



安徽皖通高速公路股份有限公司

Anhui Expressway Company Limited

(于中华人民共和国注册成立的股份有限公司)

2010年半年度报告

2010年8月13日

目 录

第一节	重要提示
第二节	公司基本情况
第三节	财务数据摘要
第四节	股本变动及主要股东持股情况
第五节	董事、监事及高级管理人员情况
第六节	董事长报告
第七节	董事会报告
第八节	重要事项
第九节	财务报告
第十节	备查文件

第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司全体董事出席董事会会议。

本半年度财务报告乃按中国企业会计准则和香港会计准则编制的未经审计的经营业绩，经本公司审核委员会审阅。

公司董事长周仁强先生，董事总经理李云贵先生，财务部经理梁冰女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。本公司审核委员会对本年度财务报告进行了审阅。

是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？ 否

是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

第二节 公司基本情况简介

一、一般信息

公司法定中文名称:	安徽皖通高速公路股份有限公司
公司英文名称:	Anhui Expressway Company Limited
中文名称缩写:	皖通高速
英文名称缩写:	Anhui Expressway
公司法定代表人:	周仁强
公司董事会秘书:	谢新宇
联系电话:	0551-5338681
证券事务代表:	韩榕、丁瑜
联系电话:	0551-5338697 (直线) 0551-5338699 (总机)
传真:	0551-5338696
电子信箱:	wtgs@anhui-expressway.cn
联系地址:	安徽省合肥市望江西路 520 号
公司注册地址:	安徽省合肥市望江西路 520 号
公司办公地址:	安徽省合肥市望江西路 520 号
邮政编码:	230088
公司香港营业地址:	香港康乐广场 1 号怡和大厦 5 楼
公司国际互联网网址:	http://www.anhui-expressway.cn
公司电子信箱:	wtgs@anhui-expressway.cn
信息披露报纸:	境内:《上海证券报》、《中国证券报》

登载公司半年度报告的网址：<http://www.sse.com.cn>
<http://www.hkex.com.hk>
<http://www.anhui-expressway.cn>

半年度报告备置地点：上海市浦东南路 528 号上海证券交易所
香港皇后大道东 183 号合和中心 46 楼香港证
券登记有限公司
安徽省合肥市望江西路 520 号公司本部

上市交易所：A 股：上海证券交易所
股份代码：600012 简称：皖通高速
H 股：香港联合交易所有限公司
股份代码：0995 简称：安徽皖通

中国会计师：普华永道中天会计师事务所有限公司
上海市湖滨路普华永道中心 11 楼

香港会计师：罗兵咸永道会计师事务所
香港中环太子大厦 22 楼

中国法律顾问：安徽高速律师事务所
安徽省合肥市长江西路 248 号旺城大厦 19 层

香港法律顾问：何耀棣律师事务所
香港康乐广场 1 号怡和大厦 5 楼

境内股份过户登记处：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
上海浦东新区陆家嘴东路 166 号中国保险大
厦 36 楼

境外股份过户登记处：香港证券登记有限公司
香港湾仔皇后大道东 183 号合和中心 46 楼

二、公司简介

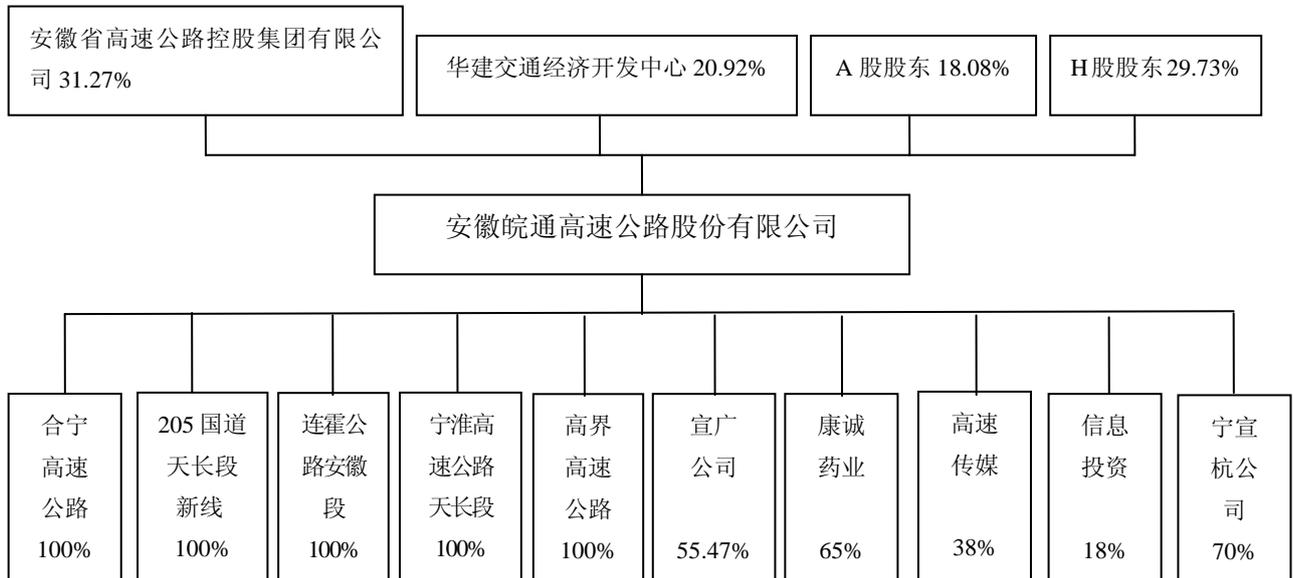
安徽皖通高速公路股份有限公司（[本公司]）于 1996 年 8 月 15 日在中华人民共和国（[中国]）安徽省注册成立。

本公司主要从事安徽省境内收费公路之经营和管理及其相关业务。

本公司为中国第一家在香港上市的公路公司，亦为安徽省内唯一的公路类上市公司。1996 年 11 月 13 日公司发行的 H 股在香港联合交易所有限公司上市（代码：0995）。2003 年 1 月 7 日本公司发行的 A 股在上海证券交易所上市（代码：600012）。

本公司的核心业务是收费公路的投资、建设、营运和管理，本公司拥有合宁高速公路（G40 沪陕高速合宁段）、205 国道天长段新线、高界高速公路（G50 沪渝高速高界段）、宣广高速公路（G50 沪渝高速宣广段）、宁淮高速公路天长段和连霍公路安徽段（G30 连霍高速安徽段）等位于安徽省境内的收费公路全部或部分权益。

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司、附属公司与联营公司（本集团）的架构：



本报告中所使用的公司名称的缩写列示如下：

“本公司”、“公司”	指	安徽皖通高速公路股份有限公司
“本集团”	指	本公司、附属公司与联营公司合称本集团
“总公司”、“安徽 高速集团”	指	安徽省高速公路控股集团有限公司（即原 安徽省高速公路总公司），两者为同一企业 法人
“华建中心”	指	华建交通经济开发中心
“宣广公司”	指	宣广高速公路有限责任公司
“康诚药业”	指	安徽康诚药业有限公司
“高速传媒”	指	安徽高速传媒有限公司
“信息投资”	指	合肥信息投资有限公司
“宣城高管”	指	宣城市高等级公路建设管理有限公司
“宁宣杭公司”	指	安徽宁宣杭高速公路投资有限公司
“驿达公司”	指	安徽省驿达高速公路服务区经营管理有限 公司
“现代交通”	指	安徽省现代交通设施工程有限公司
“高速投资”	指	安徽高速公路投资有限公司
“检测科研中心”	指	安徽省高速公路实验检测科研中心

第三节 财务数据摘要

一、按中国会计准则编制之主要财务数据及指标（未经审计）

1、主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减（%）
总资产	8,811,321,041.31	9,573,685,600.93	-7.96
所有者权益（或股东权益）	5,331,939,026.68	5,294,541,121.09	0.71
归属于上市公司股东的每股净 资产(元)	3.21	3.19	0.63
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 （%）
营业利润	515,607,996.88	506,789,799.06	1.74
利润总额	530,786,008.27	509,168,254.20	4.25
归属于上市公司股东的净利润	368,565,679.69	371,056,276.06	-0.67
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	357,108,776.51	369,373,246.73	-3.32
基本每股收益(元)	0.2222	0.2237	-0.67
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元)	0.2153	0.2227	-3.32
稀释每股收益(元)	0.2222	0.2237	-0.67
加权平均净资产收益率(%)	6.80	7.15	减少 0.35 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	791,932,209.90	501,380,197.26	57.95
每股经营活动产生的现金流量 净额	0.4775	0.3023	57.95

2、扣除非经常性损益项目和金额（单位：人民币元）

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	11,856,657.12	固定资产报废处置收益
计入当期损益的政府补助	926,470.59	与资产相关的政府补助系于2007年度收到隶属于江苏省交通厅的江苏省高速公路建设指挥部关于宁淮路高速公路（天长段）的建设资金补贴款于2010年上半年递延收益款项
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,394,883.68	主要为路损赔偿业务净收益
所得税影响额	-3,794,502.84	
少数股东权益影响额（税后）	73,394.63	
合计	11,456,903.18	

二、按香港会计准则编制之主要财务数据及指标（未经审计）

业绩摘要

截至六月三十日止六个月

	二〇一〇年 (人民币千元)	二〇〇九年 (人民币千元)	增减 (%)
营业额	1,177,212	1,380,455	-14.72
除所得税前盈利	526,167	503,490	4.50
本公司权益所有人应占盈利	365,453	366,408	-0.26
本公司权益所有人应占的基本每股盈利（人民币元）	0.2203	0.2209	-0.28

资产摘要

	于二〇一〇年六月三十日 (人民币千元)	于二〇〇九年十二月三十一日 (人民币千元)	增减 (%)
资产总额	8,954,043	9,714,830	-7.83
负债总额	3,276,852	4,060,146	-19.29
净资产总额（本公司权益持有人应占资本及储备）	5,451,113	5,417,382	6.23
每股净资产（人民币元）	3.2866	3.2662	6.25

二、按不同会计准则编制帐目的主要差异

本公司在香港联合交易所有限公司上市“H”股所披露的财务报表系按照香港会计准则及香港公司条例之披露规定及香港联合交易所有限公司证券上市规则而编制，该等准则与本集团之法定报表所采用的中国会计准则以及适用于股份制公司的有关财务及会计制度存在若干差异。该等差异对香港会计准则下未经审计的截至2010年6月30日止归属于本公司股东的股东权益和2010年上半年度归属于本公司股东的净利润的影响汇总如下：

	合并净利润		合并净资产	
	(归属于本公司股东的部分)		(归属于本公司股东的部分)	
	截至6月30日止6个月		2010年	2009年
	2010年	2009年	6月30日	12月31日
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
按企业会计准则	368,566	371,056	5,331,939	5,294,541
差异项目及金额－				
资产评估作价、折旧/				
摊销及其相关递延				
税项	(3,113)	(4,648)	119,174	122,841
按香港会计准则	<u>365,453</u>	<u>366,408</u>	<u>5,451,113</u>	<u>5,417,382</u>

调整说明：

为发行“H”股并上市，本公司之收费公路特许经营权、固定资产及土地使用权于1996年4月30日及8月15日分别经一中国资产评估师及一国际资产评估师评估，载入相应法定报表及香港会计准则报表。根据该等评估，国际资产评估师的估值高于中国资产评估师的估值计人民币319,000千元。由于该等差异，将会对本集团及本公司收费公路特许经营权、固定资产及土地使用权在可使用年限内的经营业绩(折旧/摊销)及相关递延税项产生影响从而导致上述调整事项。

第四节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

二、股东情况

(一) 报告期末股东数

截至 2010 年 6 月 30 日，根据本公司香港及境内股份过户登记处所提供的股东名册，本公司股东总数、前十名股东及前十名无限售条件股东持股情况如下：

股东总数		股东总数为 84,173 户(其中内资股 84,089 户，H 股 84 户)				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
安徽省高速公路控股集团 有限公司	国家	31.27%	518,581,000	0	0	无
HKSCC NOMINEES LIMITED (代理人)	境外法人	29.55%	490,049,898	-590,000	0	未知
华建交通经济开发中心	国有法人	20.92%	347,019,000	0	0	无
中国太平洋人寿保险股份有 限公司-传统-普通保险产品	其他	0.46%	7,552,527	新增	0	未知
中国银行-华夏大盘精选证券 投资基金	其他	0.42%	7,000,000	-11,006,801	0	未知

百达资产管理有限公司一百 达基金(卢森堡)	其他	0.24%	3,999,970	0	0	未知
全国社保基金六零二组合	其他	0.20%	3,361,084	新增	0	未知
曲立荣	境内自然人	0.11%	1,800,000	新增	0	未知
杨红梅	境内自然人	0.07%	1,215,100	0	0	未知
中国工商银行股份有限公司- 广发中证 500 指数证券投资 基金 (LOF)	其他	0.07%	1,104,377	-353,300	0	未知

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	期末持有无限售条件股份 数量	股份种类
安徽省高速公路控股集团有限公司	518,581,000	人民币普通股
HKSCC NOMINEES LIMITED (代理人)	490,049,898	境外上市外资股
华建交通经济开发中心	347,019,000	人民币普通股
中国太平洋人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品	7,552,527	人民币普通股
中国银行-华夏大盘精选证券投资基金	7,000,000	人民币普通股
百达资产管理有限公司一百达基金(卢森堡)	3,999,970	人民币普通股
全国社保基金六零二组合	3,361,084	人民币普通股
曲立荣	1,800,000	人民币普通股
杨红梅	1,215,100	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司-广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	1,104,377	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	表中国有股股东及法人股股东之间不存在关联关系，此外，本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

注：HKSCC NOMINEES LIMITED（香港中央结算（代理人）有限公司）持有的H股乃代表多个客户所持有。

（二）根据香港证券及期货条例第十五部第2及第3分部须予披露的权益或淡仓的人士

于2010年6月30日，就董事所知，或经合理查询后可确认，以下人士直接或间接於本公司的股份或相关股份中拥有或淡仓而须根据证券及期货条例第十五部第2及第3分部规定向本公司及香港联合交易所披露或，直接或间接拥有已发行股本面值5%（含5%）或以上的权益（附有权利可於任何情况下在本集团任何成员公司的大会上投票）

名称	期末数（股）	报告期内增 减	股份类别	占总股 本比例 （%）	是否质押 或冻结
安徽省高速公路控股集团 有限公司	518,581,000(好仓)	-	国家股	31.27	否
华建交通经济开发中 心	347,019,000(好仓)	-	国有法人股	20.92	否

名称	期末数（股）	报告期内增减	股份类 别	占H股 比例 （%）	是否质押 或冻结
Commonwealth Bank of Australia	58,218,000(好仓)	-15,278,000	H股	11.81%	不知悉
Colonial First State Group Ltd	33,358,000(好仓)	-	H股	6.77%	不知悉
Colonial Holding Company (No.2) Pty Limited	33,358,000(好仓)	-	H股	6.77%	不知悉
Colonial Holding Company Pty Ltd.	33,358,000(好仓)	-	H股	6.77%	不知悉
Colonial Ltd	33,358,000(好仓)	-	H股	6.77%	不知悉
First State Investment Managers (Asia) Ltd	33,358,000(好仓)	-	H股	6.77%	不知悉
First State Investments (Bermuda) Ltd	33,358,000(好仓)	-	H股	6.77%	不知悉
The Colonial Mutual Life Assurance Society Ltd	33,358,000(好仓)	-	H股	6.77%	不知悉

名称	期末数（股）	报告期内增减	股份类别	占H股比例（%）	是否质押或冻结
First State (Hong Kong) LLC	32,166,000(好仓)	-	H 股	6.52%	不知悉
First State Investments (Hong Kong) Limited	30,712,000(好仓)	-	H 股	6.23%	不知悉
First State Investments (Singapore)	30,608,000(好仓)	-	H 股	6.21%	不知悉
First State Investments Holdings (Singapore) Limited	30,608,000(好仓)	-	H 股	6.21%	不知悉
JPMorgan Chase & Co.	28,683,985(好仓) 27,537,985(可供借出的股份)	-7,778,000 -8,134,000	H 股	5.82% 5.59%	不知悉
Prudential plc	24,750,000(好仓)	+24,750,000	H 股	5.02%	不知悉
The Real Return Group Limited	24,694,000(好仓)	+24,694,000	H 股	5.01%	不知悉

除本报告所披露者外，于 2010 年 6 月 30 日，董事并不知悉任何人士直接或间接於本公司的股份或相关股份中拥有或淡仓而须根据证券及期货条例第十五部第 2 及第 3 分部规定向本公司及香港联合交易所披露或，直接或间接拥有已发行股本面值 5%（含 5%）或以上的权益（附有权利可於任何情况下在本集团任何成员公司的大会上投票），或有关该股本的任何选择权。

三、报告期内本公司控股股东及实际控制人没有发生变化。

根据安徽省国有资产监督管理委员会《关于安徽省高速公路总公司公司制改革实施方案的批复》，总公司实施公司制改革。改制后，安徽省高速公路总公司名称于 2010 年 1 月变更为安徽省高速公路控股集团有限公司，仍为国有独资公司。变更后，除名称、治理结构发生变化外，总公司与安徽高速集团为同一企业法人，安徽省国有资产监督管理委员会仍是其唯一法定股东。

四、购买、出售及赎回本公司股份

截至二〇一〇年六月三十日止，本公司并无赎回其任何上市股份，亦无购买或再出售本公司任何上市股份。

五、优先购买权

本公司之章程或中华人民共和国法律，并无规定本公司需对现有的股东，按这些股东的持股比例，给予他们优先购买新股之权利。

第五节 董事、监事及高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内，本公司董事、监事及高级管理人员均未持有本公司股票，不存在变动情况。

二、新聘或解聘公司董事、监事及高级管理人员的情况

公司董事长王水先生和监事会主席李淮捷先生因退休而提出辞职申请，已分别经 2010 年 1 月 29 日召开的五届十三次董事会和五届七次监事会讨论通过，辞职申请于 2010 年 3 月 26 日选举新任董事、监事的临时股东大会召开时生效。

董事会对退任董事、监事的勤勉工作深表谢意。

2010 年 3 月 26 日举行的 2010 年第一次临时股东大会，选举周仁强先生和王卫生先生分别为本公司的新任董事和监事。周仁强先生已经公司五届十四次董事会选举为公司董事长，并获委任为公司战略发展及投资委员会主席；王卫生先生已经公司五届八次监事会选举为公司监事会主席。

三、董事、监事、高级管理人员权益披露

于 2010 年 6 月 30 日，本公司董事、监事或其联系人士概无於本公司或任何相关法团（香港证券及期货条例第十五部所指的相关法团）之任何股份、相关股份及债券中拥有或被视为拥有任何权益或淡仓而须根据香港证券及期货条例（包括其根据证券及期货条例该等规定拥有或被视为拥有的权益）第十五部第 7 及第 8 分部规定知会本公司及香港联合交易所；或根据香港证券及期货条例第 352 条规定登记於该条所提及之登记册中；或根据上市公司董事进行证券交易之标准守则及收购守则规定须於本报告中予以披露。

第六节 董事长报告书

报告期内，按照中国会计准则，本集团实现营业收入人民币 1,024,697 千元，未经审计之归属于母公司股东的净利润为人民币 368,566 千元，基本每股收益为人民币 0.2222 元；按照香港会计准则，本集团实现营业额人民币 1,177,212 千元，未经审计之本公司权益所有人应占盈利为人民币 365,453 千元，基本每股盈利人民币 0.2203 元。

回顾

2010 年上半年，中国继续实施应对国际金融危机的一揽子计划，加快推进经济发展方式转变和结构调整，国民经济总体发展态势良好，继续朝着宏观调控的预期方向发展。初步测算，上半年国内生产总值达人民币 172,840 亿元，按可比价格计算，同比增长 11.1%。

2010 年上半年，安徽省经济延续了 2009 年下半年以来良好的回升势头，继续保持平稳健康运行，初步核算，上半年全省生产总值达人民币 5,537.2 亿元，按可比价格计算，比去年同期增长 15.4%。上半年，安徽省交通建设完成投资人民币 63.44 亿元，其中，高速公路完成投资人民币 38.4 亿元，同比增长 16.48%，高速公路建设加快推进。全省共完成公路客运量 74,993 万人、旅客周转量 4,990,320 万人公里、货运量 86,230 万吨、货物周转量 23,435,703 万吨公里，分别比去年同期增长 11.3%、14.6%、13.5%和 15.4%。

在宏观经济平稳健康发展的背景下，本集团所辖各路段交通量也同步回升。上半年，本集团实现通行费收入人民币 988,931 千元，同比增长 20.48%。

2010 年上半年，本集团投资建设的宁宣杭高速公路宣城至宁国段项目进展顺利。该项目地处皖南地区，是连接安徽省与经济发达的长三角地区的交通大通道，对安徽省、长三角乃至国家公路网的完善均起着积极的促进作用。该项目的实施在满足区域经济发展需要的同时，对公司的盈利能力提升和长远发展也将产生积极影响。

2010 年上半年，公司继续全面深入推进微笑服务，在显著提升服务质量的同时，赢得了社会各界广泛认可，行业形象得到了较大提升。

2010 年上半年，公司周密部署，积极认真做好迎接全国干线公路养护大检查的各项准备工作，并将以此为契机，推动养护与管理水平不断提高。

展望

展望下半年，中国将继续实施积极的财政政策和适度宽松的货币政策，着力推进经济结构调整和发展方式转变，中国经济有望继续保持平稳较快发展，这为安徽经济的发展提供了良好的外部环境，区域经济的持续发展也将使本公司经济效益实现稳定增长。

本集团的公路资产都在安徽省境内，受益于安徽省经济的平稳健康发展、省内高速公路网的逐步完善、国家加快交通运输基础设施建设政策的实施以及皖江城市带承接产业转移示范区建设规划等因素，预计下半年公路运输量仍将保持增长。

本集团将继续专注于收费公路的投资建设及运营管理，在加强现有路产管理

水平的同时扩大公路资产规模，进一步提升在安徽省公路行业的市场份额，增强整体实力和核心竞争力，将公司打造成为主业鲜明突出、经营稳健、治理结构健全、管理水平优良的大型收费公路上市公司。

董事长

周仁强

中国安徽合肥市

二〇一〇年八月十三日

第七节 董事会报告

报告期内，按照中国会计准则，本集团共实现营业收入人民币 1,024,697 千元(2009 年同期：人民币 856,715 千元)，同比增长 19.61%；利润总额为人民币 530,786 千元（2009 年同期：人民币 509,168 千元），同比增长 4.25%；未经审计之归属于母公司股东的净利润为人民币 368,566 千元(2009 年同期：人民币 371,056 千元)，同比下降 0.67%；基本每股收益人民币 0.2222 元(2009 年同期：人民币 0.2237 元)，同比下降 0.67%。

按照香港会计准则，本集团共实现营业额人民币 1,177,212 千元，较去年同期下降 14.72%；除所得税前盈利为人民币 526,167 千元，较去年同期增长 4.50%；未经审计之本公司权益所有人应占盈利为人民币 365,453 千元，较去年同期下降 0.26%；基本每股盈利人民币 0.2203 元，较去年同期下降 0.26%。

一、业务回顾（按中国会计准则）

（一）收费公路业务

本公司的主要业务为持有、经营及开发安徽省境内外的收费高速公路及公路。报告期内主要经营、管理合宁高速公路（G40 沪陕高速合宁段）、高界高速公路（G50 沪渝高速高界段）、宣广高速公路（G50 沪渝高速宣广段）、连霍公路安徽段（G30 连霍高速安徽段）、宁淮高速公路天长段及 205 国道天长段新线，营运里程达 426 公里。

项目名称	里程数目	车道数目	收费站	服务区	收费权期限
合宁高速公路（G40 沪陕高速合宁段）	134	4（部分 8 车道）	8	3	1996 年 8 月 16 日至 2026 年 8 月 15 日
205 国道天长段新线	30	4	1	-	1997 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日
高界高速公路（G50 沪渝高速高界段）	110	4	3	4	1999 年 10 月 1 日至 2029 年 9 月 30 日
宣广高速公路（G50 沪渝高速宣广段）	84	4	4	2	1999 年 1 月 1 日至 2028 年 12 月 31 日（其中南环段自 2003 年 9 月

					1日至2028年12月31日)
连霍公路安徽段(G30连霍高速安徽段)	54	4	5	1	2003年1月1日至2032年6月30日
宁淮高速公路天长段	14	6	1	1	2006年12月18日至2032年6月17日

各路段经营情况

项目	权益比例	折算全程日均车流量(架次)			通行费收入(人民币千元)		
		2010年上半年	2009年上半年	增减%	2010年上半年	2009年上半年	增减%
合宁高速公路	100%	19,691	14,937	31.83	401,240	320,797	25.08
205国道天长段新线	100%	6,418	5,277	21.62	27,981	18,734	49.36
高界高速公路	100%	11,695	10,185	14.83	250,730	211,989	18.28
宣广高速公路	55.47%	14,884	11,952	24.53	196,659	159,207	23.52
连霍公路安徽段	100%	7,550	6,531	15.60	82,558	83,445	-1.06
宁淮高速公路天长段	100%	15,159	13,303	13.95	29,763	26,676	11.57

项目	权益比例	客货车比例		单车通行费收入(人民币元)		
		2010年上半年	2009年上半年	2010年上半年	2009年上半年	增减%
合宁高速公路	100%	60:40	65:35	112.58	118.66	-5.12
205国道天长段新线	100%	37:63	47:53	24.09	19.61	22.85
高界高速公路	100%	44:56	45:55	118.45	114.99	3.01
宣广高速公路	55.47%	57:43	58:42	73.00	73.60	-0.82
连霍公路安徽段	100%	47:53	44:56	60.41	70.59	-14.42
宁淮高速公路天长段	100%	78:22	73:27	10.85	11.08	-2.08

报告期内,受益于宏观经济增长,本集团各路段交通流量都呈现不同程度的增长,本集团上半年共实现通行费收入人民币988,931千元,同比增长20.48%。

报告期内,受益于宏观经济增长和路段改扩建工程的完工,合宁高速公路

和高界高速公路的交通流量和通行费收入都取得大幅度的增长。

因宁淮高速公路计重收费标准的提高，205 国道天长段新线获得了比宁淮高速公路天长段更快的增长。

宣广高速公路和宁淮高速公路安徽段的通行费收入增长来源于车流量的自然增长。

报告期内，连霍高速公路安徽段交通流量同比增长，而通行费收入同比下降，这主要是因为该路段的货车比例下降，导致单车收入下降所致。

（二）公司投资情况

1、募集资金使用情况

经中国证监会以证监许可【2009】1074 号文核准，本公司于 2009 年 12 月 17 日-22 日通过网上、网下成功发行人民币 20 亿元的公司债券。本次发行所募集资金，在扣除发行费用后的净额中 15 亿元用于置换商业银行贷款，调整公司财务结构，剩余部分用于补充流动资金。

报告期内，本次募集资金已经使用完毕，与募集说明书中承诺用途一致。

2、非募集资金项目情况

（1）、合宁高速“四改八”扩建工程

于 2006 年 8 月启动的合宁高速大蜀山至陇西立交段四车道扩建八车道工程，路段全长 42.64 公里，预计工期 3 年，工程总投资概算人民币 19.64 亿元，该改建工程已于 2009 年 9 月完工。

报告期内完成投资人民币 0.43 亿元，截至报告期末，累计完成投资人民币 19.03 亿元。

（2）、高界高速公路改建工程

高界高速公路改建工程于 2007 年内正式启动，工程概算为人民币 9.70 亿元，工期 2 年，工程预计支出人民币 8.30 亿元。该工程已于 2009 年 6 月完工。

报告期内完成投资人民币 0.03 亿元，截至报告期末，累计完成投资人民币 8.20 亿元。

(3)、皖通高速高科技产业园建设

皖通高速高科技产业园项目工程主体及后续项目预算共计人民币 2.98 亿元，主体工程于 2007 年初动工，2009 年底完工，后续项目预算 1.52 亿元，预计 2011 年底完工。

报告期内，该项目完成投资人民币 0.16 亿元，截至报告期末，累计完成投资人民币 1.59 亿元。

(4)、宁宣杭高速公路宣城至宁国段建设

宁宣杭高速公路宣城至宁国段项目，为宁宣杭高速公路安徽段的一部分，路线全长约 44 公里，项目总投资人民币 26.79 亿元。该段工程于 2009 年 9 月正式开工建设。

报告期内，该项目完成投资人民币 1.11 亿元，截至报告期末，累计完成投资人民币 2.36 亿元。

二、经营成果分析（按中国会计准则）

主要财务指标	2010 年 1-6 月 (人民币千元)	2009 年 1-6 月 (人民币千元)	增减比例 (%)
营业收入	1,024,697	856,715	19.61
营业成本	321,475	238,899	34.57
管理费用	82,997	63,430	30.85
财务费用	71,182	20,320	250.31
营业利润	515,608	506,790	1.74
归属于母公司股东的 净利润	368,566	371,056	-0.67

营业收入

报告期内，本集团实现营业收入人民币 1,024,697 千元，较去年同期增长 19.61%。营业收入增加主要系通行费收入增加所致，各路段通行费收入增减变动主要系各路段车流量变化所致。对于车流量分析，请参见前述“业务经营分析”。

营业收入（包括主营业务收入和其他业务收入）构成及比例如下：

项目	2010年1-6月		占总收入 比例 (%)	2009年1-6月		占总收入 比例 (%)
	主营业务收入 (人民币千元)	其他业务收入 (人民币千元)		主营业务收入 (人民币千元)	其他业务收入 (人民币千元)	
合宁高速公路	418,400	1,693	40.99	330,613	5,200	37.69
205 国道天长段 新线	27,981	57	2.74	18,734	149	2.88
高界高速公路	261,687	726	25.61	220,107	4,147	27.46
宣广高速公路	196,659	110	19.20	159,207	103	17.39
连霍公路安徽段	84,711	230	8.29	85,732	4,144	12.10
宁淮高速公路天 长段	32,370	73	3.17	28,385	194	2.48
合计	1,021,808	2,889	100	842,778	13,937	100.00

（注：主营业务收入包括通行费收入和服务区经营收入）

营业成本

报告期内，本集团营业成本为人民币 321,475 千元，较去年同期相比增加 34.57%，营业成本增加的主要原因系合宁扩建及高界改建主体工程完工，折旧及摊销金额增加。

营业成本细项表

成本项目	折旧及摊销 (人民币千元)	公路维修费用 (人民币千元)	其他成本 (人民币千元)	合计(人民币千元)
2010 年上半年	241,987	34,965	44,523	321,475
2009 年上半年	170,035	28,743	40,121	238,899
增减	71,952	6,222	4,402	82,576

管理费用

报告期内，本集团的管理费用为人民币 82,997 千元，较去年同期相比增加 30.85%，主要是系职工薪酬及其他管理支出的增加所致。

财务费用

报告期内，本集团财务费用为人民币 71,182 千元，较去年同期相比增长 250.31%，主要原因系合宁扩建和高界改建项目完工后，借款费用不再资本化，而去年同期以上两个项目利息资本化金额为人民币 4,549.08 万元。

营业利润

由于上述因素的综合影响导致本集团报告期内的营业利润较去年同期增长 1.74%至人民币 515,608 千元。报告期内本集团营业利润率为 50.32%（2009 年同期：59.15%）。

报告期本集团收费公路营业收入及营业利润率情况如下：

单位：人民币千元

主要项目	营业收入	营业成本	营业利润率 %	营业收入比 上年同期 增减%	营业成本比 上年同期 增减%	营业利润率 比上年同期 增减 %
合宁高速公路	420,094	141,590	48.39	25.10	82.78	减少 17.50 个百分点
205 国道天长段 新线	28,037	12,215	34.83	48.48	13.42	增加 8.15 个百分点
高界高速公路	262,413	67,470	57.90	17.02	32.13	减少 10.48 个百分点
宣广高速公路	196,769	48,274	55.35	23.51	17.29	增加 4.28 个百分点
连霍公路安徽段	84,941	38,640	33.58	-5.49	-14.35	减少 3.96 个百分点
宁淮高速公路天 长段	32,443	13,286	41.22	13.52	-0.32	减少 1.64 个百分点
合计	1,024,697	321,475	50.32	19.61	34.57	减少 8.83 个百分点

净利润

报告期内，本集团的净利润为人民币 404,623 千元，其中归属于母公司股东的净利润为人民币 368,566 千元，分别较去年同期增长 1.60 %和-0.67%。本报告期基本每股盈利为人民币 0.2222 元。

三、财务状况分析（按中国会计准则）

总资产

截至报告期末，本集团总资产为人民币 8,811,321 千元，较去年年末下降 7.96%，主要是因为货币资金减少和固定资产及无形资产计提折旧及摊销后净值减少所致。

流动负债及短期偿债能力

于 2010 年 6 月 30 日，本集团流动负债为人民币 899,895 千元（2009 年 12 月 31 日：人民币 1,704,613 千元），其中包括短期借款人民币 265,000 千元，应付帐款人民币 278,918 千元，应付利息人民币 50,672 千元，应付职工薪酬人民币 58,768 千元，应交税费人民币 95,462 千元，其他应付款人民币 122,905 千元（其中代收联网中心通行费收入人民币 41,184 千元，工程项目存入押金人民币 36,781 千元，预提中控维护费人民币 20,736 千元，其他的应付款人民币 24,204 千元），其他流动负债为人民币 28,169 千元。根据现有流动资金状况、尚可使用的信贷额度及未来资金安排，本集团预计有足够资金偿还有关款项。

非流动负债及偿债能力

本集团非流动负债为人民币 2,354,614 千元，主要包括 5 年期公司债券人民

币 1,974,210 千元及长期应付少数股东款人民币 293,042 千元。公司债券发行总额为人民币 2,000,000 千元，期限为 5 年。该等公司债券采用单利按年计息，起息日为 2009 年 12 月 17 日，到期日为 2014 年 12 月 16 日，固定年利率为 5%，每年付息一次，到期还本，不可赎回。长期应付少数股东款不计息，按本集团与少数股东签订的协议进行偿还。本集团之非流动负债按偿还期限长短列示如下（折现前金额）：

人民币千元	少于 1 年	1 至 2 年	2 至 5 年	5 年以上
本集团				
2010 年 6 月 30 日				
公司债及相关利息	100,000	100,000	2,300,000	
长期应付少数股东款			65,389	277,653

依上述还款期限、本公司运营现金流量预测及资金安排，管理层相信有足够资金偿还到期非流动负债。

股东权益

于 2010 年 6 月 30 日，本集团股东权益（不含少数股东权益）为人民币 5,331,939 千元，较年初增加人民币 37,398 千元，主要是报告期内盈利积累所致。

集团现金流量

于 2010 年 6 月 30 日，本集团现金及现金等价物为人民币 425,380 千元，与 2009 年同期相比减少人民币 617,588 千元。

报告期内，本集团经营活动现金净流入为人民币 1,038,146 千元，较 2009 年同期增加人民币 174,353 千元，增幅 20.18%，主要是报告期内本集团销售商品提供劳务现金流入较去年同期增加 175,882 千元，而购买商品接受劳务支出、缴纳的税费以及为职工薪酬支付的现金分别较去年同期增加人民币 9,033 千元、-128,993 千元、2,374 千元。

报告期内，本集团投资活动现金净流出为人民币 304,989 千元，该等现金主要用于宁宣杭高速公路建设、合宁高速“四改八”扩建和高界高速公路沥青路面改建及皖通高速高科技产业园区建设。

报告期内，本集团筹资活动现金净流出为人民币 1,104,531 千元，主要用于偿还银行贷款本息人民币 869,999 千元和派发公司股利人民币 383,132 千元。

本集团拥有良好的信贷评级，于 2010 年 6 月 30 日获得的授信总额为人民币 32.15 亿元，尚未使用额度为人民币 29.50 亿元。

资本性开支

报告期内，本集团的资本性开支主要有：合宁高速“四改八”扩建、高界高速公路改建、宁宣杭高速公路建设和皖通高速高科技产业园区建设，共计人民币 1.73 亿元，本集团以自有资金、发债资金及银行贷款支付上述款项。

截至报告期末，本集团尚有已签约而不必在资产负债表上列支的资本性承诺为 7.88 亿元（主要为宁宣杭高速公路建设项目）。

资本结构

	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日	
	金额 (人民币千元)	所占比例 (%)	金额 (人民币千元)	所占比例 (%)
流动负债	899,895	10.22	1,704,613	17.81
长期负债	2,354,614	26.72	2,338,132	24.42
股东权益	5,331,939	60.51	5,294,541	55.30
少数股东权益	224,873	2.55	236,400	2.47

按利率划分

	2010.6.30 (%)	2009.12.31 (%)
固定利率债务	25.41	30.88
无息债务	11.53	11.35
归属于本公司的股东权益	60.51	55.30
少数股东权益	2.55	2.47

本集团 2009 年度发行 20 亿元公司债，使流动负债和非流动负债的比率均有所改变。本集团银行借款和应付债券全部为固定利率，利率变动不会对本集团的经营业绩造成重大影响。本集团无息债务主要是一般往来款项和长期应付附属公司少数股东款等。

第八节 重要事项

一、公司治理的情况

本公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》等法律、法规和规范性文件要求，持续规范运作，不断提高公司治理水平。

报告期内，公司进一步规范和完善公司治理的相关规章制度。根据监管部门的要求并结合公司实际，修订了《公司章程》，制定了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司外部信息使用人管理制度》、《公司内幕信息及知情人管理制度》和《公司接待特定对象调研采访等相关活动管理办法》，持续推进公司治理专项活动。

企业管治常规守则

截至二〇一〇年六月三十日止的六个月内，本公司董事确认公司已遵守了香港联合交易所有限公司证券上市规则附录 14—《企业管治常规守则》条文。

审核委员会

报告期内，本公司审核委员会共召开三次会议，审阅了本集团根据中国会计准则和香港会计准则编制的二〇〇九年度业绩报告与财务报告、二〇一〇年第一季度财务报告、二〇一〇年中期业绩公告及根据中国会计准则和香港会计准则编制的未经审计之二〇一〇年中期财务报告。

独立非执行董事

本公司已遵守上市规则第 3.10 (1) 和 3.10 (2) 条有关委任足够数量和专业要求的独立非执行董事的规定。本公司聘任了三名独立非执行董事，其中一名独立非执行董事具有会计或相关财务管理专长。

公司董事及监事进行证券交易的标准守则

截至二〇一〇年六月三十日止的六个月内，本公司已就董事及监事的证券交易，采纳一套不低于《上市规则》附录十所载的《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》所规定的标准的行为守则。本公司已向所有董事及监事作出特定查询，董事及监事已遵守《上市规则附录十所载董事进行证券交易的标准守则》及其行为守则所规定有关董事证券交易的标准。

二、二〇一〇年半年度利润分配方案

本公司董事会建议不派发截至二〇一〇年六月三十日止六个月中期股息，也不进行资本公积金转增股本。

三、报告期实施的利润分配方案执行情况

本公司 2009 年度利润分配方案于 2010 年 5 月 28 日经 2009 年度股东周年大会审议通过，具体方案为：以公司总股本 1,658,610,000 股为基数，每 10 股派现金股息人民币 2.0 元（含税），共计派发股利人民币 331,722 千元。

本公司董事会根据股东大会授权，已于 2010 年 5 月 31 日在《上海证券报》、《中国证券报》和香港联合交易所有限公司网站上刊登 2009 年度股东周年大会决议公告，确定 H 股股利派发按人民币计价，以港币支付，每股派发现金红利港币 0.2284 元（含税），股权登记日为 4 月 27 日，股利派发日为 6 月 25 日。本公司于 2010 年 6 月 10 日在《上海证券报》和《中国证券报》刊登 2009 年度分红派息实施公告，确定内资股股东股权登记日为 6 月 18 日，除息日为 6 月 21 日，现金红利发放日为 6 月 25 日。

2009 年度利润分配方案已经实施。

四、报告期内现金分红政策的执行情况

本公司已经在《公司章程》中明确了现金分红政策，并于 2010 年 6 月 25 日完成了 2009 年度利润分配工作。

五、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，本公司未发生重大诉讼及仲裁事项。

六、重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，本公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

七、重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：人民币千元

关联方	关联交易内容	关联交易的定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比例	结算方式
驿达公司	向驿达公司提供办公楼租赁	参照成本，磋商确定	195	3.71%	转帐
现代交通	向现代交通提供办公楼租赁	参照成本，磋商确定	175	3.33%	转帐
高速投资	委托高速投资建设高科技产业园工程的委托建设管理费	参照成本，磋商确定	1,584	1.90%	转帐
检测科研中心	支付检测中心合宁路扩建工程的材料检测费用	参照成本，磋商确定	498	1.35%	转帐
关键管理人员薪酬	支付关键管理人员薪酬		930	1.68%	转帐

2、关联债权债务往来

单位：人民币千元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
宣城高管	0	0	0	273,010
宣城交建	0	0	0	20,032
驿达公司	0	0	0	3,060
关键管理人员	930	19	—	—

八、公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

九、重大合同及其履行情况

1、重大托管、承包、租赁事项

报告期内，本公司未发生重大托管、承包、租赁事项。

2、重大担保

报告期内，本集团没有为控股股东及其关联人士、控股子公司及其他关联公司进行担保。

3、委托理财情况

报告期内，本集团未发生委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

5、委托存款及逾期定期存款

报告期内，本集团未有存放于中国境内金融机构的委托存款，亦未出现定期存款到期未能取回的情况。

十、承诺事项履行情况

(一)、公司、持股 5%以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>本公司大股东—安徽省高速公路控股集团有限公司和华建交通经济开发中心承诺：</p> <p>①非流通股股东按股改方案实施前各自持有皖通高速非流通股股份的比例承担因本次股权分置改革发生的相关费用。</p> <p>②自公司股权分置改革方案实施之日起3年内，最低减持价格承诺为不低于每股8.28元（如公司实施资本公积金转增或股票分红方案、配股等，减持价格限制标准做相应除权调整）；若有违反该承诺的卖出交易，卖出资金将划入上市公司帐户归全体股东所有。</p> <p>③公司各非流通股股东承诺在皖通高速股权分置改革完成后的连续三年，将在年度股东大会上提出皖通高速现金分红比例不低于当期实现可供投资者分配利润的60%的分红议案，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。</p> <p>④安徽省高速公路控股集团有限公司未来将继续支持皖通高速收购总公司拥有的公路类优良资产，并一如既往地注重保护股东利益。</p> <p>⑤非流通股股东承诺，在本次股权分置改革完成后，将建议皖通高速董事会制定包括股权激励在内的长期激励计划，并由公司董事会按照国家相关规定实施或提交公司股东大会审议通过后实施该等长期激励计划。</p>	<p>公司股东认真履行了承诺，无违反相关承诺事项的情况。</p>

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

本公司2009年度股东周年大会批准继续聘任普华永道中天会计师事务所有限公司和罗兵咸永道会计师事务所分别为本公司2010年度中国及香港核数师。

十二、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人受处罚及整改情况

报告期内，本公司、本公司董事、监事、高级管理人员、公司股东及实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十三、其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

公司债券发行与上市情况

经中国证监会以证监许可【2009】1074号文核准，本公司于2009年12月17日-22日通过网上、网下成功发行人民币20亿元的公司债券，本期公司债券票面金额为人民币100元/张，按面值平价发行，期限5年，采用单利按年计息，固定年利率为5%，每年付息一次，到期一次性还本。经上海证券交易所上证债字【2010】9号文核准，本期债券于2010年1月21日起在上交所挂牌交易，证券简称“09皖通债”，证券代码“122039”。

宁淮高速公路天长段收费经营期限的批复

宁淮高速公路天长段收费经营期限获得安徽省人民政府的批复，同意其收费经营期限为25年6个月，即从2006年12月18日至2032年6月17日。

美国存托凭证计划

于2009年6月11日，本公司与纽约梅隆银行(作为托管银行)建立了一项美国存托凭证计划(ADR)。该存托凭证计划注册的存托凭证数量为50,000,000份，每份存托凭证代表10股本公司于香港联合交易所上市的H股股份。截至本报告批准发出日止，本公司的存托凭证尚未交易。

十四、信息披露索引

报告期内，本公司A股公告均在《上海证券报》、《中国证券报》上刊登，H股公告在香港联合交易所有限公司网站和公司网站上全文披露。

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2009年安徽皖通高速公路股份有限公司公司债券上市公告书	《中国证券报》 《上海证券报》	2010年1月21日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 香港联合交易所有限公司网站 www.hkex.com.hk
股票交易异常波	《中国证券报》	2010年1月21日	上海证券交易所网站

动公告	《上海证券报》		www.sse.com.cn 香港联合交易所有限公司网站 www.hkex.com.hk
第五届监事会第七次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2010年2月1日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 香港联合交易所有限公司网站 www.hkex.com.hk
第五届董事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2010年2月1日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 香港联合交易所有限公司网站 www.hkex.com.hk
关于召开2010年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》 《上海证券报》	2010年2月1日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 香港联合交易所有限公司网站 www.hkex.com.hk
关于宁淮高速公路天长段收费经营期限的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2010年2月4日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 香港联合交易所有限公司网站 www.hkex.com.hk
2010年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2010年3月29日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 香港联合交易所有限公司网站 www.hkex.com.hk

第五届董事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2010年3月29日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 香港联合交易所有限公司网站 www.hkex.com.hk
第五届监事会第八次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2010年3月29日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 香港联合交易所有限公司网站 www.hkex.com.hk
第五届董事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2010年4月7日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 香港联合交易所有限公司网站 www.hkex.com.hk
第五届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2010年4月7日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 香港联合交易所有限公司网站 www.hkex.com.hk
关于召开2009年度股东周年大会的通知、2009年年度报告摘要	《中国证券报》 《上海证券报》	2010年4月7日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 香港联合交易所有限公司网站 www.hkex.com.hk
2009年度业绩公告、2009年度股东周年大会通告		2010年4月7日	香港联合交易所有限公司网站 www.hkex.com.hk
关于“09皖通债”跟踪评级结果的	《中国证券报》	2010年5月11日	上海证券交易所网站

公告	《上海证券报》		www.sse.com.cn 香港联合交易所有限公司网站 www.hkex.com.hk
2009 年度股东周年大会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2010 年 5 月 31 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
于 2010 年 5 月 28 日举行的股东周年大会投票结果		2010 年 5 月 31 日	香港联合交易所有限公司网站 www.hkex.com.hk
2009 年度利润分配实施公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2010 年 6 月 10 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 香港联合交易所有限公司网站 www.hkex.com.hk

第九节 财务报告（附后）

第十节 备查文件

- 一、载有董事长亲笔签名的本半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、财务负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在《上海证券报》和《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、公司章程文本；
- 五、在其他证券市场披露的半年度报告文本；
- 六、其他有关资料。

承董事会命

周仁强
董事长

二〇一〇年八月十三日

安徽皖通高速公路股份有限公司

财务报表

截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月

安徽皖通高速公路股份有限公司

财务报表

截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月

内容	页码
合并及公司资产负债表	1 - 2
合并及公司利润表	3
合并及公司现金流量表	4
合并股东权益变动表	5
公司股东权益变动表	6
财务报表附注	7 - 71
补充资料	72 - 74

安徽皖通高速公路股份有限公司

合并及公司资产负债表

2010年6月30日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

资 产	附注	2010年6月30日	2009年12月31日	2010年6月30日	2009年12月31日
		合并 (未经审计)	合并 (业经审计)	公司 (未经审计)	公司 (业经审计)
流动资产					
货币资金	五(1)	425,379,691.71	1,042,967,991.80	377,710,238.94	950,169,261.63
交易性金融资产		-	-	-	-
应收票据		-	-	-	-
应收账款		-	-	-	-
预付款项		-	11,517.00	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收股利	五(2)	3,990,000.00	3,990,000.00	3,990,000.00	3,990,000.00
其他应收款	五(3),十(1)	23,396,880.78	19,085,016.97	22,331,007.42	18,037,524.34
存货	五(4)	8,514,744.54	2,394,758.09	8,514,744.54	2,394,758.09
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		461,281,317.03	1,068,449,283.86	412,545,990.90	974,591,544.06
非流动资产					
可供出售金融资产		-	-	-	-
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款	十(3)	-	-	247,116,709.74	219,178,865.62
长期股权投资	五(5),十(2)	45,725,123.65	44,868,607.95	184,220,123.65	183,363,607.95
投资性房地产	五(6)	36,746,547.42	33,723,922.24	36,746,547.42	33,723,922.24
固定资产	五(7)	534,969,704.97	571,399,441.14	549,854,956.13	587,025,856.31
在建工程	五(8)	197,058,438.26	160,972,351.75	184,516,840.87	155,860,086.29
工程物资		-	-	-	-
固定资产清理		-	-	-	-
生产性生物资产		-	-	-	-
油气资产		-	-	-	-
无形资产	五(9)	7,505,726,714.35	7,657,263,772.54	6,595,745,212.19	6,834,601,643.36
开发支出		-	-	-	-
商誉		-	-	-	-
长期待摊费用		-	-	-	-
递延所得税资产	五(18)	29,813,195.63	37,008,221.45	56,834,184.13	60,986,518.52
其他非流动资产		-	-	-	-
非流动资产合计		8,350,039,724.28	8,505,236,317.07	7,855,034,574.13	8,074,740,500.29
资产总计		8,811,321,041.31	9,573,685,600.93	8,267,580,565.03	9,049,332,044.35

安徽皖通高速公路股份有限公司

合并及公司资产负债表(续)

2010年6月30日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

负 债 及 股 东 权 益	附注	2010年6月30日	2009年12月31日	2010年6月30日	2009年12月31日
		合并 (未经审计)	合并 (业经审计)	公司 (未经审计)	公司 (业经审计)
流动负债					
短期借款	五(10)	265,000,000.00	985,000,000.00	50,000,000.00	750,000,000.00
交易性金融负债		-	-	-	-
应付票据		-	-	-	-
应付账款	五(11)	278,918,233.58	491,290,500.25	210,577,772.04	434,718,799.47
预收款项		-	-	-	-
应付职工薪酬	五(13)	58,767,963.23	31,546,507.46	48,417,435.42	24,411,446.65
应交税费	五(14)	95,461,666.66	58,224,563.08	84,763,955.99	49,359,649.30
应付利息	五(12)	50,672,434.28	1,330,221.67	50,329,334.28	987,121.67
应付股利		-	-	-	-
其他应付款	五(15)	122,905,259.98	109,051,537.60	110,705,706.86	113,161,702.91
一年内到期的非流动负债		-	-	-	-
其他流动负债	五(20)	28,169,188.76	28,169,188.76	27,903,766.40	27,903,766.40
流动负债合计		899,894,746.49	1,704,612,518.82	582,697,970.99	1,400,542,486.40
非流动负债					
长期借款		-	-	-	-
应付债券	五(16)	1,974,209,762.00	1,971,662,428.34	1,974,209,762.00	1,971,662,428.34
长期应付款	五(17)	293,041,666.15	275,551,264.24	-	-
专项应付款		-	-	-	-
预计负债		-	-	-	-
递延所得税负债	五(18)	44,289,312.11	46,918,168.97	-	-
其他非流动负债	五(19)	43,073,529.41	44,000,000.00	43,073,529.41	44,000,000.00
非流动负债合计		2,354,614,269.67	2,338,131,861.55	2,017,283,291.41	2,015,662,428.34
负债合计		3,254,509,016.16	4,042,744,380.37	2,599,981,262.40	3,416,204,914.74
股东权益					
股本	五(21)	1,658,610,000.00	1,658,610,000.00	1,658,610,000.00	1,658,610,000.00
资本公积	五(22)	477,854,684.43	477,854,684.43	1,177,001,743.59	1,177,001,743.59
减: 库存股		-	-	-	-
专项储备	五(24)	31,310,896.87	30,756,670.97	30,329,086.72	30,329,086.72
盈余公积	五(23)	738,398,783.32	738,398,783.32	738,398,783.32	738,398,783.32
未分配利润	五(25)	2,425,764,662.06	2,388,920,982.37	2,063,259,689.00	2,028,787,515.98
外币报表折算差额		-	-	-	-
归属于本公司股东权益合计		5,331,939,026.68	5,294,541,121.09	5,667,599,302.63	5,633,127,129.61
少数股东权益	五(26)	224,872,998.47	236,400,099.47	-	-
股东权益合计		5,556,812,025.15	5,530,941,220.56	5,667,599,302.63	5,633,127,129.61
负债及股东权益总计		8,811,321,041.31	9,573,685,600.93	8,267,580,565.03	9,049,332,044.35

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 周仁强

主管会计工作的负责人: 李云贵

会计机构负责人: 梁冰

安徽皖通高速公路股份有限公司

合并及公司利润表

截至2010年6月30日止6个月

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	附注	截至2010年6月30日	截至2009年6月30日	截至2010年6月30日	截至2009年6月30日
		止6个月	止6个月	止6个月	止6个月
		合并	合并	公司	公司
		(未经审计)	(未经审计)	(未经审计)	(未经审计)
一、营业收入	五(27),十(4)	1,024,697,283.52	856,715,162.30	827,927,802.42	697,405,608.30
减: 营业成本	五(27),十(4)	(321,474,971.32)	(238,899,361.92)	(287,901,101.23)	(212,440,168.00)
营业税金及附加	五(28)	(34,291,996.99)	(27,779,326.53)	(27,584,969.20)	(22,382,567.24)
销售费用		-	-	-	-
管理费用		(82,996,501.08)	(63,430,266.26)	(68,827,779.85)	(53,618,804.25)
财务费用-净额	五(29)	(71,182,332.95)	(20,319,872.95)	(61,752,298.29)	1,457,785.78
资产减值损失		-	-	-	-
加: 公允价值变动收益		-	-	-	-
加: 投资收益	五(30),十(5)	856,515.70	503,464.42	64,897,581.85	54,906,703.53
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		856,515.70	503,464.42	856,515.70	503,464.42
二、营业利润		515,607,996.88	506,789,799.06	446,759,235.70	465,328,558.12
加: 营业外收入	五(31)	17,185,818.41	3,675,612.13	16,291,071.01	3,024,105.13
减: 营业外支出	五(31)	(2,007,807.02)	(1,297,156.99)	(893,298.76)	(947,504.98)
其中: 非流动资产处置损失		-	(45,734.11)	-	(45,734.11)
三、利润总额		530,786,008.27	509,168,254.20	462,157,007.95	467,405,158.27
减: 所得税费用	五(32)	(126,163,279.54)	(110,907,636.73)	(95,962,834.93)	(90,491,443.13)
四、净利润		404,622,728.73	398,260,617.47	366,194,173.02	376,913,715.14
其中: 同一控制下企业合并中被合并方在合并前实现的净利润		-	-	-	-
归属于本公司股东的净利润		368,565,679.69	371,056,276.06	366,194,173.02	376,913,715.14
少数股东损益		36,057,049.04	27,204,341.41	-	-
五、每股收益(基于归属于本公司普通股股东合并净利润)	五(33)				
基本每股收益		0.2222	0.2237	-	-
稀释每股收益		0.2222	0.2237	-	-
六、其他综合收益	五(35)	-	-	-	-
七、综合收益总额		404,622,728.73	398,260,617.47	366,194,173.02	376,913,715.14
归属于本公司股东的综合收益总额		368,565,679.69	371,056,276.06	366,194,173.02	376,913,715.14
归属于少数股东的综合收益总额		36,057,049.04	27,204,341.41	-	-

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 周仁强

主管会计工作的负责人: 李云贵

会计机构负责人: 梁冰

- - -

安徽皖通高速公路股份有限公司

合并及公司现金流量表

截至2010年6月30日止6个月

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项 目	附注	截至2010年6月30日	截至2009年6月30日	截至2010年6月30日	截至2009年6月30日
		止6个月	止6个月	止6个月	止6个月
		合并	合并	公司	公司
		(未经审计)	(未经审计)	(未经审计)	(未经审计)
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		1,037,104,371.22	861,221,925.16	831,147,098.57	701,912,371.16
收到其他与经营活动有关的现金		1,041,249.00	2,570,612.13	623,992.20	1,942,105.13
经营活动现金流入小计		1,038,145,620.22	863,792,537.29	831,771,090.77	703,854,476.29
购买商品、接受劳务支付的现金		(77,654,521.13)	(68,621,575.32)	(72,786,586.80)	(54,211,060.61)
支付给职工以及为职工支付的现金		(43,974,054.63)	(41,599,834.21)	(35,700,297.19)	(34,453,277.80)
支付的各项税费		(119,738,585.55)	(248,731,874.41)	(84,251,371.33)	(207,651,210.53)
支付其他与经营活动有关的现金		(4,846,249.01)	(3,459,056.09)	(3,669,474.35)	(2,672,974.18)
经营活动现金流出小计		(246,213,410.32)	(362,412,340.03)	(196,407,729.67)	(298,988,523.12)
经营活动产生的现金流量净额	五(34),十(6)	791,932,209.90	501,380,197.26	635,363,361.10	404,865,953.17
二、投资活动产生的现金流量					
取得投资收益所收到的现金	五(5),十(5)	-	-	64,041,066.15	54,403,239.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,062,785.14	105,470.00	14,060,225.14	82,470.00
收到的其他与投资活动有关的现金		4,158,801.49	2,059,728.73	3,939,408.41	2,054,413.18
投资活动现金流入小计		18,221,586.63	2,165,198.73	82,040,699.70	56,540,122.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(323,210,896.76)	(489,997,188.03)	(216,898,604.69)	(469,708,867.49)
投资支付的现金		-	-	(31,500,000.00)	-
投资活动现金流出小计		(323,210,896.76)	(489,997,188.03)	(248,398,604.69)	(469,708,867.49)
投资活动使用的现金流量净额		(304,989,310.13)	(487,831,989.30)	(166,357,904.99)	(413,168,745.20)
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金		13,500,000.00	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		13,500,000.00	-	-	-
取得借款收到的现金		135,000,000.00	2,260,000,000.00	50,000,000.00	2,090,000,000.00
筹资活动现金流入小计		148,500,000.00	2,260,000,000.00	50,000,000.00	2,090,000,000.00
偿还债务支付的现金		(855,000,000.00)	(1,870,000,000.00)	(750,000,000.00)	(1,710,000,000.00)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(398,031,199.86)	(485,835,411.05)	(341,464,478.80)	(433,570,591.98)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		(51,410,648.56)	(43,673,629.67)	-	-
筹资活动现金流出小计		(1,253,031,199.86)	(2,355,835,411.05)	(1,091,464,478.80)	(2,143,570,591.98)
筹资活动产生的现金流量净额		(1,104,531,199.86)	(95,835,411.05)	(1,041,464,478.80)	(53,570,591.98)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
		-	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额					
		(617,588,300.09)	(82,287,203.09)	(572,459,022.69)	(61,873,384.01)
加：期初现金及现金等价物余额		1,042,967,991.80	531,234,712.22	950,169,261.63	385,056,697.98
六、期末现金及现金等价物余额					
		425,379,691.71	448,947,509.13	377,710,238.94	323,183,313.97

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：周仁强

主管会计工作的负责人：李云贵

会计机构负责人：梁冰

安徽皖通高速公路股份有限公司

合并股东权益变动表
截至2010年6月30日止6个月
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	附注	归属于本公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
2009年1月1日期初余额(业经审计)		1,658,610,000.00	477,854,684.43	31,143,278.31	676,397,203.21	2,158,953,227.24	219,863,001.47	5,222,821,394.66
截至2009年6月30日止6个月度增减变动额								
净利润		-	-	-	-	371,056,276.06	27,204,341.41	398,260,617.47
其他综合收益	五(35)	-	-	-	-	-	-	-
股东投入和减少资本								
股东投入资本		-	-	-	-	-	-	-
股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-	-	-
其他		-	-	-	-	-	-	-
利润分配								
提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-
对股东的分配		-	-	-	-	(381,480,000.00)	(43,673,629.67)	(425,153,629.67)
其他		-	-	(214,443.16)	-	-	(172,149.84)	(386,593.00)
股东权益内部结转								
资本公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-
盈余公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-
盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-
其他		-	-	-	-	-	-	-
2009年6月30日余额(未经审计)		1,658,610,000.00	477,854,684.43	30,928,835.15	676,397,203.21	2,148,529,503.30	203,221,563.37	5,195,541,789.46
2010年1月1日期初余额(业经审计)		1,658,610,000.00	477,854,684.43	30,756,670.97	738,398,783.32	2,388,920,982.37	236,400,099.47	5,530,941,220.56
截至2010年6月30日止6个月度增减变动额								
净利润		-	-	-	-	368,565,679.69	36,057,049.04	404,622,728.73
其他综合收益	五(35)	-	-	-	-	-	-	-
股东投入和减少资本								
股东投入资本		-	-	-	-	-	-	-
股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-	-	-
其他	四(C)	-	-	-	-	-	3,381,579.12	3,381,579.12
利润分配								
提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-
对股东的分配		-	-	-	-	(331,722,000.00)	(51,410,648.56)	(383,132,648.56)
其他		-	-	554,225.90	-	-	444,919.40	999,145.30
股东权益内部结转								
资本公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-
盈余公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-
盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-
其他		-	-	-	-	-	-	-
2010年6月30日余额(未经审计)		1,658,610,000.00	477,854,684.43	31,310,896.87	738,398,783.32	2,425,764,662.06	224,872,998.47	5,556,812,025.15

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 周仁强

主管会计工作的负责人: 李云贵

会计机构负责人: 梁冰

安徽皖通高速公路股份有限公司

公司股东权益变动表

截至2010年6月30日止6个月

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2009年1月1日期初余额(业经审计)	1,658,610,000.00	1,177,001,743.59	30,328,359.75	676,397,203.21	1,852,253,294.95	5,394,590,601.50
截至2009年6月30日止6个月度增减变动额						
净利润	-	-	-	-	376,913,715.14	376,913,715.14
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
股东投入和减少资本						
股东投入资本	-	-	-	-	-	-
股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
利润分配						
提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
对股东的分配	-	-	-	-	(381,480,000.00)	(381,480,000.00)
其他	-	-	-	-	-	-
股东权益内部结转						
资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-
盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
2009年6月30日余额(未经审计)	1,658,610,000.00	1,177,001,743.59	30,328,359.75	676,397,203.21	1,847,687,010.09	5,390,024,316.64
2010年1月1日期初余额(业经审计)	1,658,610,000.00	1,177,001,743.59	30,329,086.72	738,398,783.32	2,028,787,515.98	5,633,127,129.61
截至2010年6月30日止6个月度增减变动额						
净利润	-	-	-	-	366,194,173.02	366,194,173.02
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
股东投入和减少资本						
股东投入资本	-	-	-	-	-	-
股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
利润分配						
提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
对股东的分配	-	-	-	-	(331,722,000.00)	(331,722,000.00)
其他	-	-	-	-	-	-
股东权益内部结转						
资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-
盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
2010年6月30日余额(未经审计)	1,658,610,000.00	1,177,001,743.59	30,329,086.72	738,398,783.32	2,063,259,689.00	5,667,599,302.63

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 周仁强

主管会计工作的负责人: 李云贵

会计机构负责人: 梁冰

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 公司基本情况

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团有限公司(“控股集团”)为独家发起人以其拥有的与合宁高速公路相关的资产与负债作价投入本公司，以取得本公司 915,600,000 股每股面值人民币 1 元的国有股。本公司于 1996 年 8 月 15 日在中华人民共和国(“中国”)注册成立。

本公司于 1996 年 10 月 31 日以每股发行价人民币 1.89 元(港币 1.77 元)发行 493,010,000 股面值人民币 1 元的境外上市外资股(“H 股”)。H 股自 1996 年 11 月 13 日起在香港联合交易所有限公司挂牌上市。其后，本公司于 2002 年 12 月 23 日公开发行每股面值为人民币 1 元的人民币普通股(“A 股”)计 250,000,000 股，发行价格为每股人民币 2.2 元。本公司 A 股自 2003 年 1 月 7 日起在上海证券交易所挂牌上市。

经中国证券监督管理委员会核准(“证监许可[2009]第 1074 号”)，本公司于 2009 年 12 月 17 日通过上海证券交易所公开发行 20,000,000 份面值人民币 100 元的公司债券。本次公司债券发行总额为人民币 20 亿元，债券期限为自发行之日起 5 年，票面利率为每年 5%(详见附注五(16))。

本公司及其子公司宣广高速公路有限责任公司(“宣广公司”)和安徽宁宣杭高速公路投资有限公司(“宁宣杭公司”)主要从事以下安徽省境内收费公路之建设、经营和管理及其相关业务(附注二 16(a)):

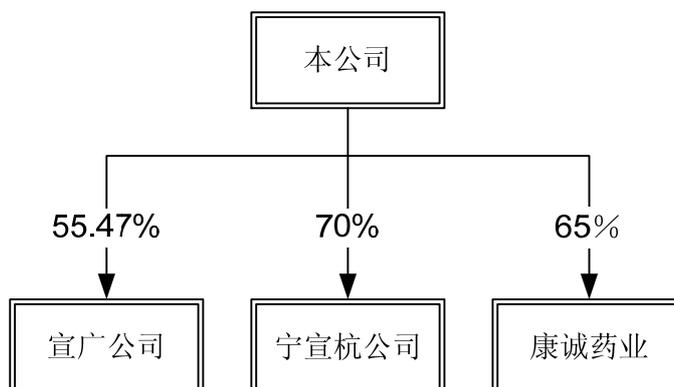
收费公路	公路全长 (公里)	特许经营权期限
大蜀山至周庄的高速公路 (“合宁高速公路”)	134	自 1996 年 8 月 16 日 至 2026 年 8 月 15 日
205 国道天长段新线 (“205 天长段”)	30	自 1997 年 1 月 1 日 至 2026 年 12 月 31 日
宣州至广德高速公路 (“宣广高速公路”)	67	自 1999 年 1 月 1 日 至 2028 年 12 月 31 日
高河至界子墩高速公路 (“高界高速公路”)	110	自 1999 年 10 月 1 日 至 2029 年 9 月 30 日
连云港至霍尔果斯公路(安徽段) (“连霍高速公路(安徽段)”)	54	自 2003 年 1 月 1 日 至 2032 年 6 月 30 日
龟岭岗至双桥高速公路 (“宣广高速公路南环段”)	17	自 2003 年 9 月 1 日 至 2028 年 12 月 31 日
汭涧镇至釜山镇高速公路 (“宁淮高速公路(天长段)”)	14	自 2006 年 12 月 18 日 至 2032 年 6 月 17 日
南京至杭州高速公路(安徽段) (“宁宣杭高速公路(安徽段)”)	122	于 2010 年 6 月 30 日 尚处于工程建设期

安徽皖通高速公路股份有限公司
财务报表附注
截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一 公司基本情况(续)

此外, 本公司的子公司安徽康诚药业有限公司(“康诚药业”)主要从事中西药及医疗器械科研成果的研究、开发及转让。

本公司、宣广公司、宁宣杭公司及康诚药业以下总称“本集团”。于 2010 年 6 月 30 日本集团的基本法律架构列示如下:



本财务报表由本公司董事会于 2010 年 8 月 13 日批准报出。

二 主要会计政策和会计估计

(1) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制。

(2) 遵循企业会计准则的声明

本公司截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2010 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

(3) 会计年度

本集团会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

安徽皖通高速公路股份有限公司
财务报表附注
截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(4) 记账本位币

本集团的记账本位币为人民币。

(5) 企业合并

(a) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(b) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

(6) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

安徽皖通高速公路股份有限公司
财务报表附注
截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(6) 合并财务报表的编制方法(续)

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。

(7) 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(8) 外币折算

外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

(9) 金融工具

(a) 金融资产

(i) 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

安徽皖通高速公路股份有限公司
财务报表附注
截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(i) 金融资产分类(续)

应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括其他应收款等(附注二(10))。

可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过12个月但自资产负债表日起12个月(含12个月)到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在12个月之内(含12个月)的持有至到期投资，在资产负债表中列示为其他流动资产。

(ii) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 确认和计量(续)

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

(iii) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并直接计入股东权益。

(iv) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：**(1)** 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；**(2)** 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；**(3)** 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

安徽皖通高速公路股份有限公司
财务报表附注
截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款、应付债券及长期应付款等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。付款期限在一年以下(含一年)的应付款项列示为流动负债，其余的列示为非流动负债。

借款按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。借款期限在一年以下(含一年)的借款列示为短期借款；借款期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的借款列示为一年内到期的非流动负债，其余借款列示为长期借款。

应付债券和长期应付款按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，其后采用实际利率法，以摊余成本计量。偿付期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的应付债券和长期应付款列示为一年内到期的非流动负债，其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用可观察到的市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。

安徽皖通高速公路股份有限公司
财务报表附注
截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(10) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等，按合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

(a) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

— 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

— 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(b) 单项金额不重大，但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。本公司单项金额不重大之应收款项主要为应收租赁款及员工借款，一般情况下不计提坏账。

对于有确凿证据表明应收款项确实无法收回时，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，确认为坏账损失，并冲销已提取的相应坏账准备。

(11) 存货

(a) 分类

存货指原材料，系公路维修所需材料，按成本与可变现净值孰低计量。

(b) 发出存货的计价方法

存货领用时按先进先出法核算。

安徽皖通高速公路股份有限公司
财务报表附注
截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 存货(续)

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(12) 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资、本集团对联营企业的长期股权投资以及本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资。

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位；联营企业是指本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对联营企业投资采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资，采用成本法核算。

(a) 初始投资成本确定

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计量。采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(12) 长期股权投资(续)

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本集团持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(d) 长期股权投资减值

对子公司及联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时，按其账面价值超过按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

安徽皖通高速公路股份有限公司
财务报表附注
截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(13) 投资性房地产

投资性房地产系以出租为目的的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
建筑物	30 年	3%	3.2%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或为赚取资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用年限、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

安徽皖通高速公路股份有限公司
财务报表附注
截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(14) 固定资产

(a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括使用期限在一年以上且单位价值较高的房屋及建筑物、安全设施、通讯及监控设施、收费设施、机械设备、车辆以及其他与经营直接相关且于经营期限到期后不须归还政府的主要经营设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。对本公司成立时控股集团投入的固定资产按评估确认的价值作为入账基础。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(b) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后按照预计使用年限计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用年限、净残值率及年折旧率列示如下：

类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30 年	3%	3.2%
安全设施	10 年	3%	9.7%
通讯及监控设施	10 年	3%	9.7%
收费设施	7 年	3%	13.9%
机械设备	9 年	3%	10.8%
车辆	9 年	3%	10.8%
其他设备	6 年	3%	16.2%

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

安徽皖通高速公路股份有限公司
财务报表附注
截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(14) 固定资产(续)

- (c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

- (d) 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(15) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

(16) 无形资产

无形资产包括本集团采用建设经营移交方式参与收费公路建设业务获得的特许收费经营权(“收费公路特许经营权”)以及非属于收费公路特许经营权项下的土地使用权、非专利技术及购入的电脑软件等。无形资产除了本公司成立时控股集团投入的收费公路特许经营权按评估确认的价值作为入账基础外，其余以实际成本入账。

- (a) 收费公路特许经营权

收费公路特许经营权系政府授予本集团采用建设经营移交方式参与收费公路建设，并在建设完成以后的一定期间负责提供后续经营服务并向公众收费的特许经营权。

于特许经营权期限到期日本集团须归还于政府的公路及构筑物和相关的使用权作为收费公路特许经营权核算；于特许经营权期限到期日无须归还于政府的安全设施、通讯及监控设施和收费设施等作为固定资产核算(附注二(14))。

安徽皖通高速公路股份有限公司
财务报表附注
截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(16) 无形资产(续)

(a) 收费公路特许经营权(续)

于 2010 年 6 月 30 日及 2009 年 12 月 31 日，本集团所有的收费公路特许经营权列示于附注一。

收费公路特许经营权按其入账价值依照特许经营权期限采用年限平均法摊销。

(b) 非归属于收费公路特许经营权项下的土地使用权

非归属于收费公路特许经营权项下的土地使用权，按实际支付的价款入账，并采用年限平均法按土地使用证上规定的期限摊销。

(c) 非专利技术及购入的电脑软件

非专利技术及购入的电脑软件按实际支付的价款入账，并按预计受益年限平均摊销。

(d) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(e) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

(17) 与少数股东的权益性交易

与少数股东权产生交易的利得或损失计入所有者权益。

于收购子公司少数股东权益的交易过程中，在被收购后该子公司法人资格取消的情况下，本公司所支付的转让价格与被收购权益相对应净资产的差额冲减本集团合并财务报表中资本公积—股本溢价；于本公司财务报表中该等差额则分摊至被收购的可辨认资产中，并依可辨认资产的剩余使用年限计提折旧。

安徽皖通高速公路股份有限公司
财务报表附注
截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(18) 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司和联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(19) 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

(20) 其他流动负债—公路修理费用

为使已发生耗损的收费公路在移交给政府之前保持一定的使用状态等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为其他流动负债—公路修理费用。

安徽皖通高速公路股份有限公司
财务报表附注
截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(20) 其他流动负债—公路修理费用(续)

其他流动负债—公路修理费用按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量, 并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的, 通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数; 因随着时间推移所进行的折现还原而导致的其他流动负债—公路修理费用账面价值的增加金额, 确认为利息费用。

于资产负债表日, 对其他流动负债—公路修理费用的账面价值进行复核并作适当调整, 以反映当前的最佳估计数。

(21) 安全费用

根据《国务院于进一步加强安全生产工作的决定》(国发(2004)2 号)以及《安徽省人民政府于进一步加强安全生产工作的决定》(皖政(2004)37 号)的相关规定, 本集团自 2004 年 1 月 1 日起, 按通行费收入的 1%提取安全费用, 专项用于各类安全支出。根据财政部及国家安全生产监管总局于 2006 年 12 月颁布的《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》(财企(2006)478 号)的相关规定, 自 2007 年 1 月 1 日起, 若期末安全费用余额超过上年度通行费收入的 2%, 当年度暂不计提安全费用。

按照国家规定提取的安全生产费, 计入相关产品的成本或当期损益, 同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时, 属于费用性支出的, 直接冲减专项储备; 形成固定资产的, 按照形成固定资产的成本冲减专项储备, 并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(22) 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系, 包括养老保险、住房公积金及其他社会保障制度。根据有关规定, 本集团该等保险费及公积金按工资总额的一定比例且在不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳, 相应的支出计入当期成本或费用。

安徽皖通高速公路股份有限公司
财务报表附注
截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(22) 职工薪酬(续)

除上述养老保险外，本集团员工可自愿加入本集团提供的补充养老保险计划。根据该计划约定，本集团每年将对在职员工依照其工资总额的固定比例提取补充养老保险，并交由独立的基金公司负责相关事宜。本集团除交纳相关费用外无其他义务；对已退休员工依照固定金额提取补充养老保险，并由本集团直接负责支付。相关员工将依照计划约定时间及金额提取该等补贴。与上述补充养老年金计划相应的支出于计提或支出当期记入成本或费用。除已披露的职工社会保障之外，本集团并无其他重大职工福利承诺。

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施、且本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期费用。

除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(23) 或有事项

或有负债为过去的交易或者事项形成的潜在义务，其存在须通过未来不确定事项的发生或不发生予以证实；或过去的交易或事项形成的现时义务，履行该义务不是很可能导致经济利益流出企业或该义务的金额不能可靠计量。

或有资产为过去的交易或事项形成的潜在资产，其存在须通过未来不确定的发生或不发生予以证实。

当因过去的经营行为而需在当期承担某些现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

安徽皖通高速公路股份有限公司
财务报表附注
截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(24) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本集团很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- (a) 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- (b) 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

安徽皖通高速公路股份有限公司
财务报表附注
截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(25) 收入确认

收入于一项交易的最终结果可以被可靠地计量且与该项交易有关的未来经济利益很可能流入本集团时认列。各项收入的认列基础如下：

(a) 通行费收入、路损赔偿收入及施救收入

经营公路的通行费收入、路损赔偿收入及施救收入于收取时予以确认。

(b) 服务区经营收入

服务区经营收入系服务区便利店及餐饮等收入，于实际收取时予以确认。

(c) 租金收入

租金收入采用直线法依租赁期平均确认。

(d) 利息收入

按存款的存续期间和实际的收益率计算确认。

(e) 高速公路委托管理收入

高速公路委托管理收入于服务提供时予以确认。

安徽皖通高速公路股份有限公司
财务报表附注
截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(26) 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、建设资金补贴款等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并依照相关资产的使用期限(25 年零 6 个月)平均摊销计入损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(27) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

(28) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

本集团主要的会计估计和判断为估计固定资产的可使用年限及净残值率；估计无形资产的使用寿命；估计长期应付款的还款进度；估计递延所得税资产和递延所得税负债相关资产或负债预期收回或清偿的期间；估计为使已发生耗损的收费公路恢复为政府规定的使用状态而预计发生的支出，以及估计各类资产的减值等。

本集团的管理层并未预见上述估计及判断会对 2010 年 6 月 30 日的资产及负债会在未来一个会计年度内产生重大账面金额调整的风险。

安徽皖通高速公路股份有限公司
财务报表附注
截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 税项

(1) 营业税金及附加

本公司及宣广公司按通行费收入的**3%**缴纳营业税；按道路施救收入、高速公路委托管理收入、服务区经营收入及租金收入的**5%**缴纳营业税。

除上述营业税外，本集团尚需按当期应交营业税的一定比例缴纳其他与营业税相关之税项，包括城市维护建设税、教育费附加、水利基金和防洪保护费等。

(2) 企业所得税

截至**2010年6月30日**止**6个月**，本公司、本公司的子公司及联营公司所适用的企业所得税率均为**25%**。

(3) 代扣代缴所得税

根据财政部和国家税务总局联合颁布的《企业所得税若干优惠政策》(财税(2008)1号)，**2008年1月1日**之前本公司形成的未分配利润，在**2008年**以后分配给境外股东的，免征代扣代缴所得税；**2008年**及以后年度本公司新增利润分配给境外股东的，应缴纳代扣代缴所得税。根据所得税法的规定，本公司于本年度向境外股东支付**2008年度**股利时已代扣代缴**10%**的所得税；中国政府与特定税收管辖区订立的双边协定与国内税法有不同规定的，依照协定的规定办理，例如分配给香港行政特区的股东已按照**5%**代扣代缴。

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表

子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司类型	注册地	注册资本 人民币千元	业务性质及经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码		
宣广公司 (a)	直接控制	安徽省宣城市	111,760	业务性质为公路类企业; 经营范围为公路建设、管理及经营, 目前主要建设、管理及经营宣广高速公路	有限责任公司	屠筱北	15329860-2	
康诚药业 (b)	直接控制	安徽省合肥市	10,000	业务性质为医药类企业; 经营范围为中西药及医疗器械科研成果的研究、开发及转让许可使用和咨询与服务	有限责任公司	谢新宇	74305607-2	
宁宣杭公司 (c)	直接控制	安徽省宣城市	100,000	业务性质为公路类企业; 经营范围为公路建设、管理及经营。目前主要建设宁宣杭高速公路(安徽段)	有限责任公司	屠筱北	67264443-1	
	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
宣广公司	61,995,000.00	-	55.47%	55.47%	是	186,850,170.31	-	-
康诚药业	6,500,000.00	-	65.00%	65.00%	是	1,279,077.91	-	-
宁宣杭公司	70,000,000.00	-	70.00%	70.00%	是	36,919,750.62	-	-
	<u>138,495,000.00</u>	<u>-</u>				<u>225,048,998.84</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

安徽皖通高速公路股份有限公司
财务报表附注
截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表(续)

子公司情况(续)

通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(a) 宣广公司

本公司于 1998 年 7 月 25 日与宣城市高等级公路建设管理有限公司(“宣城高管”)合营成立宣广公司。双方对其的投资总额为 718,800,000 元，其中 71,880,000 元为注册资本。本公司出资比例为 51%，投资总额与注册资本差额计 646,920,000 元由本公司与宣城高管按各自出资比例以长期应收款的形式投入。合营期自宣广公司成立日(1998 年 7 月 25 日)起三十年。

根据双方于 1998 年 7 月 18 日所签订的协议，宣广公司的全部“收益”(即收入扣除行政费用及日常营运开支(不包括折旧及摊销)及税项后，即净利润与折旧及摊销之和)将优先分派给本公司，直至本公司收回投资总额。其后，“收益”将按双方出资比例分派。在宣广公司清算时，任何的未分派“收益”将按本公司与宣城高管于清算前注册资本的比例分派。此后，任何剩余的资产及管理权将无条件归宣城高管所有。

于 2003 年 8 月，本公司与宣城高管签订《关于对宣广高速公路有限责任公司增资扩股的合约书》，双方约定宣城高管将宣广高速公路南环段投入宣广公司，宣广高速公路南环段经国有资产管理部门确认的评估价值为 400,080,000 元，双方约定的价值为 398,800,000 元，其中 39,880,000 元作为宣广公司注册资本之增加，其余部分计 358,920,000 元以长期应收款的形式投入。于 2003 年 9 月，本公司与宣城高管签订《关于收购宣广高速公路有限责任公司权益的合同书》，本公司以 253,350,000 元的对价自宣城高管取得宣广公司的相应权益。完成该交易后，本公司取得宣城高管占宣广公司 4.47% 的权益，计 25,335,000 元，并取得宣城高管长期应收宣广公司款计 228,015,000 元。上述增资及收购后，宣广公司的注册资本为 111,760,000 元，本公司拥有宣广公司 55.47% 的权益。根据双方约定，上段所述宣广公司之收益分配方式与增资及收购前保持一致。

根据 2007 年度宣广公司的二届九次董事会决议，自 2007 年度起原应分派的折旧及摊销款应优先偿还宣广公司本身的短期借款后再按上述收益分配方式进行分配。

根据上述收益分配方式，截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月宣广公司按股权比例计算其净利润归属于本公司的部分为 45,222,063.09 元(2009 年同期：33,612,881.91 元，未经审计)；归属于宣城高管的部分为 36,303,199.37 元(2009 年同期：27,273,993.06 元，未经审计)。

安徽皖通高速公路股份有限公司
财务报表附注
截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表(续)

子公司情况(续)

通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(b) 康诚药业

本公司与其他非关联方的投资者于 2002 年 12 月合营成立了康诚药业，注册资本为 10,000,000 元。本公司以现金计 6,500,000 元出资，直接拥有康诚药业 65% 的权益。本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据未将康诚药业确定为经营分部，且康诚药业截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月及 2009 年同期之营业收入、净亏损绝对额和 2010 年 6 月 30 日及 2009 年 12 月 31 日的总资产余额均未达到本集团合并之营业收入、合并净利润及合并总资产的 10%，因此本集团未编制分部报告。

(c) 宁宣杭公司

本公司于 2008 年 4 月 2 日与安徽省宣城市交通建设投资有限公司(“宣城交建”)合营成立宁宣杭公司，注册资本为 100,000,000 元，本公司的出资比例为 70%。截至 2009 年 12 月 31 日止，双方对其的投资总额为 150,000,000 元，投资总额与注册资本差额计 50,000,000 元由本公司与宣城交建按出资比例以长期应收款的形式投入。于 2010 年 3 月，本公司与宣城交建向宁宣杭公司追加投资额 10,000,000 元，按双方出资比例以长期应收款的形式投入。同年 4 月，本公司与宣城交建二次向宁宣杭公司追加投资额 35,000,000 元，按双方出资比例以长期应收款的形式投入。合营期将在宁宣杭高速公路(安徽段)工程竣工后评估确定。

根据投资双方的约定，宁宣杭公司的净利润将以投资双方的出资比例分派；折旧及摊销之和将以 65% 和 35% 的比例分别用于偿还宁宣杭公司的银行贷款以及投资双方的长期应收款项。待宁宣杭公司的银行贷款全部清偿后，净利润与折旧及摊销之和将按投资双方的出资比例分派。

根据上述还款方式，本期新增的宁宣杭公司长期应付股东款的初始认列公允价值为 29,970,760 元，其中长期应付本公司款为 20,979,532 元；长期应付宣城交建款为 8,991,228 元。新增长期应付款初始认列金额和名义金额的差异在扣除所得税的影响后计入资本公积。

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2010 年 6 月 30 日 (未经审计)	2009 年 12 月 31 日 (业经审计)
库存现金 - 人民币	151,548.27	7,022.13
银行活期存款 - 人民币	410,502,567.81	1,027,531,010.86
- 港币(折合人民币)	14,725,575.63	15,429,958.81
	<u>425,379,691.71</u>	<u>1,042,967,991.80</u>

货币资金中包括以下外币余额:

	2010 年 6 月 30 日			2009 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
港元	16,879,385.18	0.8724	<u>14,725,575.63</u>	17,524,087.24	0.8805	<u>15,429,958.81</u>

2010 年 6 月 30 日列示于现金流量表的现金及现金等价物指货币资金。

(2) 应收股利

	2009 年 12 月 31 日 (业经审计)	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日 (未经审计)	未收回 的原因	是否发生 减值
账龄两年以上的 应收股利	<u>3,990,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,990,000.00</u>	业务扩展 需要资金	否

应收股利为本公司联营公司安徽高速传媒有限公司(“高速传媒”)2008 年度宣告分派的现金股利。因高速传媒业务扩展需要资金, 于 2010 年 6 月 30 日本公司暂未收到该等现金股利。

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(3) 其他应收款

	2010 年 6 月 30 日 (未经审计)	2009 年 12 月 31 日 (业经审计)
应收结算中心管理费	6,117,096.74	11,474,780.97
应收服务区租赁款	1,894,205.00	2,988,651.41
其他	15,385,579.04	4,621,584.59
	<u>23,396,880.78</u>	<u>19,085,016.97</u>
减: 坏账准备	-	-
	<u>23,396,880.78</u>	<u>19,085,016.97</u>

(i) 其他应收款余额账龄及相应的坏账准备分析如下:

	2010 年 6 月 30 日(未经审计)			2009 年 12 月 31 日(业经审计)		
	金额	占总额 比例(%)	坏账准备	金额	占总额 比例(%)	坏账准备
一年以内	19,272,860.29	82.37	-	16,766,256.52	87.85	-
一到二年	2,309,141.27	9.87	-	2,052,360.04	10.75	-
二年及以上	1,814,879.22	7.76	-	266,400.41	1.40	-
	<u>23,396,880.78</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>19,085,016.97</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>

(ii) 其他应收款按类别分析如下:

	2010 年 6 月 30 日(未经审计)				2009 年 12 月 31 日(业经审计)			
	金额	占总额 比例(%)	坏账 准备	计提 比例	金额	占总额 比例(%)	坏账 准备	计提 比例
单项金额重大	14,054,154.45	60.07	-	-	11,474,780.97	60.12	-	-
单项金额不重大但按 信用风险特征组 合后该组合风险 较大	-	-	-	-	-	-	-	-
其他不重大	9,342,726.33	39.93	-	-	7,610,236.00	39.88	-	-
	<u>23,396,880.78</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>19,085,016.97</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

于 2010 年 6 月 30 日及 2009 年 12 月 31 日, 二年以上的其他应收款主要系工资保障金。本公司管理层认为其他应收款无重大回收风险, 无需计提坏账准备。

其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款(2009 年 12 月 31 日: 无)。

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)
 五 合并财务报表项目附注(续)

(3) 其他应收款(续)

(iii) 于 2010 年 6 月 30 日, 余额前五名的其他应收款分析如下:

	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额比例(%)
安徽省交通厅高速公路收费结算中心	独立第三方	4,195,783.60	一年以内	17.93
江苏省高速公路联网运营管理中心	独立第三方	1,921,313.14	一年以内	8.21
员工借款	本集团员工	588,704.00	一年以内	2.52
合肥市劳动社会保障局	独立第三方	530,346.00	一到二年	2.27
肥东县自来水工程安装有限公司	独立第三方	455,263.44	一年以内	1.95
		<u>7,691,410.18</u>		<u>32.88</u>

于 2010 年 6 月 30 日, 其他应收款前五名债务人欠款金额合计 7,691,410.18 元 (2009 年 12 月 31 日: 15,053,888.57 元), 占其他应收款总额的 32.88%(2009 年 12 月 31 日: 78.88%), 账龄均为二年以内。

(iv) 应收关联方的其他应收款分析如下(附注六):

与本集团关系	2010 年 6 月 30 日(未经审计)			2009 年 12 月 31 日(业经审计)		
	金额	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备	金额	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备
关键管理人员 关联方	<u>18,900.00</u>	<u>0.08%</u>	<u>-</u>	<u>403,184.00</u>	<u>2.11%</u>	<u>-</u>

于 2010 年 6 月 30 日及 2009 年 12 月 31 日, 无以外币计价的其他应收款。

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(4) 存货

	<u>2010 年 6 月 30 日</u> (未经审计)	<u>2009 年 12 月 31 日</u> (业经审计)
公路养护材料	<u>8,514,744.54</u>	<u>2,394,758.09</u>

于 2010 年 6 月 30 日及 2009 年 12 月 31 日，本公司管理层认为存货无重大跌价迹象，无需计提存货跌价准备。

(5) 长期股权投资

	<u>2010 年 6 月 30 日</u> (未经审计)	<u>2009 年 12 月 31 日</u> (业经审计)
联营企业(a)	27,725,123.65	26,868,607.95
其他长期股权投资(b)	<u>18,000,000.00</u>	<u>18,000,000.00</u>
	45,725,123.65	44,868,607.95
减：长期股权投资减值准备	-	-
	<u>45,725,123.65</u>	<u>44,868,607.95</u>

于 2010 年 6 月 30 日及 2009 年 12 月 31 日，本集团不存在长期股权投资变现及收益汇回的重大限制，也无需计提长期投资减值准备。

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 长期股权投资(续)

(a) 联营企业

公司名称	核算方法	初始投资成本	本期增减变动					2010 年 6 月 30 日 (未经审计)	持股 比例	表决权 比例	持股比例 与表决权 比例不一 致的说明	减值 准备	本期计 提减值 准备
			2009 年 12 月 31 日 (业经审计)	追加或 减少投资	按权益法调整的 净损益	宣告分派的 现金股利	其他权 益变动						
高速传媒	权益法	19,000,000.00	<u>26,868,607.95</u>	-	<u>856,515.70</u>	-	-	<u>27,725,123.65</u>	38%	38%	无	-	-
	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码	业务性质	注册资本	持股 比例	表决权 比例	2010 年 6 月 30 日(万元)			截至 2010 年 6 月 30 日 止 6 个月(万元)	
									资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润
联营企业 -													
高速传媒	有限责任公司	安徽省合肥市	吴天	740884286	广告类公司	5 千万元	38%	38%	<u>11,940</u>	<u>4,644</u>	<u>7,296</u>	<u>1,804</u>	<u>225</u>

于 2002 年 8 月 8 日, 本公司与安徽省现代交通经济开发公司和安徽安联高速公路有限公司共同出资设立高速传媒。高速传媒原注册资本为 3,800,000.00 元, 本公司占其 38% 的权益。于 2008 年 8 月, 高速传媒的注册资本增加了 46,200,000.00 元, 其中本公司以现金出资 17,556,000.00 元。此次增资后, 本公司仍占高速传媒 38% 的权益。上述增资业经安徽安瑞会计师事务所审验并出具验资报告。截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月, 高速传媒尚未分派现金股利 (2009 年同期: 无)。

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(5) 长期股权投资(续)

(b) 其他长期股权投资

公司名称	核算方法	初始投资成本	2009 年 12 月 31 日 (业经审计)	本期增减变动	2010 年 6 月 30 日 (未经审计)	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期宣告分派 的现金股利
合肥信息投资 有限公司 ("信息投资公司")	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00	-	18,000,000.00	18%	18%	无	-	-	-

于 2002 年 12 月 30 日，本公司与合肥市国有资产控股有限公司、安徽省电信公司等 4 家投资者合营成立了信息投资公司。信息投资公司注册资本为 100,000,000.00 元，本公司以现金出资 18,000,000.00 元，占其 18% 的权益。信息投资公司主要从事信息基础设施投资和信息技术服务。截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月，信息投资公司未分配现金股利(2009 年同期：无)。

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(6) 投资性房地产

	2009 年 12 月 31 日 (业经审计)	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日 (未经审计)
<u>原价合计</u>				
房屋、建筑物	40,201,574.25	4,394,398.93	-	44,595,973.18
<u>累计折旧合计</u>				
房屋、建筑物	(6,477,652.01)	(1,371,773.75)	-	(7,849,425.76)
<u>账面净值合计</u>				
房屋、建筑物	33,723,922.24	3,022,625.18	-	36,746,547.42
<u>减值准备合计</u>				
房屋、建筑物	-	-	-	-
<u>账面价值合计</u>				
房屋、建筑物	<u>33,723,922.24</u>			<u>36,746,547.42</u>

截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月，投资性房地产计提折旧金额为 720,242.88 元(2009 年同期：462,667.83 元，未经审计)。

截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月，本集团将账面价值为 3,742,868.06 元(原值：4,394,398.93 元)的房屋及建筑物改为出租，自改变用途之日起，将相应的固定资产转换为投资性房地产核算。

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(7) 固定资产

本集团之固定资产变动如下:

原值	2009 年	投资性房	在建工	本期增加		转至投资	本期减少	2010 年
	12 月 31 日	地产转入	程转入	本期其他增加	合计	性房地产	合计	6 月 30 日
	(业经审计)	(附注五(6))	(附注五(8))			(附注五(6))		(未经审计)
房屋及建筑物	385,856,957.47	-	-	-	-	(115,104.54)	(4,394,398.93)	381,347,454.00
安全设施	374,093,889.50	-	-	330,905.98	330,905.98	(69,700,782.79)	(69,700,782.79)	304,724,012.69
通讯及监控设施	191,184,084.17	-	-	8,500.00	8,500.00	-	-	191,192,584.17
收费设施	93,386,742.57	-	-	790,534.19	790,534.19	-	-	94,177,276.76
机械设备	18,606,685.92	-	-	-	-	-	-	18,606,685.92
车辆	69,045,492.88	-	-	1,455,732.92	1,455,732.92	-	-	70,501,225.80
其他设备	56,485,017.15	-	-	1,192,296.20	1,192,296.20	-	-	57,677,313.35
	1,188,658,869.66	-	-	3,777,969.29	3,777,969.29	(69,815,887.33)	(4,394,398.93)	1,118,226,552.69
累计折旧								
房屋及建筑物	(81,876,790.09)	-	-	(6,034,460.24)	(6,034,460.24)	-	651,530.87	(87,259,719.46)
安全设施	(274,925,749.72)	-	-	(8,284,945.82)	(8,284,945.82)	67,609,759.31	-	(215,600,936.23)
通讯及监控设施	(111,165,359.00)	-	-	(6,562,097.54)	(6,562,097.54)	-	-	(117,727,456.54)
收费设施	(52,899,502.77)	-	-	(5,542,921.91)	(5,542,921.91)	-	-	(58,442,424.68)
机械设备	(12,423,444.27)	-	-	(777,858.89)	(777,858.89)	-	-	(13,201,303.16)
车辆	(38,366,391.23)	-	-	(3,146,650.02)	(3,146,650.02)	-	-	(41,513,041.25)
其他设备	(45,602,191.44)	-	-	(3,909,774.96)	(3,909,774.96)	-	-	(49,511,966.40)
	(617,259,428.52)	-	-	(34,258,709.38)	(34,258,709.38)	67,609,759.31	651,530.87	(583,256,847.72)
减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
账面价值合计								
房屋及建筑物	303,980,167.38							294,087,734.54
安全设施	99,168,139.78							89,123,076.46
通讯及监控设施	80,018,725.17							73,465,127.63
收费设施	40,487,239.80							35,734,852.08
机械设备	6,183,241.65							5,405,382.76
车辆	30,679,101.65							28,988,184.55
其他设备	10,882,825.71							8,165,346.95
	571,399,441.14							534,969,704.97

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(7) 固定资产(续)

截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月, 计入营业成本的折旧费用为 34,232,774.38 元; 通过专项储备 - 安全基金列支的折旧费用为 25,935.00 元 (2009 年同期: 39,464,515.26 元, 无)。

(8) 在建工程

	2010 年 6 月 30 日(未经审计)			2009 年 12 月 31 日(业经审计)		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高新园区办公楼	113,972,668.20	-	113,972,668.20	98,195,575.40	-	98,195,575.40
高新园区 2、3 号公寓楼	45,035,641.63	-	45,035,641.63	44,940,620.57	-	44,940,620.57
零星工程	38,050,128.43	-	38,050,128.43	17,836,155.78	-	17,836,155.78
	<u>197,058,438.26</u>	<u>-</u>	<u>197,058,438.26</u>	<u>160,972,351.75</u>	<u>-</u>	<u>160,972,351.75</u>

(a) 重大在建工程项目变动

工程名称	工程所属 路段	预算数	2009 年		本期转入 固定资产	2010 年 6 月 30 日	资金 来源	工程投入占 预算的比例
			12 月 31 日	本期增加				
			(业经审计)		附注五(7)	(未经审计)		
高新园区办公楼	不适用	266,775,300.00	98,195,575.40	15,777,092.80	-	113,972,668.20	自有资金	43%
高新园区 2、3 号公寓楼	不适用	45,900,000.00	44,940,620.57	95,021.06	-	45,035,641.63	自有资金	98%
零星工程	不适用	-	17,836,155.78	20,213,972.65	-	38,050,128.43	自有资金	
			160,972,351.75	36,086,086.51	-	197,058,438.26		
减: 在建工程减值准备			-	-	-	-		
			<u>160,972,351.75</u>	<u>36,086,086.51</u>	<u>-</u>	<u>197,058,438.26</u>		

截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月, 本集团在建工程无利息资本化(2009 年同期: 无)。

高新园区办公楼和高新园区 2、3 号公寓楼用于本公司办公用楼宇及单身公寓。工程进度以第三方监理报告为基础进行估计, 预计于 2011 年完工。

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(9) 无形资产

	原价	2009 年 12 月 31 日 (业经审计)	本期增加	竣工结算调整	本期增加 合计	本期摊销	2010 年 6 月 30 日 (未经审计)	累计 摊销额
收费公路 特许 经营权(a)	10,041,152,289.93	7,642,879,880.33	56,391,016.92	-	56,391,016.92	(207,306,100.53)	7,491,964,796.72	2,549,187,493.21
土地 使用权	16,590,067.69	11,835,389.41	-	-	-	(323,131.74)	11,512,257.67	5,077,810.02
外购软件	2,476,860.00	1,556,835.56	-	-	-	(123,842.88)	1,432,992.68	1,043,867.32
非专利 技术	3,500,000.00	991,667.24	-	-	-	(174,999.96)	816,667.28	2,683,332.72
	<u>10,063,719,217.62</u>						<u>7,505,726,714.35</u>	<u>2,557,992,503.27</u>
其中: 借款费用资本化金额		144,886,896.54	-	-	-	-	144,886,896.54	
减: 无形资产减值准备		-	-	-	-	-	-	
		<u>7,657,263,772.54</u>	<u>56,391,016.92</u>	<u>-</u>	<u>56,391,016.92</u>	<u>(207,928,075.11)</u>	<u>7,505,726,714.35</u>	

(a) 本期增加主要系合宁高速公路扩建工程及宁宣杭高速公路建设工程。于 2010 年 6 月 30 日, 收费公路特许经营权中有合计人民币 236,044,366.95 元的公路改扩建工程尚未完工。

截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月, 上述工程的资金来源均为本集团自有资金。截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月, 无借款费用资本化金额(2009 年同期: 45,490,780.68 元)。

于 2010 年 6 月 30 日, 本公司所属宁淮高速公路天长段、合宁高速公路 4 车道扩建至 8 车道以及广德主线站扩建相关土地的土地权证尚在办理中, 预计在 2010 年下半年至 2011 年办结相关土地权证。

于 2010 年 6 月 30 日及 2009 年 12 月 31 日, 本集团无形资产无减值迹象, 无需计提无形资产减值准备。

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(10) 短期借款

	币种	2010 年 6 月 30 日 (未经审计)	2009 年 12 月 31 日 (业经审计)
信用借款	人民币	265,000,000.00	985,000,000.00

截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月，短期银行借款余额的年利率区间为 4.617%至 4.779%(2009 年同期：4.374%至 7.097%)。

于 2010 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款信用额度为 2,950,000,000.00 元 (2009 年 12 月 31 日：2,310,000,000.00 元)。

(11) 应付账款

	2010 年 6 月 30 日 (未经审计)	2009 年 12 月 31 日 (业经审计)
应付工程款	278,918,233.58	491,290,500.25

于 2010 年 6 月 30 日及 2009 年 12 月 31 日，应付账款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

于 2010 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为 80,718,813.00 元(2009 年 12 月 31 日：245,892,786.23 元)，主要为应付工程款，待工程竣工结算时支付。

应付关联方的应付账款(附注六)：

	2010 年 6 月 30 日 (未经审计)	2009 年 12 月 31 日 (业经审计)
安徽省高速公路投资有限公司	-	357,741.00

于 2010 年 6 月 30 日及 2009 年 12 月 31 日，无以外币计价的应付账款。

(12) 应付利息

	2010 年 6 月 30 日 (未经审计)	2009 年 12 月 31 日 (业经审计)
公司债券利息	50,000,000.00	-
短期借款应付利息	672,434.28	1,330,221.67
	50,672,434.28	1,330,221.67

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(13) 应付职工薪酬

	2009 年 12 月 31 日 (业经审计)	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日 (未经审计)
工资、奖金、津贴和补贴	1,989,557.30	50,099,601.74	(25,239,874.88)	26,849,284.16
效益工资	22,886,900.00	29,600.00	(30,100.00)	22,886,400.00
职工福利费	-	5,127,148.83	(5,127,148.83)	-
社会保险费	4,084,696.80	14,779,739.42	(12,521,450.36)	6,342,985.86
其中: 医疗保险费	275,095.40	1,634,720.26	(1,480,231.43)	429,584.23
基本养老保险	5,153.52	5,082,770.00	(5,001,520.00)	86,403.52
补充养老保险	1,877,807.00	2,643,290.00	(1,822,507.00)	2,698,590.00
失业保险费	12,789.19	400,937.73	(396,875.23)	16,851.69
住房公积金	1,913,345.91	4,736,579.00	(3,575,675.00)	3,074,249.91
其他	505.78	281,442.43	(244,641.70)	37,306.51
工会经费和职工教育经费	2,585,353.36	1,159,520.41	(1,055,580.56)	2,689,293.21
	<u>31,546,507.46</u>	<u>71,195,610.40</u>	<u>(43,974,154.63)</u>	<u>58,767,963.23</u>

本集团应付工资、奖金、津贴和补贴及效益工资余额须待安徽省国有资产管理部门审核批准后支付。

除上述外, 于 2010 年 6 月 30 日, 应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款, 且该等余额预计在 2010 年度全部发放和使用完毕。

(14) 应交税费

	2010 年 6 月 30 日 (未经审计)	2009 年 12 月 31 日 (业经审计)
应交营业税及附加(附注三(1))	5,355,386.42	9,406,393.74
应交企业所得税(附注三(2))	89,710,875.44	45,542,376.12
其他税项	395,404.80	3,275,793.22
	<u>95,461,666.66</u>	<u>58,224,563.08</u>

(15) 其他应付款

	2010 年 6 月 30 日 (未经审计)	2009 年 12 月 31 日 (业经审计)
应付联网中心收入	41,183,986.42	31,247,880.86
工程项目存入押金	36,780,666.28	46,814,604.52
中控维护费	20,736,718.62	15,363,402.61
其他	24,203,888.66	15,625,649.61
	<u>122,905,259.98</u>	<u>109,051,537.60</u>

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(15) 其他应付款(续)

工程项目存入押金为工程单位为本集团施工而收取的保证押金; 应付联网中心收入系代收通行费收入; 中控维护费为应付照明设备电费及机电设备维护费。上述应付款不计息。

于 2010 年 6 月 30 日及 2009 年 12 月 31 日, 其他应付款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

应付关联方的其他应付款(附注六):

	2010 年 6 月 30 日 (未经审计)	2009 年 12 月 31 日 (业经审计)
安徽省驿达高速公路服务区经营管理有限公司	<u>3,059,893.68</u>	<u>3,180,754.80</u>

于 2010 年 6 月 30 日, 账龄超过一年的其他应付款为 22,116,348.00 元(2009 年 12 月 31 日: 40,398,799.99 元), 主要为应付工程项目存入押金, 待工程竣工结算后支付。

于 2010 年 6 月 30 日及 2009 年 12 月 31 日, 无以外币计价的其他应付款。

(16) 应付债券

	2009 年 12 月 31 日 (业经审计)	本期增加	本期减少	2010 年 12 月 31 日 (未经审计)
公司债券	<u>1,971,662,428.34</u>	<u>2,547,333.66</u>	-	<u>1,974,209,762.00</u>

债券有关信息如下:

	面值	发行日期	债券期限	发行金额
公司债券	<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>

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1074 号文核准, 本公司于 2009 年 12 月 17 日发行公司债券, 发行总额 2,000,000,000 元, 债券期限为 5 年。此债券采用单利按年计息, 起息日为 2009 年 12 月 17 日, 到期日为 2014 年 12 月 16 日, 固定年利率为 5%, 每年付息一次, 到期还本, 不可赎回。

本公司第一大股东控股集团为该债券提供全额不可撤销连带责任保证担保。

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(17) 长期应付款

	2010 年 6 月 30 日 (未经审计)	2009 年 12 月 31 日 (业经审计)
应付少数股东款	293,041,666.15	275,551,264.24

金额前两名长期应付款情况

	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
应付宣城高管	附注四(a)	447,916,284.00	-	-	273,009,963.52	附注四(a)
应付宣城交建	附注四(c)	28,500,000.00	-	-	20,031,702.63	附注四(c)

于 2010 年 6 月 30 日, 长期应付宣城高管款的公允价值为 274,955,160.65 元(2009 年 12 月 31 日: 266,967,357.82 元); 长期应付宣城交建款的公允价值为 20,031,702.63 元(2009 年 12 月 31 日: 10,590,093.92 元)。

长期应付款到期日分析如下:

	2010 年 6 月 30 日 (未经审计)	2009 年 12 月 31 日 (业经审计)
一到二年	-	-
二到五年	65,388,951.26	51,516,983.94
五年以上	227,652,714.89	224,034,280.30
	293,041,666.15	275,551,264.24

(18) 递延所得税资产和递延所得税负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日	
	递延所得 税资产 (未经审计)	可抵扣暂 时性差异 (未经审计)	递延所得 税资产 (业经审计)	可抵扣暂 时性差异 (业经审计)
效益工资(附注五(13))	5,721,600.00	22,886,400.00	6,341,475.00	22,886,900.00
专项储备-安全费用 (附注五(24))	8,024,767.69	32,099,070.77	9,104,449.26	31,099,925.47
其他流动负债-公路修理 费用(附注五(20))	7,042,297.19	28,169,188.76	7,042,297.19	28,169,188.76
递延收益(附注五(19))	10,768,382.35	43,073,529.41	14,520,000.00	44,000,000.00
	31,557,047.23	126,228,188.94	37,008,221.45	126,156,014.23

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(18) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(b) 未经抵销的递延所得税负债:

	2010年6月30日		2009年12月31日	
	递延所得税 负债 (未经审计)	应纳税 暂时性差异 (未经审计)	递延所得税 负债 (业经审计)	应纳税 暂时性差异 (业经审计)
长期应付款摊余成本和 计税基础差异(附注五 (17))	46,033,163.71	184,132,654.65	46,918,168.97	187,672,675.68

于 2010 年 6 月 30 日, 因效益工资、专项储备-安全费用及其他流动负债-公路修理费用产生的递延所得税资产预计于资产负债表日后 12 个月内实现; 因递延收益产生的递延所得税资产预计在 2011 年至 2032 年间实现; 因长期应付款摊余成本和计税基础差异产生的递延所得税负债预计在 2011 年至 2022 年间实现。

(c) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额:

	2010年6月30日 (未经审计)	2009年12月31日 (业经审计)
递延所得税资产	1,743,851.60	-
递延所得税负债	1,743,851.60	-

递延所得税资产的纳税主体为本公司, 递延所得税负债的纳税主体为宣广公司, 因此递延所得税资产和递延所得税负债未相互抵消。

抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下:

	2010年6月30日 (未经审计)	2009年12月31日 (业经审计)
递延所得税资产净额	29,813,195.63	37,008,221.45
递延所得税负债净额	44,289,312.11	46,918,168.97

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(19) 其他非流动负债—递延收益

	2009 年 12 月 31 日 (业经审计)	本期增加	本期摊销	2010 年 6 月 30 日 (未经审计)
与资产相关的政府补助	<u>44,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>(926,470.59)</u>	<u>43,073,529.41</u>

与资产相关的政府补助系本公司于 2007 年度收到隶属江苏省交通厅的江苏省高速公路建设指挥部关于宁淮高速公路(天长段)的建设资金补贴款。

(20) 其他流动负债

	2009 年 12 月 31 日 (业经审计)	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日 (未经审计)
公路修理费用 (附注二(20))	<u>28,169,188.76</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>28,169,188.76</u>

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(21) 股本

	2009 年	本期增减变动					2010 年
	12 月 31 日	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	6 月 30 日
	(业经审计)						(未经审计)
有限售条件股份							
国家持股	-	-	-	-	-	-	-
国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内非国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
外资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份 -							
人民币普通股	1,165,600,000	-	-	-	-	-	1,165,600,000
境外上市的外资股	493,010,000	-	-	-	-	-	493,010,000
其他	-	-	-	-	-	-	-
	1,658,610,000	-	-	-	-	-	1,658,610,000
	1,658,610,000	-	-	-	-	-	1,658,610,000

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(21) 股本(续)

	2008 年 12 月 31 日 (业经审计)	本期增减变动					2009 年 6 月 30 日 (未经审计)
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份							
国家持股	-	-	-	-	-	-	-
国有法人持股	352,720,000	-	-	-	(352,720,000)	(352,720,000)	-
其他内资持股	181,158,000	-	-	-	(181,158,000)	(181,158,000)	-
其中：境内非国有法人持股	181,158,000	-	-	-	(181,158,000)	(181,158,000)	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
外资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
	<u>533,878,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(533,878,000)</u>	<u>(533,878,000)</u>	<u>-</u>
无限售条件股份 -							
人民币普通股	631,722,000	-	-	-	533,878,000	533,878,000	1,165,600,000
境外上市的外资股	493,010,000	-	-	-	-	-	493,010,000
其他	-	-	-	-	-	-	-
	<u>1,124,732,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>533,878,000</u>	<u>533,878,000</u>	<u>1,658,610,000</u>
	<u>1,658,610,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,658,610,000</u>

安徽皖通高速公路股份有限公司
财务报表附注
截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(21) 股本(续)

本公司于 2006 年 2 月 14 日公布了《皖通高速股权分置改革说明书(修订稿)》，根据该方案本公司非流通股股东控股集团和华建交通经济开发中心(“华建交通”)拟分别向本公司 A 股股东作现金和股票对价安排。本公司 A 股股东每持有 10 股 A 股合计获得 2 股股票和 4.35 元现金对价。其中：控股集团向 A 股股东每 10 股安排 4.35 元现金对价和 0.80636 股股票对价，华建交通向 A 股股东每 10 股安排 1.19364 股股票对价。上述股权分置方案已于 2006 年 2 月获股东大会及国有资产监督管理部门的批准。

另外，控股集团与华建交通为此次股权分置予以特殊承诺，其中包括将在自 2006 年(含)后三个年度的股东大会上提出本公司现金分红比例不低于当期实现可供投资者分配利润的 60%的分红议案，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。

根据股改承诺，本公司部分限售流通股(控股集团 352,720,000 股、华建交通 181,158,000 股)自 2009 年 4 月 3 日起上市流通。

截至 2010 年 6 月 30 日，所有原非流通股股东所持有的股份均已实现流通。

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(22) 资本公积

	2009 年 12 月 31 日 (业经审计)	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日 (未经审计)
股本溢价 (a)	1,176,589,474.27	-	-	1,176,589,474.27
收购少数股东股权溢价 (b)	(699,147,059.16)	-	-	(699,147,059.16)
其他	412,269.32	-	-	412,269.32
	<u>477,854,684.43</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>477,854,684.43</u>

	2008 年 12 月 31 日 (业经审计)	本期增加	本期减少	2009 年 6 月 30 日 (未经审计)
股本溢价 (a)	1,176,589,474.27	-	-	1,176,589,474.27
收购少数股东股权溢价 (b)	(699,147,059.16)	-	-	(699,147,059.16)
其他	412,269.32	-	-	412,269.32
	<u>477,854,684.43</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>477,854,684.43</u>

(a) 股本溢价系以国有股面值从控股集团换取净资产而产生的股本溢价及发行 H 股及 A 股之总发行收入超过股票面值部分扣除因发行股票发生的相关费用后的净额。

(b) 根据本公司第三届董事会第十四次会议的有关决议, 本公司于 2005 年 3 月 4 日与控股集团签署了《关于收购安徽高界高速公路有限责任公司的股权转让/收购合同书》(“合同书”), 约定由本公司向控股集团收购其持有的安徽高界高速公路有限责任公司(“高界公司”)49%权益, 交易金额总计人民币 1,350,000,000.00 元。该项交易已于 2005 年 5 月 20 日获股东大会批准并于 2005 年 10 月 6 日取得安徽省人民政府国有资产监督管理委员会项目核准批复。

依照交易双方于上述合同书中的约定, 本公司分别于 2005 年 12 月 28 日及 2006 年 1 月 6 日就上述交易向控股集团支付人民币 400,000,000.00 元及人民币 950,000,000.00 元的对价, 完成该交易后高界公司成为本公司的全资子公司。于 2006 年 5 月 16 日, 高界公司注销其法人资格并将其资产及负债并入本公司核算。

本公司因收购该 49%的少数股东股权而产生的溢价列示如下:

交易支付的对价	1,350,000,000.00
减: 高界公司长期应付控股集团款项	(503,852,940.84)
高界公司 49%的股东权益	(147,000,000.00)
收购少数股东股权溢价	<u>699,147,059.16</u>

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(23) 盈余公积

	2009 年 12 月 31 日 (业经审计)	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日 (未经审计)
法定盈余公积金	737,741,113.74	-	-	737,741,113.74
任意盈余公积金	657,669.58	-	-	657,669.58
	<u>738,398,783.32</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>738,398,783.32</u>
	2008 年 12 月 31 日 (业经审计)	本年增加	本年减少	2009 年 6 月 30 日 (未经审计)
法定盈余公积金	675,739,533.63	-	-	675,739,533.63
任意盈余公积金	657,669.58	-	-	657,669.58
	<u>676,397,203.21</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>676,397,203.21</u>

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会决议, 本公司按年度净利润(弥补以前年度亏损后)的 10%提取法定盈余公积金, 当法定盈余公积金累计额达到股本的 50%以上时, 可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损, 或者增加股本。除了用于弥补亏损外, 法定盈余公积金于增加股本后, 其余额不得少于股本的 25%。

本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议, 经股东大会批准。在得到相应的批准后, 任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

(24) 专项储备

	2009 年 12 月 31 日 (业经审计)	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日 (未经审计)
安全费用(附注二(21))	<u>30,756,670.97</u>	<u>1,087,212.00</u>	<u>(532,986.11)</u>	<u>31,310,896.86</u>
	2008 年 12 月 31 日 (业经审计)	本期增加	本期减少	2009 年 6 月 30 日 (未经审计)
安全费用(附注二(21))	<u>31,143,278.31</u>	<u>-</u>	<u>(214,443.16)</u>	<u>30,928,835.15</u>

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(25) 未分配利润

	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月		截至 2009 年 6 月 30 日止 6 个月	
	金额 (未经审计)	提取或分配比例	金额 (未经审计)	提取或分配比例
期初未分配利润	2,388,920,982.37	-	2,158,953,227.24	-
加：本期归属于本公司股 东净利润	368,565,679.69	-	371,056,276.06	-
减：提取法定盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	(331,722,000.00)	-	(381,480,000.00)	-
期末未分配利润	2,425,764,662.06	-	2,148,529,503.30	-

根据本公司章程，利润分派按中国会计制度编制的法定报表及香港会计准则编制的报表两者未分配利润孰低数额作为分派基础。根据 2010 年 4 月 6 日董事会通过的决议，2009 年度按已发行股份 1,658,610,000 股计算，向全体股东按每十股派发现金股利 2.00 元(含税)，共计 331,722,000.00 元。上述利润分配提议于 2010 年 5 月 28 日经股东大会批准，并于 2010 年 6 月 25 日支付。支付给香港行政特区的股东已按照 5%代扣代缴所得税。

(26) 少数股东权益

归属于各子公司少数股东的少数股东权益列示如下：

	2010 年 6 月 30 日 (未经审计)	2009 年 12 月 31 日 (业经审计)
宣广公司	186,674,169.94	201,512,700.10
宁宣杭公司	36,919,750.62	33,538,171.50
康诚药业	1,279,077.91	1,349,227.87
	224,872,998.47	236,400,099.47

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(27) 营业收入和营业成本

	截至 6 月 30 日止 6 个月	
	2010 年 (未经审计)	2009 年 (未经审计)
主营业务收入	1,021,807,882.74	842,778,057.03
其他业务收入	2,889,400.78	13,937,105.27
	<u>1,024,697,283.52</u>	<u>856,715,162.30</u>

	截至 6 月 30 日止 6 个月	
	2010 年 (未经审计)	2009 年 (未经审计)
主营业务成本	319,813,436.42	235,853,395.93
其他业务成本	1,661,534.90	3,045,965.99
	<u>321,474,971.32</u>	<u>238,899,361.92</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本分析如下：

按行业分析如下：

	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月		截至 2009 年 6 月 30 日止 6 个月	
	主营业务收入 (未经审计)	主营业务成本 (未经审计)	主营业务收入 (未经审计)	主营业务成本 (未经审计)
通行费收入	988,931,471.63	(296,505,976.35)	820,847,775.26	(221,533,523.20)
服务区经营收入	32,876,411.11	(23,307,460.07)	21,930,281.77	(14,319,872.73)
	<u>1,021,807,882.74</u>	<u>(319,813,436.42)</u>	<u>842,778,057.03</u>	<u>(235,853,395.93)</u>

按地区分析如下：

	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月		截至 2009 年 6 月 30 日止 6 个月	
	主营业务收入 (未经审计)	主营业务成本 (未经审计)	主营业务收入 (未经审计)	主营业务成本 (未经审计)
中国安徽省	<u>1,021,807,882.74</u>	<u>319,813,436.42</u>	<u>842,778,057.03</u>	<u>(235,853,395.93)</u>

本集团通行费及服务区经营收入为向社会公众提供服务所获取，因此未呈列前五名客户的营业收入情况。

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(27) 营业收入和营业成本(续)

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月		截至 2009 年 6 月 30 日止 6 个月	
	其他业务收入 (未经审计)	其他业务成本 (未经审计)	其他业务收入 (未经审计)	其他业务成本 (未经审计)
高速公路委托管理 收入	-	-	11,956,044.80	(1,740,000.00)
施救收入	930,707.00	(941,292.02)	943,077.00	(902,500.64)
其他租金收入	1,958,693.78	(720,242.88)	1,037,983.47	(403,465.35)
	<u>2,889,400.78</u>	<u>(1,661,534.90)</u>	<u>13,937,105.27</u>	<u>(3,045,965.99)</u>

截至 2010 年 6 月 30 日止, 高速公路委托管理合约尚处商谈阶段, 故于本报告期间不确认相关收入。

(28) 营业税金及附加

	截至 6 月 30 日止 6 个月	
	2010 年 (未经审计)	2009 年 (未经审计)
营业税(附注三(1))	31,120,137.77	25,140,934.83
城市维护建设税(附注三(1))	1,675,040.20	1,352,673.46
教育费附加及其他(附注三(1))	1,496,819.02	1,285,718.24
	<u>34,291,996.99</u>	<u>27,779,326.53</u>

(29) 财务费用 - 净额

	截至 6 月 30 日止 6 个月	
	2010 年 (未经审计)	2009 年 (未经审计)
利息收入	(4,158,801.49)	(2,017,960.67)
利息支出	64,240,763.91	14,529,734.45
应付债券按实际利率法摊销	2,547,333.66	-
长期应付款按实际利率法摊销	8,048,793.20	7,581,205.03
汇兑损益 - 净额	304,757.67	(4,827.89)
其他	199,486.00	231,722.03
	<u>71,182,332.95</u>	<u>20,319,872.95</u>

(30) 投资收益

	截至 6 月 30 日止 6 个月	
	2010 年 (未经审计)	2009 年 (未经审计)
权益法核算的长期股权投资收益 (附注五(5)(a))	<u>856,515.70</u>	<u>503,464.42</u>

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(30) 投资收益(续)

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。上述投资收益对于本集团利润总额不重大。

(31) 营业外收入及营业外支出

(a) 营业外收入

	截至 6 月 30 日止 6 个月	
	2010 年 (未经审计)	2009 年 (未经审计)
路损赔偿收入	3,778,698.10	2,570,612.13
非流动资产处置利得	11,856,657.52	105,000.00
其中：固定资产处置利得	11,856,657.52	105,000.00
无形资产处置利得	-	-
与收益相关的政府补助	-	-
与资产相关的政府补助	926,470.59	1,000,000.00
其他	623,992.20	-
	<u>17,185,818.41</u>	<u>3,675,612.13</u>

截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月，固定资产处置利得主要系安全设施防护栏报废收益。

(b) 营业外支出

	截至 6 月 30 日止 6 个月	
	2010 年 (未经审计)	2009 年 (未经审计)
路损支出	1,909,060.41	1,251,422.88
非流动资产处置损失	-	45,734.11
其中：固定资产处置损失	-	45,734.11
无形资产处置损失	-	-
其他	98,746.61	-
	<u>2,007,807.02</u>	<u>1,297,156.99</u>

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(32) 所得税费用

	截至 6 月 30 日止 6 个月	
	2010 年 (未经审计)	2009 年 (未经审计)
按税法及相关规定计算的本期 所得税	122,724,303.61	110,487,390.79
递延所得税(附注五(18))	3,438,975.93	420,245.94
	<u>126,163,279.54</u>	<u>110,907,636.73</u>

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用:

	截至 6 月 30 日止 6 个月	
	2010 年 (未经审计)	2009 年 (未经审计)
利润总额	530,786,008.27	509,168,254.20
按适用税率计算的所得税费用	129,334,190.07	127,292,063.55
非应纳税所得的投资收益等	(214,128.93)	(125,866.11)
依税法不得扣除的成本、费用和损失	-	667,511.53
税率变化引起的原已确认的递延所得税余 额的影响	5,469,217.89	-
以前年度所得税费用与汇算清缴差异(a)	(8,425,999.49)	(16,926,072.24)
所得税费用	<u>126,163,279.54</u>	<u>110,907,636.73</u>

(a) 本公司就于以前年度收购安徽高界高速公路有限责任公司少数股东权益所产生的溢价按直线法进行摊销, 并于之后各摊销年度根据当期摊销额调整应纳税所得额。于 2009 年年度汇算清缴时, 主管税务机关准予本公司将该等溢价摊销从应纳税所得额中扣除。由于上述事项导致的 2009 年度所得税费用与汇算清缴差异计入 2010 年度利润表。

(33) 每股收益

(a) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算:

	截至 6 月 30 日止 6 个月	
	2010 年 (未经审计)	2009 年 (未经审计)
归属于本公司普通股股东的合并净利润	368,565,679.69	371,056,276.06
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,658,010,000.00	1,658,010,000.00
基本每股收益	<u>0.2222</u>	<u>0.2237</u>

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(33) 每股收益(续)

(b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股(2009 年同期：无)，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

(34) 现金流量表补充资料

(a) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量

	截至 6 月 30 日止 6 个月	
	2010 年 (未经审计)	2009 年 (未经审计)
归属于本公司股东的净利润	368,565,679.69	371,056,276.06
少数股东损益	36,057,049.04	27,204,341.41
净利润	404,622,728.73	398,260,617.47
加：固定资产折旧	34,232,774.38	39,464,515.26
投资性房地产折旧	720,242.88	462,667.83
无形资产摊销	207,928,075.11	131,091,420.34
非流动资产处置损失	-	45,734.11
非流动资产处置收益	(11,856,657.12)	(105,000.00)
财务费用	70,678,089.27	20,092,978.81
投资收益	(856,515.70)	(503,464.42)
专项储备增加	580,160.90	-
递延所得税资产减少	7,195,025.82	2,315,547.20
递延所得税负债减少	(2,628,856.86)	(1,895,301.26)
存货的增加	(6,119,986.45)	(167,281.15)
其他流动负债的减少	-	(7,431,886.04)
经营性应收项目的减少/(增加)	7,163,207.34	(4,384,555.53)
经营性应付项目的增加/(减少)	80,273,921.60	(75,865,795.36)
经营活动产生的现金流量净额	791,932,209.90	501,380,197.26

(b) 现金及现金等价物净变动情况

	截至 6 月 30 日止 6 个月	
	2010 年 (未经审计)	2009 年 (未经审计)
现金及现金等价物的年末余额	425,379,691.71	448,947,509.13
减：现金及现金等价物的年初余额	(1,042,967,991.80)	(531,234,712.22)
现金及现金等价物净减少额	(617,588,300.09)	(82,287,203.09)

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(34) 现金流量表补充资料(续)

(c) 现金及现金等价物

	2010 年 6 月 30 日 (未经审计)	2009 年 12 月 31 日 (业经审计)
现金	425,379,691.71	1,042,967,991.80
其中: 库存现金	151,548.27	7,022.13
可随时用于支付的银行存款	425,228,143.44	1,042,960,969.67
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
年末现金及现金等价物余额	<u>425,379,691.71</u>	<u>1,042,967,991.80</u>

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(35) 其他综合收益

	截至6月30日止6个月	
	2010年 (未经审计)	2009年 (未经审计)
可供出售金融资产产生的利得金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享 有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收 益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
外币财务报表折算差额	-	-
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
其他		
减：其他计入其他综合收益的项目产生的所得税 影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的 净额	-	-
小计	-	-
合计	-	-

截至2010年6月30日止6个月，本集团并未产生任何与其他综合收益相关的交易(2009年同期：无)。

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 关联方关系及其交易

(1) 第一大股东情况

(a) 第一大股东基本情况

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
控股集团	国有独资公司	安徽省 合肥市	周仁强	高等级公路建设、规划、设计、监理、技术咨询、配套服务及经营管理	14894636-1

(b) 第一大股东注册资本及其变化

	2009 年 12 月 31 日 (业经审计)	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日 (未经审计)
控股集团	4,525,819,000.00	-	-	4,525,819,000.00

(c) 第一大股东对本公司的持股比例和表决权比例

	2010 年 6 月 30 日(未经审计)		2009 年 12 月 31 日(业经审计)	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
控股集团	31.27%	31.27%	31.27%	31.27%

(2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息参见附注四。

(3) 联营企业情况

联营企业的基本情况及相关信息参见附注五(5)(a)。

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 关联方关系及其交易(续)

(4) 其他关联方情况

	与本集团的关系	组织机构代码
安徽安联高速公路有限公司(“安联公司”)	受控股集团控制	70504391-6
安徽省沿江高速公路有限公司(“沿江高速”)	受控股集团控制	75298352-1
安徽省合淮阜高速公路有限公司(“合淮阜高速”)	受控股集团控制	76082807-0
安徽省驿达高速公路服务区经营管理有限公司 (“驿达公司”)	受控股集团控制	78109626-X
安徽省高速公路投资有限公司(“高速投资”)	受控股集团控制	77283460-3
安徽高速公路房地产有限公司(“高速房地产”)	受控股集团控制	73299599-8
安徽省现代交通设施工程有限公司(“现代交通”)	受控股集团控制	744897076
安徽省高速公路实验检测科研中心(“高速检测中心”)	受控股集团控制	769013804
高速传媒	受控股集团控制	740884286
宣城高管	宣广公司之少数股东	15326945-7
宣城交建	宁宣杭公司之少数股东	67092640-0

(5) 关联方交易

(a) 购销商品、提供和接受劳务

关联方	关联 交易 类型	关联交 易内容	关联交易 定价方式 及决策程序	截至 6 月 30 日止 6 个月			
				2010 年(未经审计)		2009 年(未经审计)	
				金额	占同 类交 易金 额的 比例 %	金额	占同 类交 易金 额的 比例 %
控股集团	提供 劳务	提供高 速公路 联网收 费系统 管理服 务	参照成本 磋商确定	-	-	1,874,250.00	5.23
安联公司	提供 劳务	同上	参照成本 磋商确定	-	-	624,750.00	1.74
沿江高速	提供 劳务	同上	参照成本 磋商确定	-	-	624,750.00	1.74
合淮阜高速	提供 劳务	同上	参照成本 磋商确定	-	-	624,750.00	1.74
驿达公司	接受 劳务	委托经 营管理 所辖服 务区	参照成本 磋商确定	-	-	1,740,000.00	10.02

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联方交易(续)

(a) 购销商品、提供和接受劳务(续)

关联方	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联交易 定价方式 及决策程序	截至 6 月 30 日止 6 个月			
				2010 年(未经审计)		2009 年(未经审计)	
				金额	占同类 交易 金额的 比例%	金额	占同类 交易 金额的 比例%
高速投资	接受 劳务	高新园区 工程建设 管理	参照成本 磋商确定	1,584,369.00	1.90	-	-
高速检测中心	接受 劳务	合宁路扩 工程建材 料检测	参照成本 磋商确定	498,000.00	1.35	-	-
高速房地产	接受 劳务	高新园区 工程建设 管理	参照成本 磋商确定	-	-	1,493,743.60	3.29

(b) 租赁

出租方 名称	承租方 名称	租赁资 产情况	租赁资产 涉及金额	租赁 起始日	租赁 终止日	租赁 收益	租赁收益 确定依据	租赁 收益对 本集团 影响
本公司	驿达公司	高新园一 号研发楼	4,375,065.95	2009 年 1 月 10 日	2011 年 1 月 9 日	194,543.00	采用直线法依租 赁期平均确认	不重大
本公司	现代交通	高新园九 号研发楼	4,394,398.93	2009 年 9 月 8 日	2011 年 9 月 7 日	175,152.00	采用直线法依租 赁期平均确认	不重大

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联方交易(续)

(c) 关键管理人员薪酬

	截至 6 月 30 日止 6 个月	
	2010 年 (未经审计)	2009 年 (未经审计)
关键管理人员薪酬	930,000.00	956,250.00

(d) 担保 (附注五(17))

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
控股集团	本公司	本公司公司 债券 20 亿元	2009 年 12 月 17 日	2014 年 12 月 16 日	否

(6) 应收应付关联方款项余额

(a) 其他应收款

	2010 年 6 月 30 日 (未经审计)	2009 年 12 月 31 日 (业经审计)
关键管理人员	18,900.00	403,184.00

(b) 应付账款

	2010 年 6 月 30 日 (未经审计)	2009 年 12 月 31 日 (业经审计)
高速投资	-	357,741.00

(c) 其他应付款

	2010 年 6 月 30 日 (未经审计)	2008 年 12 月 31 日 (业经审计)
驿达公司	3,059,893.68	3,180,754.80

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 关联方关系及其交易(续)

(6) 应收应付关联方款项余额(续)

(d) 长期应付款

	<u>2010 年 6 月 30 日</u> (未经审计)	<u>2009 年 12 月 31 日</u> (业经审计)
宣城高管(附注五(17))	273,009,963.52	264,961,170.32
宣城交建	<u>20,031,702.63</u>	<u>10,590,093.92</u>
	<u>293,041,666.15</u>	<u>275,551,264.24</u>

除于附注五(17)中所述之长期应付款外，应收、应付关联方款项均是因上述关联交易及员工借款而产生。该等款项无担保、不计息且无固定还款期限。

七 承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

	<u>2010 年 6 月 30 日</u> (未经审计)	<u>2009 年 12 月 31 日</u> (业经审计)
无形资产	<u>788,000,000.00</u>	<u>109,000,000.00</u>

本集团 2009 年 12 月 31 日之资本性支出承诺已按照之前承诺履行。

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 扣除非经常性损益后的净利润

	截至 6 月 30 日止 6 个月	
	2010 年 (未经审计)	2009 年 (未经审计)
净利润	404,622,728.73	398,260,617.47
加/(减): 处置非流动资产净损失	(11,856,657.12)	45,734.11
偶发性的财政补贴	-	-
计入当年度损益的政府补助	(926,470.59)	(1,000,000.00)
其他营业外收入	(4,402,690.70)	(2,675,612.13)
其他营业外支出	2,007,807.02	1,251,422.88
非经常性损益的所得税影响数	3,794,502.84	594,613.79
扣除非经常性损益后的净利润	<u>393,239,220.18</u>	<u>396,476,776.12</u>
其中: 归属于本公司股东	357,108,776.51	369,373,246.73
归属于少数股东	<u>36,130,443.67</u>	<u>27,103,529.39</u>

非经常性损益明细表编制基础

根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号 - 非经常性损益[2008]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

九 其他重大事项

于 2009 年 6 月 11 日，本公司与纽约梅隆银行(作为托管银行)建立了一项美国存托凭证计划(ADR)。该存托凭证计划注册的存托凭证数量为 50,000,000 份，每份存托凭证代表 10 股本公司于香港联合交易所上市的 H 股股份。该美国存托凭证计划中之美国存托凭证只在美国店頭市场交易，而不会在美国的任何证券交易所上市。于 2010 年 6 月 30 日，本公司没有因为该美国存托凭证计划而发行新的股份。

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十 公司财务报表主要项目附注

(1) 其他应收款

	2010 年 6 月 30 日 (未经审计)	2009 年 12 月 31 日 (业经审计)
应收结算中心管理费	6,117,096.74	14,474,780.97
应收服务区租赁款	863,439.99	1,988,651.41
其他	15,350,470.69	1,574,091.96
	<u>22,331,007.42</u>	<u>18,037,524.34</u>
减: 坏账准备	-	-
	<u>22,331,007.42</u>	<u>18,037,524.34</u>

(i) 其他应收款余额账龄及相应的坏账准备分析如下:

	2010 年 6 月 30 日(未经审计)			2009 年 12 月 31 日(业经审计)		
	金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	金额	占总额 比例 (%)	坏账准备
一年以内	18,501,956.18	82.85	-	15,985,164.30	88.62	-
一到二年	2,052,360.04	9.19	-	2,052,360.04	11.38	-
二年以上	1,776,691.20	7.96	-	-	-	-
	<u>22,331,007.42</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>18,037,524.34</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>

(ii) 其他应收款按类别分析如下:

	2010 年 6 月 30 日(未经审计)			2009 年 12 月 31 日(业经审计)		
	金额	占总额 比例 (%)	坏 计 账 提 准 比 备 例	金额	占总额 比例 (%)	坏 计 账 提 准 比 备 例
单项金额重大	14,054,154.45	62.94	- -	14,474,780.97	80.25	- -
单项金额不重大但按信用风 险特征组合后该组合风险 较大	-	-	- -	-	-	- -
其他不重大	8,276,852.97	37.06	- -	3,562,743.37	19.75	- -
	<u>22,331,007.42</u>	<u>100.00</u>	<u>- -</u>	<u>18,037,524.34</u>	<u>100.00</u>	<u>- -</u>

于 2010 年 6 月 30 日及 2009 年 12 月 31 日, 二年及以上的其他应收款主要系工程材料保证金。本公司管理层认为其他应收款无重大回收风险, 无需计提坏账准备。

其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款(2009 年 12 月 31 日: 无)。

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十 公司财务报表主要项目附注(续)

(1) 其他应收款(续)

(iii) 于 2010 年 6 月 30 日, 余额前五名的其他应收款分析如下:

	与本公司 关系	金额	年限	占其他应收 款总额比例 %
安徽省交通厅高速公路收费结算中心	独立第三方	4,195,783.60	一年以内	17.93
江苏省高速公路联网营运管理中心	独立第三方	1,921,313.14	一年以内	8.21
合肥市劳动社会保障局	独立第三方	530,346.00	一到两年	2.27
肥东县自来水工程安装有限公司	独立第三方	455,263.44	一年以内	1.95
员工借款	本集团员工	426,204.00	一年以内	1.82
		<u>7,528,910.18</u>		<u>32.18</u>

(2) 长期股权投资

	2010 年 6 月 30 日 (未经审计)	2009 年 12 月 31 日 (业经审计)
子公司(a)	138,495,000.00	138,495,000.00
联营企业(b)(附注五(5)(a))	27,725,123.65	26,868,607.95
其他长期股权投资(c)(附注五(5)(b))	18,000,000.00	18,000,000.00
	<u>184,220,123.65</u>	<u>183,363,607.95</u>
减: 长期股权投资减值准备	-	-
	<u>184,220,123.65</u>	<u>183,363,607.95</u>

于 2010 年 6 月 30 日及 2009 年 12 月 31 日, 本公司不存在长期股权投资变现及收益汇回的重大限制, 也无需计提长期投资减值准备。

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十 公司财务报表主要项目附注(续)

(2) 长期股权投资(续)

(a) 子公司

公司名称	核算方法	初始投资成本	2009 年	本期增减	2010 年	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期宣告分派的 现金股利
			12 月 31 日 (业经审计)	变动	6 月 30 日 (未经审计)						
宣广公司	成本法	61,995,000.00	61,995,000.00	-	61,995,000.00	55.47%	55.47%	不适用	-	-	-
康诚药业	成本法	6,500,000.00	6,500,000.00	-	6,500,000.00	65.00%	65.00%	不适用	-	-	-
宁宣杭公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00	-	70,000,000.00	70.00%	70.00%	不适用	-	-	-
			<u>138,495,000.00</u>	<u>-</u>	<u>138,495,000.00</u>				<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(b) 联营企业

公司名称	核算方法	初始投资成本	2009 年 12 月 31 日 (业经审计)	本期增减变动				2010 年 6 月 30 日 (未经审计)	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值 准备	本期计提减 值准备
				追加或 减少投资	按权益法调整的 净损益	宣告分派的 现金股利	其他权 益变动						
高速传媒	权益法	19,000,000.00	<u>26,868,607.95</u>	<u>-</u>	<u>856,515.70</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>27,725,123.65</u>	38%	38%	不适用	<u>-</u>	<u>-</u>

(c) 其他长期股权投资

公司名称	核算方法	初始投资成本	2009 年	本期增减变动	2010 年	持股比例	表决权 比例	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期宣告分派 的现金股利
			12 月 31 日 (业经审计)		6 月 30 日 (未经审计)						
信息投资公司	成本法	18,000,000.00	<u>18,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>18,000,000.00</u>	18%	18%	不适用	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十 公司财务报表主要项目附注(续)

(3) 长期应收款

	2010 年 6 月 30 日 (未经审计)	2009 年 12 月 31 日 (业经审计)
应收宣广公司款	200,376,070.27	194,468,646.48
应收宁宣杭公司款	46,740,639.47	24,710,219.14
减: 一年内到期部分	-	-
一年以上到期部分	<u>247,116,709.74</u>	<u>219,178,865.62</u>

于 2010 年 6 月 30 日, 长期应收宣广公司的公允价值为 201,423,495.04 元 (2009 年 12 月 31 日: 195,571,882.14 元); 长期应收宁宣杭公司的公允价值为 46,740,639.46 元(2009 年 12 月 31 日: 24,710,219.14 元)。

上述长期应收子公司款的收款到期日参见附注五(17)。

(4) 营业收入和营业成本

	截至 6 月 30 日止 6 个月	
	2010 年 (未经审计)	2009 年 (未经审计)
主营业务收入	825,148,441.64	683,570,988.03
其他业务收入	2,779,360.78	13,834,620.27
	<u>827,927,802.42</u>	<u>697,405,608.30</u>

	截至 6 月 30 日止 6 个月	
	2010 年 (未经审计)	2009 年 (未经审计)
主营业务成本	286,407,046.17	209,509,803.21
其他业务成本	1,494,055.06	2,930,364.79
	<u>287,901,101.23</u>	<u>212,440,168.00</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

分行业分析如下:

	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月		截至 2009 年 6 月 30 日止 6 个月	
	主营业务收入 (未经审计)	主营业务成本 (未经审计)	主营业务收入 (未经审计)	主营业务成本 (未经审计)
通行费收入	792,272,030.53	(263,099,586.10)	661,640,706.26	(195,189,930.48)
服务区经营收入	32,876,411.11	(23,307,460.07)	21,930,281.77	(14,319,872.73)
	<u>825,148,441.64</u>	<u>(286,407,046.17)</u>	<u>683,570,988.03</u>	<u>(209,509,803.21)</u>

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十 公司财务报表主要项目附注(续)

(4) 营业收入和营业成本(续)

(a) 主营业务收入和主营业务成本(续)

分地区分析如下:

	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月		截至 2009 年 6 月 30 日止 6 个月	
	主营业务收入 (未经审计)	主营业务成本 (未经审计)	主营业务收入 (未经审计)	主营业务成本 (未经审计)
中国安徽省	<u>825,148,441.64</u>	<u>(286,407,046.17)</u>	<u>683,570,988.03</u>	<u>(209,509,803.21)</u>

本公司通行费及服务区经营收入为向社会公众提供服务所获取, 因此未呈列前五名客户的营业收入情况。

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月		截至 2009 年 6 月 30 日止 6 个月	
	其他业务收入 (未经审计)	其他业务成本 (未经审计)	其他业务收入 (未经审计)	其他业务成本 (未经审计)
高速公路				
委托管理收入	-	-	11,956,044.80	(1,740,000.00)
施救收入	820,667.00	(773,812.18)	840,592.00	(786,899.44)
其他资产租赁收入	1,958,693.78	(720,242.88)	1,037,983.47	(403,465.35)
	<u>2,779,360.78</u>	<u>(1,494,055.06)</u>	<u>13,834,620.27</u>	<u>(2,930,364.79)</u>

(5) 投资收益

	截至 6 月 30 日止 6 个月	
	2010 年 (未经审计)	2009 年 (未经审计)
成本法核算的长期股权投资收益(a)	64,041,066.15	54,403,239.11
权益法核算的长期股权投资收益(b)	856,515.70	503,464.42
	<u>64,897,581.85</u>	<u>54,906,703.53</u>

(a) 按成本法核算的长期股权投资收益占本公司利润总额 5%以上的被投资单位列示如下:

	截至 6 月 30 日止 6 个月	
	2010 年 (未经审计)	2009 年 (未经审计)
宣广公司	<u>64,041,066.15</u>	<u>54,403,239.11</u>

(b) 按权益法核算的长期股权投资收益对于本公司利润总额不重大。

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表附注
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十 公司财务报表主要项目附注(续)

(6) 现金流量表补充资料

(a) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量

	截至 6 月 30 日止 6 个月	
	2010 年 (未经审计)	2009 年 (未经审计)
净利润	366,194,173.02	376,913,715.14
加: 固定资产折旧	34,059,989.41	40,098,253.59
投资性房地产折旧	720,242.88	462,667.83
无形资产摊销	185,085,230.30	107,980,980.63
非流动资产处置损失	-	45,734.11
非流动资产处置收益	(11,854,097.12)	(82,000.00)
财务费用	61,254,772.54	(1,680,104.88)
投资收益	(64,897,581.85)	(54,906,703.53)
递延所得税资产减少	4,152,334.39	3,579,030.70
存货的增加	(6,119,986.45)	(167,606.15)
预计负债的减少	-	(7,431,886.04)
经营性应收项目的(增加)/减少	(4,293,483.08)	3,749,640.73
经营性应付项目的增加/(减少)	71,061,767.06	(63,695,768.96)
经营活动产生的现金流量净额	<u>635,363,361.10</u>	<u>404,865,953.17</u>

现金及现金等价物净变动情况

	截至 6 月 30 日止 6 个月	
	2010 年 (未经审计)	2009 年 (未经审计)
现金及现金等价物的期末余额	377,710,238.94	323,183,313.97
减: 现金及现金等价物的期初余额	<u>(950,169,261.63)</u>	<u>(385,056,697.98)</u>
现金及现金等价物净减少额	<u>(572,459,022.69)</u>	<u>(61,873,384.01)</u>

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表补充资料
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 境内外财务报表差异调节表

本公司为同时在香港联合交易所上市的 H 股公司。本集团按照香港会计准则、香港公司条例之披露规定及香港联合交易所有限公司证券上市规则而编制了财务报表，本财务报表在某些方面与本集团按照香港会计准则、香港公司条例之披露规定及香港联合交易所有限公司证券上市规则而编制的财务报表之间存在差异，差异项目及金额列示如下：

	合并净利润 (归属于本公司股东的部分)		合并净资产 (归属于本公司股东的部分)	
	截至 6 月 30 日止 6 个月		2010 年	2009 年
	2010 年 人民币千元	2009 年 人民币千元	6 月 30 日 人民币千元	12 月 31 日 人民币千元
按企业会计准则	368,566	371,056	5,331,939	5,294,541
差异项目及金额－ 资产评估作价、折旧/ 摊销及其相关递延 税项	(3,113)	(4,648)	119,174	122,841
按香港会计准则	365,453	366,408	5,451,113	5,417,382

差异原因说明如下：

为发行“H”股并上市，本公司之收费公路特许经营权、固定资产及土地使用权于 1996 年 4 月 30 日及 8 月 15 日分别经一中国资产评估师及一国际资产评估师评估，载入相应法定报表及香港会计准则报表。根据该等评估，国际资产评估师的估值高于中国资产评估师的估值计 319,000,000 元。由于该等差异，将会对本集团及本公司收费公路特许经营权、固定资产及土地使用权在可使用年限内的经营业绩(折旧/摊销)及相关递延税项产生影响从而导致上述调整事项。

二 净资产收益率及每股收益

	截至 6 月 30 日止 6 个月					
	加权平均 净资产收益率(%)		每股收益			
	2010 年	2009 年	基本每股收益		稀释每股收益	
	2010 年	2009 年	2010 年	2009 年	2010 年	2009 年
归属于本公司普通股股东的净利润	6.80	7.15	0.2222	0.2237	0.2222	0.2237
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的净利润	6.58	7.12	0.2153	0.2227	0.2153	0.2227

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表补充资料
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

三 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(a) 资产负债表项目

财务报表数据变动幅度达 30%(含 30%)以上, 且/或占本集团 2010 年 6 月 30 日资产总额 5%(含 5%)以上的重大项目分析列示如下:

		2010 年	2009 年	差异变动金额及幅度	
		6 月 30 日 (未经审计)	12 月 31 日 (业经审计)	金额	%
货币资金	(1)	425,379,691.71	1,042,967,991.80	(617,588,300.09)	(59.21%)
固定资产	(2)	534,969,704.97	571,399,441.14	(36,429,736.17)	(6.38%)
在建工程	(3)	197,058,438.26	160,972,351.75	36,086,086.51	22.42%
无形资产	(4)	7,505,726,714.35	7,657,263,772.54	(151,537,058.19)	(1.98%)
短期借款	(5)	265,000,000.00	985,000,000.00	(720,000,000.00)	(73.10%)
应付账款	(6)	278,918,233.58	491,290,500.25	(212,372,266.67)	(43.23%)
应交税费	(7)	95,461,791.66	58,224,563.08	37,237,228.58	63.95%
应付利息	(8)	50,672,434.28	1,330,221.67	49,342,212.61	3,709.32%
应付债券	(9)	1,974,209,762.00	1,971,662,428.34	2,547,333.66	0.13%

- (1) 货币资金减少 6.1 亿主要系偿还部分短期银行贷款及支付营运资金所致;
- (2) 本期固定资产没有大额新增项目, 固定资产减少主要系当期折旧引起(附注五(7));
- (3) 在建工程增加主要系皖通高新园区研发楼建设工程(附注五(8));
- (4) 本期无形资产没有大额新增项目, 无形资产减少主要系当期摊销引起(附注五(9));
- (5) 短期借款减少主要系本报告期内公司偿还了部分到期的银行短期借款所致;
- (6) 应付账款主要系应付的工程款项。应付账款减少主要系本报告期内支付合宁高速公路四改八扩建工程和高界高速公路改建工程的款项;

安徽皖通高速公路股份有限公司
 财务报表补充资料
 截至 2010 年 6 月 30 日止 6 个月
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

三 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

(a) 资产负债表项目(续)

- (7) 应付税金余额主要系本集团尚未缴纳本报告期间企业所得税所致;
- (8) 应付利息增加主要系计提 2009 年度发行的公司债券半年度利息计 50,000,000.00 元;
- (9) 应付债券的增加系按照实际利率法进行的摊销所致(附注五(16))。

(b) 利润表项目

财务报表数据变动幅度达 30%(含 30%)以上, 且/或占本集团 2009 年度利润总额 10%(含 10%)以上的重大项目分析列示如下:

		2010 年上半年度 (未经审计)	2009 年上半年度 (未经审计)	差异变动金额及幅度	
				金额	%
营业收入	(1)	1,024,697,283.52	856,715,162.30	167,982,121.22	19.61%
营业成本	(2)	(321,474,971.32)	(238,899,361.92)	(82,575,609.40)	34.57%
管理费用	(3)	(82,996,501.08)	(63,430,266.26)	(19,566,234.82)	30.85%
财务费用	(4)	(71,182,332.95)	(20,319,872.95)	(50,862,460.00)	250.31%
所得税费用	(5)	(126,163,279.54)	(110,907,636.73)	(15,255,642.81)	13.76%

- (1) 本报告期收入较去年同期有所增长主要系经济形势的复苏, 通行费收入增加;
- (2) 本报告期成本较去年同期有所增长主要系合宁扩建及高界改建主体工程完工, 折旧及摊销金额增加;
- (3) 本报告期管理费用较去年同期有所增长, 主要系职工薪酬及其他管理支出的增加所致(附注五(13));
- (4) 本报告期财务费用较去年同期有所增长, 主要系 2009 年下半年度发行的公司债券半年度利息, 金额计 50,000,000.00 元; 及本报告期间不再产生利息资本化所致(附注五(12));
- (5) 本报告期间所得税费用较上年同期有所增加主要系利润的增加所致。

企业负责人: 周仁强

主管会计工作的负责人: 李云贵

会计机构负责人: 梁冰

安徽皖通高速公路股份有限公司

简明合并中期财务资料

截至二零一零年六月三十日止六个月

安徽皖通高速公路股份有限公司

简略综合资产负债表

于二零一零年六月三十日

(除另有说明外，所有金额为人民币千元)

资产	附注	未经审计	业经审计
		二零一零年 六月三十日	二零零九年 十二月三十一日
非流动资产			
收费公路特许经营权	5	7,648,999	7,804,775
土地使用权	5	11,512	11,835
物业、机器及设备	5	747,528	748,628
投资性物业	5	36,747	33,724
无形资产	5	2,250	2,549
联营公司权益		27,725	26,869
可供出售的金融资产	6	18,000	18,000
		<u>8,492,761</u>	<u>8,646,380</u>
流动资产			
存货		8,517	2,395
贸易及其他应收款	7	27,385	23,087
现金及现金等价物		425,380	1,042,968
		<u>461,282</u>	<u>1,068,450</u>
总资产		<u>8,954,043</u>	<u>9,714,830</u>
权益			
本公司权益持有人应占资本及储备			
股本	8	1,658,610	1,658,610
股本溢价	8	1,415,593	1,415,593
其他储备	9	146,995	147,372
保留盈余			
-拟派末期股利	21	-	331,722
-其他		2,229,915	1,864,085
		5,451,113	5,417,382
少数股东权益		<u>226,078</u>	<u>237,302</u>
总权益		<u>5,677,191</u>	<u>5,654,684</u>

第7至22页的附注为简略综合财务报表的整体部分

安徽皖通高速公路股份有限公司

简略综合资产负债表(续)

于二零一零年六月三十日

(除另有说明外，所有金额为人民币千元)

		未经审计 二零一零年 六月三十日	业经审计 二零零九年 十二月三十一日
负债			
非流动负债			
长期应付款	14	293,042	275,551
贷款	11	1,974,210	1,971,662
递延所得税负债		65,635	63,553
递延收益	13	43,074	44,000
		<u>2,375,961</u>	<u>2,354,766</u>
流动负债			
贸易及其他应付款	10	518,011	646,669
当期所得税负债		89,711	45,542
拨备	12	28,169	28,169
贷款	11	265,000	985,000
		<u>900,891</u>	<u>1,705,380</u>
总负债		<u>3,276,852</u>	<u>4,060,146</u>
总权益及负债		<u>8,954,043</u>	<u>9,714,830</u>
净流动负债		<u>(439,609)</u>	<u>(636,930)</u>
总资产减流动负债		<u>8,053,152</u>	<u>8,009,450</u>

第7至22页的附注为简略综合财务报表的整体部分

董事会已于二零一零年八月十三日批准通过本财务报表。

董事

董事

安徽皖通高速公路股份有限公司

简略综合损益表

截至二零一零年六月三十日止六个月

(除另有说明外，所有金额为人民币千元)

	附注	未经审计	未经审计
		截至六月三十日止六个月	
		二零一零年	二零零九年
营业额	16	1,177,212	1,380,455
经营成本	17	(512,901)	(796,098)
毛利		664,311	584,357
其他收入 - 净额	15	19,337	4,397
行政费用	17	(83,501)	(63,656)
经营盈利		600,147	525,098
财务成本	18	(74,837)	(22,111)
应占联营公司净盈利		857	503
除所得税前盈利		526,167	503,490
所得税	19	(123,909)	(110,118)
本期盈利		<u>402,258</u>	<u>393,372</u>
归属于：			
本公司权益所有人		365,453	366,408
少数股东权益		<u>36,805</u>	<u>26,964</u>
		<u>402,258</u>	<u>393,372</u>
基本及摊薄每股盈利 (以每股人民币元计)	20	<u>0.2203</u>	<u>0.2209</u>
股息		<u>-</u>	<u>-</u>

第7至22页的附注为简略综合财务报表的整体部分

安徽皖通高速公路股份有限公司

简略综合损益表

截至二零一零年六月三十日止六个月

(除另有说明外，所有金额为人民币千元)

	<u>未经审计</u>	<u>未经审计</u>
	<u>截至六月三十日止六个月</u>	
	二零一零年	二零零九年
本期盈利	402,258	393,372
其它综合收益	-	-
本期其他综合收益，扣除税项	-	-
本期度综合总收益	<u>402,258</u>	<u>393,372</u>
归属于：		
本公司权益所有人	365,453	366,408
少数股东权益	<u>36,805</u>	<u>26,964</u>
	<u>402,258</u>	<u>393,372</u>

第7至22页的附注为简略综合财务报表的整体部分

安徽皖通高速公路股份有限公司

简略综合权益变动表

截至二零一零年六月三十日止六个月

(除另有说明外, 所有金额为人民币千元)

	本公司权益持有人应占			少数股东 权益	总权益	
	股本 (附注8)	股本溢价 (附注8)	其他储备 (附注9)			
于二零零九年一月一日结余 (业经审计)	1,658,610	1,415,593	74,064	1,983,161	220,221	5,351,649
综合收益						
半年度盈利 (未经审计)	-	-	-	366,408	26,964	393,372
其他综合收益(未经审计)	-	-	-	-	-	-
综合总收益 (未经审计)	-	-	-	366,408	26,964	393,372
盈余分配 (未经审计)	-	-	-	-	-	-
其他 (未经审计)	-	-	(664)	664	-	-
与权益所有者的交易 (未经审计)						
二零零八年度期末股息 (未经审计)	-	-	-	(381,480)	-	(381,480)
二零零八年度子公司支付少数股东的股息 (未经审计)	-	-	-	-	(43,674)	(43,674)
于二零零九年六月三十日结余 (未经审计)	<u>1,658,610</u>	<u>1,415,593</u>	<u>73,400</u>	<u>1,968,753</u>	<u>203,511</u>	<u>5,319,867</u>
于二零一零年一月一日结余 (业经审计)	1,658,610	1,415,593	147,372	2,195,807	237,302	5,654,684
综合收益						
半年度盈利 (未经审计)	-	-	-	365,453	36,805	402,258
其他综合收益(未经审计)	-	-	-	-	-	-
综合总收益 (未经审计)	-	-	-	365,453	36,805	402,258
盈余分配 (未经审计)	-	-	-	-	-	-
其他 (未经审计)	-	-	(377)	377	-	-
与权益所有者的交易 (未经审计)						
二零零九年度期末股息 (未经审计)	-	-	-	(331,722)	-	(331,722)
二零零九年度子公司支付少数股东的股息 (未经审计)	-	-	-	-	(51,411)	(51,411)
少数股东向附属公司提供借款之公允价值 与实际款项之差, 扣除税项(未经审计)	-	-	-	-	3,382	3,382
于二零一零年六月三十日结余 (未经审计)	<u>1,658,610</u>	<u>1,415,593</u>	<u>146,995</u>	<u>2,229,915</u>	<u>226,078</u>	<u>5,677,191</u>

第7至22页的附注为简略综合财务报表的整体部分

安徽皖通高速公路股份有限公司

简略综合现金流量表

截至二零一零年六月三十日止六个月

(除另有说明外，所有金额为人民币千元)

	未经审计 截至六月三十日止六个月 二零一零年	未经审计 截至六月三十日止六个月 二零零九年
附注		
经营业务之现金流量		
经营业务现金收入	550,295	264,549
支付利息	(14,898)	(60,682)
支付所得税	(77,908)	(204,427)
经营业务产生/(使用)之净现金	<u>457,489</u>	<u>(560)</u>
投资活动之现金流量		
购置物业、机器及设备	(3,778)	(48,738)
出售物业、机器及设备所得款项	14,063	105
收到的利息	4,159	2,060
收到的股利	-	-
投资活动产生/(使用)之净现金	<u>14,444</u>	<u>(46,573)</u>
融资活动之现金流量		
新增贷款	135,000	2,260,000
偿还贷款	(855,000)	(1,870,000)
附属公司吸收少数股东投资	14(b) 13,500	-
向少数股东派发股息	(51,411)	(43,674)
向本公司权益所有人派发股息	21 (331,722)	(381,480)
融资活动使用之净现金	<u>(1,089,633)</u>	<u>(35,154)</u>
现金及现金等价物之减少	(617,700)	(82,287)
期初现金及现金等价物	<u>1,042,968</u>	<u>531,235</u>
汇率变动对现金及现金等价物的影响额	112	-
期末现金及现金等价物	<u>425,380</u>	<u>448,948</u>

第7至22页的附注为简略综合财务报表的整体部分

简明合并中期财务资料附注
 安徽皖通高速公路股份有限公司
 截至二零一零年六月三十日止六个月
 (除另有注明外，所有金额均以人民币千元为单位)

1. 一般资讯

安徽皖通高速公路股份有限公司(“本公司”)于一九九六年八月十五日在中华人民共和国(“中国”)注册成立，本公司及其附属公司(以下总称“本集团”)主要从事安徽省境内收费公路之建设、经营和管理及其相关业务。

本公司的境外上市外资股(“H股”)及人民币普通股(“A股”)，分别于一九九六年十一月及二零零三年一月在香港联合交易所有限公司及上海证券交易所上市交易。本公司的注册地址为中国安徽省合肥市望江西路 520 号。

于二零一零年六月三十日，本集团收费公路特许经营权及其特许经营期限呈列如下，

收费公路	公路全长 (公里)	特许经营权期限
合宁高速公路	134	自一九九六年八月十六日 至二零二六年八月十五日
205 天长段	30	自一九九七年一月一日 至二零二六年十二月三十一日
宣广高速公路	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
连霍高速公路(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
宣广高速公路南环段	17	自二零零三年九月一日 至二零二八年十二月三十一日
宁淮高速公路(天长段)	14	自二零零六年十二月十八日 至二零三二年六月十七日
宁宣杭高速公路 (安徽段)	122	截至于二零一零年六月三十日 尚处于在建状态

所列示的简明合并中期财务资料以人民币千元列报(除非另有说明)。该等财务报表已经由董事会于二零一零年八月十三日批准刊发。

本简明综合中期财务资料未经审计。

简明合并中期财务资料附注
安徽皖通高速公路股份有限公司
截至二零一零年六月三十日止六个月
(除另有注明外，所有金额均以人民币千元为单位)

2. 编制基准

截至二零一零年六月三十日止半年度的简明合并中期财务资料已根据香港会计准则 34 “中期财务报告” 编制。本简明合并中期财务资料应与截至二零零九年十二月三十一日止年度的年度财务报表一并阅读，该财务资料是根据香港财务报告准则编制的。

3. 会计政策

编制本简明合并中期财务资料所采用之会计政策与截至二零零九年十二月三十一日止年度之年度财务报表所采用的会计政策(见有关的年度财务报表)一致，惟以下所述者除外。

本中期期间的所得税按照预期年度总盈利适用的税率累计。

(a) 以下新准则和修订必须在二零一零年一月一日开始的财务年度首次采纳

- 香港财务报告准则 3(修订)「业务合并」，以及香港会计准则 27(修订)「合并和单独财务报表」、香港会计准则 28「联营投资」及香港会计准则 31「合营中的权益」的相应修改，以未来适用法应用于收购日期为二零零九年七月一日或之后开始的首个年度报告期间或之后的业务合并。

此项修订准则继续对业务合并应用购买法，但与香港财务报告准则 3 比较，有若干重大更改。例如，收购业务的所有付款必须按收购日期的公允价值记录，而分类为债务的或有付款其后须在利润表重新计量。个别收购基准有不同选择方案，可按公允价值或按非控制性权益应占被收购方净资产的比例，计量被收购方的非控制性权益。所有收购相关成本必须支销。

由于本集团没有于二零零九年七月一日或之后开始的首个年度报告期间或之后的业务合并，此项修订准则应对本集团的财务报表没有重大影响。

(b) 于二零一零年生效但与本集团无关的准则、修改和对现有准则的解释

- 香港财务报告准则 1 (修订) - 「首次采用国际财务报告准则/香港财务报告准则」
- 香港会计准则 39 (修改) - 「合资格套期项目」
- 香港(国际财务报告解释委员会) - 解释公告 17 「向所有者分派非现金资产」
- 香港财务报告准则 1 (修改) - 「首次采纳者的额外豁免」
- 香港财务报告准则 2 (修改) - 「集团现金结算的以股份为基础支付交易」
- 香港会计准则 32 (修改) - 「配股的分类」
- 香港(国际财务报告解释委员会) - 解释公告 19 - 「以权益工具消除金融负债」

3. 会计政策(续)

(b) 于二零一零年生效但与本集团无关的准则、修改和对现有准则的解释 (续)

- 对香港财务报告准则 1 的修改 - 「香港财务报告准则 7 对首次采纳者的比较信息披露的有限豁免」
- 香港会计师公会于二零零八年十月公布的第一个对香港财务报告准则 (2008) 的年度改进计划
- 香港会计师公会于二零零九年八月公布的第二个对香港财务报告准则 (2009) 的年度改进计划

(c) 下列是已发出但在二零一零年一月一日开始的财务年度仍未生效的新准则、新解释和对现有准则的修改和解释，而本集团并无提早采纳：

- 香港财务报告准则 9 「金融工具」针对金融工具的分类和计量，有可能影响本集团金融资产的会计处理。该准则不需在二零一三年一月一日前应用，但可提早采纳。本集团将自二零一三年一月一日起采用香港财务报告准则 9，预期不会对本集团的财务报表造成重大影响；
- 香港会计准则 24 (修订) 「关联方披露」取代在二零零三年发布的香港会计准则 24 「关联方披露」。此修订的香港会计准则 24 规定必须在二零一一年一月一日起应用。本集团将由二零一零年一月一日起采用香港会计准则 24，并作出额外的相关披露。
- 对香港(国际财务报告解释委员会) 解释公告 14 的修改 - 「最低资金规定的预付款」，于二零一一年一月一日或之后开始的年度期间生效。由于本集团不存在最低资金规定的预付款事项，因此该新指引目前不适用于本集团。
- 香港会计师公会在二零一零年五月发出第三个对香港财务报告准则(2010)的年度改进计划。所有改进在二零一一年财政年度生效。该等改进目前不适用于本集团，预期不会对本集团的财务报表造成重大影响；

简明合并中期财务资料附注
 安徽皖通高速公路股份有限公司
 截至二零一零年六月三十日止六个月
 (除另有注明外，所有金额均以人民币千元为单位)

4. 分部信息

管理层根据经策略性指导委员会审议并用于制订策略性决策的报告厘定经营分部。

在日常经营中管理层主要复核收费公路车流量统计信息，此亦为本公司策略性指导委员会主要复核的经营报告。该等报告非财务信息，因此，本公司于截至二零一零年六月三十日止六个月及二零零九年度无需编制分部信息。

本集团的所有主要业务活动均在中国安徽省内进行。本集团的收入来源于中国安徽省；主要资产位于中国安徽省。

5. 资本化支出

	收费公路 特许经营权	无形资产	物业、 机器及设备	投资性物业	土地使用权
<u>截至二零零九年六月三十日止六个月</u>					
二零零九年一月一日					
期初净值 (业经审计)	7,369,554	2,847	729,353	29,781	12,482
添置	523,740	-	48,738	-	-
重分类	-	-	15,058	(15,058)	-
出售	-	-	(234)	-	-
折旧及摊销 (附注 17)	(135,355)	(274)	(39,896)	(463)	(323)
二零零九年六月三十日					
期末净值 (未经审计)	<u>7,757,939</u>	<u>2,573</u>	<u>753,019</u>	<u>14,260</u>	<u>12,159</u>
<u>截至二零一零年六月三十日止六个月</u>					
二零一零年一月一日					
期初净值 (业经审计)	7,804,775	2,549	748,628	33,724	11,835
添置	56,391	-	39,867	-	-
重分类	-	-	(3,742)	3,742	-
出售	-	-	(2,206)	-	-
折旧及摊销 (附注 17)	(212,167)	(299)	(35,019)	(719)	(323)
二零一零年六月三十日					
期末净值 (未经审计)	<u>7,648,999</u>	<u>2,250</u>	<u>747,528</u>	<u>36,747</u>	<u>11,512</u>

于二零一零年六月三十日以及二零零九年六月三十日，本集团收费公路特许经营权及其特许经营期限如附注 1 所载。

截至二零一零年六月三十日止不存在借款费用资本化事项 (二零零九年同期：资本化金额计人民币 45,491 千元，资本化率为 5.3063%)。

简明合并中期财务资料附注
 安徽皖通高速公路股份有限公司
 截至二零一零年六月三十日止六个月
 (除另有注明外，所有金额均以人民币千元为单位)

6. 可供出售的金融资产

截至二零一零年六月三十日止六个月期间，本公司无可供出售的金融资产之处置或对该等资产计提资产减值准备。

可供出售的金融资产包括如下：

	二零一零年 六月三十日 (未经审计)	二零零九年 十二月三十一日 (业经审计)
非上市权益	<u>18,000</u>	<u>18,000</u>

非上市权益代表本公司投资于中国安徽省境内一家非上市公司的 18% 的权益。

7. 贸易及其他应收款

	二零一零年 六月三十日 (未经审计)	二零零九年 十二月三十一日 (业经审计)
应收股利 (a)	3,990	3,990
预付账款	-	12
其他 (b)	<u>23,395</u>	<u>19,085</u>
	<u>27,385</u>	<u>23,087</u>

(a) 于二零零八年度，安徽高速传媒有限公司宣告向本公司分配股利计人民币 3,990 千元。于二零一零年六月三十日，本公司尚未收到该等股利。

(b) 于二零一零年六月三十日，贸易及其他应收款中的其他项包括应收安徽省公路管理中心之高速公路管理维护费计人民币 6,117 千元(二零零九年十二月三十一日：11,475 千元)等。

贸易及其他应收款余额均不计息。于二零一零年六月三十日，其他应收款余额中有 19,273 千元账龄在一年内(二零零九年十二月三十一日：16,766 千元)。

于二零一零年六月三十日及二零零九年十二月三十一日，贸易及其他应收款以人民币计价且可全数获得履行。

简明合并中期财务资料附注
 安徽皖通高速公路股份有限公司
 截至二零一零年六月三十日止六个月
 (除另有注明外，所有金额均以人民币千元为单位)

8. 股本及股本溢价

	股数 (千股)	股本	股本溢价	合计
二零零九年一月一日 (业经审计)	1,658,610	1,658,610	1,415,593	3,074,203
本期变动 (未经审计)	-	-	-	-
二零零九年六月三十日 (未经审计)	<u>1,658,610</u>	<u>1,658,610</u>	<u>1,415,593</u>	<u>3,074,203</u>
二零一零年一月一日 (业经审计)	1,658,610	1,658,610	1,415,593	3,074,203
本期变动 (未经审计)	-	-	-	-
二零一零年六月三十日 (未经审计)	<u>1,658,610</u>	<u>1,658,610</u>	<u>1,415,593</u>	<u>3,074,203</u>

本公司全部经批准的普通股为 1,658,610,000 股，每股面值人民币 1 元。所有已发行之股本已缴足。

股权分置改革

根据本公司于二零零六年二月十四日公布的经修订的股权分置改革方案，本公司股东控股集团和华建交通经济开发中心(“华建交通”)拟无偿向本公司于二零零六年三月三十日的 A 股股东提供每 10 股 A 股合计 2 股股票和人民币 4.35 元现金以换取流通权。上述股权分置方案已分别获国安徽省人民政府国有资产监督管理委员会及商务部的批准 (批准文号分别为皖国资产函[2006]50 号及商资批[2006]844 号)，并于二零零六年二月二十七日举行的相关股东大会中获得批准。

根据股改方案，控股集团及华建交通持有本公司限售流通股计 533,878,000 股自二零零九年四月三日起上市流通(二零零八年度：165,861,000 股)。至此，本公司 A 股已全部上市流通。

简明合并中期财务资料附注
 安徽皖通高速公路股份有限公司
 截至二零一零年六月三十日止六个月
 (除另有注明外，所有金额均以人民币千元为单位)

9. 其他储备

	资本公积	法定 盈余公积金	任意 盈余公积	安全基金	收购少数股东 权益所支付的 对价超过账面 价值的部分	合计
二零零九年一月一日结余 (业经审计)	2,243	731,932	658	38,378	(699,147)	74,064
安全基金之使用(未经审 计)	-	-	-	(664)	-	(664)
二零零九年六月三十日结 余(未经审计)	2,243	731,932	658	37,714	(699,147)	73,400
二零一零年一月一日结余 (业经审计)	2,243	801,659	658	41,959	(699,147)	147,372
安全基金之使用(未经审 计)	-	-	-	(377)	-	(377)
二零一零年六月三十日结 余(未经审计)	2,243	801,659	658	41,582	(699,147)	146,995

10. 贸易及其他应付款

	二零一零年 六月三十日 (未经审计)	二零零九年 十二月三十一日 (业经审计)
应付收费公路特许经营权及物业、 机器及设备款	365,699	523,208
应付收费公路维修款	25,737	24,891
工程项目存入押金	36,781	26,815
应付联网中心代收款	41,184	31,248
应付其他税项	5,751	13,450
预提费用	20,737	15,363
其他应付款	22,122	11,694
	<u>518,011</u>	<u>646,669</u>

上述余额均不计息。于二零一零年六月三十日，贸易及其他应付款项中账龄超过一年的为人民币 102,835 千元(二零零九年十二月三十一日：286,291 千元)，主要为应付工程款。该等款项需待工程竣工结算后支付。

简明合并中期财务资料附注
 安徽皖通高速公路股份有限公司
 截至二零一零年六月三十日止六个月
 (除另有注明外，所有金额均以人民币千元为单位)

11. 贷款

	二零一零年六月三十日		二零零九年十二月三十一日	
	年利率	人民币千元	年利率	人民币千元
	(未经审计)		(业经审计)	
非流动贷款				
公司债券-人民币(a)	5.00%	1,974,210	5.00%	1,971,662
流动贷款				
无抵押短期银行人民币贷款	4.617%-4.779%	265,000	3.750%-7.097%	985,000

(a) 经中国证券监督管理委员会于二零零九年八月二十八日批准，本公司于二零零九年十二月十七日发行公司债券，发行总额 2,000,000 千元，债券期限为五年。此债券采用单利按年计息，固定年利率为 5%，每年付息一次。安徽省高速公路控股集团有限公司(“控股集团”)为该债券本金及利息提供全额不可撤销连带责任保证担保。

于二零一零年六月三十日和二零零九年十二月三十一日，本集团应偿还的贷款如下：

	银行贷款		公司债券	
	二零一零年 六月三十日 (未经审计)	二零零九年 十二月三十一日 (业经审计)	二零一零年 六月三十日 (未经审计)	二零零九年 十二月三十一日 (业经审计)
一年内	265,000	985,000	-	-
一至二年	-	-	-	-
二年至五年	-	-	1,974,21	1,971,662
	<u>265,000</u>	<u>985,000</u>	<u>1,974,21</u>	<u>1,971,662</u>

于二零零九年十二月三十一日，因折现因素对其公允价值影响不重大，贷款的账面值与其公允价值相近。

本集团于二零一零年六月三十日及二零零九年十二月三十一日有下列未提取的贷款融资额度：

	二零一零年 六月三十日 (未经审计)	二零零九年 十二月三十一日 (业经审计)
一年内到期	<u>2,940,000</u>	<u>2,310,000</u>

简明合并中期财务资料附注
 安徽皖通高速公路股份有限公司
 截至二零一零年六月三十日止六个月
 (除另有注明外，所有金额均以人民币千元为单位)

12 拨备

	公路养护责任
二零零九年一月一日结余 (业经审计)	15,966
本期新增	(7,432)
二零零九年六月三十日结余 (未经审计)	<u>8,534</u>
二零一零年一月一日结余 (业经审计)	28,169
本期新增	-
二零一零年六月三十日结余(未经审计)	<u>28,169</u>

13 递延收益

	二零一零年 六月三十日 (未经审计)	二零零九年 十二月三十一日 (业经审计)
政府补助	<u>43,074</u>	<u>44,000</u>

政府补助系本公司收到与资产相关之补助，摊销年限为 25.5 年。

14. 长期应付款

长期应付附属公司少数股东款之账面价值及其公允价值列示如下：

	账面价值 (附注 23)		公允价值	
	二零一零年 六月三十日 人民币千元 (未经审计)	二零零九年 十二月三十一日 人民币千元 (业经审计)	二零一零年 六月三十日 人民币千元 (未经审计)	二零零九年 十二月三十一日 人民币千元 (业经审计)
宣城市高等级公路建设管理 有限公司 (“宣城高管”)(a)	273,010	264,961	274,955	266,967
宣城市交通建设投资有限公司 (“宣城交建”)(b)	20,032	10,590	20,032	10,590
	<u>293,042</u>	<u>275,551</u>	<u>294,987</u>	<u>277,557</u>

简明合并中期财务资料附注
 安徽皖通高速公路股份有限公司
 截至二零一零年六月三十日止六个月
 (除另有注明外，所有金额均以人民币千元为单位)

14. 长期应付款(续)

- (a) 于二零一零年六月三十日及二零零九年十二月三十一日，长期应付宣广公司的少数股东 - 宣城高管之款项，即宣城高管投资于宣广公司之投资总额与其所占宣广公司注册资本比例部分之差额。该等款项无担保、不计息。于二零一零年六月三十日，该等长期应付款还款方式较截至二零零九年十二月三十一日止年度的年度财务报表所披露之还款方式未发生改变。
- (b) 本公司与安徽省宣城市交通建设投资有限公司(“宣城交建”)于二零零八年四月合资经营成立宁宣杭高速公路投资有限公司(“宁宣杭公司”)，经营期需工程完工后待政府批复。于二零一零年六月三十日，本公司与宣城交建的投资额分别为人民币 136,500 千元及 58,500 千元，其中注册资本分别为人民币 70,000 千元及人民币 30,000 千元，投资总额与注册资本差额计人民币 66,500 千元及人民币 28,500 千元分别由本公司及宣城交建按照注册资本的比例以长期应收款之形式投入。长期应收款初步以之公允价值确认，公允价值与实际收到款项的差异在扣除所得税的影响后计入其他储备。根据双方约定，宁宣杭公司每年将全部净利润与折旧及摊销金额的 35% 的以现金形式根据本公司和宣城交建所持注册资本比例进行分派；每年折旧及摊销金额的 65% 用于偿还宁宣杭公司的银行贷款直至清偿所有贷款。之后，宁宣杭公司每年全部净利润与折旧及摊销金额之和将按本公司和宣城交建所持注册资本比例进行分派。该收益分派中，净利润相对应之部分于收到时在本公司账目中确认为股利收入，折旧及摊销相对应之部分则于收到时确认为长期应收附属公司款之偿还。

长期应付附属公司少数股东款之公允价值系根据基于二零一零年六月三十日中国人民银行公布的长期贷款年利息率 5.94% 之贴现现金流计算(二零零九年十二月三十一日：5.94%)。

15. 其他收入—净额

	截至六月三十日止六个月	
	二零一零年 (未经审计)	二零零九年 (未经审计)
利息收入	4,159	2,018
路损害赔偿	1,870	1,275
与资产相关的政府补助	926	1,000
处置物业、机器及设备收入 (a)	11,857	59
其他	525	45
	<u>19,337</u>	<u>4,397</u>

- (a) 截至二零一零年六月三十日止六个月，本集团处置了一批高速公路防护栏，其账面净值与所收到的现金之差计 11,857 千元计入其他收入。

简明合并中期财务资料附注
 安徽皖通高速公路股份有限公司
 截至二零一零年六月三十日止六个月
 (除另有注明外，所有金额均以人民币千元为单位)

16. 营业额

	截至六月三十日止六个月	
	二零一零年 (未经审计)	二零零九年 (未经审计)
通行费、租金及其他收入	1,025,748	856,715
建造合同收入	151,464	523,740
	<u>1,177,212</u>	<u>1,380,455</u>

17. 按性质之费用

费用包括经营成本及行政费用，分析如下：

	截至六月三十日止六个月	
	二零一零年 (未经审计)	二零零九年 (未经审计)
折旧及摊销费用(附注 5)	248,527	176,311
建造合同成本	151,464	523,740
收费公路修理及维护费用	78,617	75,117
员工成本	67,981	39,846
收入相关的税项	34,292	27,779
其他	15,521	16,961
	<u>596,402</u>	<u>859,754</u>

18. 财务成本

	截至六月三十日止六个月	
	二零一零年 (未经审计)	二零零九年 (未经审计)
利息费用		
- 公司债券	52,547	-
- 银行贷款	14,241	14,530
- 长期应付附属公司少数股东款摊销	8,049	7,581
	<u>74,837</u>	<u>22,111</u>

简明合并中期财务资料附注
 安徽皖通高速公路股份有限公司
 截至二零一零年六月三十日止六个月
 (除另有注明外，所有金额均以人民币千元为单位)

19. 税项

(a) 香港利得税

本集团并无应课香港利得税之收入，故在账目中并无就香港利得税作出准备。

(b) 中国企业所得税

截止至二零一零年六月三十日止六个月，本公司及其附属公司和联营公司适用的企业所得税税率均为 25% (二零零九年：25%)

	截至六月三十日止六个月	
	二零一零年 (未经审计)	二零零九年 (未经审计)
当期所得税项	122,954	110,313
递延所得税项	955	(195)
	<u>123,909</u>	<u>110,118</u>

(c) 为境外股东的股利收入代扣代缴利得税

根据财政部和国家税务总局联合颁布的《企业所得税若干优惠政策》(财税(2008)1号)，二零零八年一月一日之前本公司形成的未分配利润，在二零零八年以后分配给境外股东的，免征代扣代缴所得税；二零零八年及以后年度本公司新增利润分配给境外股东的，应缴纳代扣代缴所得税。根据新所得税法，本公司于以后年度向境外股东支付二零零八年度股利需要代扣代缴 10% 的所得税；中国政府与特定税收管辖区订立的双边协定与国内税法有不同规定的，依照协定的规定办理，例如分配给香港行政特区的境外股东以 5% 计算。

截至二零一零年六月三十日止六个月，本公司已就二零零九年股利分配为境外股东履行代扣代缴所得税义务。

简明合并中期财务资料附注
 安徽皖通高速公路股份有限公司
 截至二零一零年六月三十日止六个月
 (除另有注明外，所有金额均以人民币千元为单位)

20. 每股盈利

基本每股盈利乃根据本期间之股东应占盈利除以已发行普通股加权平均股数计算所得。本公司无潜在稀释性股份，故未呈列摊薄每股盈余。

	截至六月三十日止六个月	
	二零一零年 (未经审计)	二零零九年 (未经审计)
股东应占盈利	365,453	366,408
已发行普通股加权平均股数 (千股)	<u>1,658,610</u>	<u>1,658,610</u>
基本每股溢利 (人民币元 / 股)	<u>0.2203</u>	<u>0.2209</u>

21. 股息

二零零九年度的末期股息每股为人民币 0.20 元，合计为人民币 331,722,000 元，于二零一零年 5 月 28 日举行的股东周年大会上批准派发。此项股息已于截至二零一零年六月三十日止六个月期间列作保留盈余分派。

董事会建议不派发二零一零年中期股息(二零零九年中期：无)。

22. 资本承担

资产负债表日尚未发生之资本承担如下：

	二零一零年 六月三十日 (未经审计)	二零零九年 十二月三十一日 (业经审计)
	资本性支出	
-已批准但未签约	1,725,000	49,964
-已签约但未发生	<u>788,000</u>	<u>98,622</u>

简明合并中期财务资料附注
 安徽皖通高速公路股份有限公司
 截至二零一零年六月三十日止六个月
 (除另有注明外，所有金额均以人民币千元为单位)

23. 关联方交易

关联方系指企业在财务或经营决策中，如果一方有能力直接或间接地控制另一方或对另一方施加重大影响。同时如果两方同受一方控制或重大影响，亦将其视为关联方。

(a) 关联方名称及关系

公司名称	与本集团的关系
安徽省高速公路控股集团有限公司 (“控股集团”)	本公司之第一大股东
宣城高管	宣广公司之少数股东
宣城交建	宁宣杭公司之少数股东
安徽安联高速公路有限公司 (“安联公司”)	控股集团之子公司
安徽省高速公路投资有限公司 (“高速投资”)	控股集团之子公司
安徽省沿江高速公路有限公司 (“沿江高速”)	控股集团之子公司
安徽省合淮阜高速公路有限公司 (“合淮阜高速”)	控股集团之子公司
安徽省驿达高速公路服务区经营管理有限公司 (“驿达公司”)	控股集团之子公司
安徽高速公路房地产有限公司 (“高速房地产”)	控股集团之子公司
安徽省现代交通设施工程有限公司 (“现代交通”)	控股集团之子公司
安徽省高速公路实验检测科研中心 (“高速检测中心”)	控股集团之子公司

(b) 关联交易

(i) 系统管理费收入

	截至六月三十日止期间六个月	
	二零一零年 (未经审计)	二零零九年 (未经审计)
控股集团	-	1,874
安联公司	-	625
沿江高速	-	625
合淮阜公司	-	625
	-	3,749

简明合并中期财务资料附注
 安徽皖通高速公路股份有限公司
 截至二零一零年六月三十日止六个月
 (除另有注明外，所有金额均以人民币千元为单位)

23. 关联方交易 (续)

(b) 关联交易 (续)

(ii) 租金收入

	截至六月三十日止期间六个月	
	二零零一零年 (未经审计)	二零零九年 (未经审计)
驿达公司	195	183
现代交通	175	-
高速投资	-	131
	<u>370</u>	<u>314</u>

(iii) 应付及已付收费公路委托管理费

	截至六月三十日止期间六个月	
	二零一零年 (未经审计)	二零零九年 (未经审计)
驿达公司	-	1,740

(iv) 应付及已付代建及施工检测服务的费用

	截至六月三十日止期间六个月	
	二零一零年 (未经审计)	二零零九年 (未经审计)
高速投资	1,584	-
高速检测中心	498	-
高速房地产	-	1,494
	<u>2,082</u>	<u>1,494</u>

(v) 与国有企业之交易

	截至六月三十日止期间六个月	
	二零一零年 (未经审计)	二零零九年 (未经审计)
向银行贷款	85,000	1,215,000
收费公路修理维护支出	-	797
收费公路新建 / 改建支出	933,545	361,268
	<u>1,018,545</u>	<u>1,577,065</u>

简明合并中期财务资料附注
 安徽皖通高速公路股份有限公司
 截至二零一零年六月三十日止六个月
 (除另有注明外，所有金额均以人民币千元为单位)

23. 关联方交易 (续)

c) 期末余额

(i) 应付关联方款项

	二零一零年 六月三十日 (未经审计)	二零零九年 十二月三十一日 (业经审计)
驿达公司	3,060	3,181
高速检测中心	-	1,182
高速投资	-	358
现代交通	680	2,150
国有企业	162,954	359,462
	<u>166,693</u>	<u>366,333</u>

(ii) 存放于国有银行的存款结余及向国有银行借入的贷款结余

	二零一零年 六月三十日 (未经审计)	二零零九年 十二月三十一日 (业经审计)
国有银行—存款结余	218,013	302,070
国有银行—贷款	175,000	295,000

(iii) 长期应付附属公司少数股东款 (附注 14)

	二零一零年 六月三十日 (未经审计)	二零零九年 十二月三十一日 (业经审计)
宣城高管	273,010	264,961
宣城交建	20,032	10,590
	<u>293,042</u>	<u>275,551</u>

于二零一零年六月三十日及二零零九年十二月三十一日，除附注 14 中所述之长期应付附属公司少数股东款外，应收/应付关联方款项均是因上述关联交易及关联方代收代付款项而产生，该等款项无担保、不计息且将在一年内偿还。

24. 简明合并中期财务资料的批准

简明合并中期财务资料已于二零一零年八月十三日经由本公司审计委员会复核和董事会批准。