

# 福建发展高速公路股份有限公司

## 2006 年度报告摘要

### § 1 重要提示

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

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 公司董事会应到董事 9 名，实到 6 名，董事吴大元先生、江海先生、余孔壮先生因工作原因未出席本次董事会，吴大元先生、江海先生委托董事蒋建新先生行使表决权，余孔壮先生委托熊向荣先生行使表决权。

1.3 天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 公司董事长唐建辉先生、总经理熊向荣先生、财务总监林涓女士、财务部经理郑建雄先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

### § 2 公司基本情况简介

#### 2.1 基本情况简介

股票简称	福建高速
股票代码	600033
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	福州市东水路 18 号福建交通综合大楼 26 层
邮政编码	350001
公司国际互联网网址	<a href="http://www.fjgs.com.cn">www.fjgs.com.cn</a>
电子信箱	<a href="mailto:stock@fjgs.com.cn">stock@fjgs.com.cn</a>

#### 2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋建新	林凯
联系地址	福州市东水路 18 号福建交通综合大楼 26 层	福州市东水路 18 号福建交通综合大楼 26 层
电 话	0591-87077366	0591-87077366
传 真	0591-87077266	0591-87077266
电子信箱	<a href="mailto:stock@fjgs.com.cn">stock@fjgs.com.cn</a>	<a href="mailto:stock@fjgs.com.cn">stock@fjgs.com.cn</a>

§ 3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2006 年	2005 年	本年比上年 增减(%)	2004 年
主营业务收入	1,430,093,750.90	1,267,303,184.02	12.85	1,141,431,796.35
利润总额	947,203,104.09	792,336,204.85	19.55	727,065,408.43
净利润	488,679,102.52	416,895,689.03	17.22	394,943,669.34
扣除非经常性损益的净利润	483,485,796.88	414,878,910.21	16.54	338,536,875.74
经营活动产生的现金流量净额	893,649,006.73	745,862,406.34	19.81	675,860,789.17
	2006 年末	2005 年末	本年末比上 年末增减(%)	2004 年末
总资产	5,487,936,408.78	5,512,758,278.28	-0.45	5,589,677,054.08
股东权益(不含少数股东权益)	3,364,818,136.36	3,223,268,033.84	4.39	3,151,612,344.81

3.2 主要财务指标

单位:元

主要财务指标	2006 年	2005 年	本年比上年增 减(%)	2004 年
每股收益	0.3303	0.4226	-21.84	0.4004
最新每股收益				
净资产收益率(%)	14.52	12.93	增加 1.59 个百分点	12.53
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率(%)	14.37	12.87	增加 1.50 个百分点	10.74
每股经营活动产生的现金流量 净额	0.6040	0.7561	-20.12	0.6852
	2006 年末	2005 年末	本年末比上 年末增减(%)	2004 年末
每股净资产	2.2741	3.2677	-30.41	3.1951
调整后的每股净资产	2.2741	3.2676	-30.40	3.1949

扣除非经常性损益项目

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	7,751,202.45
所得税影响数	-2,557,896.81
合计	5,193,305.64

3.3 国内外会计准则差异

适用 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股	696,047,458	70.56		-71,757,470	312,144,994		240,387,524	936,434,982	63.29
2、国有法人持股	1,882,034	0.19		-194,024	844,005		649,981	2,532,015	0.17
3、其他内资持股	470,508	0.05		-48,506	211,001		162,495	633,003	0.04
其中:									
境内法人持股	470,508	0.05		-48,506	211,001		162,495	633,003	0.04
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	698,400,000	70.80		-72,000,000	313,200,000		241,200,000	939,600,000	63.50
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	288,000,000	29.2		72,000,000	180,000,000		252,000,000	540,000,000	36.50
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	288,000,000	29.2		72,000,000	180,000,000		252,000,000	540,000,000	36.50
三、股份总数	986,400,000	100			493,200,000		493,200,000	1,479,600,000	100

4.2 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	76,156				
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
福建省高速公路有限责任公司	国有股东	42.58	630,074,748	630,074,748	
华建交通经济中心	国有股东	20.71	306,360,234	306,360,234	
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	0.93	13,834,257		未知
招商证券—渣打—ING BANK N.V.	其他	0.78	11,535,340		未知
全国社保基金—零八组合	其他	0.76	11,250,000		未知

申银万国—花旗—DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	其他	0.65	9,673,523		未知
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银创新动力股票型证券投资基金	其他	0.64	9,395,462		未知
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	其他	0.60	8,925,089		未知
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	其他	0.56	8,260,000		未知
全国社保基金—零二组合	其他	0.54	8,023,715		未知
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	13,834,257		人民币普通股		
招商证券—渣打—ING BANK N.V.	11,535,340		人民币普通股		
全国社保基金—零八组合	11,250,000		人民币普通股		
申银万国—花旗—DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	9,673,523		人民币普通股		
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银创新动力股票型证券投资基金	9,395,462		人民币普通股		
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	8,925,089		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	8,260,000		人民币普通股		
全国社保基金—零二组合	8,023,715		人民币普通股		
全国社保基金—零三组合	8,000,000		人民币普通股		
高盛国际资产管理公司—高盛国际中国基金	6,706,884		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	截止 2006 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“省高速公路公司”)和华建交通经济开发中心,二者之间不存在关联关系,其所持股份为有限售条件流通股,无质押或冻结的情况。本公司未知悉 10 位流通股股东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。				

#### 4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

##### 4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

##### 4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

###### (1)法人控股股东情况

控股股东名称：福建省高速公路有限责任公司

法人代表：唐建辉

注册资本：1,000,000,000 元

成立日期：1997 年 8 月 6 日

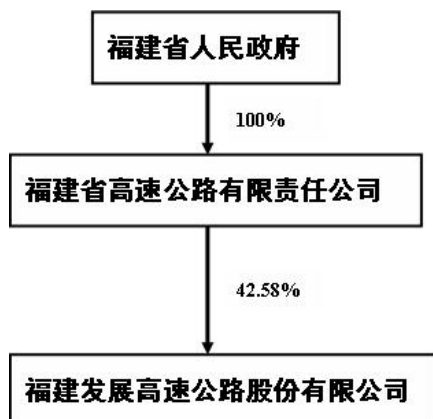
主要经营业务或管理活动：主要业务为高速公路的投资、建设、运营和管理，同时受福建省交通

厅的委托，实施路政管理，维护高速公路的路产、路权等。

(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：福建省人民政府

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税前	是否在股东单位或其他关联单位领取
唐建辉	董事长	男	53	2006年5月19日~2009年5月19日				1.2	是
吴大元	副董事长	男	62	2006年5月19日~2009年5月19日				0.56	否
江海	副董事长	男	60	2006年5月19日~2009年5月19日				0.96	是
熊向荣	董事、总经理	男	53	2006年5月19日~2009年5月19日				14.12	否
黄金琳	独立董事	男	45	2006年5月19日~2009年5月19日				1.8	否
曾五一	独立董事	男	54	2006年5月19日~2009年5月19日				1.8	否
洪波	独立董事	男	48	2006年5月19日~2009年5月19日				1.8	否
余孔壮	董事	男	50	2006年5月19日~2009年5月19日				0.84	是
蒋建新	董事、副总经	男	36	2006年5月19日~2009年5月19日				12.14	否
邱榕木	监事会召集人	男	57	2006年5月19日~2009年5月19日				0.96	是
杨明理	监事	男	54	2006年5月19日~2009年5月19日				11.8	否
李延	监事	女	35	2006年5月19日~2009年5月19日				0.35	是
官长春	监事	男	59	2006年5月19日~2009年5月19日				0.6	否
刘永萍	监事	女	51	2006年5月19日~2009年5月19日				0.6	是
何澄平	监事	男	42	2006年5月19日~2009年5月19日				9.6	否
林凯	监事	男	35	2006年5月19日~2009年5月19日				8.12	否
林涓	财务总监	女	44	2006年5月19日~2009年5月19日				12.14	否
合计	/	/	/	/			/	79.39	/

## § 6 董事会报告

### 6.1 管理层讨论与分析

2006 年，福建省全面推进海峡西岸经济区建设，经济与社会实现持续、协调、有序的发展，全省实现生产总值 7501.63 亿元，比上年增长 13.4%。交通运输业稳步发展，交通运输、仓储和邮政业实现增加值 521.29 亿元，比上年增长 10.6%。全省货物运输周转量 1890.90 亿吨公里，比上年增长 19.9%，其中，公路完成 266.34 亿吨公里，增长 11.8%；全省旅客运输周转量 524.21 亿人公里，比上年增长 9.7%，其中，公路 335.28 亿人公里，增长 8.2%；公路运输在客运量和货运量中所占的份额分别为 93.9%和 67.3%，在各种运输方式中继续起着主体作用。

2006 年福建省交通建设力度加大，全年完成交通运输投资 363.30 亿元，比上年增长 70.5%，其中，高速公路在建里程 695 公里，完成投资 102.6 亿元，与上年比增 39%，新增通车里程 130 公里，截止 2006 年底，福建省高速公路通车总里程已达 1229 公里，基本形成“一纵两横”的高速公路主骨架，路网效益日益显现。与此同时，随着人民生活水平的日益提高，汽车消费正逐步走进百姓的家庭生活，2006 年，福建省汽车销售额同比增长 32.4%，社会汽车保有量的快速提高也极大地促进了高速公路交通量的增长。

本公司属于交通基础设施建设和经营管理行业，主营业务范围：高速公路的建设、运营、收费、养护与管理。目前，公司经营管理泉(州)—厦(门)和福(州)—泉(州)两条高速公路，并投资建设浦(城)—南(平)高速公路。泉厦和福泉高速公路地处国家沿海大通道沈(阳)—海(口)高速公路的福建段，连接福建省经济最发达，外向度最高、最具生机和活力的闽东南沿海地区。2006 年，厦门市国内生产总值 458.02 亿元，同比增长 14.8%。泉州市实现生产总值 1900.76 亿元，同比增长 15.0%，两地市 GDP 增长率均高于全省 13.4%水平。公司依托国民经济和区域经济的良好增长，借助高速公路联网通车带来的网络效应，致力于主营业务的发展，加强高速公路收费、养护管理工作。2006 年，公司所辖高速公路车流量持续稳定增长，泉厦高速日平均车流量为 36,664 辆，同比增长 9.43%；福泉高速日平均车流量为 31,074 辆 同比增长 15.99%。全年实现主营业务收入 143,009 万元，同比增长 12.85%。实现净利润 48,868 万元，同比增长 17.22%。净资产收益率为 14.52%，同比增长 1.59 个百分点。2006 年，公司参股投资的浦(城)—南(平)高速公路项目建设进展顺利，公司全年投入项目建设资本金 1.71 亿元，截止 06 年底，该项目已累计完成投资 32.29 亿元，征迁工作全部完成，路基、桥梁、涵洞、通道、隧道、排水工程等项目正在有条不紊地施工过程中。

2006 年，公司完成了股权分置改革，中期实施了资本公积金转增资本，至报告期末，股本增至 147960 万元。

6.1.1 执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》的规定，公司于 2007 年 1 月 1 日开始新会计准则，目前已经辨别认定的 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则和新会计准则的差异如下：

1、长期股权投资差额的影响

执行新准则冲销同一控制下企业合并（收购福泉公司）产生的长期股权投资差额 50,839,403.71 元，同时减少留存收益 50,839,403.71 元。2007 年及以后年度将不再摊销，每年可增加利润总额 2,047,224.32 元，增加净利润 2,047,224.32 元。

2、所得税政策变更的影响

执行新会计准则，对形成的所得税暂时性差异进行追溯调整：（1）调增递延所得税资产 14,692,213.91 元，其中计提坏账准备相应调增递延所得税资产 250,024.72 元，长期股权投资差额冲销而相应调增递延所得税资产 14,442,189.19 元。上述两项调整增加期初合并留存收益 14,640,743.45 元，增加少数股东权益 51,470.46 元；（2）调增递延所得税负债 44,906,229.76 元，系高速公路路产折旧采用不同方法造成的影响，该项影响相应调整减少期初合并留存收益 34,365,011.70 元，减少少数股东权益 10,541,218.06 元。

执行新会计准则后，暂时性差异对未来的本公司净利润有一定负面影响，但随着车流量逐步增加，差异将逐步减少，影响也逐步减小。

3、少数股东权益的影响

执行新准则将少数股东权益作为一项股东权益列示，由此调增 2007 年 1 月 1 日股东权益 869,304,189.67 元。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
分行业						
高速公路经营	1,430,093,750.90	348,303,155.86	72.31	12.85	4.09	增加 2.96 百分点

6.3 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
泉厦高速公路	524,252,138.10	9.21
福泉高速公路	905,841,612.80	15.06

6.4 募集资金使用情况

适用 不适用

变更项目情况

适用 不适用

6.5 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
浦南高速公司	980,387	已累计投资 32.29 亿元	无
合计	980,387	/	/

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

适用 不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

本公司 2006 年度实现净利润 488,679,102.52 元,按《公司章程》的规定,提取 10%法定公积金 48,867,910.25 元,加上年初未分配利润 434,026,525.66 元,减去 2006 公司年实施的 2005 年普通股现金股利 345,240,000 元,截止报告期末可供股东分配的利润为 528597717.93 元。考虑股东利益和公司发展的需要,拟以 2006 年末总股本 1,479,600,000 股为基数,向全体股东每 10 股派现金红利 2.5 元(含税),本次派发红利总额为 369,900,000 元,剩余未分配利润 158,697,717.93 元结转下一年度。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

适用 不适用

**§7 重要事项**

7.1 收购资产

适用 不适用

7.2 出售资产

适用 不适用

7.3 重大担保

适用 不适用



7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
福建省高速公路养护工程有限公司			80,574,464.08	73.69
合计			80,574,464.08	73.69

7.4.2 关联债权债务往来

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
省高速公路公司	19,720,795.30	19,720,795.30	21,027,376.5	88,804.00
福泉经营服务公司	625,877.13	0		
养护公司			77,375,924.81	61,147,480.61
合计	20,346,672.43	19,720,795.3	98,403,301.31	61,236,284.61

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 20,346,672.43 元, 余额 19,720,795.3 元, 主要是省高速公路公司应返还本公司的路产赔偿及清障服务收入; 关联方向上市公司提供资金主要是本公司尚未支付给省养护工程公司的养护工程款、工程质量保证金及待上缴的路政收入。

7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

√适用 □不适用

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额 (万元)		报告期清欠总额 (万元)	清欠方式	清欠金额 (万元)	清欠时间 (月份)
期初	期末				
0.93	0	0.93	现金清偿	0.93	4
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明		非经营性资金占用主要是由于人员在高速公路系统内工作调动代垫的社保缴款, 2005 年末 9,300.00 元已于年报披露日前结清, 第一季度发生的余额 89,012.06 元也已于季报披露日前结清。本公司要求相关公司在每月底前结清代垫款, 彻底解决了资金占用问题。			

报告期内新增资金占用情况

□适用 √不适用

截止 2006 年末, 上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的, 董事会提出的责任追究方案

□适用 √不适用

7.5 委托理财

适用 不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
福建省高速公路有限责任公司	①所持有的原非流通股股份自改革方案实施之日起，在三十六个月内不上市交易。②在 2006 年至 2008 年年度股东大会上提议并赞同福建高速进行现金分红，每年现金分红的比例不低于当年实现的可分配利润的 70%。③提议并赞同福建高速 2006 年中期实施公积金转增股本议案：福建高速向全体股东实施公积金转增资本，转增比例为每 10 股转增 5 股。④在浦城-南平高速公路通车时将所持有的浦南公司部分股权转让给福建高速，以支持福建高速控股浦南公司；⑤ 福建高速对省高速公路公司所拥有的已通车路段享有优先购买权；⑥在履行必要的审批程序后将在 2007 年 12 月 31 日前把国家高速公路主干线沈阳-海口线福建境内的罗源-宁德高速公路注入福建高速。	按约履行，其中公积金转增股本承诺已履行完毕	其中第 6 条资产注入承诺，因 2006 年 11 月 27 日交通部发布《关于进一步规范收费公路管理工作的通知》（交公路发[2006]654 号）要求：“在国家新的《收费公路权益转让办法》颁布实施之前，暂停政府还贷公路收费权益转让。国家新的转让办法出台后，收费公路收费权益转让要严格按照国家新的规定执行。”该承诺暂停履行，待国家新政策出台后按有关规定执行。
华建交通经济开发中心	①所持有的原非流通股股份自改革方案实施之日起，在三十六个月内不上市交易。②在 2006 年至 2008 年年度股东大会上提议并赞同福建高速进行现金分红，每年现金分红的比例不低于当年实现的可分配利润的 70%。	按约履行，其中公积金转增股本承诺已履行完毕	

报告期末持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况

适用 不适用

7.6.2 未股改公司的股改工作时间安排说明

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	<input type="checkbox"/> 未经审计 <input checked="" type="checkbox"/> 审计
审计意见	<input checked="" type="checkbox"/> 标准无保留意见 <input type="checkbox"/> 非标意见
审计意见全文	
<h2 style="margin: 0;">审计报告</h2> <p style="text-align: right; margin: 0;">天健华证中洲审（2007）GF 字第 020034 号</p> <p>福建发展高速公路股份有限公司全体股东：</p> <p>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）会计报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表、2006 年度的利润及利润分配表和现金流量表以及会计报表附注。</p> <p>一、管理层对会计报表的责任</p> <p>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福建高速管理层的责任。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。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>我们认为，福建高速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福建高速 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。</p> <p>天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司</p> <p style="text-align: right;">中国注册会计师：徐珊 黄印强</p> <p style="text-align: right;">2007 年 4 月 12 日</p>	

## 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：福建发展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
<b>流动资产：</b>				
货币资金	115,723,709.26	194,796,270.05	105,736,520.20	127,234,964.89
短期投资				
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收账款	168,387,756.43	125,640,002.28	73,470,517.59	43,732,756.09
其他应收款	1,349,467.13	1,329,291.36	648,947.53	703,559.79
预付账款		900,000.00		100,000.00
应收补贴款				
存货	1,185,145.90	1,174,956.90	428,257.40	448,372.00
待摊费用	91,480.00	154,164.27		
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产			126,120,000.00	126,120,000.00
流动资产合计	286,737,558.72	323,994,684.86	306,404,242.72	298,339,652.77
<b>长期投资：</b>				
长期股权投资	331,529,588.01	162,576,812.33	1,833,419,292.51	1,630,961,158.05
长期债权投资				
长期投资合计	331,529,588.01	162,576,812.33	1,833,419,292.51	1,630,961,158.05
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)	50,839,403.71	52,886,628.03		
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)				
<b>固定资产：</b>				
固定资产原价	5,654,258,588.87	5,627,854,021.63	2,206,335,114.31	2,190,581,253.61
减：累计折旧	785,836,919.82	605,472,318.04	403,519,403.00	327,278,178.19
固定资产净值	4,868,421,669.05	5,022,381,703.59	1,802,815,711.31	1,863,303,075.42
减：固定资产减值准备				
固定资产净额	4,868,421,669.05	5,022,381,703.59	1,802,815,711.31	1,863,303,075.42
工程物资				
在建工程	67,000.00	2,490,627.50		2,423,627.50
固定资产清理				
固定资产合计	4,868,488,669.05	5,024,872,331.09	1,802,815,711.31	1,865,726,702.92

<b>无形资产及其他资产：</b>				
无形资产	1,180,593.00	1,314,450.00		
长期待摊费用				
其他长期资产				126,120,000.00
无形资产及其他资产合计	1,180,593.00	1,314,450.00		126,120,000.00
<b>递延税项：</b>				
递延税款借项				
资产总计	5,487,936,408.78	5,512,758,278.28	3,942,639,246.54	3,921,147,513.74
<b>负债及股东权益：</b>				
<b>流动负债：</b>				
短期借款	550,000,000.00	720,000,000.00	140,000,000.00	260,000,000.00
应付票据				
应付账款	64,941,291.56	87,020,484.20	10,644,049.46	38,060,279.02
预收账款				
应付工资	18,787,849.29	12,550,145.69	10,948,707.88	6,124,338.69
应付福利费	2,535,954.00	2,346,839.49	1,753,109.89	1,984,981.39
应付股利				
应交税金	148,086,050.06	75,981,297.84	50,404,336.28	21,591,629.83
其他应交款	330,717.51	165,733.14	62,763.65	56,672.42
其他应付款	32,927,072.71	21,131,787.42	12,801,888.00	8,373,011.16
预提费用	6,947,590.87	5,929,655.71	6,318,445.87	5,251,055.71
预计负债				
一年内到期的长期负债	73,880,000.00	73,880,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计	898,436,526.00	999,005,943.49	232,933,301.03	341,441,968.22
<b>长期负债：</b>				
长期借款	344,887,809.15	356,437,511.68	344,887,809.15	356,437,511.68
应付债券				
长期应付款		73,880,000.00		
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	344,887,809.15	430,317,511.68	344,887,809.15	356,437,511.68
<b>递延税项：</b>				
递延税款贷项				
负债合计	1,243,324,335.15	1,429,323,455.17	577,821,110.18	697,879,479.90
少数股东权益(合并报表填列)	879,793,937.27	860,166,789.27		
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>				
实收资本(或股本)	1,479,600,000.00	986,400,000.00	1,479,600,000.00	986,400,000.00
减：已归还投资				
实收资本(或股本)净额	1,479,600,000.00	986,400,000.00	1,479,600,000.00	986,400,000.00
资本公积	862,508,994.92	1,357,597,994.92	862,508,994.92	1,357,597,994.92
盈余公积	494,111,423.51	445,243,513.26	494,111,423.51	445,243,513.26

其中：法定公益金	0	176,566,003.90	0	176,566,003.90
减：未确认投资损失(合并报表填列)				
未分配利润	528,597,717.93	434,026,525.66	528,597,717.93	434,026,525.66
拟分配现金股利				
外币报表折算差额(合并报表填列)				
股东权益合计	3,364,818,136.36	3,223,268,033.84	3,364,818,136.36	3,223,268,033.84
负债和股东权益总计	5,487,936,408.78	5,512,758,278.28	3,942,639,246.54	3,921,147,513.74

公司法定代表人:唐建辉

主管会计工作负责人:林涓

会计机构负责人:郑建雄

**利润及利润分配表**  
2006 年 1-12 月

编制单位：福建发展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	1,430,093,750.90	1,267,303,184.02	524,252,138.10	480,035,574.98
减：主营业务成本	348,303,155.86	334,612,833.48	121,498,013.82	116,946,164.66
主营业务税金及附加	47,622,121.92	53,766,533.78	17,457,596.20	20,369,467.64
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	1,034,168,473.12	878,923,816.76	385,296,528.08	342,719,942.68
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	-979,260.22	-1,581,785.38	-546,649.07	-1,187,439.90
减：营业费用				
管理费用	47,093,031.88	41,110,418.11	24,141,743.67	22,207,129.94
财务费用	44,597,055.06	44,738,619.21	20,985,216.46	21,179,248.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	941,499,125.96	791,492,994.06	339,622,918.88	298,146,124.15
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-2,047,224.32	-2,047,224.32	257,883,216.73	213,769,842.57
补贴收入				
营业外收入	7,893,973.90	3,203,169.54	3,049,242.85	793,253.14
减：营业外支出	142,771.45	312,734.43	87,570.75	16,895.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	947,203,104.09	792,336,204.85	600,467,807.71	512,692,324.59
减：所得税	306,259,008.04	249,016,753.51	111,788,705.19	95,796,635.56
减：少数股东损益（合并报表填列）	152,264,993.53	126,423,762.31		
加：未确认投资损失（合并报表填列）				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	488,679,102.52	416,895,689.03	488,679,102.52	416,895,689.03
加：年初未分配利润	434,026,525.66	445,749,974.43	434,026,525.66	445,749,974.43
其他转入				
六、可供分配的利润	922,705,628.18	862,645,663.46	922,705,628.18	862,645,663.46
减：提取法定盈余公积	48,867,910.25	41,689,568.90	48,867,910.25	41,689,568.90
提取法定公益金		41,689,568.90		41,689,568.90
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列）				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	873,837,717.93	779,266,525.66	873,837,717.93	779,266,525.66
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	345,240,000.00	345,240,000.00	345,240,000.00	345,240,000.00
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	528,597,717.93	434,026,525.66	528,597,717.93	434,026,525.66

补充资料:				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

公司法定代表人:唐建辉

主管会计工作负责人:林涓

会计机构负责人:郑建雄



**现金流量表**  
2006 年 1-12 月

编制单位：福建发展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
<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	1,395,185,258.02	500,030,555.98
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	18,617,703.27	8,462,333.98
经营活动现金流入小计	1,413,802,961.29	508,492,889.96
购买商品、接受劳务支付的现金	106,212,883.46	31,959,948.32
支付给职工以及为职工支付的现金	53,901,085.06	20,928,039.34
支付的各项税费	283,344,316.86	101,130,720.12
支付的其他与经营活动有关的现金	76,695,669.18	46,207,380.24
经营活动现金流出小计	520,153,954.56	200,226,088.02
经营活动产生的现金流量净额	893,649,006.73	308,266,801.94
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金		126,120,000.00
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		226,425,082.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	81,740.60	1,080.60
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	81,740.60	352,546,162.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	21,172,353.02	11,088,845.29
投资所支付的现金	171,000,000.00	171,000,000.00
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	192,172,353.02	182,088,845.29
投资活动产生的现金流量净额	-192,090,612.42	170,457,317.58
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	1,215,000,000.00	190,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,215,000,000.00	190,000,000.00
偿还债务所支付的现金	1,385,000,000.00	310,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	534,861,955.10	378,333,564.21
其中：支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金	75,769,000.00	1,889,000.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	73,880,000	

筹资活动现金流出小计	1,995,630,955.10	690,222,564.21
筹资活动产生的现金流量净额	-780,630,955.10	-500,222,564.21
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-79,072,560.79	-21,498,444.69
<b>补充材料</b>		
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	488,679,102.52	488,679,102.52
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	152,264,993.53	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	902,847.84	414,470.02
固定资产折旧	180,979,144.32	76,283,119.41
无形资产摊销	251,589.00	
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减：增加)	62,684.27	
预提费用增加(减：减少)		
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-40,523.95	214.80
固定资产报废损失		
财务费用	46,452,342.20	22,611,251.84
投资损失(减：收益)	2,047,224.32	-257,883,216.73
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	-10,189.00	20,114.60
经营性应收项目的减少(减：增加)	16,208,847.13	28,982,005.63
经营性应付项目的增加(减：减少)	5,850,944.55	-50,840,260.15
其他(预计负债的增加)		
经营活动产生的现金流量净额	893,649,006.73	308,266,801.94
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	115,723,709.26	105,736,520.20
减：现金的期初余额	194,796,270.05	127,234,964.89
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	-79,072,560.79	-21,498,444.69

公司法定代表人：唐建辉

主管会计工作负责人：林涓

会计机构负责人：郑建雄

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

##### 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。

##### 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

#### 福建发展高速公路股份有限公司全体股东：

我们审阅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）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福建高速管理层的责任，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——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，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上述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。

天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司      中国注册会计师：徐珊  
中国注册会计师：黄印强

中国                      北京                      2007 年 4 月 12 日

股东权益调节表

单位:元 币种:人民币

项目	注释	项目名称	金额
		2006 年 12 月 31 日股东权益 (现行会计准则)	3,364,818,136.36
1		长期股权投资差额	-50,839,403.71
		其中:同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-50,839,403.71
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		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	
8		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融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的收益	
11		衍生金融工具	
12		所得税	-19,724,268.24
14		少数股东权益	869,304,189.66
13		其他	
		2007 年 1 月 1 日股东权益 (新会计准则)	4,163,558,654.07

公司法定代表人:唐建辉

主管会计工作负责人:林涓

会计机构负责人:郑建雄