

福建发展高速公路股份有限公司
2001 年 年 度 报 告

2002 年 3 月 23 日

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。

熊向荣董事因出差在外，未出席审议 2001 年年报的董事会会议。

目 录

一、 公司基本情况简介	4
二、 会计数据和业务数据摘要	5
三、 股本变动和股东情况	7
四、 董事、监事、高级管理人员和员工情况	8
五、 公司治理结构	10
六、 股东大会情况简介	12
七、 董事会报告	13
八、 监事会报告	18
九、 重要事项	19
十、 财务报告	21
十一、 备查文件	43

一、公司基本情况简介

- (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) 公司法定代表人：唐建辉
- (三) 公司董事会秘书：蒋建新
证券事务代表：林凯
联系地址：福州市杨桥东路 118 号宏杨新城 2 号楼 19 层
联系电话：0591—7612847
传 真：0591—7601476
电子信箱：fjgsgf@pub6.fz.fj.cn
- (四) 公司注册地址：福州市杨桥东路 118 号宏杨新城 2 号楼 19 层
邮 政 编 码：350001
公司办公地址：福州市杨桥东路 118 号宏杨新城 2 号楼 19 层
电 子 信 箱：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中国证监会指定国际互联网网址：
<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) 变更注册登记日期：2001 年 1 月 16 日
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

二、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	298,995,098.12
净利润	220,276,251.31
扣除非经常性损益后的净利润	184,098,213.97
主营业务利润	212,802,244.48
其他业务利润	-612,389.96
营业利润	146,374,939.18
投资收益	485,661.56
补贴收入	150,000,000.00
营业外收支净额	2,134,497.38
经营活动产生的现金流量净额	339,561,450.48
现金及现金等价物增减额	228,043,348.72

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。按中国证券监督管理委员会证监会计字[2001]7 号<<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>>规定,本公司补贴收入不作为非经常性损益项目。

扣除的非经常性损益项目及涉及金额:

序号	项目	金额
1、	短期投资净收益	462,068.36
	其中：股票投资收益	6,088,356.62
	债券投资收益	230,301.50
	计提的短期投资跌价准备	-5,856,589.76
2、	营业外收入	2,335,497.23
	其中：路产赔偿净收入	2,335,497.23
3、	营业外支出	200,999.85
	其中：房改损失	146,571.84
4、	所得税返还	36,347,419.72
5、	长期股权投资差额摊销	23,593.20
6、	非经常性损益项目所得税影响金额	-2,789,541.32
	小计	36,178,037.34

(二) 近二年的主要会计数据和财务指标：

财务指标	单位	2001年度	2000年度
主营业务收入	元	303,682,633.31	201,466,612.07
净利润	元	220,276,251.31	134,128,616.31
总资产	元	5,914,877,865.48	2,238,117,352.62
股东权益（不含少数股东权益）	元	2,347,445,256.72	909,010,173.74
全面摊薄每股收益	元/股	0.3216	0.2766
加权平均每股收益	元/股	0.3296	0.2766
扣除非经常性损益的每股收益	元/股	0.2688	0.2752
每股净资产	元/股	3.4269	1.8742
调整后的每股净资产	元/股	3.4259	1.8740
每股经营活动产生的现金流量净额	元/股	0.4957	0.6802
全面摊薄净资产收益率	%	9.38	14.76
加权平均净资产收益率	%	9.97	15.93
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率	%	8.33	14.69

注：2001年股本为 685,000,000 元、2000 年股本为 485,000,000.00 元。

(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	变动原因
股本	485,000,000.00	200,000,000.00	0	685,000,000.00	发行股票
资本公积	257,175,931.33	1,100,358,831.67	0	1,357,534,763.00	发行股票
盈余公积	46,779,710.14	66,082,875.39	0	112,862,585.53	本年计提
其中：法定公益金	16,683,424.25	22,027,625.13	0	38,711,049.38	本年计提
未分配利润	120,054,532.27	71,993,375.92	0	192,047,908.19	净利润转入
股东权益合计	909,010,173.74	1,438,435,082.98	0	2,347,445,256.72	

(四) 净资产收益率和每股收益

2001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	9.07	9.63	0.3107	0.3184
营业利润	6.24	6.62	0.2137	0.219
净利润	9.38	9.97	0.3216	0.3296
扣除非经常性损益后的净利润	7.84	8.33	0.2688	0.2755

注：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

6)	天元基金	1,253,377	0.18%	社会公众股
7)	三标物资	1,101,680	0.16%	社会公众股
8)	金元基金	1,078,207	0.15%	社会公众股
9)	福建省汽车运输总公司	653,484	0.09%	国有法人股
10)	移动通信	482,900	0.07%	社会公众股

注：公司前两名股东持股比例超过总股本的 5%，本年度所持股份无增减变化。前十位股东中，第 1、2、9 位股东为本公司发起人股东，三者之间不存在关联关系，本年度所持股份未发生质押、冻结的情况。其余 7 位股东为社会公众股东，因无法联系，本公司未知悉他们之间是否存在关联关系及其所持股份的质押、冻结情况。

（三）公司控股股东情况

1、公司控股股东福建省高速公路有限公司（以下简称省高速公路）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，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。

2、省高速公路的实际控制人情况：

福建省高速公路有限公司是隶属于福建省交通厅的国有独资企业，福建省交通厅厅长为洪长平先生。

（四）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，法定代表人为朱耀庭先生，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。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

（一）现任董事、监事、高级管理人员的基本情况

1、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期	期初持股数	期初持股数
唐建辉	董事长	男	48	2000.7-2003.7	0	0
江海	副董事长	男	55	2000.7-2003.7	0	0
张再坚	副董事长	男	58	2000.7-2003.7	0	0
熊向荣	董事、总经理	男	48	2000.7-2003.7	0	0
王文通	董事	男	52	2000.7-2003.7	0	0
郑蔚澜	董事	男	47	2000.7-2003.7	0	0
蒋建新	董事、董秘	男	31	2000.7-2003.7	0	0
邱榕木	监事	男	52	2000.7-2003.7	0	0
叶斌	监事	男	45	2000.7-2003.7	0	0
郭本锋	监事	男	38	2000.7-2003.7	0	0
陈水涵	监事	男	56	2000.7-2003.7	0	0
郑仲苹	监事	男	46	2000.7-2003.7	0	0
黄丹华	监事	女	40	2000.7-2003.7	0	0
刘永萍	监事	女	46	2000.7-2003.7	0	0
连雄	财务总监	男	35	2000.7-2003.7	0	0

注：唐建辉董事现任省高速公司董事长；江海董事现任华建交通经济开发中心副总经理；王文通董事现任省高速公司人事教育处处长；郑蔚澜董事现任省高速公司计划投资处处长；邱榕木监事现任省高速公司副总经理；郭本锋监事现任华建交通经济开发中心国家资本托管部经理；郑仲苹监事现任福建省汽车运输总公司党委书记。黄丹华监事原任省高速公司财务处副处长，现已调离。

2、年度报酬情况

(1) 报酬的决策程序和确定依据

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员的报酬是以《福建发展高速公路股份有限公司工资管理制度》作为依据的。

(2) 本年度共有 7 位董事、监事和高级管理人员在公司领取报酬，年度报酬总额为 35.8 万元，金额最高的前三名董事报酬总额为 16.6 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 17.2 万元。年度报酬数额区间如下：

报酬区间	人数
5—7 万元	3
3—5 万元	4

唐建辉董事、江海董事、王文通董事、郑蔚澜董事、邱榕木监事、郭本锋监事、郑仲苹监事、黄丹华监事均在其所在的股东单位领取工资，在本公司仅领取津贴。其余董事、监事和高级管理人员在本公司领取工资及津贴。

3、报告期内董事、监事和高级管理人员变动情况及原因

因工作需要，2001 年 8 月 7 日，经公司第二届董事会第七次会议审议通过，免去张再坚先生公司副总经理职务，免去杨明理先生公司副总经理职务。同日，会议选举张再坚先生为公司副董事长。

(二) 员工情况

1、员工数量：截止 2001 年 12 月 31 日，公司在职员工总数为 310 人。(此数字不包含公司下属子公司员工数)

2、专业构成。

专业结构	人数	比例
行政管理人员	25	8.06%
工程技术人员	6	1.94%
财务人员	26	8.39%
收费人员	219	70.65%
工勤人员	34	10.96%
合计	310	100%

3、教育程度。

学历结构	人数	比例
大学及以上学历	21	6.78%
大专	40	12.90%
中专及中专以下	249	80.32%
合计	310	100%

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。

五、公司治理结构

（一）公司治理的实际情况

公司自上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关法规规章和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司的法人治理结构，规范公司运作，已制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会工作规则》、《监事会工作规则》、《总经理工作细则》等规章制度。目前，公司正在按照中国证监会和国家经贸委于 2002 年 1 月 7 日发布的《上市公司治理准则》的要求，研究修改《公司章程》等相关文件。公司当前的治理情况主要表现为：

1、关于股东和股东大会：公司确保所有股东，特别是中小股东享有平等的地位和充分行使权利；公司申请了专用电子信箱，保持与股东的有效沟通，认真接待股东来访和来电咨询，使股东了解公司的经营情况；公司在股东大会会场地的选择上尽可能地让更多的股东能够参加股东大会，行使股东的表决权；公司关联交易遵循“公开、公平、公正”的原则，未损害公司和股东的利益。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司章程》的规定程序选聘董事，制订了《董事会议事规则》，公司董事会的人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利和义务，履行忠实、诚信和勤勉的职责；公司正在积极物色独立董事人选，按照有关规定建立独立董事制度。

4、关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司建立了《监事会工作规则》；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、公司高级管理人员的工作进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：对经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定；公司并正积极着手建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准与激励约束机制。

6、关于相关利益者：公司充分尊重债权人、职工、社会公众等利益相关者的合法权利，与他们积极合作，共同推动公司持续健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访和咨询工作；公司能够按照有关规定，真实、完整、及时地披露有关信息，努力使投资者有平等的机会获得信息；公司董事会秘书对董事会负责，董事会对董

事会秘书的工作也给予了积极支持。

(二) 公司报告期内尚未聘请独立董事,公司董事会根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定要求,正在积极起草和修订相关规则,并推荐了独立董事人选,计划在 2002 年 6 月 30 日前按照有关规定建立独立董事制度。

(三) 公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面的分开情况

1、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。

2、资产方面

固定资产、无形资产等生产系统、辅助生产系统和配套设施均由本公司独立拥有。

3、财务方面

公司设立了独立的财会部门,并建立了独立的会计核算体系和独立的财务管理制度;独立在银行开户。

4、业务方面

本公司主要经营业务是泉厦高速公路的收费和日常养护工作,同时控股福建省福泉高速公路有限公司。公司主营业务突出,具有独立完整的业务及自主经营能力。公司的业务决策均系独立做出,控股股东未与本公司进行同业竞争。关联交易公平合理,不存在损害公司及公司其他股东利益的情况。

5、机构方面

本公司设立了完全独立于控股股东的组织机构,不存在与控股股东合署办公的情况。

(四) 高级管理人员的考评及激励机制

公司董事会根据有关指标和标准对高级管理人员的业绩和绩效进行考评,正积极着手建立董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制,准备在适当的时机建立相关的奖励制度,在董事、监事和高级管理人员当中推行激励机制。

六、股东大会情况简介

(一) 报告期内公司共召开一次年度股东大会和一次临时股东大会。具体情况如下:

1、本公司第二届董事会第五次会议审议通过召开 2000 年度股东大会的决议,并于 2001 年 3 月 8 日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了会议通知。

本公司 2000 年度股东大会于 2001 年 4 月 10 日上午在福建省福州市山水大酒店召开,出席本次大会的股东(含股东代理人)共 7 人,代表股份 48506.11 万股,占公司表决权股份总数的 70.81%。本次大会以记名投票表决方式表决通过了以下决议:

- 1) 审议批准《2000 年度董事会工作报告》。
- 2) 审议批准《2000 年度监事会报告》。
- 3) 审议批准《2000 年度财务决算报告》。
- 4) 审议批准《2001 年度财务预算报告》。
- 5) 审议批准《2000 年度利润分配预案》。
- 6) 审议批准《关于 2001 年度利润分配政策预案》。
- 7) 审议通过《2000 年年度报告及其摘要》。
- 8) 审议通过《关于聘请厦门天健华天有限责任会计师事务所的议案》。

福州至理律师事务所蒋方斌律师出席本次大会并依法出具了法律意见书。

此次股东大会决议刊登在 2001 年 4 月 12 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

2、本公司第二届董事会第八次会议审议通过召开 2001 年第一次临时股东大会的决议,并于 2001 年 9 月 12 日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了会议通知。

本公司 2001 年第一次临时股东大会于 2001 年 10 月 15 日上午在福建省福州市山水大酒店召开,出席本次大会的股东(含股东代理人)共 7 人,代表股份 48468.7058 万股,占公司表决权股份总数的 70.76%。会议以记名投票表决方式表决通过了《关于调整收购福泉高速公路收费权具体方案暨关联交易的议案》,关联股东省高速公司回避表决。

此次股东大会决议已刊登在 2001 年 10 月 16 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

七、董事会报告

(一) 报告期内的经营情况

1、主营业务的范围及其经营情况

公司经营范围是：福州至厦门高速公路的项目融资、建设、经营、收费和管理，本公司属于交通基础设施建设和经营管理行业。2001 年，在董事会的领导和监事会的监督下，公司全体员工齐心协力，对内通过强化管理、整顿费收秩序，对外积极争取政府财政补贴和税收优惠政策，公司业绩水平大幅增长，全年主营业务收入 303,682,633.31 元，比上年增长 50.74%；主营业务利润 212,802,244.48 元，比上年增长 55.06%。

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 福建省福泉高速公路有限公司（以下简称福泉公司）。截止报告期末，本公司持有该公司 51% 的股权。福泉公司注册资本为 680,000 千元人民币，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。2001 年度，福泉公司实现净利润 20,086,837.54 元（已经厦门天健华天所审（2002）GF 字第 0093 号审计报告审计）。

(2) 福建省高速公路养护工程有限公司：截止报告期末，本公司持有福建省高速公路养护工程有限公司 14.22% 股权。该公司注册资本为 28,128 千元，法人代表张中光先生，主营业务为：公路养护。2001 年度该公司总资产 33,269,767.74 元，实现净利润 739,514.00 元。

3、客户情况

本公司是提供交通基础设施服务的公司，主要为通行本公司所经营的高速公路路段的各类车辆提供服务，车主（客户）主要为来往或途经厦门、福州两地的车辆。

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 福厦高速公路车辆超载现象比较严重，对高速公路造成不同程度的损坏，增加公司在养护方面的成本开支。针对这一情况，公司将会同交警部门，加大反超载工作的力度，

(2) 一些社会车辆假冒军警和特殊单位车辆，偷逃通行费；部分路段存在车辆绕道逃费的现象，对此，各征管所严格执行交通部、国家计委和福建省的有关收费标准，坚持“应征不漏，应免不征”的原则，做到按政策办事，严把费源关。加大稽查力度，组织开展了打击假军车、冲关车、换卡车活动；

5、公司在招股说明书中预测 2001 年度实现净利润为 172,600 千元，2001 年实际实现净利润为 223,878 千元，比盈利预测高 29.71%，其主要原因是：

(1) 从 2001 年 3 月 1 日起，福厦漳高速公路车辆通行费收费标准比原标准提高约 11%。

(2) 公司于 2001 年 7 月份接《福建省人民政府关于福建发展高速公路股份有限公司企业所得税问题的函》（闽政办[2001]函 62 号），公司 2001 年度所得税执行先按 33% 比例征收，后返还 18% 的优惠政策。截止到 2001 年 12 月 31 日，公司共收到所得税返还款 36,347 千元。

(二) 公司投资情况

本年度公司对外投资额为 1,452,662 千元，比 2000 年增加 1,448,662 千元，增幅为 362.17%。

1、募集资金使用情况

公司于 2001 年 1 月 5 日向社会公开发行 20,000 万股人民币普通股股票，扣除发行费用，实际募集资金 129,6636 千元。

项目实际投资进度

承诺投资项目	时间	实际投资项目	时间
福州至泉州高速公路收费权	2001 年	福州至泉州高速公路 51%的收费权	2001 年 10 月

说明：按照招股说明书，募集资金将全部用于收购福州至泉州高速公路收费权，计划在 2001 年实施完毕。2001 年 9 月 11 日，公司召开第二届董事会第八次会议，审议通过《关于调整收购福泉高速公路收费权具体方案暨关联交易的议案》，将募集资金投向调整为收购福州至泉州高速公路 51% 收费权，调整收购方案是因为：

(1) 原方案今后五年每年要支付 2.74 亿元收购款，总计需向银行贷款 13.7 亿元。调整后的方案可减少财务费用支出，优化公司财务结构，避免本公司今后几年面临较大的偿债压力。

(2) 调整后的方案将在原有三个路段公司的基础上组建福泉公司，该组织形式更符合福泉高速公路实际运营的需要，防止本公司机构人员急剧膨胀，有利于实现高速公路规模效益。

(3) 调整后的方案更科学，有利于增加公司现金流量，为今后扩大公司规模、实现跨跃式发展和可持续发展奠定基础。

此次董事会决议公告已刊登在 2001 年 9 月 12 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

2001 年 10 月 15 日，公司 2001 年第一次临时股东大会审议通过了《关于调整收购福泉高速公路收费权具体方案暨关联交易的议案》，此次股东大会决议公告刊登在 2001 年 10 月 16 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

本次关联交易的交易方为公司控股股东省高速公司，根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的《福泉高速公路收费权资产评估报告》，并经福建省财政厅确认，福泉高速公路收费权对应净资产帐面值为 2,748,214 千元，评估值为 2,661,186 千元，51%的收费权对应的净资产评估值为 1,357,205 千元。根据本公司与省高速公司签订的《福泉高速公路收费权转让协议书》，2001 年 10 月 16 日，本公司向省高速公司支付了第一期收购款 9.5 亿元，余款将于 2002 年 3 月 31 日前支付，未使用的募集资金目前存放于银行。2001 年 10 月 31 日，公司与福泉高速公路原各投资方以所拥有的福泉高速公路收费权对应资产为出资共同设立了福泉公司，注册资本为 680,000 千元，法人代表邱榕木先生，本公司持有福泉公司 51% 的股权。福泉公司从 2001 年 11 月 1 日起纳入本公司合并报表范围。

截止 2001 年 12 月 31 日，福泉公司实现车辆通行费收入 63,549 千元，主营利润 46,932 千元，净利润 20,087 千元，本公司依法享有福泉公司 51% 净利润，计 10,244 千元。

2、非募集资金投资情况

2001 年 6 月 1 日，公司以自有资金 100,000 千元委托广发证券股份有限公司管理，期限一年，主要用于股票、债券等证券投资。截至 2001 年 12 月 31 日本公司理财账户股票、基金及现金的市价总额为 94,143,410.24 元，其中：拥有现金余额 71,390,413.24 元，证券余额市值 22,752,997.00 元，故计提短期投资跌价准备 5,856,589.76 元。

(三) 公司财务状况分析：

报告期内，由于福厦高速公路通行费标准提高、公司实行所得税先征 33% 后返还 18% 的优惠政策、公司用募集资金收购了福泉高速公路 51% 收费权，公司业绩水平较上年有较大幅度提高，厦门天健华天有限责任会计师事务所为本公司出具了无保留意见的审计报告，具体财务状况分析如下：

单位：千元

指标项目	2001 年度	2000 年度	增减比例(%)
总资产	5,914,878	2,238,117	164.28
应收款项	29,294	5,659	417.66
短期投资	94,143,410	0	
长期投资	-223	4000	-105.58
其他应付款	687,865	203,608	237.84
长期负债	1,310,529	764,715	71.38
股东权益	2,347,445	909,010	158.25
主营业务利润	212,802	137,246	55.06
净利润	223,877	134,129	66.92

变化原因：

- 1、总资产大幅增加是因为：(1) 公司本年度首次发行股票，募集资金 12.96 亿元；(2) 公司运用募集资金收购福泉高速公路 51% 收费权，合并报表使总资产增加；
- 2、应收款项增加是应收福建省高速公路通行费结算分配委员会收入分配款所致；
- 3、短期投资增加是公司将自有资金 1 亿元委托方发证券公司管理；
- 4、长期投资减少是因为：福泉高速公路公司成立之前(10月16日-10月31日)的收益由投资的股东享有，不计入该公司利润表，这部分收益分配给本公司，形成股权投资差额-4,223 千元；
- 5、其他付款增加是应付福建省高速公路有限公司的福泉高速公路收购款；
- 6、长期负债增加是控股子公司福泉高速公路公司承继原路段公司建设期间的借款；
- 7、股东权益增加是公司本年度首次发行股票，资本公积增加所致；
- 8、净利润增加原因是：(1) 公司经营的泉厦高速公路通行费标准提高 11%；(2) 本年度公司享受所得税先征后返的税收优惠政策；(3) 公司收购福泉高速公路收费权产生投资收益。

(四) 生产经营环境、宏观政策、法规的变化对公司产生的影响

1、中国加入 WTO 对公司的影响：我国已于 2001 年底正式加入 WTO，这对公司经营的影响主要表现在几方面：一是加入 WTO 后，国际贸易和国际交往必然增加，带动高速公路客货流量进一步上升，本公司经营的高速公路是连接福建省会福州至厦门特区的主要通道，这一变化对公司的经营的有利影响尤其明显；二是国内汽车价格大幅下降，汽车销售量上升，高速公路车辆通行量将稳定提高。

2、台湾海峡经贸往来对公司的影响：随着海峡两岸先后加入 WTO，两岸经贸人员往来日益增加，两岸已实现民间“小三通”，正式“三通”的要求日益急迫，随着两岸关系的改善和交往的增多，两岸人员、货物往来逐年增长将使公司从中直接受益。

3、税收政策变化及财政补贴减少对公司的影响：根据国家部门有关规定，各地实行的上市公司企业所得税先按 33%的法定税率征收再返还 18%、实征 15%的优惠政策允许保留到 2001 年 12 月 31 日。自 2002 年 1 月起，公司所得税政策将按有关规定恢复执行 33%的税率；此外，按照福建省人民政府闽政[2000]307 号文的规定，公司 2002 年度财政补贴将减少为 100,000 千元，上述因素将对公司的财务状况和经营成果产生一定的影响；

公司对策：福厦高速公路车流量逐年稳定增长，将弥补财政补贴减少带来的不利影响，同时，公司将通过狠抓费源管理，进一步加强内部管理，加大打击冒牌车、换卡车等逃费行为，增加通行费收入，控制费用支出，提高经济效益。

（五）新年度的经营计划

2002 年，公司将进一步加强内部管理和成本控制，以管理促效益，追求利润最大化，继续扩大公司主营业务规模，积极寻求新的利润增长点，力争给广大投资者以理想的投资回报。

1、进一步加强内部管理，增收节支，稳步提高经营业绩。狠抓各项制度的落实，加强通行费征管，强化预算约束，规范议事程序，提高工作效率，增收节支，有效提高公司业绩。

2、全面贯彻落实《上市公司治理准则》，进一步完善公司管理制度和法人治理结构，引入独立董事制度，改善董事会结构。继续严格执行“三会”制度，充分发挥董事会的决策职能和监事会的监督作用。健全内部管理制度，继续加强信息披露和投资者沟通，依法经营，规范运作。

3、突出发展主业，壮大公司经营规模。今年要继续关注其他优质高速公路资产，通过收购、控股等方式将更多优质高速公路纳入公司经营范围，扩大公司主业经营规模，提高公司规模效益。

4、坚持以人为本，增强公司核心竞争力。坚持实施人才战略，不断提高公司员工整体素质。积极开展文明优质服务，继续在各收费站开展创建“青年文明号”活动，进一步推进服务规范化，完善服务设施，充分展现公司的良好形象。

（六）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

2001 年度，公司董事会共召开 5 次董事会会议：

（1）2001 年 2 月 5 日召开第二届董事会第四次会议，审议通过了董事、监事津贴方案和公司绩效奖励办法。

（2）2001 年 3 月 6 日召开第二届董事会第五次会议，审议通过了以下决议：

- a、审议批准《2000 年度总经理工作报告》；
- b、审议通过《2000 年度董事会工作报告》；
- c、审议通过《2000 年度财务决算报告》；
- d、审议通过《2001 年度财务预算报告》；
- e、审议通过《2000 年度利润分配预案》；
- f、审议通过《关于 2001 年度利润分配政策预案》；
- g、审议通过《2000 年度报告及其摘要》；
- h、审议通过《关于聘请厦门天健华天有限责任会计师事务所的方案》。

本次会议决议公告刊登于 2001 年 3 月 8 日《中国证券报》和《上海证券报》上。

(3) 2001 年 4 月 2 日召开第二届董事会第六次会议，审议通过了授权董事长进行短期资金运作的决议。

本次决议公告刊登于 2001 年 4 月 4 日《中国证券报》和《上海证券报》上。

(4) 2001 年 8 月 7 日召开第二届董事会第七次会议，审议通过以下决议：

- a、审议通过《2001 年度中期报告及其摘要》；
- b、审议通过《2001 年度中期利润分配方案》；
- c、选举张再坚同志为本公司副董事长；
- d、审议通过《关于设立福建发展高速公路股份有限公司泉厦分公司的议案》；
- e、审议通过《关于张再坚、杨明理等同志任免情况的议案》。

本次决议公告刊登于 2001 年 8 月 9 日《中国证券报》和《上海证券报》上。

(5) 2001 年 9 月 11 日召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于调整收购福泉高速公路收费权具体方案暨关联交易的议案》。

本次决议公告刊登于 2001 年 9 月 12 日《中国证券报》和《上海证券报》上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律、法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会的各项决议：

(1) 报告期内，根据公司 2000 年第二次临时股东大会《关于向社会公众公开发行股票并上市的决议》，公司董事会积极着手申请发行股票，于 2001 年 1 月 5 日首次发行 A 股 20000 万股，并于 2 月 9 日在上海证券交易所成功上市。

(2) 报告期内，根据公司 2001 年第一次临时股东大会《关于调整收购福泉高速公路收费权具体方案暨关联交易的决议》，公司董事会积极实施收购福泉高速公路收费权，收购工作于 10 月中旬完成。

(七) 本年度利润分配预案

本公司 2001 年度实际净利润 220,276,251.31 元，按《公司章程》的规定，提取 10%法定公积金 22,027,625.13 元，提取 10%法定公益金 22,027,625.13 元，拟提取 10%任意公积金 22,027,625.13 元，加年初未分配利润 120,054,532.27 元，截止报告期末实际可供股东分配的利润累计为 274,247,908.19 元。按照 2000 年度公司股东大会审议通过的 2001 年度利润分配政策，公司 2001 年度实现净利润的 20% 及公司 2000 年度累计未分配利润的 30% 用于股利分配。现拟以 2001 年末总股本 685,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1.2 元（含税），派发总额为 82,200,000 元，剩余 192,047,908.19 元结转下一年度。本年度不进行资本公积金转增股本。该预案需经公司股东大会审议通过后实施。

(八) 预计 2002 年度的利润分配政策

根据《公司章程》和中国证监会的有关规定，董事会对 2002 年度利润分配政策做如下预计：

- 1、拟在 2002 年度结束后分配利润一次；
- 2、公司 2002 年度实现净利润用于股利分配的比例约为 20%；
- 3、公司 2001 年度累计未分配利润用于股利分配的比例约为 20%；
- 4、分配将全部采用派发现金方式；

以上 2002 年度利润分配政策，在具体实施时，由董事会届时根据公司实际情况确定，提交公司股东大会审议通过后执行。

八、监事会报告

(一) 报告期内监事会的会议情况及决议内容

2001 年度，监事会共召开三次会议，会议内容如下：

1、2001 年 3 月 6 日召开第二届监事会第二次会议，会议内容如下：

- (1) 审议通过《2000 年度监事会工作报告》；
- (2) 审议通过《2000 年度利润分配预案》；
- (3) 审议通过《关于 2001 年度利润分配政策预案》；
- (4) 审议通过《2000 年年度报告及其摘要》。

本次会议决议公告刊登于 2001 年 3 月 8 日《中国证券报》和《上海证券报》上。

2、2001 年 8 月 7 日召开第二届监事会第三次会议，会议内容如下：

- (1) 审议通过《2001 年度中期报告及其摘要》；
- (2) 审议通过《2001 年度中期利润分配方案》。

本次决议公告刊登于 2001 年 8 月 9 日《中国证券报》和《上海证券报》上。

3、2001 年 9 月 11 日召开第二届监事会第四次会议，会议审议了《关于调整收购福泉高速公路收费权具体方案暨关联交易的议案》，并表决通过同意该议案的决议。

本次决议公告刊登于 2001 年 9 月 12 日《中国证券报》和《上海证券报》上。

(二) 监事会对公司 2001 年度下列事项发表独立意见

1、公司依法运作情况

报告期内，公司监事会能严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和《公司章程》进行规范运作，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高管人员的执行职务情况及公司管理制度执行情况等进行监督，列席了历次董事会和股东大会，公司监事会认为本届董事会在过去一年里的工作是认真负责的，公司的经营决策科学、合理，各项管理制度较为健全并得到了切实执行。公司的董事会、经营班子及全体高级管理人员在执行职务时没有违反国家法律、法规、公司章程，没有发生任何损害公司利益和股东权益的行为。

2、监事会对公司财务情况的意见

公司监事会对《2001 年中期报告》进行了审议，认为该报告真实地反映了公司 2001 年度中期财务状况和经营成果；

公司监事会认为厦门天健华天有限责任会计师事务所出具的标准无保留意见的《福建发展高速公路股份有限公司 2001 年度审计报告》，真实地反映了公司 2001 年度的财务状况和经营成果。

3、监事会对公司募集资金投资项目的意见

监事会认为：公司对收购福泉高速公路收费权这一募集资金投向作适当调整是按照本公司经营现状和发展战略，并根据福建省高速公路运营管理体制的实际情

况作出的决策，符合公司的长远利益，程序合法有效。

4、监事会对关联交易的意见

公司收购福泉高速公路收费权属于关联交易，公司董事会在此次关联交易的决策过程中，履行了诚实信用和勤勉尽责的义务，没有违反法律、法规和公司章程的行为。交易程序合法，公平合理，没有损害公司和非关联股东的利益。

九、重要事项

（一）本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内公司收购情况及进程。

公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于调整收购福泉高速公路收费权具体方案暨关联交易的议案》，用募集资金以评估价格 1,357,205 千元，收购省高速公路所持有的福泉高速公路 51% 的收费权，公司 2001 年第一次临时股东大会审议通过了上述议案，决议公告刊登在 2001 年 10 月 16 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。此次收购行为已于 2001 年 10 月中旬完成，福泉公司于 2001 年 10 月 31 日成立，收购完成后，福泉高速公路与泉厦高速公路连为一体，使得公司经营规模得以迅速扩大，主营业务更加突出，管理架构更趋合理。截止 2001 年 12 月 31 日，福泉公司实现车辆通行费收入 63,549 千元，主营利润 46,932 千元，净利润 20,087 千元，本公司依法享有福泉公司 51% 净利润，计 10,244 千元。

（三）重大关联交易

1、资产、股权转让发生的关联交易

参见本报告第七章第二节第一部分“募集资金使用情况”

2、其他重大关联交易

本公司与福建省高速公路养护工程有限公司（本公司拥有其 14.22% 股权）于 2000 年 4 月 17 日和 2001 年 5 月 15 日分别签订了《泉厦高速公路维修养护合同》及《泉厦高速公路维修养护合同补充合同》，福建省高速公路养护工程有限公司负责泉厦高速公路主线路面及沿线设施保洁、绿化养护、路面小修、路基与结构物维护、隧道管理以及交通工程维护等作业。2001 年度本公司上述合同项下及其他专项养护工程共支付费用 14,300,880.24 元。

（四）其他重大合同及其履行情况

1、现金资产委托管理事项

根据公司章程的有关规定和第二届董事会第六次会议决议，2001 年 5 月 31 日，公司与广发证券有限责任公司签订了委托资产管理协议，委托金额为人民币壹亿元，资金来源为公司自有资金，协议约定，若委托资产年收益率低于 6%，广发证券将不收取佣金；若年收益率超过 6%，则超过部分的 50% 作为广发证券的佣金收入。协议期限自 2001 年 6 月 4 日起至 2002 年 6 月 4 日。上述事项已经刊登在 2001 年 6 月 2 日的《中国证券报》上。截至 2001 年 12 月 31 日本公司理财账户股票、基金及现金的市价总额为 94,143,410.24 元，其中：拥有现金余额 71,390,413.24 元，证券余额市值 22,752,997.00 元，故计提短期投资跌价准备 5,856,589.76 元。目前公

司没有新的委托理财计划。

2、本公司于 2001 年 10 月 19 日与福建兴业银行签署了《银企合作协议》。福建兴业银行将根据本公司的经营情况和业务发展需要,给予本公司 200,000,000.00 元人民币的授信额度。使用期限自 2001 年 10 月 19 日至 2002 年 10 月 19 日。

3、报告期内,本公司无对外担保事项。

(五) 本年度公司或持股 5%以上股东未在指定信息披露报纸和上交所网站披露承诺事项。

(六) 本年度公司聘请厦门天健华天有限责任会计师事务所为公司财务的审计机构。

本报告期支付厦门天健华天有限责任会计师事务所报酬 79 万元,其中公司股票发行审计、验资和盈利预测费用 66 万元,2000 年度报告审计费用 13 万元,差旅费由本公司承担。

(七) 本年度公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

(八) 1998 年 12 月 8 日,省高速公司发行福建省泉厦高速公路建设债券 1.2 亿元,该债券期限三年,年利率 6.93%,2001 年 12 月 7 日到期。到期一次还本付息。根据本公司与省高速公司签订的《福建省泉厦高速公路建设债券还本付息承担协议》,本公司承担该债券到期还本付息的义务。2001 年 12 月本公司已按协议支付该债券本息。

十、财务报告

(一) 审计报告

审 计 报 告

厦门天健华天所审(2002)GF字第0093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，审计了贵公司 2001 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2001 年度的利润表及利润分配表和合并利润表及利润分配表、2001 年度现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《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地反映了贵公司 2001 年 12 月 31 日的财务状况、2001 年度的经营成果和现金流量，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

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
(副主任会计师)

中国注册会计师：黄印强
(项目负责经理)

地址：厦门市湖滨南路 57 号金源大厦 17、18 层

二零零二年三月五日

(二) 会计报表(附后)

(三) 会计报表附注

一、公司简介

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责任公司(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 485,000,000 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,注册地址为福州市杨桥东路 118 号宏杨新城 2 座,主要经营范围包括投资开发、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 200,000,000 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)200,000,000 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 元,发行后注册资本、股本变更为 685,000,000 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 200,000,000 股流通股在上海证券交易所挂牌上市。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

本公司根据中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》进行日常的会计核算和会计报表的编制。

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. 记账本位币及外币业务的核算

本公司以人民币为记账本位币。外币业务按照业务发生时的市场汇价(中间价)折算为人民币记账,期末将货币性外币项目余额按照期末市场汇价(中间价)折算为人民币,折算差额计入当期损益。

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,并以历史(实际)成本为计价原则。

5. 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,是指本公司持有的年限短、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。

6. 短期投资核算方法

(1) 本公司短期投资是指购入能随时变现并且持有时间不超过一年的投资, 包括股票投资、债券投资和其他投资。短期投资在取得时按照投资成本计量, 不包括实际支付价款中已宣告但尚未领取的现金股利和已到付息期但尚未领取的债券利息。

(2) 短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益冲减投资成本, 出售短期投资所获得的价款减去短期投资的账面价值以及未收到已计入应收项目的股利、利息后的余额, 确认为投资收益或损失。

(3) 本公司期末短期投资按成本与市价孰低的原则计价, 并按投资总体计提跌价准备。

7. 坏账核算方法

本公司坏账损失的核算采用坏账备抵法。

本公司根据应收款项(包括应收账款和其他应收款)的期末余额扣除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、本公司员工暂借款及本公司存放其他单位押金的余额, 按账龄分析法计提坏账准备, 并计入当期损益。不同账龄的应收款项坏账准备计提比例如下:

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:

a. 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;

b. 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。

8. 存货核算方法

存货是指本公司在经营过程中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, 存货的发出根据其实际成本按先进先出法计算确定。低值易耗品在领用时一次性摊销。

期末存货按实际成本与可变现净值孰低计提存货跌价损失准备。

本公司年末存货未发生实际成本低于可变现净值的情况, 故未计提存货跌价损失准备。

9. 长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

a. 长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。

b. 长期投资占被投资单位有表决权资本总额 20% 以下、或对其他单位的投资虽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; 占被投资单位有表决权资本总额 20% 以上, 或虽投资不足 20% 但有重大影响的采用权益法核算; 占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上的, 或者虽未超过 50% 但具有实质控制权的, 采用权益法核算并按国家统一的会计制度中有关合并会计报表的规定编制合并会计报表。

c. 股权投资差额的摊销期限, 合同规定了投资期限的, 按投资期限摊销; 合同没有规定投资期限的, 初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额, 按不超过 10 年期限摊销; 初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额, 按不低于 10 年期限摊销。

d. 处置股权投资时, 将投资的账面价值与实际取得价款的差额, 作为当期投资损益。

(2) 长期债权投资

长期债权投资取得时, 按取得时的实际成本作为初始投资成本。初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息与债券面值的差额, 作为债券溢价或折价, 并在债券存续期内确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。债券投资收益按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。处置长期债权投资时, 按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的

差额，作为当期投资损益。

(3) 长期投资减值准备

长期投资减值准备按单项长期投资期末账面价值高于可收回金额的差额计提，计提的长期投资减值准备计入当期损益。

本公司期末未发生因市价下跌等原因导致长期投资可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提长期投资减值准备。

10. 固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准

使用年限在一年以上的房屋建筑物、公路、机器设备、运输设备及其他与生产经营有关的设备、器具、工具。不属于生产经营用设备和物品，单位价值在人民币 2,000 元以上，并且使用年限在两年以上的也作为固定资产核算。

(2) 固定资产计价

a. 购入的固定资产，按实际支付的价款、包装费、运杂费、安装成本、交纳的有关税金等入账；

b. 自行建造的固定资产，按该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出入账；

c. 投资者投入的固定资产，按投资各方确认价值入账；

d. 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值较低者入账。

(3) 固定资产折旧

高速公路路产按工作量法（即车流量法）计提折旧，泉州至厦门总车流量根据交通部规划研究所《泉厦高速公路交通量预测报告》关于泉厦路段 2000 年至 2030 年的车流量预测结果计算，其中 2001 年至 2010 年预计日车流量为 22,039 辆，2011 年至 2020 年为 53,552 辆，2021 年至 2030 年为 83,228 辆，2001 年至 2030 年的预测总车流量为 579,689,350 辆。

本公司下属子公司福建省福泉高速公路有限公司（以下简称福泉公司）拥有的福州至泉州高速公路总车流量系根据中国公路工程咨询监理总公司《同江至三亚国道主干线福建省福州至泉州高速公路交通量预测报告》的福泉高速公路 2001 年至 2030 年交通量预测结果计算。福泉路段 2001 年至 2030 年的预测总车流量为 539,606,145 辆，其中 2001 年的预测日车流量为 14,632 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。2002 年本公司将对泉州至厦门高速公路及福州至泉州高速公路的车流量重新进行预测。

除高速公路路产以外的固定资产的折旧采用直线法计算，并分别根据各类别固定资产的原价、估计经济使用年限和估计残值确定其折旧率。

各类固定资产所采用的折旧方法、折旧年限、残值率、年折旧率列示如下：

资产类别	折旧方法	使用年限(年)	残值率	年折旧率
高速公路	工作量法	30	--	见前述说明
房屋建筑物	直线法	30	--	3.3%
收费设施	直线法	7	3%	13.86%
机器设备	直线法	8-10	3%	9.7%-12.1%
运输设备	直线法	5-10	3%	9.7%-19.4%
其他设备	直线法	3-5	3%	19.4%-32.3%

(4) 固定资产减值准备

期末按单项固定资产账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

11. 在建工程核算方法

(1) 在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产。待办理竣工决算手续后再作调整。

(2) 期末对在建工程进行全面检查，当存在下列情况时，则计提在建工程减值准备：

- a. 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的；
- b. 所建项目无论在性能上，还是在技术是已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- c. 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

12. 借款费用的核算方法

为购建固定资产而专门借入的款项所发生的利息支出、汇兑损益等借款费用，在所购建固定资产达到预计可使用状态前发生的，计入所购建固定资产成本；在所购建固定资产达到预计可使用状态后发生的，计入当期损益；除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用于发生当期，直接计入当期损益。

13. 无形资产计价和摊销政策

(1) 无形资产计价：

- a. 购入的无形资产按实际支付的全部价款计价；
- b. 投资者投入的无形资产按投资各方确认价值入账；
- c. 自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时的注册费、聘请律师等费用计价。

(2) 无形资产摊销方法：

无形资产自取得当月起在预计使用年限内平均摊销。合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限；合同没有规定受益年限但法律规定有效年限，摊销年限不超过法律规定的有效年限；合同规定受益年限，法律也规定有效年限，按两者孰低确定摊销年限；合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限，摊销年限不超过 10 年。

(3) 公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，在尚未开发或建造自用项目前，作为无形资产核算，并按规定的期限分期摊销；公司利用土地建造自用项目时，将土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本。

(4) 期末按单项无形资产账面价值高于其可收回金额的差额，计提无形资产减值准备。

14. 长期待摊费用的摊销方法

公司长期待摊费用按受益期分期摊销；筹建期间所发生的费用（除购建固定资产外），先在长期待摊费用中归集，于开始生产经营当月一次计入当月损益。

15. 应付债券的核算方法：

公司发行债券时，按发行价格总额计入应付债券，实际以行价格与票面价值之间的差额计入债券溢价或折价，并在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销。

16. 收入确认原则

(1) 商品销售：在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续

管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠计量时，确认营业收入的实现。

(2)提供劳务：劳务已经提供，劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益流入企业，劳务的完工程度能够可靠地确定时，确认劳务收入。

(3)让渡资产使用权：与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时，确认利息收入和使用费收入。

本公司主营业务收入均系高速公路车辆通行费收入。根据闽高征(1998)18 号文关于《<<泉厦高速公路通行费分配暂行办法>>及闽高征(1999)33 号文《关于印发 福厦漳高速公路通行费分配暂行办法 的通知》，本公司各月应享有泉厦高速公路车辆通行费收入的计算，系根据当月福厦漳高速公路全路段车通行费的汇总数，由福建省高速公路通行费结算委员会按本公司及厦门厦漳高速公路有限公司、漳州市厦漳高速公路有限公司、泉州市福泉高速公路有限公司、福州市福泉高速公路有限公司、莆田市福泉高速公路有限公司（泉州、福州及莆田三个路段公司的收入在福泉公司成立后归福泉公司所有）所辖各路段的路段里程、路段投资和路段交通量三项因素，在本公司与上述其他公司之间统一进行清算分配。

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.合并会计报表的编制方法

(1)合并报表的原则

对持有被投资单位有表决权资本总额 50%以上，或虽未超过 50%但具有实际控制权的子公司合并其会计报表。但当子公司的资产总额、净资产、主营业务收入、净利润均低于本公司是述四项指标的 10%时，根据财政部有关规定，不纳入合并范围。

(2)编制方法

本公司按财政部颁发的《合并会计报表暂行规定》的要求，以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，在抵销公司间重大交易、资金往来、债权债务等交易事项的基础上，合并各项目数额编制而成。因本公司下属子公司福泉公司成立于 2001 年 10 月 31 日，2001 年度合并会计报表的年初数按母公司的年初数填列。

(3)子公司与母公司采用的会计政策一致。

19.本报告期会计政策、会计估计变更及会计差错更正

(1)本公司原执行《股份有限公司会计制度》，根据财政部财会字[2000]25 号文《关于印发（企业会计制度）的通知》等文件的规定，公司从 2001 年 1 月 1 日起执行《企业会计制度》，改变以下会计政策：

- a.期末固定资产原按账面净值计价，现改为按固定资产净值与可收回金额孰低计价；
- b.期末在建工程原按账面价值计价，现改为按在建工程账面价值与可收回金额孰低计价；
- c.期末无形资产原按账面价值计价，现改为按无形资产账面价值与可收回金额孰低计价。

本公司自成立至今，未发生债务重组、非货币性交易、委托贷款业务，本公司会计政策变更无追溯调整事项。

(2)本公司本年度未发生会计估计变更事项。

(3)会计差错更正

本公司 2001 年度对以前年度的所得税进行清算，调增了 1999 年所得税 272,483.88 元，2000 年所得税 1,042,492.04 元，相应调减了 2001 年年初留存收益 1,314,975.92 元，其中未分配利润调减 947,731.54 元，盈余公积调减 367,244.38 元。

三、税项

1. 流转税及附加

税 目	税 基	税 率
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%
社会事业发展费	营业收入	2‰

2. 企业所得税

根据福建省人民政府办公厅闽政办[2001]函 62 号《福建省人民政府办公厅关于福建发展高速公路股份有限公司企业所得税问题的函》同意，本公司自 2001 年 1 月 1 日起至 2001 年 12 月 31 日实行企业所得税先按 33% 的法定税率征收再返还 18% 的优惠政策。从 2002 年起本公司不再享受所得税先征 33% 再返还 18% 的税收优惠政策。

四、控股子公司及合营企业

1. 本公司控股子公司及合营企业情况如下：

子公司名称	注册资本 人民币元	实收资本 人民币元	本公司 出资	法定代表人	本公司出 资比例	主营业务	投资时间
福泉公司	6.8 亿	6.8 亿	3.468 亿	邱榕木	51%	公路投资、开 发、建设经营	2001 年 10 月

2. 纳入本公司合并会计报表范围：福泉公司

2001 年度本公司合并了福泉公司 2001 年 12 月 31 日的资产负债表、2001 年 11 月至 12 月的利润表及利润分配表和现金流量表。

五、合并会计报表主要项目注释（本公司下列报表项目对比数字增加 30% 以上的主要原因系本年度合并控股子公司所致，如涉及其他原因见该项目说明）

本公司下列报表项目对比数据增加 30% 以上的主要原因是本年度合并控股子公司福泉公司所致，如涉及其他原因，见该项目说明。

1. 货币资金

货币资金均为人民币，明细项目列示如下：

项 目	年 末 数	年 初 数
现 金	11,561.41	40,086.37
银行存款	452,155,667.58	224,186,295.97
其他货币资金	102,502.07	0.00
合 计	452,269,731.06	224,226,382.34

货币资金大幅增加主要原因系本公司募集资金到位后根据协议规定尚未支付收购款所致。

2. 短期投资

项 目	年 末 数		年 初 数	
	金 额	跌 价 准 备	金 额	跌 价 准 备
委托理财	100,000,000.00	5,856,589.76	0.00	0.00

注：本公司于 2001 年 6 月委托广发证券股份有限公司进行理财，截至 2001 年 12 月 31 日本公司理财账户拥有现金余额 71,390,413.24 元，证券余额市值 22,752,997.00 元，故计提短期投资跌价准备 5,856,589.76 元，证券余额市值的资料来源为深沪证券交易所。

3. 应收账款

应收账款账龄分析列示如下：

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	28,330,812.49	100.00	0.00	0.00		0.00
1-2 年	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2-3 年	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
合 计	28,330,812.49	100.00	0.00	0.00		0.00

应收账款系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，根据本公司坏账准备计提政策，无须计提坏账准备，应收账款无持本公司 5% 以上表决权股份的股东单位欠款。

4. 其他应收款

其他应收款账龄分析列示如下：

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	638,899.62	49.65	20,460.76	4,240,095.72	74.46	34,813.30
1-2 年	51,668.00	4.02	5,166.80	1,453,943.07	25.54	0.00
2-3 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	596,266.00	46.33	298,133.00	0.00	0.00	0.00
合 计	1,286,833.62	100.00	323,760.56	5,694,038.79	100.00	34,813.30

其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款，其他应收款中 596,266.00 元为 1998 年预付厦门市洪文华瑞花园筹建处的车位款，本年度从预付账款转入，并按规定计提坏账准备。坏账准备计提比例见本会计报表附注二之 7 坏账核算方法中说明。金额较大的其他应收款年末余额明细情况如下：

欠款项目	欠款余额	欠款原因	欠款时间
厦门市洪文华瑞花园筹建处	596,266.00	购车位款	3-4 年
通知存款利息收入	309,225.00	预估利息收入	1 年以内
福建省高速公路监控中心	148,215.49	代垫款	1 年以内
备用金	83,200.00	备用金	1 年以内
押金或订金	73,542.90	押金	1 年以内
合 计	1,210,449.39		

其他应收款大幅减少原因是年初数中包含股票上市费用，本年度募集资金到位后已根据有关规定在资本公积余额中抵销。

5. 预付账款

预付账款账龄分析列示如下:

账 龄	年 末 数		年 初 数	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
1 年以内	323,023.04	100.00	1,580,000.00	49.74
1-2 年	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3 年	0.00	0.00	1,596,266.00	50.26
合 计	323,023.04	100.00	3,176,266.00	100.00

其中无预付持有本公司 5% 以上 (含 5%) 的股份的股东单位的款项, 预付账款年末欠款明细情况如下:

欠款单位	欠款余额	欠款原因	欠款时间
厦门市自来水工程公司	323,023.04	预付给水工程款	2001.12
合 计	323,023.04		

6. 存货及存货跌价准备

存货明细项目列示如下:

项 目	年 末 数		年 初 数	
	存货余额	存货跌价准备	存货余额	存货跌价准备
高速公路维护用 备品、配件	203,087.01	0.00	313,114.99	0.00
合 计	203,087.01	0.00	313,114.99	0.00

注: 公司的存货主要是用于高速公路维修, 年末未发生存货跌价损失的情况, 故不计提存货跌价准备。

7. 待摊费用

待摊费用年末余额 192,300.00 元, 其明细项目如下:

类 别	年 末 数	年 初 数	年 末 结 存 原 因
房 租	192,300.00	0.00	2002 年房租
合 计	192,300.00	0.00	

8. 长期投资

(1) 长期投资明细项目列示如下:

项 目	年 初 数	本 年 增 加	本 年 减 少	年 末 数
长期股权投资	4,000,000.00	-4,246,776.82	-23,593.20	-223,183.62

(2) 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	年 末 数	年 初 数	投 资 比 例	核 算 方 法
养护公司	30 年	4,000,000.00	4,000,000.00	14.22%	成本法
合 计	--	4,000,000.00	4,000,000.00	--	--

(3) 股权投资差额明细项目列示如下:

子公司名称	初 始 金 额	本 期 摊 销	年 末 数	摊 销 期 限	形 成 原 因
福泉公司	-4,246,776.82	-23,593.20	-4,223,183.62	30 年	*
合 计	--	-23,593.20	-4,223,183.62	--	

*股权投资差额形成见本附注十一“其他重要事项”之(二)。

根据被投资公司的经营情况，上述长期投资年末未发生计提减值准备情况，无需计提长期投资减值准备。

9. 固定资产及累计折旧

固定资产原价及其累计折旧增减变动明细项目列示如下：

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原 价				
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	0.00	3,301,309,361.00	0.00	3,301,309,361.00
房屋及建筑物	2,110,319.00	31,457,073.16	0.00	33,567,392.16
收费设施	0.00	11,998,119.00	0.00	11,998,119.00
机械设备	12,964,611.00	16,478,991.00	0.00	29,443,602.00
运输设备	9,816,562.00	1,101,571.00	0.00	10,918,133.00
其他设备	2,724,439.00	1,434,394.00	0.00	4,158,833.00
合 计	2,089,415,931.00	3,363,779,509.16	0.00	5,453,195,440.16
累计折旧				
泉厦高速公路	81,385,794.02	23,755,805.11	0.00	105,141,599.13
福泉高速公路	0.00	3,890,319.96	0.00	3,890,319.96
房屋及建筑物	70,343.95	246,050.66	0.00	316,394.61
收费设施	0.00	391,807.76	0.00	391,807.76
机械设备	3,659,839.45	2,134,308.04	0.00	5,794,147.49
运输设备	3,316,105.64	1,437,449.97	0.00	4,753,555.61
其他设备	1,145,417.45	715,738.63	0.00	1,861,156.08
合 计	89,577,500.51	32,571,480.13	0.00	122,148,980.64
净 值	1,999,838,430.49			5,331,046,459.52

注 1：固定资产增加的主要原因是合并报表范围增加了福泉公司。本年度从在建工程转入固定资产为 784,350.00 元。

注 2：本公司拥有的泉厦高速公路路段 2001 年度的平均日车流量为 18,297 辆，占 2001 年至 2010 年预测的平均车流量 22,039 辆的 83.02%，本公司下属子公司福泉公司拥有的福泉高速公路路段 2001 年 11 月至 12 月的平均日车流量为 10,425 辆，占预测车流量的 71.25%，对实际车流量与预测车流量的差异，本公司将按规定在 2002 年对车流量重新进行预测，并调整以后年度（含 2002 年）应计提的高速公路折旧。

注 3：截止 2001 年 12 月 31 日，本公司固定资产未用于抵押、担保。期末固定资产未发生减值情况，无需计提减值准备。

10. 在建工程

在建工程明细项目列示如下：

名 称	年初数	本年增加	本年结转固 定资产	其他 转出	年末数
高速公路桥梁管理系统	784,350.00	0.00	784,350.00	0.00	0.00
厦门收费所给水工程	0.00	2,655.00	0.00	0.00	2,655.00
泉厦高速公路管理基地工程	0.00	491,850.06	0.00	0.00	491,850.06
合 计	784,350.00	494,505.06	784,350.00	0.00	494,505.06

上述在建工程项目的投资成本中均不含资本化利息，期末在建工程无减值情况，无需计提减值准备。

11. 无形资产

无形资产明细项目如下：

类 别	原 值	年初数	本年增加	本年减少
土地使用权	6,686,390.20	0.00	6,686,390.20	0.00
合 计	6,686,390.20	0.00	6,686,390.20	0.00

(续上表)

类 别	本年摊销	累计摊销	年末数	剩余摊销年限
土地使用权	44,575.93	44,575.93	6,641,814.27	596 个月
合 计	44,575.93	44,575.93	6,641,814.27	

注：土地使用权系以支付土地出让金方式取得的，土地面积为 8,535.68 平方米，使用期限从 2001 年 9 月至 2051 年 9 月，期末无形资产无减值情况，无需计提减值准备。

12. 长期待摊费用

长期待摊费用明细项目列示如下：

项 目	原始金额	年初数	本年增加	本年摊销	年末数	尚余摊销期
办公楼及集体宿舍装修、租金	410,000.00	119,583.31	195,000.00	173,749.96	140,833.35	13 个月
IC 卡费用	396,000.00	0.00	396,000.00	44,000.00	352,000.00	32 个月
合 计	--	119,583.31	591,000.00	217,749.96	492,833.35	

13. 应付账款

应付账款年末余额为 16,082,455.01 元，应付账款账龄分析列示如下：

账 龄	年 末 数		年 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	15,462,455.01	96.14	8,623,628.01	90.36
1-2 年	0.00	0.00	920,000.00	9.64
2-3 年	620,000.00	3.86		
合 计	16,082,455.01	100.00	9,543,628.01	100.00

应付账款主要包括各收费站收取未上划给福建省高速公路通行费结算委员会进行分配的 车辆通行费 8,368,030.00 元和应付福建省高速公路养护工程有限公司（以下简称养护公司）的 养护工程款 6,387,128.76 元等。应付账款无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股东单位款 项。

14. 应付工资

应付工资年末余额为 1,182,290.50 元，系计提的年终奖金。

15. 应付股利

应付股利年末余额为 90,566,167.84 元，主要明细项目如下：

投资者	年末数	年初数	其中：子公司股利
省高速公路公司	41,086,720.20	0.00	2,059,101.72
华建中心	18,976,336.32	0.00	
其他境内发起人法人股	196,045.20	0.00	
境内上市人民币普通股	24,000,000.00	0.00	
子公司其他股东	6,307,066.12	0.00	6,307,066.12
合 计	90,566,167.84	0.00	8,366,167.84

注：根据本公司董事会的利润分配预案，本公司本年度按每 10 股分配现金股利 1.2 元，以

上现金股利分配方案尚需经股东大会批准后实施。此外，本公司下属子公司福泉公司按本期净利润的 85% 分配现金股利。

16. 应交税金

应交税金明细项目列示如下：

税 种	法定税率	年末数	年初数
企业所得税	33%	23,420,518.67	39,773,216.53
营业税	5%	5,680,128.77	2,521,266.96
城市维护建设税	7%	397,608.85	176,488.57
印花税	--	0.00	371,087.97
合 计	--	29,498,256.29	42,842,060.03

本年年初数比上年审定数增加了 1,314,975.92 元，详见本附注二之 19 “ 会计政策、会计估计变更以及会计差错更正 ”。

17. 其他未交款

其他未交款明细项目列示如下：

项 目	计缴标准	年末数	年初数
教育费附加	营业税的 3%	227,205.47	100,851.04
社会事业发展费	营业收入的 2‰	226,977.79	100,851.04
基础设施建设附加费*	--	0.00	-50,485.31
合 计	--	454,183.26	151,216.77

*基础设施建设附加费 2000 年 9 月停止征收。

18. 其他应付款

其他应付款年末余额为 687,865,446.12 元，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	538,282,690.42	78.25	66,909,086.55	32.86
1-2 年	37,883,504.48	5.51	136,699,251.22	67.14
2-3 年	111,699,251.22	16.4	0.00	0.00
合 计	687,865,446.12	100.00	203,608,337.77	100.00

其中欠付省高速公路公司(持有本公司 47.4789% 股权)624,381,733.94 元；无 3 年以上大额其他应付款。

金额较大的其他应付款年末余额明细情况如下：

欠款项目	欠款余额	欠款原因	欠款时间
省高速公路公司	407,161,567.44	未付的福泉收购款	一年以内
省高速公路公司	117,336,831.59	代付世行贷款本息	三年以内
省高速公路公司	99,883,334.91	其他未付款	三年以内
莆田福泉高速公路有限责任公司	3,206,753.65	代垫款	一年以内
莆田福泉高速公路有限责任公司	25,000,000.00	代付银行借款	一年以内
泉州福泉高速公路有限公司	3,034,149.04	代垫款	一年以内

泉州福泉高速公路有限公司	22,500,000.00	代付银行借款	一年以内
福州福泉高速公路有限公司	4,228,673.39	代垫款	一年以内
福州市交通建设发展总公司	1,517,181.84	*	一年以内
莆田市高速公路有限公司	833,534.04	*	一年以内
泉州市高速公路有限公司	725,282.87	*	一年以内
补充养老保险	1,105,094.14		一年以内
其他	1,333,043.21		一年以内
合 计	687,865,446.12		

*欠款原因见本附注十一“其他重大事项”之(二)。

19. 预提费用

预提费用明细项目列示如下：

贷款单位	年 末 数	年 初 数	备 注
借款利息	16,238,053.01	19,013,954.30	期末预提
土地租金	2,000,000.00	0.00	尚未结算
合 计	18,238,053.01	19,013,954.30	

本期增加的土地租金系本公司下属子公司福泉公司计提。

20. 一年内到期的长期负债

(1) 一年内到期的长期借款

贷款种类	年 末 数	年 初 数	备 注
人民币：			
信用借款	20,000,000.00	75,000,000.00	
抵押借款	0.00	0.00	
保证借款	60,000,000.00	30,000,000.00	
质押借款	0.00	0.00	
小 计	80,000,000.00	105,000,000.00	
美元			
信用借款(外币)	USD3,141,400.00	USD5,397,500.00	
折人民币	26,000,111.24	44,681,044.75	
抵押借款	0.00	0.00	
保证借款	0.00	0.00	
质押借款	0.00	0.00	
小 计	26,000,111.24	44,681,044.75	
合 计	106,000,111.24	149,681,044.75	

(2) 一年内到期的应付债券

贷款种类	年 末 数	年 初 数	备 注
人民币：			
信用借款	0.00	0.00	
抵押借款	0.00	0.00	
保证借款	0.00	137,163,300.00	*
质押借款	0.00	0.00	
合 计	0.00	137,163,300.00	

*1998 年 12 月 8 日省高速公路公司（本公司控股母公司）发行福建省泉厦公路建设债券 1.2 亿元，该债券期限为三年，年利率 6.93%，到期一次还本付息，2001 年 12 月 7 日到期，根据本公司与省高速公路公司签订的《福建省泉厦高速公路建设债券还本付息承担协议》，本公司应承担福建省泉厦高速公路建设债券到期还本付息义务，2001 年 12 月 7 日本公司已按协议支付该债券本息。

21. 长期借款

长期借款年末余额 1,298,529,398.05 元，其明细项目如下：

贷款种类	年末数	年初数	备注
人民币			
信用借款	0.00	20,000,000.00	
抵押借款	0.00	0.00	
保证借款	862,500,000.00	270,000,000.00	
质押借款	0.00	0.00	
小 计	862,500,000.00	290,000,000.00	
美元			
信用借款(外币)	USD52,682,067.28	USD55,896,260.50	
折人民币	436,029,398.05	462,714,834.05	
抵押借款	0.00	0.00	
保证借款	0.00	0.00	
质押借款	0.00	0.00	
小 计	436,029,398.05	462,714,834.05	
合 计	1,298,529,398.05	752,714,834.05	

注 1：本年末的保证借款中 65,250 万元（含 3,000 万元一年内到期的长期借款）系本公司的子公司福泉公司的借款，福泉公司借款系承接原路段公司福州福泉高速公路有限公司、莆田市福泉高速公路有限公司、泉州福泉高速公路有限公司建设期间的借款，目前三个路段公司清算工作尚未结束，上述贷款中 55,460 万元（含 3,000 万元一年内到期的长期借款）贷款主体仍为上述三个路段公司，尚未办妥变更手续。

注 2：国际复兴开发银行借款系由财政部转贷，根据还款计划自 1999 年 8 月 1 日起分期偿还，每半年归还一次，最后一次还款期限为 2014 年 2 月 1 日。截止 2001 年 12 月 31 日贷款余额为 55,823,467.28 美元，其中将于 1 年内偿还的贷款 3,141,400.00 美元已列示为一年内到期的长期负债。

国际复兴开发银行借款的利率为浮动利率，每半年变动一次。最近执行期间 2001 年 2 月 1 日至 2001 年 8 月 1 日的利率中，多种货币混合贷款部份年利率为 5.1395%、单一货币贷款部份年利率为 8.322%。

22. 长期应付款

长期应付款明细情况列示如下：

明细项目	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	

*系根据福建省计委闽计交（1999）103 号文，本公司收到的泉厦高速公路管理基地建设资金。

23. 股本

本年股本变动情况如下：

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	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	485,000,000						485,000,000
其中：国家拥有股份	485,000,000					- 326,742	484,673,258
境内法人持有股份						326,742	326,742
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						485,000,000
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股				200,000,000		200,000,000	200,000,000
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		200,000,000	200,000,000
三、股份总数	485,000,000			200,000,000		200,000,000	685,000,000

注 1：本公司于 2001 年 1 月 5 日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，并于 2001 年 2 月 9 日在上海证券交易所正式挂牌交易。发行股票后，本公司股本由 48,500 万元变更为 68,500 万元，本次股本变更情况已由厦门天健华天有限责任会计师事务所出具厦门天健华天所验（2001）GF 字第 5001 号《验资报告》验证。

注 2：本公司原股东福建省畅达交通技术开发公司因工商注销，其持有的 326,742 国有法人股由福建省交通技术服务中心承接。

24. 资本公积

资本公积明细项目如下：

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	257,175,931.33	1,100,358,831.67	0.00	1,357,534,763.00
合计	257,175,931.33	1,100,358,831.67	0.00	1,357,534,763.00

注：本年增加数 1,100,358,831.67 元系发行新股的股本溢价形成。

25. 盈余公积

盈余公积明细项目列示如下：

项目	年初数	本年计提	年末数
法定公积金	16,683,424.25	22,027,625.13	38,711,049.38
法定公益金	16,683,424.25	22,027,625.13	38,711,049.38
任意公积金	13,412,861.64	22,027,625.13	35,440,486.77
合计	46,779,710.14	66,082,875.39	112,862,585.53

盈余公积年初数比上年审定数减少了 367,244.38 元，调整原因见本附注二之 19“会计政

策、会计估计变更、会计差错更正”。

26. 未分配利润

未分配利润增减变动明细项目列示如下：

项 目	本年数	上年数	本年分配比例
年初未分配利润	120,054,532.27	26,164,500.88	
加：本期净利润	220,276,251.31	134,128,616.31	
减：提取法定公积金	22,027,625.13	13,412,861.64	净利润的 10%
提取法定公益金	22,027,625.13	13,412,861.64	净利润的 10%
提取任意公积金	22,027,625.13	13,412,861.64	净利润的 10%
应付普通股股利	82,200,000.00	0.00	每 10 股 1.2 元
转增股本(折股)	0.00	0.00	
年末未分配利润	192,047,908.19	120,054,532.27	

注 1：上年数已因会计差错更正而变动，详见本附注二之 19“会计政策、会计估计变更、会计差错更正”。

注 2：上述利润分配比例为本公司 2001 年董事会利润分配预案，该利润分配预案尚须经过股东大会批准。

27. 主营业务收入

本公司主营业务收入系泉厦高速公路和福泉高速公路车辆通行费收入，主营业务收入的明细项目列示如下：

项 目	本年数	上年数
泉厦高速公路通行费收入	240,132,666.08	201,466,612.07
福泉高速公路通行费收入	63,549,967.23	0.00
合 计	303,682,633.31	201,466,612.07

本年度收入比上年大幅度增加的原因：

- (1)2001 年 3 月 1 日起福厦漳高速公路车辆通行费收费标准比原标准提高约 11%；
- (2)泉厦高速公路车流量同比约增长 12%；
- (3)合并下属子公司福泉公司 2001 年 11 月至 12 月的收入 63,549,967.23 元。

28. 主营业务成本

本公司主营业务明细项目列示如下：

项 目	本年数	上年数
征收业务成本	15,320,399.38	9,667,378.56
养护业务成本	19,693,904.00	12,775,350.04
路产折旧	27,646,125.07	21,299,714.38
土地租金	7,990,000.00	5,990,000.00
路政支出	2,768,208.70	2,576,503.52
合 计	73,418,637.15	52,308,946.50

29. 主营业务税金及附加

本公司主营业务税金及附加的明细项目列示如下：

项 目	税 基	计缴标准	本年数	上年数
营业税	营业收入	5%	15,184,131.97	10,073,330.88
城市维护建设税	营业税	7%	1,062,889.21	705,133.05
教育费附加	营业税	4%	607,365.25	402,933.60

社会事业发展费	营业收入	2‰	607,365.25	402,933.60
基础设施建设附加费	营业税	5%	0.00	327,117.89
合 计	--	--	17,461,751.68	11,911,449.02

基础设施建设附加费 2000 年 9 月起停征。

30.其他业务利润

本公司其他业务利润的明细项目列示如下:

项 目	收 入	支 出	利 润
清障业务	985,479.24	1,597,869.20	-612,389.96
合 计	985,479.24	1,597,869.20	-612,389.96

31. 财务费用

财务费用明细项目列示如下:

项 目	本年数	上年数
利息支出	70,351,281.55	74,586,932.21
减：利息收入	19,459,753.61	774,319.94
加：汇兑损益	-1,328,071.31	-73,552.50
手续费支出	6,394.73	5,941.00
合 计	49,569,851.36	73,745,000.77

本期利息收入大幅度增加系本公司募集资金使用前转存通知存款增加利息收入所致。

32. 投资收益

投资收益明细项目列示如下：

项 目	本年数	上年数
短期投资收益：		
债券投资收益	230,301.50	0.00
股票投资收益	6,088,356.62	0.00
计提短期投资跌价准备	-5,856,589.76	0.00
小 计	462,068.36	0.00
长期投资收益：		
长期股权投资差额摊销	23,593.20	0.00
合 计	485,661.56	0.00

注：本公司投资收益汇回无重大限制情况。

33. 补贴收入

补贴收入明细项目如下：

项 目	本年数	上年数
财政补贴收入	150,000,000.00	150,000,000.00
合 计	150,000,000.00	150,000,000.00

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 1.5 亿元，2002 年至 2003 年每年补贴 1 亿元，2004 年补贴 8,000 万元。

34. 营业外收入

营业外收入明细项目如下：

项 目	本年数	上年数
路产损失赔偿净收入	2,335,497.23	-4,360.18
邮电管道干线占用高速路补偿收入	0.00	958,750.00
合 计	2,335,497.23	954,389.82

35. 营业外支出

营业外支出明细项目如下：

项 目	本年数	上年数
房改损失	146,571.84	0.00
其他	54,428.01	0.00
合 计	200,999.85	0.00

36. 所得税

本公司 2001 年度的所得税为 68,876,296.42 元，其中本年度收到的所得税返还 36,347,419.72 元已根据《企业会计制度》的规定冲减本年度的所得税，企业所得税优惠政策见本附注三之 2 说明。

37. 收到的其他与经营活动有关的现金

本年度收到的其他与经营活动有关的现金为 202,425,530.31 元，主要为收到的政府补贴款 150,000,000.00 元和存款利息收入 19,150,528.61 元。

38. 支付的其他与经营活动有关的现金

本年度支付的其他与经营活动有关的现金为 15,589,564.58 元，主要为本公司的非工资性费用、收费站征收费用及高速公路养护支出。

39. 支付的其他与投资活动有关的现金

本年度支付的其他与投资活动有关的现金为 100,000,000.00 元，系委托广发证券股份有限公司进行理财汇出的款项。

40. 收到的其他与筹资活动有关的现金

本年度收到的其他与筹资活动有关的现金为 4,237,107.85 元，系股票发行申购资金冻结利息收入。

41. 支付的其他与筹资活动有关的现金

本年度支付的其他与筹资活动有关的现金为 6,430,149.86 元，系股票发行费用支出。

六、母公司会计报表重要项目注释

1. 应收账款

应收账款账龄分析列示如下:

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	25,432,666.08	100.00%	0.00	0.00		0.00
1-2 年	0.00		0.00	0.00		0.00
2-3 年	0.00		0.00	0.00		0.00
3 年以上	0.00		0.00	0.00		0.00
合计	25,432,666.08	100.00%	0.00	0.00		0.00

应收账款系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, 根据本公司坏账计提政策, 无须计提坏账准备, 应收账款无持本公司 5% 以上表决权股份的股东单位欠款。

2. 其他应收款

其他应收款账龄分析列示如下:

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	4,793,433.54	88.09	20,460.76	4,240,095.72	74.46	34,813.30
1-2 年	51,668.00	0.95	5,166.80	1,453,943.07	25.54	0.00
2-3 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	596,266.00	10.96	298,133.00	0.00	0.00	0.00
合计	5,441,367.54	100.00	323,760.56	5,694,038.79	100.00	34,813.30

其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款, 其他应收款中有 4,246,776.82 元系应收本公司下属子公司福泉公司款项, 已在合并时抵销; 其他应收款中 596,266.00 元为 1998 年预付厦门市洪文华瑞花园筹建处的车位款, 本年度从预付账款转入, 并按规定计提坏账准备。

3. 长期投资

(1) 长期投资明细项目列示如下:

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
长期股权投资	4,000,000.00	1,354,495,003.70	-23,593.20	1,358,518,596.90

(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	投资期限	年末数	年初数	投资比例	核算方法
养护公司	30 年	4,000,000.00	4,000,000.00	14.22%	成本法
合计	--	4,000,000.00	4,000,000.00	--	--

(3) 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	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益增减额	分得的现金红利	年末数
福泉公司	1,357,205,137.44	0.00	10,244,287.15	8,707,644.07	1,358,741,780.52
合计	--	0.00	10,244,287.15	8,707,644.07	1,358,741,780.52

(4)股权投资差额明细项目列示如下:

被投资单位	初始金额	本年摊销	年末数	摊销期限	形成原因
福泉公司	-4,246,776.82	-23,593.20	-4,223,183.62	30 年	*
合 计	--	-23,593.20	-4,223,183.62	--	

*形成原因见本附注十一“其他重要事项”之(二)。

根据被投资公司的经营情况,上述长期投资未发生计提减值准备情况,不需计提长期投资减值准备。投资期限及占被投资单位股权比例情况详见本附注四。

4. 主营业务收入

本公司主营业务收入系泉厦高速公路车辆通行费收入,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	240,132,666.08	201,466,612.07
合 计	240,132,666.08	201,466,612.07

本年度收入增加原因见本附注五之 27。

5. 主营业务成本

本公司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	11,461,009.29	9,667,378.56
养护业务成本	17,320,765.38	12,775,350.04
路产折旧	23,755,805.11	21,299,714.38
土地租金	5,990,000.00	5,990,000.00
路政支出	1,927,339.11	2,576,503.52
合 计	60,454,918.89	52,308,946.50

6. 投资收益

投资收益明细项目列示如下:

项 目	本年数	上年数
短期投资收益:		
债券投资收益	230,301.50	0.00
股票投资收益	6,088,356.62	0.00
计提短期投资跌价准备	-5,856,589.76	0.00
小 计	462,068.36	0.00
长期投资收益:		
按权益法核算的投资收益	10,244,287.15	0.00
长期股权投资差额摊销	23,593.20	0.00
小 计	10,267,880.35	0.00
合 计	10,729,948.71	0.00

注:本公司投资收益汇回无重大限制情况。

七、关联方关系及其交易

1. 主要的关联方明细情况列示如下：

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地址	主营业务	注册资本	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
省高速公路公司	福州市台江广安城	投资建设高速公路	10 亿元	控股母公司	有限公司	唐建辉
福泉公司	福州市杨桥路宏杨新城	公路的投资、开发建设、运营	6.8 亿元	控股子公司	有限公司	邱榕木

(2) 存在控制关系的关联方 2000 年 12 月 31 日至 2001 年 12 月 31 日注册资本无发生变动。

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化：

单位名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
省高速公路公司	325,230,154	67.0578	--	--	0.00	--	325,230,154	47.4789
福泉公司	--	--	346,800,000	51.00	0.00	--	346,800,000	51.00

* 本公司 2001 年向社会公开发行 2 亿股流通股，故省高速公路公司持股比例下降。

(4) 不存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地址	主营业务	注册资本 (人民币万元)	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
养护公司	福州市宏扬新城	公路养护	2,812.80	同一母公司	有限公司	张中光

2. 关联方交易

(1) 关联方交易明细情况列示如下：

项目	关联方名称	2001 年度		2000 年度	
		收入金额	支出金额	收入金额	支出金额
泉厦高速公路日常养护及其他专项工程支出及其他	养护公司	0.00	10,137,920.24	0.00	4,672,872.81
泉厦高速公路绿化工程支出	同上	0.00	4,162,960.00	0.00	4,162,960.71
泉厦高速公路综合服务费用	省高速公路公司	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00

(2) 本公司控股母公司省高速公路公司为本公司的银行贷款 2.7 亿元提供担保，为本公司下属子公司福泉公司银行贷款 9,790 万元提供担保。

3. 关联方往来款余额

本公司关联方往来款项余额明细项目列示如下：

会计科目	关联方名称	2001.12.31	2000.12.31	备注
其他应付款	省高速公路公司	407,161,567.44	0.00	未付福泉公司
其他应付款	省高速公路公司	117,336,831.59	75,703,658.60	代付世行贷款
其他应付款	省高速公路公司	99,883,334.91	98,879,097.10	其他未付款
应付账款	养护公司	6,387,128.76	2,956,383.01	养护工程款

八、或有事项

本公司无需要说明的重大或有事项。

九、财务承诺事项

1. 根据省高速公路公司与本公司签定的《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路公司综合服务费 100 万元。

2. 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。

3. 根据本公司与养护公司签订的《泉厦高速公路维修养护合同》和《泉厦高速公路维修养护补充合同》，自 2000 年 1 月 1 日至 2002 年 12 月 31 日，本公司每年需支付养护公司泉厦高速公路日常维修保养、保洁、绿化、公路中、小修成本等养护支出 800 万元。

十、资产负债表日后事项

本公司无需要说明的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

(一) 本公司于 2001 年 10 月 19 日与福建兴业银行签订《银企合作协议》，福建兴业银行同意在符合法律、金融政策及该行信贷规定的前提下，根据本公司的经营情况和业务发展需要，给予本公司总量不超过人民币 2 亿元的授信额度。

(二) 本公司 2001 年 10 月 15 日召开的 2001 年第一次临时股东大会，决议通过《关于调整收购福泉高速公路收费权具体方案暨关联交易的议案》，同意本公司受让省高速公路公司拥有的 51% 福泉高速公路收费权（与福泉高速公路收费权相关的净资产评估值 266,118.65 万元，评估基准日为 2000 年 12 月 31 日），收购价为 135,720.51 万元。本公司以募集资金 129,663.60 万元支付，不足部分以自有资金支付。福泉高速公路原有三个路段公司解散，由各投资方以福泉高速公路收费权作为投资合作成立福泉公司。福泉公司于 2001 年 10 月 31 日正式成立，本公司根据协议规定已于 2001 年 10 月支付收购款 95,004.35 万元，余款 40,716.16 万元将在 2002 年 3 月支付。

福泉高速公路原有三个路段公司的清算工作尚未结束，相关资产和负债转入福泉公司的转移手续正办理中。

基于福泉公司注册成立时间为 2001 年 10 月 31 日，根据福泉公司股东会决议，福泉公司 2001 年 10 月 16 日至 2001 年 10 月 31 日取得的净收入归各投资方享有，福泉公司已将该净收入转入“其他应付款—各股东”科目。本公司已将享有的这部分收益 4,246,776.82 元作为“股权投资差额—福泉公司”处理。

(三) 本公司于 2001 年 5 月 24 日与广发证券有限责任公司签订《委托资产管理协议》，委托广发证券有限责任公司进行理财，投资于国内证券交易所发行及交易或即将挂牌交易的股票、基金、债券等金融工具，金额人民币 1 亿元，期限：2001 年 6 月 4 日至 2002 年 6 月 4 日。截至 2001 年 12 月 31 日止本公司理财账户拥有现金余额 71,390,413.24 元，证券余额市值 22,752,997.00 元，浮动亏损部分 5,856,589.76 元已根据本公司会计政策规定计提减值准备。

除上述事项外，本公司无需要说明的其他重要事项。

十一、备查文件目录

包括下列文件：

- (一) 载有董事长亲笔签名、公司盖章的年度报告文本；
 - (二) 载有法定代表人、主管会计工作的负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
 - (三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正本；
 - (四) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
 - (五) 公司章程。
- 文件存放地：公司证券投资部

福建发展高速公路股份有限公司

董事长：唐建辉

二 00 二年三月二十三日

资产负债表

2001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
流动资产：					
货币资金	1	452,269,731.06	224,226,382.34	406,778,305.93	224,226,382.34
短期投资	2	94,143,410.24	-	94,143,410.24	-
应收票据		-	-	-	-
应收股利		-	-	8,707,644.07	-
应收利息		-	-	-	-
应收账款	3	28,330,812.49	-	25,432,666.08	-
其他应收款	4	963,073.06	5,659,225.49	5,117,606.98	5,659,225.49
预付账款	5	323,023.04	3,176,266.00	323,023.04	3,176,266.00
应收补贴款		-	-	-	-
存货	6	203,087.01	313,114.99	203,087.01	313,114.99
待摊费用	7	192,300.00	-	-	-
一年内到期长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		576,425,436.90	233,374,988.82	540,705,743.35	233,374,988.82
长期投资：					
长期股权投资	8	-223,183.62	4,000,000.00	1,358,518,596.90	4,000,000.00
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计		-223,183.62	4,000,000.00	1,358,518,596.90	4,000,000.00
固定资产：					
固定资产原价	9	5,453,195,440.16	2,089,415,931.00	2,091,889,661.16	2,089,415,931.00
减：累计折旧	9	122,148,980.64	89,577,500.51	117,227,845.30	89,577,500.51
固定资产净值	9	5,331,046,459.52	1,999,838,430.49	1,974,661,815.86	1,999,838,430.49
减：固定资产减值准备		-	-	-	-
固定资产净额		5,331,046,459.52	1,999,838,430.49	1,974,661,815.86	1,999,838,430.49
工程物资		-	-	-	-
在建工程	10	494,505.06	784,350.00	494,505.06	784,350.00
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		5,331,540,964.58	2,000,622,780.49	1,975,156,320.92	2,000,622,780.49
无形资产及其他资产：					
无形资产	11	6,641,814.27	-	6,641,814.27	-
长期待摊费用	12	492,833.35	119,583.31	492,833.35	119,583.31
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		7,134,647.62	119,583.31	7,134,647.62	119,583.31
递延税款：					
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		5,914,877,865.48	2,238,117,352.62	3,881,515,308.79	2,238,117,352.62

资产负债表 (续)

2001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
流动负债：					
短期借款		-	-	-	-
应付票据		-	-	-	-
应付账款	13	16,082,455.01	9,543,628.01	16,082,455.01	9,543,628.01
预收账款		-	96,875.00	-	96,875.00
应付工资	14	1,182,290.50	1,292,887.50	1,182,290.50	1,292,887.50
应付福利费		1,558,458.33	999,040.70	1,545,435.39	999,040.70
应付股利	15	90,566,167.84	-	82,200,000.00	-
应交税金	16	29,498,256.29	42,842,060.03	27,918,843.83	42,842,060.03
其他应交款	17	454,183.26	151,216.77	131,922.34	151,216.77
其他应付款	18	687,865,446.12	203,608,337.77	625,812,377.75	203,608,337.77
预提费用	19	18,238,053.01	19,013,954.30	15,167,217.96	19,013,954.30
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债	20	106,000,111.24	286,844,344.75	76,000,111.24	286,844,344.75
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		951,445,421.60	564,392,344.83	846,040,654.02	564,392,344.83
长期负债：			-	-	
长期借款	21	1,298,529,398.05	752,714,834.05	676,029,398.05	752,714,834.05
应付债券		-	-	-	-
长期应付款	22	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		-	-	-	-
长期负债合计		1,310,529,398.05	764,714,834.05	688,029,398.05	764,714,834.05
递延税款：			-	-	
递延税款贷项		-	-	-	-
			-	-	
负债合计		2,261,974,819.65	1,329,107,178.88	1,534,070,052.07	1,329,107,178.88
少数股东权益		1,305,457,789.11	-		
股东权益：					
股本	23	685,000,000.00	485,000,000.00	685,000,000.00	485,000,000.00
资本公积	24	1,357,534,763.00	257,175,931.33	1,357,534,763.00	257,175,931.33
盈余公积	25	112,862,585.53	46,779,710.14	112,862,585.53	46,779,710.14
其中：公益金	25	38,711,049.38	16,683,424.25	38,711,049.38	16,683,424.25
未分配利润	26	192,047,908.19	120,054,532.27	192,047,908.19	120,054,532.27
股东权益合计		2,347,445,256.72	909,010,173.74	2,347,445,256.72	909,010,173.74
负债及股东权益总计		5,914,877,865.48	2,238,117,352.62	3,881,515,308.79	2,238,117,352.62

利润表及利润分配表

2001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
一、主营业务收入	27	303,682,633.31	201,466,612.07	240,132,666.08	201,466,612.07
减：主营业务成本	28	73,418,637.15	52,308,946.50	60,454,918.89	52,308,946.50
主营业务税金及附加	29	17,461,751.68	11,911,449.02	13,807,628.58	11,911,449.02
二、主营业务利润		212,802,244.48	137,246,216.55	165,870,118.61	137,246,216.55
加：其他业务利润	30	-612,389.96	-	-649,750.63	-
减：营业费用		-	-	-	-
管理费用		16,245,063.98	9,839,805.83	9,261,770.34	9,839,805.83
财务费用	31	49,569,851.36	73,745,000.77	42,701,659.96	73,745,000.77
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		146,374,939.18	53,661,409.95	113,256,937.68	53,661,409.95
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	32	485,661.56	-	10,729,948.71	-
补贴收入	33	150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00
营业外收入	34	2,335,497.23	954,389.82	2,208,390.43	954,389.82
减：营业外支出	35	200,999.85	-	200,999.85	-
四、利润总额(亏损以“-”号填列)		298,995,098.12	204,615,799.77	275,994,276.97	204,615,799.77
减：所得税	36	68,876,296.42	70,487,183.46	55,718,025.66	70,487,183.46
少数股东本期损益		9,842,550.39	-	-	-
五、净利润(亏损以“-”号填列)		220,276,251.31	134,128,616.31	220,276,251.31	134,128,616.31
加：年初未分配利润		120,054,532.27	26,164,500.88	120,054,532.27	26,164,500.88
其他转入		-	-	-	-
六、可供分配的利润		340,330,783.58	160,293,117.19	340,330,783.58	160,293,117.19
减：提取法定盈余公积		22,027,625.13	13,412,861.64	22,027,625.13	13,412,861.64
提取法定公益金		22,027,625.13	13,412,861.64	22,027,625.13	13,412,861.64
七、可供投资者分配的利润		296,275,533.32	133,467,393.91	296,275,533.32	133,467,393.91
减：应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		22,027,625.13	13,412,861.64	22,027,625.13	13,412,861.64
应付普通股股利		82,200,000.00	-	82,200,000.00	-
转作普通股股利		-	-	-	-
八、年末未分配利润		192,047,908.19	120,054,532.27	192,047,908.19	120,054,532.27

现金流量表

2001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	合并金额	母公司金额
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		291,483,257.83	232,443,049.19
收到的税费返还		36,397,905.03	36,397,905.03
收到的其他与经营活动有关的现金	37	202,425,530.31	187,355,260.29
现金流入小计		530,306,693.17	456,196,214.51
购买商品、接受劳务支付的现金		21,464,413.83	21,464,413.83
支付给职工以及为职工支付的现金		11,633,575.11	11,454,192.11
支付的各项税费		142,057,689.17	121,762,689.17
支付的其他与经营活动有关的现金	38	15,589,564.58	13,989,139.35
现金流出小计		190,745,242.69	168,670,434.46
经营活动产生的现金流量净额		339,561,450.48	287,525,780.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	0.00
取得投资收益所收到的现金		6,318,658.12	6,318,658.12
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		-	0.00
收到的其他与投资活动有关的现金		-	0.00
现金流入小计		6,318,658.12	6,318,658.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		8,944,934.49	8,825,699.49
投资所支付的现金		950,043,570.00	950,043,570.00
支付的其他与投资活动有关的现金	39	100,000,000.00	100,000,000.00
现金流出小计		1,058,988,504.49	1,058,869,269.49
投资活动产生的现金流量净额		-1,052,669,846.37	-1,052,550,611.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收权益性投资所收到的现金		1,304,803,890.00	1,304,803,890.00
借款所收到的现金		97,900,000.00	0.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	40	4,237,107.85	4,237,107.85
现金流入小计		1,406,940,997.85	1,309,040,997.85
偿还债务所支付的现金		384,377,444.08	286,477,444.08
分配股利、利润或偿还利息所支付的现金		74,981,659.30	68,556,649.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	41	6,430,149.86	6,430,149.86
现金流出小计		465,789,253.24	361,464,242.94
筹资活动产生的现金流量净额		941,151,744.61	947,576,754.91
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		228,043,348.72	182,551,923.59

现金流量表(续)

2001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	合并金额	母公司金额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:			
净利润		220,276,251.31	220,276,251.31
少数股东本期损益		9,842,550.39	
加: 计提的资产减值准备		6,180,350.32	6,180,350.32
固定资产折旧		32,571,480.13	27,650,344.79
无形资产摊销		44,575.93	44,575.93
长期待摊费用摊销		217,749.96	217,749.96
待摊费用减少(减:增加)		-192,300.00	-
预提费用增加(减:减少)		17,915,553.01	14,844,717.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		146,571.84	146,571.84
固定资产报废损失		-	-
财务费用		49,126,670.26	42,701,659.96
投资损失(减:收益)		-6,342,251.32	-16,586,538.47
递延税款贷项(减:借项)		-	-
存货的减少(减:增加)		110,027.98	110,027.98
经营性应收项目的减少(减:增加)		-68,922,257.33	-65,931,868.02
经营性应付项目的增加(减:减少)		79,222,044.18	58,507,502.67
其他		-635,566.18	-635,566.18
经营活动产生的现金流量净额		339,561,450.48	287,525,780.05
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		452,269,731.06	406,778,305.93
减: 货币资金的期初余额		224,226,382.34	224,226,382.34
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		228,043,348.72	182,551,923.59