計)	-	-	-	-	-	-
其他 (未經審計)	-	-	(688)	688	-	-
與權益所有者的交易						
二零一一年度期末股息 (未經審計)	-	-	-	(348,308)	-	(348,308)
二零一一年度子公司支付 非控制性權益的股息 (未經審計)	-	-	-	-	(70,475)	(70,475)
非控制性權益支付對子公司 的投資 (未經審計)	-	-	-	-	60,000	60,000
為收購共同控制的子公司 向當時權益所有者支付 的對價 (未經審計)	7(a)	-	(215,330)	-	-	(215,330)
子公司所有者權益的變動 (不改變控制權) (未經審計)	8	-	(10,969)	-	(7,911)	(18,880)
非控制性權益向子公司提供 借款之公允價值與實際款項 之差，扣除稅項 (未經審計)		-	-	-	-	-
於二零一二年六月三十日						
結餘 (未經審計)	1,658,610	1,415,593	118,055	3,090,224	404,106	6,686,588

第158至186頁的附註為簡明合併中期財務資料的整體部分

## 中期合併現金流量表

截至二零一二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 二零一二年	未經審計 二零一一年 (附註2)
<b>經營活動的現金流量</b>			
經營產生的現金		593,557	618,102
已付利息		(6,326)	(7,873)
已付所得稅		(213,756)	(148,526)
<b>經營活動產生淨現金</b>		<b>373,475</b>	461,703
<b>投資活動的現金流量</b>			
購置物業、機器及設備		(25,163)	(57,574)
購置無形資產		(779)	(496)
購置可供出售金融資產	10	(100,000)	—
收購共同控制的子公司	7(a)	(165,330)	—
收購子公司的非控制性權益	8	(18,880)	—
出售物業、機器及設備所得款項		269	526
已收利息		2,561	3,930
<b>投資活動所用淨現金</b>		<b>(307,322)</b>	(53,614)
<b>融資活動的現金流量</b>			
借款所得款		96,300	91,000
償還借款		(40,000)	(135,500)
子公司吸收非控制性權益投資	7(b), 14, 18	200,000	45,000
向非控制性權益支付股息		(37,836)	(58,983)
向本公司所有者支付股息		—	(348,308)
<b>融資活動產生／(所用)淨現金</b>		<b>218,464</b>	(406,791)
<b>現金及現金等價物之增加</b>		<b>284,617</b>	1,298
期初現金及現金等價物		603,223	818,350
匯率變動對現金及現金等價物的影響額		(77)	63
<b>期終現金及現金等價物</b>		<b>887,763</b>	819,711

第158至186頁的附註為簡明合併中期財務資料的整體部分

## 簡明合併中期財務資料

截至二零一二年六月三十日止六個月

### 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。

於二零一二年六月三十日，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
廣祠高速公路	14	自二零零四年七月二十九日至二零二九年七月二十九日
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	於二零一二年六月三十日尚處於工程建設期

所列示的財務報表以人民幣千元列報（除非另有說明）。該等財務報表已經由董事會於二零一二年八月二十四日批准刊發。

本簡明合併中期財務資料未經審計。

## 2. 編製基準

截至二零一二年六月三十日止半年度的簡明合併中期財務資料已根據香港會計準則34「中期財務報告」編製。本簡明合併中期財務報告應與截至二零一一年十二月三十一日止年度的年度財務報表一併閱讀，該財務報表是根據香港財務報告準則編製的。

如附註7(a)中所述，因收購共同控制下的子公司，本簡明合併中期財務資料之相關比較數字已重述。該等重述比較數字未經審計。

## 3. 會計政策

編製本簡明合併中期財務資料所採用之會計政策與截至二零一一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二零一二年一月一日開始的財務年度首次採納

- 香港財務報告準則7（修改）「披露—金融資產的轉讓」，在二零一一年七月一日或之後開始的年度期間起生效。此修改將加強轉讓交易報告的透明度，並有助於用戶了解金融資產轉讓的風險以及此等風險對主體財務狀況的影響，尤其是涉及金融資產證券化的風險。會計政策的變動導致額外披露。

### (b) 以下新準則、準則修訂和詮釋必須在二零一二年一月一日開始的財務年度首次採納，但現時與本集團無關

- 香港會計準則12（修改）「遞延稅項：相關資產的收回」，在二零一二年一月一日或之後開始的年度期間起生效。此修改引入了按公允價值入賬的投資性房地產所產生的遞延稅項資產或負債的計量原則的例外情況。香港會計準則12規定主體必須計量與資產／負債相關的遞延稅項，視乎主體是否預期可透過使用或出售收回該資產的賬面值。此項修改引入了一項可推翻的假設，即按公允價值入賬的投資性房地產可透過出售而全數收回。該修改將追溯應用。目前不適用於本集團，因為本集團並無任何按公允價值入賬的投資性房地產。



### 3. 會計政策 (續)

(c) 下列已發出但在二零一二年一月一日開始的財務年度仍未生效的新訂準則、準則修訂和詮釋並無提早採納

- 香港財務報告準則9「金融工具」針對金融資產和金融負債的分類、計量和取消確認。該準則不需在二零一五年一月一日前應用，但可提早採納。如採納，此準則將尤其影響本集團對可供出售金融資產的會計入賬，因為香港財務報告準則9只容許非為交易目的所持有權益工具在其他綜合收益中確認公允價值利得和虧損。

由於新規定只影響指定為以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債，且本集團並無任何此等負債，因此對本集團金融負債的入賬並無影響。取消確認原則轉移自香港會計準則39「金融工具：確認及計量」，且並無變動。本集團尚未決定何時採納香港財務報告準則9。

- 香港財務報告準則10「合併財務報表」基於現有原則上，認定某一主體是否應包括在母公司的合併財務報表內時，控制權概念為一項決定性因素。此準則提供額外指引，以協助評估難以評估時控制權的釐定。本集團有意不遲於二零一三年一月一日或之後開始的年度期間採納香港財務報告準則10。
- 香港財務報告準則12「在其他主體權益的披露」包含在其他主體所有形式的權益的披露規定，包括合營安排、聯營、特別用途工具和其他資產負債表外工具。本集團有意不遲於二零一三年一月一日或之後開始的年度期間採納香港財務報告準則12。
- 香港財務報告準則13「公允價值計量」目的為透過提供一個公允價值的清晰定義和作為各項香港財務報告準則就公允價值計量和披露規定的單一來源，以改善一致性和減低複雜性。此規定並不延伸至公允價值會計入賬的使用，但提供指引說明當香港財務報告準則內有其他準則已規定或容許時，應如何應用此準則。本集團有意不遲於二零一三年一月一日或之後開始的年度期間採納香港財務報告準則13。
- 香港財務報告準則7（修改）「金融工具：披露－抵銷金融資產及金融負債」將於二零一三年一月一日起採納。該修定規定了新的披露要求，著重於在財務狀況表中被抵銷的金融工具，以及受總互抵協議或類似協議約束的金融工具（無論其是否被抵銷）的量化信息。

### 3. 會計政策 (續)

(c) 下列已發出但在二零一二年一月一日開始的財務年度仍未生效的新訂準則、準則修訂和詮釋並無提早採納 (續)

- 香港會計準則32 (修改) 「金融工具：呈報一對銷金融資產及金融負債」將於二零一四年一月一日起採納。此修改澄清在財務狀況表中對銷金融工具的規定：
  - (i) 有關「目前有對銷的法定可執行權力」的定義；及
  - (ii) 若干總額對銷系統或視為相等於淨額對銷。
- 香港會計準則19 (修改) 「職工福利」刪除了區間法和按淨注資基準計算財務成本。本集團尚未評估香港會計準則19修改的影響。

沒有其他尚未生效的香港財務報告準則或香港 (國際財務報告解釋委員會) 一解釋公告而預期會對本集團有重大影響。

### 4. 估計

編製中期財務報表要求管理層對影響會計政策的應用和所報告資產和負債以及收支的數額作出判斷、估計和假設。實際結果或會與此等估計不同。

在編製此等簡明合併中期財務報表時，管理層應用本集團會計政策時作出的重大判斷和估計不確定性的關鍵來源，與截至二零一一年十二月三十一日止年度合併財務報表所應用的相同。

### 5. 財務風險管理

(a) 財務風險因素

本集團的活動承受著多種的財務風險：市場風險 (包括公允價值利率風險、現金流量利率風險及價格風險)、信用風險及流動性風險。

中期簡明合併財務報表並未包括年度財務報表規定的所有財務風險管理信息和披露，此中期財務報表應與本集團截至二零一一年十二月三十一日止年度的年度財務報表一併閱讀。

自年底以來風險管理部或風險管理政策並無任何變動。

## 5. 財務風險管理（續）

### (b) 公允價值估計

下表利用估值法分析按公允價值入賬的金融工具。不同層級的定義如下：

- 相同資產或負債在活躍市場的報價（未經調整）（第1層）；
- 除了第1層所包括的報價外，該資產和負債的可觀察的其他輸入，可為直接（即例如價格）或間接（即源自價格）（第2層）；
- 資產和負債並非依據可觀察市場數據的輸入（即非可觀察輸入）（第3層）。

於二零一二年度，沒有任何按公允價值入賬的金融工具在不同層級之間轉移。

於二零一二年度，沒有發生任何經濟環境的變動影響本集團金融資產或負債的公允價值。

於二零一二年度，本集團的金融資產未發生重分類。

## 6. 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，本公司於截至二零一二年六月三十日止六個月及二零一一年同期無需編製分部信息。

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；於二零一二年六月三十日及二零一一年十二月三十一日，本集團主要資產位於中國境內。

## 7. 收購／設立子公司

### (a) 收購共同控制下的子公司

於二零一二年一月一日（「合併日」），本公司向母公司安徽省高速公路控股集團有限公司（「安徽高速公路控股集團」）收購其持有的宣城市廣祠高速公路有限責任公司（「廣祠公司」）51%的權益。該項交易中本公司取得的淨資產按照廣祠公司於二零一二年一月一日的賬面價值計量。

廣祠公司於合併日的資產及負債列示如下：

	二零一二年一月一日 賬面價值
<b>資產</b>	
收費公路特許經營權	275,731
物業、機器及設備	20,778
投資性物業	10,098
貿易及其他應收款	38,487
現金及現金等價物	5,421
	<hr/>
	350,515
<b>負債</b>	
長期應付款	12,119
借款	136,200
貿易及其他應付款	24,331
當期所得稅負債	892
	<hr/>
	173,542
<b>淨資產</b>	176,973
減：歸屬於非控制性權益	(86,717)
	<hr/>
本公司所取得之淨資產	<u>90,256</u>

**7. 收購／設立子公司（續）****(a) 收購共同控制下的子公司（續）**

由於該項交易中本公司與廣祠公司均處於最終共同控制下，故該項交易不適用香港財務報告準則3「企業合併」的相關規定，本公司取得的淨資產按照廣祠公司於合併日的賬面價值計量。

據此，本簡明合併中期財務資料已根據香港會計準則5「共同控制下合併會計處理」的原則編製，猶如目前的集團架構於彼等各自的成立日期以來已經存在，且以本公司持有的權益份額為限。所有由集團內部交易產生的收入、費用及未實現的損益以及內部往來餘額已於合併時全額抵消。據此，本簡明合併中期財務資料之相關比較數字已重述。

**(b) 設立子公司**

於二零一二年二月，本公司與合肥華泰集團股份有限公司（「華泰集團」）共同投資設立合肥皖通典當有限公司（「皖通典當」）。其中本公司出資計人民幣150,000千元，佔其註冊資本的71.43%；華泰集團出資計人民幣60,000千元，佔其註冊資本的28.57%。於二零一二年六月三十日，皖通典當尚未開業。

**8. 與非控制性權益的交易－收購子公司額外權益**

於二零一二年一月一日，本公司以人民幣18,880千元額外收購了廣祠公司4.47%的權益。於收購日，廣祠公司的非控制性權益的賬面價值為人民幣7,911千元。本集團確認了非控制性權益減少人民幣7,911千元，歸屬於本公司所有者的權益減少人民幣10,969千元。廣祠公司所有者權益的變動對歸屬於本公司所有者的權益的影響摘要如下：

購入非控制性權益的賬面價值	7,911
支付非控制性權益的對價	(18,880)
	<hr/>
確認於其他儲備中支付超額對價的部分	(10,969)
	<hr/> <hr/>

## 9. 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	預付租金
<b>截至二零一一年六月三十日</b>					
止六個月					
二零一一年一月一日					
期初淨值（未經審計）	8,098,784	1,800	842,866	33,930	12,389
添置	364,181	496	57,574	—	—
重分類	—	—	(134,546)	134,546	—
處置	—	—	(500)	—	—
折舊及攤銷（附註18）	(223,726)	(250)	(36,287)	(3,720)	(323)
二零一一年六月三十日	<u>8,239,239</u>	<u>2,046</u>	<u>729,107</u>	<u>164,756</u>	<u>12,066</u>
<b>截至二零一二年六月三十日</b>					
止六個月					
二零一二年一月一日					
期初淨值（未經審計）	<b>8,430,757</b>	<b>2,367</b>	<b>811,003</b>	<b>206,873</b>	<b>11,330</b>
添置	<b>235,894</b>	<b>779</b>	<b>25,163</b>	—	—
重分類	—	—	(152,544)	152,544	—
處置	—	—	(355)	—	—
折舊及攤銷（附註18）	(225,345)	(454)	(40,538)	(9,693)	(343)
二零一二年六月三十日	<u><b>8,441,306</b></u>	<u><b>2,692</b></u>	<u><b>642,729</b></u>	<u><b>349,724</b></u>	<u><b>10,987</b></u>

於二零一二年六月三十日以及二零一一年六月三十日，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。

截至二零一二年六月三十日止借款費用資本化金額計人民幣24,903千元，資本化率為5.734%（二零一一年同期：資本化金額計人民幣7,053千元；資本化率為5.822%）。

於二零一二年六月三十日，淨值約為人民幣267,891千元（原價為人民幣353,589千元）的收費公路特許經營權（二零一一年十二月三十一日：淨值人民幣275,732千元、原價人民幣353,589千元）作為人民幣136,200千元（二零一一年十二月三十一日：人民幣136,200千元）的長期借款的抵押物（附註15(b)）。

## 10. 可供出售金融資產

	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年 (未經審計)	二零一一年 (未經審計)
期初賬面淨值	300,000	—
新增	100,000	—
期末賬面淨值	<u>400,000</u>	<u>—</u>

可供出售金融資產為對一非上市公司安徽新安金融集團股份有限公司的權益性投資，佔其16.67%的權益。

由於該非上市公司成立時間臨近於二零一一年年末，因此對該非上市公司的權益性投資的公允價值接近於其賬面淨值。

## 11. 貿易及其他應收款

	二零一二年	二零一一年
	六月三十日 (未經審計)	十二月三十一日 (未經審計)
預付賬款	—	606
應收股利(a)	10,298	10,298
其他(b)	97,489	173,796
	<u>107,787</u>	<u>184,700</u>

(a) 於二零一一年度，安徽高速傳媒有限公司（「高速傳媒」）宣告向本公司分配股利計人民幣10,298千元。於二零一二年六月三十日，本公司尚未收到該等股利。

(b) 於二零一二年六月三十日，貿易及其他應收款中的其他項主要系應收安徽省高速公路聯網運營有限公司通行費收入計人民幣64,885千元（二零一一年十二月三十一日：人民幣61,776千元）及應收安徽高速控股集團通行費收入計人民幣11,642千元（二零一一年十二月三十一日：人民幣32,919千元）。

貿易及其他應收款均不計息。於二零一二年六月三十日，其他應收款餘額中有121,066千元賬齡在一年內（二零一一年十二月三十一日：176,979千元）。

於二零一二年六月三十日及二零一一年十二月三十一日，貿易及其他應收款以人民幣計價且可全數獲得履行。

## 12. 股本及股本溢價

	股數 (千股)	股本	股本溢價	合計
二零一一年一月一日 (業經審計)	1,658,610	1,658,610	1,415,593	3,074,203
本期變動 (未經審計)	—	—	—	—
二零一一年六月三十日 (未經審計)	<u>1,658,610</u>	<u>1,658,610</u>	<u>1,415,593</u>	<u>3,074,203</u>
二零一二年一月一日 (業經審計)	<b>1,658,610</b>	<b>1,658,610</b>	<b>1,415,593</b>	<b>3,074,203</b>
本期變動 (未經審計)	—	—	—	—
二零一二年六月三十日 (未經審計)	<u><b>1,658,610</b></u>	<u><b>1,658,610</b></u>	<u><b>1,415,593</b></u>	<u><b>3,074,203</b></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。

股本溢價系發行普通股股本收到對價之公允價值扣除交易成本後淨額。



## 13. 其他儲備

	資本公積	法定 盈餘公積金	任意 盈餘公積	安全基金	合併儲備 (a)	收購 非控制性 權益所 支付的對價 超過賬面 價值的部分	合計
二零一一年一月一日結餘 (未經審計)	2,243	873,605	658	57,815	28,968	(699,147)	264,142
安全基金之使用 (未經審計)	—	—	—	(726)	—	—	(726)
二零一一年六月三十日結餘 (未經審計)	<u>2,243</u>	<u>873,605</u>	<u>658</u>	<u>57,089</u>	<u>28,968</u>	<u>(699,147)</u>	<u>263,416</u>
二零一二年一月一日結餘 (未經審計)	<b>2,243</b>	<b>955,881</b>	<b>658</b>	<b>56,439</b>	<b>28,968</b>	<b>(699,147)</b>	<b>345,042</b>
為收購共同控制的子公司 向當時權益所有者支付的對價 (未經審計)	—	—	—	—	(215,330)	—	(215,330)
子公司所有者權益的變動 (不改變控制權) (未經審計)	—	—	—	—	—	(10,969)	(10,969)
安全基金之使用 (未經審計)	—	—	—	(688)	—	—	(688)
二零一二年六月三十日結餘 (未經審計)	<u>2,243</u>	<u>955,881</u>	<u>658</u>	<u>55,751</u>	<u>(186,362)</u>	<u>(710,116)</u>	<u>118,055</u>

(a) 於二零一二年六月三十日，合併儲備系收購共同控制子公司所支付的對價超過本公司應佔廣祠公司實收資本的部分。

	二零一二年 六月三十日
本公司應佔廣祠公司實收資本	28,968
減：收購共同控制子公司所支付的對價（附註7(a)）	<u>(215,330)</u>
合併儲備	<u>(186,362)</u>

## 14. 貿易及其他應付款

	二零一二年 六月三十日 (未經審計)	二零一一年 十二月三十一日 (未經審計)
應付股利	394,549	13,602
應付收費公路特許經營權	388,974	485,658
短期無息資金周轉款	135,839	—
應付職工薪酬	60,679	30,610
工程項目存入押金	53,274	39,109
應付利息	51,523	1,075
應付聯網中心代收款	21,837	22,485
一年內到期的長期應付款	12,119	—
應付其他稅項	7,057	39,465
預收賬款	3,750	4,650
應付收費公路維修款	1,375	1,815
其他	2,200	13,053
	<b>1,133,176</b>	<b>651,522</b>

上述餘額均不計息。於二零一二年六月三十日，貿易及其它應付款項中賬齡超過一年的為人民幣235,122千元（二零一一年十二月三十一日：168,882千元），主要為應付工程款。該等款項需待工程竣工結算後支付。

於二零一二年六月三十日及二零一一年十二月三十一日，貿易及其他應付款均以人民幣計價。

## 15. 借款

	二零一二年六月三十日		二零一一年十二月三十一日	
	年利率	人民幣千元	年利率	人民幣千元
	(未經審計)		(未經審計)	
<b>非流動借款</b>				
公司債券—人民幣(a)	5.000%	1,984,949	5.000%	1,982,123
銀行長期保證借款				
— 人民幣(b)				
— 質押(b)	6.210%-6.900%	102,150	6.210%-6.900%	108,960
— 擔保(c)	5.760%-7.755%	176,900	5.760%-7.755%	126,900
銀行長期信用借款				
— 人民幣(c)	5.760%-6.390%	181,000	5.760%	181,000
		<b>2,444,999</b>		<b>2,398,983</b>
<b>流動借款</b>				
銀行短期信用借款—人民幣	4.779%-6.56%	46,300	4.779%-6.56%	40,000
一年內到期的銀行				
長期保證借款—人民幣				
— 質押(b)	6.210%-6.900%	34,050	6.210%-6.900%	27,240
		<b>80,350</b>		<b>67,240</b>
借款合計		<b>2,525,349</b>		<b>2,466,223</b>

## 15. 借款（續）

- (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。安徽高速控股集團為該債券本金及利息提供全額不可撤消連帶責任保證擔保。
- (b) 於二零一二年六月三十日，銀行借款中人民幣136,200千元系質押廣祠高速公路收費經營權而取得（二零一一年十二月三十一日：人民幣136,200千元）（附註9）。
- (c) 於二零一二年六月三十日，銀行借款中人民幣176,900千元由寧宣杭高速公路投資有限公司（「寧宣杭公司」）非控制性權益宣城市交通投資有限公司（「宣城交投」）提供擔保，人民幣181,000千元由本公司提供擔保（二零一一年十二月三十一日：人民幣126,000千元由宣城交投提供擔保；人民幣181,000千元由本公司提供擔保）。

於二零一二年六月三十日，本集團應償還的借款如下：

	銀行貸款		公司債券	
	二零一二年 六月三十日 (未經審計)	二零一一年 十二月三十一日 (未經審計)	二零一二年 六月三十日 (未經審計)	二零一一年 十二月三十一日 (未經審計)
一年內	80,350	67,240	—	—
一至二年	—	—	—	—
二年至五年	102,150	108,960	1,984,949	1,982,123
五年以上	357,900	307,900	—	—
合計	<u>540,400</u>	<u>484,100</u>	<u>1,984,949</u>	<u>1,982,123</u>

## 15. 借款 (續)

於二零一二年六月三十日，公司債券按債券市場價格計算的公允價值為人民幣2,091,000千元；其餘借款因折現因素對其公允價值影響不重大，借款的賬面值與其公允價值相近。

於資產負債表日，本集團有下列未提取貸款融資：

	二零一二年 六月三十日 (未經審計)	二零一一年 十二月三十一日 (未經審計)
一年內到期	<u>2,031,800</u>	<u>1,788,100</u>

## 16. 準備

	公路養護責任
二零一一年一月一日結餘 (未經審計)	28,949
本期新增 (未經審計)	10,690
本期減少 (未經審計)	<u>(9,819)</u>
二零一一年六月三十日結餘 (未經審計)	<u>29,820</u>
二零一二年一月一日結餘 (未經審計)	6,826
本期新增 (未經審計)	—
本期減少 (未經審計)	<u>—</u>
二零一二年六月三十日結餘 (未經審計)	<u>6,826</u>

## 17. 遞延收益

	二零一二年 六月三十日 (未經審計)	二零一一年 十二月三十一日 (未經審計)
政府補助	42,713	43,799

政府補助系本公司收到資產相關之補助，攤銷年限為25.5年。

## 18. 長期應付款

長期應付款之賬面價值及其公允價值列示如下：

	賬面價值 (附註27)		公允價值	
	二零一二年 六月三十日 人民幣千元 (未經審計)	二零一一年 十二月三十一日 人民幣千元 (未經審計)	二零一二年 六月三十日 人民幣千元 (未經審計)	二零一一年 十二月三十一日 人民幣千元 (未經審計)
宣城市高等級公路建設 管理有限公司 (「宣城高管」) (a)	307,726	298,653	294,118	279,915
宣城交投(b)	56,094	68,268	54,560	66,216
安徽高速控股集團(c)	—	12,119	—	12,119
	<b>363,820</b>	<b>379,040</b>	<b>348,678</b>	<b>358,250</b>

- (a) 長期應付宣城高管款系宣城高管投資於宣廣高速公路有限責任公司(「宣廣公司」)之投資總額與其所佔註冊資本比例部分之差額。該等款項無擔保、不計息。於二零一二年六月三十日，該等長期應付款還款方式較截至二零一一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) 長期應付宣城交投款系宣城交投投資於寧宣杭公司之投資總額與其所佔註冊資本比例部分之差額。該等款項無擔保。於二零一二年六月三十日，該等長期應付款包括無息借款人民幣41,094千元及有息借款人民幣15,000千元。
- (c) 長期應付安徽高速控股集團款系安徽高速控股集團投資於廣祠公司之投資總額與其所佔註冊資本比例部分之差額。該等款項無擔保、不計息。於二零一二年六月三十日，本集團將預計於一年內償還的人民幣12,119千元計入貿易及其他應付款。

**18. 長期應付款 (續)**

於二零一二年六月三十日，長期應付宣城高管款折現前的賬面價值為人民幣447,916千元（二零一一年十二月三十一日：447,916千元）；及長期應付宣城交投款折現前的賬面價值為人民幣97,500千元（二零一一年十二月三十一日：97,500千元）。

長期應付款之公允價值是將現金流以中國人民銀行公佈的二零一二年六月三十日長期借款基準利息率6.80%折現計算（二零一一年十二月三十一日：7.05%）。

**19. 其他收入－淨額**

	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年 (未經審計)	二零一一年 (未經審計)
利息收入	2,561	3,930
與資產相關的政府補助	1,086	1,086
處置物業、機器及設備的（損失）／收益	(85)	26
其他	(751)	(282)
	<u>2,811</u>	<u>4,760</u>

## 20. 收入

	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年 (未經審計)	二零一一年 (未經審計)
通行費、租金及其他收入	1,123,156	1,174,518
建造合同收入	235,894	364,181
	<u>1,359,050</u>	<u>1,538,699</u>

## 21. 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	
	二零一二年 (未經審計)	二零一一年 (未經審計)
折舊及攤銷費用（附註9）	276,373	264,306
建造合同成本	235,894	364,181
員工成本	97,267	80,662
收費公路修理及維護費用	62,581	59,506
收入相關的稅項	38,048	39,457
其他	8,237	7,319
	<u>718,400</u>	<u>815,431</u>



## 22. 財務費用

	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年 (未經審計)	二零一一年 (未經審計)
利息費用		
— 公司債券	52,826	52,683
— 銀行借款	5,921	6,302
— 長期應付附屬公司非控制性權益款攤銷	9,072	8,545
	<u>67,819</u>	<u>67,530</u>

## 23. 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

根據全國人民代表大會於二零零七年三月十六日批准頒佈的《中華人民共和國企業所得稅法》，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%。

	截至六月三十日止六個月	
	二零一二年 (未經審計)	二零一一年 (未經審計)
當期所得稅項	129,331	163,026
遞延所得稅項	14,651	(3,505)
	<u>143,982</u>	<u>159,521</u>

## 23. 稅項

### (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機構股東的，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及以後年度的股利需要代扣代繳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。

## 24. 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	
	二零一二年 (未經審計)	二零一一年 (未經審計)
股東應佔盈利	391,128	449,587
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)	<u>0.2358</u>	<u>0.2711</u>

## 25. 股息

二零一一年度的末期股息每股為人民幣0.21元，合計為人民幣348,308,000元，於二零一二年五月二十五日舉行的股東周年大會上建議派發。

董事會建議不派發二零一二年中期股息（二零一一年中期：無）。

## 26. 承諾

### (a) 資本承諾

資產負債表日尚未發生之資本承諾如下：

	二零一二年 六月三十日 (未經審計)	二零一一年 十二月三十一日 (未經審計)
資本性支出		
— 已批准但未簽約	—	—
— 已簽約但未發生	<u>221,224</u>	<u>269,352</u>

## 27. 關聯方交易

### (a) 關聯方名稱及關係

本公司的第一大股東為安徽省高速公路控股集團有限公司（「安徽高速控股集團」），為在中國成立的國有企業，並由中國政府控制。其擁有中國重大部份資產。

根據香港會計準則24（修訂）「關聯方披露」，政府相關主體及其子公司受中國政府直接或間接控制、共同控制或重大影響，定義為本集團的關聯方。在此基礎上，關聯方包括總公司及其子公司（不包括本集團）、其他政府相關主體及其子公司、其他本公司有能力控制或實施重大影響力的主體和公司，以及本公司和總公司的關鍵管理人員以及他們的家庭近親。

除了國有企業外，本公司的關聯方列示如下：

公司名稱	與本集團的關係
安徽高速控股集團	本公司之第一大股東
招商局華建公路投資有限公司（「招商局華建」）	對本公司施加重大影響的投資方
宣城高管	宣廣公司及廣祠公司之非控制性權益
宣城交投	寧宣杭公司之非控制性權益
高速傳媒	聯營公司
驛達公司	安徽高速控股集團之子公司
安徽安聯高速公路有限公司（「安聯公司」）	安徽高速控股集團之子公司
安徽省高速公路投資有限公司（「高速投資」）	安徽高速控股集團之子公司
安徽省沿江高速公路有限公司（「沿江高速」）	安徽高速控股集團之子公司
安徽省阜周高速公路有限公司（「阜周高速」）	安徽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」）	安徽高速控股集團之子公司
安徽省六潛高速公路有限公司（「六潛高速」）	安徽高速控股集團之子公司
安徽省高速石化有限公司（「高速石化」）	安徽高速控股集團之子公司
安徽高速高等級公路工程監理有限公司（「公路工程監理公司」）	安徽高速控股集團之子公司
安徽省現代交通設施工程有限公司（「現代交通」）	安徽高速控股集團之子公司
安徽省高速公路實驗檢測科研中心（「高速檢測中心」）	安徽高速控股集團之子公司
合肥市邦寧物業管理有限公司（「邦寧物業」）	安徽高速控股集團之子公司

## 27. 關聯方交易（續）

## (b) 關聯交易

## (i) 業務管理收入

	截至六月三十日止期間六個月	
	二零一二年 (未經審計)	二零一一年 (未經審計)
安徽高速控股集團	6,707	5,161
安聯公司	734	587
阜周高速	501	401
	<u>7,942</u>	<u>6,149</u>

## (ii) 租金收入

	截至六月三十日止期間六個月	
	二零一二年 (未經審計)	二零一一年 (未經審計)
高速石化	6,798	—
驛達公司	4,500	3,783
現代交通	—	175
	<u>11,298</u>	<u>3,958</u>

## 27. 關聯方交易 (續)

### (b) 關聯交易 (續)

#### (iii) 應付及已付代建、施工檢測及物業管理服務的費用

	截至六月三十日止期間六個月	
	二零一二年 (未經審計)	二零一一年 (未經審計)
現代交通	5,834	5,409
公路工程監理公司	4,540	1,504
邦寧物業	1,609	639
高速檢測中心	1,213	978
	<u>13,196</u>	<u>8,530</u>

上述交易主要系上述關聯方自二零零八年底起為本公司高新園區辦公大樓及綜合樓工程等項目提供代建及施工檢測和物業管理服務而發生。

#### (iv) 應付及已付有息長期應付款的利息費用

	截至六月三十日止期間六個月	
	二零一二年 (未經審計)	二零一一年 (未經審計)
宣城交投	<u>535</u>	<u>—</u>

## 27. 關聯方交易 (續)

## (b) 關聯交易 (續)

## (v) 應付及已付廣告服務的費用

	截至六月三十日止期間六個月	
	二零一二年	二零一一年
	(未經審計)	(未經審計)
高速傳媒	<b>391</b>	—

## (vi) 接受關聯方提供資金

	截至六月三十日止期間六個月	
	二零一二年	二零一一年
	(未經審計)	(未經審計)
安徽高速控股集團	<b>140,000</b>	—
宣城交投	—	45,000
	<b>140,000</b>	45,000

## (vii) 接受擔保

安徽高速控股集團為本公司公司債券本金及利息提供全額不可撤消連帶責任保證擔保 (附註15)。

宣城交投為寧宣杭公司長期銀行擔保貸款176,900千元提供擔保 (附註15)。

## 27. 關聯方交易 (續)

### (b) 關聯交易 (續)

#### (viii) 與國有企業之交易

	截至六月三十日止期間六個月	
	二零一二年 (未經審計)	二零一一年 (未經審計)
收費公路新建/改建支出	145,772	1,633,378
向銀行借款	96,300	40,000
收費公路修理維護支出	27,144	1,615
	<u>269,216</u>	<u>1,674,993</u>

除上述已披露內容之外，截至二零一二年六月三十日止期間六個月內的關聯交易尚包括收購共同控制的子公司（附註7(a)）以及與非控制性權益的交易（附註8）。

### (c) 期末餘額

#### (i) 貿易及其他應收款

	二零一二年 六月三十日 (未經審計)	二零一一年 十二月三十一日 (未經審計)
	安徽高速控股集團	11,642
高速傳媒	10,298	10,298
高速石化	6,623	—
驛達公司	3,756	3,756
宣城高管	—	5,569
現代交通	—	1
國有企業	91,445	124,851
	<u>123,764</u>	<u>177,394</u>



## 27. 關聯方交易 (續)

## (c) 期末餘額 (續)

## (ii) 貿易應付款

	二零一二年 六月三十日 (未經審計)	二零一一年 十二月三十一日 (未經審計)
公路工程監理公司	2,091	5,150
現代交通	1,748	7,354
高速檢測中心	174	590
邦寧物業	160	816
高速傳媒	10	—
國有企業	53,344	119,479
	<u>57,527</u>	<u>133,389</u>

## (iii) 其他應付款

	二零一二年 六月三十日 (未經審計)	二零一一年 十二月三十一日 (未經審計)
安徽高速控股集團	251,720	6,937
招商局華建	72,874	—
宣城高管	39,304	6,665
現代交通	389	526
驛達公司	161	161
公路工程監理公司	139	1,137
高速檢測中心	100	—
國有企業	155,555	26,649
	<u>520,242</u>	<u>42,075</u>

## 27. 關聯方交易 (續)

### (c) 期末餘額 (續)

#### (iv) 預收賬款

	二零一二年 六月三十日 (未經審計)	二零一一年 十二月三十一日 (未經審計)
驛達公司	<u>3,750</u>	<u>4,650</u>

#### (v) 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

	二零一二年 六月三十日 (未經審計)	二零一一年 十二月三十一日 (未經審計)
國有銀行—存款結餘	345,011	221,318
國有銀行—貸款	<u>359,400</u>	<u>303,100</u>

#### (vi) 長期應付款 (附註18)

	二零一二年 六月三十日 (未經審計)	二零一一年 十二月三十一日 (未經審計)
宣城高管	307,726	298,653
宣城交投	56,094	68,268
安徽高速控股集團	<u>—</u>	<u>12,119</u>
	<u>363,820</u>	<u>379,040</u>

於二零一二年六月三十日及二零一一年十二月三十一日，除附註18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。

## 28. 報告期後事項

- (a) 於二零一二年七月，本公司增加對安徽新安金融集團股份有限公司的出資額，本公司實際累計現金出資額自人民幣400,000千元增加為人民幣500,000千元。
- (b) 於二零一一年二月，本公司與安徽高速控股集團等七家公司共同投資設立合肥市皖通小額貸款有限公司。其中，本公司出資人民幣15,000千元，佔其註冊資本的10%。於二零一二年八月，本公司完成了上述款項的支付。
- (c) 於二零一二年六月，本公司擬與華泰集團等兩家公司及其他個人共同出資參與合肥華元典當有限公司增資擴股。其中，本公司出資人民幣45,000千元，佔其增資後權益的18.75%。截至二零一二年八月二十四日止，本公司尚未完成上述款項的支付。
- (d) 於二零一二年八月，本公司擬與安徽高速控股集團、宣城交投對寧宣杭公司實施增資擴股，寧宣杭公司註冊資本由人民幣100,000千元增加至人民幣300,000千元。其中，本公司新增出資人民幣83,000千元，增資後本公司累計投入註冊資金達人民幣153,000千元，佔其增資後權益的51%；宣城交投維持當前註冊資金人民幣30,000千元不變，佔其增資後權益的10%；安徽高速控股集團出資人民幣117,000千元，佔其增資後權益的39%。

## 29. 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二零一二年八月二十四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。

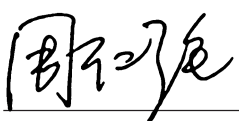
承董事會命  
周仁強  
董事長

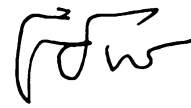
二〇一二年八月二十四日

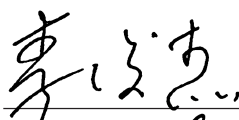
### 第十一節 董事、高級管理人員關於公司2012半年度報告的書面確認意見

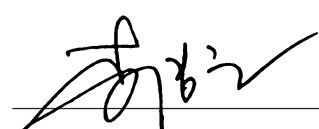
作為安徽皖通高速公路股份有限公司董事、高級管理人員，我們保證公司2012年半年度報告的信息真實、準確、完整，承諾其中不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。

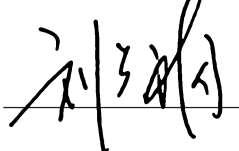
董事簽名：

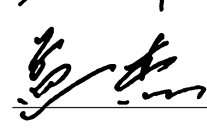
周仁強：

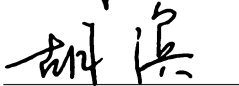
屠筱北：

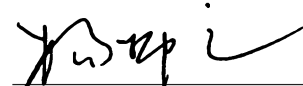
李俊杰：

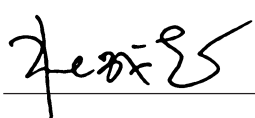
李潔之：

劉先福：

孟杰：

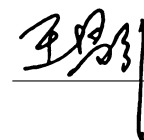
胡濱：

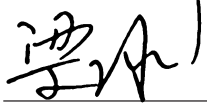
楊棉之：

杜成志：

高級管理人員簽名：

謝新宇：

王昌引：

梁冰：

2012年8月24日



安徽皖通高速公路股份有限公司