

安徽省六武高速公路有限公司

已审备考财务报表

2021年度、2022年度及
截至2023年6月30日止六个月期间

目 录

	页	次
一、 审计报告	1	- 5
二、 已审备考财务报表		
备考资产负债表		6
备考利润表		7
备考现金流量表	8	- 9
备考财务报表附注	10	- 53



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 17, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza, 1 East Chang An Avenue
Dongcheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼17层
邮政编码：100738

Tel 电话：+86 10 5815 3000
Fax 传真：+86 10 8518 8298
ey.com

审计报告

安永华明（2023）专字第60904999_B08号
安徽省六武高速公路有限公司

安徽省六武高速公路有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了安徽省六武高速公路有限公司的备考财务报表，包括2021年12月31日、2022年12月31日、2023年6月30日的备考资产负债表，2021年度、2022年度及截至2023年6月30日止六个月期间的备考利润表、备考现金流量表以及相关备考财务报表附注。

我们认为，后附的安徽省六武高速公路有限公司的备考财务报表在所有重大方面按照备考财务报表附注二所述编制基础编制。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对备考财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于安徽省六武高速公路有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 强调事项——编制基础

我们提醒财务报表使用者关注备考财务报表附注二对编制基础的说明。安徽省六武高速公路有限公司编制备考财务报表是为了安徽皖通高速公路股份有限公司向中国证券监督管理委员会及上海证券交易所申报发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事宜使用。因此，备考财务报表不适用于其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。

四、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对2021年度、2022年度及截至2023年6月30日止六个月期间的备考财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对备考财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

审计报告（续）

安永华明（2023）专字第60904999_B08号
安徽省六武高速公路有限公司

四、关键审计事项（续）

我们已经履行了本报告“注册会计师对备考财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的备考财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为备考财务报表整体发表审计意见提供了基础。

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
<p>通行费收入的确认</p> <p>安徽省六武高速公路有限公司（“六武高速”）的收入主要来源于通行费收入，并于车辆通过高速公路且本公司收到付款或有权收取付款时确认。</p> <p>六武高速通行费收入依据安徽省高速公路联网运营有限公司出具的通行费收入拆分报表最终确认。六武高速 2021 年度、2022 年度及截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间的通行费收入分别为人民币 559,981,854.90 元、人民币 524,151,550.04 元以及人民币 276,966,313.84 元。通行费收入是六武高速收入的主要来源，对备考财务报表影响重大，因此我们将通行费收入的确认识别为关键审计事项。</p> <p>备考财务报表附注中对通行费收入的确认的披露请参见附注三、11，及附注五、13。</p>	<p>我们的审计程序主要包括：</p> <p>了解和评价与高速公路通行费收入确认相关的内部控制的设计，并测试相关控制运行的有效性；</p> <p>复核安徽省人民政府关于高速公路通行费收费标准批复文件、交通部关于高速公路收费权的批复文件等；</p> <p>将安徽省高速公路联网运营有限公司通行费收入拆分报表与六武高速通行费收入确认金额核对，检查是否存在金额不一致的情况；</p> <p>对截至备考财务报表各期末应收安徽省高速公路联网运营有限公司通行费金额和各期间通行费收入金额执行函证程序；</p> <p>了解和检查安徽省高速公路联网运营有限公司历史付款模式及期后回款情况；</p> <p>评估高速公路通行费收入确认原则和方法是否符合会计准则的规定，检查备考财务报表列报及披露是否恰当。</p>

审计报告（续）

安永华明（2023）专字第60904999_B08号
安徽省六武高速公路有限公司

五、其他事项——对审计报告使用的限制

我们的报告仅供安徽皖通高速公路股份有限公司向中国证券监督管理委员会及上海证券交易所申报发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金交易相关各方使用，而不应为除上述交易相关各方以外的其他方使用。

六、管理层和治理层对备考财务报表的责任

安徽省六武高速公路有限公司管理层负责按照备考财务报表附注二所述编制基础编制备考财务报表（包括确定该编制基础对于在具体情况下编制备考财务报表是可以接受的），并设计、执行和维护必要的内部控制，以使备考财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制备考财务报表时，管理层负责评估安徽省六武高速公路有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安徽省六武高速公路有限公司的财务报告过程。

七、注册会计师对备考财务报表审计的责任

我们的目标是对备考财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响备考财务报表使用者依据备考财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

审计报告（续）

安永华明（2023）专字第60904999_B08号
安徽省六武高速公路有限公司

七、注册会计师对备考财务报表审计的责任（续）

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- （1）识别和评估由于舞弊或错误导致的备考财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- （2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
- （3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- （4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对导致对安徽省六武高速公路有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意备考财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致安徽省六武高速公路有限公司不能持续经营。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

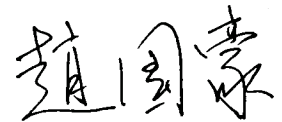
我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对2021年度、2022年度及截至2023年6月30日止六个月期间的备考财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

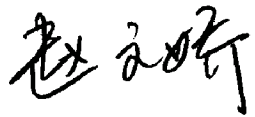
审计报告（续）

安永华明（2023）专字第60904999_B08号
安徽省六武高速公路有限公司

（本页无正文）



中国注册会计师：赵国豪
（项目合伙人）



中国注册会计师：赵文娇

中国 北京

2023年10月13日

安徽省六武高速公路有限公司
备考资产负债表

2021年12月31日、2022年12月31日及2023年6月30日

人民币元

资产	附注五	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产				
货币资金	1	300,596,480.52	-	-
预付款项		78,416.37	-	-
其他应收款	2	20,566,912.26	65,672,802.78	11,572,873.03
存货	3	67,815.00	129,807.00	-
流动资产合计		321,309,624.15	65,802,609.78	11,572,873.03
非流动资产				
固定资产	4	200,036,959.21	208,528,281.84	65,461,616.39
在建工程	5	-	-	50,825,615.75
无形资产	6	2,317,707,863.23	2,388,297,950.46	2,529,478,124.87
递延所得税资产	7	96,724,555.67	99,598,140.73	105,347,392.42
非流动资产合计		2,614,469,378.11	2,696,424,373.03	2,751,112,749.43
资产总计		2,935,779,002.26	2,762,226,982.81	2,762,685,622.46
负债和所有者权益				
流动负债				
应付账款	8	5,754,747.92	14,467,605.34	31,881,974.00
应付职工薪酬	9	2,471,842.18	-	-
应交税费	10	43,967,674.98	7,338,249.93	10,671,337.42
其他应付款	11	3,613,146.54	1,003,821.55	1,224,711.54
其他流动负债	12	9,729,219.22	1,908,639.05	639,591.74
流动负债合计		65,536,630.84	24,718,315.87	44,417,614.70
负债合计		65,536,630.84	24,718,315.87	44,417,614.70
所有者权益合计		2,870,242,371.42	2,737,508,666.94	2,718,268,007.76
负债和所有者权益总计		2,935,779,002.26	2,762,226,982.81	2,762,685,622.46

本备考财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附备考财务报表附注为本备考财务报表的组成部分



安徽省六武高速公路有限公司
备考利润表

2021年度、2022年度及截至2023年6月30日止六个月期间

人民币元

	附注五	截至2023年6月30日止 6个月期间	2022年	2021年
营业收入	13	277,318,343.53	524,151,550.04	559,981,854.90
减：营业成本	13	101,765,985.54	223,153,956.08	203,089,688.37
税金及附加	14	1,000,431.00	2,509,151.47	2,498,095.73
管理费用	15	4,277,014.97	9,192,384.07	9,563,347.95
财务费用	16	(36,693.96)	-	-
其中：利息收入	16	39,431.83	-	-
加：资产处置损失	17	-	(3,608.52)	-
营业利润		170,311,605.98	289,292,449.90	344,830,722.85
利润总额		170,311,605.98	289,292,449.90	344,830,722.85
减：所得税费用	19	42,577,901.50	72,439,775.36	86,207,680.71
净利润		127,733,704.48	216,852,674.54	258,623,042.14
其中：持续经营净利润		127,733,704.48	216,852,674.54	258,623,042.14
其他综合收益的税后净额		-	-	-
综合收益总额		127,733,704.48	216,852,674.54	258,623,042.14

本备考财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附备考财务报表附注为本备考财务报表的组成部分





安徽省六武高速公路有限公司
备考现金流量表

2021年度、2022年度及截至2023年6月30日止六个月期间

人民币元

	附注五	截至2023年6月30日 止六个月期间	2022年	2021年
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		272,260,120.32	544,306,919.56	575,466,031.14
收到其他与经营活动有关的现金	20	39,431.83	-	-
经营活动现金流入小计		272,299,552.15	544,306,919.56	575,466,031.14
购买商品、接受劳务支付的现金		18,621,802.70	83,596,730.35	30,078,050.89
支付给职工以及为职工支付的现金		4,167,322.40	14,238,518.42	12,335,554.74
支付的各项税费		12,441,961.43	88,257,309.14	100,144,589.61
支付其他与经营活动有关的现金	20	2,737.87	-	-
经营活动现金流出小计		35,233,824.40	186,092,557.91	142,558,195.24
经营活动产生的现金流量净额	21	237,065,727.75	358,214,361.65	432,907,835.90
二、投资活动产生的现金流量：				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	26,013.00	-
投资活动现金流入小计		-	26,013.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	101,630,954.98	51,226,802.70
投资活动现金流出小计		-	101,630,954.98	51,226,802.70
投资活动使用的现金流量净额		-	(101,604,941.98)	(51,226,802.70)

本备考财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



后附备考财务报表附注为本备考财务报表的组成部分



安徽省六武高速公路有限公司
备考现金流量表（续）



2021年度、2022年度及截至2023年6月30日止六个月期间



人民币元

	附注五	截至2023年6月30日 止六个月期间	2022年	2021年
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		5,000,000.00	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	20	165,670,403.68	-	-
筹资活动现金流入小计		170,670,403.68	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金		-	198,078,666.90	381,681,033.20
支付的其他与筹资活动有关的现金	20	107,139,650.91	58,530,752.77	-
筹资活动现金流出小计		107,139,650.91	256,609,419.67	381,681,033.20
筹资活动产生/（使用）的现金流量 净额		63,530,752.77	(256,609,419.67)	(381,681,033.20)
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	21	300,596,480.52	-	-
加：期/年初现金及现金等价物余额	21	-	-	-
六、期/年末现金及现金等价物余额	21	300,596,480.52	-	-

本备考财务报表由以下人士签署：

法定代表人：


主管会计工作负责人：


会计机构负责人：


后附备考财务报表附注为本备考财务报表的组成部分

一、基本情况

1. 本公司基本情况

安徽省六武高速公路有限公司（“本公司”）是由安徽省交通控股集团有限公司（“安徽交通控股集团”）于2022年12月15日在中华人民共和国安徽省注册成立的有限责任公司，统一社会信用代码为91341500MA8PU3NK68，住所地为安徽省六安市金安区城北乡北二十铺六安北高速公路管理中心，注册资本为人民币5,000,000.00元。

本公司经批准的经营范围：公路管理与养护（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准），一般项目：工程管理服务；交通设施维修（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。

本公司的控股股东为于中国成立的安徽交通控股集团。安徽交通控股集团由安徽省人民政府国有资产监督管理委员会控制。

本公司拥有六安至武汉高速公路安徽段（“六武高速公路安徽段”）收费公路之特许经营权，收费里程全长92.71公里。根据《安徽省人民政府关于六安至武汉高速公路安徽段收费经营期限的批复》（皖政秘[2012]545号），同意六安至武汉高速公路安徽段收费经营期限为30年，即从2009年12月28日至2039年12月27日。

本备考财务报表业经本公司执行董事于2023年10月13日决议批准报出。

2. 收购交易基本情况

于2022年12月15日（本公司成立日）之前，六武高速公路安徽段业务由安徽交通控股集团运营及核算。于2022年12月15日，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国民法典》《企业国有产权无偿划转管理暂行办法》（国资发产权〔2005〕239号）等相关法律、行政法规及规范性文件之规定，按照安徽交通控股集团董事会2022年第十九次会议纪要要求，安徽交通控股集团与本公司签署《无偿划转协议》，安徽交通控股集团将六武高速公路安徽段相关资产、负债、业务及人员无偿划转至本公司，无偿划转基准日为2022年9月30日。本次划转涉及的公路收费权、公路资产及负债（不包括服务区、加油站）按照立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《安徽省交通控股集团有限公司六武高速公路安徽段拟划转资产负债专项审计报告》（立信中联专审字[2022]皖-0040号）进行划转。至此，六武高速公路安徽段特许经营业务实现单独实体运营及核算。

一、 基本情况（续）

2. 收购交易基本情况（续）

根据安徽皖通高速公路股份有限公司（“皖通高速”）于2023年4月17日召开的第九届董事会第三十次会议决议，批准皖通高速以发行股份及支付现金的方式购买安徽交通控股集团持有的本公司100%股权，其中，85%的交易对价由皖通高速以发行股份的方式支付，15%的交易对价由皖通高速以现金支付。同时，皖通高速拟采用询价方式向不超过35名特定投资者发行股份募集配套资金。不超过本次重组中拟以发行股份及支付现金的方式购买资产交易价格的40%，且发行股份数量不超过本次交易前皖通高速总股本的30%。本次发行股份及支付现金购买资产的股票发行定价基准日为皖通高速上市公司第九届董事会第三十次会议决议公告之日，即2023年4月18日，本次交易的发行股份及支付现金购买资产的股票发行价格为7.19元/股。鉴于皖通高速2022年度利润分配方案已经股东大会审议通过，该利润分配方案实施后，根据《发行股份及支付现金购买资产协议》及《发行股份及支付现金购买资金协议之补充协议》确定的本次重组的股份发行价格调整为6.64元/股。最终的发行数量及价格将在本次发行股份募集配套资金经中国证监会作出予以注册决定后按照中国证监会的相关规定确定。

本次交易依据中联资产评估集团有限公司出具的《安徽皖通高速公路股份有限公司拟发行股份及支付现金购买安徽省六武高速公路有限公司股权涉及的安徽省六武高速公路有限公司股东全部权益价值项目》（“《资产评估报告》”）（中联评报字[2023]第1418号），以2022年12月31日为基准日，本公司100%股权采用资产基础法和收益法进行评估。经交易各方友好协商，确定本公司100%股权的交易作价为366,600.39万元。其中，皖通高速拟向安徽交通控股集团支付现金对价54,990.0585万元，其余311,610.3315万元对价拟按照6.64元/股的发行价格通过发行股份方式支付。

二、 备考财务报表的编制基础

本备考财务报表根据中国证券监督管理委员会《上市公司重大资产重组管理办法》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号——上市公司重大资产重组（2023年2月17日修订）》（以下简称“格式准则第26号”）的相关规定编制。本公司编制本备考财务报表是为了皖通高速向中国证券监督管理委员会及上海证券交易所申报发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事宜之目的，以反映收购标的财务情况。因此，本备考财务报表不适用于其他用途。

本备考财务报表基于安徽交通控股集团及本公司的历史会计记录，按照下述编制基础及附注三所述重要会计政策和会计估计进行编制。这些会计政策和会计估计是根据《企业会计准则》制定的。根据格式准则第26号之相关规定，本备考财务报表2021年度、2022年度及截至2023年6月30日止六个月期间已经按照与皖通高速相同的会计政策和会计估计编制。

二、 备考财务报表的编制基础（续）

- 1) 本公司的控股股东为安徽交通控股集团。在 2022 年 12 月 15 日（本公司成立日）安徽交通控股集团将六武高速公路安徽段相关资产、负债、业务及人员无偿划转至本公司之前，六武高速公路安徽段业务由安徽交通控股集团运营及核算。在编制本备考财务报表时，本公司假定上述业务划转于自本备考财务报表之最早列报期初（即 2021 年 1 月 1 日）已完成。在 2022 年 12 月 15 日（本公司成立日）之前依照划转的六武高速公路安徽段业务在安徽交通控股集团历史会计记录为基础编制本备考财务报表，由于在该期间本公司尚未成立，业务资产及负债之差额列示为所有者权益；自 2022 年 12 月 15 日（本公司成立日）起，本公司依照本公司会计记录编制本备考财务报表。
- 2) 在 2022 年 12 月 15 日（本公司成立日）之前，安徽交通控股集团统一管理核算其所营运各路段的货币资金，未就六武高速公路安徽段业务设立单独的银行账户。安徽交通控股集团以 2022 年 9 月 30 日为无偿划转基准日，将六武高速公路安徽段相关资产、负债、业务及人员无偿划转至本公司。该无偿划转资产中未包含任何货币资金，并约定自 2022 年 9 月 30 日（划转基准日），与六武高速公路安徽段业务相关的损益由本公司享有和承担。基于该等情形，在编制本备考财务报表时，本公司 i) 假设在 2022 年 9 月 30 日前营运所产生的全部货币资金扣除营运所支付的货币资金净额已视同对所有者的分配支付至安徽交通控股集团，货币资金相应以零元列示；及 ii) 假设自 2022 年 9 月 30 日（划转基准日）至 2022 年 12 月 15 日（本公司成立日）之间本公司营运所产生及支付的全部货币资金由安徽交通控股集团代为收付，相应计量为与安徽交通控股集团之关联方往来款。上述第 i) 项假设下视同对所有者的分配金额于 2021 及 2022 年度分别为人民币 381,681,033.20 元及人民币 198,078,666.90 元。此外，基于上述货币资金孳息对本备考财务报表并不重大，基于本备考财务报表之使用目的，在编制本备考财务报表时，未考虑上述货币资金产生的利息收入。
- 3) 本公司适用所得税率为 25%。在 2022 年 12 月 15 日（本公司成立日）之前，本备考财务报表所得税费用按照本备考财务报表的经营成果数据以所得税率 25% 计算。

除上述所述假设外，基于编制本备考财务报表的特定目的，本备考财务报表仅列示相关期间的备考资产负债表、利润表和现金流量表，以及对财务报表使用者具有重大参考意义的备考财务报表附注，所有者权益以总额列示。

本备考财务报表以持续经营为基础列报。

编制本备考财务报表时，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、 重要会计政策和会计估计

本公司根据实际业务经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在固定资产折旧、无形资产摊销和其他流动负债之公路修理费用的计量方法等。

1. 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。惟为编制本备考财务报表，其中2023年的会计期间为自2023年1月1日起至2023年6月30日止六个月期间。

2. 记账本位币

本公司记账本位币和编制本备考财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

3. 现金及现金等价物

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

4. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

三、 重要会计政策和会计估计（续）

4. 金融工具（续）

金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；
- （2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

三、重要会计政策和会计估计（续）

4. 金融工具（续）

金融资产分类和计量（续）

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。

只有能够消除或显著减少会计错配时，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

企业在初始确认时将某金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

三、重要会计政策和会计估计（续）

4. 金融工具（续）

金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- （1）能够消除或显著减少会计错配；
- （2）风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- （3）包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- （4）包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

企业在初始确认时将某金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他金融负债；其他金融负债也不能在初始确认后重新指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

三、 重要会计政策和会计估计（续）

4. 金融工具（续）

金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产、财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

三、重要会计政策和会计估计（续）

5. 存货

存货包括公路养护材料。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用先进先出法确定其实际成本。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

6. 固定资产

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

除使用提取的安全生产费形成的之外，固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	17年-30年	3%	3.2%-5.7%
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%

本公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

三、重要会计政策和会计估计（续）

7. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产及无形资产。

8. 无形资产

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。

无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

无形资产包括本公司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”）以及非归属于收费公路特许经营权项下的土地使用权及购入的软件等。

收费公路特许经营权系政府授予本公司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。

本公司将公路施工成本作为相关资产的对价金额或确认的建造收入金额减去有权收取可确定的现金（或其他金融资产）确认为无形资产之收费公路特许经营权进行核算，此外还包括借款费用资本化金额。

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。

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
收费公路特许经营权	30年
外购软件	2年

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

三、 重要会计政策和会计估计（续）

9. 资产减值

对除存货、合同资产及与合同成本有关的资产、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试；对使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

10. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利（设定提存计划）

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

三、 重要会计政策和会计估计（续）

11. 与客户之间的合同产生的收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。本公司各项收入的确认基础如下：

通行费收入

本公司与客户之间的通行费收入合同通常仅包含提供公路运营服务的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以车辆通过高速公路且本公司收到付款或有权收取付款时点确认收入，即取得服务的现时收款权利、客户接受该服务。

12. 合同资产与合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同资产

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、4。

合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

本公司与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。

三、 重要会计政策和会计估计（续）

12. 合同资产与合同负债（续）

合同负债（续）

本公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- （1） 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- （2） 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- （3） 该成本预期能够收回。

本公司对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- （1） 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- （2） 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

13. 政府补助

政府补助在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。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

三、 重要会计政策和会计估计（续）

13. 政府补助（续）

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

14. 递延所得税

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。除非应纳税暂时性差异是具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本公司重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

三、 重要会计政策和会计估计（续）

15. 安全生产费

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）、安徽省于2017年第十二届人大常委会第四十次会议修订后的《安徽省安全生产条例》以及财政部与国家安全生产监管总局于2022年11月颁布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的相关规定，本公司按上年度通行费收入的1%-1.5%（普通货运业务1%，客运业务、管道运输、危险品等特殊货运业务1.5%）提取安全费用，专项用于各类安全支出。若年末安全费用余额超过上年度通行费收入的1.5%，当年度暂不计提安全费用。

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

16. 公允价值计量

本公司于每个资产负债表日以公允价值计量衍生金融工具和权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在备考财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在备考财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

三、 重要会计政策和会计估计（续）

17. 其他流动负债之公路修理费用

本公司有义务保持收费公路处于良好的可使用状态。此等公路养护责任，除属于改造服务外，需要预提公路修理费用。按照于资产负债表日本公司经营的各收费公路为保持处于良好的可使用状态需要的主要养护及路面重铺作业的次数及各作业预期发生的费用估计。

本公司预计负债系一年内需要支付的公路修理费用。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之公路修理费用。

其他流动负债之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之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，对其他流动负债之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。

18. 重大会计判断和估计

编制备考财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

无形资产的经营权期限

无形资产的经营权期限使用直线法依照当地政府部门授予的经营权期限摊销。经营权期限由当地政府部门批准，本公司对经营权期限不享有更新或者提前终止的选择权。

当政府部门要求延长或缩短经营权期限时，本公司管理层将按未来适用法调整摊销费用，并评估是否需要计提无形资产的减值损失。

四、 税项

本公司主要税项及其税率列示如下：

增值税	- 本公司按通行费收入的3%简易征收增值税。
附加税费	- 除上述增值税外，本公司尚需按当期应交增值税的一定比例缴纳其他与增值税相关之税项，包括城市维护建设税、教育费附加和水利基金等。
企业所得税	- 按应纳税所得额的25%计缴。

五、 备考财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
银行存款	300,596,480.52	-	-

于2023年6月30日、2022年12月31日以及2021年12月31日，本公司银行存款均为活期存款，按银行活期存款利率取得利息收入，无所有权受到限制的货币资金。

2. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
一年以内	20,566,912.26	65,672,802.78	11,572,873.03

其他应收款按性质分类如下：

	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
应收通行费收入	20,566,912.26	7,142,050.01	11,572,873.03
应收关联方往来款	-	58,530,752.77	-
	20,566,912.26	65,672,802.78	11,572,873.03
减：其他应收款坏账准备	-	-	-
	20,566,912.26	65,672,802.78	11,572,873.03

安徽省六武高速公路有限公司

备考财务报表附注（续）

2021 年度、2022 年度及截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间

人民币元

五、 备考财务报表主要项目注释（续）

2. 其他应收款（续）

于2023年6月30日、2022年12月31日以及2021年12月31日，本公司管理层认为其他应收款无重大的预期信用损失，无需计提坏账准备。

于2022年12月31日及2021年12月31日，该等其他应收款项实际由安徽交通控股集团代为收取（附注八、3）。

3. 存货

	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
公路养护材料	67,815.00	129,807.00	-
减：存货跌价准备	-	-	-
	<u>67,815.00</u>	<u>129,807.00</u>	<u>-</u>

于2023年6月30日、2022年12月31日以及2021年12月31日，本公司管理层认为存货无重大减值迹象，无需计提存货跌价准备。

安徽省六武高速公路有限公司

备考财务报表附注（续）

2021年度、2022年度及截至2023年6月30日止六个月期间

人民币元

五、 备考财务报表主要项目注释（续）

4. 固定资产

截至2023年6月30日止六个月期间

	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	其他设备	合计
原价								
期初及期末余额	<u>186,860,119.34</u>	<u>100,997,066.14</u>	<u>49,341,608.08</u>	<u>13,264,792.78</u>	<u>4,513,724.60</u>	<u>4,011,742.75</u>	<u>96,913,857.10</u>	<u>455,902,910.79</u>
累计折旧								
期初余额	29,379,223.48	90,953,577.94	38,873,127.97	3,174,627.95	2,537,321.74	1,662,646.68	80,794,103.19	247,374,628.95
计提	4,444,419.93	444,385.49	577,551.65	768,072.60	238,955.83	216,188.34	1,801,748.79	8,491,322.63
处置或报废	-	-	-	-	-	-	-	-
期末余额	<u>33,823,643.41</u>	<u>91,397,963.43</u>	<u>39,450,679.62</u>	<u>3,942,700.55</u>	<u>2,776,277.57</u>	<u>1,878,835.02</u>	<u>82,595,851.98</u>	<u>255,865,951.58</u>
账面价值								
期末	<u>153,036,475.93</u>	<u>9,599,102.71</u>	<u>9,890,928.46</u>	<u>9,322,092.23</u>	<u>1,737,447.03</u>	<u>2,132,907.73</u>	<u>14,318,005.12</u>	<u>200,036,959.21</u>
期初	<u>157,480,895.86</u>	<u>10,043,488.20</u>	<u>10,468,480.11</u>	<u>10,090,164.83</u>	<u>1,976,402.86</u>	<u>2,349,096.07</u>	<u>16,119,753.91</u>	<u>208,528,281.84</u>

安徽省六武高速公路有限公司

备考财务报表附注（续）

2021年度、2022年度及截至2023年6月30日止六个月期间

人民币元

五、 备考财务报表主要项目注释（续）

4. 固定资产（续）

2022年

	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	其他设备	合计
原价								
年初余额	67,730,329.14	94,434,431.70	41,773,331.33	3,357,127.03	4,513,724.60	4,206,626.75	88,418,153.51	304,433,724.06
本年增加	-	-	4,040,385.75	1,205,438.75	-	792,500.00	4,473,052.59	10,511,377.09
在建工程转入	119,129,790.20	6,562,634.44	3,527,891.00	8,702,227.00	-	-	4,022,651.00	141,945,193.64
处置或报废	-	-	-	-	-	(987,384.00)	-	(987,384.00)
年末余额	<u>186,860,119.34</u>	<u>100,997,066.14</u>	<u>49,341,608.08</u>	<u>13,264,792.78</u>	<u>4,513,724.60</u>	<u>4,011,742.75</u>	<u>96,913,857.10</u>	<u>455,902,910.79</u>
累计折旧								
年初余额	25,506,423.30	90,478,465.34	37,945,781.66	2,643,017.08	2,050,842.57	2,214,869.83	78,132,707.89	238,972,107.67
计提	3,872,800.18	475,112.60	927,346.31	531,610.87	486,479.17	405,539.33	2,661,395.30	9,360,283.76
处置或报废	-	-	-	-	-	(957,762.48)	-	(957,762.48)
年末余额	<u>29,379,223.48</u>	<u>90,953,577.94</u>	<u>38,873,127.97</u>	<u>3,174,627.95</u>	<u>2,537,321.74</u>	<u>1,662,646.68</u>	<u>80,794,103.19</u>	<u>247,374,628.95</u>
账面价值								
年末	<u>157,480,895.86</u>	<u>10,043,488.20</u>	<u>10,468,480.11</u>	<u>10,090,164.83</u>	<u>1,976,402.86</u>	<u>2,349,096.07</u>	<u>16,119,753.91</u>	<u>208,528,281.84</u>
年初	<u>42,223,905.84</u>	<u>3,955,966.36</u>	<u>3,827,549.67</u>	<u>714,109.95</u>	<u>2,462,882.03</u>	<u>1,991,756.92</u>	<u>10,285,445.62</u>	<u>65,461,616.39</u>

安徽省六武高速公路有限公司

备考财务报表附注（续）

2021年度、2022年度及截至2023年6月30日止六个月期间

人民币元

五、 备考财务报表主要项目注释（续）

4. 固定资产（续）

2021年

	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	其他设备	合计
原价								
年初余额	67,730,329.14	94,434,431.70	41,773,331.33	3,357,127.03	4,513,724.60	3,805,439.80	88,418,153.51	304,032,537.11
购置	-	-	-	-	-	401,186.95	-	401,186.95
年末余额	<u>67,730,329.14</u>	<u>94,434,431.70</u>	<u>41,773,331.33</u>	<u>3,357,127.03</u>	<u>4,513,724.60</u>	<u>4,206,626.75</u>	<u>88,418,153.51</u>	<u>304,433,724.06</u>
累计折旧								
年初余额	23,316,475.98	90,162,496.63	37,524,801.37	2,470,714.09	1,564,363.40	1,804,728.00	75,709,262.43	232,552,841.90
计提	<u>2,189,947.32</u>	<u>315,968.71</u>	<u>420,980.29</u>	<u>172,302.99</u>	<u>486,479.17</u>	<u>410,141.83</u>	<u>2,423,445.46</u>	<u>6,419,265.77</u>
年末余额	<u>25,506,423.30</u>	<u>90,478,465.34</u>	<u>37,945,781.66</u>	<u>2,643,017.08</u>	<u>2,050,842.57</u>	<u>2,214,869.83</u>	<u>78,132,707.89</u>	<u>238,972,107.67</u>
账面价值								
年末	<u>42,223,905.84</u>	<u>3,955,966.36</u>	<u>3,827,549.67</u>	<u>714,109.95</u>	<u>2,462,882.03</u>	<u>1,991,756.92</u>	<u>10,285,445.62</u>	<u>65,461,616.39</u>
年初	<u>44,413,853.16</u>	<u>4,271,935.07</u>	<u>4,248,529.96</u>	<u>886,412.94</u>	<u>2,949,361.20</u>	<u>2,000,711.80</u>	<u>12,708,891.08</u>	<u>71,479,695.21</u>

安徽省六武高速公路有限公司

备考财务报表附注（续）

2021 年度、2022 年度及截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间

人民币元

五、 备考财务报表主要项目注释（续）

4. 固定资产（续）

于2023年6月30日、2022年12月31日、2021年12月31日，本公司无暂时闲置的固定资产、融资租入的固定资产、持有待售的固定资产，本公司房屋及建筑物均为六武高速附属设施，由于建设时纳入房屋及建筑物统一建设，暂时无法办理产权证书。

于2023年6月30日、2022年12月31日、2021年12月31日，本公司固定资产无减值迹象，无需计提固定资产减值准备。

5. 在建工程

	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
在建工程	-	-	50,825,615.75

2022 年

工程名称	预算数	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产	年末余额	资金 来源	工程投入 占预算比 例（%）
仙花互通迁建 工程	141,945,193.64	50,825,615.75	91,119,577.89	(141,945,193.64)	-	自有 资金	100.00

2021 年

工程名称	预算数	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产	年末余额	资金 来源	工程投入 占预算比 例（%）
仙花互通迁建 工程	141,945,193.64	-	50,825,615.75	-	50,825,615.75	自有 资金	35.80

截至2023年6月30日止六个月期间、2022年度及2021年度，本公司在建工程无利息费用资本化。

于2023年6月30日、2022年12月31日及2021年12月31日，本公司在建工程无减值迹象，无需计提在建工程减值准备。

安徽省六武高速公路有限公司

备考财务报表附注（续）

2021 年度、2022 年度及截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间

人民币元

五、 备考财务报表主要项目注释（续）

6. 无形资产

截至2023年6月30日止六个月期间

	收费公路特许经营权	其中：收费公路土地 使用权	外购软件	合计
原价				
期初及期末余额	<u>4,235,405,232.35</u>	<u>303,482,546.55</u>	<u>1,357,030.93</u>	<u>4,236,762,263.28</u>
累计摊销				
期初余额	1,847,107,281.89	132,352,110.58	1,357,030.93	1,848,464,312.82
计提	<u>70,590,087.23</u>	<u>5,058,042.46</u>	<u>-</u>	<u>70,590,087.23</u>
期末余额	<u>1,917,697,369.12</u>	<u>137,410,153.04</u>	<u>1,357,030.93</u>	<u>1,919,054,400.05</u>
账面价值				
期末	<u>2,317,707,863.23</u>	<u>166,072,393.51</u>	<u>-</u>	<u>2,317,707,863.23</u>
期初	<u>2,388,297,950.46</u>	<u>171,130,435.97</u>	<u>-</u>	<u>2,388,297,950.46</u>

2022年

	收费公路特许经营权	其中：收费公路土 地使用权	外购软件	合计
原价				
年初及年末余额	<u>4,235,405,232.35</u>	<u>303,482,546.55</u>	<u>1,357,030.93</u>	<u>4,236,762,263.28</u>
累计摊销				
年初余额	1,705,927,107.48	122,236,025.69	1,357,030.93	1,707,284,138.41
计提	<u>141,180,174.41</u>	<u>10,116,084.89</u>	<u>-</u>	<u>141,180,174.41</u>
年末余额	<u>1,847,107,281.89</u>	<u>132,352,110.58</u>	<u>1,357,030.93</u>	<u>1,848,464,312.82</u>
账面价值				
年末	<u>2,388,297,950.46</u>	<u>171,130,435.97</u>	<u>-</u>	<u>2,388,297,950.46</u>
年初	<u>2,529,478,124.87</u>	<u>181,246,520.86</u>	<u>-</u>	<u>2,529,478,124.87</u>

安徽省六武高速公路有限公司

备考财务报表附注（续）

2021年度、2022年度及截至2023年6月30日止六个月期间

人民币元

五、 备考财务报表主要项目注释（续）

6. 无形资产（续）

2021年

	收费公路特许经营权	其中：收费公路土地 使用权	外购软件	合计
原价				
年初及年末余额	<u>4,235,405,232.35</u>	<u>303,482,546.55</u>	<u>1,357,030.93</u>	<u>4,236,762,263.28</u>
累计摊销				
年初余额	1,564,746,933.07	112,119,940.80	803,808.42	1,565,550,741.49
计提	<u>141,180,174.41</u>	<u>10,116,084.89</u>	<u>553,222.51</u>	<u>141,733,396.92</u>
年末余额	<u>1,705,927,107.48</u>	<u>122,236,025.69</u>	<u>1,357,030.93</u>	<u>1,707,284,138.41</u>
账面价值				
年末	<u>2,529,478,124.87</u>	<u>181,246,520.86</u>	<u>-</u>	<u>2,529,478,124.87</u>
年初	<u>2,670,658,299.28</u>	<u>191,362,605.75</u>	<u>553,222.51</u>	<u>2,671,211,521.79</u>

截至2023年6月30日止六个月期间、2022年度及2021年度，本公司无形资产无利息费用资本化。

于2023年6月30日、2022年12月31日及2021年12月31日，本公司仙花互通相关土地的土地权证尚在办理中，大顾店收费站相关土地已无偿划转至本公司所有，其土地权证因建设期历史原因与安徽交通控股集团下属的其他高速公路主线用地办理在同一权证中，证载权利人为安徽交通控股集团。

于2023年6月30日、2022年12月31日及2021年12月31日，本公司无形资产无减值迹象，无需计提无形资产减值准备。

安徽省六武高速公路有限公司

备考财务报表附注（续）

2021 年度、2022 年度及截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间

人民币元

五、 备考财务报表主要项目注释（续）

7. 递延所得税资产

已确认递延所得税资产：

	2023年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
高速公路净 值差异	<u>386,898,222.68</u>	<u>96,724,555.67</u>	<u>398,392,562.91</u>	<u>99,598,140.73</u>	<u>421,389,569.66</u>	<u>105,347,392.42</u>

于2023年6月30日、2022年12月31日及2021年12月31日，本公司不存在需要抵销列示的递延所得税资产和递延所得税负债。

于2023年6月30日、2022年12月31日及2021年12月31日，本公司不存在未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损。

8. 应付账款

	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
应付工程款	<u>5,754,747.92</u>	<u>14,467,605.34</u>	<u>31,881,974.00</u>

于2023年6月30日、2022年12月31日及2021年12月31日，本公司账龄超过1年的应付账款为人民币1,670,518.30元、人民币2,109,466.73元及人民币3,065,328.94元，主要为应付工程款，待工程结算时支付。

于2022年12月31日及2021年12月31日，该等应付款项实际由安徽交通控股集团代为支付（附注八、3）。

安徽省六武高速公路有限公司

备考财务报表附注（续）

2021 年度、2022 年度及截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间

人民币元

五、 备考财务报表主要项目注释（续）

9. 应付职工薪酬

截至2023年6月30日止六个月期间

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	-	5,796,643.26	3,324,801.08	2,471,842.18
离职后福利（设定提存计划）	-	842,521.32	842,521.32	-
	-	<u>6,639,164.58</u>	<u>4,167,322.40</u>	<u>2,471,842.18</u>

2022年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	-	12,067,003.54	12,067,003.54	-
离职后福利（设定提存计划）	-	2,171,514.88	2,171,514.88	-
	-	<u>14,238,518.42</u>	<u>14,238,518.42</u>	<u>-</u>

2021年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	-	10,784,951.16	10,784,951.16	-
离职后福利（设定提存计划）	-	1,550,603.58	1,550,603.58	-
	-	<u>12,335,554.74</u>	<u>12,335,554.74</u>	<u>-</u>

安徽省六武高速公路有限公司

备考财务报表附注（续）

2021年度、2022年度及截至2023年6月30日止六个月期间

人民币元

五、 备考财务报表主要项目注释（续）

9. 应付职工薪酬（续）

短期薪酬如下：

截至2023年6月30日止六个月期间

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	-	4,487,058.73	2,041,352.25	2,445,706.48
职工福利费	-	436,525.70	436,525.70	-
社会保险费	-	321,031.31	321,031.31	-
其中：医疗保险费	-	287,523.08	287,523.08	-
其他	-	33,508.23	33,508.23	-
住房公积金	-	498,284.29	498,284.29	-
工会经费	-	46,964.38	20,828.68	26,135.70
职工教育经费	-	6,778.85	6,778.85	-
	-	<u>5,796,643.26</u>	<u>3,324,801.08</u>	<u>2,471,842.18</u>

2022年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	-	8,441,882.54	8,441,882.54	-
职工福利费	-	1,655,535.16	1,655,535.16	-
社会保险费	-	615,527.01	615,527.01	-
其中：医疗保险费	-	572,468.48	572,468.48	-
其他	-	43,058.53	43,058.53	-
住房公积金	-	1,025,980.00	1,025,980.00	-
工会经费	-	231,760.62	231,760.62	-
职工教育经费	-	96,318.21	96,318.21	-
	-	<u>12,067,003.54</u>	<u>12,067,003.54</u>	<u>-</u>

2021年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	-	8,041,194.13	8,041,194.13	-
职工福利费	-	957,850.13	957,850.13	-
社会保险费	-	571,251.63	571,251.63	-
其中：医疗保险费	-	546,785.14	546,785.14	-
其他	-	24,466.49	24,466.49	-
住房公积金	-	1,011,963.00	1,011,963.00	-
工会经费	-	202,692.27	202,692.27	-
	-	<u>10,784,951.16</u>	<u>10,784,951.16</u>	<u>-</u>

安徽省六武高速公路有限公司

备考财务报表附注（续）

2021 年度、2022 年度及截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间

人民币元

五、 备考财务报表主要项目注释（续）

9. 应付职工薪酬（续）

设定提存计划如下：

截至2023年6月30日止六个月期间

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	-	685,231.04	685,231.04	-
补充养老保险	-	136,975.00	136,975.00	-
失业保险费	-	20,315.28	20,315.28	-
	-	842,521.32	842,521.32	-

2022年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	-	1,810,611.54	1,810,611.54	-
补充养老保险	-	319,052.00	319,052.00	-
失业保险费	-	41,851.34	41,851.34	-
	-	2,171,514.88	2,171,514.88	-

2021年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	-	1,250,353.11	1,250,353.11	-
补充养老保险	-	258,846.00	258,846.00	-
失业保险费	-	41,404.47	41,404.47	-
	-	1,550,603.58	1,550,603.58	-

于2022年12月31日及2021年12月31日，该等应付职工薪酬实际由安徽交通控股集团代为支付（附注八、3）。

安徽省六武高速公路有限公司

备考财务报表附注（续）

2021 年度、2022 年度及截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间

人民币元

五、 备考财务报表主要项目注释（续）

10. 应交税费

	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
应交企业所得税	38,454,313.44	5,735,705.55	8,775,197.26
未交增值税	4,922,569.86	1,275,423.40	1,590,901.50
应交土地使用税	-	16,991.75	13,690.50
应交房产税	-	88,380.88	46,590.88
应交城市维护建设费	246,138.72	89,279.64	111,363.11
应交教育税附加	246,138.73	63,771.17	79,545.08
其他	98,514.23	68,697.54	54,049.09
	<u>43,967,674.98</u>	<u>7,338,249.93</u>	<u>10,671,337.42</u>

于 2022 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日，该等应交税费实际由安徽交通控股集团代为支付（附注八、3）。

11. 其他应付款

	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
其他应付款	<u>3,613,146.54</u>	<u>1,003,821.55</u>	<u>1,224,711.54</u>
	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
工程项目存入押金(i)	321,487.50	305,000.00	355,000.00
应付通行费结算服务费(ii)	771,402.24	698,821.55	869,711.54
应付路产管理服务费用(iii)	2,460,713.34	-	-
其他	59,543.46	-	-
	<u>3,613,146.54</u>	<u>1,003,821.55</u>	<u>1,224,711.54</u>

(i) 工程项目存入押金系向为本公司施工的施工单位收取的无息保证押金。

(ii) 应付通行费结算服务费系安徽高速联网运营和安徽交通一卡通控股有限公司为本公司代收通行费而收取的结算服务费。

(iii) 应付路产管理服务费用系安徽交通控股集团为本公司提供路产管理服务收取的服务费。

于2023年6月30日、2022年12月31日及2021年12月31日，上述其他应付款不计息。

安徽省六武高速公路有限公司

备考财务报表附注（续）

2021 年度、2022 年度及截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间

人民币元

五、 备考财务报表主要项目注释（续）

11. 其他应付款（续）

于2023年6月30日、2022年12月31日及2021年12月31日，账龄超过一年的其他应付款为人民币300,000.00元、人民币205,000.00元及人民币150,000.00元，主要为应付工程项目存入押金，押金待工程竣工决算后支付。

于2022年12月31日及2021年12月31日，该等其他应付款项实际由安徽交通控股集团代为支付（附注八、3）。

12. 其他流动负债

截至2023年6月30日止六个月期间

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
公路修理费用（附注三、17）	<u>1,908,639.05</u>	<u>9,562,689.40</u>	<u>1,742,109.23</u>	<u>9,729,219.22</u>

2022年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
公路修理费用（附注三、17）	<u>639,591.74</u>	<u>45,665,992.12</u>	<u>44,396,944.81</u>	<u>1,908,639.05</u>

2021年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
公路修理费用（附注三、17）	<u>395,896.92</u>	<u>33,121,092.12</u>	<u>32,877,397.30</u>	<u>639,591.74</u>

于2022年12月31日及2021年12月31日，该等其他流动负债实际由安徽交通控股集团代为支付（附注八、3）。

安徽省六武高速公路有限公司

备考财务报表附注（续）

2021年度、2022年度及截至2023年6月30日止六个月期间

人民币元

五、 备考财务报表主要项目注释（续）

13. 营业收入及成本

	截至2023年6月30日止六个月期间		2022年		2021年	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	276,966,313.84	101,760,100.93	524,151,550.04	223,153,956.08	559,981,854.90	203,089,688.37
其他业务	352,029.69	5,884.61	-	-	-	-
	<u>277,318,343.53</u>	<u>101,765,985.54</u>	<u>524,151,550.04</u>	<u>223,153,956.08</u>	<u>559,981,854.90</u>	<u>203,089,688.37</u>

营业收入列示如下：

	截至2023年6月30日 止六个月期间	2022年	2021年
与客户之间的合同产生的收入	<u>277,318,343.53</u>	<u>524,151,550.04</u>	<u>559,981,854.90</u>

与客户之间合同产生的营业收入分解情况如下：

截至2023年6月30日止六个月期间

	通行费收入	路损赔偿收入	施救收入	合计
收入确认时间				
在某一时点确认收入				
主营业务收入	276,966,313.84	-	-	276,966,313.84
其他业务收入	-	326,520.16	25,509.53	352,029.69
	<u>276,966,313.84</u>	<u>326,520.16</u>	<u>25,509.53</u>	<u>277,318,343.53</u>

安徽省六武高速公路有限公司

备考财务报表附注（续）

2021年度、2022年度及截至2023年6月30日止六个月期间

人民币元

五、 备考财务报表主要项目注释（续）

13. 营业收入及成本（续）

与客户之间合同产生的营业收入分解情况如下：（续）

2022年

通行费收入

收入确认时间

在某一时点确认收入

主营业务收入

524,151,550.04

2021年

通行费收入

收入确认时间

在某一时点确认收入

主营业务收入

559,981,854.90

14. 税金及附加

	截至2023年6月30日 止六个月期间	2022年	2021年
城市维护建设税	415,525.99	1,100,718.26	1,175,961.90
土地使用税	-	58,063.25	54,762.00
房产税	-	228,153.53	186,363.53
教育费附加	415,526.00	786,227.33	839,972.78
其他	169,379.01	335,989.10	241,035.52
	<u>1,000,431.00</u>	<u>2,509,151.47</u>	<u>2,498,095.73</u>

安徽省六武高速公路有限公司

备考财务报表附注（续）

2021年度、2022年度及截至2023年6月30日止六个月期间

人民币元

五、 备考财务报表主要项目注释（续）

15. 管理费用

	截至2023年6月30日 止六个月期间	2022年	2021年
路产管理服务费	3,935,814.32	9,192,384.07	9,563,347.95
职工薪酬	334,774.51	-	-
其他	6,426.14	-	-
	<u>4,277,014.97</u>	<u>9,192,384.07</u>	<u>9,563,347.95</u>

16. 财务费用

	截至2023年6月30日 止六个月期间	2022年	2021年
减：利息收入	39,431.83	-	-
其他	2,737.87	-	-
	<u>(36,693.96)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

17. 资产处置损失

	截至2023年6月30日 止六个月期间	2022年	2021年	计入截至2023年6月30日止6个月期间非经常性损益	计入2022年非经常性损益	计入2021年非经常性损益
固定资产处置损失	-	(3,608.52)	-	-	(3,608.52)	-

18. 费用按性质分类

本公司营业成本及管理费用按照性质分类的补充资料如下：

	截至2023年6月30日 止六个月期间	2022年	2021年
折旧费和摊销费用	79,081,409.86	150,540,458.17	148,152,662.69
工资薪酬及福利	6,639,164.58	14,238,518.42	12,335,554.74
通行养护支出	9,562,689.40	45,665,992.12	33,121,092.12
中控维护费	4,723,292.95	8,435,561.58	5,837,758.45
通行费结算服务费	1,597,541.70	3,023,306.14	3,229,975.33
其他	4,438,902.02	10,442,503.72	9,975,992.99
	<u>106,043,000.51</u>	<u>232,346,340.15</u>	<u>212,653,036.32</u>

安徽省六武高速公路有限公司

备考财务报表附注（续）

2021 年度、2022 年度及截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间

人民币元

五、 备考财务报表主要项目注释（续）

19. 所得税费用

	截至2023年6月30日 止六个月期间	2022年	2021年
按税法及相关规定计算的当期所得税	39,704,316.44	66,690,523.67	80,460,379.82
递延所得税	2,873,585.06	5,749,251.69	5,747,300.89
	<u>42,577,901.50</u>	<u>72,439,775.36</u>	<u>86,207,680.71</u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	截至2023年6月30日 止六个月期间	2022年	2021年
利润总额	170,311,605.98	289,292,449.90	344,830,722.85
按适用税率计算的所得税费用（注）	42,577,901.50	72,323,112.47	86,207,680.71
依税法不得扣除的成本、费用和损失	-	116,662.89	-
按本公司实际税率计算的所得税费用	<u>42,577,901.50</u>	<u>72,439,775.36</u>	<u>86,207,680.71</u>

注：本公司所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额适用税率 25% 计算。

20. 现金流量表项目注释

	截至2023年6月30日 止六个月期间	2022年	2021年
收到其他与经营活动有关的现金 财务费用—利息收入	<u>39,431.83</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
支付其他与经营活动有关的现金 财务费用—手续费	<u>2,737.87</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
收到其他与筹资活动有关的现金 关联方代收代付款项	<u>165,670,403.68</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
支付其他与筹资活动有关的现金 关联方代收代付款项	<u>107,139,650.91</u>	<u>58,530,752.77</u>	<u>-</u>

安徽省六武高速公路有限公司

备考财务报表附注（续）

2021 年度、2022 年度及截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间

人民币元

五、 备考财务报表主要项目注释（续）

21. 现金流量表补充资料

(1) 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2023年6月30日 止六个月期间	2022年	2021年
净利润	127,733,704.48	216,852,674.54	258,623,042.14
加：固定资产折旧	8,491,322.63	9,360,283.76	6,419,265.77
无形资产摊销	70,590,087.23	141,180,174.41	141,733,396.92
处置固定资产、投资性房地产和无 形资产的损失	-	3,608.52	-
专项储备的增加	-	466,651.55	-
存货的减少/（增加）	61,992.00	(129,807.00)	-
递延所得税资产的减少	2,873,585.06	5,749,251.69	5,747,300.89
经营性应收项目的（增加）/减少	(13,503,278.62)	4,430,823.01	(1,315,279.40)
经营性应付项目的增加/（减少）	40,818,314.97	(19,699,298.83)	21,700,109.58
经营活动产生的现金流量净额	<u>237,065,727.75</u>	<u>358,214,361.65</u>	<u>432,907,835.90</u>

现金及现金等价物净变动：

	截至2023年6月30日 止六个月期间	2022年	2021年
现金及现金等价物的期/年末余额	300,596,480.52	-	-
减：现金及现金等价物的期/年初余额	-	-	-
现金及现金等价物的净增加额	<u>300,596,480.52</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(2) 现金及现金等价物

	截至2023年6月30日 止六个月期间	2022年	2021年
现金			
其中：可随时用于支付的银行存款	<u>300,596,480.52</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
期/年末现金及现金等价物余额	<u>300,596,480.52</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

安徽省六武高速公路有限公司

备考财务报表附注（续）

2021 年度、2022 年度及截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间

人民币元

六、与金融工具相关的风险

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

金融资产

	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
货币资金	300,596,480.52	-	-
其他应收款	20,566,912.26	65,672,802.78	11,572,873.03
	<u>321,163,392.78</u>	<u>65,672,802.78</u>	<u>11,572,873.03</u>

金融负债

	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
应付账款	5,754,747.92	14,467,605.34	31,881,974.00
其他应付款	3,613,146.54	1,003,821.55	1,224,711.54
	<u>9,367,894.46</u>	<u>15,471,426.89</u>	<u>33,106,685.54</u>

2. 金融工具风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险，主要包括信用风险、流动风险和市场风险（主要为利率风险和汇率风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

执行董事负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

信用风险

本公司信用风险主要产生于货币资金和其他应收款等。于资产负债表日，本公司各项金融资产的最大信用风险敞口等于其账面金额。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

六、与金融工具相关的风险（续）

2. 金融工具风险（续）

信用风险（续）

此外，对于其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

流动性风险

本公司的目标是保持充足的资金和信用额度以满足流动性要求。本公司通过经营和借款等产生的资金为经营融资。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2023年6月30日

	1年以内	1年至2年	2年至5年	合计
应付账款	5,754,747.92	-	-	5,754,747.92
其他应付款	<u>3,613,146.54</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,613,146.54</u>
	<u>9,367,894.46</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>9,367,894.46</u>

2022年12月31日

	1年以内	1年至2年	2年至5年	合计
应付账款	14,467,605.34	-	-	14,467,605.34
其他应付款	<u>1,003,821.55</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,003,821.55</u>
	<u>15,471,426.89</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>15,471,426.89</u>

2021年12月31日

	1年以内	1年至2年	2年至5年	合计
应付账款	31,881,974.00	-	-	31,881,974.00
其他应付款	<u>1,224,711.54</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,224,711.54</u>
	<u>33,106,685.54</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>33,106,685.54</u>

六、与金融工具相关的风险（续）

2. 金融工具风险（续）

市场风险

利率风险

本公司无重大带息长期资产及负债，因此无重大利率风险。

汇率风险

本公司面临的汇率风险，主要是由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

于2023年6月30日、2022年12月31日及2021年12月31日，公司主要在中国大陆地区开展业务，大多数交易采用人民币结算，汇率风险不重大。

3. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，为所有者提供回报，并保持最佳资本结构以降低资本成本。

本公司根据经济形势管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对所有者的利润分配、向所有者归还资本、或发行新股或出售资产以减少负债。截至2023年6月30日止六个月期间、2022年度和2021年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用资产负债率来管理资本，资产负债率是指负债占总资产的比率。

于2023年6月30日、2022年12月31日及2021年12月31日，本公司的资产负债率如下：

	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
资产负债率	2.23%	0.89%	1.61%

七、 公允价值

1. 金融工具公允价值

管理层已经评估了货币资金、其他应收款、应付账款及其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

2. 公允价值层次

以公允价值计量的资产和负债

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

(1) 持续以公允价值计量的资产

本公司无持有的以公允价值计量的资产。

(2) 非持续性的以公允价值计量的资产

本公司无非持续的公允价值计量的资产。

(3) 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

本公司以摊余成本计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、其他应收款、应付账款及其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

安徽省六武高速公路有限公司

备考财务报表附注（续）

2021 年度、2022 年度及截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间

人民币元

八、 关联方关系及其交易

1. 母公司

母公司名称	注册地	业务性质	持股比例	表决权比例	注册资本
安徽交通控股集团	安徽省合肥市	公路及相关基础设施建设、监理、检测、设计、施工、技术咨询与服务；投资及资产管理；房地产开发经营；道路运输；物流服务；高速公路沿线服务区经营管理；收费、养护、路产路权保护等运营管理；广告制作、发布	100%	100%	16,000,000,000.00

本公司的控股股东为安徽省交通控股集团有限公司（“安徽交通控股集团”）。

2. 其他关联方

关联方关系

安徽省交通规划设计研究总院股份有限公司（“安徽交规设计院”）	受安徽交通控股集团控制
安徽省高速公路试验检测研究中心（“高速检测中心”）	受安徽交通控股集团控制
安徽省高速公路联网运营有限公司（“安徽高速联网运营”）	受安徽交通控股集团控制
安徽交控工程集团有限公司（“交控工程”）（原名“安徽省高路建设有限公司”）	受安徽交通控股集团控制
安徽省中兴工程监理有限公司（“中兴工程监理”）	受安徽交通控股集团控制
安徽交通一卡通控股有限公司（“一卡通公司”）	受安徽交通控股集团控制
安徽交控信息产业有限公司（“交控信息产业”）	受安徽交通控股集团控制
安徽交控材料科技有限公司（“交控材料”） （原名“安徽省环宇公路建设开发有限责任公司”）	受安徽交通控股集团控制
安徽省经工建设集团有限公司（“经工建设”）	受安徽交通控股集团控制
安徽省七星工程测试有限公司（“七星工程”）	受安徽交通控股集团控制
安徽交运集团汽车销售有限公司（“交运汽车销售”）	受安徽交通控股集团控制
安徽交控道路养护有限公司（“交控道路养护”）	受安徽交通控股集团控制

仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

安徽省六武高速公路有限公司

备考财务报表附注（续）

2021年度、2022年度及截至2023年6月30日止六个月期间

人民币元

八、 关联方关系及其交易（续）

3. 本公司与关联方的主要交易

除本备考财务报表其他部分详述的关联交易外，本公司在报告期内的关联交易如下：

(1) 购销商品、提供和接受劳务

	关联交易内容	截至2023年6月30日 止六个月期间 金额	2022年 金额	2021年 金额
安徽交通控股集团	接受高速公路路段委托管理服务	3,935,814.32	9,192,384.07	9,563,347.95
安徽高速联网运营	接受通行费结算服务	656,133.20	1,241,715.02	1,326,597.01
一卡通公司	接受ETC发行、售后等服务	941,408.50	1,781,591.12	1,903,378.32
高速检测中心	接受施工检测服务	-	156,270.60	210,398.55
交控工程	接受养护工程管理服务	851,470.98	16,488,260.47	11,106,743.03
经工建设	接受养护工程管理服务	-	4,171,896.36	255,772.52
七星工程	接受质量检测服务	-	3,033,384.64	263,082.60
	接受施工检测及研究设计服务	-	2,126,567.75	-
安徽交规设计院	接受IT及ETC运维服务	33,600.00	333,744.22	-
交控信息产业	接受工程建设管理服务	-	46,188,049.54	-
交控工程	接受工程建设管理服务	-	13,382,904.70	-
经工建设	接受工程施工监理服务	-	437,322.17	-
中兴工程监理	接受工程施工监理服务	-	437,322.17	-
交运汽车销售	固定资产采购	-	792,500.00	412,000.00
		<u>6,418,427.00</u>	<u>99,326,590.66</u>	<u>25,041,319.98</u>

本公司与关联方之间的交易乃由双方参照市场价格协商确定。

(2) 关联方代收代付款项

		截至2023年6月30日 止六个月期间 金额	2022年 金额	2021年 金额
安徽交通控股集团	代为收取款项	131,514,760.45	544,332,932.56	575,466,031.14
安徽交通控股集团	代为支付款项	<u>(24,375,109.54)</u>	<u>(287,723,512.89)</u>	<u>(193,784,997.94)</u>

于截至2023年6月30日止六个月期间、2022年度及2021年度，在业务划转实际完成日之前由关联方安徽交通控股集团为本公司代收代付款项。

安徽省六武高速公路有限公司

备考财务报表附注（续）

2021年度、2022年度及截至2023年6月30日止六个月期间

人民币元

八、 关联方关系及其交易（续）

3. 本公司与关联方的主要交易（续）

(3) 关联方代收通行费

		截至2023年6月30日 止6个月期间 金额	2022年 金额	2021年 金额
安徽高速联网运营	代收通行费	276,966,313.84	524,151,550.04	559,981,854.90

4. 关联方应收应付款项余额

(1) 其他应收款

	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
安徽交通控股集团	-	58,530,752.77	-
安徽高速联网运营	20,566,912.26	7,142,050.01	11,572,873.03
	<u>20,566,912.26</u>	<u>65,672,802.78</u>	<u>11,572,873.03</u>

(2) 应付账款

	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
交控工程	1,693,256.98	2,551,998.34	9,747,275.11
交控信息产业	44,515.10	10,915.10	-
交运汽车销售	23,775.00	23,775.00	-
高速检测中心	-	156,270.60	210,398.55
交控材料	-	-	646,295.85
安徽交规设计院	440,145.84	440,145.84	386,552.00
经工建设	499,177.42	499,177.42	428,970.77
七星工程	-	-	263,082.60
	<u>2,700,870.34</u>	<u>3,682,282.30</u>	<u>11,682,574.88</u>

(3) 其他应付款

	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
安徽交通控股集团	2,460,713.34	-	-
一卡通公司	454,576.32	411,805.56	512,508.59
安徽高速联网运营	316,825.92	287,015.99	357,202.95
交控材料	-	-	50,000.00
	<u>3,232,115.58</u>	<u>698,821.55</u>	<u>919,711.54</u>

安徽省六武高速公路有限公司

备考财务报表附注（续）

2021 年度、2022 年度及截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间

人民币元

八、 关联方关系及其交易（续）

4. 关联方应收应付款项余额（续）

与关联方之其他应收款、应付账款及其他应付款，均不计利息、无抵押、于 6 个月内结算支付。

5. 本公司与关联方的承诺

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

	关联交易内容	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
交控工程	接受劳务 - 道路养护施工	3,520,431.49	5,488,057.47	15,455,392.88
七星工程	接受劳务 - 质量检测服务	943,709.27	1,015,082.60	2,982,265.79
	接受劳务 - IT及ETC运维			
交控信息产业	服务	194,818.22	103,432.08	-
交控道路养护	接受劳务 - 道路养护施工	7,367,942.25	-	-
安徽交规设计	接受劳务 - 设计服务	1,318,792.83	-	-
安徽高速联网	接受劳务 - 收费系统升级			
运营	改造	350,000.00	-	-
安徽交通控股	接受劳务 - 高速公路路段			
集团	委托管理服务	3,681,430.80	-	-
		<u>17,377,124.86</u>	<u>6,606,572.15</u>	<u>18,437,658.67</u>

九、 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的承诺事项：

	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日
资本承诺	<u>2,298,975.00</u>	<u>-</u>	<u>18,054,573.25</u>

于2023年6月30日，本公司资本性支出承诺主要系零星机电改造工程人民币2,298,975.00元。

于2022年12月31日，本公司无资本性支出承诺。

于2021年12月31日，本公司资本性支出承诺主要系仙花互通迁建工程人民币18,054,573.25元。

2. 或有事项

于2023年6月30日、2022年12月31日及2021年12月31日，本公司并无须作披露的或有事项。

十、 资产负债表日后事项

于本备考财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 财务报表的批准

本备考财务报表业经本公司执行董事于2023年10月13日决议批准报出。

证书序号: 0004095

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予注册注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



会计师事务所 执业证书

名称: 安永华明会计师事务所 (特殊普通合伙)
 北京市东长安街1号东方广场安永大楼17层

首席合伙人: 毛鞍宁

主任会计师:

经营场所:

组织形式: 特殊的普通合伙企业

执业证书编号: 11000243

批准执业文号: 财会函(2012)35号

批准执业日期: 二〇一二年七月二十七日

专业业务报告专用



从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息 (截至2020年11月10日)

序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	911100000514213904	11000008	2020-11-02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108M4007YRQ06	1100274	2020-11-02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020835463270	1100000	2020-11-02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000259649382G	11002941	2020-11-02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676059Q	11010148	2020-11-02
6	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020-11-02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005387870XB	31000012	2020-11-02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020-11-02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827260072	44010079	2020-11-02
10	广东中联广信会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101M49LX3Y181	44010157	2020-11-02
11	新信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611889323	37010001	2020-11-02
12	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	9135010008433028L	35010001	2020-11-02
13	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	911101030805090096	11000154	2020-11-02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91310101568083764L	31000006	2020-11-02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	911301160796417077	12010023	2020-11-02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	914403007703291606	47470029	2020-11-02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100000609131343	31000007	2020-11-02
18	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854927874	11010032	2020-11-02
19	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010856949923XD	11010130	2020-11-02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	91310106086242261L	31000008	2020-11-02
21	深圳鹏盛会计师事务所(普通合伙)	914403007703291222R	47470034	2020-11-02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	91510500083391472Y	51010003	2020-11-02
23	苏亚诚会计师事务所(特殊普通合伙)	91320000085046285W	32000026	2020-11-02
24	唐山市新正会计师事务所(普通合伙)	911302035795687109	13029011	2020-11-02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913200000831586821	32000010	2020-11-02
26	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	9133000005793421213	33000001	2020-11-02

27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	911101080896449376	11000374	2020-11-02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085923435568	11010150	2020-11-02
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	9161013607340169X2	61010047	2020-11-02
30	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	91110101592354581W	11010136	2020-11-02
31	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	911100000785622412	11010075	2020-11-02
32	永拓会计师事务所(特殊普通合伙)	911101030855458861W	11000102	2020-11-02
33	尤尼泰盛会计师事务所(特殊普通合伙)	91370200M43TG4B979	37020009	2020-11-02
34	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	91110103592343655N	11010156	2020-11-02
35	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)	9100000087574063A	33000014	2020-11-02
36	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)	92089698790Q	11000162	2020-11-02
37	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	9136088390411	12010011	2020-11-02
38	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)	91061301173Y	11010170	2020-11-02
39	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	9106081978608B	42010005	2020-11-02
40	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)	9110102089661664J	11000204	2020-11-02
41	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010108553078XF	11000168	2020-11-02
42	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010208376569UD	11010205	2020-11-02
43	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110102082881146K	11000167	2020-11-02
44	中审天通会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108089662085K	11000267	2020-11-02
45	中准会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108082889906D	11000170	2020-11-02
46	众华会计师事务所(特殊普通合伙)	913101108119251J	31000003	2020-11-02

本表信息根据会计师事务所首次备案材料生成,行政机关仅对备案材料完备性进行审核,会计师事务所对相关信息的真实性、准确性、完整性负责;为会计师事务所从事证券服务业务备案,不代表对其执业能力的认可。

附件: 1. 会计师事务所名称字母排序,排名不分先后。
2. 会计师事务所基本信息,注册会计师基本信息,近二年行政处罚信息详见附件。

附件:

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截至2020年10月10日).xls

发布日期: 2020年11月03日



【大中小】 【打印此页】 【关闭窗口】



网站地图 | 联系我们

主办单位: 中华人民共和国财政部

备案证号: 京ICP备05002860号 京公网安备11010202000006号

技术支持: 财政部信息中心

中华人民共和国财政部 版权所有, 如需转载, 请注明来源



OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会
ERNST & YOUNG HUAMING LLP
1101030037404

赵国豪

姓名	赵国豪
性别	男
出生日期	1980-02-22
工作单位	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙) 上海分所
身份证号码	310106198002224036




年度检验登记
Annual Renewal Registration

经检验合格，继续有效一年。

证书编号: 110002433138
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009年05月31日
Date of Issuance



赵国豪(110002433138)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 /y 月 /m 日 /d



INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 赵文娇
Sex: 女
出生日期: 1992-04-21
工作单位: 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)南京分所
身份证号码: 320106199204210421





年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:
No. of Certificate

110002431328

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

江苏省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2019 04 27




赵文娇(110002431328)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

赵文娇(110002431328)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



赵文娇(110002431328)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

年 /y 月 /m 日 /d



年 /y 月 /m 日 /d