

# 福建发展高速公路股份有限公司

## 2003年年度报告

签署日期：二 00 四年三月三日

## 目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况简介.....	3
三、会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动和主要股东持股情况.....	7
五、董事、监事和高级管理人员和员工情况.....	10
六、公司治理结构.....	13
七、股东大会情况简介.....	15
八、董事会报告.....	16
九、监事会报告.....	24
十、重要事项.....	26
十一、财务报告.....	29
十二、备查文件目录.....	68

## 一 重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

本公司董事长唐建辉先生、总经理熊向荣先生及财务总监连雄先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二 公司基本情况

- (一) 公司中文名称：福建发展高速公路股份有限公司  
公司英文名称：FUJIAN EXPRESSWAY DEVELOPMENT CO. , LTD
- (二) 法定代表人：唐建辉
- (三) 董事会秘书：蒋建新  
证券事务代表：林凯  
联系地址：福州市东水路 18 号福建交通综合大楼 26 层  
联系电话：0591—7077366  
传 真：0591—7077266  
电子信箱：[fjgsgf@pub6.fz.fj.cn](mailto:fjgsgf@pub6.fz.fj.cn)
- (四) 公司注册地址：福州市东水路 18 号福建交通综合大楼 26 层  
办公地址：福州市东水路 18 号福建交通综合大楼 26 层  
邮政编码：350001  
电子信箱：[fjgsgf@pub6.fz.fj.cn](mailto:fjgsgf@pub6.fz.fj.cn)
- (五) 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》  
登载公司年度报告的指定网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司年度报告备置地点：公司证券投资部
- (六) 公司股票上市交易所：上海证券交易所  
股票简称：福建高速  
股票代码：600033
- (七) 其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1999 年 6 月 28 日  
 公司最新注册登记日期：2003 年 6 月 30 日  
 最新注册登记地点：福建省工商行政管理局  
 企业法人营业执照注册号：3500001002071  
 税务登记号码：  
 闽地税字 350102705102437 号、闽国税榕鼓字 350102705102437 号  
 公司聘请的会计师事务所：厦门天健华天有限责任会计师事务所  
 会计师事务所办公地点：厦门湖滨南路 57 号金源大厦 18 层

### 三、会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度实现利润情况： (单位：人民币元)

利润总额	607,931,451.61
净利润	306,567,937.27
扣除非经常性损益后的净利润	236,343,645.15
主营业务利润	594,509,163.63
其他业务利润	-382,580.23
营业利润	502,205,645.12
投资收益	-893,060.37
补贴收入	100,000,000.00
营业外收支净额	6,618,866.86
经营活动产生的现金流量净额	562,400,731.87
现金及现金等价物增减额	-65,900,334.36

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号 - 非经常性损益》(2004 年修订)的规定计算本年度非经常性损益金额。

扣除的非经常性损益项目及涉及金额： (单位：人民币元)

序号	项目	金额
1、	短期投资净收益	59,772.17
	其中：股票投资收益	-5,598.33
	债券投资收益	14,245.50
	冲减已计提的短期投资跌价准备	51,125.00
2、	营业外收入	7,339,437.69
	其中：路产赔偿净收入	5,925,807.69
3、	营业外支出	720,570.83
4、	补贴收入	100,000,000.00
5、	长期股权投资差额摊销	-952,832.54
6、	非经常性损益项目所得税影响金额	-35,501,514.37
	小计	70,224,292.12

## (二) 3.2 近三年的主要会计数据和财务指标：

财务指标	单位	2003年度	2002年度	
			调整后	调整前
主营业务收入	元	881,823,472.14	702,678,281.60	702,678,281.60
净利润	元	306,567,937.27	260,142,249.56	260,142,249.56
总资产	元	5,631,701,029.37	5,563,741,584.85	5,563,741,584.85
股东权益（不含少数股东权益）	元	2,879,805,145.14	2,607,456,784.51	2,573,206,784.51
全面摊薄每股收益	元/股	0.3730	0.3798	0.3798
加权平均每股收益	元/股	0.3730	0.3798	0.3798
扣除非经常性损益的每股收益	元/股	0.2875	0.3436	0.3436
每股净资产	元/股	3.5034	3.8065	3.7565
调整后的每股净资产	元/股	3.5034	3.8062	3.7562
每股经营活动产生的现金流量净额	元/股	0.6842	0.6320	0.6320
全面摊薄净资产收益率	%	10.65	9.98	10.11
加权平均净资产收益率	%	11.16	10.30	10.50
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率	%	8.60	9.32	9.50

(续上表)

财务指标	单位	2001年度	
		调整后	调整前
主营业务收入	元	303,682,633.31	303,682,634.31
净利润	元	220,276,251.31	220,276,251.31
总资产	元	5,914,877,865.48	5,923,862,615.48
股东权益（不含少数股东权益）	元	2,429,645,256.72	2,347,445,256.72
全面摊薄每股收益	元/股	0.3216	0.3216
加权平均每股收益	元/股	0.3296	0.3296
扣除非经常性损益的每股收益	元/股	0.2688	0.2688
每股净资产	元/股	3.5469	3.4269
调整后的每股净资产	元/股	3.5459	3.4259
每股经营活动产生的现金流量净额	元/股	0.5088	0.5088
全面摊薄净资产收益率	%	9.07	9.38
加权平均净资产收益率	%	9.97	9.97
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率	%	8.33	8.33

注：根据财政部财会[2003]12 号文《关于印发 企业会计准则——资产负债表日后事项 的通知》，本公司自 2003 年 7 月 1 日起执行《企业会计准则——资产负债表日后事项》，按《企业会计准则——资产负债表日后事项》的规定，本公司对比较会计报表所属期间涉及现金股利分配的事项进行了追溯调整。

#### 本年度净资产收益率和每股收益

2003年度利润	净资产收益率%		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	20.64	21.53	0.7232	0.7232
营业利润	17.44	18.19	0.611	0.611
净利润	10.65	11.1	0.373	0.373
扣除非经常性损益后的净利润	8.21	8.56	0.2875	0.2875

注 1：2003 年按每 10 股送 2 股后总股本 82,200 万股计算上述指标，2002 年、2001 年股本为 68,500 万股。

注 2：计算公式参照《公开发行证券公司信息披露编报规则》第九号的通知

## (三) 报告期内股东权益变动情况：

(单位：人民币元)

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	685,000,000.00	137,000,000.00	0	822,000,000.00
资本公积	1,357,404,041.23	30,423.36	0	1,357,434,464.59
盈余公积	190,905,260.41	91,970,381.19	0	282,875,641.60
其中：法定公益金	64,725,274.34	30,656,793.73	0	95,382,068.07
未分配利润	374,147,482.87	306,567,937.27	263,220,381.19	417,495,038.95
股东权益合计	2,607,456,784.51	535,568,741.82	263,220,381.19	2,879,805,145.14

## 变动原因说明：

- 1、股本增加是 2003 年度实施 2002 年度利润分配方案，即以 2002 年末总股本 68,500 万股为基数向全体股东每 10 股送 2 股，共派发 137,000,000.00 元。
- 2、盈余公积和法定公益金增加是根据报告期内净利润提取 10%的法定公积金、10%的法定公益金、10%的任意公积金。
- 3、未分配利润本期增加是报告期内所形成的净利润，本期减少系报告期内计提法定公积金、法定公益金、任意公积金及分配 2002 年年度现金股利、股票股利所致。

## 四、股本变动和主要股东持股情况

## (一) 报告期股份变动情况表

数量单位：股

股份类别	年初数	本次变动增减(+、-)						年末数
		配股	送股	公积金转股	发行新股	其他	小计	
一、尚未流通股份								
1、发起人股份	485,000,000		+97,000,000				+97,000,000	582,000,000
其中：国家拥有股份	484,673,258		+96,934,652				+96,934,652	581,607,910
境内法人持有股份	326,742		+65,348				+65,348	392,090

外资法人持有股份								
其他								
2、募集法人股								
3、内部职工股								
4、优先股								
尚未流通股份合计	485,000,000		+97,000,000				+97,000,000	582,000,000
二、已流通股份								
1、境内上市的人民币普通股	200,000,000		+40,000,000				+40,000,000	240,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已流通股份合计	200,000,000		+40,000,000				+40,000,000	240,000,000
三、股份总数	685,000,000		+137,000,000				+137,000,000	822,000,000

截止报告期末前三年公司股票发行情况：公司于 2001 年 1 月 5 日发行人民币普通股 A 股 20000 万股，发行价每股 6.66 元，该部分股票于 2001 年 2 月 9 日在上海证券交易所上市流通。

报告期内，公司实施 2002 年度利润分配方案，按 10：2 比例向全体股东送股，公司股份总数由 68500 万股增至 82200 万股，股本结构未发生变动。

(二) 截止本报告期末，公司股东总数为 52344 户。

(三) 截止本报告期末，公司前十名股东持股情况：

股东名称	年度内增减	年末持股数量	比例 (%)	股份类别	质押或冻结的股份数量	股东性质
福建省高速公路有限责任公司	+65,046,031	390,276,185	47.48	未流通	未质押、未冻结	国有股东
华建交通经济开发中心	+31,627,227	189,763,363	23.08	未流通	未质押、未冻结	国有股东
海通证券有限公司	-3,185,053	29,800,000	3.63	已流通	不详	社会公众股东



重庆新基现代消防工程有限公司	不详	4,987,857	0.61	已流通	不详	社会公众股东
上海康风物资有限公司	不详	3,983,771	0.65	已流通	不详	社会公众股东
上海市沪西副食品交易市场	不详	3,322,700	0.40	已流通	不详	社会公众股东
中国工商银行 - 南方宝元债券型基金	不详	2,851,393	0.35	已流通	不详	社会公众股东
上海利鑫建筑装饰有限公司	不详	2,445,837	0.30	已流通	不详	社会公众股东
上海英隆贸易有限公司	不详	2,360,569	0.29	已流通	不详	社会公众股东
中国建设银行—博时裕富证券投资基金	不详	1,874,802	0.23	已流通	不详	社会公众股东

注：截止 2003 年 12 月 31 日，持有本公司股份超过 5%以上的股东有两家，分别为福建省高速公路有限责任公司（以下简称“省高速公司”）和华建交通经济开发中心，二者之间不存在关联关系，其余 8 位股东为流通股股东，本公司未知悉他们之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，亦未知悉其所持股份的质押、冻结情况。

#### （四）公司控股股东情况

公司控股股东省高速公司成立于 1997 年 8 月 6 日，为国有独资有限公司，法定代表人为唐建辉先生，注册资本 10 亿元，主要业务为高速公路的投资、建设、运营和管理，同时受福建省交通厅的委托，实施路政管理，维护高速公路的路产、路权等。省高速公司隶属于福建省交通厅。

（五）、公司第二大股东华建交通经济开发中心成立于 1993 年 12 月 18 日，法定代表人为傅育宁先生，注册资本 5 亿元，主营业务：公路、码头、港口、航道的综合开发、承包建设；交通基础设施新技术、新产品、新材料的开发、研制和产品的销售。

## (六) 公司前十名流通股股东情况

单位: 股

股东名称(全称)	年末持股数量	种类(A、B、H股及其他)
海通证券有限公司	29,800,000	A股
重庆新基现代消防工程有限公司	4,987,857	A股
上海康风物资有限公司	3,983,771	A股
上海市沪西副食品交易市场	3,322,700	A股
中国工商银行-南方宝元债券型基金	2,851,393	A股
上海利鑫建筑装潢有限公司	2,445,837	A股
上海英隆贸易有限公司	2,360,569	A股
中国建设银行-博时裕富证券投资基金	1,874,802	A股
上海万圣制冷设备贸易有限公司	1,799,523	A股
上海澜梦工贸有限公司	1,798,916	A股

注: 公司未知悉前十大流通股股东之间是否存在关联关系。

## 五、 董事、监事和高级管理人员和员工情况

## (一) 基本情况:

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期
唐建辉	董事长	男	50	2003.6-2006.6
江海	副董事长	男	57	2003.6-2006.6
张再坚	副董事长	男	60	2003.6-2006.6
熊向荣	董事、总经理	男	50	2003.6-2006.6
黄金琳	独立董事	男	42	2003.6-2006.6
曾五一	独立董事	男	51	2003.6-2006.6
余孔壮	董事	男	47	2003.6-2006.6
蒋建新	董事、董秘	男	33	2003.6-2006.6
邱榕木	监事会召集人	男	54	2003.6-2006.6
杨明理	监事	男	51	2003.6-2006.6

马涛	监事	女	27	2003.6-2006.6
官长春	监事	男	56	2003.6-2006.6
刘永萍	监事	女	48	2003.6-2006.6
黄敬国	监事	男	41	2003.6-2006.6
林凯	监事	男	32	2003.6-2006.6
陈国霖	副总经理	男	40	2003.6-2006.6
连雄	财务总监	男	37	2003.6-2006.6

报告期内，除财务总监连雄先生因公司利润分配送股原因，持有股份由期初的 90000 股增加到 108000 股外，其他董事、监事和高级管理人员未持有和买卖本公司股票。

#### 董事、监事在股东单位任职情况：

姓名	任职单位	职务	任职期间
唐建辉	省高速公司	董事长	2001 年 3 月至今
江海	华建交通经济开发中心	副总经理	1997 年 10 月至今
余孔壮	省高速公司	财务处副处长	2001 年 6 月至今
邱榕木	省高速公司	副总经理	2000 年 8 月至今
马涛	华建交通经济开发中心	国家资本托管部 项目经理	2001 年 8 月至今
官长春	福建省汽车运输总公司	党委书记	2002 年 4 月至今
刘永萍	省高速公司	工会女工委副主任	2001 年至今

#### (二) 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况：

确定依据	《福建发展高速公路股份有限公司工资管理制度》和二届九次董事会审议通过的《关于董事、监事及独立董事津贴的议案》
年度报酬总额	70.05 万元
金额最高的前三名董事的	24.18 万元

报酬总额	
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	25.40 万元
独立董事津贴	18000 元*人/年
独立董事其他待遇	出席公司股东大会、董事会以及按《公司法》、《公司章程》相关规定行使职权所需的合理费用（包括差旅费、办公费等），公司据实报销。
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	董事：唐建辉、江海、余孔壮；监事：邱榕木、马涛、官长春、刘永萍。上述人员均在其所在的股东单位领取工资，在本公司仅领取津贴。
报酬区间	人数
8—10 万元	3
4—8 万元	5
4 万元以下	9

## （二）报告期内董事、监事和高级管理人员变动情况

报告期内，公司第二届董事会、监事会任期届满。2003 年 6 月 29 日，公司召开 2003 年第一次临时股东大会，选举唐建辉先生、江海先生、张再坚先生、熊向荣先生、余孔壮先生、蒋建新先生、邱华炳先生、黄金琳先生、曾五一先生为本公司第三届董事会董事成员，任期三年；其中邱华炳先生、黄金琳先生、曾五一先生为独立董事；选举邱榕木先生、马涛女士、杨明理先生、黄敬国先生、官长春先生、刘永萍女士、林凯先生为公司第三届监事会成员，任期三年；其中杨明理先生、黄敬国先生、林凯先生为职工代表监事。公司第二届董事会董事王文通先生不再担任公司董事，公司第二届监事会监事郭本锋先生、郑仲莘先生不再担任公司监事。

2003 年 6 月 29 日，公司召开第三届董事会第一次会议，选举唐建辉先生为公司董事长，江海先生、张再坚先生为副董事长；聘任熊向荣先生为公司总经理，陈国霖先生为公司副总经理，连雄先生为财务总监，蒋建新先生为董事会秘书。同日公司召开第三届监事会第一次会议，选举邱榕木先生为公司监事会召集人。

2003 年 7 月初，独立董事邱华炳先生不幸因病去世，公司董事会对邱华炳先生在任职期间对福建高速的发展所作出的贡献表示感谢和敬意，并对此不幸表示深

切的哀悼。

#### (四) 公司员工情况

1、员工数量：截止 2003 年 12 月 31 日，公司在职员工总数为 339 人。(此数字不包含公司控股、参股公司员工数)

##### 2、专业构成。

专业结构	人数
行政管理人员	64
工程技术人员	8
财务人员	21
收费人员	216
工勤人员	30
合计	339

##### 3、教育程度。

学历结构	人数
大学及以上学历	31
大专	69
中专及中专以下	239
合计	339

4、退休职工：截止报告期末，公司无离退休人员。今后本公司的离退休职工将由社会保险机构统筹安排。

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关规范性文件的要求，以建立健全完备的法人治理结构，实现规范化、制度化为宗旨，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《财务管理制度》、《投资者关系管理制度》等有关规章制度，从制度上加强和细化了公司的管理。

报告期内，公司加强了投资者关系的管理，根据中国证监会的要求，制定

了《投资者关系管理制度》，从制度上进一步保护所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；在与关联人进行关联交易时，遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，未出现有损害公司和其他股东利益的情况。从总体看，公司的运作和管理基本符合《上市公司治理准则》的要求。

#### （二）独立董事履行职责情况

报告期内，公司增选了一名独立董事，专业涵盖了会计、经济、金融，董事会成员专业结构更加合理，决策更加科学，公司独立董事认真参加公司的董事会和股东大会，积极了解公司的各项运营管理情况，对公司的关联交易、定期报告等发表了专业性意见，对董事会科学决策和公司的健康发展起到了积极作用。

#### （三）公司与控股股东省高速公司“五分开”情况：

1、在业务方面：公司主营业务突出，具有独立完整的业务及自主经营能力。有关关联交易公平合理，不存在损害公司和股东利益的情况；

2、在人员方面：公司在劳动、人事及工资等方面实行独立管理；并设立了独立的劳动人事职能部门，总经理、副总经理等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东单位领取报酬和担任职务；

3、在资产方面：报告期内，本公司通过收购和委托投资建设高速公路机电工程系统，进一步提高了公司在生产系统、辅助生产系统和配套设施方面的完整性和独立性；

4、在机构方面：公司拥有独立的决策管理机构和完整的生产单位，与控股股东及其职能部门完全分开，各自独立运作。

5、在财务方面：公司拥有独立的财务部门和财务人员，并按有关法律、法规的要求建立了财务、会计管理制度，独立核算，独立开立银行帐户。

（四）关于绩效评价与激励约束机制：公司人事劳动部门统一负责公司人力资源工作，今年将适时建立公正透明的绩效考核标准与激励约束机制。

## 七、股东大会情况简介

报告期内，本公司共召开二次股东大会，情况如下：

(一) 公司 2002 年度股东大会于 2003 年 4 月 9 日在福州市福建经贸会展中心酒店召开，会议由董事长唐建辉先生主持。出席本次大会的股东（含股东代理人）共 6 人，代表股份 48500 万股，占公司表决权股份总数的 70.80%。会议审议通过了如下决议：

- 1、公司 2002 年度董事会工作报告
- 2、公司 2002 年度监事会工作报告
- 3、公司 2002 年度财务决算报告及 2003 年度财务预算报告
- 4、公司 2002 年度报告及年报摘要
- 5、公司 2002 年度利润分配预案
- 6、关于 2002 年度厦门天健华天有限责任会计师事务所审计报酬的议案
- 7、关于续聘厦门天健华天有限责任会计师事务所为 2003 年度审计机构的议案
- 8、关于变更公司注册地址和修改公司章程的议案
- 9、关于更换监事人选的议案
- 10、2002、2003 年度泉厦、福泉高速公路养护关联交易的议案

上述决议内容刊登在 2003 年 4 月 10 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(二) 公司 2003 年第一次临时股东大会于 2003 年 6 月 29 日在福州市福建经贸会展中心酒店召开，会议由董事长唐建辉先生主持。出席本次大会的股东（含股东代理人）共 7 人，代表股份 58245.8316 万股，占公司表决权股份总数的 70.86%。会议审议通过了以下议案：

- 1、关于收购福建省福泉高速公路有限公司（以下简称“福泉公司”）部分股权的议案
- 2、关于收购泉州至厦门高速公路机电工程系统的议案
- 3、关于控股子公司福泉公司委托省高速公司建设福州至于泉州高速公路机电工程系统的议案
- 4、关于修改公司章程的议案
- 5、以累积投票方式选举唐建辉先生、江海先生、张再坚先生、熊向荣先生、余孔壮先生、蒋建新先生、邱华炳先生、黄金琳先生、曾五一先生为本公司第三届董事会董事成员；其中邱华炳先生、黄金琳先生、曾五一先生为独立董事；选举邱榕木先生、马涛女士、杨明理先生、黄敬国先生、官长春先生、刘永萍

女士、林凯先生为公司第三届监事会监事成员，其中杨明理先生、黄敬国先生、林凯先生为公司职工代表监事。

上述决议内容刊登在 2003 年 7 月 1 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

## 八、董事会报告

(一) 报告期内发生或将要发生的重大事项对公司经营成果、财务状况影响的分析

### 1、福厦漳高速公路车辆通行费收费标准调整

根据福建省物价局、福建省财政厅和福建省交通厅《关于调整福厦漳高速公路车辆通行费收费标准的通知》，经福建省人民政府批准，从 2002 年 12 月 29 日起，调整福厦漳高速公路（含泉厦高速公路和福泉高速公路）车辆通行费收费标准。一类车（小型车）每车公里费率由 0.50 元调整为 0.55 元，其他各类车型费率以小型车费率为基价分别按相应的收费系数具体确定。此次调整提高了公司的主营业务收入。

### 2、“同江—三亚”高速公路国道主干线福建段全线开通

2003 年 6 月底，国家“同江—三亚”沿海高速公路国道主干线福建段全线开通，福建省与相邻的浙江省、广东省的经济和人员往来更加便捷，福建省内高速公路过境车辆逐步增加，相应增加本公司的车辆通行费收入。

### 3、收购增持福泉公司股权

2003 年，本公司出资 38,800 万元收购了省高速公司持有的福泉公司 12.06% 股权，这部分股权产生的损益从 2003 年 7 月 1 日起归本公司所有，提高了公司收入水平和盈利能力。

## (二) 报告期经营情况

本公司属于交通基础设施建设和经营管理行业，经营范围是：福州至厦门高速公路的收费、养护和经营管理。2003 年，公司围绕年度生产经营目标，以规范为前提，以效益为中心，在控股股东的大力支持和关心下，通过全体员工的共同努力，进一步加强管理力度，狠抓各项制度的落实，加强通行费征管，强化预算约束，努力做好增收节支工作，取得良好的经营业绩。实现主营业务收入 88,182 万元，比去年同期增长 25.49%，实现净利润 30,658 万元，比去年同



期增长 17.84%。

主营业务分地区情况表:

单位：人民币元

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
泉厦高速车辆通行费收入	346,436,141.53	114,471,245.41	66.95
福泉高速车辆通行费收入	535,387,330.61	123,934,198.81	76.85

(三) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

福泉公司：该公司注册资本为 68,000 万元人民币，主营业务为福州至泉州高速公路的经营管理，包括道路的收费、养护、车辆拯救等业务。本公司 2003 年 6 月 30 日收购了省高速公司持有的该公司 12.06% 股权后，在该公司中的持股比例提高到 63.06%。2003 年度，福泉公司完成主营业务收入 53,539 万元，实现净利润 22,266.68 万元。

(四) 公司财务状况简要分析

项 目	2003-12-31(或2003年度)	2002-12-31(或2002年度)	增减比率
货币资金	149,963,149.84	215,863,484.20	-30.53%
主营业务收入	881,823,472.14	702,678,281.60	25.49%
所得税	206,639,010.42	155,324,340.97	33.04%
短期借款	992,000,000.00	120,000,000.00	726.67%
长期借款	375,558,022.46	842,524,284.00	-55.42%
应付帐款	68,691,741.58	41,607,003.83	65.10%

说明：1、货币资金同比减少 30.53% 主要是因为公司出资收购福泉公司 12.06% 股权和泉厦高速公路机电工程系统以及福泉公司投资建设福泉高速机电工程系统所致。

2 主营业务收入同比增长 25.49% 主要是因为福泉高速和泉厦高速车辆通行费征收标准提高、车流量增长及通行费结算分配方法调整影响所致；

3、所得税同比增长 33.04% 主要是因为本年度利润增加及公司 2001 年享受

的部分所得税返还 2002 年才收到入帐，2002 年所得税基数较低；

4、短期借款增长较多，长期借款减少较多主要是因为由于借入短期借款偿还长期借款所致；

5、应付帐款增加 65.10%主要是公司尚未支付部分养护工程款。

#### （五）报告期投资情况

1、报告期内，公司无募集资金使用情况

2、非募集资金投资情况

(1)、2003 年 6 月 29 日，本公司 2003 年第一次临时股东大会审议通过了《关于收购福泉公司部分股权的议案》。同日，本公司与省高速公司签订了《股权转让协议书》，向省高速公司收购其持有的福泉公司 12.06%的股权，北京中企华资产评估有限责任公司为此项交易出具了中企华评报字(2003)第 074 号《资产评估报告》，福泉公司 12.06%股权相对应净资产帐面值为 32411 万元，用重置成本法评估为 28501 万元，用收益现值法验证为 40512 万元，最终交易双方在《资产评估报告》评估结果的基础上，协商确认本次股权转让价格为 38,800 万元，资金来源为本公司自有资金，分二期支付。转让后省高速公司不再持有福泉公司的股权，本公司持有福泉公司的股权比例增加到 63.06%。

2003 年 6 月 30 日，本公司按协议规定支付给省高速公司第一期收购款 20,000 万元，余款于 2003 年 12 月底前支付完毕。福泉公司股权变更的工商登记手续已办妥。

本次收购产生的投资收益(2003 年 7 月-2003 年 12 月)计 1,438.22 万元。

(2)、2003 年 6 月 29 日，本公司 2003 年第一次临时股东大会审议通过了《关于收购泉州至厦门高速公路机电工程系统的议案》。同日，本公司与省高速公司签订了《关于收购泉厦高速公路机电工程系统的协议书》，向省高速公司收购其投资建设的泉厦高速公路机电工程系统，北京中企华资产评估有限责任公司为本次收购出具了中企华评报字(2003)第 085 号《资产评估报告》，评估结果：泉厦高速公路机电工程系统帐面值 10857.64 万元，评估值 6268.87 万元，交易双方最终确定收购价格为 6,268.87 万元。2003 年 8 月 27 日本公司已按协议规定支付给省高速公司上述收购价 6,268.87 万元，并按收购金额入账。泉厦高速公路机电工程系统的资产移交手续已办理完毕。

(3)、2003 年 6 月 29 日，本公司 2003 年第一次临时股东大会审议通过了

《关于控股子公司福泉公司委托省高速公司建设福州至泉州高速公路机电工程系统的议案》，同期福泉公司与省高速公司签订了《委托合同书》，福泉公司将福泉高速公路机电工程系统委托省高速公司组织建设。该工程系统主要包括交通监控系统、综合通信系统、收费系统、通风照明和供配电系统等，投资概算为 12,245 万元。该工程中的交通监控、通信、收费三大系统已于 2003 年 9 月建成并投入使用，福泉公司根据福建弘审有限责任会计师事务所审核后的基本建设项目竣工决算报表的金额入账，其中设备 42,477,012.82 元计入固定资产，软件 1,777,275.00 元计入无形资产。

#### （六）经营出现的问题及解决方案

泉厦高速公路于 1997 年开始通车，随着公路使用年限的延长、车流量的增长以及超限超重车辆对路面桥梁造成损坏程度的加重，泉厦高速公路修理养护成本逐年提高，公司考虑在 2003 年加大养护投入的基础上，2004 年继续加大公路专项养护支出，以保证高速公路的质量，为车主提供行车安全保障。

#### （七）董事会日常工作情况

##### 1、2003 年，公司董事会共召开 7 次会议

（1）公司第二届董事会第十八次会议于 2003 年 2 月 25 日召开，会议审议通过了以下内容：

- 、2002 年度董事会工作报告。
- 、2002 年度总经理工作报告。
- 、2002 年度财务决算报告。
- 、2003 年度财务预算报告。
- 、2002 年度利润分配预案。
- 、2002 年度报告及年度报告摘要。
- 、关于续聘厦门天健华天有限责任公司会计师事务所为 2003 年度审计机构及 2002 年度审计报酬的议案。
- 、关于 2003 年度贷款额度的议案。
- 、关于变更公司注册地址和修改公司章程的议案。
- 、决定于 2003 年 4 月 9 日召开公司 2002 年度股东大会。

本次会议决议公告刊登于 2003 年 2 月 28 日的《中国证券报》和《上海证

券报》上。

(2) 公司第二届董事会第十九次会议于 2003 年 3 月 19 日召开，会议审议通过了以下内容：

- 、《2002 年度泉厦高速公路专项养护合同》。
- 、《2002 年度福泉高速公路专项养护合同》。
- 、《2003 年度泉厦高速公路养护合同》。
- 、《2003 年度福泉高速公路养护承包合同》。

本次会议决议公告刊登于 2003 年 3 月 22 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(3) 公司第二届董事会第二十次会议于 2003 年 4 月 25 日召开，会议审议通过了公司 2003 年第一季度报告。

(4) 公司第二届董事会第二十一次会议于 2003 年 5 月 27 日召开，会议审议通过了以下内容：

- 、关于收购福泉公司部分股权暨关联交易的议案。
- 、关于收购泉厦高速公路机电工程系统暨关联交易的议案
- 、关于控股子公司福泉公司委托省高速公司建设福泉高速公路机电工程系统暨关联交易的议案。
- 、关于泉厦高速公路收费系统升级改造的议案。
- 、关于确定公司第三届董事会董事候选人的议案
- 、关于修改公司章程的议案。

本次会议决议公告刊登于 2003 年 5 月 29 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(5) 公司第三届董事会第一次会议于 2003 年 6 月 29 日召开，会议审议通过了以下决议：

- 、选举唐建辉先生为公司董事长；
- 、选举江海先生、张再坚先生为公司副董事长；
- 、聘任熊向荣先生为公司总经理；
- 、聘任陈国霖先生为公司副总经理、连雄先生为公司财务总监；
- 、聘任蒋建新先生为公司董事会秘书、林凯先生为公司证券事务代表。

本次会议决议公告刊登于 2003 年 7 月 1 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(6) 公司第三届董事会第二次会议于 2003 年 8 月 13 日召开, 会议审议通过了以下议案:

- 、公司 2003 年半年度报告及其摘要;
- 、关于追加 2003 年度贷款额度的议案。

本次会议决议公告刊登于 2003 年 8 月 15 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(7) 公司第三届董事会第三次会议于 2003 年 10 月 28 日召开, 会议审议通过了以下议案:

- 、公司 2003 年第三季度报告;
- 、关于公司与关联方资金往来及对外担保情况的自查报告;
- 、公司投资者关系管理制度;
- 、公司信息披露管理制度(修订稿);
- 、关于追加 2003 年度泉厦高速公路路面中修预算的议案;

本次会议决议公告刊登于 2003 年 10 月 30 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

2、报告期内, 董事会以公平公正、保护股东利益为指导思想, 严格执行股东大会通过的决议, 按照股东大会的授权, 于 2003 年 5 月顺利实施经公司 2002 年度股东大会审议通过的每 10 股送红股 2 股并派发现金红利 0.50 元(均为含税)的 2002 年度利润分配方案。

#### (八) 本年度利润分配预案

根据厦门天健华天有限责任会计师事务所对本公司出具的 2003 年度审计报告, 本公司 2003 年度实现净利润 306,567,937.27 元, 按《公司章程》的规定, 提取 10%法定公积金 30,656,793.73 元, 提取 10%法定公益金 30,656,793.73 元, 提取 10%任意公积金 30,656,793.73 元(需经股东大会批准), 加上年初未分配利润 374,147,482.87 元, 减去公司 2003 年实施的 2002 年普通股现金股利 34,250,000.00 元, 减去公司 2003 年实施的 2002 年利润转作普通股股利 137,000,000.00 元, 截止报告期末未分配利润为 417,495,038.95 元。公司拟以 2003 年末总股本 822,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股送 2 股, 本次共送红股 164,400,000 元; 以 2003 年末总股本 822,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派现金红利 1.50 元(均为含税), 本次派发红利总额为 123,300,000.00

元，剩余未分配利润结转下一年度。

(九) 其他报告事项：

公司信息披露的指定报刊为《中国证券报》和《上海证券报》。

(十) 会计师事务所对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明。

厦门天健华天所审(2004)专字第0014号

福建发展高速公路股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对福建发展高速公路股份有限公司（以下简称福建高速公路）2003年度会计报表进行审计，并出具了无保留意见的审计报告[厦门天健华天审(2004)GF字第0069号]。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产管理监督委员会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》，我们对年度审计过程中所了解的福建高速公路与关联方资金往来及对外担保情况说明如下：

1、截止2003年12月31日，福建高速公路与关联方资金往来情况如下：

(1)、福建高速公路应收关联方款项

科目	关联方	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
应收账款	省高速公司	757,329.51	3,390,556.80	3,074,825.21	1,073,061.10	待下拨的路政收入
预付账款	省高速公司	0.00	60,000,000.00	44,254,287.82	15,745,712.18	福泉公司二期机电工程款
其他应收款	福泉经营服务公司	28,535.10	360,365.17	388,900.27	0.00	代垫款

注：预付账款年末余额 15,745,712.18 元系控股子公司福泉公司预付工程款超过工程结

算款部分，福泉公司已于 2004 年 2 月 10 日收回该笔款项。

## (2)、福建高速公路应付关联方款项

科目	关联方	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
应付账款	养护公司	10,676,544.43	57,684,906.49	39,603,280.22	28,758,170.70	养护工程款
应付账款	省高速公司	9,165,377.32	3,106,247.00	12,271,624.32	0.00	受让资产
应付账款	省高速公司	0.00	3,675,908.00	3,253,591.00	422,317.00	待上缴的路政收入
应付股利	省高速公司	7,839,000.00	34,950,717.90	42,789,717.90	0.00	
其他应付款	省高速公司	1,591,083.91	407,116.43	1,810,152.04	188,048.30	代垫款
其他应付款	省高速公司	72,967,225.58	0.00	0.00	72,967,225.58	改制结算款
其他应付款	养护公司	340,612.27	2,457,499.54	463,983.48	2,334,128.33	工程质保金等

## 2、关联方往来情况说明

(1)、福建高速公路及其纳入合并报表的子公司不存在拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用的情况。

(2)、福建高速公路及其纳入合并报表的子公司不存在为控股股东和其他关联方垫支工资、福利、保险和广告等期间费用及相互代为承担成本和其他支出情况。

(3)、福建高速公路及其纳入合并报表的子公司不存在通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款的情况。

(4)、福建高速公路及其纳入合并报表的子公司不存在委托控股股东及其他关联方进行投资活动情况。

(5)、福建高速公路及其纳入合并报表的子公司不存在开具商业承兑汇票情况。

(6)、福建高速公路及其纳入合并报表的子公司不存在代控股股东及其他关联方偿还债务情况。

3、截止 2003 年 12 月 31 日，福建高速公路及其纳入合并报表的子公司不存在对外担保情况。

厦门天健华天有限责任会计师事务所

中国注册会计师：徐珊 郭绪琴

中国 厦门

2004 年 2 月 10 日

(十一)公司独立董事关于对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的精神，我们本着认真负责的态度，对公司与关联方资金往来和对外担保情况进行了核查和落实，现将有关情况说明如下：

公司严格规范与控股股东及其他关联方的资金往来，严格规范对外担保风险。报告期内，公司及控股子公司没有对外提供担保；公司与关联方之间发生的有关资金往来符合公司正常的生产经营需要，没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。

独立董事：黄金琳、曾五一

## 九、监事会报告

(一)报告期内监事会的工作情况

1、报告期内，为了监督公司董事会会议程序的合法性，监事会成员列席了 2003 年董事会的 7 次会议；

2、报告期内，监事会积极关注公司经营管理的重大活动，对公司的经营管理工作程序行使了监督职责；

3、报告期内，监事会认真履行财务监督的职能，监事会认为公司建立健全了比较完善的财务内控制度和内部审计制度，有力地保证了公司正常的经营管理工作的开展。

4、报告期内，监事会共召开了 4 次监事会会议，会议内容如下：

(1) 2003 年 2 月 25 日在福州本公司会议室召开第二届监事会第九次会议，会议审议通过：

a、《2002 年度监事会工作报告》；



b、《2002 年度报告及年度报告摘要》；

c、《2002 年度财务决算报告》；

(2) 2003 年 5 月 23 日以通讯表决方式召开第二届监事会第十次会议，会议审议通过《关于独立董事履行职责的检查报告》；

(3) 2003 年 5 月 27 日在福州本公司会议室召开第二届监事会第十一次会议，会议审议通过：

a、《关于收购福泉公司部分股权的议案》；

b、《关于收购泉州至厦门高速公路机电工程系统的议案》；

c、《关于控股子公司福泉公司委托省高速公司建设福州至泉州高速公路机电工程系统的议案》；

d、《关于确定第三届监事会监事候选人的议案》。

(4) 公司第二届监事会到 2003 年 6 月任期届满，经公司 2003 年第一次临时股东大会选举产生公司第三届监事会成员。2003 年 6 月 29 日在福州福建经贸会展中心召开第三届监事会第一次会议，会议选举邱榕木先生为公司第三届监事会召集人。

(二) 监事会对下列事项发表独立意见：

1、公司依照国家有关法律、法规以及公司章程的规定，建立健全法人治理结构，建立了比较完善的内部控制制度；公司决策程序合法；未发现公司董事、经理执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、厦门天健华天有限责任会计师事务所对公司 2003 年度财务报告出具的无保留审计意见及所涉及事项是真实、客观的；公司 2003 年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

3、报告期内，公司关联交易公允合理，不存在损害公司和广大股东利益的情形。公司董事会和股东大会在审议过程中，关联董事和关联股东已经依法履行了回避表决的义务，董事会和股东大会的决策程序符合我国现行法律法规、规范性文件和公司章程的规定。

## 十、 重要事项

(一)报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二)报告期内，公司重大资产收购事项

详见本报告第八部分(五)2、非募集资金投资情况

(三)报告期内，本公司发生的重大关联交易事项

#### 1、提供劳务服务

(1)根据本公司与养护公司签订的《泉厦高速公路养护合同(二00三年)》，本公司将泉厦高速公路2003年度的日常养护、维修作业及部分专项养护工程发包给养护公司，合同暂定价20,748,534.00元，其中日常养护维修部分7,998,534.00元，专项工程中修工程暂定金额12,750,000.00元。2003年9月19日本公司与养护公司签订了《泉厦高速公路路面中修工程合同协议书》，协议路面中修工程金额22,499,770.00元。本公司本年度与养护公司实际结算的日常养护支出为7,998,534.00元，专项养护工程支出为29,557,347.39元，其中路面中修工程24,098,017.00元；

(2)省高速公司按福建省财政厅闽财建[2003]112号《关于批复省高速公路有限责任公司及监控中心2003年度管理经费支出计划的函》向福泉公司收取行业管理费，标准按联网收费的高速公路通行费收入的1.5%提取，上年度提取比例为2%；

(3)根据福泉公司与养护公司签订的《福泉高速公路养护承包合同(二00三年)》及《2003年福泉高速公路日常养护合同补充合同》，福泉公司将福泉高速公路2003年度的日常养护维修和部分专项养护工程中修工程发包给养护公司，合同暂定价23,717,249.00元，其中日常养护维修部分12,637,249.00元，专项工程中修工程暂定金额11,080,000.00元，实施时另行签订合同，根据合同约定进行验收、计量和结算。本年度实际发生的日常养护支出为12,249,279.00元，专项养护工程支出为9,722,249.00元；

(4)根据本公司与省高速公司签定的《综合服务协议》，自1999年6月28日至2004年12月31日，本公司每年需支付给省高速公司综合服务费100万元。根据福泉公司与福泉经营服务公司签定的《综合服务协议》，自2002年1月1日至2004年12月31日，福泉公司每年需支付给福泉经营服务公司综合服务费200万元；

(5)根据福建省国土资源厅闽国土资函[2002]317号文《福建省国土资

源厅关于福建省福泉高速公路有限公司福泉高速公路土地估价报告备案和批准土地资产处置方案的函》，福泉公司向福泉经营服务公司租赁福泉高速公路土地使用权 10,832,466.29 平方米，从 2001 年 10 月 31 日起至 2031 年 10 月 30 日共计 30 年，土地使用权租赁费每年 1,360 万元。该项土地使用权租赁费由福泉公司直接支付给福建省财政厅。

(6) 福泉公司 2002 年分别与福州福泉高速公路有限公司、莆田福泉高速公路有限公司、泉州福泉高速公路有限公司签订《运营期有关资产有偿移交协议》，将原福州、莆田、泉州三个路段公司运营期间新增加的资产及养护材料，按照清查作价合计 11,959,996.32 元转让给福泉公司，协议同时规定上述转让款项直接支付给省高速公司。上述资产包括：固定资产 9,165,377.32 元，已于 2002 年入账，养护材料 2,794,619.00 元已于 2003 年入账；

## 2、资产收购事项

详见本报告第八部分（五）2、非募集资金投资情况

### （四）重大合同及履行情况：

详见本报告第八部分（五）2、非募集资金投资情况

### （五）高速公路车辆通行费分配办法改变

根据福建省政府闽政[1997]297 号《福建省人民政府关于印发福莆泉厦漳高速公路经营管理体制方案的通知》和省政府[1997]211 号专题会议纪要“同意成立省高速公路收费结算管理委员会”的精神，福建省财政厅、福建省交通厅、福建省高速公路建设总指挥部联合下文《关于成立福建省高速公路通行费收费结算管理委员会的通知》（闽交财[1999]147 号），确定福建省高速公路通行费收费结算管理委员会负责研究制定高速公路通行费收费结算分配办法。根据福建省高速公路通行费收费结算管理委员会的规定，福建省境内同三线已通车路段实行联网收费，统一分配，按月清算。

2002 年及以前，福建省联网高速公路各路段公司应享有的高速公路车辆通行费收入，根据《福厦漳高速公路通行费分配暂行办法》（闽高征[1999]33 号文）的规定，系按路段里程（系数 0.123）、投资（系数 0.557）、交通量（系数 0.32）三个因素进行结算分配的。

2003 年 2 月，福建省高速公路通行费收费结算管理委员会讨论通过了《福建省联网高速公路通行费结算分配暂行办法》（闽高征[2003]8 号文），从 2003 年 1 月 1 日起，福建省联网高速公路各路段公司应享有的高速公路车辆通行费

收入，变更为按投资、路段里程、交通量、费率四个因素进行结算分配。

(六) 报告期内，公司没有发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(七) 报告期内，公司没有对外提供担保。

(八) 报告期内，公司没有重大现金委托管理的情况。

(九) 重大承诺事项：

公司大股东省高速公司在本公司股票上市时承诺：

1、省高速公司将不在泉厦高速公路以及本公司拟投资或收购的其他高速公路两侧各 50 公里范围内投资新建、改建或扩建任何与上述高速公路平行或方向相同或构成任何竞争威胁的高速公路、一级公路和二级公路。

2、省高速公司若将其投资建设或经营管理的任何收费公路、桥梁、隧道及有关附属设施或权益对外转让，在同等条件下，本公司享有优先购买权；

3、若本公司将来开拓新的业务领域，本公司享有优先权，省高速公司将不再发展同类业务。

4、省高速公司将不会利用其控股地位从事任何损害本公司或本公司其他股东利益的活动。

5、双方聘用的总经理及其他高级管理人员应避免发生双重任职的情形。

报告期内，省高速公司没有违反以上承诺。

(十) 报告期内，公司续聘厦门天健华天有限责任会计师事务所担任本公司审计工作。本公司支付厦门天健华天有限责任会计师事务所 2002 年度财务报告审计费用计 60 万元、福泉公司中报审计费用 12 万元、非主营资产专项审计费用 10 万元、原福泉三个路段公司清算审计费用 20 万元。

厦门天健华天有限责任会计师事务所已连续 4 年为公司提供审计服务。

(十一) 报告期内，公司、公司董事会及董事不存在受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评及证券交易所公开谴责的情形。

## 十一、 财务报告

### (一) 审计报告

厦门天健华天所审(2004)GF字第0069号

福建发展高速公路股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建发展高速公路股份有限公司(以下简称福建高速公司)2003年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2003年度的利润表及利润分配表和合并利润表及利润分配表以及2003年度现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是福建高速公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了福建高速公司2003年12月31日的财务状况以及2003年度的经营成果和现金流量。

厦门天健华天有限责任会计师事务所

中国注册会计师：徐珊

中国注册会计师：郭绪琴

中国 厦门

2004年3月3日

## (二) 会计报表(附后)

## (三) 会计报表附注

### 福建发展高速公路股份有限公司

#### 会计报表附注

#### 二 三年度

### 一、 公司的基本情况

福建发展高速公路股份有限公司(以下简称本公司)是经福建省人民政府闽政体[1999]14号文批复同意,由福建省高速公路有限公司(以下简称省高速公路公司)联合福建省汽车运输总公司、福建省公路物资公司、福建福通对外经济合作公司和福建省畅达交通经济技术开发公司等四家单位共同发起设立。省高速公路公司以经评估确认的泉厦高速公路经营性净资产 739,675,931.33 元(其中包括交通部以车辆购置附加费等形式投资地方公路建设形成的经营性净资产)折股投入,其余股东以现金 2,500,000.00 元投资,上述出资按 65.34838%的比例折合股本 48,500 万股。本公司于 1999 年 6 月 28 日取得企业法人营业执照,注册号 3500001002071,法人代表为唐建辉。本公司住所:福建省福州市东水路 18 号省交通综合大楼。

本公司经营范围为:投资开发、建设、经营公路等。

2000 年 6 月 2 日,交通部以交函财[2000]131 号文、交通部财务司财会字[2000]82 号文决定将其对泉厦高速公路投资折股形成的本公司股权 158,136,136 股委托给华建交通经济开发中心管理,并由华建交通经济开发中心相应地享有发起人权利、承担发起人义务,有鉴于此,福建省人民政府于 2000 年 6 月 29 日以闽财体股[2000]13 号文同意将省高速公路公司持有的上述股权变更为华建交通经济开发中心持有。本公司于 2000 年 7 月 26 日向福建省工商行政管理局办理了股权变更登记手续。

2000 年 12 月 28 日,中国证券监督管理委员会发布证监发行字[2000]190 号《关于核准福建发展高速公路股份有限公司公开发行股票的通知》,同意本公司利用上海证券交易所交易系统,采用上网定价发行方式向社会公开发行人民币普通股股票 20,000 万股。本公司于 2001 年 1 月 5 日由主承销商广发证券有限责任公司通过上海证券交易所交易系统,采用上网定价

的方式向社会公开发行人民币普通股（A 股）20,000 万股。此次发行的股票每股面值为 1.00 元人民币，发行价格为每股 6.66 元。2001 年 1 月 12 日本公司收到募股资金 1,304,694,000.00 元，发行后注册资本、股本变更为 685,000,000.00 元，并于 2001 年 1 月 16 日向福建省工商行政管理局办理了变更注册登记手续。2001 年 2 月 9 日，本公司向社会公开发行的 20,000 万股流通股在上海证券交易所挂牌上市。

2001 年 7 月 23 日，本公司发起人福建省畅达交通经济技术开发公司被核准注销并将所持股份全部转让给福建省交通技协服务中心。

2003 年 4 月 30 日，本公司根据 2003 年度股东大会决议实施分红送股方案，向全体股东每 10 股送 2 股，送股后总股本增至 82,200 万股，其中流通股 24,000 万股。本公司已于 2003 年 6 月 30 日向福建省工商行政管理局办理了股本变更登记手续。

本公司控股子公司包括福建省福泉高速公路有限公司（以下简称福泉公司）。本公司原持有福泉公司 51% 的股权，根据 2003 年第一次临时股东大会决议，本公司于 2003 年 6 月 30 日向本公司的控股母公司省高速公路公司收购其所持有的福泉公司 12.06% 的股权，收购后本公司持有福泉公司的股权比例增加到 63.06%。

## 二、 会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1. 公司目前执行的会计准则和会计制度

本公司日常会计核算执行企业会计准则和《企业会计制度》的相关规定。

### 2. 会计年度

本公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 4. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础，采用借贷记账法记账。除附注中特别注明外，各项资产均按取得时的历史（实际）成本入账；如果以后发生资产减值，则计提相应的资产减值准备。

#### 5. 外币业务核算

本公司对发生的外币业务，采用业务发生当日中国人民银行公布的基准汇率折合为人民币记账。期末，所有货币性外币资产和负债的期末余额均按中国人民银行公布的该日基准汇率折算为人民币，由此产生的折合差额属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的，按照借款费用资本化的原则进行处理；其他部分作为汇兑损益，计入当期损益。

#### 6. 现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 7. 短期投资核算方法

本公司短期投资在取得时按照投资成本计量，短期投资的现金股利或利息，于实际收到时先行冲减投资的账面价值，在处置时，将短期投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当期投资收益。

本公司于期末时对短期投资按成本与市价孰低计量。短期投资跌价准备系按全部投资项目的成本高于其市价的差额提取，预计的短期投资跌价损失计入当年度损益。

#### 8. 应收款项坏账确认标准、坏账损失核算方法及坏账准备的核算方法

本公司坏账损失的核算采用备抵法，以应收款项（含应收账款和其他应收款）期末余额扣除其中所包含的应收福建省高速公路通行费收费结算管理委员会收入分配款，本公司员工暂借款，备用金及本公司存放其他单位押金后的余额为基础，按账龄分析法提取坏账准备，具体提取比例为：



账 龄	1 年以内	1~2 年	2~3 年	3~4 年	4~5 年	5 年以上
计提比例	5%	10%	30%	50%	80%	100%

本公司确认坏账损失的标准为：

- (1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；
- (2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

### 9. 存货核算方法

本公司存货是指在经营过程所储备的维修用备品配件及低值易耗品等项目。

存货的取得按实际成本计价，领用或发出存货的成本按先进先出法计算确定。

报表日，存货按成本与可变现净值孰低法计量。存货跌价准备系按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货跌价损失计入当年度损益。

### 10. 长期投资核算方法

本公司的长期投资包括持有时间准备超过一年(不含一年)的各种股权性质的投资、不能变现的或不准备变现的债券、其他债权投资和其他长期投资。

其中长期股权投资的核算方法为：对拥有被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 的或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但具有重大影响的，采用权益法核算。对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下，或对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。对于直接或间接拥有被投资单位有表决权资本总额 50% 以上的，采用权益法核算并对会计报表予以合并。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，分别情况进行会计处理：

初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“长期股权投资——××

单位（股权投资差额）”科目，并按合同规定期限摊销计入损益；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，属于 2003 年度以前已经记入“长期股权投资——××单位（股权投资差额）”科目贷方的，按合同规定期限摊销计入损益，属于 2003 年度及以后年度发生的，记入“资本公积——股权投资准备”科目。

长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本，并按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。

本公司期末对长期投资按照其账面价值与可收回金额孰低计量，并按可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

### 11. 固定资产的标准、分类、计价、折旧政策及减值准备计提方法

本公司固定资产是指同时具备以下特征的房屋、建筑物、公路、机器、机械、电子、运输工具和其他设备、器具等有形资产：为提供劳务、出租或经营管理而持有的；使用年限超过一年；单位价值在 2000 元以上。

购入或自行建造的固定资产以实际成本计价，取得成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必须的支出。投资者投入的固定资产，按投资各方确认价值入账。

与固定资产有关的后续支出，如果可能使流入企业的经济利益超过原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则计入固定资产账面价值，其增计金额不超过该固定资产的可收回金额；其他对固定资产的修理及维护而发生的后续支出，于发生时计入当期费用。

高速公路路产按工作量法（即车流量法）计提折旧，根据 2002 年 6 月交通部公路科学研究所出具的《泉州 - 厦门高速公路交通量预测报告》和《福州 - 泉州高速公路交通量预测报告》，泉州至厦门车辆通行费收费权剩余年限内（27 年 6 个月，从 2002 年 1 月至 2029 年 6 月）的预计总车流量（收费口径）为 470,782,826 辆，福州至泉州车辆通行费收费权剩余年限内（29 年 10 个月，从 2002 年 1 月至 2031 年 10 月）的预计总车流量（收费口径）为 427,374,695 辆。

实际车流量与预测车流量的差异,本公司每三年将根据实际车流量重新预测剩余收费期限的车流量,并调整以后年度每标准车流量应计提的折旧,以保证路产价值在经营期限内全部收回。

除高速公路路产以外的固定资产折旧采用平均年限法计算,并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限和估计残值,确定其折旧率。

各类固定资产的预计可使用年限、预计净残值率、年折旧率列示如下:

资产类别	预计可使用年限(年)	预计净残值率	年折旧率
高速公路	30	---	见前述说明
房屋及建筑物	30	---	3.33%
通讯设备	7~8年	3%	12.13%~13.86%
监控设备	8	3%	12.13%
收费设备	7	3%	13.86%
机械设备	8~10	3%	9.7%~12.13%
运输工具	5~10	3%	9.7%~19.4%
其他设备	3~5	3%	19.4%~32.33%

本公司期末对固定资产按照账面净值与可收回金额孰低计量,按单项资产可收回金额低于账面净值的差额,计提固定资产减值准备。

## 12. 在建工程核算及减值准备计提方法

本公司在建工程以实际成本计价。为工程建设项目而发生的借款利息支出在固定资产达到预定可使用状态前计入工程成本;在建工程在达到预定使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产,对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

本公司于期末对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量,按单项工程可收回金额低于账面价值的差额,计提在建工程减值准备。

### 13. 借款费用资本化的核算方法

在同时满足以下三个条件的情况下,因专门借款而发生的利息及借款相关费用开始资本化,计入所购建固定资产的成本:资产支出(为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出)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要的购建活动已经开始。在应予资本化的每一会计期间,资本化金额根据截止当期末购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确认;资本化金额不得超过当期专门借款实际发生的借款费用。当所购建固定资产达到预定可使用状态时,停止借款费用资本化。

### 14. 无形资产计价、摊销及减值准备计提方法

本公司无形资产系软件,按取得成本计价,摊销方法如下:

项 目	摊销方法	摊销年限
软件	平均年限法	8

本公司于期末对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量,按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

### 15. 长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用系摊销期限在一年以上的待摊费用,按受益期限分期摊销。

### 16. 收入确认方法

本公司销售商品在同时符合以下 4 个条件时确认收入:

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方;
- (2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施控制;
- (3) 与交易相关的经济利益能够流入企业;

(4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

本公司劳务收入的确认原则为：在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认相关的劳务收入。建造合同的收入按《建造合同》准则执行。

本公司其他收入的确认原则为：在交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量情况下确认收入。

本公司主营业务收入均系高速公路车辆通行费收入。

根据福建省政府闽政[1997]297号《福建省人民政府关于印发福莆泉厦漳高速公路经营管理体制方案的通知》和省政府[1997]211号专题会议纪要“同意成立省高速公路收费结算管理委员会”的精神，福建省财政厅、福建省交通厅、福建省高速公路建设总指挥部联合下文《关于成立福建省高速公路通行费收费结算管理委员会的通知》（闽交财[1999]147号），确定福建省高速公路通行费收费结算管理委员会负责研究制定高速公路通行费收费结算分配办法。经福建省高速公路通行费收费结算管理委员会的研究决定，“同三线”福建省内已通车路段实行“联网收费，统一分配，按月清算”。

根据《福厦漳高速公路通行费分配暂行办法》（闽高征[1999]33号文）的规定，2002年及以前，福建省联网高速公路各路段公司应享有的高速公路车辆通行费收入，系按路段里程（系数0.123）、投资（系数0.557）、交通量（系数0.32）三个分配因素对通行费收入进行结算分配。各路段（每相邻两立交之间）分配比例计算公式如下：

$$P_k = C_l \times L_k + C_i \times I_k + C_q \times Q_k$$

式中： $C_l$ 、 $C_i$ 、 $C_q$ 分别为里程、投资、交通量的权重系数。取  
 $C_l = 0.123$ 、 $C_i = 0.557$ 、 $C_q = 0.320$

$L_k$ 为第K路段的长度占全路段长度的比例；

$I_k$ 为第K路段的投资占全路段投资的比例；

$Q_k$  为第 K 路段的交通量占全路段交通量的比例。

参与分配的公司通行费分配收入计算公式如下：

$$T_m = T \times \sum_{k=1}^m P_k$$

式中： $T_m$  为参与分配的公司可分配的收入， $\sum_{k=1}^m P_k$  为参与分配公司拥有的各路段分配比例之和，T 为参与分配的联网高速公路通行费总收入，

2003 年 2 月，福建省高速公路通行费收费结算管理委员会讨论通过了《福建省联网高速公路通行费结算分配暂行办法》（闽高征[2003]8 号文），从 2003 年 1 月 1 日起，福建省联网高速公路各路段公司应享有的高速公路车辆通行费收入，变更为按投资、路段里程、交通量、费率四个分配因素对通行费收入进行结算分配。各路段公司分配比例计算公式如下：

$$B_i = b \times I_i / \sum_{i=1}^n I_i + (1-b) F_i \times L_i \times Q_i / (\sum_{i=1}^n F_i \times L_i \times Q_i)$$

式中： $B_i$  为第 i 路段公司可分配收入的比例；

b 为调节系数，取 0.2； $I_i$  为第 i 路段的投资；

$F_i$  为第 i 路段的通行费费率； $L_i$  为第 i 路段的里程； $Q_i$  为第 i 路段的交通量；

各路段公司通行费分配收入计算公式如下：

$$T_i = T \times B_i$$

$T_i$  为第 i 路段公司分配所得收入；

T 为参与分配的联网高速公路通行费总收入。

本公司、福泉公司按福建省高速公路通行费收费结算管理委员会的清算分配结果确认通行费收入。

## 17. 所得税的会计处理方法

本公司按应付税款法核算企业所得税。

## 18. 会计政策、会计估计变更的说明

(1) 本公司本年度发生会计政策变更事项如下：

根据财政部财会[2003]12 号文《关于印发 企业会计准则——资产负债表日后事项 的通知》，本公司自 2003 年 7 月 1 日起执行《企业会计准则——资产负债表日后事项》，按《企业会计准则——资产负债表日后事项》的规定，本公司对比较会计报表所属期间涉及现金股利分配的事项进行了追溯调整。

上述会计政策变更，本公司调整了 2003 年 12 月 31 日的会计报表相关项目的年初数和上年数。其具体调整影响情况如下：

项 目	调整前	调整后	影响数
合并资产负债表项目：			
应付股利	80,614,318.73	13,500,500.00	-67,113,818.73
少数股东权益	1,316,880,107.21	1,349,743,925.94	32,863,818.73
未分配利润	339,897,482.87	374,147,482.87	34,250,000.00
股东权益	2,573,206,784.51	2,607,456,784.51	34,250,000.00
合并利润分配表项目：			
应付普通股股利	34,250,000.00	0.00	-34,250,000.00

(2) 本公司无应披露未披露的重要会计估计变更以及重大会计差错更正事项。

## 19. 合并会计报表的编制方法

本公司合并会计报表根据财政部财会字[1995]11 号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉

的通知》的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据进行编制。

其中在报告期内出售、购买子公司的，按以下原则进行合并：在报告期内出售子公司（包括减少投资比例，以及将所持股份全部出售）的，期末在编制合并利润表时将子公司期初至出售日止的相关收入、成本、利润纳入合并利润表。在报告期内购买子公司的，将购买日起至报告期末该子公司的相关收入、成本、利润纳入合并利润表。企业在报告期内出售、购买子公司的，期末在编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

本年度纳入合并报表范围的子公司详见本会计报表附注四。

本公司与子公司间以及子公司之间的所有投资、重大交易、资金往来以及公司间交易未实现利润均在会计报表合并时予以消除。

少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去母公司所拥有的份额计算确定，并作为单独项目列示在资产负债表负债项目与股东权益项目之间；少数股东应享损益系根据本公司所属各子公司于本年度内实现的损益扣除母公司投资收益后的余额计算确定，并作为单独项目列示在利润表的利润总额项目之后。

### 三、 主要税项

本公司及其子公司主要的应纳税项列示如下：

#### 20．流转税及附加

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
营业税	营业收入	5%	
城市维护建设税	营业税	7%	
教育费附加	营业税	4%	

#### 21．企业所得税

本公司企业所得税税率为 33%。



## 22. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

## 四、 控股子公司基本概况

公司名称	注册资本 (万元)	注册地址	主营业务	法定代 表人	投资额 (万元)	拥有权 益比例	是否 合并
福泉公司	68,000	福建省福州市东水路 18 号省交通综合大楼	公路投资、开 发、建设经营	邱榕木	42,881	63.06%	是

本公司原持有福泉公司 51% 的股权，经临时股东大会批准，本公司于 2003 年 6 月 30 日向本公司的控股母公司省高速公路公司收购其所持有的福泉公司 12.06% 的股权，收购后本公司持有福泉公司的股权比例增加到 63.06%。

## 五、 会计报表主要项目注释

### (一) 合并报表主要项目注释

#### 1. 货币资金

货币资金明细项目列示如下：

项 目	年末数	年初数
现金	192,747.46	50,012.47
银行存款	149,770,402.38	215,813,471.73
其中：待上解通行费收入专户存款	29,085,351.46	21,486,667.00
合 计	149,963,149.84	215,863,484.20

#### 2. 短期投资

(1) 短期投资和短期投资跌价准备明细项目列示如下：

种 类	年 末 数	年 初 数
-----	-------	-------

	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资	12,169.00	12,169.00	63,294.00	63,294.00
合 计	12,169.00	12,169.00	63,294.00	63,294.00

股票投资均系已退市的上市公司股票，本公司年末已按企业会计制度的有关规定，对上述股票投资全额计提了跌价准备。

#### (2) 短期投资跌价准备

项目	年初数	本年增加数	本年(转回)减少数	年末数
股票投资	63,294.00	0.00	51,125.00	12,169.00
合 计	63,294.00	0.00	51,125.00	12,169.00

### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款按账龄分析列示如下：

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	95,545,723.24	100	53,653.06	70,340,845.84	100	37,866.48
合 计	95,545,723.24	100	53,653.06	70,340,845.84	100	37,866.48

(2) 年末应收账款中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款计 1,073,061.10 元，系应收省高速公路公司的待下拨的路政收入；

(3) 年末应收账款期末余额中，应收福建省高速公路通行费收费结算管理委员会的通行费收入分配款 94,472,662.14 元，其中本公司应收 37,606,141.53 元，本公司控股子公司福泉公司应收 56,866,520.61 元，根据本公司坏账准备计提政策，该款项不计提坏账准备，另应收省高速公路公司路政收入 1,073,061.10 元，按 5% 计提坏账准备金 53,653.06 元。

### 4. 其他应收款

#### (1) 其他应收款按账龄分析列示如下：

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	939,111.53	83.92	8,669.62	955,075.57	61.45	17,424.35

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1—2 年	177,194.64	15.84	11,319.46	2,734.25	0.18	273.43
2—3 年	2,734.25	0.24	820.28	0.00	0.00	0.00
3—4 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4—5 年	0.00	0.00	0.00	596,266.00	38.37	477,012.80
合 计	1,119,040.42	100.00	20,809.36	1,554,075.82	100.00	494,710.58

(2) 年末其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款；

(3) 年末金额较大的其他应收款明细如下：

名 称	金 额	性质或内容	备注
备用金及职工借款	725,243.65	备用金	
福建省高速公路监控中	113,194.64	代垫款项	
合 计	838,438.29		

注 1 其他应收款前五名单位金额合计 931,522.03 元, 占其他应收款总额的比例为 83.24%。

注 2：年初数中账龄 4—5 年的款项 596,266.00 元系 1998 年本公司预付厦门市洪文华瑞花园筹建处的车位款，本年度已收到该筹建处汇还款项 347,490.00 元，无法收回的余款 248,776.00 元业经本公司第三届董事会第二次会议决议同意作为坏账损失处理。

## 5. 预付账款

(1) 预付账款账龄分析如下：

账 龄	年 末 数		年 初 数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	17,176,240.20	100	446,532.85	100
合 计	17,176,240.20	100	446,532.85	100

(2) 年末预付账款中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款计 15,745,712.18 元，系本公司下属子公司福泉公司按暂估价预付给省高速公路公司的福泉高速公路二期机电工程款超过工程决算款的部分。2004 年 2 月 10 日，本公司已收到省高速公路公司汇还上述款项 15,745,712.18 元。

## 6. 存货

存货分项列示如下：

项 目	年末数	年初数	备注
养护材料	2,428,978.20	0.00	石料
备件	171,202.84	160,552.84	监控通讯类备件
低值易耗品	80,565.00	22,819.00	
合 计	2,680,746.04	183,371.84	

本公司存货未发生存货跌价损失情况，故不计提存货跌价准备。

注：有关存货的增加详见本会计报表附注六（二）“关联方交易”之 1。

## 7. 长期股权投资

（1）长期股权投资明细项目列示如下：

被投资单位名称	年末数	年初数	投资期限	股权比例	备注
养护公司	4,000,000.00	4,000,000.00	30 年	14.22%	按成本法核算
合 计	4,000,000.00	4,000,000.00			

注：养护公司系福建省高速公路养护工程有限公司的简称。

（2）根据被投资公司的经营情况，上述长期股权投资期末未发生减值情况，无需计提长期投资减值准备。

## 8. 合并价差

合并价差明细项目列示如下：

被投资单位名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
福泉公司	-4,081,624.38	62,015,533.59	952,832.54	56,981,076.67
合 计	-4,081,624.38	62,015,533.59	952,832.54	56,981,076.67

（续上表）

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销额	摊余金额
福泉公司	-4,246,776.82	购买股权	360 个月	-141,559.23	-3,940,065.15
福泉公司	62,015,533.59	购买股权	340 个月	1,094,391.77	60,921,141.82
合 计	57,768,756.77			952,832.54	56,981,076.67

## 9. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动列示如下：

项目	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
一、原值				
泉厦高速公路	2,061,800,000.00	0.00	0.00	2,061,800,000.00
福泉高速公路	3,301,309,361.00	0.00	0.00	3,301,309,361.00
房屋及建筑物	34,257,049.73	1,658,200.00	575,552.00	35,339,697.73
通讯设备	11,375,393.00	48,095,234.39	0.00	59,470,627.39
监控设备	0.00	30,130,432.61	0.00	30,130,432.61
收费设备	11,998,119.00	27,900,045.82	0.00	39,898,164.82
机械设备	19,600,718.78	6,069,964.69	4,380,505.84	21,290,177.63
运输工具	16,505,330.30	7,374,467.40	1,193,326.73	22,686,470.97
其他设备	8,924,911.66	2,012,828.98	557,784.50	10,379,956.14
原值合计	5,465,770,883.47	123,241,173.89	6,707,169.07	5,582,304,888.29
二、累计折旧				
泉厦高速公路	136,363,048.35	34,719,007.88	0.00	171,082,056.23
福泉高速公路	40,994,592.06	47,955,350.78	0.00	88,949,942.84
房屋及建筑物	1,324,331.48	1,160,915.93	35,454.10	2,449,793.31
通讯设备	2,537,717.70	4,986,949.88	0.00	7,524,667.58
监控设备	0.00	1,461,624.16	0.00	1,461,624.16
收费设备	2,742,654.32	4,093,061.76	0.00	6,835,716.08
机械设备	7,698,243.11	2,468,401.19	2,556,582.29	7,610,062.01

项目	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
运输工具	6,342,780.85	2,552,565.52	514,477.89	8,380,868.48
其他设备	2,680,693.92	2,080,715.51	235,087.46	4,526,321.97
累计折旧合计	200,684,061.79	101,478,592.61	3,341,601.74	298,821,052.66
三、净值	5,265,086,821.68			5,283,483,835.63

(2) 本公司拥有的泉厦高速公路路段 2003 年度平均日车流量为 22,871 辆, 占 2003 年度预测的日均车流量 22,219 辆的 102.93%, 本公司下属子公司福泉公司拥有的福泉高速公路路段 2003 年度平均日车流量为 17,017 辆, 占 2003 年度预测的日均车流量 14,419 辆的 118.02%。

(3) 本年增加的固定资产中, 主要包括本公司向省高速公路公司购入的泉厦高速公路机电工程系统 62,688,700.00 元, 以及本公司下属子公司福泉公司委托省高速公路公司建设的福泉高速公路二期机电工程中的交通监控、通信、收费三大系统计 42,477,012.82 元。相关情况详见本会计报表附注十其他重大事项之 2、3。

(4) 截止 2003 年 12 月 31 日, 本公司固定资产未用于抵押、担保。

## 10. 在建工程

(1) 在建工程明细项目列示如下:

工程名称	预算数	资金来源	年初数	本年增加	年末数	工程投入占预算比例
泉厦高速公路管理基地工程	2100 万元	政府拨款 1200 万元, 其余自筹	10,646,487.27	8,420,430.48	19,066,917.75	90.79%
合计			10,646,487.27	8,420,430.48	19,066,917.75	90.79%

注: 上述在建工程的投资成本中不含资本化利息。

## 11. 无形资产

无形资产明细项目列示如下:

项目	取得方式	原值	年初数	本年增加数	本年转出数
机电工程系统软件	购入	1,777,275.00	0.00	1,777,275.00	0.00
合计		1,777,275.00	0.00	1,777,275.00	0.00

(续上表)

项目	本年摊销数	累计摊销额	年末数	剩余摊销年限
机电工程系统软件	18,513.00	18,513.00	1,758,762.00	7 年 11 个月
合计	18,513.00	18,513.00	1,758,762.00	

## 12. 长期待摊费用

长期待摊费用明细项目列示如下：

项目	原始发生额	年初数	本年摊销	累计摊销	年末数
办公楼及集体宿舍租金	255,000.00	14,166.78	14,166.78	255,000.00	0.00
IC 通行卡	396,000.00	220,000.00	220,000.00	396,000.00	0.00
合计		234,166.78	234,166.78		

## 13. 短期借款

(1) 短期借款明细项目列示如下：

借款类别	年末数	年初数	备注
信用借款	992,000,000.00	120,000,000.00	
合计	992,000,000.00	120,000,000.00	

注：年末短期借款增加主要是由于借入短期借款偿还长期借款所致。其中，本公司下属子公司福泉公司于 2003 年 7 月取得四家商业银行的授信额度计人民币 7.4 亿元，福泉公司原一年内到期的长期借款和长期借款计 6.225 亿元已全部用流动资金及新借入的短期借款予以偿还。

## 14. 应付账款

应付账款年末余额 68,691,741.58 元，相关情况如下：

(1) 大额应付账款的明细如下：

客户	金额	发生时间	未偿还的原因
福建省高速公路通行费收费结算管理委员会	29,085,351.46	2003 年	待上解通行费收入
养护公司	28,758,170.70	2003 年	应付养护工程款

客 户	金 额	发生时间	未偿还的原因
福建新大陆电脑股份有限公司	4,630,000.00	2003 年	应付工程款
合 计	62,473,522.16		

(2) 年末应付账款中欠持有本公司 5% (含 5%) 表决权股份的股东单位的款项合计 422,317.00 元, 系应付省高速公路公司的待上解路政收入。

(3) 年末无账龄超过 3 年的应付款项。

#### 15. 应付工资

应付工资年末余额 5,683,979.79 元系计提未发放的奖金, 其中福泉公司计提 3,369,593.04 元, 本公司计提 2,314,386.75 元。

#### 16. 应付股利

应付股利明细项目列示如下:

投资者	年末数	年初数
省高速公路公司	0.00	7,839,000.00
子公司其他股东	0.00	5,661,500.00
合 计	0.00	13,500,500.00

#### 17. 应交税金

应交税金明细项目列示如下:

税种	年初数	本年计提数	本年缴交数	其他减少数	年末数
营业税	3,321,543.50	44,091,173.60	42,625,373.89	202,886.56	4,584,456.65
企业所得税	38,574,056.86	206,653,995.06	199,823,066.44	0.00	45,404,985.48
城市维护建设税	232,020.02	3,086,838.14	2,983,776.18	14,170.15	320,911.83
个人所得税	13,087.63	8,117,429.48	7,782,499.47	0.00	348,017.64
印花税	0.00	359,245.84	343,840.09	0.00	15,405.75
合 计	42,140,708.01	262,308,682.12	253,558,556.07	217,056.71	50,673,777.35

注: 有关税率情况详见本会计报表附注三主要税项。



**18. 其他应交款**

其他应交款明细列示如下：

项目	年末数	年初数	备注
教育费附加	183,378.56	132,843.81	
其他	-27,855.19	123,246.79	
合计	155,523.37	256,090.60	

**19. 其他应付款**

其他应付款年末余额 81,611,526.36 元，相关情况如下：

(1) 年末账龄超过 3 年的大额其他应付款明细如下：

客户	金额	发生时间	未支付原因
省高速公路公司	72,967,225.58	1998—1999 年	改制结算款
合计	72,967,225.58		

(2) 年末其他应付账款中有欠持有本公司 5% (含 5%) 表决权股份的股东单位的款项计 73,155,273.88 元，系应付省高速公路公司的改制结算款和其他代垫款项。

(3) 年末金额较大的其他应付款列示如下：

项目	年末数	年初数	性质或内容
省高速公路公司	72,967,225.58	72,967,225.58	改制结算款
省高速公路公司	188,048.30	1,591,083.91	代垫款项
养护公司	2,334,128.33	340,612.27	工程质保金
补充养老保险、补充医疗保险	3,900,185.93	1,600,725.70	
中港第二航务工程局深圳分公司	593,280.40	193,280.40	工程质保金
合计	79,982,868.54	76,692,927.86	

**20. 预提费用**

预提费用明细项目列示如下：

费用类别	年末数	年初数	备注
土地租金	0.00	15,866,700.00	本年度土地租金已支付

费用类别	年末数	年初数	备注
借款利息	3,658,777.91	4,388,418.25	期末预提
合 计	3,658,777.91	20,255,118.25	

## 21. 一年内到期的长期负债

一年内到期的长期借款明细项目列示如下：

贷款单位	币种	借款条件	借款本金	折合人民币
中国建设银行福建省分行	人民币	保证	100,000,000.00	100,000,000.00
国际复兴开发银行	美元	信用	2,034,358.03	16,837,771.11
合 计				116,837,771.11

注：国际复兴开发银行借款系由财政部转贷的单一货币贷款，利率为浮动利率，每半年变动一次。最近执行期间 2003 年 8 月至 2004 年 2 月的利率中，贷款年利率为 1.55%。

## 22. 长期借款

长期借款明细项目列示如下：

贷款单位	币种	借款条件	借款本金	折合人民币
中国建设银行福建省分行	人民币	保证	10,000,000.00	10,000,000.00
中国建设银行福建省分行	美元	信用	20,000,000.00	165,534,000.00
兴业银行福州华林支行	美元	信用	24,167,122.46	200,024,022.46
合 计				375,558,022.46

注：长期借款中国内银行美元贷款，期限为八年，分期归还，年利率为 6 个月 LIBOR+0.9%。

根据 2003 年 9 月 21 日国际金融市场银行间拆借利率 6 个月期的 LIBOR 美元借款年利率为 2.071%，因此，向国内商业银行所借入的美元贷款近期年利率为 2.08%。

## 23. 长期应付款

长期应付款明细项目列示如下：

种 类	年末数	年初数	备注
泉厦基地建设资金	12,000,000.00	12,000,000.00	
合 计	12,000,000.00	12,000,000.00	

注：泉厦基地建设资金系本公司根据福建省计委闽计交（1999）103 号文收到的泉厦高速公路管理基地建设资金。

## 24. 股本

股本本年度变动情况列示如下：

项 目	年初数	本年增减变动（+，-）			年末数
		送股	其他	小计	
一、尚未流通股份					
1.发起人股份	485,000,000	97,000,000		97,000,000	582,000,000
其中：					
国家拥有股份	484,673,258	96,934,652		96,934,652	581,607,910
境内法人持有股份	326,742	65,348		65,348	392,090
外资法人持有股份					
其他					
2.募集法人股					
3.内部职工股					
4.公众股					
尚未流通股份合计	485,000,000	97,000,000		97,000,000	582,000,000
二、已流通股份					
1.境内上市的人民币普通股	200,000,000	40,000,000		40,000,000	240,000,000
2.境内上市的外资股					
3.境外上市的外资股					
4.其他					
已流通股份合计	200,000,000	40,000,000		40,000,000	240,000,000
股份总数	685,000,000	137,000,000		137,000,000	822,000,000

注：2003 年 4 月 30 日，本公司根据 2002 年度股东大会决议实施分红送股方案，向全体股东每 10 股送 2 股。送股后本公司总股本增至 82,200 万股，业经厦门天健华天有限责任会计师事务所厦门天健华天所验（2003）GF 字第 0003 号验资报告验证。

## 25. 资本公积

资本公积本年度变动情况列示如下：

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本（或股本）溢价	1,357,534,763.00	0.00	0.00	1,357,534,763.00
股权投资准备	2,323.56	0.00	0.00	2,323.56
弥补住房周转金	-133,045.33	0.00	0.00	-133,045.33
其他	0.00	30,423.36	0.00	30,423.36
合 计	1,357,404,041.23	30,423.36	0.00	1,357,434,464.59

注：其他资本公积增加系无需支付的应付款项按规定转入。

## 26. 盈余公积

盈余公积明细项目列示如下：

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	64,725,274.34	30,656,793.73	0.00	95,382,068.07
法定公益金	64,725,274.34	30,656,793.73	0.00	95,382,068.07
任意盈余公积	61,454,711.73	30,656,793.73	0.00	92,111,505.46
合 计	190,905,260.41	91,970,381.19	0.00	282,875,641.60

## 27. 未分配利润

未分配利润年末余额 417,495,038.95 元，本年度变动情况如下：

项 目	金 额	备 注
年初未分配利润	374,147,482.87	
加：本年净利润	306,567,937.27	
其他转入	0.00	
可供分配利润	680,715,420.14	
减：提取盈余公积	91,970,381.19	
分配上年度股利	171,250,000.00	
年末未分配利润	417,495,038.95	

注 1：2002 年度股东大会通过的 2002 年度利润分配议案为：向全体股东每 10 股送 2 股并分配现金股利 0.5 元（含税）。

注 2：年初未分配利润变动情况见本会计报表附注二之 18。

注 3：本公司董事会 2003 年度利润分配议案为：按本年净利润的 10%提取法定公积金，本年净利润的 10%提取法定公益金，本年净利润的 10%提取任意盈余公积，提取三金后的可供分配利润按 2003 年末总股本 8.22 亿股向全体股东每 10 股送 2 股并分配现金股利 1.5 元(含税)。该利润分配议案尚需经本公司股东大会批准。

## 28. 主营业务收入

本公司主营业务收入均系高速公路车辆通行费收入，其明细项目列示如下：

项 目	本年数	上年数
泉厦高速公路通行费收入	346,436,141.53	278,231,126.46
福泉高速公路通行费收入	535,387,330.61	424,447,155.14
合 计	881,823,472.14	702,678,281.60

主营业务收入比上年增长 25.49%，主要是由于征费标准提高，车流量增长以及通行费结算分配方法影响所致。

## 29. 主营业务成本

主营业务成本明细项目列示如下：

项 目	本年数	上年数
征收业务成本	39,432,364.92	37,884,307.15
养护业务成本	84,170,709.35	57,405,169.44
监控业务成本	5,089,797.68	0.00
路产折旧	82,674,358.66	68,325,721.32
路政支出	7,448,213.61	8,228,639.75
土地租金	19,590,000.00	19,856,700.00
合 计	238,405,444.22	191,700,537.66

主营业务成本比上年度增长 24.36%，主要原因包括：(1) 泉厦高速公路路面中修工程支出比上年有大幅增长；(2) 固定资产增加导致本年度折旧成本增加；(3) 车流量增长导致路

产折旧增加。

### 30. 主营业务税金及附加

主营业务税金及附加明细项目列示如下：

税 种	本年数	上年数	计缴标准
营业税	44,062,039.89	35,133,914.08	营业收入的 5%
城市维护建设税	3,084,342.81	2,459,373.89	营业税的 7%
教育费附加	1,762,481.59	1,405,356.65	营业税的 4%
社会事业发展费	0.00	-64,613.71	
合 计	48,908,864.29	38,934,030.91	

### 31. 其他业务利润

其他业务收入及其他业务支出的明细情况如下：

业务类别	收入		支出		利润	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
清障业务	2,528,728.00	2,480,458.00	2,909,167.80	2,205,515.03	-380,439.80	274,942.97
材料销售	363,500.37	0.00	365,640.80	0.00	-2,140.43	0.00
合 计	2,892,228.37	2,480,458.00	3,274,808.60	2,205,515.03	-382,580.23	274,942.97

### 32. 财务费用

财务费用的明细项目列示如下：

类 别	本年数	上年数
利息支出	58,388,172.40	94,378,803.00
减：利息收入	2,227,420.05	2,907,766.00
汇兑损失	11,638.91	0.00
减：汇兑收益	0.00	27,347,410.97
其他	78,137.18	74,604.87
合 计	56,250,528.44	64,198,230.90

注 1：本年度利息支出大幅减少主要原因有二：一是上年第四季度通过借入国内美元长

期借款（利率 2% - 3%）归还世行混合货币贷款（利率 7% - 8%）导致本年度借款利息与上年度比较大幅下降，二是本年度通过借入短期借款偿还长期借款导致本年度借款利息比上年度下降。

注 2：上年度的汇兑收益主要是上年度将因提前归还国际复兴开发银行的多种混合货币贷款而退回的汇率风险金 3,236,285.25 美元计入汇兑收益。

### 33. 投资收益

投资收益的明细项目说明如下：

项 目	本 年 数	上 年 数
股票投资收益	-5,598.33	-10,368.30
委托理财投资收益	14,245.50	162,013.34
转回短期投资跌价准备	51,125.00	5,793,295.76
股权投资差额摊销	-952,832.54	141,559.24
合 计	-893,060.37	6,086,500.04

注：本公司投资收益汇回无重大限制。

### 34. 补贴收入

补贴收入明细情况如下：

项 目	本 年 数	上 年 数
财政补贴收入	100,000,000.00	100,000,000.00
合 计	100,000,000.00	100,000,000.00

注：根据福建省人民政府闽政（2000）文 307 号文件的批复，本公司自 1999 年 7 月 1 日起至 2004 年 6 月 30 日，享受政府补贴，其中 1999 年度补贴 3,300 万元，2000 年至 2001 年每年补贴 15,000 万元，2002 年至 2003 年每年补贴 10,000 万元，2004 年度补贴 8,000 万元。

### 35. 营业外收入

营业外收入明细情况如下：

项 目	本 年 数	上 年 数	备注
路政赔偿净收入	5,925,807.69	6,912,576.48	

项 目	本 年 数	上 年 数	备 注
固定资产盘盈	1,383,960.00	0.00	
路产占用费收入	13,500.00	141,004.88	
其他收入	16,170.00	133,610.00	
合 计	7,339,437.69	7,187,191.36	

注：本公司下属子公司福泉公司于 2003 年对固定资产进行全面的清查盘点，营业外收支中的固定资产盘盈盘亏金额即为本次清查盘点的结果，业经福泉公司一届六次董事会决议同意作相应的盘盈盘亏处理。

### 36 . 营业外支出

营业外支出明细情况如下：

项 目	本 年 数	上 年 数	备 注
税收罚款及滞纳金	5,199.09	68,819.05	
捐赠支出	26,750.00	75,000.00	
处置固定资产净损失	68,593.94	0.00	
固定资产盘亏	603,862.81	0.00	
房改损失	0.00	362,446.72	
其他支出	16,164.99	710.18	
合 计	720,570.83	506,975.95	

### 37 . 收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金为 130,333,726.55 元，主要包括补贴收入 100,000,000.00 元，路产赔偿收入 12,468,996.82 元，各收费所收取的未上解福建省高速公路通行费收费结算管理委员会结算专户存款增加数 7,598,684.46 元。



### 38. 支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金 34,095,238.01 元，主要为支付的职工借款和本公司、福泉公司日常发生的非工资性费用和支出。

## (二) 母公司报表主要项目注释

### 1. 应收账款

(1) 应收账款按账龄分析列示如下：

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	37,936,431.53	100	16,514.50	26,328,417.22	100	0.00
合 计	37,936,431.53	100	16,514.50	26,328,417.22	100	0.00

(2) 年末应收账款中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款计 330,290.00 元，系应收省高速公路公司的路政收入；

(3) 年末应收账款期末余额中，应收福建省高速公路通行费收费结算管理委员会的通行费收入分配款 37,606,141.53 元，根据本公司坏账准备计提政策，该款项不计提坏账准备，另应收省高速公路公司路政收入 330,290.00 元，按 5% 计提坏账准备金 16,514.50 元。

### 2. 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄分析列示如下：

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	503,995.30	73.69	384.12	407,939.27	40.51	6,402.92
1—2 年	177,194.64	25.91	11,319.46	2,734.25	0.27	273.43
2—3 年	2,734.25	0.40	820.28	0.00	0.00	0.00
3—4 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4—5 年	0.00	0.00	0.00	596,266.00	59.22	477,012.80
合 计	683,924.19	100.00	12,523.86	1,006,939.52	100.00	483,689.15

(2) 年末其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款；

(3) 年末金额较大的其他应收款明细如下：

名 称	金 额	性质或内容	备注
备用金及职工借款	517858.40	备用金	
福建省高速公路监控中	113,194.64	代垫款项	
合 计	631,053.04		

注：其他应收款前五名单位金额合计 669,798.37 元，占其他应收款总额的比例为 97.93%。

本年度冲销应收款项的情况详见本报表附注五（一）合并报表主要项目注释之 4。

### 3. 长期股权投资

长期股权投资明细项目列示如下：

项 目	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
按权益法核算的长期投资	1,404,835,514.77	453,926,740.70	79,033,973.47	1,779,728,282.00
按成本法核算的长期投资	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00
股权投资差额	-4,081,624.38	62,015,533.59	952,832.54	56,981,076.67
减：长期投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	1,404,753,890.39	515,942,274.29	79,986,806.01	1,840,709,358.67

(1) 按权益法核算的长期股权投资明细项目列示如下：

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	权益累计增减额	累计现金红利
福泉公司	1,357,205,137.44	325,984,466.41	217,430,295.69	120,891,617.54
合 计	1,357,205,137.44	325,984,466.41	217,430,295.69	120,891,617.54

(续上表)

被投资单位名称	年初余额	本期权益增减额	本期现金红利	年末余额
福泉公司	1,404,835,514.77	127,942,274.29	79,033,973.47	1,779,728,282.00
合 计	1,404,835,514.77	127,942,274.29	79,033,973.47	1,779,728,282.00

注：权益累计增减额中包括因福泉公司接受非现金资产捐赠而形成的股权投资准备 2,323.56 元。

(2) 按成本法核算的长期股权投资明细项目列示如下：

被投资单位名称	投资期限	投资金额	股权比例	备注
---------	------	------	------	----

被投资单位名称	投资期限	投资金额	股权比例	备注
养护公司	30 年	4,000,000.00	14.22%	
合计		4,000,000.00		

(3) 股权投资差额明细项目列示如下：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销额	摊余金额
福泉公司	-4,246,776.82	购买股权	360 个月	-141,559.23	-3,940,065.15
福泉公司	62,015,533.59	购买股权	340 个月	1,094,391.77	60,921,141.82
合计	57,768,756.77			952,832.54	56,981,076.67

(4) 根据被投资公司的经营情况，上述长期股权投资期末未发生减值情况，无需计提长期投资减值准备。

#### 4. 主营业务收入

母公司主营业务收入均系高速公路车辆通行费收入，其明细项目列示如下：

项 目	本年数	上年数
泉厦高速公路通行费收入	346,436,141.53	278,231,126.46
合计	346,436,141.53	278,231,126.46

主营业务收入比上年增长 24.51%，主要是由于征费标准提高，车流量增长以及通行费结算分配方法影响所致。

#### 5. 主营业务成本

主营业务成本明细项目列示如下：

项 目	本年数	上年数
征收业务成本	13,587,743.50	11,922,107.16
养护业务成本	55,650,205.08	30,038,652.93
监控业务成本	2,300,655.03	0.00
路产折旧	34,719,007.88	31,221,449.22

项 目	本年数	上年数
路政支出	2,223,633.92	2,770,169.53
土地租金	5,990,000.00	5,990,000.00
合 计	114,471,245.41	81,942,378.84

主营业务成本比上年度增长 39.70%，主要原因详见本会计报表附注五（一）之 28。

## 6. 投资收益

投资收益的明细项目说明如下：

项 目	本年数	上年数
股票投资收益	-5,598.33	-10,368.30
委托理财投资收益	14,245.50	162,013.34
转回短期投资跌价准备	51,125.00	5,793,295.76
按权益法确认的投资收益	127,942,274.29	79,241,410.69
股权投资差额摊销	-952,832.54	141,559.24
合 计	127,049,213.92	85,327,910.73

注：本年度母公司投资收益比上年有较大增长，主要是控股子公司本年度业绩增长较快所致。

## 六、 关联方关系及其交易

### （一）关联方关系

#### 1. 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业的关系	经济性质或类型	法定代表人
省高速公路公司	福州市东水路 18 号交通综合 大楼	投资建设高速公路	控股母公司	有限责任公司	唐建辉
福泉公司	福州市东水路	公路的投资、开	控股子公司	有限责任公司	邱榕木

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业的关系	经济性质或类型	法定代表人
	18 号交通综合 大楼	发、建设、经营			

## 2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

货币单位：人民币万元

公司名称	年初数	本年增加数	本年减少	年末数
省高速公路公司	100,000	0	0	100,000
福泉公司	68,000	0	0	68,000

## 3. 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	年初数		本年增加		年末数	
	金额	百分比	增加额	百分比	金额	百分比
省高速公路公司	325,230,154.00	47.48%	65,046,031.00	0.00%	390,276,185.00	47.48%
福泉公司	346,800,000.00	51.00%	82,008,000.00	12.06%	428,808,000.00	63.06%

## 4. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系
养护公司	同一母公司
福建省福泉高速公路经营服务有限公司	同一母公司

## (二) 关联方交易

### 1. 受让资产、收购股权、租赁或接受劳务

本公司受让关联方资产、接受关联方提供的劳务以及向关联方租赁的明细情况如下：

项 目	关联方	本年数	上年数
-----	-----	-----	-----

泉厦高速公路日常养护支出	养护公司	7,998,534.00	8,109,314.00
泉厦高速公路专项养护支出	养护公司	29,557,347.39	7,527,869.78
福泉高速公路日常养护支出	养护公司	12,249,279.00	11,599,971.00
福泉高速公路专项养护支出	养护公司	9,722,249.00	9,055,861.00
泉厦高速公路综合服务费	省高速公路公司	1,000,000.00	1,000,000.00
福泉高速公路综合服务费	福泉经营服务公司	2,000,000.00	2,000,000.00
收购福泉公司股权	省高速公路公司	388,000,000.00	0.00
收购泉厦高速公路机电工程系统	省高速公路公司	62,688,700.00	0.00
福泉公司委托建设机电工程系统	省高速公路公司	44,254,287.82	0.00
福泉公司土地使用权租赁	福泉经营服务公司	13,600,000.00	13,866,700.00
本公司租赁办公场所	省高速公路公司	727,488.00	0.00
福泉公司租赁办公场所	省高速公路公司	855,360.00	0.00
福泉公司行业管理费	省高速公路公司	8,030,810.00	8,488,944.00
福泉公司交通接送服务	福泉经营服务公司	300,000.00	300,000.00
福泉公司受让资产	见注 9	2,794,619.00	9,165,377.32
福泉公司受让资产	福泉经营服务公司	6,405.40	0.00

注 1：根据本公司与养护公司签订的《泉厦高速公路养护合同（二 00 三年）》，本公司将泉厦高速公路 2003 年度的日常养护、维修作业及部分专项养护工程发包给养护公司，合同暂定价 20,748,534.00 元，其中日常养护维修部分 7,998,534.00 元，专项工程中修工程暂定金额 12,750,000.00 元。2003 年 9 月 19 日本公司与养护公司签订了《泉厦高速公路路面中修工程合同协议书》，路面中修工程合同金额 22,499,770.00 元。本公司本年度与养护公司实际结算的日常养护支出为 7,998,534.00 元，专项养护工程支出为 29,557,347.39 元，其中路面中修工程 24,098,017.00 元。

注 2：根据福泉公司与养护公司签订的《福泉高速公路养护承包合同（二 00 三年）》及《2003 年 福泉高速公路日常养护合同 补充合同》，福泉公司将福泉高速公路 2003 年度的日常养护维修和部分专项养护工程中修工程发包给养护公司，合同暂定价 23,717,249.00 元，其中日常养护维修部分 12,637,249.00 元，专项工程中修工程暂定金额 11,080,000.00 元，实施时另行签订合同，根据合同约定进行验收、计量和结算。福泉公司本年度与养护公司实际结算的日常养护支出为 12,249,279.00 元，专项养护工程支出为 9,722,249.00 元。

注 3：泉厦高速公路及福泉高速公路综合服务费详见本会计报表附注八财务承诺事项之 3。

注 4：本公司收购福泉公司股权详见本会计报表附注十其他重大事项之 1。

注 5：本公司收购泉厦高速公路机电工程系统及福泉公司委托建设机电工程系统详见本会计报表附注十其他重大事项之 2、3。

注 6：福泉公司租赁土地情况见本会计报表附注八财务承诺事项之 2。

注 7：本公司及福泉公司租赁办公场所情况见本会计报表附注八财务承诺事项之 4。

注 8：本年度福泉公司行业管理费系省高速公路公司按福建省财政厅闽财建[2003]112 号《关于批复省高速公路有限责任公司及监控中心 2003 年度管理经费支出计划的函》向福泉公司收取的，按联网收费的高速公路通行费收入的 1.5%提取，上年度提取比例为 2%。

注 9：福泉公司 2002 年分别与福州福泉高速公路有限公司、莆田福泉高速公路有限公司、泉州福泉高速公路有限公司签订《运营期有关资产有偿移交协议》，将原福州、莆田、泉州三个路段公司运营期间新增加的资产及养护材料，按照清查作价合计 11,959,996.32 元，转让给泉公司，协议同时规定上述转让款项直接支付给省高速公路公司。上述资产包括：固定资产 9,165,377.32 元，已于 2002 年入账，养护材料 2,794,619.00 元于 2003 年入账，福泉公司已于 2003 年支付上述款项。

## 2. 资产置换

为加强和方便双方固定资产核算和管理，2003 年 7 月 30 日，本公司与养护公司签订《资

产置换协议》，将部分固定资产进行置换。根据协议规定，双方按固定资产 2003 年 6 月 30 日的账面净值进行置换，养护公司支付给本公司固定资产净值差额 87,715.15 元。上述资产置换的相关手续已办妥，款项业已收回。换入和换出资产的账面净值情况如下：

项 目	原 值	累计折旧	净 值
换入固定资产	3,723,387.45	1,615,822.76	2,107,564.69
换出固定资产	5,397,464.00	3,202,184.16	2,195,279.84

### 3. 销售

福泉公司 2003 年度销售给关联方的明细情况如下：

项 目	关联方	交易金额	定价政策
养护材料及固定资产	省养护工程公司	560,000.00	基本按账面价值转让
固定资产	福泉经营服务公司	95,411.11	按账面价值转让

### 4. 担保

本公司控股母公司省高速公路公司为本公司的银行借款 1.1 亿元提供担保。

### 5. 关联往来

关联方应收应付款项发生额及余额如下：

科 目	关联方	年初数	本年增加	本年减少	年末数	备 注
应收账款	省高速公路公司	757,329.51	3,390,556.80	3,074,825.21	1,073,061.10	待下拨的路政收入
预付账款	省高速公路公司	0.00	60,000,000.00	44,254,287.82	15,745,712.18	福泉公司二期机电工程款
其他应收款	福泉经营服务公司	28,535.10	360,365.17	388,900.27	0.00	代垫款
应付账款	养护公司	10,676,544.43	57,684,906.49	39,603,280.22	28,758,170.70	养护工程款
应付账款	省高速公路公司	9,165,377.32	3,106,247.00	12,271,624.32	0.00	受让资产
应付账款	省高速公路公司	0.00	3,675,908.00	3,253,591.00	422,317.00	待上缴的路政收入



科目	关联方	年初数	本年增加	本年减少	年末数	备注
应付股利	省高速公路公司	7,839,000.00	34,950,717.90	42,789,717.90	0.00	
其他应付款	省高速公路公司	1,591,083.91	407,116.43	1,810,152.04	188,048.30	代垫款
其他应付款	省高速公路公司	72,967,225.58	0.00	0.00	72,967,225.58	改制结算款
其他应付款	养护公司	340,612.27	2,457,499.54	463,983.48	2,334,128.33	工程质保金等

## 七、或有事项

本公司无需要说明的重大或有事项。

## 八、财务承诺事项

### 1. 泉厦高速公路土地使用权租赁

根据本公司与福建省国土资源厅签订的《国有土地使用权租赁合同书》及福建省人民政府闽政[2000]252号文《福建省人民政府关于收回福建省高速公路有限责任公司划拨土地使用权的通知》，本公司自1999年7月1日起向福建省国土资源厅租用泉厦高速公路占地土地使用权，租期30年，每年租金为599万元。

### 2. 福泉高速公路土地使用权租赁

根据福建省国土资源厅闽国土资函[2002]317号文《福建省国土资源厅关于福建省福泉高速公路有限公司福泉高速公路土地估价报告备案和批准土地资产处置方案的函》，本公司控股子公司福泉公司向福泉经营服务公司租赁福泉高速公路土地使用权10,832,466.29平方米，从2001年10月31日起至2031年10月30日共计30年，土地使用权租赁费每年1,360万元。该项土地使用权租赁费由福泉公司直接支付给福建省财政厅。

### 3. 综合服务协议

(1)根据本公司与省高速公路公司签订的《综合服务协议》，自1999年6月28日至2004年12月31日，本公司每年需支付给省高速公路公司综合服务费100万元。

(2)根据福泉公司与福泉经营服务公司签订的《综合服务协议》，自2002年1月1日至2004年12月31日，福泉公司每年需支付给福泉经营服务公司综合服务费200万元。

#### 4. 租赁办公场所

(1) 根据本公司与省高速公路公司签订的《写字楼(房屋)租赁合同》，本公司向省高速公路公司租用省交通厅综合大楼第 26 层 1263 平方米作办公写字楼使用，租赁期共 36 个月，自 2003 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日，年租金 727,488.00 元。

(2) 根据福泉公司与省高速公路公司签订的《写字楼(房屋)租赁合同》，福泉公司向省高速公路公司租用省交通厅综合大楼第 25 层 1485 平方米作办公写字楼使用，租赁期共 36 个月，自 2003 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日，年租金 855,360.00 元。

除上述事项外，本公司无其他需要说明的重大财务承诺事项。

### 九、 资产负债表日后事项中的非调整事项

#### 1. 利润分配

本公司董事会 2003 年度利润分配议案为：按本年净利润的 10%提取法定公积金，本年净利润的 10%提取法定公益金，本年净利润的 10%提取任意盈余公积，提取三金后的可供分配利润按 2003 年末总股本 8.22 亿股向全体股东每 10 股送 2 股并分配现金股利 1.5 元(含税)。该利润分配议案尚需经本公司股东大会批准。

#### 2. 关联往来款项的收回

福泉公司年末预付账款中包括按暂估价预付省高速公路公司福泉高速公路二期机电工程款超过工程决算款部分 15,745,712.18 元。2004 年 2 月 10 日，福泉公司已收到省高速公路公司汇还的上述款项 15,745,712.18 元。

除上述事项外，本公司无其他需要说明的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

### 十、 其他重大事项

#### 1. 收购福泉公司股权

2003 年 6 月 29 日，本公司 2003 年第一次临时股东大会审议通过了《关于收购福建省福

泉高速公路有限公司部分股权的议案》。同日，本公司与省高速公路公司签订了《股权转让协议书》，向省高速公路公司收购其持有的福泉公司 12.06% 的股权，交易双方在北京中企华资产评估有限责任公司出具的中企华评报字（2003）第 074 号《资产评估报告》的评估结果的基础上，协商确认本次股权转让价格为 38,800 万元，资金来源为本公司自有资金，分二期支付。转让后省高速公路公司不再持有福泉公司的股权，本公司持有福泉公司的股权比例增加到 63.06%，福泉公司其余股东的股权比例不变。

2003 年 6 月 30 日，本公司已按协议规定支付给省高速公路公司第一期收购款 20,000 万元，余款已于 2003 年 12 月前支付完毕。福泉公司股权变更的工商登记手续已办妥。

## 2. 收购泉厦高速公路机电工程系统

2003 年 6 月 29 日，本公司 2003 年第一次临时股东大会审议通过了《关于收购泉州至厦门高速公路机电工程系统的议案》。同日，本公司与省高速公路公司签订了《关于收购泉厦高速公路机电工程系统的协议书》，向省高速公路公司收购其投资建设的泉厦高速公路机电工程系统，收购价格根据北京中企华资产评估有限责任公司为本次收购出具的中企华评报字（2003）第 085 号《资产评估报告》的评估结果确定为 6,268.87 万元。2003 年 8 月 27 日本公司已按协议规定支付给省高速公路公司上述收购价 6,268.87 万元，并按收购金额入账。泉厦高速公路机电工程系统的资产移交手续已办理完毕。

## 3. 福泉公司委托建设福泉高速公路机电工程系统

2003 年 6 月 29 日，本公司 2003 年第一次临时股东大会审议通过了《关于控股子公司福建省福泉高速公路有限公司委托福建省高速公路有限责任公司建设福州至泉州高速公路机电工程系统的议案》。福泉公司于 2003 年 6 月 26 日与省高速公路公司签订了《委托合同书》，将福泉高速公路机电工程系统委托省高速公路公司组织建设。该机电工程系统主要包括交通监控系统、综合通信系统、收费系统、通风照明和供配电系统等，投资概算为 12,245 万元（含一期机电工程系统概算）。一期机电工程系统，福泉公司在 2001 年 10 月底成立时已评估入账。本年度委托建设的机电工程系统为二期工程，二期工程中的交通监控、通信、收费三大系统已于 2003 年 9 月通过完工测试并投入使用，福泉公司根据福建弘审有限责任会计师事务所审核后的基本建设项目竣工决算报表的金额入账，其中设备 42,477,012.82 元计入固定资产，软件 1,777,275.00 元计入无形资产，备品备件 1,027,693.00 元尚未入账。二期机电工程系统的资产移交手续尚在办理中。

除上述事项外，本公司无需要说明的其他重大事项。

## 十一、备查文件目录

（一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

福建发展高速公路股份有限公司

董事长：唐建辉

二〇〇四年三月三日

# 资 产 负 债 表

2003年12月31日

编制单位：福建发展高速公路股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释号	合 并		母 公 司	
		年 末 数	年 初 数	年 末 数	年 初 数
<b>流动资产：</b>					
货币资金	1	149,963,149.84	215,863,484.20	63,800,301.80	120,158,365.56
短期投资	2	-	-	-	-
应收票据		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收账款	3	95,492,070.18	70,302,979.36	37,919,917.03	26,328,417.22
其他应收款	4	1,098,231.06	1,059,365.24	671,400.33	523,250.37
预付账款	5	17,176,240.20	446,532.85	1,195,300.00	706.70
应收补贴款		-	-	-	-
存货	6	2,680,746.04	183,371.84	241,117.84	183,371.84
待摊费用		-	-	-	-
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>266,410,437.32</b>	<b>287,855,733.49</b>	<b>103,828,037.00</b>	<b>147,194,111.69</b>
<b>长期投资：</b>					
长期股权投资	7	4,000,000.00	4,000,000.00	1,840,709,358.67	1,404,753,890.39
长期债权投资		-	-	-	-
合并价差	8	56,981,076.67	-4,081,624.38	-	-
<b>长期投资合计</b>		<b>60,981,076.67</b>	<b>-81,624.38</b>	<b>1,840,709,358.67</b>	<b>1,404,753,890.39</b>
<b>固定资产：</b>					
固定资产原价	9	5,582,304,888.29	5,465,770,883.47	2,157,131,215.36	2,092,863,140.69
减：累计折旧	9	298,821,052.66	200,684,061.79	192,337,341.08	152,430,179.83
固定资产净值	9	5,283,483,835.63	5,265,086,821.68	1,964,793,874.28	1,940,432,960.86
减：固定资产减值准备		-	-	-	-
固定资产净额		5,283,483,835.63	5,265,086,821.68	1,964,793,874.28	1,940,432,960.86
工程物资		-	-	-	-
在建工程	10	19,066,917.75	10,646,487.27	19,066,917.75	10,646,487.27
固定资产清理		-	-	-	-
<b>固定资产合计</b>		<b>5,302,550,753.38</b>	<b>5,275,733,308.95</b>	<b>1,983,860,792.03</b>	<b>1,951,079,448.13</b>
<b>无形资产及其他资产：</b>					
无形资产	11	1,758,762.00	-	-	-
长期待摊费用	12	-	234,166.78	-	234,166.78
其他长期资产		-	-	-	-
<b>无形资产及其他资产合计</b>		<b>1,758,762.00</b>	<b>234,166.78</b>	<b>-</b>	<b>234,166.78</b>
<b>递延税款：</b>					
递延税款借项		-	-	-	-
<b>资产总计</b>		<b>5,631,701,029.37</b>	<b>5,563,741,584.84</b>	<b>3,928,398,187.70</b>	<b>3,503,261,616.99</b>

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 资 产 负 债 表 ( 续 )

2003年12月31日

编制单位：福建发展高速公路股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	注释号	合并		母公司	
		年末数	年初数	年末数	年初数
<b>流动负债：</b>					
短期借款	13	992,000,000.00	120,000,000.00	402,000,000.00	120,000,000.00
应付票据		-	-	-	-
应付账款	14	68,691,741.58	41,607,003.83	41,423,598.20	16,607,178.41
预收账款		-	-	-	-
应付工资	15	5,683,979.79	6,980,850.67	2,314,386.75	1,100,850.67
应付福利费		2,475,402.80	2,697,735.26	2,043,744.83	2,039,351.15
应付股利	16	-	13,500,500.00	-	-
应交税金	17	50,673,777.35	42,140,708.01	14,927,499.20	18,486,832.12
其他应交款	18	155,523.37	256,090.60	20,080.46	46,040.36
其他应付款	19	81,611,526.36	77,897,022.94	78,626,901.64	75,331,086.69
预提费用	20	3,658,777.91	20,255,118.25	2,841,037.91	3,487,648.25
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债	21	116,837,771.11	426,681,560.83	116,837,771.11	166,681,560.83
其他流动负债		-	-	-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>1,321,788,500.27</b>	<b>752,016,590.39</b>	<b>661,035,020.10</b>	<b>403,780,548.48</b>
<b>长期负债：</b>		-	-	-	-
长期借款	22	375,558,022.46	842,524,284.00	375,558,022.46	480,024,284.00
应付债券		-	-	-	-
长期应付款	23	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00
专项应付款		-	-	-	-
其他长期负债		-	-	-	-
<b>长期负债合计</b>		<b>387,558,022.46</b>	<b>854,524,284.00</b>	<b>387,558,022.46</b>	<b>492,024,284.00</b>
<b>递延税款：</b>					
递延税款贷项		-	-	-	-
<b>负债合计</b>		<b>1,709,346,522.73</b>	<b>1,606,540,874.39</b>	<b>1,048,593,042.56</b>	<b>895,804,832.48</b>
少数股东权益		1,042,549,361.50	1,349,743,925.94	-	-
<b>股东权益：</b>					
股本	24	822,000,000.00	685,000,000.00	822,000,000.00	685,000,000.00
减：已归还投资		-	-	-	-
股本净额		822,000,000.00	685,000,000.00	822,000,000.00	685,000,000.00
资本公积	25	1,357,434,464.59	1,357,404,041.23	1,357,434,464.59	1,357,404,041.23
盈余公积	26	282,875,641.60	190,905,260.41	282,875,641.60	190,905,260.41
其中：公益金	26	95,382,068.07	64,725,274.34	95,382,068.07	64,725,274.34
未分配利润	27	417,495,038.95	374,147,482.87	417,495,038.95	374,147,482.87
<b>股东权益合计</b>		<b>2,879,805,145.14</b>	<b>2,607,456,784.51</b>	<b>2,879,805,145.14</b>	<b>2,607,456,784.51</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>5,631,701,029.37</b>	<b>5,563,741,584.84</b>	<b>3,928,398,187.70</b>	<b>3,503,261,616.99</b>

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 利润表及利润分配表

2003年度

编制单位：福建发展高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	合并		母公司	
		本年数	上年数	本年数	上年数
<b>一、主营业务收入</b>	<b>28</b>	<b>881,823,472.14</b>	<b>702,678,281.60</b>	<b>346,436,141.53</b>	<b>278,231,126.46</b>
减：主营业务成本	29	238,405,444.22	191,700,537.66	114,471,245.41	81,942,378.84
主营业务税金及附加	30	48,908,864.29	38,934,030.91	19,194,867.44	15,441,827.54
<b>二、主营业务利润</b>		<b>594,509,163.63</b>	<b>472,043,713.03</b>	<b>212,770,028.68</b>	<b>180,846,920.08</b>
加：其他业务利润	31	-382,580.23	274,942.97	-304,680.50	-36,014.35
减：营业费用		-	-	-	-
管理费用		35,670,409.84	29,286,645.63	16,562,424.87	12,119,283.60
财务费用	32	56,250,528.44	64,198,230.90	27,005,215.79	25,663,608.26
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		<b>502,205,645.12</b>	<b>378,833,779.47</b>	<b>168,897,707.52</b>	<b>143,028,013.87</b>
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	33	-893,060.37	6,086,500.04	127,049,213.92	85,327,910.73
补贴收入	34	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
营业外收入	35	7,339,437.69	7,187,191.36	1,222,967.80	2,677,343.50
减：营业外支出	36	720,570.83	506,975.95	21,364.08	428,156.90
<b>四、利润总额(亏损以“-”号填列)</b>		<b>607,931,451.61</b>	<b>491,600,494.92</b>	<b>397,148,525.16</b>	<b>330,605,111.20</b>
减：所得税		206,639,010.42	155,324,340.97	90,580,587.89	70,462,861.64
少数股东本期损益		94,724,503.92	76,133,904.39	-	-
<b>五、净利润(亏损以“-”号填列)</b>		<b>306,567,937.27</b>	<b>260,142,249.56</b>	<b>306,567,937.27</b>	<b>260,142,249.56</b>
加：年初未分配利润		374,147,482.87	192,047,908.19	374,147,482.87	192,047,908.19
其他转入		-	-	-	-
<b>六、可供分配的利润</b>		<b>680,715,420.14</b>	<b>452,190,157.75</b>	<b>680,715,420.14</b>	<b>452,190,157.75</b>
减：提取法定盈余公积		30,656,793.73	26,014,224.96	30,656,793.73	26,014,224.96
提取法定公益金		30,656,793.73	26,014,224.96	30,656,793.73	26,014,224.96
提取职工奖励及福利基金		-	-	-	-
提取储备基金		-	-	-	-
提取企业发展基金		-	-	-	-
利润归还投资		-	-	-	-
<b>七、可供投资者分配的利润</b>		<b>619,401,832.68</b>	<b>400,161,707.83</b>	<b>619,401,832.68</b>	<b>400,161,707.83</b>
减：应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		30,656,793.73	26,014,224.96	30,656,793.73	26,014,224.96
应付普通股股利		34,250,000.00	-	34,250,000.00	-
转作普通股股利		137,000,000.00	-	137,000,000.00	-
<b>八、年末未分配利润</b>		<b>417,495,038.95</b>	<b>374,147,482.87</b>	<b>417,495,038.95</b>	<b>374,147,482.87</b>

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 现金流量表

2003年度

编制单位：福建发展高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		851,482,233.33	336,123,813.22
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	37	130,333,726.55	115,855,577.11
现金流入小计		981,815,959.88	451,979,390.33
购买商品、接受劳务支付的现金		95,101,883.76	37,963,524.73
支付给职工以及为职工支付的现金		41,709,592.21	16,620,981.33
支付的各项税费		248,508,514.03	113,888,242.77
支付的其他与经营活动有关的现金	38	34,095,238.01	20,060,923.72
现金流出小计		419,415,228.01	188,533,672.55
经营活动产生的现金流量净额		562,400,731.87	263,445,717.78
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金		15,045,526.67	15,045,526.67
取得投资收益所收到的现金		14,281.50	79,048,218.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		293,635.15	87,715.15
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		15,353,443.32	94,181,460.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额		152,289,330.13	75,450,283.41
投资所支付的现金		403,000,000.00	403,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		555,289,330.13	478,450,283.41
投资活动产生的现金流量净额		-539,935,886.81	-384,268,822.62
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资所收到的现金		-	-
借款所收到的现金		1,098,950,000.00	402,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		1,098,950,000.00	402,000,000.00
偿还债务所支付的现金		1,003,770,736.89	274,320,736.89
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		183,544,442.53	63,214,222.03
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		1,187,315,179.42	337,534,958.92
筹资活动产生的现金流量净额		-88,365,179.42	64,465,041.08
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-65,900,334.36	-56,358,063.76

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 现金流量表(续)

2003年度

编制单位：福建发展高速公路股份有限公司

单位：人民币元

补充资料：	注释号	合并	母公司
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		306,567,937.27	306,567,937.27
加：少数股东本期损益		94,724,503.92	-
计提的资产减值准备		-509,239.64	-505,775.79
固定资产折旧		101,478,592.61	43,109,345.41
无形资产摊销		18,513.00	-
长期待摊费用摊销		234,166.78	234,166.78
待摊费用的减少(减增加)		-	-
预付费用的增加(减减少)		-15,866,700.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)		68,593.94	-
固定资产报废损失		-780,097.19	-
财务费用		58,450,040.47	28,316,658.41
投资损失(减收益)		944,185.37	-126,998,088.92
递延税款贷项(减借项)		-	-
存货的减少(减增加)		-2,497,374.20	-57,746.00
经营性应收项目的减少(减增加)		-25,764,819.06	-11,288,292.28
经营性应付项目的增加(减减少)		45,332,428.60	24,067,512.90
其他		-	-
经营活动产生的现金流量净额		562,400,731.87	263,445,717.78
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			
货币资金的期末余额		149,963,149.84	63,800,301.80
减：货币资金的期初余额		215,863,484.20	120,158,365.56
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		-65,900,334.36	-56,358,063.76

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 资产减值准备明细表

2003年度

编制单位：福建发展高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	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	532,577.06	16,514.50	474,629.14	74,462.42
其中：应收账款	37,866.48	16,514.50	727.92	53,653.06
其他应收款	494,710.58	-	473,901.22	20,809.36
二、短期投资跌价准备合计	63,294.00	-	51,125.00	12,169.00
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	-	-	-	-

单位负责人：

主管会计工作的负责人：