丽珠医药集团股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 14 版)

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
健康元健康元药业集团股份有限公司	（1）同意在实施丽珠集团股权分置改革方案对价安排时，对未明确表示同意的非流通股股东或因各种原因暂不能按照对价安排支付股份的非流通股股东，先按丽珠集团股权分置改革方案确定的对价安排标准，代其垫付股权分置改革的股份。代为垫付后，该部分非流通股股东所持股份如上市流通或转让，应当向健康元偿还代为垫付的股份，或者取得健康元的同意才可获取上市流通权。 （2）对西安东盛和广州保科力名义持有的公司股份，在该等股份完成过户给健康元的手续后，与该等公司股份相关的法定承诺义务由健康元承担。 （3）自股权分置改革方案实施之日起 2 个月内，如丽珠集团 B 股股票二级市场价格低于 4.00 港币 / 股时，健康元将通过其持有 100%权益的境外子公司通过深圳证券交易所证券交易系统择机增持丽珠集团 B 股股票，增持数量不低于 1200 万股；如丽珠集团 B 股股票二级市场价格高于 4.00 港币 / 股时，增持数量将视市场情况而定。	截至 2007 年 2 月 11 日，健康元药业集团股份有限公司已履行完其承诺事项。	

7.6.2 报告期末持股 5％以上的原非流通股东持有的无限售条件流通股数量情况

□ 适用 √ 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

§8 监事会报告

√ 适用 □ 不适用

一、_ 监事会工作情况

1、第五届监事会第二次会议于 2006 年 2 月 9 日在深圳市木棉花酒店召开，会议审议通过了《丽珠医药集团股份有限公司 2005 年年度报告》、《2005 年度监事会工作报告》。

2、第五届监事会第三次会议于 2006 年 4 月 19 日以通讯表决方式召开，会议审议通过了《丽珠医药集团股份有限公司 2006 年第一季度报告》。

3、第五届监事会第四次会议于 2006 年 10 月 19 日以通讯表决方式召开，会议审议通过了《关于丽珠集团各企业坏帐核销的议案》。

二、监事会独立意见

1、公司依法运作情况

根据《公司法》、《证券法》及《公司章程》赋予的职责，监事会对公司的依法运作情况进行了审查。经审查，公司建立了关于各项资产减值准备提取和损失处理的内部控制制度，管理规范。公司股东大会，董事会的召开、决策程序合法有效。董事、高级管理人员勤勉尽责、奉公守法，无违反法律、法规、章程及损害股东和公司利益的行为。

2、监事会对公司财务状况和经营成果进行了认真的监督和检查，利安达信隆会计师事务所有限责任公司及德豪国际会计师事务所分别根据国内和国际会计准则对公司 2006 年度财务报告进行审计，出具的无保留意见的审计报告真实、客观、准确地反映公司财务状况和生产经营成果。

3、公司近三年未从证券市场募集资金。

4、公司收购、出售资产交易价格按照市场化、公平、公开、公正的原则进行，无发生内幕交易、损害部分股东权益或造成公司资产流失的行为。

5、公司发生的关联交易交易公平，价格合理，独立董事均发表了独立意见，关联董事采取了回避表决措施，关联交易没有损害公司及股东利益，是合法有效的。

§9 财务报告

9.1 审计意见

审计意见：标准无保留审计意见

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司　2006 年 12 月 31 日　单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	283,852,487.10	173,564,413.71	129,498,761.63	30,293,809.05
短期投资	137,111,675.25	63,928,658.67	70,500,464.83	
应收票据	60,961,151.58	11,382,882.51	57,360,285.35	3,722,928.40
应收股利		945,235.09		23,243,510.84
应收利息				
应收账款	261,873,138.69	110,648,185.43	231,929,490.27	63,454,445.23
其他应收款	29,973,247.92	869,211,895.04	28,277,459.50	633,657,571.08
预付账款	95,407,399.47	43,493,049.08	84,909,272.92	55,324,733.75
应收补贴款	4,968,067.94		870,142.16	
存货	281,210,829.85	28,626,107.64	238,911,324.95	34,719,696.17
待摊费用	865,895.34		1,963,952.31	
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,156,223,893.14	1,301,800,427.17	844,221,153.92	844,416,694.52
长期投资：				
长期股权投资	55,482,012.93	917,963,525.29	59,047,366.30	889,635,727.27
长期债权投资				
长期投资合计	55,482,012.93	917,963,525.29	59,047,366.30	889,635,727.27
合并价差 1	65,317,113.00		74,120,544.41	
合并价差				
固定资产：				
固定资产原价	1,615,134,422.46	211,499,158.97	1,255,851,889.26	213,415,337.62
减：累计折旧	628,890,574.59	110,747,410.20	548,819,109.29	100,012,808.54
固定资产净值	986,243,847.87	100,751,748.77	707,032,779.97	113,402,529.08
减：固定资产减值准备	46,811,414.37	7,128,989.15	40,400,290.97	7,128,989.15
固定资产净额	939,432,433.50	93,622,759.62	666,632,489.00	106,273,539.93
工程物资	1,402,141.08		1,029,794.23	
在建工程	96,204,989.94	54,670.40	356,727,377.01	578,966.63
固定资产清理				
固定资产合计	1,037,039,564.52	93,677,430.02	1,024,389,660.24	106,852,506.56
无形资产及其他资产：				
无形资产	136,902,571.60	47,227,657.70	117,294,427.87	31,086,385.22
长期待摊费用	7,248,003.58		5,682,710.10	
其他长期资产	186,017.50		38,879,347.28	38,670,077.59
无形资产及其他资产合计	144,336,592.68	47,227,657.70	161,856,485.25	69,756,462.81
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	2,458,399,176.27	2,360,669,040.18	2,163,635,210.12	1,910,661,391.16
流动负债：				
短期借款	578,788,092.70	548,151,098.00	507,588,871.00	482,588,871.00
应付票据	24,017,373.37		36,864,418.68	
应付账款	161,292,577.48	80,138,048.94	122,478,173.51	37,128,551.62
预收账款	7,567,310.78	3,362,393.46	8,512,893.34	4,581,229.87
应付工资	24,976,450.29	12,947,149.23	25,723,583.64	12,273,691.02
应付福利费	3,648,776.34	768,080.15	3,496,115.18	764,460.15
应付股利	3,056,984.01	545,174.01	3,656,984.01	1,145,174.01
应交税金	26,319,669.00	15,969,781.69	7,797,856.16	366,651.89
其他应交款	190,354.15		231,984.27	
其他应付款	43,987,799.42	170,331,626.11	53,765,195.45	34,503,196.90
预提费用	71,345,986.27	35,471,421.71	51,323,393.86	27,582,667.78
预计负债				
一年内到期的长期负债	1,900,000.00		86,510,000.00	80,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	947,091,373.81	867,684,773.30	907,949,469.10	680,934,494.24
长期负债：				
长期借款	110,700,000.00	110,000,000.00	700,000.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	22,081,459.20	13,750,144.20	16,550,144.20	12,350,144.20
其他长期负债				
长期负债合计	132,781,459.20	123,750,144.20	17,250,144.20	12,350,144.20
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	1,079,872,833.01	991,434,917.50	925,199,613.30	693,284,638.44
少数股东权益	38,999,396.01		34,050,061.17	
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	306,035,482.00	306,035,482.00	306,035,482.00	306,035,482.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	306,035,482.00	306,035,482.00	306,035,482.00	306,035,482.00
资本公积	433,227,215.91	433,227,215.91	432,654,363.78	432,654,363.78
盈余公积	339,622,130.39	242,066,332.09	314,759,766.14	226,937,880.31
其中：法定公益金				
未分配利润	267,809,675.47	387,905,092.68	153,522,515.97	251,749,026.63
其中：现金股利				
未确认的投资损失				
外币报表折算差额	−7,167,556.52		−2,586,592.24	
所有者权益（或股东权益）合计	1,339,526,947.25	1,369,234,122.68	1,204,385,535.65	1,217,376,752.72
负债和所有者权益（或股东权益）合计	2,458,399,176.27	2,360,669,040.18	2,163,635,210.12	1,910,661,391.16

9.2.2 利润及利润分配表

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司　2006 年 1−12 月　单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1,510,051,357.88	686,462,485.88	1,626,145,877.97	592,507,286.89
减：主营业务成本	806,016,432.64	362,726,034.89	906,230,788.46	295,102,324.25
主营业务税金及附加	3,806,431.38	193,845.00	4,118,268.93	160,000.00
二、主营业务利润（亏损以“−”号填列）	700,228,493.86	323,542,605.99	715,796,820.58	297,244,962.64
加：其他业务利润（亏损以“−”号填列）	5,110,079.99	2,021,170.31	2,760,300.06	−1,158,180.48
减：营业费用	312,117,801.95	159,166,654.75	345,651,129.77	177,514,976.28
管理费用	230,855,131.86	95,364,428.52	238,240,802.52	95,028,045.45
财务费用	24,955,798.66	25,906,795.13	14,056,990.92	6,896,876.39
三、营业利润（亏损以“−”号填列）	137,409,841.38	45,125,897.90	120,608,197.43	16,646,884.04
加：投资收益（亏损以“−”号填列）	80,999,849.17	120,770,186.78	11,127,585.24	66,380,005.79
补贴收入	1,514,493.01		1,389,784.00	200,000.00
营业外收入	3,437,921.43	1,936,495.48	2,895,753.48	922,816.99
减：营业外支出	38,633,401.84	1,814,367.37	3,934,180.77	1,389,781.37
四、利润总额（亏损以“−”号填列）	184,728,703.15	166,018,212.79	132,087,139.38	82,759,925.45
减：所得税	35,403,010.33	14,733,694.96	15,815,202.04	62,528.93
少数股东损益	10,176,169.07		8,379,998.75	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润（亏损以“−”号填列）	139,149,523.75	151,284,517.83	107,891,938.59	82,697,396.52
加：年初未分配利润	153,522,515.97	251,749,026.63	118,518,935.59	231,496,431.71
其他转入			248,603.80	
六、可供分配的利润	292,672,039.72	403,033,544.46	226,659,477.98	314,193,828.23
减：提取法定盈余公积	15,556,535.72	15,128,451.78	8,519,406.81	8,269,739.65
提取法定公益金			8,519,406.81	8,269,739.65
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金	9,305,828.53		9,113,012.41	
提取企业发展基金			1,079,813.68	
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	267,809,675.47	387,905,092.68	199,427,838.27	297,654,348.93
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利			45,905,322.30	45,905,322.30
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	267,809,675.47	387,905,092.68	153,522,515.97	251,749,026.63

9.2.3 现金流量表

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司　2006 年 1−12 月　单位：（人民币）元

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	1,382,873,449.46	640,315,888.35
收到的税费返还	20,263,580.99	2,015,072.38
收到的其他与经营活动有关的现金	32,852,554.29	9,153,885.77
经营活动现金流入小计	1,435,989,584.74	651,484,846.50
购买商品、接受劳务支付的现金	528,534,692.86	351,456,600.29
支付给职工以及为职工支付的现金	203,768,784.79	73,520,694.75
支付的各项税费	168,636,806.68	65,351,665.79
支付的其他与经营活动有关的现金	308,588,249.51	135,955,362.47
经营活动现金流出小计	1,209,528,533.84	626,284,323.30
经营活动产生的现金流量净额	226,461,050.90	25,200,523.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	446,837,289.99	211,627,071.67
取得投资收益所收到的现金	944,247.00	43,373,292.13
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	44,319,259.64	42,518,842.75
收到的其他与投资活动有关的现金		44,886,880.65
投资活动现金流入小计	492,100,796.63	342,406,087.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	180,447,480.37	38,590,590.50
投资所支付的现金	447,826,191.90	213,727,260.29
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	628,273,672.27	252,317,850.79
投资活动产生的现金流量净额	−136,172,875.64	90,088,236.41
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	1,202,626,028.20	1,131,984,848.70
收到的其他与筹资活动有关的现金	4,900,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,207,526,028.20	1,131,984,848.70
偿还债务所支付的现金	1,100,515,400.00	1,030,905,400.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	42,761,965.79	35,724,268.14
其中：子公司支付少数股东股利所支付的现金	5,528,222.65	
支付的其他与筹资活动有关的现金		
向子公司支付的借款		37,373,335.51
筹资活动现金流出小计	1,143,277,365.79	1,104,003,003.65
筹资活动产生的现金流量净额	64,248,662.41	27,981,845.05
四、汇率变动对现金的影响	−183,112.20	
五、现金及现金等价物净增加额	154,353,725.47	143,270,604.66
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	139,149,523.75	151,284,517.83
加：计提的资产减值准备	52,934,497.59	2,883,180.61
固定资产折旧	93,918,974.94	14,128,375.11
无形资产摊销	11,720,259.92	4,968,884.17
长期待摊费用摊销	4,539,066.32	1,050,000.00
待摊费用减少（减：增加）	1,098,056.97	
预提费用增加（减：减少）	20,022,592.41	7,888,753.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	−1,397,541.29	−1,498,214.28
固定资产报废损失	88,510.52	
财务费用	27,042,203.68	26,399,052.50
投资损失（减：收益）	−80,999,849.17	−120,770,186.78
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	−53,613,153.53	5,269,912.89
经营性应收项目的减少（减：增加）	−28,627,732.13	−118,533,410.35
经营性应付项目的增加（减：减少）	30,409,471.85	52,129,657.57
其他		
少数股东损益	10,176,169.07	
经营活动产生的现金流量净额	226,461,050.90	25,200,523.20
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	283,852,487.10	173,564,413.71
减：现金的期初余额	129,498,761.63	30,293,809.05
加：现金等价物期末余额		
减：现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	154,353,725.47	143,270,604.66

9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

□ 适用 √ 不适用

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

□ 适用 √ 不适用

9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

√ 适用 □ 不适用

公司名称		变更内容		原因
珠海丽珠广告有限公司		增加		新设
山西大同丽珠芪源药材有限公司		增加		2005年成立，本年度起纳入合并范围

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

单位：（人民币）元

项目名称	金额
2006年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	1,339,526,947.25
长期股权投资差额	789,729.20
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	−296,981.62
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	1,086,710.82
拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
符合预计负债确认条件的辞退补偿	
股份支付	
符合预计负债确认条件的重组义务	
企业合并	
其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
根据新准则计提的商誉减值准备	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金额资产	42,165,939.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
金融工具分拆增加的权益	
衍生金融工具	
所得税	13,444,799.55
少数股东权益	39,159,495.35
其他	
2007年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	1,440,586,847.06

会计师事务所的审阅意见

关于丽珠医药集团股份有限公司
新旧会计准则股东权益差异调节表的
审阅报告

利安达审阅字[2007]第 1044 号

丽珠医药集团股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的丽珠医药集团股份有限公司（以下简称丽珠集团）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是丽珠集团管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号 – 财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

此外，我们提醒差异调节表的使用者关注，如后附差异调节表中重要提示所述：差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据可能存在差异。

利安达信隆会计师事务所　中国注册会计师
有限责任公司
　中国注册会计师
中国·北京　二〇〇七年三月　日

丽珠医药集团股份有限公司
董事长：朱保国
2007 年 3 月 26 日

安徽皖通高速公路股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 A12 版)

□适用√不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用√不适用

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标意见

审计意见全文

审计报告

普华永道中天审字(2007)第 10011 号

安徽皖通高速公路股份有限公司全体股东：

我们审计了后附载于第 3 页至第 43 页的安徽皖通高速公路股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其合并子公司(以下简称“贵集团”)会计报表，包括 2006 年 12 月 31 日贵集团合并及贵公司的资产负债表，2006 年度贵集团合并及贵公司的利润表、贵集团合并及贵公司的利润分配表、贵集团合并及贵公司的现金流量表以及会计报表附注。

一、管理层对会计报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制会计报表是贵公司和贵集团管理层的责任。这种责任包括：

（1）设计、实施和维护与会计报表编制相关的内部控制，以使会计报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；

（2）选择和运用恰当的会计政策；

（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对会计报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对会计报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关会计报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的会计报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与会计报表编制相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价会计报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，贵集团和贵公司上述会计报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵集团和贵公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

普华永道中天会计师事务所有限公司

中国注册会计师：李丹、钱江
中国·上海市
2007 年 3 月 23 日

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

资产负债表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：安徽皖通高速公路股份有限公司　单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	400,453,424.43	580,964,493.71	345,738,351.42	324,466,433.00
短期投资	0	0	0	0
应收票据	0	0	0	0
应收股利	0	0	0	0
应收利息	0	0	0	0
应收账款	0	0	0	0
其他应收款	15,327,220.90	23,307,893.64	65,918,203.39	98,575,041.86
预付账款	0	1,806,538.75	0	0
应收补贴款	0	0	0	0
存货	2,873,144.16	2,865,733.78	2,872,819.16	1,019,336.37
待摊费用	213,426.32	234,277.74	210,726.32	0
一年内到期的长期债权投资	0	0	0	0
其他流动资产	0	0	0	0
流动资产合计	418,867,215.81	609,178,937.62	414,740,100.29	424,060,811.23
长期投资：				
长期股权投资	24,454,521.87	23,732,656.33	241,237,480.25	470,111,668.55
长期债权投资	0	0	0	0
长期投资合计	24,454,521.87	23,732,656.33	241,237,480.25	470,111,668.55
其中：合并价差(贷差以“−”号表示，合并报表填列)	0	0	0	0
其中：股权投资差额(贷差以“−”号表示，合并报表填列)	0	0	0	0
长期应收款	0	0	279,638,662.66	587,848,536.32
固定资产：				
固定资产原价	7,796,722,917.61	6,888,519,730.26	6,309,526,162.48	3,994,866,359.58
减：累计折旧	1,913,661,062.78	1,608,124,535.80	1,661,817,901.49	941,052,416.84
固定资产净值	5,883,061,854.83	5,280,395,194.46	4,647,708,260.99	3,053,813,942.74
减：固定资产减值准备	0	0	0	0
固定资产净额	5,883,061,854.83	5,280,395,194.46	4,647,708,260.99	3,053,813,942.74
工程物资	0	0	0	0
在建工程	155,351,057.25	335,039,576.45	154,803,710.25	328,492,820.16
固定资产清理	0	0	0	0
固定资产合计	6,038,412,912.08	5,615,434,770.91	4,802,511,971.24	3,382,306,762.90
无形资产及其他资产：				
无形资产	751,232,115.87	322,091,458.97	677,384,788.12	166,229,532.70
长期待摊费用	0	0	0	0
其他长期资产	0	400,000,000.00	0	400,000,000.00
无形资产及其他资产合计	751,232,115.87	722,091,458.97	677,384,788.12	566,229,532.70
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	7,232,966,765.63	6,970,437,823.83	6,415,513,002.56	5,430,557,311.70
负债及股东权益：				
流动负债：				
短期借款	1,261,000,000.00	350,000,000.00	1,076,000,000.00	350,000,000.00
应付票据	0	0	0	0
应付账款	297,383,793.02	263,693,008.72	210,521,755.95	221,532,986.76
预收账款	0	0	0	0
应付工资	28,725,185.36	40,484,386.50	21,072,604.93	22,823,671.99
应付福利费	659,808.43	2,845,011.09	0	0
应付股利	0	0	0	0
应交税金	42,657,222.68	146,776,695.17	31,581,303.65	85,045,085.20
其他应交款	76,571.81	86,804.95	0	0
其他应付款	114,872,118.38	110,451,782.90	102,979,007.12	81,358,228.91
预提费用	22,264,338.83	21,848,972.99	22,157,760.83	21,199,572.99
预计负债	0	0	0	0
一年内到期的长期负债	0	0	0	0
其他流动负债	0	0	0	0
流动负债合计	1,767,639,038.51	936,186,662.32	1,464,312,432.48	781,959,545.85
长期负债：				
长期借款	0	0	0	0
应付债券	0	0	0	0
长期应付款	479,345,734.06	1,197,984,440.69	30,328,359.75	12,406,058.08
专项应付款	0	0	0	0
其他长期负债	0	0	0	0
长期负债合计	479,345,734.06	1,197,984,440.69	30,328,359.75	12,406,058.08
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	2,246,984,772.57	2,134,171,103.01	1,494,640,792.23	794,365,603.93
少数股东权益(合并报表填列)	65,109,782.73	200,075,013.05	0	0
所有者权益(或股东权益)：				
实收资本（或股本）	1,658,610,000	1,658,610,000	1,658,610,000.00	1,658,610,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	1,658,610,000	1,658,610,000	1,658,610,000	1,658,610,000
资本公积	1,178,831,645.66	1,179,042,798.49	1,178,831,645.66	1,179,042,798.49
盈余公积	614,394,924.05	582,265,555.81	557,237,759.85	482,307,514.31
其中：法定公益金	0	272,841,273.93	0	240,302,765.87
减：未确认投资损失(合并报表填列)	0	0		
未分配利润	1,469,035,640.62	1,216,273,353.47	1,526,192,804.82	1,316,231,394.97
外币报表折算差额(合并报表填列)	0	0	0	0
股东权益合计	4,920,872,210.33	4,636,191,707.77	4,920,872,210.33	4,636,191,707.77
负债和股东权益总计	7,232,966,765.63	6,970,437,823.83	6,415,513,002.56	5,430,557,311.70

公司法定代表人：王水　主管会计工作负责人：李云贵　会计机构负责人：梁冰

利润及利润分配表

2006 年 1−12 月

编制单位：安徽皖通高速公路股份有限公司　单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	1,617,898,018.13	1,538,017,107.78	1,219,373,814.91	872,316,771.57
减：主营业务成本	452,020,619.18	472,846,880.40	325,449,102.54	255,538,382.43
主营业务税金及附加	50,677,992.62	62,599,971.34	37,215,798.94	34,221,563.81
二、主营业务利润（亏损以“−”号填列）	1,115,199,406.33	1,002,570,256.04	856,708,913.43	582,556,825.33
加：其他业务利润（亏损以“−”号填列）	28,692,687.62	8,962,659.48	26,062,587.38	3,343,403.88
减：营业费用	0	0	0	0
管理费用	122,620,227.87	128,103,791.27	97,256,565.11	86,839,316.81
财务费用	54,965,007.46	10,894,741.19	53,399,581.06	12,217,291.06
三、营业利润（亏损以“−”号填列）	966,306,858.62	872,534,383.06	732,115,354.64	486,843,621.34
加：投资收益（损失以“−”号填列）	1,446,402.42	4,076,256.06	141,110,947.98	245,693,027.83
补贴收入	0	0	0	0
营业外收入	1,334,111.47	278,919.51	448,000.41	41,085.00
减：营业外支出	107,578.15	16,663,347.61	16,207.39	348,365.19
四、利润总额（亏损总额以“−”号填列）	968,979,794.36	860,226,211.02	873,658,095.64	732,229,368.98
减：所得税	207,187,703.45	202,031,455.53	124,355,640.25	72,981,013.67
减：少数股东损益(合并报表填列)	12,489,635.52	−1,053,599.82	0	0
加：未确认投资损失(合并报表填列)	0	0	0	0
五、净利润（亏损以“−”号填列）	749,302,455.39	659,248,355.31	749,302,455.39	659,248,355.31
加：年初未分配利润	1,216,273,353.47	891,135,746.01	1,316,231,394.97	954,693,710.72
其他转入	54,283,527.45	0	0	0
六、可供分配的利润	2,019,859,336.31	1,550,384,101.32	2,065,533,850.36	1,613,942,066.03
减：提取法定盈余公积	86,412,895.69	90,191,553.39	74,930,245.54	65,924,835.53
提取法定公益金	0	78,058,194.46	0	65,924,835.53
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)	0	0	0	0
提取储备基金	0	0	0	0
提取企业发展基金	0	0	0	0
利润归还投资	0	0	0	0
七、可供股东分配的利润	1,933,446,440.62	1,382,134,353.47	1,990,603,604.82	1,482,092,394.97
减：应付优先股股利	0	0	0	0
提取任意盈余公积	0	0	0	0
应付普通股股利	464,410,800.00	165,861,000.00	464,410,800.00	165,861,000.00
转作股本的普通股股利	0	0	0	0
八、未分配利润(未弥补亏损以“−”号填列)	1,469,035,640.62	1,216,273,353.47	1,526,192,804.82	1,316,231,394.97
补充资料：				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	0	0	0	0
2.自然灾害发生的损失	0	0	0	0
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额	0	0	0	0
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额	0	0	0	0
5.债务重组损失	0	0	0	0
6.其他	0	0	0	0

公司法定代表人：王水　主管会计工作负责人：李云贵　会计机构负责人：梁冰

现金流量表

2006 年 1−12 月

编制单位：安徽皖通高速公路股份有限公司　单位：元 币种：人民币

项目	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,617,898,018.13	1,219,373,814.91
收到的税费返还	0	0
收到的其他与经营活动有关的现金	38,429,775.02	33,687,782.68
经营活动现金流入小计	1,656,327,793.15	1,253,061,597.59
购买商品、接受劳务支付的现金	85,334,729.01	68,079,522.76
支付给职工以及为职工支付的现金	82,997,159.66	59,145,631.98
支付的各项税费	363,006,650.35	247,772,245.98
支付的其他与经营活动有关的现金	36,104,491.38	28,190,335.35
经营活动现金流出小计	567,443,030.40	403,187,736.07
经营活动产生的现金流量净额	1,088,884,762.75	849,873,861.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	0	0
其中：出售子公司收到的现金	0	0
取得投资收益所收到的现金	1,080,000.00	144,012,665.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	357,156.00	164,800.00
收到的其他与投资活动有关的现金	2,717,279.22	202,202,820.11
投资活动现金流入小计	4,154,435.22	346,380,285.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	713,060,821.28	431,125,473.54
投资所支付的现金	0	0
支付的其他与投资活动有关的现金	950,000,000.00	950,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,663,060,821.28	1,381,125,473.54
投资活动产生的现金流量净额	−1,658,906,386.06	−1,034,745,188.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	0	0
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	0	0
借款所收到的现金	3,326,000,000.00	3,066,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流入小计	3,326,000,000.00	3,066,000,000.00
偿还债务所支付的现金	2,415,000,000.00	2,340,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	521,489,445.97	519,856,754.73
其中：支付少数股东的股利	0	0
支付的其他与筹资活动有关的现金	0	0
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	0	0
筹资活动现金流出小计	2,936,489,445.97	2,859,856,754.73
筹资活动产生的现金流量净额	389,510,554.03	206,143,245.27
四、汇率变动对现金的影响	0	0
五、现金及现金等价物净增加额	−180,511,069.28	21,271,918.42
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	749,302,455.39	749,302,455.39
加：少数股东损益(亏损以“−”号填列)	12,489,635.52	0
减：未确认的投资损失	0	0
加：计提的资产减值准备	0	0
固定资产折旧	306,370,347.92	231,688,841.81
无形资产摊销	46,857,302.64	41,959,357.84
长期待摊费用摊销	0	0
待摊费用减少（减：增加）	20,851.42	12,717.04
预提费用增加（减：减少）	650,265.84	958,187.84
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	−227,398.57	−70,507.51
固定资产报废损失	0	0
财务费用	54,126,466.75	52,563,921.26
投资损失（减：收益）	−1,446,402.42	−141,110,947.98
递延税款贷项（减：借项）	0	0
存货的减少（减：增加）	−7,410.38	−581,788.90
经营性应收项目的减少(减：增加)	9,787,211.49	35,247,751.65
经营性应付项目的增加(减：减少)	−89,038,562.85	−120,096,126.92
其他(预计负债的增加)	0	0
经营活动产生的现金流量净额	1,088,884,762.75	849,873,861.52
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	0	0
一年内到期的可转换公司债券	0	0
融资租入固定资产	0	0
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	400,453,424.43	345,738,351.42
减：现金的期初余额	580,964,493.71	324,466,433.00
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	−180,511,069.28	21,271,918.42

公司法定代表人：王水　主管会计工作负责人：李云贵　会计机构负责人：梁冰

9.3 如果与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化，提供具体说明。

与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响。

本报告期无重大会计差错更正

9.5 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

会计师事务所对新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅意见

关于安徽皖通高速公路股份有限公司新旧会计准则合并股东权益差异调节表的
审阅报告

普华永道中天阅字(2007)第 031 号

安徽皖通高速公路股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附第 3 页至第 6 页的安徽皖通高速公路股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其合并子公司(以下简称“贵集团”)新旧会计准则合并股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。

按照差异调节表附注二所述的编制基础编制上述差异调节表是贵公司管理当局的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对上述差异调节表发表审阅意见。按照中国证券监督管理委员会颁布的证监发[2006]136 号《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》的规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号 —— 财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员与差异调节表相关的会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有对差异调节表单独实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信上述差异调节表没有在所有重大方面按照差异调节表附注二所述的编制基础编制。

此外，我们提醒差异调节表的使用者关注，如后附差异调节表中的重要提示中所述的原因，上述差异调节表中所列示的 2007 年 1 月 1 日的新会计准则下的合并股东权益与未来所列报的 2007 年度财务报告中的相应数据之间可能存在差异。本段内容不影响已发表的审阅意见。

普华永道中天会计师事务所有限公司
注册会计师　李丹　钱江
2007 年 3 月 23 日

（此为第 3 页内容）

重要提示

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

（此为第 4 页内容）

项目	注释	项目名称	金额
1	三 (a)	2006年 12 月 31 日合并股东权益（现行会计准则）	4,920,872,210.33
2	三 (b)	递延所得税	12,683,165.10
3	三 (b)	上述第 2 项所涉及的调整归属于少数股东权益的部分	2,164,531.83
4	三 (c)	2006年 12 月 31 日现行会计准则下少数股东权益的余额的归入新会计准则下的股东权益	65,109,782.73
		2007年 1 月 1 日合并股东权益（新会计准则）	5,000,829,689.99

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

企业负责人：王水　主管会计工作的负责人：李云贵　会计机构负责人：梁冰

（此为第 5 页内容）

新旧会计准则合并股东权益差异调节表及附注

2007 年 1 月 1 日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

附注

一、编制目的

本公司自 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发 [2006]136 号，以下简称“通知”），要求上市公司在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、编制基础

本公司属于原同时按照国内会计准则及香港财务报告准则对外提供财务报告的 A 股及 H 股上市公司，自 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。

本差异调节表系根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中所要求的追溯调整和通知的有关规定、结合本集团的自身特点和具体情况，以 2006 年度合并财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

此外，本差异调节表第 2 项所涉及的调整金额不包括归属于少数股东权益的部分，该部分在差异调节表中单列项目反映。2006 年 12 月 31 日现行会计准则下少数股东权益的余额归入 2007 年 1 月 1 日新会计准则下的股东权益，也在差异调节表中单列项目反映。

三、主要项目注释

(a)2006 年 12 月 31 日的合并股东权益（现行会计准则）的金额取自本公司按照企业会计准则和《企业会计制度》(以下简称“现行会计准则”)编制的 2006 年 12 月 31 日合并资产负债表。该报表业经普华永道中天会计师事务所审计，并于 2007 年 3 月 23 日出具了普华永道中天审字(2007)第 10011 号无保留意见的审计报告。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度法定财务报告。

（此为第 6 页内容）

三、主要项目注释(续)

(b)递延所得税

根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第十二条规定，企业应当按照《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，在首次执行日对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异的所得税影响进行追溯调整，并将影响金额调整留存收益。

本公司根据本集团 2006 年 12 月 31 日会计账目金额与计税基础的差额计算递延所得税资产。于 2006 年 12 月 31 日该等递延所得税资产金额为 14,847,696.93 元，依照本公司及少数股东所持有的股权比例，该项会计处理分别增加 2007 年 1 月 1 日未分配利润 12,683,165.10 元及少数股东权益 2,164,531.83 元。

(c)2006 年 12 月 31 日现行会计准则下少数股东权益的余额的归入新会计准则下的股东权益

本公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则规定编制的合并资产负债表中子公司的少数股东权益为 65,109,782.73 元（单项列示于负债与股东权益之间）；按照新企业会计准则的规定其余额应当列入股东权益项下，因此增加 2007 年 1 月 1 日新会计准则下的股东权益 65,109,782.73 元。