



安徽皖通高速公路股份有限公司

Anhui Expressway Company Limited

注册地址：安徽省合肥市长江西路 669 号

公开发行 A 股股票招股说明书附录

人民币普通股

250,000,000 股

主承销商

国泰君安证券股份有限公司

(上海市浦东新区商城路 618 号)

北京市竞天公诚律师事务所
关于安徽皖通高速公路股份有限公司公开发行 A 种股票并
上市事宜的补充法律意见书（七）

北京市竞天公诚律师事务所

二 二年八月二十八日

競天公誠律師事務所

JINGTIAN & GONGCHENG

ATTORNEYS AT LAW

北京市朝阳区朝阳门外大街 20 号联合大厦 15 层 邮政编码 100020

电话: (86-10) 6588 2200 传真: (86-10) 6588 2211

关于安徽皖通高速公路股份有限公司公开发行 A 种股票并 上市事宜的补充法律意见书（七）

北京市竞天公诚律师事务所（“本所”）受安徽皖通高速公路股份有限公司（“发行人”）委托，担任发行人本次在境内向社会公众公开发行 A 种股票（“A 股”）并上市事宜的中国法律顾问。

本所曾于 2001 年 6 月 21 日就发行人本次发行 A 股并上市事宜出具了《关于安徽皖通高速公路股份有限公司增发 A 种股票并上市事宜的法律意见书》（“法律意见书”）和《关于安徽皖通高速公路股份有限公司增发 A 种股票并上市事宜的律师工作报告》（“律师工作报告”），并就中国证券监督管理委员会（“中国证监会”）在审查发行人本次发行 A 股申报材料过程中提出的有关问题陆续出具了六份补充法律意见及若干补充说明（合称为“各补充法律意见”）。现根据中国证券监督管理委员会（以下称“中国证监会”）发行监管部之要求，就发行人本次发行、上市的实质条件事宜出具本补充法律意见书。

本补充法律意见中所使用的术语、名称、缩略语，除特别说明者外，与其在法律意见书、律师工作报告及各补充法律意见中的含义相同。本所律师在法律意见书、律师工作报告及各补充法律意见中所作的各项声明，适用于本补充法律意见。

一、发行人本次发行、上市的实质条件

本所对照《证券法》、《公司法》和《股票发行与交易管理暂行条例》（以下称“股票条例”）等法律、法规和规范性文件的要求，对发行人本次发行、上市应满足的条件逐项进行了审查，本所认为：

- 1、发行人向本所承诺，且经本所核查，发行人的申报材料无虚假陈述，为真实、准确和完整之材料，符合《证券法》第十三条之规定；
- 2、发行人主要从事高等级公路的建设等，其生产经营符合国家产业政策，符合《证券法》第四十四条及《股票条例》第八条第（一）款之规定；
- 3、发行人本次申请发行的股票均为人民币普通股，且同股同权，符合《公司法》第一百三十条及《股票条例》第八条第（二）款之规定；
- 4、截至本法律意见书出具之日止，发行人的股本总额为 1,408,610,000 股，不少于人民币 5,000 万元，符合《公司法》第一百五十二条第（二）款之规定；
- 5、根据普华永道中天会计师事务所有限公司于 2002 年 8 月 15 日为发行人出具的《二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间、二〇〇一年度、二〇〇〇年度及一九九九年度会计报表及审计报告》，按实际税负计算，发行人 1999、2000、2001 年三年及 2002 年 1 月 1 日至 2002 年 6 月 30 日的净利润分别为 144,434,134.47 元、179,702,204.86 元、248,119,320.92 元及 134,740,904.24 元人民币，故发行人近三年连续盈利，并可向股东支付股利，符合《公司法》第一百五十二条第（三）款之规定；
- 6、发行人本次拟向社会公众发行的股份为 25,000 万股，将不少于发行人本次发行后的股本总额的 15%，符合《公司法》第一百五十二条第（四）款及《股票条例》第八条第（五）款之规定；
- 7、发行人向本所承诺，且经本所核查，在最近三年内，发行人无重大违法行为且发行人的财务会计资料无虚假记载，符合《公司法》第一百五十二条第（五）款及《股票条例》第八条第（六）款之规定。

二、法律意见

基于上述，本所认为，发行人本次 A 股发行符合《证券法》、《公司法》和《股票条例》规定的申请发行股票并上市的实质条件。

本法律意见书正本一式三份，经本所经办律师签字、并加盖本所公章后生效。

北京市竞天公诚律师事务所

经办律师：_____

张绪生 律师

白 维 律师

负责人：_____

张绪生

二 00 二年八月二十八日

安徽皖通高速公路股份有限公司

二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间、二〇〇一年度、二
年度及一九九九年度
会计报表及审计报告

审计报告

普华永道审字（2002）第[1327]号

安徽皖通高速公路股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司和贵集团（包括贵公司及合并子公司）二 二 二年六月三十日、二 二 一年十二月三十一日、二 二 一年十二月三十一日及一九九九年十二月三十一日的资产负债表，二 二 二年一月一日至六月三十日止期间、二 二 一年度、二 二 一年度及一九九九年度的利润表、利润分配表和二 二 二年一月一日至六月三十日止期间及二 二 一年度的现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司和贵集团的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，载于第 2 页至第 49 页的上述贵公司和贵集团会计报表符合中华人民共和国财政部制订的《企业会计准则》、《企业会计制度》及相关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司和贵集团二 二 二年六月三十日、二 二 一年十二月三十一日、二 二 一年十二月三十一日及一九九九年十二月三十一日的财务状况及二 二 二年一月一日至六月三十日止期间、二 二 一年度、二 二 一年度及一九九九年度的经营成果和二 二 二年一月一日至六月三十日止期间及二 二 一年度的现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

普华永道中天
会计师事务所有限公司

注册会计师

注册会计师

牟磊

谢骞

二 二 二年八月十五日

安徽皖通高速公路股份有限公司

会计报表附注

二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间、二〇〇一年度、二〇〇〇年度及一九九九年度
(除特别标明外，金额单位为人民币元)

1. 公司简介

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，本公司及其子公司(以下总称“本集团”)中的安徽高界高速公路有限责任公司(“高界公司”)和宣广高速公路有限责任公司(“宣广公司”)主要从事安徽省境内以下收费公路之经营和管理及其相关业务：

收费公路	公路全长 (公里)	经营权期限
大蜀山至周庄的高速公路 (“合宁高速公路”)	134	一九九六年八月十六日至 二〇〇六年八月十五日
205国道天长段新线 (“205天长段”)	30	一九九七年一月一日至 二〇〇六年十二月三十一日
高河至界子墩高速公路 (“高界高速公路”)	110	一九九九年十月一日至 二〇〇八年九月三十日
宣州至广德高速公路 (“宣广高速公路”)	67	一九九九年一月一日至 二〇〇八年十二月三十一日

本公司于一九九六年以每股面值人民币1元计915,600,000股国有股换取安徽省高速公路总公司(“总公司”)拥有的与合宁高速公路相关的资产与负债，再以每股面值人民币1元发行493,010,000股境外上市外资股(“H”股)，每股发行价人民币1.89元(港币1.77元)，“H”股在香港联合交易所有限公司上市。

截至二〇〇二年六月三十日止，本集团的合并会计报表包括本公司及下述子公司的会计报表：

合并子公司	注册地	注册日期	注册资本 人民币千元	本公司 权益比例		主营业务
				直接拥有	间接拥有	
高界公司	安徽省合肥市	一九九七年七月二十三日	300,000	51%	-	公路的建设、管理及经营，目前主要建设、管理及经营高界高速公路
宣广公司	安徽省宣州市	一九九八年七月二十五日	71,880	51%	-	公路的建设、管理及经营，目前主要建设、管理及经营宣广高速公路
安徽皖通科技发展有限公司(“皖通科技公司”)	安徽省合肥市	一九九九年五月十二日	20,000	75.5%	-	公路收费系统及数据监控系统软件及硬件的开发和销售
天津信息港甲子科技有限公司(“天津信息港”)	天津市	一九九九年八月二十日	2,000	-	52.85%	数据监控系统和大型信息系统的开发和销售
北京海威投资有限公司(“北京海威”)	北京市	二〇〇一年五月二十四日	50,000	70%	15.79%	项目投资管理及投资咨询

安徽皖通高速公路股份有限公司

会计报表附注

二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间、二〇〇一年度、二〇〇〇年度及一九九九年
一九九九年
(除特别标明外, 金额单位为人民币元)

本公司于一九九七年七月与总公司合营成立高界公司。本公司原拥有高界公司 30% 的权益。于二〇〇一年十一月, 本公司以人民币 387,240,000 元自总公司取得高界公司 21% 的权益, 因此, 自二〇〇一年起, 高界公司纳入本集团的合并范围。

本公司于一九九八年七月二十五日与宣城公路管理公司合营成立宣广公司。本公司拥有宣广公司 51% 的权益。自一九九八年起, 宣广公司纳入本集团的合并范围。

本公司于一九九九年五月十二日与其他投资者合营成立了皖通科技公司, 原注册资本为人民币 1,000,000 元, 本公司原拥有皖通科技公司 51% 的权益。皖通科技公司于二〇〇一年度增加其注册资本至人民币 20,000,000 元, 本公司以现金增资人民币 10,000,000 元。该项增资后, 本公司拥有皖通科技公司 75.5% 的权益。自一九九九年, 皖通科技公司纳入本集团的合并范围。

皖通科技公司于二〇〇一年三月与天津信息港原出资者达成协议, 皖通科技公司出资人民币 1,400,000 元取得天津信息港 70% 的权益。由于该项出资, 本公司间接拥有天津信息港 52.85% 的权益。自二〇〇一年起, 天津信息港纳入本集团的合并范围。

本公司、高界公司及皖通科技公司于二〇〇一年五月二十四日分别以 70%, 28% 及 2% 出资比例合营成立了北京海威投资有限公司(“北京海威”), 本公司直接及间接拥有北京海威 85.79% 的权益。自二〇〇一年起, 北京海威纳入本集团的合并范围。

2. 主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法

(a) 公司目前执行的会计准则和会计制度

本会计报表按照中华人民共和国财政部颁发的《企业会计准则》和《企业会计制度》及其相关规定编制。

本公司为发行 A 股, 按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第十五号—财务报告的一般规定》的有关规定, 编制二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间及二〇〇一年度的现金流量表, 且对资产负债表中的资产、负债项目的附注说明列示二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间的期初、期末比较数据。

(b) 会计年度

公历一月一日至十二月三十一日。

(c) 记账本位币

以人民币为记账本位币。

(d) 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础, 除特别注明外, 均以实际成本为计价原则。

(e) 合并会计报表的编制方法

合并财务报表系根据中华人民共和国财政部财会字(1995)11号文《关于印发合并会计报表的暂行规定》编制。

合并财务报表包括本公司及纳入合并范围的子公司于二〇〇二年一月一日至二〇〇二年六月三十日止期间、二〇〇一年度、二〇〇〇年度及一九九九年度的财务报表。

子公司指本公司直接或间接拥有其50%以上的表决权资本, 具有决定其财务和经营政策权力, 并能据此从其经营活动中获取利益的企业。

本公司和纳入合并范围的子公司之间所有重大往来余额及交易在合并财务报表编制时予以抵销。

在合并财务报表中, 少数股东权益指纳入合并范围的子公司的所有者权益中不属于本集团所拥有的部分。

纳入合并范围的子公司执行的会计政策均与本公司一致。

(f) 外币业务核算方法

外币业务按业务发生当日中国人民银行公布的基准汇价折合为人民币入账。于资产负债表报告日以外币为单位的货币性资产和负债按中国人民银行公布的该日基准汇价折算为人民币, 所产生的汇兑损益除了和固定资产购建期间因专门外币资金借贷相关的汇兑损益将资本化外, 直接记入当期损益。

(g) 现金及现金等价物

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的银行存款, 现金等价物是指持有的不超过三个月、易于转换为已知金额、价值变动风险很小的投资。

(h) 短期投资

短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的股票、债券及基金投资, 于取得时以实际发生的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息后计价。短期投资持有期间所收到的股利利息等收益除已计入应收项目的现金股利或利息外, 均直接冲减投资成本。短期投资的期末计价按成本与市价孰低法核算, 短期投资跌价准备按期末投资总额计提。

(i) 应收款项及坏账准备

坏账损失采用备抵法核算。

坏账准备在对应收款项的回收可能性作出具体评估后计提。

本集团计提坏账准备分为专项准备和一般准备。专项准备是在对个别应收款项（包括应收账款和其他应收款）的回收可能性作出具体评估后，对收回有困难的应收款项，根据经验和实际情况计提相应的专项坏账准备；一般准备是当期期末应收账款（剔除已计提专项坏账准备部分）的余额根据 3% 的比例计提。

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。

(j) 存货

存货包括原材料、收费系统工程成本和库存商品。原材料系公路维修所需材料，于取得时按实际成本入账。收费系统工程成本系皖通科技公司安装收费系统所发生的直接人工及按适当百分比分摊的间接安装费用，于工程完工结算时转入产品销售成本。库存商品主要包括皖通科技公司采购的用于销售和工程安装的硬件设备及其他商品，于取得时按实际成本入账。

由于存货销售价格低于成本、遭受毁损、全部或部分陈旧过时等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于存货成本部分提取存货跌价准备。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值确定。

(k) 长期股权投资

长期股权投资的成本按投资时实际支付的价款入账。本集团对被投资企业的投资占该企业有表决权资本总额的 20% 或者 20% 以上、或虽投资不足 20% 但对其财务和经营决策有重大影响的，采用权益法核算。本集团对被投资企业的投资占该企业有表决权资本总额的 20% 以下，或对被投资企业的投资虽占该企业有表决权资本总额的 20% 或 20% 以上但对其财务和经营决策不具有重大影响的，采用成本法核算。

长期投资由于市价持续下跌或被投资企业经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

(l) 固定资产计价及折旧

固定资产系指使用期限超过一年的公路及构筑物、房屋建筑物、安全设施、通讯及监控设施、收费设施、机械设备、车辆及其他与生产经营直接相关的主要生产经营设备，以及单位价值在 2,000 元以上并且使用期限超过两年的非主要生产经营设备。

购置或新建的固定资产按取得时的成本作为入账价值，对本公司成立时投资方投入的固定资产按投资各方确认的价值作为入账价值。

固定资产按原值减累计折旧计价。公路及构筑物的折旧以原值在经营权期限内按直线法计提。其他固定资产系以原值减去 3% 的估计残值后，在估计使用年限内按直线法计提。固定资产的经营权期限/估计可使用年限如下：

类别	经营权/ 使用年限	年折旧率
公路及构筑物	30 年	3.2%
房屋及建筑物	30 年	3.2%
安全设施	10 年	9.7%
通讯及监控设施	10 年	9.7%
收费设施	7 年	13.9%
机械设备	9 年	10.8%
车辆	9 年	10.8%
其他设备	6 年	16.2%

本公司按国际会计准则编制的财务报表中，公路及构筑物之折旧系按偿债基金法计提，该等差异之影响详见附注 12。

期末对固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计量。当固定资产在实质上创造经济利益的能力受到重大不利影响时，对可收回金额低于账面价值的差额，予以计提减值准备；固定资产在实质上已经不能再带来经济利益时，予以全额计提减值准备。

(m) 在建工程

在建工程指正在兴建中或安装中的资本性资产，以实际发生的支出作为工程成本入账。成本的计价包括建筑费用及其他直接费用、机器设备原价、安装费用，还包括在达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程存在长期停建且预计在可预见的未来不会重新开工或所建项目无论在性能上、还是在技术上已经落后，且带来的经济利益具有很大的不确定性等情况时，对于可收回金额低于账面价值的差额，予以计提减值准备。

(n) 无形资产

无形资产包括土地使用权及非专利技术。购置的无形资产按实际支付的价款作为入账价值，作价入股的无形资产按投资各方确认的价值作为入账价值。无形资产以原值减累计摊销及减值准备列记，并按直线法在以下年限内摊销：

<u>类别</u>	<u>年限</u>
土地使用权	30年
非专利技术	3年

本公司按国际会计准则编制的财务报表中，土地使用权摊销系按偿债基金法计提，该等差异之影响详见附注 12。

当无形资产创造经济利益的能力受到重大不利影响时，按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，予以计提减值准备。无形资产不能带来经济利益时，将其账面价值全部转入当期损益。

(o) 长期待摊费用

长期待摊费用包括已经支出但摊销期限在一年以上的各项费用及 A 股增发费用。

A 股增发费用将在本公司 A 股增发成功后冲减资本溢价。其他长期待摊费用按原值减累计摊销列。摊销系以原值按直线法在估计的受益期间内计提。

如长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，尚未摊销的该项目的摊余价值予以全部转入当期损益。

(p) 公路维修费用

公路维修费用支出包括大修理支出和中小修支出。大修理支出在发生时予以资本化，并在大修理间隔期内平均摊销。其他的公路中小修支出，于实际发生时一次性确认为当期的经营费用。

(q) 借款费用

为购建固定资产而专门借款所产生的利息、折溢价摊销、辅助费用及外币汇兑差额等借款费用，在同时具备下列三个条件时，开始资本化，计入该资产的成本：

- 资产支出已经发生；
- 借款费用已经发生；
- 为使资产达到预定可使用状态所必需的购建活动已经开始。

当购建的固定资产达到预定可使用状态时停止资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

借款费用中的每期包括折溢价摊销的利息费用按当期购建固定资产累计支出加权平均数与相关借款的加权平均利率（该特定借款的利率），在不超过当期专门借款实际发生的利息和折溢价摊销的范围内，确定资本化金额；外币专门借款的汇兑差额和重大的专门借款辅助费用等借款费用按实际发生额确认为资本化金额。

其他借款发生的借款费用，于发生当期直接确认为财务费用。

(r) 收入确认

(1) 通行费收入

经营公路的通行费收入于收取时予以确认。

(2) 产品销售收入

产品销售收入系计算机软件和销售硬件的销售，在已将产（商）品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入和成本能够可靠计量时确认。

(3) 提供劳务

劳务收入主要指提供计算机软件及硬件安装的劳务收入，在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认营业收入。跨年度开始和完成的劳务，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(4) 利息收入

按让渡现金使用权的时间及适用利率计算确认。

(s) 所得税的会计处理方法

本集团企业所得税费用的会计处理采用应付税款法。

(t) 会计政策变更

根据法律或会计准则制定机构的要求变更会计政策，或会计政策的变更将更能恰当地反映本集团会计报表中的事项或交易时，应当变更会计政策。

安徽皖通高速公路股份有限公司

会计报表附注

二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间、二〇〇一年度、二〇〇〇年度及一九九九年度
(除特别标明外, 金额单位为人民币元)

变更会计政策时应采用追溯调整法, 除非产生的与以前年度相关的调整金额无法合理地确定, 则应采用未来适用法。本会计报表期间内发生的会计政策变更及影响详见附注 33。

3. 主要税项

(a) 营业税金及附加

本公司、宣广公司及高界公司须按通行费收入的 5% 缴纳营业税, 天津信息港、皖通科技公司及北京海威须按提供劳务收入的 3% 缴纳营业税。

除上述外, 本集团尚需按通行费收入或劳务收入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。

根据宣城地区行政公署一九九八年七月八日的批复(行秘[1998]23号), 除水利基金及防洪保护费外, 宣广公司在合作经营期内缴纳的营业税及其相关税项由财政全额返还。

本集团营业税金及附加列示如下:

	二〇〇二年 一月一日至 六月三十日	二〇〇一年度	二〇〇〇年度	一九九九年度
营业税金及附加费用	19,049,980.18	32,031,233.53	21,941,179.72	19,001,994.62
已收营业税及附加之 财政返还	(1,930,061.82)	(3,165,240.00)	(1,496,005.00)	(1,265,000.07)
	<u>17,119,918.36</u>	<u>28,865,993.53</u>	<u>20,445,174.72</u>	<u>17,736,994.55</u>

(b) 增值税

本集团取得的产品销售收入依法缴纳增值税, 增值税为价外税, 一般税率为 17%。依增值税法规定, 购进半成品或原材料等所支付的进项税额可抵扣销售货物时应缴纳的销项税额。

(c) 企业所得税

本公司、宣广公司、高界公司、北京海威及天津信息港的适用税率为 33%。

安徽皖通高速公路股份有限公司

会计报表附注

二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间、二〇〇一年度、二〇〇〇年度及一九九九年度
(除特别标明外, 金额单位为人民币元)

根据安徽省人民政府一九九六年五月三十日的批复(皖政秘[1996]106号)及宣城地区行政公署一九九八年七月八日的批复(行秘[1998]23号), 本公司及宣广公司可获数额相等于本公司及宣广公司应纳税所得额的18%之财政返还。根据安徽省人民政府一九九九年七月三十日的批复(皖政秘[1999]121号), 高界公司可于通车试运营之日(一九九九年五月一日)起三年内, 获数额相等于高界公司应纳税所得额的18%之财政返还。根据财政部二〇〇〇年七月四日发布的《股份有限公司税收返还等有关会计处理规定》(财会[2000]3号), 本公司及其子公司按实际收到返还的所得税款, 冲减当期所得税费用(附注33)。财政部于二〇〇一年十月颁布财税[2000]99号文, 规定上市公司先按33%的法定税率征收再返还18%, 实征15%的优惠政策将保留到二〇〇一年十二月三十一日。

于二〇〇一年, 本公司获安徽省科学技术厅批准, 被认定为高新技术企业。同时, 本公司已于二〇〇一年四月三日在安徽省合肥高新技术产业开发区注册。根据财政部和国家税务总局一九九四年三月二十九日颁布的《关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税[1994]001号)的有关规定, 本公司自二〇〇一年起企业所得税减按应纳税所得额的15%缴纳。

皖通科技公司在安徽省合肥高新技术产业开发区注册, 并为高新技术企业。根据《国务院批准国家高新技术产业开发区和有关政策规定的通知》(国发[1991]12号文)的规定, 皖通科技公司的企业所得税减按应纳税所得额的15%缴纳。另根据安徽省地方税务局皖地税[1999]363号通知, 新办的高新技术企业, 自开始获利年度起免征两年企业所得税。

本集团之所得税列示如下:

	二〇〇二年 一月一日至 六月三十日	二〇〇一年度	二〇〇〇年度	一九九九年度
所得税费用	33,617,525.67	51,757,562.82	65,945,178.03	54,872,365.79
已收所得税之财政返 还	(10,659,938.18)	(42,257,342.00)	(28,882,876.00)	(27,941,534.93)
	<u>22,957,587.49</u>	<u>9,500,220.82</u>	<u>37,062,302.03</u>	<u>26,930,830.86</u>

安徽皖通高速公路股份有限公司

会计报表附注

二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间、二〇〇一年度、二〇〇〇年度及一九九九年度
(除特别标明外, 金额单位为人民币元)

4. 货币资金

本集团

	二〇〇二年六月三十日		
	原币	折算汇率	人民币
现金(人民币)			103,052.79
银行活期存款(人民币)			302,435,203.49
银行活期存款(港币)	3,766,887.34	1.0606	3,995,160.71
银行定期存款(港币)	112,555,558.51	1.0606	119,376,425.36
合计			425,909,842.35

	二〇〇一年十二月三十一日		
	原币	折算汇率	人民币
现金(人民币)			35,007.27
银行活期存款(人民币)			213,840,610.40
银行活期存款(港币)	7,315,034.45	1.0606	7,758,325.54
银行定期存款(港币)	121,899,000.00	1.0606	129,286,079.40
合计			350,920,022.61

5. 短期投资

本集团

	二〇〇二年六月三十日		
	投资金额	跌价准备	净值
其他投资(a)	46,574,956.19	-	46,574,956.19

	二〇〇一年十二月三十一日		
	投资金额	跌价准备	净值
债券投资(b)	20,560,000.00	-	20,560,000.00

(a) 于二〇〇二年, 北京海威将货币资金人民币 46,574,956.19 元委托东方证券有限公司等九家金融机构进行国债投资。其中人民币 11,074,956.19 元期限至二〇〇二年十一月二十三日止, 其余人民币 35,500,000 元期限至二〇〇二年十二月三十一日止。

安徽皖通高速公路股份有限公司

会计报表附注

二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间、二〇〇一年度、二〇〇〇年度及一九九九年
 (除特别标明外, 金额单位为人民币元)

上述委托投资中对单一受托方的委托投资额占短期投资总额 10% (含 10%) 以上的详细情况如下:

受托方	二〇〇二年 六月三十日余额	资金投入时间	所得收益
东方证券有限公司北京安 苑证券营业部	11,074,956.19	二〇〇二年五月 二十三日	无
万联证券有限责任公司上 海万航渡路证券营业部	9,500,000.00	二〇〇二年五月 二十三日	无

- (b) 于二〇〇一年六月八日, 北京海威将货币资金人民币 46,800,000 元委托东方证券有限公司进行国债投资管理, 截至二〇〇一年十二月三十一日止, 东方证券有限公司已汇回本公司投资成本人民币 26,240,000 元及投资收益人民币 560,000 元 (附注 28), 余额人民币 20,560,000 元已转为国债投资。于二〇〇二年, 北京海威全部售出该等投资, 收回投资成本人民币 20,560,000 元, 并取得投资收益人民币 14,956.19 元 (附注 28)。

于二〇〇二年六月三十日及二〇〇一年十二月三十一日, 本集团无需计提短期投资跌价准备。

6. 应收账款

本集团

	二〇〇二年 六月三十日	二〇〇一年 十二月三十一日
应收账款	3,234,540.04	3,935,811.12
减: 坏账准备	(148,433.95)	(148,433.95)
应收账款净额	<u>3,086,106.09</u>	<u>3,787,377.17</u>

本集团之应收账款余额分析如下:

账龄	二〇〇二年六月三十日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	<u>3,234,540.04</u>	<u>100%</u>	<u>(148,433.95)</u>	<u>3,086,106.09</u>

安徽皖通高速公路股份有限公司

会计报表附注

二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间、二〇〇一年度、二〇〇〇年度及一九九九年度
(除特别标明外, 金额单位为人民币元)

于二〇〇二年六月三十日, 本集团应收账款中欠款金额前五名的单位详细情况如下:

单位名称	欠款金额	占应收账款总额的比例
总公司(附注 29)	1,209,198.07	37%
安徽民生信息工程有限公司	646,544.00	20%
安徽省职业介绍中心	447,084.00	14%
合肥晟达科技有限公司	124,524.60	4%
中国银行安徽省分行	63,160.00	2%

于二〇〇二年六月三十日, 除应收总公司人民币 1,209,198.07 元(附注 29)外, 无应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位之欠款。

账龄	二〇〇一年十二月三十一日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	3,935,811.12	100%	(148,433.95)	3,787,377.17

于二〇〇一年十二月三十一日, 本集团应收账款中欠款金额前五名的单位详细情况如下:

单位名称	欠款金额	占应收账款总额的比例
总公司(附注 29)	1,290,787.59	33%
河北远东通信系统工程有限公司	600,908.90	15%
安徽省职业介绍中心	447,084.00	11%
安徽省民生信息工程有限公司	513,135.24	13%
中国银行安徽省分行	330,880.00	8%

于二〇〇一年十二月三十一日, 除应收总公司人民币 1,290,787.59 元(附注 29)外, 无应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位之欠款。

本公司

于二〇〇二年六月三十日及二〇〇一年十二月三十一日, 本公司无应收账款。

安徽皖通高速公路股份有限公司

会计报表附注

二〇二二年一月一日至六月三十日止期间、二〇二一年度、二〇二〇年度及一九九九年
 度及
 (除特别标明外, 金额单位为人民币元)

7. 其他应收款

本集团

	二〇二二年 六月三十日	二〇二一年 十二月三十一日
其他应收款	21,591,225.42	18,959,284.41
减: 坏账准备	-	-
其他应收款净额	<u>21,591,225.42</u>	<u>18,959,284.41</u>

本集团之其他应收款余额分析如下:

账龄	二〇二二年六月三十日			净额
	金额	比例	坏账准备	
1年以内	<u>21,591,225.42</u>	<u>100%</u>	<u>-</u>	<u>21,591,225.42</u>

于二〇二二年六月三十日, 本集团其他应收款中欠款金额前五名的单位详细情况如下:

单位名称	欠款金额	占其他应收款 总额的比例
总公司(附注 29)	9,142,563.87	42%
安联高速公路有限公司(“安联公司”) (附注 29)	1,619,864.00	8%
备用金	1,208,635.87	6%
吴庄加油站	896,000.00	4%
富通经济开发公司	441,785.72	2%

其他应收款中除应收总公司人民币 9,142,563.87 元(附注 29)以外, 无应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位之欠款。

账龄	二〇二一年十二月三十一日			净额
	金额	比例	坏账准备	
1年以内	<u>18,959,284.41</u>	<u>100%</u>	<u>-</u>	<u>18,959,284.41</u>

安徽皖通高速公路股份有限公司

会计报表附注

二〇二二年一月一日至六月三十日止期间、二〇二一年度、二〇二〇年度及一九九九年
 度及
 一九九九年
 度
 (除特别标明外, 金额单位为人民币元)

于二〇二一年十二月三十一日, 本集团其他应收款中欠款金额前五名的单位详细情况如下:

单位名称	欠款金额	占其他应收款总额的比例
总公司(附注 29)	3,870,866.35	20%
安徽省高等级公路建设指挥部	3,200,000.00	17%
安联公司(附注 29)	1,500,000.00	8%
安徽省机关事业社保局	440,398.54	2%
备用金	258,301.80	1%

其他应收款中除应收总公司人民币 3,870,866.35 元(附注 29)以外, 无应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位之欠款。

于二〇二二年六月三十日及二〇二一年十二月三十一日, 本集团无需对其他应收款计提坏账准备。

本公司

	二〇二二年 六月三十日	二〇二一年 十二月三十一日
其他应收款	178,584,329.08	189,514,825.89
减: 坏账准备	-	-
其他应收款净额	178,584,329.08	189,514,825.89

本公司之其他应收款余额分析如下:

账龄	二〇二二年六月三十日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	178,584,329.08	100%	-	178,584,329.08

安徽皖通高速公路股份有限公司

会计报表附注

二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间、二〇〇一年度、二〇〇〇年度及一九九九年度
(除特别标明外, 金额单位为人民币元)

于二〇〇二年六月三十日, 本公司其他应收款中欠款金额前五名的单位详细情况如下:

单位名称	欠款金额	占其他应收款总额的比例
高界公司(附注11)	111,000,000.00	62%
宣广公司(附注11)	50,000,000.00	28%
总公司(附注29)	9,142,563.87	5%
安联公司(附注29)	1,500,000.00	1%
富通经济开发公司	441,785.72	0%

其他应收款中除应收总公司人民币9,142,563.87元以外, 无应收持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位之欠款。

账龄	二〇〇一年十二月三十一日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	189,514,825.89	100%	-	189,514,825.89

于二〇〇一年十二月三十一日, 本公司其他应收款中欠款金额前五名的单位详细情况如下:

单位名称	欠款金额	占其他应收款总额的比例
高界公司(附注11)	138,000,000.00	73%
宣广公司(附注11)	38,000,000.00	20%
安徽省高等级公路建设指挥部	3,200,000.00	2%
总公司(附注29)	2,902,564.35	2%
安联公司	1,500,000.00	1%

其他应收款中除应收总公司人民币2,902,564.35元以外, 无应收持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位之欠款。

于二〇〇二年六月三十日及二〇〇一年十二月三十一日, 本公司对其他应收款无需计提坏账准备。

8. 预付账款

本集团

于二〇〇二年六月三十日, 本集团预付账款账龄皆在一年以内, 且余额中无预付持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位之款项。

安徽皖通高速公路股份有限公司

会计报表附注

二〇二〇年一月一日至六月三十日止期间、二〇二〇年度、二〇一九年度及一九九九年

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

于二〇二〇年十二月三十一日，本集团预付账款账龄皆在一年以内，且余额中无预付持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位之款项。

9. 存货

本集团

	二〇二〇年六月三十日		
	金额	跌价准备	净值
原材料	4,763,481.26	-	4,763,481.26
收费系统工程成本	2,117,274.81	-	2,117,274.81
库存商品	17,405,185.18	-	17,405,185.18
合计	24,285,941.25	-	24,285,941.25

	二〇一九年十二月三十一日		
	金额	跌价准备	净值
原材料	2,985,353.70	-	2,985,353.70
收费系统工程成本	1,112,665.48	-	1,112,665.48
库存商品	10,707,013.62	-	10,707,013.62
合计	14,805,032.80	-	14,805,032.80

于二〇二〇年六月三十日及二〇一九年十二月三十一日，本集团无需计提存货跌价准备。

10. 待摊费用

本集团

	二〇二〇年一月一日至六月三十日			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
商业养老保险	5,469,718.53	11,716,667.26	(10,208,738.82)	6,977,646.97
其他	637,156.30	-	(494,045.97)	143,110.33
合计	6,106,874.83	11,716,667.26	(10,702,784.79)	7,120,757.30

	二〇一九年度			
	年初数	本年增加	本年减少	年末数
商业养老保险	-	9,376,660.38	(3,906,941.85)	5,469,718.53
其他	-	2,226,726.90	(1,589,570.60)	637,156.30
合计	-	11,603,387.28	(5,496,512.45)	6,106,874.83

安徽皖通高速公路股份有限公司

会计报表附注

二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间、二〇〇一年度、二〇〇〇年度及一九九九年度
(除特别标明外, 金额单位为人民币元)

11. 长期股权投资及长期应收款

长期股权投资

本集团

本集团之长期股权投资系指于联营公司之投资, 变动情况如下:

	二〇〇二年一月一日至六月三十日			期末数
	期初数	本期增加	本期减少 (附注 28)	
投资于联营公司				
- 北京金沃世纪咨询有限公司	800,000.00	-	(51,899.78)	748,100.22
- 安徽高速公路房地产有限公司	2,400,000.00	-	-	2,400,000.00
- 天津市金飞博光通讯技术有限公司	900,000.00	-	(89,232.76)	810,767.24
安徽省高速公路广告有限公司	-	1,444,000.00	-	1,444,000.00
	<u>4,100,000.00</u>	<u>1,444,000.00</u>	<u>(141,132.54)</u>	<u>5,402,867.46</u>

	二〇〇一年度			年末数
	年初数	本年增加	本年减少	
投资于联营公司				
- 北京金沃世纪咨询有限公司	-	800,000.00	-	800,000.00
- 安徽高速公路房地产有限公司	-	2,400,000.00	-	2,400,000.00
- 天津市金飞博光通讯技术有限公司	-	900,000.00	-	900,000.00
	<u>-</u>	<u>4,100,000.00</u>	<u>-</u>	<u>4,100,000.00</u>

于二〇〇一年十二月十八日, 北京海威与其他投资者合营成立北京金沃世纪咨询有限公司(“北京金沃”)。北京金沃注册资本为人民币 2,000,000 元, 北京海威出资人民币 800,000 元取得 40% 的权益。北京金沃主要从事公路工程信息咨询, 经济信息咨询, 投资顾问, 投资策划等业务。

于二〇〇一年十月二十五日, 高界公司与总公司, 安徽省现代交通经济开发公司、安徽省高等级公路工程监理有限公司及其他投资者合营成立安徽高速公路房地产有限公司(“高速房产”)。高速房产注册资本为人民币 12,000,000 元, 高界公司出资人民币 2,400,000 元, 占其 20% 的权益。高速房产主要从事房地产开发, 物业管理, 绿化工程施工, 建材、装饰材料销售, 信息咨询服务等业务。于二〇〇二年六月三十日, 该公司尚处于筹备期。

于二〇〇一年三月三十日, 皖通科技公司与其他投资者合营成立天津金飞博光通讯技术有限公司(“金飞博”)。金飞博注册资本为人民币 2,000,000 元, 皖通科技公司出资人民币 900,000 元, 拥有其 45% 的权益。金飞博主要从事技术开发、咨询服务及技术转让业务。

安徽皖通高速公路股份有限公司

会计报表附注

二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间、二〇〇一年度、二〇〇零年度及一九九九年度
(除特别标明外, 金额单位为人民币元)

于二〇〇二年, 本公司拟与总公司和安联公司共同出资设立安徽高速公路广告有限公司(“高速广告”)。高速广告注册资本拟为人民币 3,800,000 元, 本公司出资 1,444,000 元, 占其 38% 的权益。于二〇〇二年六月三十日, 本公司已预付出资额 1,444,000 元, 该公司的验资及设立手续尚在办理之中。

被投资公司名称	投资期限	投资比例	二〇〇二年一月一日至六月三十日			二〇〇一年度			合计	
			投资金额			累计权益				
			期初数	本期增(减)数	期末数	期初数	本期增(减)数(附注 28)	期末数	期初数	期末数
北京金沃	2001.12-2011.12	40%	800,000.00	-	800,000.00	-	(51,899.28)	(51,899.28)	800,000.00	748,100.22
高速房产	2001.10-2011.10	20%	2,400,000.00	-	2,400,000.00	-	-	-	2,400,000.00	2,400,000.00
金飞博	2001.3-2011.3	45%	900,000.00	-	900,000.00	-	(89,232.76)	(89,232.76)	900,000.00	810,767.24
高速广告		38%	-	1,444,000.00	1,444,000.00	-	-	-	-	1,444,000.00
			<u>4,100,000.00</u>	<u>1,444,000.00</u>	<u>5,544,000.00</u>	<u>-</u>	<u>(141,132.04)</u>	<u>(141,132.04)</u>	<u>4,100,000.00</u>	<u>5,402,867.46</u>

于二〇〇二年六月三十日及二〇〇一年十二月三十一日, 本集团无需计提长期投资减值准备。

本公司

本公司长期股权投资变动如下:

	二〇〇二年一月一日至二〇〇二年六月三十日			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
投资于合并子公司 (a)				
- 高界公司	181,147,622.44	26,537,772.48	(13,295,688.32)	194,389,706.60
- 宣广公司	59,643,285.64	21,033,374.79	(8,000,000.00)	72,676,660.43
- 皖通科技公司	16,570,439.08	209,079.00	-	16,779,518.08
- 北京海威	34,517,226.92	-	(855,552.70)	33,661,674.22
投资于联营公司				
- 高速广告	-	1,444,000.00	-	1,444,000.00
减: 长期投资减值准备	-	-	-	-
长期股权投资净额	<u>291,878,574.08</u>	<u>49,224,226.27</u>	<u>(22,151,241.02)</u>	<u>318,951,559.33</u>

于二〇〇二年六月三十日, 本公司之长期股权投资占本公司净资产的 11%。本公司之长期股权投资不存在投资收益汇回的重大限制。

于二〇〇二年六月三十日及二〇〇一年十二月三十一日, 本公司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

会计报表附注

二〇二〇年一月一日至六月三十日止期间、二〇一九年度、二〇一八年度及一九九九年度
(除特别标明外, 金额单位为人民币元)

(a) 投资于合并子公司

被投资公司名称	投资期限	投资比例	二〇二〇年一月一日至二〇二〇年六月三十日							
			投资金额			累计权益			合计	
			期初数	本期增(减)数	期末数	期初数	本期增(减)数	期末数	期初数	期末数
高界公司	1997.7-2029.2	51%	153,000,000.00	-	153,000,000.00	28,147,622.44	13,242,084.16	41,389,706.60	181,147,622.44	194,389,706.60
宣广公司	1998.7-2028.7	51%	36,660,000.00	-	36,660,000.00	22,983,285.64	13,033,374.79	36,016,660.43	59,643,285.64	72,676,660.43
皖通科技公司	1999.5-2009.12	75.5%	15,100,000.00	-	15,100,000.00	1,470,439.08	209,079.00	1,679,518.08	16,570,439.08	16,779,518.08
北京海威公司	2001.5-2020.5	70%	35,000,000.00	-	35,000,000.00	(482,773.08)	(855,552.70)	(1,338,325.78)	34,517,226.92	33,661,674.22
			<u>239,760,000.00</u>	<u>-</u>	<u>239,760,000.00</u>	<u>52,118,574.08</u>	<u>25,628,985.25</u>	<u>77,747,559.33</u>	<u>291,878,574.08</u>	<u>317,507,559.33</u>

本公司于一九九七年七月与总公司合营成立高界公司, 为期三十二年。双方投资总额为人民币 1,844,000,000 元, 其中注册资本为人民币 300,000,000 元, 本公司出资比例为 30%, 投资总额与注册资本差额计人民币 1,544,000,000 元由本公司与总公司按各自出资比例以长期应收款的形式投入。二〇一九年十一月, 本公司又以人民币 387,240,000 元自总公司取得高界公司 21% 的权益, 其中人民币 63,000,000 元作为本公司投入之注册资本, 其余部分计人民币 324,240,000 元以长期应收款的形式投入。

根据协议, 高界高速公路建成收费后至本公司增购高界公司 21% 的权益前, 高界公司 80% 的收益 (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) 将分派于本公司。自本公司增购高界公司 21% 的权益直至二〇一六年四月三十日, 高界公司的全部收益 (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) 将分派于本公司。其后, 本公司与总公司将按所持注册资本比例分派高界公司的盈利。倘若本公司在前七年内分派之现金所得 (不包括本公司股份增持后增加的 21% 收益部分) 不足本公司增持高界公司股份前的投资总额 553,200,000 元, 总公司保证以现金弥补差额部分。在高界公司清算时, 任何经扣减规定的有关费用后的收益将按本公司与总公司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归总公司所有。

宣广公司为本公司与宣城公路管理公司成立的合作经营公司, 双方投资总额为人民币 718,800,000 元, 其中人民币 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人民币 646,920,000 元由本公司与宣城公路管理公司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 (一九九八年七月二十五日) 起三十年。宣广公司的全部收益 (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) 将优先分派于本公司, 直至本公司收回投资总额人民币 366,600,000 元。其后, 收益将按双方出资比例分派。在宣广公司清算后, 任何收益将按本公司与宣城公路管理公司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公路管理公司所有。

安徽皖通高速公路股份有限公司

会计报表附注

二〇二二年一月一日至六月三十日止期间、二〇二一年度、二〇二〇年度及一九九九年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

长期应收款

本公司之长期应收款系指本公司对被投资公司的投资总额超过投入注册资本部分。该等款项按扣除预计将于一年内可收回部分后认列。

	二〇二二年 六月三十日	二〇二一年 十二月三十一日
投资总额超过注册资本部分		
—高界公司	622,232,237.29	659,800,704.52
—宣广公司	256,718,616.44	256,718,616.44
	<u>878,950,853.73</u>	<u>916,519,320.96</u>
减：一年内到期部分		
—高界公司（附注 7）	111,000,000.00	138,000,000.00
—宣广公司（附注 7）	50,000,000.00	38,000,000.00
	<u>161,000,000.00</u>	<u>176,000,000.00</u>
长期应收款净额	<u><u>717,950,853.73</u></u>	<u><u>740,519,320.96</u></u>

安徽皖通高速公路股份有限公司

会计报表附注

二〇二二年一月一日至六月三十日止期间、二〇二一年度、二〇二〇年度及一九九九年
 (除特别标明外，金额单位为人民币元)

12. 固定资产及折旧

本集团之固定资产变动如下：

	二〇二二年 一月一日	本期增加	在建工程转入 (附注 13)	本期减少	二〇二二年 六月三十日
原值					
公路及构筑物	3,514,834,344.10	-	-	-	3,514,834,344.10
房屋及建筑物	97,249,458.54	91,066.66	-	-	97,340,525.20
安全设施	178,162,107.31	39,850.00	-	-	178,201,957.31
通讯及监控设施	75,819,454.36	417,711.67	1,924,902.96	-	78,162,068.99
收费设施	93,954,649.18	62,200.00	-	(3,914.00)	94,012,935.18
机械设备	10,671,863.37	91,981.50	-	-	10,763,844.87
车辆	57,453,898.26	2,682,867.12	-	(431,650.00)	59,705,115.38
其他设备	8,233,736.50	1,346,929.20	-	-	9,580,665.70
合计	4,036,379,511.62	4,732,606.15	1,924,902.96	(435,564.00)	4,042,601,456.73
累计折旧					
公路及构筑物	458,862,806.32	61,595,017.86	-	-	520,457,824.18
房屋及建筑物	8,313,794.64	1,636,044.10	-	-	9,949,838.74
安全设施	78,641,069.96	9,766,190.86	-	-	88,407,260.82
通讯及监控设施	15,504,023.20	2,565,185.89	-	-	18,069,209.09
收费设施	38,825,684.00	6,331,620.09	-	(1,807.94)	45,155,496.15
机械设备	2,893,545.18	641,019.01	-	-	3,534,564.19
车辆	19,045,491.44	3,269,513.53	-	(221,047.20)	22,093,957.77
其他设备	2,933,849.62	816,196.44	-	-	3,750,046.06
合计	625,020,264.36	86,620,787.78	-	(222,855.14)	711,418,197.00
净值					
公路及构筑物	3,055,971,537.78				2,994,376,519.92
房屋及建筑物	88,935,663.90				87,390,686.46
安全设施	99,521,037.35				89,794,696.49
通讯及监控设施	60,315,431.16				60,092,859.90
收费设施	55,128,965.18				48,857,439.03
机械设备	7,778,318.19				7,229,280.68
车辆	38,408,406.82				37,611,157.61
其他设备	5,299,886.88				5,830,619.64
合计	3,411,359,247.26				3,331,183,259.73

于二〇二二年六月三十日及二〇二一年十二月三十一日，本集团的固定资产无重大减值迹象，故未对固定资产计提固定资产减值准备。

本公司按国际会计准则编制的财务报表之公路及构筑物折旧采用偿债基金法计提。如假设法定报表的公路及构筑物折旧亦采用偿债基金法计提，对法定报表净利润及净资产产生之影响如下：

安徽皖通高速公路股份有限公司

会计报表附注

二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间、二〇〇一年度、二〇〇零年度及一九九九年度
(除特别标明外,金额单位为人民币元)

	净利润				净资产
	二〇〇二年 一月一日至 六月三十日	二〇〇一年度	二〇〇零年度	一九九九年度	二〇〇二年 六月三十日
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
土地使用权摊销费用减少	4,647	9,891	10,495	12,055	50,228
公路及构筑物折旧费用减少	30,507	62,850	65,137	40,997	282,127
所得税影响	(8,608)	(18,005)	(18,854)	(11,034)	(72,067)
净利润/净资产增加	<u>26,546</u>	<u>54,736</u>	<u>56,778</u>	<u>42,018</u>	<u>260,288</u>

13. 在建工程

本集团

工程名称	预算数	二〇〇二年 一月一日	本期增加	本期转入 固定资产数 (附注 12)	二〇〇二年 六月三十日	资金来源	工程投入占 预算比例
监控系统	7,500,000.00	6,808,174.21	301,015.70	-	7,109,189.91	自有资金	95%
合宁道口改造	4,200,000.00	-	4,072,455.44	-	4,072,455.44	自有资金	97%
光纤设备改造	2,500,000.00	-	1,908,312.03	-	1,908,312.03	自有资金	76%
皖通公司高科技产业园	50,000,000.00	-	1,764,060.00	-	1,764,060.00	自有资金	4%
吴庄收费站改造	1,800,000.00	-	1,548,524.96	-	1,548,524.96	自有资金	86%
其他	-	1,148,158.70	4,658,472.89	(1,924,902.96)	3,881,728.63	自有资金	
合计	<u>66,000,000.00</u>	<u>7,956,332.91</u>	<u>14,252,841.02</u>	<u>(1,924,902.96)</u>	<u>20,284,270.97</u>		

于二〇〇二年六月三十日及二〇〇一年十二月三十一日,本集团之在建工程无重大减值迹象,故未对在建工程计提减值准备。

于本会计报表期间,本集团之在建工程无资本化之利息费用。

14. 无形资产

本集团之无形资产变动如下:

	原值	取得方式	二〇〇二年 一月一日	本期增加	本期摊销	二〇〇二年 六月三十日	剩余 摊销年限
土地使用权							
合宁高速公路	198,191,011.40	作价入股	162,655,149.97	-	(3,303,183.52)	159,351,966.45	24年1个月
宣广高速公路	97,101,905.00	购买	86,043,077.09	-	(1,618,365.06)	84,424,712.03	26年1个月
205 天长段	25,751,173.00	购买	21,459,310.77	-	(429,186.22)	21,030,124.55	24年6个月
205 天长生活区	841,360.00	购买	757,223.93	-	(14,022.68)	743,201.25	26年6个月
高界高速公路	223,837,171.70	购买	203,940,534.23	-	(3,730,619.52)	200,209,914.71	26年8个月
本公司高新区	13,714,036.26	购买	13,530,570.90	-	(275,198.04)	13,255,372.86	24年7个月
皖通科技公司高新区	302,762.00	购买	-	302,762.00	-	302,762.00	24年7个月
非专利技术							
皖通科技公司非专利技术	8,190,000.00	作价入股	5,550,000.00	-	(1,319,990.00)	4,230,010.00	1年6个月
无形资产净值	<u>567,929,419.36</u>		<u>493,935,866.89</u>	<u>302,762.00</u>	<u>(10,690,565.04)</u>	<u>483,548,063.85</u>	

于二〇〇二年六月三十日及二〇〇一年十二月三十一日,本集团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

会计报表附注

二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间、二〇〇一年度、二〇〇零年度及一九九九年度
(除特别标明外, 金额单位为人民币元)

本公司按国际会计准则编制的财务报表之土地使用权摊销采用偿债基金法计提。如假设法定报表的土地使用权摊销亦采用偿债基金法计提, 对法定报表净利润及净资产产生之影响详见附注 12。

15. 长期待摊费用

本集团之长期待摊费用变动如下:

	原值	二〇〇二年一月一日	本期增加	本期摊销	二〇〇二年六月三十日	剩余摊销年限
合宁路路肩稀浆封层	3,734,140.74	2,116,009.74	-	(373,416.00)	1,742,593.74	2年6个月
合宁路雨棚标牌防腐	1,121,956.20	635,778.20	-	(112,194.00)	523,584.20	2年6个月
合宁路标线划线	2,696,058.70	-	1,081,080.88	(405,405.36)	675,675.52	10个月
A股增发费用(a)	2,226,726.90	2,226,726.90	-	-	2,226,726.90	-
其他	1,512,593.33	191,127.77	-	(44,952.20)	146,175.57	2年6个月
合计	11,291,475.87	5,169,642.61	1,081,080.88	(935,967.56)	5,314,755.93	

(a) A股增发费用将于股票发行成功后与发行股票的溢价相抵销。

16. 短期借款

本集团

借款种类	期限	二〇〇二年六月三十日		
		币种	年利率	金额
银行担保借款	2002.6.15-2002.12.4	人民币	5.04%	5,000,000.00
借款种类	期限	二〇〇一年十二月三十一日		
		币种	年利率	金额
银行担保借款	2001.12.14-2002.6.14	人民币	5.58%	5,000,000.00
银行信用借款	2001.12.18-2002.3.17	人民币	5.30%	60,000,000.00
合计				65,000,000.00

于二〇〇二年六月三十日及二〇〇一年十二月三十一日, 担保借款系由总公司提供担保(附注 29)。

安徽皖通高速公路股份有限公司

会计报表附注

二〇二二年一月一日至六月三十日止期间、二〇二一年度、二〇二〇年度及一九九九年
 度及
 (除特别标明外, 金额单位为人民币元)

17. 应交税金

本集团

	二〇二二年 六月三十日	二〇二一年 十二月三十一日
营业税及附加	11,035,330.20	9,361,373.92
企业所得税	3,652,128.23	4,996,229.49
其他税项	(505,062.86)	378,897.90
合计	<u>14,182,395.57</u>	<u>14,736,501.31</u>

18. 应付账款、预收账款及其他应付款

应付账款

于二〇二二年六月三十日及二〇二一年十二月三十一日, 本集团应付账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位之欠款。

预收账款

于二〇二二年六月三十日, 本集团预收账款中除预收总公司人民币 4,309,830.60 元 (附注 29) 外, 无其他持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位之欠款。于二〇二一年十二月三十一日, 本集团预收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位之欠款。

其他应付款

于二〇二二年六月三十日, 本集团之其他应付款余额分析如下:

账龄	比例	金额
1 年以内	100%	<u>63,595,842.81</u>

于二〇二二年六月三十日, 其他应付款中主要包括应付工程款计人民币 16,358,552.73 元, 以及应付宣城公路管理公司之代收通行费收入计人民币 14,715,256.98 元 (附注 29)。

此外, 于二〇二二年六月三十日, 除应付总公司款项人民币 4,707,363.67 元 (附注 29) 外, 其他应付款中无应付其他持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位之欠款。

安徽皖通高速公路股份有限公司

会计报表附注

二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间、二〇〇一年度、二〇〇一年度及一九九九年度
(除特别标明外, 金额单位为人民币元)

于二〇〇一年十二月三十一日, 本集团之其他应付款余额分析如下:

账龄	比例	金额
1 年以内	100%	90,992,154.21

于二〇〇一年十二月三十一日, 其他应付款中主要包括应付工程款计人民币 37,828,127.12 元。

此外, 于二〇〇一年十二月三十一日, 除应付总公司款项人民币 14,212,767.73 元 (附注 29) 外, 其他应付款中无应付其他持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位之欠款。

19. 预提费用

本集团

	二〇〇二年 六月三十日	二〇〇一年 十二月三十一日
养老保险金	6,771,154.02	5,349,896.04
路面维修费用	15,637,973.62	5,131,275.86
其他	1,292,676.52	376,062.53
合计	23,701,804.16	10,857,234.43

20. 长期应付款

本集团

	二〇〇二年 六月三十日	二〇〇一年 十二月三十一日
宣城公路管理公司	317,011,284.00	317,011,284.00
总公司	728,582,240.34	728,582,240.34
合计	1,045,593,524.34	1,045,593,524.34

长期应付款项系宣城公路管理公司及总公司投资于宣广公司及高界公司之投资总额与其所占宣广公司及高界公司注册资本比例部分之差。该款项无抵押且不计息, 并分别预计将于二〇〇八年及二〇〇六年开始归还 (参见附注 11,29)。

安徽皖通高速公路股份有限公司

会计报表附注

二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间、二〇〇一年度、二〇〇二年年度及一九九九年年度
(除特别标明外, 金额单位为人民币元)

21. 股本

于二〇〇二年六月三十日、二〇〇一年、二〇〇二年及一九九九年十二月三十一日本公司股本情况如下:

(数量单位: 股)

	二〇〇二年 六月三十日	二〇〇一年 十二月三十一日	二〇〇二年 十二月三十一日	一九九九年 十二月三十一日
尚未流通股份				
- 总公司	538,740,000	538,740,000	915,600,000	915,600,000
- 华建	376,860,000	376,860,000	-	-
已流通股份				
- 境外上市的外资股	493,010,000	493,010,000	493,010,000	493,010,000
股份总数	<u>1,408,610,000</u>	<u>1,408,610,000</u>	<u>1,408,610,000</u>	<u>1,408,610,000</u>

于二〇〇二年六月三十日、二〇〇一年、二〇〇二年及一九九九年十二月三十一日, 本公司注册、已发行及已缴足之股本为人民币 1,408,610,000 元, 分为 1,408,610,000 股, 每股面值人民币 1 元。

本公司以每股面值人民币 1 元发行 493,010,000 股境外上市外资股(“H”股), 每股发行价人民币 1.89 元(港币 1.77 元), “H”股于一九九六年十一月十三日在香港联合交易所有限公司上市。该股本变动业经安徽中华会计师事务所审验, 并于一九九六年十二月十日出具了验资报告(皖中华所审四字[1996]第 1-267 号)。

根据财政部、交通部、国家国有资产管理局的有关文件的批复, 总公司于二〇〇一年一月二十一日与注册在中国的国有独资企业华建交通经济开发中心(“华建”)签订协议, 将总公司代交通部持有的本公司 376,860,000 股国家股变更为国有法人股, 并由华建持有。完成股权变更后本公司的股权结构如下:

股东名称	比例	持股数量
总公司	38.25%	538,740,000
华建	26.75%	376,860,000
境外上市外资股	35.00%	493,010,000
	<u>100.00%</u>	<u>1,408,610,000</u>

安徽皖通高速公路股份有限公司

会计报表附注

二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间、二〇〇一年度、二〇〇〇年度及一九九九年年度
(除特别标明外, 金额单位为人民币元)

22. 资本公积

本集团及本公司二〇〇二年一月一日至六月三十日、二〇〇一年、二〇〇〇年及一九九九年一月一日至十二月三十一日资本公积之变动如下:

项目	年(期)初数	本年(期)增加数	本年(期)减少数	年(期)末数
股本溢价	899,629,479.59	-	-	899,629,479.59

股本溢价为以国有股面值从总公司换取净资产而产生的股本溢价及发行H股之总收入超过股票面值并扣除因发行股票发生的相关费用后的净额。

23. 盈余公积

本集团盈余公积之变动如下:

	法定盈余公积金	法定公益金	任意盈余公积金	合计
一九九九年一月一日	27,379,217.01	25,544,815.77	-	52,924,032.78
减: 变更会计政策对期初余额之影响(附注33)	(2,731,322.33)	(2,718,785.48)	-	(5,450,107.81)
变更会计政策后于一九九九年一月一日之余额	24,647,894.68	22,826,030.29	-	47,473,924.97
本年增加 - 变更会计政策前	16,204,423.27	15,693,214.42	-	31,897,637.69
减: 变更会计政策之影响(附注33)	(992,990.71)	(865,791.41)	-	(1,858,782.12)
公益金转入	-	(110,751.40)	110,751.40	-
变更会计政策后于一九九九年十二月三十一日之余额	39,859,327.24	37,542,701.90	110,751.40	77,512,780.54
本年增加	19,694,845.67	18,832,533.08	-	38,527,378.75
公益金转入	-	(584,203.59)	584,203.59	-
二〇〇〇年十二月三十一日之余额	59,554,172.91	55,791,031.39	694,954.99	116,040,159.29
本期增加	30,680,317.49	27,746,124.29	-	58,426,441.78
公益金转入调整	-	37,285.41	(37,285.41)	-
二〇〇一年十二月三十一日之余额	90,234,490.40	83,574,441.09	657,669.58	174,466,601.07
本期增加	-	-	-	-
二〇〇二年六月三十日之余额	90,234,490.40	83,574,441.09	657,669.58	174,466,601.07

安徽皖通高速公路股份有限公司

会计报表附注

二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间、二〇〇一年度、二〇〇〇年度及一九九九年度
(除特别标明外, 金额单位为人民币元)

本公司盈余公积之变动如下:

	法定盈余公积金	法定公益金	任意盈余公积金	合计
一九九九年一月一日	26,937,821.44	25,235,838.87	-	52,173,660.31
减: 变更会计政策对期初余额之影响 (附注 33)	(2,689,532.83)	(2,689,532.83)	-	(5,379,065.66)
变更会计政策后于一九九九年一月一日之余额	24,248,288.61	22,546,306.04	-	46,794,594.65
本年增加 - 变更会计政策前	15,182,005.56	15,182,005.56	-	30,364,011.12
减: 变更会计政策之影响 (附注 33)	(738,592.11)	(738,592.11)	-	(1,477,184.22)
变更会计政策后于一九九九年十二月三十一日之余额	38,691,702.06	36,989,719.49	-	75,681,421.55
本年增加	17,970,220.49	17,970,220.49	-	35,940,440.98
二〇〇一年十二月三十一日之余额	56,661,922.55	54,959,939.98	-	111,621,862.53
本年增加	24,811,932.09	24,811,932.09	-	49,623,864.18
二〇〇〇年十二月三十一日之余额	81,473,854.64	79,771,872.07	-	161,245,726.71
本期增加	-	-	-	-
二〇〇二年六月三十日之余额	81,473,854.64	79,771,872.07	-	161,245,726.71

(a) 法定盈余公积金

根据公司法和本公司及其子公司章程, 本公司及其子公司须按中国会计制度编制的法定账目税后利润 (弥补以前年度亏损后) 提取 10% 的法定盈余公积金。当该公积金余额累计已达本公司及其子公司股本的 50% 时可不再提取。

法定盈余公积金经批准后, 可用来弥补亏损或转增股本, 但使用该公积金后, 其余额不得低于各公司股本的 25%。

(b) 法定公益金

根据中国有关财务规定和本公司及其子公司章程, 本公司及其子公司应根据中国会计制度编制的法定账目税后利润提取 5% 至 10% 法定公益金, 作为职工集体福利的资本性支出。当法定公益金被使用时, 需将其使用的金额转入任意盈余公积。

本公司及其子公司董事会决议: 二〇〇一年度本公司法定公益金的提取比例为 10%, 高界公司, 宣广公司, 皖通科技公司及北京海威公司公益金提取比例为 5% (本公司二〇〇〇年度及一九九九年度: 10%; 宣广公司二〇〇〇年度及一九九九年度: 5%; 皖通科技公司二〇〇〇年度及一九九九年度: 5%)。

安徽皖通高速公路股份有限公司

会计报表附注

二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间、二〇〇一年度、二〇〇〇年度及一九九九年
 一九九九年
 (除特别标明外, 金额单位为人民币元)

(c) 任意盈余公积金

根据本公司及其子公司章程, 本公司在提取法定盈余公积、法定公益金后, 可以提取任意盈余公积。于二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间、二〇〇一年度、二〇〇〇年度及一九九九年, 本公司未提取任意盈余公积金。

24. 未分配利润

	本集团	本公司
一九九九年变更会计政策前的年初未分配利润	149,545,206.56	150,295,579.03
减: 变更会计政策对年初未分配利润的影响 (附注 33)	(21,445,220.45)	(21,516,262.60)
按变更会计政策重编后的年初未分配利润	128,099,986.11	128,779,316.43
加: 重编前的净利润	151,820,055.60	151,820,055.60
加/ (减): 变更会计政策对净利润的影响 (附注 33)	(7,385,921.13)	(7,385,921.13)
减: 按重编前净利润提取盈余公积	(16,204,423.27)	(15,182,005.56)
加/ (减): 变更会计政策对提取盈余公积的影响 (附注 33)	992,990.71	738,592.11
减: 按重编前净利润提取法定公益金	(15,693,214.42)	(15,182,005.56)
加/ (减): 变更会计政策对提取法定公益金的影响 (附注 33)	865,791.41	738,592.11
减: 股利分配	(56,344,400.00)	(56,344,400.00)
一九九九年重编后的年末未分配利润	186,150,865.01	187,982,224.00
二〇〇一年年初未分配利润	186,150,865.01	187,982,224.00
二〇〇一年净利润	179,702,204.86	179,702,204.86
减: 提取法定公积金	(19,694,845.67)	(17,970,220.49)
减: 提取法定公益金	(18,832,533.08)	(17,970,220.49)
减: 股利分配	(28,172,200.00)	(28,172,200.00)
二〇〇一年年末未分配利润	299,153,491.12	303,571,787.88
二〇〇〇一年年初未分配利润	299,153,491.12	303,571,787.88
二〇〇〇一年净利润	248,119,320.92	248,119,320.92
减: 提取法定公积金	(30,680,317.49)	(24,811,932.09)
减: 提取法定公益金	(27,746,124.29)	(24,811,932.09)
减: 股利分配	(84,516,600.00)	(84,516,600.00)
二〇〇〇一年年末未分配利润	404,329,770.26	417,550,644.62
二〇〇〇二年年初未分配利润	404,329,770.26	417,550,644.62
二〇〇〇二年一月一日至六月三十日净利润	134,740,904.24	134,740,904.24
减: 提取法定公积金	-	-
减: 提取法定公益金	-	-
减: 股利分配	(70,430,500.00)	(70,430,500.00)
二〇〇〇二年六月三十日未分配利润	468,640,174.50	481,861,048.86

安徽皖通高速公路股份有限公司

会计报表附注

二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间、二〇〇一年度、二〇〇〇年度及一九九九年度
(除特别标明外, 金额单位为人民币元)

根据本公司章程, 股利分派按中国会计制度编制的法定账目及国际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。

本公司董事会提议分派截至二〇〇二年六月三十日止期间中期股利每股人民币 0.05 元, 共计人民币 70,430,500 元。(二〇〇一年度: 中期股利每股人民币 0.03 元, 计人民币 42,258,300 元; 年末股利每股人民币 0.03 元, 计人民币 42,258,300 元; 二〇〇〇年度: 年末股利每股人民币 0.02 元, 计人民币 28,172,200 元; 一九九九年度: 年末股利每股人民币 0.04 元, 计人民币 56,344,400 元)。

25. 主营业务收入及成本

本集团

	二〇〇二年 一月一日至 六月三十日	二〇〇一年度	二〇〇〇年度	一九九九年度
通行费收入	344,905,912.07	581,425,861.20	399,288,247.02	346,057,537.89
产品销售收入	11,614,215.68	20,473,350.23	5,743,812.43	2,549,857.00
劳务收入	4,164,540.48	9,550,731.01	3,734,384.06	828,213.77
	<u>360,684,668.23</u>	<u>611,449,942.44</u>	<u>408,766,443.51</u>	<u>349,435,608.66</u>
公路运营成本	137,230,264.08	254,494,876.17	156,062,372.80	142,911,805.39
产品销售成本	10,594,793.79	18,833,586.61	5,319,111.17	2,256,046.70
劳务成本	1,857,797.34	4,757,902.78	1,267,464.59	356,998.59
	<u>149,682,855.21</u>	<u>278,086,365.56</u>	<u>162,648,948.56</u>	<u>145,524,850.68</u>

本公司

	二〇〇二年 一月一日至 六月三十日	二〇〇一年度	二〇〇〇年度	一九九九年度
通行费收入	<u>214,597,533.03</u>	<u>376,596,566.48</u>	<u>341,515,579.84</u>	<u>299,670,649.75</u>
公路运营成本	<u>78,235,927.14</u>	<u>143,810,009.55</u>	<u>126,436,714.28</u>	<u>113,791,692.32</u>

安徽皖通高速公路股份有限公司

会计报表附注

二〇二二年一月一日至六月三十日止期间、二〇二一年度、二〇二〇年度及一九九九年度
(除特别标明外, 金额单位为人民币元)

26. 主营业务税金及附加

本集团

	二〇二二年 一月一日至 六月三十日	二〇二一年度	二〇二〇年度	一九九九年度
营业税	15,672,843.61	26,285,890.80	18,623,469.15	16,163,647.26
城市维护建设税	811,691.53	1,453,344.28	961,980.94	831,999.86
教育费附加及其他	635,383.22	1,126,758.45	859,724.63	741,347.43
合计	<u>17,119,918.36</u>	<u>28,865,993.53</u>	<u>20,445,174.72</u>	<u>17,736,994.55</u>

27. 财务收入

本集团

	二〇二二年 一月一日至 六月三十日	二〇二一年度	二〇二〇年度	一九九九年度
利息收入	2,072,107.09	8,251,995.95	9,041,878.33	9,141,279.94
减: 利息支出	(618,357.39)	(2,885,667.00)	-	(6,365,140.00)
汇兑损益, 净额	149,480.64	12,473.78	(968,338.99)	2,574.44
合计	<u>1,603,230.34</u>	<u>5,378,802.73</u>	<u>8,073,539.34</u>	<u>2,778,714.38</u>

28. 投资收益

本集团

项目	股权投资收益		债券 投资收益 (附注 5)	其他投资收益		合计
	成本法	权益法 (附注 11)		成本法	权益法	
二〇二二年一 月一日至六 月三十日	-	(141,132.54)	14,956.19	-	-	(126,176.35)
二〇二一年度	-	-	560,000.00	-	-	560,000.00
二〇二〇年度	-	17,298,239.03	-	-	-	17,298,239.03
一九九九年度	-	14,520,648.41	-	-	-	14,520,648.41

安徽皖通高速公路股份有限公司

会计报表附注

二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间、二〇〇一年度、二〇〇零年度及一九九九年度
(除特别标明外, 金额单位为人民币元)

本公司

项目	股权投资收益		债券 投资收益	其他投资收益		合计
	成本法	权益法		成本法	权益法	
二〇〇二年一月一日至六月三十日	-	46,924,673.57	-	-	-	46,924,673.57
二〇〇一年度	-	58,045,508.38	-	-	-	58,045,508.38
二〇〇零年度	-	33,542,926.48	-	-	-	33,542,926.48
一九九九年度	-	21,992,756.71	-	-	-	21,992,756.71

于二〇〇二年一月一日至六月三十日、二〇〇一年度、二〇〇零年度及一九九九年度, 本集团及本公司之投资收益汇回无重大限制。

29. 关联公司关联及其交易

(a) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主要业务	与本公司关系	经济性质 或类型	法定代表人
安徽省高速公路总公司("总公司")	安徽省 合肥市	收费公路之建设及经营管理	母公司	国有	王水

(b) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

	二〇〇二年 一月一日	本期增加数	本期减少数	二〇〇二年 六月三十日
总公司	1,890,000,000	-	-	1,890,000,000

(c) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

	二〇〇二年一月一日		本期增加数		本期减少数		二〇〇二年六月三十日	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
总公司	538,740,000.00	38.25%	-	-	-	-	538,740,000.00	38.25%

(d) 本公司直接或间接持有其控制的关联方之股份及其变化

	二〇〇二年一月一日		本期增加数		本期减少数		二〇〇二年六月三十日	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
高界公司	153,000,000.00	51%	-	-	-	-	153,000,000.00	51%
宣广公司	36,660,000.00	51%	-	-	-	-	36,660,000.00	51%
皖通科技公司	15,100,000.00	75.5%	-	-	-	-	15,100,000.00	75.5%
北京海威	42,895,000.00	85.79%	-	-	-	-	42,895,000.00	85.79%
天津信息港	1,057,000.00	52.85%	-	-	-	-	1,057,000.00	52.85%

上述五家关联方为本公司之合并子公司, 详细情况参见附注 1。

安徽皖通高速公路股份有限公司

会计报表附注

二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间、二〇〇一年度、二〇〇〇年度及一九九九年度

(除特别标明外，金额单位为人民币元)

(e) 不存在控制关系的关联方

公司名称	与本公司的关系
安联公司	总公司之子公司
宣城公路管理公司	宣广公司之投资方
华建	本公司之主要股东
金飞博	本公司子公司之联营公司
北京金沃	本公司子公司之联营公司

(f) 关联公司交易

除于附注 11 及 16 的披露外，本集团与关联公司之重大交易如下：

本公司之子公司皖通科技公司向总公司提供劳务（人民币元）：

	二〇〇二年 一月一日至 六月三十日	二〇〇一年度	二〇〇〇年度	一九九九年度
总公司	6,445,185.70	11,010,162.55	-	-

该等劳务之价格由市场价作为基础。

本公司向总公司及安联公司提供高速公路联网收费系统管理服务（人民币元）：

	二〇〇二年 一月一日至 六月三十日	二〇〇一年度	二〇〇〇年度	一九九九年度
总公司	1,540,000.00	3,080,000.00	-	-
安联公司	-	1,500,000.00	-	-

该等管理费的收取以实际发生的成本作为定价基础。

(g) 关联公司应收应付款项余额

本集团

	二〇〇二年六月三十日		二〇〇一年十二月三十一日	
	金额	占该款项余额的百分比	金额	占该款项余额的百分比
应收账款				
总公司（附注 6）	1,209,198.07	37%	1,290,787.59	33%

安徽皖通高速公路股份有限公司

会计报表附注

二〇二二年一月一日至六月三十日止期间、二〇二一年度、二〇二〇年度及一九九九年
 度
 (除特别标明外, 金额单位为人民币元)

	二〇二二年六月三十日		二〇二一年十二月三十一日	
	金额	占该款项余额的百分比	金额	占该款项余额的百分比
其他应收款				
总公司(附注7)	9,142,563.87	42%	3,870,866.35	20%
安联公司(附注7)	1,619,864.00	8%	1,500,000.00	8%
合计	10,762,427.87	50%	5,370,866.35	28%
预付账款				
金飞博	543,900.00	3%	-	-
预收账款				
总公司(附注18)	4,309,803.60	26%	-	-
其他应付款				
总公司(附注18)	4,707,363.67	7%	14,212,767.73	16%
宣城公路管理公司(附注18)	14,715,256.98	23%	-	-
合计	19,422,620.65	30%	14,212,767.73	16%
长期应付款				
宣城公路管理公司(附注20)	317,011,284.00	30%	317,011,284.00	30%
总公司(附注20)	728,582,240.34	70%	728,582,240.34	70%
合计	1,045,593,524.34	100%	1,045,593,524.34	100%

应收/应付关联公司款项均是因正常业务往来而产生, 除于附注20中所示之长期应付款外, 该等款项无担保、不计息且无固定还款期限。

30. 或有事项

截至二〇二二年六月三十日止, 本集团无重大需说明之或有事项。

31. 承诺事项

截至二〇二二年六月三十日止, 本集团有下列重大承诺事项:

本集团拟于合肥高新技术开发区兴建办公楼, 已立项但尚未签约之金额约为人民币50,000,000元。

本集团为职工购买商业养老保险, 已订约但尚未支付的金额约为人民币14,800,000元。

安徽皖通高速公路股份有限公司

会计报表附注

二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间、二〇〇一年度、二〇〇〇年度及一九九九年
 (除特别标明外, 金额单位为人民币元)

32. 资产负债表日后事项

截至二〇〇二年六月三十日止, 本集团无重大需披露之期后事项。

33. 会计政策变更

- (a) 根据二〇〇一年十二月二十九日财政部文件《关于印发企业会计制度的通知》(财会[2000]25号), 本公司自二〇〇一年一月一日起执行《企业会计制度》。于二〇〇一年以前, 根据有关会计制度规定, 本公司及其子公司于筹建期间为公司设立所发生的各项支出, 自公司成立日起分五年摊销。根据财政部关于印发《贯彻实施(企业会计制度)有关政策衔接问题的规定》的通知(财会[2001]17号), 本公司及其子公司采用未来适用法将筹建期间尚未摊销的余额(约人民币860,000元)一次性计入二〇〇一年度损益。
- (b) 根据二〇〇一年七月四日财政部发布的《股份有限公司税收返还等有关会计处理规定》(财会[2000]3号), 本公司及其子公司按国家规定实行所得税先征后返, 应于实际收到返还的所得税时, 冲减当期的所得税费用。本公司的子公司收到的先征后返的营业税等, 应于实际收到当期冲减主营业务税金及附加科目。由于本公司及其子公司于以前年度按权责发生制计提税收返还, 本公司及其子公司已对上述会计政策的变更采用追溯调整法, 对各年度的利润及净资产的影响如下:

本集团

	<u>一九九九年 度</u>	<u>一九九九年 以前年度</u>
净利润减少	7,385,921.13	26,895,328.26
提取法定公积金及法定公益金减少	1,858,782.12	5,450,107.81
未分配利润的累计减少数	26,972,359.46	21,445,220.45

本公司

	<u>一九九九年 度</u>	<u>一九九九年 以前年度</u>
净利润减少	7,385,921.13	26,895,328.26
提取法定公积金及法定公益金减少	1,477,184.22	5,379,065.66
未分配利润的累计减少数	27,424,999.51	21,516,262.60

安徽皖通高速公路股份有限公司

会计报表附注

二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间、二〇〇一年度、二〇〇〇年度及一九九九年度

(除特别标明外, 金额单位为人民币元)

34. 其他重要事项

(a) 发行前三年公司原始会计报表与申报会计报表的差异

于二〇〇二年六月三十日、二〇〇一年、二〇〇〇年及一九九九年十二月三十一日, 本公司原始会计报表与申报会计报表无重大差异。

(b) “A”股增发事宜

于二〇〇一年四月二日, 本公司董事会决议公开募集增发不超过 250,000,000 股“A”股, 并提议本次增发“A”股完成后, 由本公司新老股东共享本次增发前本公司的未分配利润。该项提议已经股东大会批准。

除上述事项外, 本公司无其他重要事项需要说明。

安徽皖通高速公路股份有限公司

二〇〇二年一月一日至六月三十日、二〇〇一年度、二〇〇〇年度及
一九九九年度
管理层提供的补充资料

安徽皖通高速公路股份有限公司

二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间、二〇〇一年度、二〇〇〇年度及一九九九年度
管理层提供的补充资料

(除特别标明外，均以合并报表口径编制，金额单位为人民币元)

1. 会计报表差异调节表

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国际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差异。该等差异对国际会计准则下经审计的截至二〇〇二年六月三十日止股东权益和二〇〇二年一月一日至六月三十日期间、二〇〇一年度、二〇〇〇年度及一九九九年度经审计的净利润的影响汇总如下：

	净利润				净资产
	二〇〇二年 一月一日至 六月三十日	二〇〇一年度	二〇〇〇年度	一九九九年度	二〇〇二年 六月三十日
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
国际会计准则报表之金额	160,151	269,972	227,175	206,156	3,552,845
依国际会计准则所作调整：					
高速公路及构筑物评估作价及其折旧 (a)	(29,632)	(61,710)	(64,741)	(55,328)	(568,974)
土地使用权评估作价及其摊销 (a)	(4,234)	(9,352)	(10,008)	(6,015)	(81,123)
递延税项 (b)	8,456	17,806	24,559	7,007	119,189
费用化开办费	-	(917)	917	-	-
认列财政返还 (c)	-	32,320	1,800	(7,386)	(160)
期后宣派股利 (d)	-	-	-	-	(70,431)
法定报表之金额	134,741	248,119	179,702	144,434	2,951,346

- (a) 为发行“H”股并上市，本公司之固定资产及土地使用权于一九九六年四月三十日及八月十五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国际会计准则报表。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 319,000,000 元。同时，按照国际会计准则编制的财务报表公路及构筑物之折旧及土地使用权摊销系按偿债基金法计提，而法定报表按直线法计提。由于该等差异，将会对本集团及本公司固定资产在可使用年限内的经营业绩产生影响从而导致上述调整事项。
- (b) 由(a)所述固定资产及土地使用权于法定报表及国际会计准则报表评估值的不同及计提折旧和摊销方法的不同，导致递延所得税的调整。
- (c) 国际会计准则报表中，按权责发生制认列应收之财政返还。但在法定报表中，该等财政返按现金收付制认列。
- (d) 根据国际会计准则第十号“期后事项”的规定，本公司将期后宣派的股利作为期后事项在报表附注中予披露，而不再将其确认为资产负债表日即已存在的一项负债。在法定账目内，该事项仍将被确认为负债。

安徽皖通高速公路股份有限公司

二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间、二〇〇一年度、二〇〇〇年度及一九九九年度

管理层提供的补充资料

(除特别标明外，均以合并报表口径编制，金额单位为人民币元)

2. 净资产收益率及每股收益

本集团

项目	二〇〇二年一月一日至六月三十日			
	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	6.6%	6.6%	0.14	0.14
营业利润	5.4%	5.4%	0.11	0.11
净利润	4.6%	4.6%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后的净利润	4.6%	4.6%	0.10	0.10

项目	二〇〇一年度			
	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	10.4%	10.7%	0.22	0.22
营业利润	8.8%	9.0%	0.18	0.18
净利润	8.6%	8.7%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后的净利润	8.6%	8.7%	0.18	0.18

项目	二〇〇〇年度			
	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	8.3%	8.5%	0.16	0.16
营业利润	7.4%	7.6%	0.14	0.14
净利润	6.6%	6.8%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后的净利润	6.6%	6.8%	0.13	0.13

项目	一九九九年度(重编后(附注33))			
	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	7.2%	7.3%	0.13	0.13
营业利润	6.1%	6.2%	0.11	0.11
净利润	5.6%	5.7%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后的净利润	5.9%	5.9%	0.11	0.11

安徽皖通高速公路股份有限公司
 二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间、二〇〇一年度、二〇〇〇年度及
 一九九九年度
 管理层提供的补充资料

(除特别标明外，均以合并报表口径编制，金额单位为人民币元)

本公司

项目	二〇〇二年一月一日至六月三十日			
	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	4.2%	4.2%	0.09	0.09
营业利润	3.5%	3.5%	0.07	0.07
净利润	4.6%	4.6%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后的净利润	4.6%	4.6%	0.10	0.10

项目	二〇〇一年度			
	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	7.2%	7.4%	0.15	0.15
营业利润	6.3%	6.5%	0.13	0.13
净利润	8.6%	8.7%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后的净利润	8.6%	8.7%	0.18	0.18

项目	二〇〇〇年度			
	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	7.2%	7.4%	0.14	0.14
营业利润	6.6%	6.7%	0.13	0.13
净利润	6.6%	6.8%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后的净利润	6.6%	6.8%	0.13	0.13

项目	一九九九年度(重编后(附注33))			
	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	6.6%	6.6%	0.12	0.12
营业利润	5.7%	5.7%	0.10	0.10
净利润	5.6%	5.7%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后的净利润	5.9%	5.9%	0.11	0.11

净资产收益率及每股收益系根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第九号 - 净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求编制。具体计算公式如下：

$$\text{全面摊薄净资产收益率} = \text{报告期利润} \div \text{期末净资产}$$

$$\text{全面摊薄每股收益} = \text{报告期利润} \div \text{期末股份总数}$$

安徽皖通高速公路股份有限公司

二〇二〇年一月一日至六月三十日止期间、二〇二〇年度、二〇一九年度及一九九九年

管理层提供的补充资料

(除特别标明外，均以合并报表口径编制，金额单位为人民币元)

$$\text{加权平均净资产收益率} = \text{报告期利润} \div (\text{期初净资产} + \text{报告期净利润} / 2 - \text{报告期分配股利} \times \text{分配股利下一月份起至期末月份数} / 12)$$

$$\text{加权平均每股收益} = \text{报告期利润} \div (\text{期初股份总数} + \text{期末股份总数}) / 2$$

非经常性损益系指与生产经营无直接关系，以及虽与生产经营相关，但由于其性质、金额或发生率，将影响公允评价公司当期经营成果和获利能力的各项收入、支出。

3. 合并资产减值准备明细表

项目	二〇二〇年一月一日至六月三十日			
	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	148,433.95	-	-	148,433.95
其中：应收账款	148,433.95	-	-	148,433.95
其他应收款	-	-	-	-
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	-	-	-	-
其中：库存商品	-	-	-	-
原材料	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-

安徽皖通高速公路股份有限公司

二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间、二〇〇一年度、二〇〇〇年度及一九九九年度

管理层提供的补充资料

(除特别标明外，均以合并报表口径编制，金额单位为人民币元)

项目	二〇〇一年度			年末余额
	年初余额	本年增加数	本年转回数	
一、坏账准备合计	106,923.59	41,510.36	-	148,433.95
其中：应收账款	106,923.59	41,510.36	-	148,433.95
其他应收款	-	-	-	-
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	-	-	-	-
其中：库存商品	-	-	-	-
原材料	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-

安徽皖通高速公路股份有限公司

二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间、二〇〇一年度、二〇〇〇年度及
一九九九年度

管理层提供的补充资料

(除特别标明外，均以合并报表口径编制，金额单位为人民币元)

项目	二〇〇〇年度			年末余额
	年初余额	本年增加数	本年转回数	
一、坏账准备合计	55,418.83	51,504.76	-	106,923.59
其中：应收账款	55,418.83	51,504.76	-	106,923.59
其他应收款	-	-	-	-
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	-	-	-	-
其中：库存商品	-	-	-	-
原材料	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-

安徽皖通高速公路股份有限公司
 二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间、二〇〇一年度、二〇〇一年度及
 一九九九年
 管理层提供的补充资料

(除特别标明外，均以合并报表口径编制，金额单位为人民币元)

项目	一九九九年			
	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	-	55,418.83	-	55,418.83
其中：应收账款	-	55,418.83	-	55,418.83
其他应收款	-	-	-	-
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	-	-	-	-
其中：库存商品	-	-	-	-
原材料	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-

4. 合并会计报表差异说明

(a) 合并资产负债表差异说明

于二〇〇二年六月三十日及二〇〇一年十二月三十一日比较合并资产负债表各科目金额变动幅度超过 30%，或该差异变动金额占本集团二〇〇二年六月三十日资产总额 5% 或二〇〇二年度利润总额 10% 以上的项目列示如下：

安徽皖通高速公路股份有限公司
二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间、二〇〇一年度、二〇〇〇年度及
一九九九年度
管理层提供的补充资料

(除特别标明外，均以合并报表口径编制，金额单位为人民币元)

		二〇〇二年 六月三十日	二〇〇一年 十二月三十一日	差异变动金额及幅度	
				金额	%
货币资金	(i)	425,909,842.35	350,920,022.61	74,989,819.74	21%
短期投资	(ii)	46,574,956.19	20,560,000.00	26,014,956.19	127%
在建工程	(iii)	20,284,270.97	7,956,332.91	12,327,938.06	158%
短期借款	(iv)	5,000,000.00	65,000,000.00	(60,000,000.00)	(92%)
预收账款	(v)	16,533,949.15	2,863,942.00	13,670,007.15	477%

(i) 详见现金流量表。

(ii) 短期投资余额增加系于二〇〇二年，本公司之子公司北京海威增加其委托投资所致。

(iii) 在建工程余额增加系于二〇〇二年，本集团进行多项道口改造工程尚未完工转入固定资产所致。

(iv) 短期借款余额减少系由于营运资金充裕，本集团归还短期借款 60,000,000 元所致。

(v) 预收账款余额增加系本公司之子公司皖通科技公司收取合宁管道工程及连霍管道工程的工程预收款所致。

(b) 合并利润表差异说明

于二〇〇二年一月一日至六月三十日及二〇〇一年度比较利润表各科目金额变动幅度超过 30%，或该差异变动金额占本集团二〇〇二年六月三十日资产总额 5% 或二〇〇二年度利润总额 10% 以上的项目列示如下：

		二〇〇二年 一月一日至 六月三十日	二〇〇一年度	差异变动金额及幅度	
				金额	%
主营业务收入	(i)	360,684,668.23	611,449,942.44	54,959,697.01	9%
所得税	(ii)	22,957,587.49	9,500,220.82	18,207,477.08	192%

(i) 二〇〇二年一月一日至二〇〇二年六月三十日之主营业务收入增长系国民经济总体形势向好及高界公司通行费收入进入增长期所致。

(ii) 二〇〇一年度所得税费用较低系收到所得税返还，冲减当年度所得税费用所致。

安徽皖通高速公路股份有限公司

二〇〇〇年一月一日至六月三十日止期间、二〇〇〇一年度、二〇〇〇年度及一九九九年年度
管理层提供的补充资料

(除特别标明外，均以合并报表口径编制，金额单位为人民币元)

于二〇〇〇一年度及二〇〇〇年度，比较合并利润表各科目金额变动幅度超过30%，或该差异变动金额占本集团二〇〇〇一年十二月三十一日资产总额5%或二〇〇〇一年度利润总额10%以上的项目列示如下：

		二〇〇〇一年度	二〇〇〇年度	差异变动金额及幅度	
				金额	%
主营业务收入	(i)	611,449,942.44	408,766,443.51	202,683,498.93	50%
主营业务成本	(i)	278,086,365.56	162,648,948.56	115,437,417.00	71%
主营业务税金及附加	(i)	28,865,993.53	20,445,174.72	8,420,818.81	41%
其他业务利润	(i)	5,212,190.25	660,701.42	4,551,488.83	689%
管理费用	(i)	57,078,164.83	32,743,933.73	24,334,231.10	74%
投资收益	(i)	560,000.00	17,298,239.03	(16,738,239.03)	(97%)
所得税	(ii)	9,500,220.82	37,062,302.03	(27,562,081.21)	(74%)

(i) 于二〇〇〇一年度，本集团合并利润表相关项目较二〇〇〇年度有较大变动，主要系因本公司于二〇〇〇年十一月增持高界公司21%的权益，高界公司成为本公司合并子公司（附注11），高界公司之全年经营业绩于二〇〇〇一年度纳入本集团合并利润及利润分配表所致。

(ii) 二〇〇〇一年度所得税费用较低系收到所得税返还，冲减当年度所得税费用所致。

于二〇〇〇年度及一九九九年年度，比较合并利润表各科目金额变动幅度超过30%，或该差异变动金额占本集团二〇〇〇年十二月三十一日资产总额5%或二〇〇〇年度利润总额10%以上的项目列示如下：

		二〇〇〇年度	一九九九年年度	差异变动金额及幅度	
				金额	%
主营业务收入	(i)	408,766,443.51	349,435,608.66	59,330,834.85	17%
主营业务成本	(i)	162,648,948.56	145,524,850.68	17,124,097.88	12%
财务收入	(ii)	8,073,539.34	2,778,714.38	5,294,824.96	191%
所得税	(iii)	37,062,302.03	26,930,830.86	10,131,471.17	38%

(i) 主营业务收入及主营业务成本于二〇〇〇年度上升主要系国民经济总体形势向好所致。

(ii) 财务收入于二〇〇〇年度上升主要系利息费用下降所致。

(iii) 所得税费用于二〇〇〇年度上升主要系税前利润上升所致。

安徽皖通高速公路股份有限公司

合并资产负债表

二〇二二年六月三十日、二〇二一年、二〇二〇年及一九九九年十二月三十一日

会企01表

金额单位：人民币元

资产	附注	二〇二二年 六月三十日	二〇二一年 十二月三十一日	二〇二〇年 十二月三十一日	一九九九年 十二月三十一日 (重编后(附注33))
流动资产：					
货币资金	4	425,909,842.35	350,920,022.61	286,781,398.44	300,756,784.98
短期投资	5	46,574,956.19	20,560,000.00	-	-
应收票据		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
应收利息		1,849,222.72	2,212,664.98	3,928,251.14	4,609,157.00
应收账款	6	3,086,106.09	3,787,377.17	3,457,195.97	1,791,875.62
其他应收款	7	21,591,225.42	18,959,284.41	12,127,394.87	54,650,150.17
预付账款	8	19,158,062.95	19,648,291.34	13,102,672.90	6,458,189.06
应收补贴款		-	-	-	-
存货	9	24,285,941.25	14,805,032.80	3,996,796.75	3,086,914.25
待摊费用	10	7,120,757.30	6,106,874.83	-	-
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		549,576,114.27	436,999,548.14	323,393,710.07	371,353,071.08
长期投资：					
长期股权投资	11	5,402,867.46	4,100,000.00	-	104,520,648.41
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计	11	5,402,867.46	4,100,000.00	-	104,520,648.41
长期应收款	11	-	-	-	311,800,000.00
固定资产：					
固定资产原价	12	4,042,601,456.73	4,036,379,511.62	3,855,491,476.34	2,211,102,094.33
减：累计折旧	12	(711,418,197.00)	(625,020,264.36)	(457,436,317.19)	(258,196,281.64)
固定资产净值	12	3,331,183,259.73	3,411,359,247.26	3,398,055,159.15	1,952,905,812.69
减：固定资产减值准备		-	-	-	-
固定资产净额		3,331,183,259.73	3,411,359,247.26	3,398,055,159.15	1,952,905,812.69
工程物资		-	-	-	-
在建工程	13	20,284,270.97	7,956,332.91	74,096,351.04	14,598,884.11
固定资产清理		157,102.12	154,232.21	161,923.21	161,923.21
固定资产合计		3,351,624,632.82	3,419,469,812.38	3,472,313,433.40	1,967,666,620.01
无形资产及其他资产：					
无形资产	14	483,548,063.85	493,935,866.89	500,966,049.99	292,373,791.68
长期待摊费用	15	5,314,755.93	5,169,642.61	5,339,969.80	7,053,279.64
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		488,862,819.78	499,105,509.50	506,306,019.79	299,427,071.32
递延税项：					
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		4,395,466,434.33	4,359,674,870.02	4,302,013,163.26	3,054,767,410.82

后附之附注为此合并会计报表的一部分

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

安徽皖通高速公路股份有限公司

合并资产负债表(续)

二〇二二年六月三十日、二〇二一年、二〇二〇年及一九九九年十二月三十一日

会企01表(续)
金额单位:人民币元

负债及股东权益	附注	二〇二二年 六月三十日	二〇二一年 十二月三十一日	二〇二〇年 十二月三十一日	一九九九年 十二月三十一日 (重编后(附注33))
流动负债:					
短期借款	16	5,000,000.00	65,000,000.00	-	-
应付票据		-	-	-	-
应付账款	18	10,418,796.76	4,673,631.13	-	-
预收账款	18	16,533,949.15	2,863,942.00	-	-
应付工资		1,772,546.28	2,680,035.95	-	-
应付福利费		3,013,289.18	3,447,680.37	3,734,777.00	1,965,754.30
应付股利		70,430,500.00	42,258,300.00	28,172,200.00	56,344,400.00
应交税金	17	14,182,395.57	14,736,501.31	24,823,140.46	41,756,153.74
其他应交款		-	-	-	-
其他应付款	18	63,595,842.81	90,992,154.21	70,632,448.63	27,086,758.96
预提费用	19	23,701,804.16	10,857,234.43	11,476,684.96	2,781,836.88
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		208,649,123.91	237,509,479.40	138,839,251.05	129,934,903.88
长期负债:					
长期借款		-	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款	20	1,045,593,524.34	1,045,593,524.34	1,251,940,320.07	317,011,284.00
专项应付款		900,000.00	630,000.00	-	-
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		1,046,493,524.34	1,046,223,524.34	1,251,940,320.07	317,011,284.00
递延税项:					
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		1,255,142,648.25	1,283,733,003.74	1,390,779,571.12	446,946,187.88
少数股东权益					
		188,977,530.92	188,906,015.36	187,800,462.14	35,918,097.80
股东权益:					
股本	21	1,408,610,000.00	1,408,610,000.00	1,408,610,000.00	1,408,610,000.00
资本公积	22	899,629,479.59	899,629,479.59	899,629,479.59	899,629,479.59
盈余公积	23	174,466,601.07	174,466,601.07	116,040,159.29	77,512,780.54
其中:法定公益金	23	83,574,441.09	83,574,441.09	55,791,031.39	37,542,701.90
未分配利润	24	468,640,174.50	404,329,770.26	299,153,491.12	186,150,865.01
股东权益合计		2,951,346,255.16	2,887,035,850.92	2,723,433,130.00	2,571,903,125.14
负债及股东权益合计		4,395,466,434.33	4,359,674,870.02	4,302,013,163.26	3,054,767,410.82

后附之附注为此合并会计报表的一部分

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

安徽皖通高速公路股份有限公司

合并利润表

二〇〇二年一月一日至六月三十日、二〇〇一年度、二〇〇一年度及一九九九年

会企02表

金额单位：人民币元

项目	附注	二〇〇二年 一月一日至 六月三十日	二〇〇一年度	二〇〇一年度	一九九九年 度 (重编后(附注33))
一、主营业务收入	25	360,684,668.23	611,449,942.44	408,766,443.51	349,435,608.66
减：主营业务成本	25	(149,682,855.21)	(278,086,365.56)	(162,648,948.56)	(145,524,850.68)
主营业务税金及附加	3,26	(17,119,918.36)	(28,865,993.53)	(20,445,174.72)	(17,736,994.55)
二、主营业务利润		193,881,894.66	304,497,583.35	225,672,320.23	186,173,763.43
加：其他业务利润		1,924,055.64	5,212,190.25	660,701.42	208,313.73
减：营业费用		(343,963.99)	(594,829.42)	-	-
管理费用		(39,056,249.63)	(57,078,164.83)	(32,743,933.73)	(31,898,023.07)
财务收入	27	1,603,230.34	5,378,802.73	8,073,539.34	2,778,714.38
三、营业利润		158,008,967.02	257,415,582.08	201,662,627.26	157,262,768.47
加：投资（损失）收益	28	(126,176.35)	560,000.00	17,298,239.03	14,520,648.41
补贴收入		-	-	-	-
营业外收入		493,029.10	35,532.33	100,000.00	2,500.00
减：营业外支出		(605,812.48)	(25,879.13)	(1,294,795.06)	(212,853.75)
四、利润总额		157,770,007.29	257,985,235.28	217,766,071.23	171,573,063.13
减：所得税	3	(22,957,587.49)	(9,500,220.82)	(37,062,302.03)	(26,930,830.86)
减：少数股东损益		(71,515.56)	(365,693.54)	(1,001,564.34)	(208,097.80)
五、净利润		134,740,904.24	248,119,320.92	179,702,204.86	144,434,134.47

补充资料：

项目	附注	二〇〇二年 一月一日至 六月三十日	二〇〇一年度	二〇〇一年度	一九九九年 度 (重编后(附注33))
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益		-	-	-	-
2. 自然灾害发生的损失		-	-	-	-
3. 会计政策变更减少利润总额		-	-	-	(7,385,921.13)
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额		-	-	-	-
5. 债务重组损失		-	-	-	-
6. 其他		-	-	-	-

后附之附注为此合并会计报表的一部分

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

安徽皖通高速公路股份有限公司

合并利润分配表

二〇〇二年一月一日至六月三十日、二〇〇一年度、二〇〇〇年度及一九九九年

会企02表附表1
金额单位：人民币元

项目	附注	二〇〇二年 一月一日至 六月三十日	二〇〇一年度	二〇〇〇年度	一九九九年 (重编后(附注33))
一、净利润		134,740,904.24	248,119,320.92	179,702,204.86	144,434,134.47
加：年初未分配利润		404,329,770.26	299,153,491.12	186,150,865.01	128,099,986.11
盈余公积转入数		-	-	-	-
二、可供分配的利润		539,070,674.50	547,272,812.04	365,853,069.87	272,534,120.58
减：提取法定盈余公积金	23,24	-	(30,680,317.49)	(19,694,845.67)	(15,211,432.56)
提取法定公益金	23,24	-	(27,746,124.29)	(18,832,533.08)	(14,827,423.01)
三、可供股东分配的利润		539,070,674.50	488,846,370.26	327,325,691.12	242,495,265.01
减：应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积金		-	-	-	-
应付普通股股利	24	(70,430,500.00)	(84,516,600.00)	(28,172,200.00)	(56,344,400.00)
四、年末未分配利润		468,640,174.50	404,329,770.26	299,153,491.12	186,150,865.01

后附之附注为此合并会计报表的一部分

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

安徽皖通高速公路股份有限公司
合并现金流量表
二 二年一月一日至六月三十日及二 一年度

会企03表
金额单位：人民币元

项目	附注	二 二年 一月一日至 六月三十日	二 一年度
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		375,055,946.46	613,983,703.24
收到的税费返还		12,590,000.00	45,422,582.00
收到的其他与经营活动有关的现金		15,062,150.87	24,521,094.99
现金流入小计		402,708,097.33	683,927,380.23
购买商品、接受劳务支付的现金		(68,733,020.43)	(95,889,648.33)
支付给职工以及为职工支付的现金		(27,615,300.39)	(35,268,093.53)
支付的各项税费		(53,221,611.59)	(85,903,103.30)
支付的其他与经营活动有关的现金		(32,277,232.70)	(49,812,096.51)
现金流出小计		(181,847,165.11)	(266,872,941.67)
经营活动产生的现金流量净额		220,860,932.22	417,054,438.56
二 投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	46,800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产 所收回的现金净额		-	3,490.00
取得投资收益所收到的现金		14,956.19	560,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		2,360,535.54	12,652,359.17
现金流入小计		2,375,491.73	60,015,849.17
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产所支付的现金		(18,045,515.08)	(123,383,405.47)
投资所支付的现金		(48,033,912.38)	(50,900,000.00)
支付的其他与投资活动有关的现金		-	(208,515,965.71)
现金流出小计		(66,079,427.46)	(382,799,371.18)
投资活动所使用的现金流量净额		(63,703,935.73)	(322,783,522.01)
三 筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		-	-
借款所收到的现金		-	165,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		-	165,000,000.00
偿还债务所支付的现金		(60,000,000.00)	(100,000,000.00)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		(42,876,657.39)	(74,699,159.10)
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		(102,876,657.39)	(174,699,159.10)
筹资活动所使用的现金流量净额		(102,876,657.39)	(9,699,159.10)
四 汇率变动对现金的影响		149,480.64	126,866.72
五 现金及现金等价物净增加额		54,429,819.74	84,698,624.17

后附之附注为此合并会计报表的一部分

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

安徽皖通高速公路股份有限公司
合并现金流量表（续）
二 二年一月一日至六月三十日及二 一年度

会企03表（续）
金额单位：人民币元

项目	附注	二 二年 一月一日至 六月三十日	二 一年度
补充资料：			
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润		134,740,904.24	248,119,320.92
加：计提的资产减值准备		-	41,510.36
固定资产折旧	12	86,620,787.78	167,823,389.42
无形资产及其他资产摊销		11,626,532.60	23,411,273.45
待摊费用增加		(1,013,882.47)	(6,106,874.83)
预提费用增加（减：减少）		12,844,569.73	(619,450.53)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		212,708.86	13,399.75
固定资产报废损失		-	-
少数股东损益		71,515.56	365,693.54
财务收入	27	(1,603,230.34)	(5,378,802.73)
投资损失（减：收益）	28	126,176.35	(560,000.00)
存货的减少（减：增加）		(9,480,908.45)	(10,808,236.05)
经营性应收项目的增加		(3,677,116.42)	(10,654,882.64)
经营性应付项目的增加（减：减少）		(9,607,125.22)	11,408,097.90
经营活动产生的现金流量净额		220,860,932.22	417,054,438.56
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本		-	-
一年内到期的可转换公司债券		-	-
融资租入固定资产		-	-
3. 现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	4	425,909,842.35	350,920,022.61
减：现金的期初余额		350,920,022.61	286,781,398.44
加：现金等价物的期末余额	5	-	20,560,000.00
减：现金等价物的期初余额	5	20,560,000.00	-
现金及现金等价物净增加额		54,429,819.74	84,698,624.17

后附之附注为此合并会计报表的一部分

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

安徽皖通高速公路股份有限公司

资产负债表

二〇二二年六月三十日、二〇二一年、二〇二〇年及一九九九年十二月三十一日

会企01表

金额单位：人民币元

资产	附注	二〇二二年 六月三十日	二〇二一年 十二月三十一日	二〇二〇年 十二月三十一日	一九九九年 十二月三十一日 (重编后(附注33))
流动资产					
货币资金		286,500,422.33	224,707,467.38	199,536,086.74	274,994,935.58
短期投资		-	-	-	-
应收票据		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
应收利息		1,849,222.72	2,212,664.98	3,928,251.14	4,609,157.00
其他应收款	7	178,584,329.08	189,514,825.89	145,455,121.83	97,561,281.92
预付账款		6,926,658.25	14,817,190.94	10,446,002.66	6,073,460.07
应收补贴款		-	-	-	-
存货		3,629,218.64	517,403.50	889,550.29	617,020.39
待摊费用		6,354,548.30	5,473,449.93	-	-
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		483,844,399.32	437,243,002.62	360,255,012.66	383,855,854.96
长期投资					
长期股权投资	11	318,951,559.33	291,878,574.08	221,840,578.03	147,098,368.76
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计	11	318,951,559.33	291,878,574.08	221,840,578.03	147,098,368.76
长期应收款	11	717,950,853.73	740,519,320.96	682,133,847.84	582,096,180.94
固定资产合计					
固定资产原值		1,787,759,732.32	1,783,331,570.17	1,609,410,283.26	1,585,967,703.03
减：累计折旧		(423,812,081.56)	(382,237,770.20)	(304,122,674.83)	(227,280,366.19)
固定资产净值		1,363,947,650.76	1,401,093,799.97	1,305,287,608.43	1,358,687,336.84
减：固定资产减值准备		-	-	-	-
固定资产净额		1,363,947,650.76	1,401,093,799.97	1,305,287,608.43	1,358,687,336.84
工程物资		-	-	-	-
在建工程		17,206,076.51	7,197,189.91	73,876,701.59	14,192,147.66
固定资产清理		157,102.12	154,232.21	161,923.21	161,923.21
固定资产合计		1,381,310,829.39	1,408,445,222.09	1,379,326,233.23	1,373,041,407.71
无形资产及其他资产：					
无形资产		194,380,665.11	198,402,255.57	192,364,469.51	199,857,254.35
长期待摊费用		5,314,755.93	5,169,642.61	4,423,439.41	7,053,279.64
无形资产及其他资产合计		199,695,421.04	203,571,898.18	196,787,908.92	206,910,533.99
递延税项：					
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		3,101,753,062.81	3,081,658,017.93	2,840,343,580.68	2,693,002,346.36

后附之附注为此会计报表的一部分

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

安徽皖通高速公路股份有限公司

资产负债表（续）

二〇〇二年六月三十日、二〇〇一年、二〇〇〇年及一九九九年十二月三十一日

会企01表（续）
金额单位：人民币元

负债及股东权益	附注	二〇〇二年 六月三十日	二〇〇一年 十二月三十一日	二〇〇〇年 十二月三十一日	一九九九年 十二月三十一日 (重编后(附注33))
流动负债：					
短期借款		-	60,000,000.00	-	-
应付票据		-	-	-	-
应付账款		-	-	-	-
预收账款		-	-	-	-
应付工资		1,001,509.65	1,847,073.10	-	-
应付福利费		1,838,728.20	2,427,406.01	2,758,650.56	1,842,665.91
应付股利		70,430,500.00	42,258,300.00	28,172,200.00	56,344,400.00
应交税金		9,633,120.22	10,378,347.13	16,234,384.45	37,687,736.66
其他应交款		-	-	-	-
其他应付款		45,708,108.81	67,047,035.21	60,075,328.52	22,442,581.77
预提费用		21,794,840.77	10,664,005.56	9,669,887.15	2,781,836.88
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		150,406,807.65	194,622,167.01	116,910,450.68	121,099,221.22
长期负债：					
长期借款		-	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款		-	-	-	-
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		-	-	-	-
递延税项：					
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		150,406,807.65	194,622,167.01	116,910,450.68	121,099,221.22
少数股东权益					
股东权益					
股本	21	1,408,610,000.00	1,408,610,000.00	1,408,610,000.00	1,408,610,000.00
资本公积	22	899,629,479.59	899,629,479.59	899,629,479.59	899,629,479.59
盈余公积	23	161,245,726.71	161,245,726.71	111,621,862.53	75,681,421.55
其中：法定公益金	23	79,771,872.07	79,771,872.07	54,959,939.98	36,989,719.49
未分配利润	24	481,861,048.86	417,550,644.62	303,571,787.88	187,982,224.00
股东权益合计		2,951,346,255.16	2,887,035,850.92	2,723,433,130.00	2,571,903,125.14
负债及股东权益合计		3,101,753,062.81	3,081,658,017.93	2,840,343,580.68	2,693,002,346.36

后附之附注为此会计报表的一部分

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

安徽皖通高速公路股份有限公司

利润表

二〇二二年一月一日至六月三十日、二〇二一年度、二〇二二年度及一九九九年度

会企02表

金额单位：人民币元

项目	附注	二〇二二年 一月一日至 六月三十日	二〇二一年度	二〇二二年度	一九九九年度 (重编后(附注33))
一、主营业务收入	25	214,597,533.03	376,596,566.48	341,515,579.84	299,670,649.75
减：主营业务成本	25	(78,235,927.14)	(143,810,009.55)	(126,436,714.28)	(113,791,692.32)
主营业务税金及附加	3	(11,693,769.00)	(20,532,876.09)	(18,614,282.33)	(16,335,454.73)
二、主营业务利润		124,667,836.89	212,253,680.84	196,464,583.23	169,543,502.70
加：其他业务利润		2,266,793.12	4,981,396.78	623,341.38	78,741.75
减：营业费用		-	-	-	-
管理费用		(25,614,961.64)	(36,389,142.34)	(26,031,593.12)	(25,809,046.04)
财务收入		1,561,057.27	4,746,785.36	8,058,596.95	2,768,932.53
三、营业利润		102,880,725.64	185,592,720.64	179,114,928.44	146,582,130.94
加：投资收益	28	46,924,673.57	58,045,508.38	33,542,926.48	21,992,756.71
补贴收入		-	-	-	-
营业外收入		532,470.44	-	100,000.00	2,500.00
减：营业外支出		(203,069.17)	-	(1,019,250.00)	-
四、利润总额		150,134,800.48	243,638,229.02	211,738,604.92	168,577,387.65
减：所得税	3	(15,393,896.24)	4,481,091.90	(32,036,400.06)	(24,143,253.18)
五、净利润		134,740,904.24	248,119,320.92	179,702,204.86	144,434,134.47

补充资料：

项目	附注	二〇二二年 一月一日至 六月三十日	二〇二一年度	二〇二二年度	一九九九年度 (重编后(附注33))
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益		-	-	-	-
2. 自然灾害发生的损失		-	-	-	-
3. 会计政策变更减少利润总额		-	-	-	(7,385,921.13)
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额		-	-	-	-
5. 债务重组损失		-	-	-	-
6. 其他		-	-	-	-

后附之附注为此会计报表的一部分

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

安徽皖通高速公路股份有限公司

利润分配表

二〇〇二年一月一日至六月三十日、二〇〇一年度、二〇〇二年年度及一九九九年度

会企02表附表1
金额单位：人民币元

项目	附注	二〇〇二年 一月一日至 六月三十日	二〇〇一年度	二〇〇二年 年度	一九九九年度 (重编后(附注33))
一、净利润		134,740,904.24	248,119,320.92	179,702,204.86	144,434,134.47
加：年初未分配利润		417,550,644.62	303,571,787.88	187,982,224.00	128,779,316.43
盈余公积转入数		-	-	-	-
二、可供分配的利润		552,291,548.86	551,691,108.80	367,684,428.86	273,213,450.90
减：提取法定盈余公积金	23,24	-	(24,811,932.09)	(17,970,220.49)	(14,443,413.45)
提取法定公益金	23,24	-	(24,811,932.09)	(17,970,220.49)	(14,443,413.45)
三、可供股东分配的利润		552,291,548.86	502,067,244.62	331,743,987.88	244,326,624.00
减：应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积金		-	-	-	-
应付普通股股利	24	(70,430,500.00)	(84,516,600.00)	(28,172,200.00)	(56,344,400.00)
四、年末未分配利润		481,861,048.86	417,550,644.62	303,571,787.88	187,982,224.00

安徽皖通高速公路股份有限公司

现金流量表

二〇二二年一月一日至六月三十日及二〇二一年度

会企03表
金额单位：人民币元

项目	附注	二〇二二年 一月一日至 六月三十日	二〇二一年度
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		214,597,533.03	376,623,297.48
收到的税费返还		-	32,320,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金		5,826,662.31	17,772,345.67
现金流入小计		220,424,195.34	426,715,643.15
购买商品、接受劳务支付的现金		(41,601,033.72)	(58,329,237.57)
支付给职工以及为职工支付的现金		(20,808,742.23)	(20,549,377.31)
支付的各项税费		(27,832,892.15)	(41,076,990.44)
支付的其他与经营活动有关的现金		(15,405,038.71)	(41,841,150.23)
现金流出小计		(105,647,706.81)	(161,796,755.55)
经营活动产生的现金流量净额		114,776,488.53	264,918,887.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		21,295,688.32	22,883,419.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产 所收回的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		39,871,849.11	95,348,919.82
现金流入小计		61,167,537.43	118,232,339.77
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产所支付的现金		(9,979,918.66)	(116,179,820.51)
投资所支付的现金		(1,444,000.00)	(35,000,000.00)
支付的其他与投资活动有关的现金		-	(193,620,000.00)
现金流出小计		(11,423,918.66)	(344,799,820.51)
投资活动所产生（使用）的现金流量净额		49,743,618.77	(226,567,480.74)
三、筹资活动产生的现金流量：			
借款所收到的现金		-	160,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		-	160,000,000.00
偿还债务所支付的现金		(60,000,000.00)	(100,000,000.00)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		(42,876,632.99)	(73,192,500.00)
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		(102,876,632.99)	(173,192,500.00)
筹资活动所使用的现金流量净额		(102,876,632.99)	(13,192,500.00)
四、汇率变动对现金的影响		149,480.64	12,473.78
五、现金及现金等价物净增加额		61,792,954.95	25,171,380.64

后附之附注为此会计报表的一部分

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

安徽皖通高速公路股份有限公司

现金流量表(续)

二〇二二年一月一日至六月三十日及二〇二一年度

会企03表(续)
金额单位:人民币元

项目	附注	二〇二二年 一月一日至 六月三十日	二〇二一年度
补充资料:			
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润		134,740,904.24	248,119,320.92
加: 固定资产折旧		41,608,295.45	78,299,686.37
无形资产及其他资产摊销		4,957,558.02	10,073,304.29
待摊费用增加		(881,098.37)	(5,473,449.93)
预提费用增加		11,130,835.21	994,118.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		28,669.91	13,400.00
固定资产报废损失			-
财务收入		(1,561,057.27)	(4,746,785.37)
投资收益		(46,924,673.57)	(58,045,508.38)
存货的减少(减:增加)		(3,111,815.14)	372,146.79
经营性应收项目的减少(减:增加)		(1,692,735.38)	1,957,711.84
经营性应付项目的增加(减:减少)		(23,518,394.57)	(6,645,057.34)
经营活动产生的现金流量净额		114,776,488.53	264,918,887.60
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本		-	-
一年内到期的可转换公司债券		-	-
融资租入固定资产		-	-
3. 现金及现金等价物净增加情况:			
现金的期末余额		286,500,422.33	224,707,467.38
减: 现金的期初余额		224,707,467.38	199,536,086.74
加: 现金等价物的期末余额		-	-
减: 现金等价物的期初余额		-	-
现金及现金等价物净增加额		61,792,954.95	25,171,380.64

后附之附注为此会计报表的一部分

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

安徽皖通高速公路股份有限公司

二 二年度盈利预测
审核报告

盈利预测审核报告

普华永道特审字(2002)第[91]号

安徽皖通高速公路股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对贵公司二 二年度的盈利预测（“盈利预测”）所依据的基本假设、选用的会计政策及其编制基础进行了审核。贵公司对盈利预测的基本假设、选用的会计政策及其编制基础承担全部责任，我们的责任是对它们发表审核意见。我们的审核是依据《独立审计实务公告第 4 号 - 盈利预测审核》进行的，并实施了必要的审核程序。

我们认为，上述盈利预测所依据的基本假设已充分披露，没有证据表明这些假设是不合理的；盈利预测已按照确定的编制基础编制，所选用的会计政策与贵公司实际采用的相关会计政策一致。

普华永道中天
会计师事务所有限公司

注册会计师

注册会计师

牟磊

谢骞

二 二年十二月十六日

安徽皖通高速公路股份有限公司
 盈利预测编制基础和假设
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一、背景资料

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, 本公司及其子公司(以下总称“本集团”)中的安徽高界高速公路有限责任公司(“高界公司”)和宣广高速公路有限责任公司(“宣广公司”)主要从事安徽省境内以下收费公路之经营和管理及其相关业务:

收费公路	公路全长 (公里)	经营权期限
大蜀山至周庄的高速公路 (“合宁高速公路”)	134	一九九六年八月十六日至 二〇二六年八月十五日
205国道天长段新线 (“205天长段”)	30	一九九七年一月一日至 二〇二六年十二月三十一日
高河至界子墩高速公路 (“高界高速公路”)	110	一九九九年十月一日至 二〇二八年九月三十日
宣州至广德高速公路 (“宣广高速公路”)	67	一九九九年一月一日至 二〇二八年十二月三十一日

本公司于一九九六年以每股面值人民币 1 元计 915,600,000 股国有股换取安徽省高速公路总公司(“总公司”)拥有的与合宁高速公路相关的资产与负债, 再以每股面值人民币 1 元发行 493,010,000 股境外上市外资股(“H”股), 每股发行价人民币 1.89 元(港币 1.77 元), “H”股在香港联合交易所有限公司上市。

截至二〇二二年十一月三十日止, 本集团的合并会计报表主要包括本公司及下述子公司的会计报表:

合并子公司	注册地	注册日期	注册资本 人民币千元	本公司 权益比例		主营业务
				直接拥有	间接拥有	
高界公司	安徽省合肥市	一九九七年七月二十三日	300,000	51%	-	公路的建设、管理及经营, 目前主要建设、管理及经营高界高速公路
宣广公司	安徽省宣州市	一九九八年七月二十五日	71,880	51%	-	公路的建设、管理及经营, 目前主要建设、管理及经营宣广高速公路
安徽皖通科技发展有限公司(“皖通科技公司”)	安徽省合肥市	一九九九年五月十二日	20,000	75.5%	-	公路收费系统及数据监控系统软件及硬件的开发和销售
天津信息港甲子科技有限公司(“天津信息港”)	天津市	一九九九年八月二十日	2,000	-	52.85%	数据监控系统 and 大型信息系统的开发和销售
北京海威投资有限公司(“北京海威”)	北京市	二〇〇一年五月二十四日	50,000	70%	15.79%	项目投资管理及投资咨询

二、主要会计政策、会计估计及盈利预测编制基础和依据的假设

(一) 有关编制合并盈利预测所采用之会计政策如下:

1. 公司目前执行的会计准则和会计制度

本会计报表按照中华人民共和国财政部颁发的《企业会计准则》和《企业会计制度》及其相关规定编制。

2. 会计年度

公历一月一日至十二月三十一日。

3. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础,除特别注明外,均以实际成本为计价原则。

5. 合并会计报表的编制方法

合并财务报表系根据中华人民共和国财政部财会字(1995)11号文《关于印发合并会计报表的暂行规定》编制。

子公司指本公司直接或间接拥有其50%以上的表决权资本,具有决定其财务和经营政策权力,并能据此从其经营活动中获取利益的企业。

本公司和纳入合并范围的子公司之间所有重大往来余额及交易在合并财务报表编制时予以抵销。

在合并财务报表中,少数股东权益指纳入合并范围的子公司的所有者权益中不属于本集团所拥有的部分。

纳入合并范围的子公司执行的会计政策均与本公司一致。

6. 外币业务核算方法

外币业务按业务发生当日中国人民银行公布的基准汇价折合为人民币入账。于资产负债表报告日以外币为单位的货币性资产和负债按中国人民银行公布的该日基准汇价折算为人民币,所产生的汇兑损益除了和固定资产购建期间因专门外币资金借贷相关的汇兑损益将资本化外,直接记入当期损益。

7. 现金及现金等价物

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的银行存款,现金等价物是指持有的不超过三个月、易于转换为已知金额、价值变动风险很小的投资。

8. 短期投资

短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的股票、债券及基金投资, 于取得时以实际发生的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息后计价。短期投资持有期间所收到的股利利息等收益除已计入应收项目的现金股利或利息外, 均直接冲减投资成本。短期投资的期末计价按成本与市价孰低法核算, 短期投资跌价准备按期末投资总额计提。

9. 应收款项及坏账准备

坏账损失采用备抵法核算。

坏账准备在对应收款项的回收可能性作出具体评估后计提。

本集团计提坏账准备分为专项准备和一般准备。专项准备是在对个别应收款项(包括应收账款和其他应收款)的回收可能性作出具体评估后, 对收回有困难的应收款项, 根据经验和实际情况计提相应的专项坏账准备; 一般准备是当期期末应收账款(剔除已计提专项坏账准备部分)的余额根据 3%的比例计提。

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。

10. 存货

存货包括原材料、收费系统工程成本和库存商品。原材料系公路维修所需材料, 于取得时按实际成本入账。收费系统工程成本系皖通科技公司安装收费系统所发生的直接人工及按适当百分比分摊的间接安装费用, 于工程完工结算时转入产品销售成本。库存商品主要包括皖通科技公司采购的用于销售和工程安装的硬件设备及其他商品, 于取得时按实际成本入账。

由于存货销售价格低于成本、遭受毁损、全部或部分陈旧过时等原因, 使存货成本高于可变现净值的, 按可变现净值低于存货成本部分提取存货跌价准备。可变现净值按正常经营过程中, 以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值确定。

11. 长期股权投资

长期股权投资的成本按投资时实际支付的价款入账。本集团对被投资企业的投资占该企业有表决权资本总额的 20% 或者 20% 以上、或虽投资不足 20% 但对其财务和经营决策有重大影响的, 采用权益法核算。本集团对被投资企业的投资占该企业有表决权资本总额的 20% 以下, 或对被投资企业的投资虽占该企业有表决权资本总额的 20% 或 20% 以上但对其财务和经营决策不具有重大影响的, 采用成本法核算。

长期投资由于市价持续下跌或被投资企业经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值, 并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复, 按可收回金额低于长期投资账面价值的差额, 计提长期投资减值准备。

12. 固定资产计价及折旧

固定资产系指使用期限超过一年的公路及构筑物、房屋建筑物、安全设施、通讯及监控设施、收费设施、机械设备、车辆及其他与生产经营直接相关的主要生产经营设备, 以及单位价值在 2,000 元以上并且使用期限超过两年的非主要生产经营设备。

购置或新建的固定资产按取得时的成本作为入账价值, 对本公司成立时投资方投入的固定资产按投资各方确认的价值作为入账价值。

固定资产按原值减累计折旧计价。公路及构筑物的折旧以原值在经营权期限内按直线法计提。其他固定资产系以原值减去 3% 的估计残值后, 在估计使用年限内按直线法计提。固定资产的经营权期限/估计可使用年限如下:

类别	经营权/ 使用年限	年折旧率
公路及构筑物	30 年	3.2%
房屋及建筑物	30 年	3.2%
安全设施	10 年	9.7%
通讯及监控设施	10 年	9.7%
收费设施	7 年	13.9%
机械设备	9 年	10.8%
车辆	9 年	10.8%
其他设备	6 年	16.2%

期末对固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计量。当固定资产在实质上创造经济利益的能力受到重大不利影响时, 对可收回金额低于账面价值的差额, 予以计提减值准备; 固定资产在实质上已经不能再带来经济利益时, 予以全额计提减值准备。

13. 在建工程

在建工程指正在兴建中或安装中的资本性资产, 以实际发生的支出作为工程成本入账。成本的计价包括建筑费用及其他直接费用、机器设备原价、安装费用, 还包括在达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程存在长期停建且预计在可预见的未来不会重新开工或所建项目无论在性能上、还是在技术上已经落后, 且带来的经济利益具有很大的不确定性等情况时, 对于可收回金额低于账面价值的差额, 予以计提减值准备。

14. 无形资产

无形资产包括土地使用权及非专利技术。购置的无形资产按实际支付的价款作为入账价值, 作价入股的无形资产按投资各方确认的价值作为入账价值。无形资产以原值减累计摊销及减值准备列记, 并按直线法在以下年限内摊销:

类别	年限
土地使用权	30年
非专利技术	3年

当无形资产创造经济利益的能力受到重大不利影响时, 按照账面价值与可收回金额孰低计量, 对可收回金额低于账面价值的差额, 予以计提减值准备。无形资产不能带来经济利益时, 将其账面价值全部转入当期损益。

15. 长期待摊费用

长期待摊费用包括已经支出但摊销期限在一年以上的各项费用及 A 股增发费用。

A 股增发费用将在本公司 A 股增发成功后冲减资本溢价。其他长期待摊费用按原值减累计摊销列。摊销系以原值按直线法在估计的受益期间内计提。

如长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的, 尚未摊销的该项目的摊余价值予以全部转入当期损益。

16. 公路维修费用

公路维修费用支出包括大修理支出和中小修支出。大修理支出在发生时予以资本化, 并在大修理间隔期内平均摊销。其他的公路中小修支出, 于实际发生时一次性确认为当期的经营费用。

17. 借款费用

为购建固定资产而专门借款所产生的利息、折溢价摊销、辅助费用及外币汇兑差额等借款费用, 在同时具备下列三个条件时, 开始资本化, 计入该资产的成本:

- 资产支出已经发生;
- 借款费用已经发生;
- 为使资产达到预定可使用状态所必需的购建活动已经开始。

当购建的固定资产达到预定可使用状态时停止资本化, 以后发生的借款费用计入当期损益。

借款费用中的每期包括折溢价摊销的利息费用按当期购建固定资产累计支出加权平均数与相关借款的加权平均利率(该特定借款的利率), 在不超过当期专门借款实际发生的利息和折溢价摊销的范围内, 确定资本化金额; 外币专门借款的汇兑差额和重大的专门借款辅助费用等借款费用按实际发生额确认为资本化金额。

其他借款发生的借款费用, 于发生当期直接确认为财务费用。

18. 收入确认

(1) 通行费收入

经营公路的通行费收入于收取时予以确认。

(2) 产品销售收入

产品销售收入系计算机软件和销售, 在已将产(商)品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方, 并不再对该商品实施继续管理和控制, 与交易相关的经济利益能够流入本集团, 相关的收入和成本能够可靠计量时确认。

(3) 提供劳务

劳务收入主要指提供计算机软件及硬件安装的劳务收入, 在同一会计年度内开始并完成的劳务, 在完成劳务时确认营业收入。跨年度开始和完成的劳务, 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下, 在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(4) 利息收入

按让渡现金使用权的时间及适用利率计算确认。

19. 所得税的会计处理方法

本集团企业所得税费用的会计处理采用应付税款法。

安徽皖通高速公路股份有限公司
盈利预测编制基础和假设
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

(二) 盈利预测所依据的假设如下:

1. 基本假设

- (1) 适用于本集团在中国及其他经营所在地之有关政策、法律、法规及制度不会有重大改变;
- (2) 本集团在中国及其他经营所在地之政治经济环境和市场条件将不会有重大改变;
- (3) 适用于本集团在中国及其他经营所在地之税务基准、税率无重大变化;
- (4) 在本盈利预测年度内, 有关的通货膨胀率, 银行信贷利率及人民币汇率不会有重大变化; 及
- (5) 本集团的业务将不会因管理层无法控制之因素引起不利之影响。

2. 特定假设

- (1) 本集团预计本公司经营的收费公路之通行费收费标准在本盈利预测年度内没有变化。
- (2) 本公司发行 A 股所筹资金系用于收购连云港至霍尔果斯高速公路 (“连霍高速公路”) 安徽段。本盈利预测假设本公司于发行 A 股后该项目的收购对二年度的盈利不产生影响。

安徽皖通高速公路股份有限公司
 盈利预测编制基础和假设
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

三、盈利预测表

(一) 合并盈利预测表

人民币千元

说明	二 一年 (十二个月) (已审实际数)	二 二年			合计 (十二个月) (预测数)
		一月一日至 六月三十日 (六个月) (已审实际数)	七月一日至 十一月三十日 (五个月) (未审实际数)	十二月一日至 十二月三十一日 (一个月) (预测数)	
一、主营业务收入	611,450	360,685	322,011	62,005	744,701
减: 主营业务成本	(278,086)	(149,683)	(124,365)	(31,916)	(305,964)
主营业务税金及附加	(28,866)	(17,120)	(17,714)	(2,269)	(37,103)
二、主营业务利润	304,498	193,882	179,932	27,820	401,634
加: 其他业务利润	5,212	1,924	1,529	3,134	6,587
减: 营业费用	(595)	(344)	(333)	(11)	(688)
管理费用	(57,078)	(39,056)	(32,416)	(20,032)	(91,504)
财务费用	5,379	1,603	1,501	43	3,147
三、营业利润	257,416	158,009	150,213	10,954	319,176
加: 投资收益	560	(126)	(51)	(23)	(200)
营业外收入	9	493	175	-	668
减: 营业外支出	-	(606)	(250)	-	(856)
四、利润总额	257,985	157,770	150,087	10,931	318,788
减: 所得税	(9,500)	(22,958)	(36,838)	(1,313)	(61,109)
减: 少数股东损益	(366)	(71)	(146)	68	(149)
五、净利润	248,119	134,741	113,103	9,686	257,530

(二) 本公司盈利预测表

人民币千元

说明	二 一年 (十二个月) (已审实际数)	二 二年			合计 (十二个月) (预测数)
		一月一日至 六月三十日 (六个月) (已审实际数)	七月一日至 十一月三十日 (五个月) (未审实际数)	十二月一日至 十二月三十一日 (一个月) (预测数)	
一、主营业务收入	376,597	214,598	178,725	33,820	427,143
减: 主营业务成本	(143,810)	(78,236)	(61,287)	(21,653)	(161,176)
主营业务税金及附加	(20,533)	(11,694)	(10,094)	(2,385)	(24,173)
二、主营业务利润	212,254	124,668	107,344	9,782	241,794
加: 其他业务利润	4,981	2,267	103	4,718	7,088
减: 管理费用	(36,389)	(25,615)	(24,416)	(13,021)	(63,052)
财务费用	4,747	1,561	1,413	86	3,060
三、营业利润	185,593	102,881	84,444	1,565	188,890
加: 投资收益	58,045	46,925	43,564	10,968	101,457
营业外收入	-	532	113	-	645
减: 营业外支出	-	(203)	(198)	-	(401)
四、利润总额	243,638	150,135	127,923	12,533	290,591
减: 所得税	4,481	(15,394)	(14,820)	(2,847)	(33,061)
五、净利润	248,119	134,741	113,103	9,686	257,530

安徽皖通高速公路股份有限公司
 盈利预测编制基础和假设
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四、合并盈利预测表说明

(一) 主营业务收入

合并主营业务收入系本公司、高界公司和宣广公司所经营收费公路之通行费收入及皖通科技公司的产品销售及提供劳务收入。

人民币千元	二 一 年 (十二个月) (已审实际数)	二 二 年			合 计 (十二个月) (预测数)	增 减 变 动 率 (%)
		一 月 一 日 至 六 月 三 十 日 (已审实际数)	七 月 一 日 至 十 一 月 三 十 日 (未审实际数)	十 二 月 一 日 至 十 二 月 三 十 一 日 (预测数)		
合宁高速公路	322,950	183,344	151,418	30,381	365,143	13%
205 天长段	53,647	31,254	27,307	3,439	62,000	16%
宣广高速公路	70,695	47,766	53,050	10,184	111,000	57%
高界高速公路	134,134	82,542	77,874	14,584	175,000	30%
产品销售及提供劳务 收入	30,024	15,779	12,362	3,417	31,558	5%
合 计	611,450	360,685	334,011	62,005	744,701	22%

(1) 合宁高速公路

合宁高速公路属于国家公路交通网主干线“两纵两横”中上海至四川高速公路的一段,是本集团主要的通行费收入来源,该路段车流量的增长和安徽省乃至全国经济发展密切相关。随着国家在基础建设方面进一步的巩固深化投资,以及全国公路网建设的日趋完善,再加上中国加入世界贸易组织将使国家宏观经济更稳定持续发展以及国家西部大开发战略的纵深化发展,合宁路通行费收入将呈持续上升趋势。于二 二 年一月一日至六月三十日止期间,合宁高速公路通行费收入已较去年同期增长 18%,本公司预测二 二 年下半年该路段通行费收入与去年同期比较亦将相应增长,并预测二 二 年度之合宁高速公路通行费收入将较上年度增长约 13%。

(2) 205 天长段

205 天长段属于国家高速公路主干线南京至连云港高速公路安徽段,由于国家宏观经济发展势头良好,该路段历年都保持较高增长速度。于二 一 年六月,205 天长段开始路面改良的修建工程,该工程已于二 一 年六月底完工。该工程较大幅度地改善了 205 天长段的路面状况,再加上国家经济发展的良好势头,于二 二 年一月一日至六月三十日止期间,205 天长段通行费收入已较去年同期增长 26%。本公司预测该路段下半年通行费收入将基本与上半年持平,并预测二 二 年度之 205 天长段通行费收入将较上年度增长约 16%。

安徽皖通高速公路股份有限公司
 盈利预测编制基础和假设
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

(3) 宣广高速公路

宣广高速公路系安徽省境内连接宣州至广德的高速公路, 该路段车流量的变动在较大程度上受到安徽省省内地区经济状况的影响。考虑到近几年安徽省经济发展水平皆高于全国平均水平, 并且, 与宣广高速公路连接的省内其他路网改造已近完工, 这些因素都将推动该路段车流量及通行费收入的增长。于二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间, 宣广高速公路通行费收入已较去年同期增长 36%。本公司预测该路段下半年通行费收入持续增长, 并预测二〇〇二年度宣广高速公路通行费收入将较上年度增长约 57%。

(4) 高界高速公路

高界高速公路系属于国家公路交通网主干线“两纵两横”中上海至四川高速公路及北京至福州高速公路的共用段, 具有强劲的发展潜力。高界高速公路于一九九九年五月开始试运行至今, 车流量每年都有较大幅度的提高, 现已成为安徽省境内一公路主干道。于二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间, 高界高速公路通行费收入已较去年同期增长 30%。考虑到全省乃至全国宏观经济稳定的发展, 并且, 该路段投入运营至今正处于高速发展期, 本公司预测该路段下半年通行费收入与去年同期比较亦将相应增长, 并预测二〇〇二年度高界高速公路的通行费收入将较上年度增长约 30%。

(5) 皖通科技公司之产品销售及提供劳务收入

皖通科技公司系本公司与其他投资者合营成立从事高新技术产品开发及销售的公司, 经过两年的经营运作, 皖通科技公司已逐步发展其在高新技术方面的优势。于二〇〇二年一月一日至六月三十日止期间, 皖通科技公司的产品销售及提供劳务收入已实现上年度收入的一半。本公司预测皖通科技公司二〇〇二年度的产品销售及提供劳务收入较上年度小幅增长 5%。

(二) 主营业务成本

人民币千元	二〇〇二年					增减 变动率 (%)
	二〇〇一年 (十二个月) (已审实际数)	一月一日至 六月三十日 (六个月) (已审实际数)	七月一日至 十一月三十日 (五个月) (未审实际数)	十二月一日至 十二月三十一日 (一个月) (预测数)	合计 (十二个月) (预测数)	
固定资产折旧	167,641	86,231	72,175	16,375	174,781	4%
土地使用权摊销	18,374	9,371	7,808	1,565	18,744	2%
公路维修费用及其他	92,071	54,081	44,382	13,976	112,439	22%
合计	278,086	149,683	124,365	31,916	305,964	10%

安徽皖通高速公路股份有限公司
 盈利预测编制基础和假设
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

主营业务成本二 二年度较上年度增长约人民币 2,788 万元, 详细情况列示如下:

(1) 合宁高速公路及 205 天长段

人民币千元	二 一 年 (十二个月) (已审实际数)	二 二 年			合 计 (十二个月) (预测数)	增 减 变动率 (%)
		一 月 一 日 至 六 月 三 十 日 (六个月) (已审实际数)	七 月 一 日 至 十 一 月 三 十 日 (五个月) (未审实际数)	十 二 月 一 日 至 十 二 月 三 十 一 日 (一个月) (预测数)		
固定资产折旧	78,300	41,397	34,711	7,892	84,000	7%
土地使用权摊销	7,676	4,022	3,351	671	8,044	5%
公路维修费用及 其他	57,834	32,817	23,225	13,090	69,132	20%
合计	143,810	78,236	61,287	21,653	161,176	12%

本公司预测二 二年度之合宁高速公路及 205 天长段主营业务成本将会比上年度上升约 12%。主营业务成本上升的主要系公路维修费用及其他较上年度增加约 20%，系由于考虑到合宁高速公路和 205 天长段预测车流量将比上一年度有较大增长，而相应增加了公路路面维修费用所致。另外，随着公路运营年限的增长，相应的维修费用也随之增长。

(2) 宣广高速公路

人民币千元	二 一 年 (十二个月) (已审实际数)	二 二 年			合 计 (十二个月) (预测数)	增 减 变动率 (%)
		一 月 一 日 至 六 月 三 十 日 (六个月) (已审实际数)	七 月 一 日 至 十 一 月 三 十 日 (五个月) (未审实际数)	十 二 月 一 日 至 十 二 月 三 十 一 日 (一个月) (预测数)		
固定资产折旧	21,869	11,053	9,256	2,691	23,000	5%
土地使用权摊销	3,237	1,618	1,349	270	3,237	-
公路维修费用及 其他	5,248	3,698	4,647	(949)	7,396	41%
合计	30,354	16,369	15,252	2,012	33,633	11%

本公司预测宣广高速公路二 二年度主营业务成本较上年度增长约 11%，主要系因预测之车流量增加而相应增加了二 二年度高速公路路面维修费用所致。于二 二 年一月一日至六月三十日止期间，公路维修费用及其他较去年同期增长了 36%。本公司预测二 二 年下半年的公路维修费用将基本与上半年持平。

安徽皖通高速公路股份有限公司
 盈利预测编制基础和假设
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

(3) 高界高速公路

人民币千元	二 二 年					增减 变动率 (%)
	二 一 年	一月一日至 六月三十日	七月一日至 十一月三十日	十二月一日至 十二月三十一日	合计	
	(十二个月) (已审实际数)	(六个月) (已审实际数)	(五个月) (未审实际数)	(一个月) (预测数)	(十二个月) (预测数)	
固定资产折旧	67,472	33,781	28,209	5,791	67,781	-
土地使用权摊销	7,461	3,731	3,108	624	7,463	-
公路维修费用及 其他	5,398	5,113	5,741	151	11,005	104%
合计	80,331	42,625	37,058	6,566	86,249	7%

本公司预测高界高速公路二 二 年度主营业务成本将较上年度增长约 7%，主要系公路维修费用及其他增加所致。高界高速公路一九九九年年底才开始正式经营，于二 一 年度和二 一 年度，公路尚处于保修期内，维护成本相对低廉。二 二 年度已不属保修期内，因而，本公司预计二 二 年度公路维修费用及其他将有大幅增长，较上年度增长约 104%。

(4) 皖通科技公司产品销售及提供劳务

人民币千元	二 二 年					增减 变动率 (%)
	二 一 年	一月一日至 六月三十日	七月一日至 十一月三十日	十二月一日至 十二月三十一日	合计	
	(十二个月) (已审实际数)	(六个月) (已审实际数)	(五个月) (未审实际数)	(二个月) (预测数)	(十二个月) (预测数)	
主营业务成本	23,591	12,453	10,768	1,685	24,906	6%

皖通科技公司于二 一 年度之主营业务毛利率约为 21%，于二 二 年一月一日至六月三十日止期间之主营业务毛利率为 21%，本公司预计二 二 年下半年主营业务毛利率将基本于上半年持平。基于上述考虑，本公司预计二 二 年度主营业务成本较上年度小幅增长 6%，与销售收入增长同步。

(三) 主营业务税金及附加

主营业务税金及附加的预测是根据当年的主营业务收入预测数和适用税率相乘作出。

(四) 其他业务利润

其他业务利润是指除通行费收入以外的收入，如清障，排障等其他业务取得的利润。本公司预计二 二 年度随着各收费公路车流量的增长，相应的其他业务利润也将有所增长。

安徽皖通高速公路股份有限公司
 盈利预测编制基础和假设
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

(五) 管理费用

人民币千元	二 二 年					增 减 变 动 率 (%)
	二 一 年 (十二个月) (已审实际数)	一 月 一 日 至 六 月 三 十 日 (六个月) (已审实际数)	七 月 一 日 至 十 一 月 三 十 日 (五个月) (未审实际数)	十 二 月 一 日 至 十 二 月 三 十 一 日 (一个月) (预测数)	合 计 (十二个月) (预测数)	
董事会会费及中介机构费用	1,874	486	1,714	100	2,300	23%
职工工资及福利费用	36,852	29,276	31,224	1,958	62,458	69%
其他费用	18,352	9,294	11,206	6,246	26,746	46%
合计	57,078	39,056	44,144	8,304	91,504	60%

本公司预测二 二 年度管理费用较二 一 年度增长 60%，约人民币 3,443 万元。管理费用上升的主要原因是：

- (i) 职工工资及福利费用较上年度上升 69%，约人民币 2,561 万元，主要系本公司及子公司为员工购买商业养老保险所致，该等保险增加二 二 年度管理费用约人民币 1,400 万元。同时，考虑到二 二 年度通行费收入较上年度有较大幅度增长，因而相关效益工资将在下半年有所增长。
- (ii) 其他费用较上年度上升 46%，主要系本公司经营规模的拓展致使了相关管理费的增长。同时，考虑到下半年为公路通行的高峰期，本公司预计相关的管理费用也将较上半年有较大幅度增长。

(六) 财务费用

于二 二 年度利息收入的预测系根据二 二 年十一月三十日账面所余定期存款额计算约人民币 1 亿元而得。

(七) 营业外收入、支出

本公司预测二 二 年度无重大营业外收入、支出项目。

安徽皖通高速公路股份有限公司
 盈利预测编制基础和假设
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

(八) 企业所得税

人民币千元	二 一年		二 二年			
	二 一年 (十二个月) (已审实际数)	二 一年 (十二个月) (已审实际数)	一月一日至 六月三十日 (六个月) (已审实际数)	七月一日至 十一月三十日 (五个月) (未审实际数)	十二月一日至 十二月三十一日 (一个月) (预测数)	合计 (十二个月) (预测数)
利润总额	257,985	157,770	157,770	150,087	10,931	318,788
适用所得税税率	15%	15%	15%	15%	15%	15%
所属子公司不同税率影响	38,698	23,666	23,666	22,513	1,640	47,819
不可抵扣项目影响	13,059	9,952	9,952	11,080	(327)	20,705
所得税财政返还	-	-	-	3,245	-	3,245
所得税费用净值	(42,257)	(10,660)	(10,660)	-	-	(10,660)
所得税费用净值	9,500	22,958	22,958	36,838	1,313	61,109

安徽皖通高速公路股份有限公司

董事会