

海南高速公路股份有限公司
HAINAN EXPRESSWAY CO., LTD.

1999
年度报告

时 间：二000年四月二十日

目录

- 一 公司简介
- 二 会计数据和业务数据摘要
- 三 股本变动及股东情况
- 四 股东大会
- 五 董事会报告
- 六 监事会报告
- 七 重大事件
- 八 财务报告
- 九 公司其他有关资料

本公司董事会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。海南从信会计师事务所为本公司出具了有保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

一、公司简介

- 1、公司法定中文名称：海南高速公路股份有限公司
公司法定英文名称：HAINAN EXPRESSWAY Co., LTD.
公司英文名称缩写：HEC
- 2、公司法定代表人：邢福煌
- 3、公司董事会秘书：陈求仲
电话：0898-6701555
电子信箱：zks@hi-expressway.com
国际互联网网址：<http://www.hi-expressway.com>
授权代表：张堪省
电 话：0898-6768394
传 真：0898-6790647
联系地址：海南省海口市机场路16号高速公路大楼
邮政编码：570203
- 4、公司注册地址：海南省海口市机场路16号高速公路大楼
公司办公地址：海南省海口市机场路16号高速公路大楼
邮 政 编 码：570203
- 5、公司信息披露报刊：《中国证券报》《证券时报》
登 载 公 司 年 度 报 告 的 国 际 互 联 网：
<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：资金证券部
- 6、股票上市地：深圳证券交易所
股票简称：海南高速
股票代码：0886

二、会计数据和业务数据摘要

1、本年度主要会计数据(单位:人民币元)

利润总额	137,404,635.09元
净利润	125,740,452.37元
扣除非经常性损益后的净利润	130,745,584.93元
主营业务利润	185,393,211.19元
其他业务利润	2,002,879.72元
营业利润	139,433,078.11元
投资收益	-837,017.90元
补贴收入	4,219,529.00元
营业外收支净额	-5,410,954.12元
经营活动产生的现金流量净额	95,119,581.46元
现金及现金等价物净增加额	-75,661,883.81元

说明:扣除非经常性损益项目和涉及金额(1)资产处置损失2,923,880.36元,(2)其他支出2,548,632.65元。

2、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

单位:人民币元

项 目	1999年度	1998年度		1997年度	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入(万元)	33365	30881	30881	26643	26643
净利润(万元)	12574	22959	22753	20964	20827
总资产(万元)	514622	452582	452239	387572	387435
股东权益(万元)	267325	255093	244862	232224	232087
每股收益(元)(摊薄)	0.127	0.464	0.46	0.424	0.421
(加权)	0.1695	0.464	0.46	0.295	0.293
扣除非经常性损					
益后的每股收益(摊薄)	0.132	0.463	0.459	0.374	0.371
(加权)	0.176	0.463	0.459	0.26	0.258
每股净资产(元)(摊薄)	2.70	5.16	4.95	4.70	4.69
调整后每股净资产(元)	2.64	5.14	4.93	4.68	4.67
每股经营活动的					
现金流量净额(元)	0.096	0.34	0.34		
净资产收益率(%) (摊薄)	4.704%	9%	9.29%	9.03%	8.97%
(加权)	4.91%	9.42%	9.54%	10.25%	10.18%

注1:以上数据和指标均按合并报表计算,其中1997年末、1998年末总股本按49441.415万股计算,1999年末总股本按98882.830万股计算。

注2:1997年及1998年调整后的数据与1998年报比较,其变化系依据财政部财

会字(1999)35号文件计提四项减值准备所致。

注3：上述财务指标计算公式如下：

每股收益 = 净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产 = 年度末股东权益/年度末普通股股份总数

扣除非经常性损益后的每股收益 = 扣除非经常性损益后的净利润/年度末普通股股份总数

净资产收益率 = 净利润/年度末股东权益 × 100%

调整后每股净资产 = (年度末股东权益 - 三年以上的应收款项净额 - 待摊费用 - 待处理(流动、固定)资产净损失 - 开办费 - 长期待摊费用 - 住房周转金负数余额)/年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额 = 经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

加权平均每股收益 = 年度净收益/[(期初总股本 + 期末总股本) / 2]

加权扣除非经常性损益后的每股收益 = 扣除非经常性损益后的净利润/[(期初总股本 + 期末总股本) / 2]

加权平均净资产收益率 = 净利润/[(年初股东权益 + 年末股东权益) / 2]

3、报告期内股东权益变动情况 (单位：万元、万股)

项目	股本	资本公积	盈余公积	其中：公益金	未分配利润	股东权合计
期初数	49441.415	133851.171	34259.028	9484.929	27310.866	244862.480
本期增加	49441.415		4403.5338	1260.022524	8170.5114	62015.4602
本期减少		39553.132				39553.132
期末数	98882.830	94298.039	38662.5618	10744.951524	35481.3774	267324.8082

注：(1)本报告期内股本增加49441.415万股，系本期实施了每10股送2股转增8股的利润分配方案；

(2)本报告期内资本公积金的变动系公司实施了公积金转增股本方案；

(3)盈余公积金和法定公益金变动是本年实际的净利润各按10%提取的数额，及联营公司海南高速万泉石油有限公司按本年度实现的净利润提取的数额；

(4)未分配利润的增加是本年度实现的净利润。

三、股本变动及股东情况

(一) 股本结构及本期增减变动

截止1999年12月31日公司股本结构如下：(股份单位：万股)

	期初数	本次变动增减(+、-)						期末数
		配股	送股	公积金 转增	增发	其他	小计	
一、尚未流通股份								
1、发起人股份	17136.045		3427.209	13708.836				34272.090
其中：国家持有股份	11676.060		2335.212	93408.48				23352.120
境内法人持有股份	5459.985		1091.997	4367.988				10919.970
外资法人持有股份								
其他								
2、募集法人股	19914.750		3982.95	15931.800				39839.500
3、内部职工股	4690.620		938.124	3752.496				9381.240
4、优先股或其他								
尚未流通股份合计	41741.415		8348.283	33393.132				83482.830
二、已流通股份								
1、境内上市的人民币普通股	7700		1540	6160				15400
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
其他								
已上市流通股份合计	7700		1540	6160				15400
三、股份总数	49441.415		9888.283	39553.132				98882.830

(二)股票发行与上市情况

1、1993年4月经海南省证券委员会琼证字[1993]6号文批准，公司采用定向募集方式以每股1.50元溢价发行92758.7万股,其中发行内部职工股10423.6万股。

2、根据海南省证券管理办公室琼证字[1997]131号批准本公司按1:0.45的比例缩股，公司总股本由原来的92758.7万股调整为41741.415万股，其中发起人股17136.045万股，定向募集法人股19914.75万股，内部职工股4690.62万股。

3、1997年10月9日,中国证券监督管理委员会证监发字[1997]484号文批准，本公司于1997年12月1日在深圳证券交易所交易系统采用“上网定价”方式成功地发行了7700万股社会公众股，发行价为每股5.92元，发行后总股本由原来的41741.415万股变成49441.415万股，社会公众股于1998年1月23日在深圳证券交易所上市。

4、公司内部职工股9381.24万股于1997年底在深圳证券交易所结算公司集

中托管，其在社会公众股上市流通之日起满三年后上市流通。

5、1999年7月21日，公司实施了每10股送2股并转增8股的利润分配方案，送股及转增股本后，公司总股本由原来的49441.415万股增加到98882.830万股。

（三）股东情况

1、报告期末公司股东总数为117244户。

2、主要股东持股情况(前十名股东)

名次	股东名称	年末持股数（万股）	持股比例(%)
(1)	海南省交通厅	23352.12	23.62
(2)	中国建设银行海南省信托投资公司	5400	5.46
(3)	中国银行海南省分行	5238	5.30
(4)	海南华控实业投资有限公司	1378.8	1.39
(5)	山东远东国际贸易公司	858.8	0.67
(6)	海南省交通服务公司	450	0.46
(7)	海南达四方实业有限公司	450	0.46
(8)	海南省汽车运输公司	450	0.46
(9)	海口海越经济开发有限公司	450	0.46
(10)	三亚市富豪房地产开发公司	360	0.36

注①1993年公司成立时，国家股由海南省公路局持有，1994年6月经海南省财税厅[1994]国资字375号文批准，国家股转由海南省交通厅持有，其持有公司23352.12万股发起人股，系公司第一大股东。

②海南省交通厅年度内股份增加11676.06万股及中国建设银行海南省信托投资公司年度内股份增加2700万股，系本期实施了10送2转增8的利润分配方案；

③中国银行海南省分行持有的股份增加2484万股系本期实施了10送2转增8的利润分配方案及股份转让所至；

④海南省交通厅厅长为李执勇先生，该厅是省政府主管全省交通运输（包括公路、水路、铁路、管道、民航）行业的职能部门。其持有我司的国家股没有质押情况。

⑤中国建设银行海南省信托投资公司持股5400万股,其所持的发起人股已于1998年2月13日被法院通知深圳证券登记有限公司冻结，至今没有解冻。

四、股东大会

（一）股东大会召开情况

本报告期内，公司召开了一次股东大会：

1、1999年4月24日，《中国证券报》、《证券时报》刊登了公

司关于召开第六届股东大会的公告。1999年5月28日，公司第六届股东大会在海口市机场路16号金限岛大酒店五楼会议厅如期召开。会议由公司董事会召集，该次会议到会股东及股东代表115人，大会经过投票表决，审议通过了下列议案：

- (1)审议通过《1998年度董事会工作报告》；
- (2)审议通过《1998年度监事会工作报告》；
- (3)审议通过《1998年度财务决算报告》；
- (4)审议通过《1998年度利润分配及公积金转增股本方案》；

经海南从信会计师事务所审计，公司本年度实现净利润229,587,640.51元，提取10%的法定公积金22,958,764.05元，提取10%的法定公益金22,958,764.05元，提取15%的任意公积金34,438,146.08元，可供股东分配利润为149,231,966.33元，加上年初未分配利润225,498,235.32元，本年度可供股东分配利润为374,730,201.65元。以1998年末总股本494,414,150股为基数，拟向全体股东每10股送红股2股，共送红股98,882,830股，送股后剩余利润275,847,371.65元结转下次分配。

经海南从信会计师事务所审计，截止1998年12月31日，公司资本公积金已达到1,338,511,709.11元，以1998年末总股本494,414,150股为基数，拟向全体股东按每10股转增8股的比例转增股本，共转增395,531,320股，转增后资本公积金为942,980,389.11元。

(5)审议通过《关于继续聘请海南从信会计师事务所为财务审计机构的议案》。

(二)公司第六届股东大会决议于1999年5月30日刊登在《证券时报》、《中国证券报》上。

(三)选举、更换公司董事、监事情况
报告期内没有选举、更换公司董事、监事。

五、董事会报告

(一)公司经营情况

1、公司主营业务范围及所处的行业地位

本公司属基础设施行业，主营海南东线高速公路的建设与管理，同时进行酒店、旅游、运输、沿途服务业的综合开发。其所经营的是中国第一条股份制高速公路，中国第一条热带海滨旅游高速公

路，海南发展史上第一条快车道。海南东线高速公路属国家重点建设项目，本公司受益于国家产业政策的支持及海南省燃油附加费的综合补偿。

2、公司主营业务经营状况

1999年是国家重点建设项目 海南环岛东线高速公路(左幅)扩建工程琼海至陵水段建设关键的一年。公司领导和全体管理人员发扬连续作战的精神，克服工程造价低、建设任务重等困难，充分发挥业主全面负责、综合协调的作用，严把质量关，确保工程建设的施工质量和进度。该段工程将于2000年1月25日如期竣工通车，实现省政府要求春节前通车的目标，为新世纪的到来送上海南高速人的又一份厚礼。

①1999年是公路质量年，为配合质量年活动，争创二期建设优质工程，公司继续实行政府监督、业主监控、社会监理、企业自检四级质量监控体系，并成立以总经理为组长的质量领导小组与质量举报中心，进一步完善质量管理机制，确保工程质量。

②、为确保二期扩建工程的如期完成，在保证质量的前提下，公司对工程加强总体协调，实施有效的计划管理。建立工程进度旬报制度，及时掌握施工进展情况，发现问题，及时解决，保证工程施工的顺利进行。在整个工程管理中，公司坚持按合同条款进行处理。一年中，共处理工程设计变更项目330多项，批复各类工程技术310件，保证了工程施工的顺利进行。

③公司下力狠抓工程计量支付和财务管理，坚持按合同办事，按程序办事，按程序审批，按进度拨款，做到合理高效地使用工程款项，既不超拨也不欠拨。一年来，共审核计量12期，核定支付工程款几亿元。

④、做好东线高速公路(左幅)扩建工程(陵水至三亚段)57公里工程主线征地拆迁及工程招标工作，为2000年初开工做好准备。

公司报告期内主营业务收入为33365万元，主营业务利润为18539万元，主要来源高速公路投资补偿收入。

根据海南从信会计师事务所按中国会计准则核准的公司主营业务收入为33365万元，其中出具有保留意见的主营业务收入为8065万元(具体说明详见审计报告)，比1998年增加8.04%，增加的主要原因是本年度新增的分子公司实现的营业收入。

3、全资附属企业及控股子公司的经营情况

1999年，各子分公司重点加强了内部管理，建立健全各项规章制度

制度，努力开拓市场，开发新项目，培育新的利润增长点，在困境中力求发展。

(1) 金银岛酒店系列经营初具规模，基本形成了海口—琼海—兴隆金银岛酒店经营系列，实现了酒店的规模经营和集团化管理。截止12月底，酒店营业总收入达到1357万元，创造了较好的经营业绩。

(2) 海南省公共信息网络公司已完成所有兼并所需行政审批手续和工商登记变更手续，组建了新的公司机构和经营管理班子，开始正常经营运作。

(3) 海通公司在做好东线扩建二期工程监理工作的同时，努力开拓内地市场，先后在福建、云南等地争取到三项高速公路监理服务项目，营业额近590万元，成绩可喜。

(4) 房地产公司开拓经营思路，瞄准市场，主动出击，开发沿街铺面，取得了较好的经济效益，在98年亏损58万元的基础上，99年实现了扭亏为盈。

(5) 园林公司狠抓产品销售，扩大种植计划和经营项目，增加了花卉苗木品种，全年完成营业收入88万元，实现利润49万元。

(6) 广告公司以东线高速公路为依托，以海口为重点，加大广告开发力度，年营业收入完成41万元，实现利润9万元。

(7) 综合经营服务公司严格内部管理，做到安全生产。三亚金泰公司不断开拓新业务，顺利地完成了三亚客运站及加油站建设，市场铺面招租亦同步完成，为今后的经营打下了基础。

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

截止1999年12月31日，海南省交通厅拖欠我公司补偿款及垫付的国内外贷款利息高达7亿多元，且逐年增加，严重影响公司的正常经营，资金成本成倍增加，增加了公司的债务负担。对此，公司正采取有效措施，继续加大补偿款拖欠的追缴力度，以解决东线高速公路左幅扩建工程的后续资金问题，早日实现公司的产业转轨及第二次创业。

(二)、公司财务状况

1、截止1999年12月31日，公司期末总资产为514,622万元，比上年增加62,383万元，主要是左幅扩建工程琼海至三亚段增加了投资额。

长期负债为239,539万元，比上年增加49,300万元，主要原因是：国家开发银行贷款到位20,000万元，中国工商银行海南省洋浦分行贷款到位5,000万元，国债资金到位19,300万元，交通部补贴款

5,000万元，贷款金额全部用于左幅扩建工程；

股东权益为267,325万元，比上年增加22,463万元，主要原因是：公司本年实现净利润12,574万元，98年末按总股本49441.415为基数，以可供股东分配利润37,473万元，每10股送红股2股共送红股9888.2830股，致使期末股本增加；

主营业务利润为18,539万元，比上年减少4,398万元，主要原因是东线高速公路投资补偿款基数逐年递减，且贷款利率大幅下调，从1998年的10.53%下调至7.56%，下降了28.21%致使公路投资补偿收入较上年下降了22.84%，左幅扩建工程海口至琼海段完工通车转入固定资产相应计提折旧使营业成本较去年增加了25.88%。

净利润为12,574万元，比上年减少10,179万元，原因与上述说明一致。

2、本公司财务报告经海南从信会计师事务所审计，并出具了有保留意见的审计报告。本公司董事会现对审计报告及涉及事项作如下说明：

海南东线高速公路左幅扩建工程海口至琼海段于1998年3月底完工通车，公司已于1998年4月开始向海南省人民政府及海南省交通厅呈报《海南环岛公路东线（左幅）扩建工程海口至琼海段投资及补偿合同》，要求尽快签订该路段综合补偿合同，以明确股东投资权益，迄今为止海南省交通厅对该补偿合同仍未签订。公司依据该路段实际完成工程量，并根据海南省交通厅1997年5月18日出具的不可撤销性质的《关于海南省环岛东线高速公路左幅投资建设的承诺书》，参照右幅公路补偿收入的计算标准确定该路段投资补偿收入36,006,922.25元；右幅公路补偿款违约补偿收入44,642,441.79元是依据海南省交通厅与公司签订的《海南省环岛公路东线（右幅）建设项目投资与补偿合同》第八章第十九条的有关规定计算确定的收入。上述收入公司正商请海南省交通厅确认。

（三）、公司投资情况

1、报告期内募集资金使用情况

报告期内公司没有募集资金，也没有募集资金延续使用情况。

2、报告期内非募集资金投资项目

①、东线高速公路左幅扩建工程琼海至陵水段

公司投资建设的东线高速公路二期扩建工程琼海至陵水段全长108公里。自1998年6月开工以来，经过公司领导班子及全体工程管理人员18个月的艰苦奋斗，将于2000年初如期完工通车。该段工

程待工程决算后第二年才开始回报。

②兼并海南省公共信息网络有限公司

公司以承担债务方式兼并海南省公共信息网络有限公司。报告期内，公司对其进行了全面的接管工作，组建了新的公司机构和经营管理班子，开始正常经营运作。

（四）生产经营环境和宏观政策变化对公司经营状况的影响

由于国家宏观调控，国家商业银行五年期长期贷款利率逐年调低，1998年1月、1999年1月、2000年1月五年期长期贷款利率分别为10.53%、7.56%、6.21%。公司主营的高速公路投资补偿收入是依据国家银行当年元月1日公布的五年期长期基本建设贷款利率计算投资公路建设的利息，因而国家宏观政策的变化对公司的财务状况和经营成果将产生重要影响。

（五）新年度业务发展计划

1、继续抓好琼海至陵水段左幅扩建工程的收尾工作及陵水至三亚段左幅扩建工程建设,善始善终地完成这一国家重点工程建设项目,向海南省政府和人民交出一条高水准的高速公路,实现2000年全线通车的目标。

2、做好整个东线高速公路特别是右幅的养护工作,确保其安全畅通。

3、积极拓展经营领域,大力推进公司酒店旅游业、热带高效农业和信息产业的发展,培育新的利润增长点

（1）抓住时机,大力发展信息产业,开创海南省公共信息络有限公司的新局面。

（2）组建海南高速酒店管理公司,发展境外旅游业务。

（3）把握商机,抓好“三亚大东海旅游商业广场”项目建设。积极参与三亚旅游基础设施建设。

（六）董事会日常工作情况

1、报告期内公司共召开了三次董事会会议,会议情况及决议如下:

（1）、1999年4月22日召开了董事会第二届五次会议,审议通过如下决议:

①审议通过《1998年度董事会工作报告》;

②审议通过《1998年度财务决算和1999年财务预算报告》;

③审议通过《公司1998年度利润分配及公积金转增股本预案》;

④审议通过《1998年年度报告和年度报告摘要》。

该决议公告已刊登在1999年4月24日的《证券时报》及《中国证券报》上。

(2)、1999年5月5日召开了第二届董事会第六次会议，审议通过如下决议：

- ①审议通过《关于投资海南公共信息网络有限公司的方案》；
- ②审议通过《关于参股洋浦金岛粮油实业有限公司的方案》。

该决议公告已刊登在1999年5月7日的《证券时报》及《中国证券报》上。

(3)、1999年7月15日召开了第二届董事会第七次会议，审议通过如下决议：

- ①审议通过《1999年中期报告》；
- ②审议通过《1999年中期不进行利润分配及公积金转增股本的议案》。

该决议已刊登于1999年7月17日的《证券时报》及《中国证券报》上。

2、报告期内利润分配及公积金转增股本情况

1999年5月28日召开的第六届股东大会审议通过了公司1998年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以总股本49441.415万股为基数每10股送红股2股及用资本公积金转增8股。该项利润分配及转增股本工作已于1999年7月21日实施。

(七) 公司管理层及员工情况

1、董事、监事、高级管理人员

职务	姓名	性别	年龄	期初持股数 (股)	股份增减 变动(股)	期末持股数 (股)	年度报酬 (元)
董事长 (兼总经理)	邢福煌	男	47岁	2250	+2250	4500	35600
董事	彭振明	男	41岁	0	0	0	不在公司领取
董事	陈运华	男	59岁	0	0	0	不在公司领取
董事	孙才智	男	50岁	0	0	0	不在公司领取
董事	惠新民	男	41岁	0	0	0	不在公司领取
董事	林卫国	男	46岁	0	0	0	不在公司领取
监事会召集人	叶文珍	女	56岁	0	0	0	不在公司领取
监事	邓建超	男	38岁	0	0	0	不在公司领取
监事	吕庆明	男	34岁	0	0	0	不在公司领取
监事	黄海南	男	43岁	0	0	0	18400

监事	刘敏	女	51岁	0	0	0	15200
副总经理	赖大明	男	44岁	900	+900	1800	28800
(兼总经济师)							
副总经理	万千里	男	57岁	2250	+2250	4500	28800
副总经理	陈波	男	40岁	900	+900	1800	28800
副书记	黄循环	男	45岁	2250	+2250	4500	28800
总会计师	林生策	男	34岁	900	+900	1800	24000
总工程师	沈国平	男	34岁	0	0	0	24000
董事会秘书	陈求仲	男	37岁	0	0	0	24000

本公司现任董事、监事、高级管理人员任期为1997年—2000年。

本公司董事、监事、高级管理人员年度报酬数额区间分布情况如下：

1—2万元	2人
2—3万元	6人
3—4万元	1人
不领取报酬	8人

2、报告期内没有董事、监事、高级管理人员及董事会秘书离任情况。

3、公司员工情况

公司现有员工223人，大学本科以上学历的有80人，占总人数的35.87%，专科以上学历的有173人，占总人数的77.37%，其中研究生5人，高级职称的有7人，中级职称的有45人，初级职称的有65人。公司退休职工只有1人。

4、1999年年度利润分配预案

经海南从信会计师事务所审计，公司1999年度实现净利润125,740,452.37元，提取10%的法定公积金12,574,045.24元，提取10%的法定公益金12,574,045.24元，提取15%的任意公积金18,861,067.86元；另联营公司海南高速万泉石油有限公司按本年实现的净利润提取法定公益金26,185.05元，可供股东分配利润为81,705,108.98元，加上年初未分配利润273,108,661.31元，本年度可供股东分配利润为354,813,770.29元。

公司正处在海南东线高速公路左幅扩建工程建设、产业转轨及第二次创业的重要时期，为保证公司长远发展的资金需求，维护股东的长远利益，1999年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(八)其他报告事项

本公司信息披露报刊为：《证券时报》、《中国证券报》

六、监事会报告

(一) 监事会会议情况

报告期内监事会召开了一次会议：

公司第二届监事会第四次会议于1999年4月22日在公司9楼会议室召开，会议审议通过了公司1998年度监事会工作报告。监事会决议刊登于1999年4月24日的《证券时报》和《中国证券报》上。

(二) 公司依法动作情况

在公司内部控制制度沿不够完善的情况下，公司经营班子实行民主决策，能充分听取各方面意见，决策程序严格按照公司章程和董事会的授权进行。公司董事、经理及高级管理人员严格遵循国家财经政策，在任期间及执行公司相关职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 检查公司财务的情况

公司建立了内部审计制度，加强对子分公司进行财务审计检查和监督。经审计，未发现重大违规行为。

(四) 募集资金的使用情况

所募资金投入项目与招股说明书承诺的投资项目一致。

(五) 公司收购、出售情况

公司以承担债务方式兼并海南公共信息网络有限公司，经中介机构独立评估，并经有关机构确认，交易价格合理，未发现有关内幕交易，没有损害部分股东的权益及公司资产流失。

(六) 关联交易情况

报告期内公司关联交易有：

1、1999年度公司所获高速公路补偿收入207,129,538.91元系海南省交通厅依据《海南经济特区基础设施投资综合补偿条例》之有关规定给予公司的投资补偿。

2、1999年度，海南省交通厅拨给公司高速公路养护费用799万元（包干使用）。

3、1996年11月28日，公司（乙方）和海南省交通厅（甲方）及中国建设银行海南省分行（丙方）签订《协议书》，约定原乙方向丙方之借款5000万元人民币的还本付息责任转由甲方承担，乙方承

诺将其拥有的海南兴隆金银岛大酒店的资产作为该项借款的担保物（价值83,056,478.11元）。截止1999年12月31日，上述担保尚未解除。

监事会认为以上关联交易公平、合理，没有损害公司利益。

(七)海南从信会计师事务所依据中国注册会计师独立审计准则对本年度的财务报告进行了审计，并出具了保留意见的审计报告。监事会认为，该审计报告真实反映了公司的财务状况和经营成果，审计报告公正、客观、真实、可靠。监事会同意董事会对财务报告所作的说明。

七、重要事项

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司、公司董事及高级管理人员受监管部门处罚情况

本报告期内公司、公司董事及高级管理人员没有受到监管部门的处罚。

(三) 控股股东变更及公司董事、总经理、董事会秘书变动情况

1、本报告期内公司控股股东仍为海南省交通运输厅，至今没有发生变更；

2、本报告期内公司董事、总经理及公司董事会秘书没有变更。

(四) 报告期内收购及出售资产、吸收合并事项

1999年5月5日公司董事会第二届六次会议审议通过《关于投资海南公共信息网络有限公司的议案》，公司以自有资金1500万元和经海南从信会计师事务所评估的1601万元土地入股，控股海南省公共信息网络有限公司85.6%的股权。1999年10月22日，经与海南省人民政府信息化办公室、海南省公共信息网络有限公司协商，公司以承担债务方式整体兼并海南省公共信息网络有限公司，使其成为公司的全资子公司。

(五) 重大关联交易事项

本年度的重大关联交易事项详见财务报表附注。

(六) 公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况
公司按照中国证监会要求，已经做到了人员独立、资产完整和财务独立，实现了与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”。

(七) 聘任、改聘、解聘会计师事务所情况

报告期内公司继续聘任海南从信会计师事务所担任本公司财务审计机构，负责本公司的财务审计、验资及其相关咨询业务。

(八) 其它重大合同、担保事项

1、报告期内公司签定以下重大合同：

(1)、1999年8月8日与交通部第一公路工程总公司第四工程公司签定《海南东线高速公路扩建（左幅）工程陵水至三亚段施工合同协议书》，合同金额18,906,328元，公司发给缺陷责任终止书后，该合同失效。

(2)、1999年8月8日与海南省公路建设第二工程公司签定《海南东线高速公路扩建（左幅）工程陵水至三亚段施工合同协议书》，合同金额23,410,395元，公司发给缺陷责任终止书后，该合同失效。

(3)、1999年8月8日与海南省公路建设第三工程公司签定《海南东线高速公路扩建（左幅）工程陵水至三亚段施工合同协议书》，合同金额34,584,340元，公司发给缺陷责任终止书后，该合同失效。

(4)、1999年8月8日与湖南对外建设总公司签定《海南东线高速公路扩建（左幅）工程陵水至三亚段施工合同协议书》，合同金额31,994,883元，公司发给缺陷责任终止书后，该合同失效。

2、公司报告期内重大担保事项：

1996年11月28日，公司（乙方）和海南省交通厅（甲方）及中国建设银行海南省分行（丙方）签订《协议书》，约定原乙方向丙方之借款5000万元人民币的还本付息责任转由甲方承担，乙方承诺将其拥有的海南兴隆金银岛大酒店的资产作为该项借款的担保物（价

值83,056,478.11元)。截止1999年12月31日,上述担保尚未解除。

(九) 公司报告期内更改名称或股票简称的情况
报告期内公司没有更改名称,也没有更改股票简称。

八、财务报告

(一) 审计报告

审计报告

海南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1999年12月31日资产负债表、合并资产负债表及1999年度利润及利润分配表、合并利润及利润分配表和1999年度现金流量表、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我们认为必要的审计程序。

贵公司主营业务收入中左幅公路(海口-琼海段)补偿收入36,006,922.25元,是依据实际完成的工程量,根据海南省交通厅1997年5月18日出具的不可撤销性质的《关于海南省环岛东线高速公路左幅投资建设的承诺书》,参照右幅公路补偿收入的计算标准确认收入;右幅公路补偿款中违约补偿44,642,441.79元是依据贵公司与海南省交通厅签定的《海南省环岛公路东线(右幅)建设项目投资与补偿合同》规定计算确认收入。上述款项正商请海南省交通厅确认。

我们认为,除以上情况外,贵公司上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定,在所有重大方面公允地反映了贵公司1999年12月31日的财务状况及1999年度经营成果和现金流量情况,会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

海南从信会计师事务所

中国注册会计师:刘泽波

中国注册会计师:吴文平

(二) 会计报表 (附后)

(三) 会计报表附注

附注1：公司简介

海南高速公路股份有限公司 (以下简称本公司) 系经海南省证券委员会琼证字 (1993) 6号文批准, 在海南省东线高速公路指挥部办公室的基础上改制设立的股份有限公司。1993年8月17日在海南省工商行政管理局登记注册, 1997年10月9日经中国证券监督管理委员会证监发字 (1997) 483号文批准, 海南高速公路股份有限公司采用“上网定价”方式向社会公开发行人民币普通股7700万股, 注册资本RMB494,414,150元。1999年5月28日经海南高速公路股份有限公司第六届股东大会决议以1998年末总股本为基数向全体股东每10股送红股2股, 另以资本公积每10股转增8股, 送股及转增股本共计494,414,150元。截止1999年12月31日, 公司股本总额98,882.83万元, 其中: 法人股74,101.59万元, 内部职工股9,381.24万元, 社会公众股15,400万元, 注册资本RMB98,882.83万元, 注册号4600001006370。住所: 海口市机场路16号, 法定代表人: 邢福煌。主营高等级公路勘测设计、施工、建设、收费、养护及管理服务; 房地产开发经营; 石油、燃料、建材、普通机械、电子产品、农副产品、日用百货、饮食业; 金属材料、化工原料及产品 (专营除外)、医疗器械、矿产品、纺织品、文化用品、汽车配件、饮料、酒、副食品、家俱、橡胶制品的经营; 旅游业开发; 汽车客货运输、拯救、维修、租赁; 高科技产品、农业产品的生产、销售; 计算机工程与信息; 石油产品的仓储、批发、采购、中转。

附注2：主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法

2.1 会计制度

本公司执行《股份有限公司会计制度》及其有关补充规定。

2.2 会计年度

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

2.3 记帐本位币

以人民币为记帐本位币。

2.4记帐原则和计价基础

以权责发生制为记帐原则，以历史成本为计价基础。

2.5外币业务核算方法

外币业务发生时，以业务发生时中国人民银行公布的市场汇价折算为人民币入帐，期末按中国人民银行公布的市场汇价进行调整，其差额按现行会计制度的有关规定分别计入固定资产购建成本和当期损益。

2.6 现金等价物的确定标准

本公司现金等价物系指持有的期限短（不超过3个月）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动很小的投资。

2.7坏帐核算方法

2.7.1本公司坏帐确认的标准为：

- （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的应收款项；
- （2）债务人逾期未履行偿债义务，超过三年确实不能收回的应收款项，经董事会批准后作为坏帐。

2.7.2 坏帐损失的核算方法：采用备抵法核算。

2.7.3坏帐准备的计提方法和比例：

根据董事会决议，本公司坏帐准备自1999年1月1日起按应收款项期末余额的一定比例计提，其中应收帐款中应收海南省交通厅补偿款，发生坏帐的可能性较小，按期末余额的5%计提，母公司与子公司的内部往来不计提坏帐准备，其余应收款项按照下列标准计提：

帐 龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	15%
三年以上	20%

2.8 存货核算方法

购入存货按实际成本计价，发出存货按加权平均法计价，低值易耗品及包装物在领用

时一次摊销。

根据本公司董事会决议，期末存货采用成本与可变现净值孰低计价，存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

2.9 短期投资核算方法

短期投资按取得时实际支付的价款扣除已宣告而尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息入帐。转让或到期兑现金额与成本的差额作为投资收益。

根据本公司董事会的决议，短期投资在期末以成本与市价孰低计价，并按单项投资成本高于市价之差计提短期投资跌价准备。

2.10 长期投资核算方法

长期股权投资按投资时实际支付的价款入帐。对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额20%以下，或虽超过20%但不具有重大影响的，采用成本法核算；对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额20%或20%以上、或虽投资不足20%但有重大影响的，采用权益法核算；投资占被投资单位有表决权资本总额50%以上（不含50%）的长期投资期末合并会计报表（对被投资单位经营和决策不构成控制的除外）。长期股权投资取得的成本与应享有被投资单位所有者权益之间的差额作为“股权投资差额”，按10年平均摊销。

根据本公司董事会的决议，因被投资单位经营状况变化导致其可收回金额低于投资的帐面价值，则将可收回金额低于长期投资帐面价值的差额计提长期投资减值准备。

2.11 固定资产计价和折旧方法

2.11.1 固定资产标准为：使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、运输工具及其他与生产经营有关的设备、器具等。不属于生产经营主要设备的物品，若单位价值在2000元以上且使用年限超过二年的，也列为固定资产。

2.11.2 固定资产计价：固定资产按实际购建成本或经评估确认价值入帐。

2.11.3 固定资产折旧：按各类固定资产原值和估计使用年限扣除预留残值后采用“直线法”计提。

各类固定资产预计经济使用年限、残值率及折旧率如下：

类 别	经济使用年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
高等级公路	25	0	4

(自有资产部分)

房屋建筑物	35	5	2.714
交通、运输工具	8	5	11.875
专用设备	5	5	19
电子及通讯设备	5	5	19
办公设备	5	5	19
其他设备	5	5	19

注：海南东线高速公路（右幅），系由本公司与海南省人民政府共同投资兴建，自有资产部分系指本公司投资所形成之价值。高等级公路中海南省人民政府投资所形成的价值其产权属于海南省人民政府，由海南省交通厅代表海南省人民政府持有，海南省交通厅在计算东线高速公路（右幅）补偿基数时已将海南省人民政府投资部分作了扣除。根据海南省交通厅1996年12月30日《关于我厅直接投资东线高速公路（右幅）款项有关问题的函》所述，因海南环岛东线高速公路为一完整资产，为便于管理和核算，由海南高速公路股份有限公司统一列帐，相应的政府投资款列为对海南省交通厅长期负债，但毋需还本付息，待25年补偿期满后，海南省人民政府投资所形成的资产连同海南高速公路股份有限公司所列债务将一并移交海南省交通运输厅，故高等级公路中由海南省人民政府投资所形成之价值不提折旧。

2.12 在建工程核算方法

在建工程系指各项固定资产购建、扩建、安装工程所发生的实际支出，与购建固定资产有关的借款利息在固定资产尚未交付使用之前计入工程成本。

在建工程确认为固定资产的时点为：交付使用且已办理竣工决算。

2.13 无形资产计价和摊销方法

无形资产按实际取得成本或经评估确认价值入帐，除公路土地使用权按25年平均摊销外，其他无形资产按受益年限平均摊销。

2.14 开办费、长期待摊费用及其摊销方法

开办费自开始生产经营的当月起，按5年平均摊销；其他长期待摊费用按受益年限平均摊销。

2.15 收入确认原则

2.15.1 高速公路补偿收入：依据本公司与海南省交通厅签订的《海南省环岛公路东线（右幅）建设项目投资及补偿合同》和海南省人民政府确认的投资补偿基数，按补偿当年1

月1日5年期银行长期基本建设贷款利率计算，经海南省交通厅审核无误后确认。

2.15.2商品销售收入：

销售商品的收入在下列条件均能满足时予以确认：

- (1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 企业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) 相关收入和成本能够可靠地计量。

2.15.3劳务收入：

提供劳务的收入，如劳务的开始和完成在同一年度，应在劳务已完成，与提供劳务相关的经济利益能够流入，相关的收入和成本能够可靠计量时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，应在下列情况均能满足时在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入：

- (1) 劳务总收入和总成本能够可靠地计量；
- (2) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (3) 劳务的完成程度能够可靠地确定；
- (4) 上述条件不能同时满足时，已发生的成本预期可以补偿按已发生预期可以补偿的成本金额确认为劳务收入，已发生成本不能得到补偿，则不应确认收入，但应将已发生的成本确认为当期费用。

2.15.4资产（资金）使用费收入

资产（资金）使用费收入在下列条件均能满足时确认：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

2.16所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

2.17合并会计报表编制方法

合并会计报表范围包括母公司和持股50%以上的附属子公司。在上年合并范围基础上，本年新增海南金银岛大酒店有限公司和海南省公共信息网络有限公司。

合并会计报表以母公司及纳入合并范围的附属子公司的会计报表和其他有关会计资料为依据，按照财政部《合并会计报表暂行规定》编制而成。合并时，对本公司内部之间的投资、资金往来、购销业务及其他重大交易等进行了相互抵销，附属公司所采用的会计政策和会计处理方法与母公司不一致时，按照母公司所采用的会计政策和会计处理方法进行了调整。

2.18 会计政策、会计估计的变更

根据财政部财会字（1999）35号“关于印发《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》的通知，本公司及其子公司自1999年1月1日起，对其他应收款所产生的坏帐由直接转销法改按年末余额帐龄分析法计提坏帐准备，对应收帐款除应收海南省交通厅734,633,200.02元按5%的比例计提坏帐准备外，其余应收帐款，也按帐龄分析法计提坏帐准备，具体计提比例见附注2.7。上述会计政策变更已采用追溯调整法调整了期初留存收益及相关项目期初数；利润及利润分配表的上年数栏，已按调整后数字填列。上述会计政策变更对本公司的累计影响数3,423,387.94元。由于会计政策的变更调减了1998年度净利润2,052,667.17元；调减了1998年期初留存收益1,370,720.77元，其中：调减了未分配利润1,096,576.61元；调减盈余公积金274,144.16元；利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了1,096,576.61元。

附注3：税项

3.1 主要税种和税率

税 种	税 率	计税依据
增值税	17%、4%	应税销售额
营业税	5%、3%	餐饮、服务收入及运输收入
城市维护建设税	7%	增值税、营业税
教育费附加	3%	增值税、营业税
企业所得税	15%	应纳税所得额

3.2 优惠税率及批文

依据海南省人民政府琼府（1988）27号文有关规定，母公司1999年度为第七个获利年度，企业所得税率为7.5%；海南高速广告有限公司为第四个获利年度，企业所得税税率为

15%；海南海通公路工程咨询监理有限公司及海南高速三亚金泰实业发展有限公司为第二个获利年度，因第一个获利年度不足一年，已全额交纳企业所得税，按规定免征第二个获利年度企业所得税；其他各附属公司1999年度均无应纳税所得额，无企业所得税。

附注4：控股子公司及合营企业

机构名称	注册资本（RMB）	主营业务	本公司投资额	持股比例（%）	是否合并
海南高速公路综合经营服务公司	1000 万元	建材、机械、租赁	1000万元	100	是
海南高速公路东线建设公司	1000 万元	公路建设、设计、监理	1000万元	100	是
海南高速公路东线管理公司	1000 万元	公路管理、养护、维修	1000万元	100	是
海南高速公路房地产开发公司	3000 万元	房地产开发	3000万元	100	是
海南高速公路旅游工贸运输公司	1000 万元	公路运输、汽车租赁	1000万元	100	是
海南吉源工贸有限公司	300 万元	机械设备、建材	300万元	100	是
海南高速公路广告有限公司	100 万元	广告制作、发布、设计	100万元	100	是
海南万宁金银岛旅业有限公司	800 万元	酒店业	800万元	100	是
琼海金通大酒店有限公司	500 万元	酒店业	500万元	100	是
海南海通公路工程咨询监理有限公司	200 万元	工程咨询、监 理	120万元	60	是
海南高速三亚金泰实业发展有限公司	1000 万元	建材、五金、交电	1000万元	100	是

海南金银岛大酒店有限公司	1000 万元	酒店业	1000万元	100	是
北京百汇理投资管理 有限公司	1000 万元	投资管理 及咨询	200万元	40	否
海南省公共信息网络 有限公司	3800万元	信息系统集成 设计开发网络 布线工程	3800万元	100	是
海南高速公路股份 有限公司园林分公司	100 万元	苗木栽培 园林工程设计	100万元	分公司	是

注：合并范围变更：

□本年合并范围在1998年度合并基础上新增海南金银岛大酒店有限公司、海南省公共信息网络有限公司。本公司的全资子公司海南金银岛大酒店有限公司1998年度处于筹备阶段，已于1999年7月正式营业，注册资本1,000万元，本年末纳入合并范围；海南省公共信息网络有限公司系1999年12月10日由本公司以150万元购买的全资子公司，年末纳入合并范围

□新增全资子公司购买日的确定：本公司购买海南省公共信息网络有限公司购买日确定为1999年12月10日是根据本公司董事会第二届六次会议通过的决议，并经海南省政府有关部门批准，并于1999年12月10日支付了全部购买价款150万元，本公司已与原海南省公共信息网络有限公司办理了财产交接手续，已经实质上控制了其财务和经营政策，故年末纳入了合并范围。

附注5：合并会计报表主要项目注释

5.1 货币资金

项 目	期 初 数			期 末 数		
	原 币	汇 率	折人民币	原 币	汇 率	折人民币
人民币现金	54,554.58		54,554.58	250,533.14		250,533.14
美元现金	598.63	8.2787	4,955.88			
港币现金	880.00	1.0687	940.46			
人民币存款	618,265,281.56		618,265,281.56	577,818,959.05		577,818,959.05

美元户存款	283,425.46	8.2787	2,346,394.36	287,683.66	8.27948	2,381,871.15
日元户存款	732,501,096	0.071942	52,697,593.85	193,176,698.00	0.0893	17,256,473.54
合 计			673,369,720.69			597,707,836.88

5.2 应收股利

应收股利系本公司的子公司海南高速公路综合经营服务公司投资于海南万泉石油有限公司分配的利润235,665.47元。

5.3 应收帐款及坏帐准备

帐龄	期 初 数		期 末 数		坏帐准备	坏帐准备
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		
1年以内	279,206,208.33	54.82	1,396,031.04	355,868,062.87	47.18	1,782,578.00
1—2年	196,185,697.38	38.52	980,928.49	276,438,260.75	36.78	1,567,688.68
2—3年	33,938,595.78	6.66	260,090.22	118,071,166.30	15.86	774,973.18
3年以上				1,312,529.00	0.18	262,505.80
合 计	509,330,501.49	100	2,637,049.75	751,690,018.92	100	4,387,745.66

截止期末前5名大额应收帐款如下：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
省交通运输厅	734,633,200.02	1-3年	应收高速公路补偿款
中国公路工程咨询监理总公司	7,561,500.00	1年以内	应收货款
海南宝平集团公司	1,200,000.00	2—3年	欠付购房款
福建省土木工程联合开发公司第一分公司	4,265,840.89	1年以内	出售铺面款
海南省建材公司	1,895,663.11	1—2年	付煤款

注：①应收持本公司5%(含5%)以上股份的股东海南省交通厅欠款734,633,200.02元,详见附注8。

②应收帐款1999年比1998年增加47.58%，主要系应收海南省交通厅高速公路补偿款增

加所致。

③坏帐准备的计提：对海南省交通厅的应收帐款，由于发生坏帐的可能性较小，仍按5%计提坏帐准备；对中国公路工程咨询监理总公司的应收帐款756.15万元，已于2000年3月23日收回，故未计提坏帐准备。

5.4 其它应收款及坏帐准备

帐龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例 (%)	坏帐准备	金 额	比例 (%)	坏帐准备
1年以内	26,625,804.39	45.31	830,336.89	24,483,277.56	70.91	1,224,163.88
1—2年	16,421,502.93	27.95	1,024,222.92	2,958,963.14	8.56	295,896.63
2—3年	15,715,316.61	26.74	1,470,267.08	2,885,645.81	8.36	449,842.79
3年以上				4,200,412.92	12.17	840,082.58
合 计	58,762,623.93	100	3,324,826.89	34,528,299.43	100	2,809,985.88

注：其它应收款1999年比1998年减少41.24%，主要系收回海南京海有限公司、海南达四方公司等往来款。

截止期末前5名大额其它应收款如下：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
海南省公路局一处	2,398,105.85	1年以内	往来款
海南京海有限公司	3,891,373.28	1年以内	往来款
中国交通进出口总公司	2,178,710.23	1年以内	往来款
儋州市教育勤工俭学办	2,121,984.00	2—3年	往来款
海南达四方有限公司	1,552,500.00	1—2年	往来款

注：其它应收款中无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

5.5 预付帐款

帐龄	期 初 数		期 末 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)

1年以内	25,000.00	0.40	2,803,763.22	30.84
1—2年				
2—3年	566,124.00	8.98	29,330.00	0.32
3年以上	5,708,000.00	90.62	6,259,074.00	68.84
合 计	6,299,124.00	100	9,092,167.22	100

截止期末前5名大额预付帐款如下：

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
海口恒泰实业公司	5,708,000.00	1995年	预付购地款
海南省建筑工程总公司	2,649,120.00	1999年	预付工程款
深圳市政公司	451,074.00	1997年	预付牛岭观海平台款
中交公路规划设计院	100,000.00	1997年	牛岭设计费
海南石化油气实业公司	4,400.00	1999年	油 款

注：预付帐款中无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

5.6 应收补贴款

应收补贴款15,808,921.29元,系1998年度根据1998年12月23日《海南省人民政府秘书长会议纪要》中有关规定,计收的高速公路补偿收入已缴营业税应由财政返还款(返还比例10:8)

。

5.7 存 货

项 目	期 初 数		期 末 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
材料物资	2,099,216.15		10,632,902.03	
在建开发产品	26,073,052.23		27,751,371.94	
产成品及库存商品	10,214,301.70		13,812,805.11	
低值易耗品	285,550.86		182,251.28	
合 计	38,672,120.94		52,379,330.36	

注：本公司存货期末市价高于成本，故未计提存货跌价准备。

5.8 待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
修理费	624,151.36	880,543.71	811,213.38	693,481.69
合计	624,151.36	880,543.71	811,213.38	693,481.69

5.9 待处理流动资产净损失

类别	金额
油料损耗	85,377.78

5.10 待转其他业务支出

待转其他业务支出系本公司的子公司海南省公共信息网络有限公司代客户作网络布线工程未完工工程款165,827.62元。

5.11 长期投资

5.11.1 长期投资合计

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	12,000,000.00		31,968,036.95	10,000,000.00	33,968,036.95	
长期债权投资						
合计	12,000,000.00		31,968,036.95	10,000,000.00	33,968,036.95	

注：长期投资1999年比1998年增加183.07%，主要系1999年增加对海口洋浦金岛粮油实业公司投资29,814,961.63元和购并海南省公共信息网络有限公司股权投资差额。本公司的长期投资被投资单位经营状况较好，不存在可收回金额低于其帐面价值情况，故未计提长期投资减值准备。

5.11.2 长期股权投资

①其它股权投资

被投资单位名称	投资成本	本期权益	累计权益	投资成本	投资期限	占被投资	备注
		增减额	增减额			单位注册 资本比例	
北京百汇理投资管理 有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		40%	成本法核算
洋浦金岛粮油实 业公司	29,814,961.63	29,814,961.63		29,814,961.63		16%	成本法核算
海南国际旅游信 息系统开发有限 公司	600,000.00	600,000.00		600,000.00		20%	成本法核算
海南省公共信息 培训中心	300,000.00	300,000.00		300,000.00		20%	成本法核算
合 计	32,714,961.63	30,714,961.63		32,714,961.63			

②股权投资差额及合并价差

被投资 单位名称	初始金额	投资差额 (或合并价差)	摊销期限	本期摊销	摊余额
海南省公共信息 网络有限公司	1,253,075.32	1,253,075.32	10		1,253,075.32

注:上述股权投资差额系本公司于1999年12月10日以1,500,000.00元购买海南省公共信息网络有限公司100%股权,购买日该公司净资产为246,924.68元,从而形成股权投资差额1,253,075.32元。

5.12. 固定资产及累计折旧

5.12.1 固定资产

固定资产类别	期初原值	本期增加	本期减少	期末原值
高等级公路	2,010,310,946.67	582,925,010.75		2,593,235,957.42
房屋建筑物	191,568,425.41	84,402,174.30	2,047,257.26	273,923,342.45
交通运输工具	27,922,565.40	4,728,374.40	8,702,345.18	23,948,594.62
电子及通讯设备	18,523,335.70	1,335,154.00	88,212.00	19,770,277.70
专用设备	18,102,936.32	35,864,727.03		53,967,663.35

出口路工程	65,311,052.55		65,311,052.55					
东线高速公路	1,000,000.00	2,769,431.00		3,769,431.00	自筹资金		10	
右幅改造工程								
花卉世界工程		1,387,978.57		1,387,978.57	自筹资金		5	
海南金银岛酒店	159,717,201.31	1,507,108.52	154,801,386.87	6,422,922.96	自筹资金		99	
工程(含办公楼)								
三亚海坡培训	22,701,270.49	23,926,456.49		46,627,726.98	自筹资金		70	
中心工程								
高路华小区		1,004,789.00		1,004,789.00	自筹资金		5	
设备安装工程	4,626,830.00		275,000.00	4,351,830.00	自筹资金		95	
金银岛酒店	1,150,908.62	995,041.91	2,145,950.53		自筹资金		100	
藤桥加油站	1,208,923.97	119,568.40		1,328,492.37	自筹资金		70	
(综合服务区)								
陵水加油站	747,444.30			747,444.30	自筹资金		30	
(综合服务区)								
琼海管理中心	399,754.66			399,754.66	自筹资金		30	
(综合服务区)								
三亚综合服务区	150,583.00			150,583.00	自筹资金		20	
沿线综合服务区	125,380.60	18,028,445.78	778,674.30	21,818.16	17,353,333.92	自筹资金	95	
改造工程								
海南金银岛酒店		472,447.50		472,447.50			99	
计算机设备安装								
排污工程		110,902.00		110,902.00			30	
三亚藤桥农业开发区		31,189,368.50		31,189,368.50			85	
宿舍楼		8,846,300.97		8,846,300.97			99	
琼山汽车站工程		1,342,416.41		1,342,416.41			95	
陵水综合服务区		1,380,000.00		1,380,000.00				
合计	987,480,160.17	471,273,308.51	738,280,453.14	1,401,818.16	719,071,197.38			

5.14 无形资产

种 类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
公路路基土地使 用权	98,367,687.04	83,520,905.84		3,934,707.48	79,586,198.36
琼山工业大道北 侧土地使用权	29,537,000.00	28,636,253.56		421,957.14	28,214,296.42
公路配套设施土 地使用权	10,748,406.00	10,098,182.20		153,548.66	9,944,633.54
机场东路住宅楼 土地使用权	12,160,000.00	11,775,466.67		243,200.00	11,532,266.67
万宁兴隆华侨城 土地使用权	5,100,000.00	4,781,249.92		141,666.72	4,639,583.20
公路配套服务区 土地使用权	926,212.40	862,245.13		18,524.24	843,720.89
三亚解放西路土 地使用权	9,550,000.00	9,410,729.16	5,000,000.00	358,125.00	14,052,604.16
琼山三公里土地 使用权	10,377,360.00		10,377,360.00	74,124.00	10,303,236.00
左幅公路扩建工 程土地使用权	40,929,235.61		10,929,235.61	187,387.16	10,741,848.45
海甸岛横沟河土 地使用权	16,015,391.81		16,015,391.81		16,015,391.81
合 计	233,711,292.86	149,085,032.48	42,321,987.42	5,533,240.40	185,873,779.50

5.15 开办费

种类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
开办费	2,506,946.32	6,728,798.12	2,030,477.63	7,205,266.81
合 计	2,506,946.32	6,728,798.12	2,030,477.63	7,205,266.81

5.16 长期待摊费用

种类	期初数	本期增加	本期摊销	本期减少	期末数
虾场改良支出	1,663,102.10	204,629.45	373,546.31		1,494,185.24
金通酒店装修费	5,273,119.06	9,000.00	546,245.08		4,735,873.98
园艺场地	745,733.12	44,553.60	47,494.40		742,792.32
油罐租赁费		2,000,000.00			2,000,000.00
绿化费		136,856.51	25,109.68		111,746.83
海南金银岛酒店 装修费用		46,118,408.23	4,611,840.82		41,506,567.41
广告牌制作费		38,690.83			38,690.83
客房地毯		14,940.00	1,245.00		13,695.00
其他		101,195.00			101,195.00
合计	7,681,954.28	48,668,273.62	5,605,481.29		50,744,746.61

注：期末数比期初数增加560.35%主要是海南金银岛大酒店有限公司装修费用46,118,408.23元；综合服务公司油罐租赁费2,000,000.00元。

5.17 应付款项

项 目	期初数	期末数
应付票据		
应付帐款	625,823.10	2,191,369.93
预收帐款	300,814.50	9,271,509.20
其他应付款	30,477,960.91	25,673,475.32
合 计	31,404,598.51	37,136,354.45

注：上述应付款项中无应付持有本公司5%以上（含5%）股份的股东单位款。

5.18 应付股利

投资者名称	年初数	本年增加	本年分配	本年支付	年末数	原因
转作股本股利	98,882,830.00		98,882,830.00			逾期未付
建行海南省分行信托投资	5,400,000.00				5,400,000.00	逾期未付

公司						
海南椰海实业公司	180,000.00			180,000.00		逾期未付
海南省公路局	119,970.00			119,970.00		逾期未付
海南万州置业公司	90,000.00			90,000.00		逾期未付
其他投资者	12,298,175.49	428,482.68		2,500,000.00	10,226,658.17	逾期未付
合 计	116,970,975.49	428,482.68	98,882,830.00	2,500,000.00	16,016,628.17	

5.19 应交税金

税 种	期初数	期末数
增值税	859,881.17	937,282.58
消费税		7,836.05
营业税	7,366,486.87	3,520,547.50
房产税	305,525.46	472,268.60
企业所得税	10,669,398.21	7,564,370.29
个人所得税	6,745.38	6,149.23
城建税	1,552,134.96	1,447,663.13
印花税		1,829.53
合 计	20,760,172.05	13,957,946.91

5.20 预提费用

费用类别	期初数	期末数
应付利息	152,751.56	1,532,986.11
广告费	60,000.00	72,869.25
水电费	42,551.43	138,129.70
其 他	60,310.00	303,769.04
合 计	315,612.99	2,047,754.10

5.21 长期借款

借款单位	期初数	本年增加	年末数	借款期限	年利率	借款条件
------	-----	------	-----	------	-----	------

国家开发银行	400,000,000.00	200,000,000.00	600,000,000.00	98.9-2010.9	8.01%	信用
中国工商银行洋 浦分行	25,000,000.00		25,000,000.00	98.11-2003.11	7.65%	信用
中国工商银行洋 浦分行	25,000,000.00		25,000,000.00	98.12-2002.6	7.2%	信用
中国工商行洋浦 分行		50,000,000.00	50,000,000.00	99.6-2007.6	6.831%	信用
合 计	450,000,000.00	250,000,000.00	700,000,000.00			

注：期末数比期初数增加55.56%，系本年向国家开发银行借款200,000,000.00元和向中国工商银行洋浦分行借款50,000,000.00元所致。

5.22 长期应付款

长期应付款1,695,388,274.35元（1998年12月31日1,452,388,274.35元）系应付持有本公司股份23.62%的海南省交通厅对海南东线高速公路之专项投资，毋需本公司还本付息，详见附注8。

5.23 股本

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1. 发起人股份	171,360,450.00		34,272,090.00	137,088,360.00		171,360,450.00	342,720,900.00
其中：							
国家拥有股份	116,760,600.00		23,352,120.00	93,408,480.00		116,760,600.00	233,521,200.00
境内法人持有股份	54,599,850.00		10,919,970.00	43,679,880.00		54,599,850.00	109,199,700.00
外资法人持有股份							
其 他							
2. 募集法人股	199,147,500.00		39,829,500.00	159,318,000.00		199,147,500.00	398,295,000.00
3. 内部职工股	46,906,200.00		9,381,240.00	37,524,960.00		46,906,200.00	93,812,400.00
4. 优先股或其他							
尚未流通股份合计	417,414,150.00		83,482,830.00	333,931,320.00		417,414,150.00	834,828,300.00
二、已流通股份							

1. 境内上市的人民币普通股	77,000,000.00		15,400,000.00	61,600,000.00		77,000,000.00	154,000,000.00
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	77,000,000.00		15,400,000.00	61,600,000.00		77,000,000.00	154,000,000.00
三. 股份总数	494,414,150.00		98,882,830.00	395,531,320.00		494,414,150.00	988,828,300.00

注：期末数比期初数增加100%，系本年以1998年末分配利润每10股送红股2股，以资本公积每10股转增8股所致。

5.24 资本公积

项 目	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数
股本溢价	1,338,511,709.11		395,531,320.00	942,980,389.11
合 计	1,338,511,709.11		395,531,320.00	942,980,389.11

注：期末数比期初数减少29.55%，系本年根据本公司第六届股东大会决议以资本公积转增股本所致。

5.25 盈余公积

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
法定盈余公积	94,849,290.04	12,574,045.24		107,423,335.28
公益金	94,849,290.04	12,600,230.29		107,449,520.33
任意盈余公积	152,891,699.68	18,861,067.86		171,752,767.54
合 计	342,590,279.76	44,035,343.39		386,625,623.15

注：本公司年初盈余公积342,590,279.76元，比上年度年末盈余公积343,274,957.36元减少684,677.60元，是依据本公司董事会决议对应收款项计提坏帐准备进行追溯调整，调减了盈余公积684,677.60元，由于上述变更相应对合并资产负债表的年初数、利润及利润分配表的上年数进行了调整。本年提取盈余公积情况见附注5.26。

5.26 未分配利润

项 目	金 额
本年净利润	125,740,452.37
加：期初未分配利润	273,108,661.31
可供分配的利润	398,849,113.68
减：提取法定盈余公积	12,574,045.24
提取法定公益金	12,600,230.29
提取任意盈余公积	18,861,067.86
期末未分配利润	354,813,770.29

注：本公司年初未分配利润273,108,661.31元比上年度年末未分配利润374,730,201.65元减少101,621,540.34元系本年度以上年度未分配利润送红股98,882,830.00元和依据本公司董事会决议对应收款项计提坏帐准备进行追溯调整，调减2,738,710.34元，由于上述变更相应对合并资产负债表年初数，利润及利润分配表的上年数进行了调整。

本年度实现净利润125,740,452.37元，根据本公司第二届第八次董事会决议按净利润的10%提取法定盈余公积金12,574,045.24元；按净利润的10%提取法定公益金12,574,045.24元；海南高速万泉石油有限公司提取法定公益金26,185.06元，合计提取法定公益金12,600,230.29元；按净利润的15%提取任意盈余公积金18,861,067.86元。

5.27 主营业务收入

项 目	本年发生数	上年发生数
补偿收入	207,129,538.91	268,445,015.75
租赁收入	687,170.00	394,446.67
服务收入	86,532,855.99	37,335,420.86
交通运输收入	5,900,000.00	2,040,000.00
商品销售收入	31,506,741.34	
其 他	1,889,432.90	594,116.81
合 计	333,645,739.14	308,809,000.09

注：补偿收入本年比上年减少22.84%，系计算补偿收入的利率由1998年度的10.53%下降

为1999年度的7.56%，以及补偿基数逐年减少所致。

5.28 其他业务利润

项 目	本年发生数	上年发生数
租金收入	9,000.00	
其 他	1,993,879.72	2,284,077.98
合 计	2,002,879.72	2,284,077.98

5.29 财务费用

项 目	本年发生数	上年发生数
利息支出	1,379,194.41	360,000.00
减：利息收入	13,288,129.65	13,510,580.31
汇兑损失		17.94
减：汇兑收益	1,078,075.73	6,679,801.76
其 他	12,397.08	30,870.56
合 计	-12,974,613.89	-19,799,493.57

5.30 投资收益

项 目	本年发生数	上年发生数
股权投资收益		
债权投资收益		276,200.00
其他投资收益	-837,017.90	
合 计	-837,017.90	276,200.00

5.31 补贴收入

项 目	本年发生数	上年发生数
免税收入		
退税收入		

返还税收入	4,219,529.00	36,894,603.51
合 计	4,219,529.00	36,894,603.51

注：本年比上年减少88.56%系根据海南省政府转发”国务院国发(2000)2号《关于纠正地方自行制定税收先征后返政策的通知》的精神，本公司未按补偿收入应缴营业税的80%计提补贴收入所致。

5.32 营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数
罚款收入		1,116,956.61
固定资产清理收入		322,262.81
存货盘盈		
新股发行冻结资金利息		
其他收入	61,558.89	344,075.98
合 计	61,558.89	1,783,295.40

5.33 营业外支出

类 别	本年发生数	上年发生数
固定资产清理支出	2,923,880.36	307,577.96
罚款支出		12,064.00
存货盘亏	17,944.92	39,436.84
其他支出	2,530,687.73	357,855.86
合 计	5,472,513.01	716,934.66

5.34 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
营业费用	10,023,630.03
管理费用	30,796,171.34
合 计	40,819,801.37

附注6：母公司会计报表主要项目注释

6.1 应收帐款及坏帐准备

帐 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例	坏帐准备
1年以内	274,485,656.64	54.39	1,372,428.29	342,108,220.77	46.50	1,710,541.10
1-2年	196,185,697.38	38.88	1,094,928.49	274,485,656.64	37.30	1,372,428.28
2-3年	33,938,595.78	6.73	169,692.97	119,239,322.61	16.20	770,196.62
合 计	504,609,949.80	100	2,637,049.75	735,833,200.02	100	3,853,166.00

截止期末前5名大额应收帐款如下：

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
海南省交通运输厅	734,633,200.02	1-3年	应收高速公路补偿款
海南宝平集团公司	1,200,000.00	2-3年	欠付购房款

注：①应收持本公司5%(含5%)以上股份的股东海南省交通厅欠款734,633,200.02元，详见附注8。

②应收帐款1999年比1998年增加45.82%，主要系应收海南省交通厅高速公路补偿款增加所致。

③坏帐准备的计提：对海南省交通厅的应收帐款，由于发生坏帐的可能性较小，仍按5%计提坏帐准备。

6.2长期投资

6.2.1长期股权投资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	232,581,083.02	87,915,902.81	27,475,052.66	293,021,933.17

6.2.2其他股权投资

被投资单位	投资成本	本期权益增加	累计权益增加	投资金额合计	投资	持股	减值	备 注
					期限	比例	准备	
洋浦金岛粮油实业	29,814,961.63			29,814,961.63		16%		成本法核算

海南高速公路房地 产开发公司	2000万	-631,352.78	-163,818.23	19,836,181.77	100%	权益法核算
海南高速公路旅游 工贸运输公司	1000万	-3,943,116.81	-4,281,354.79	5,718,645.21	100%	权益法核算
海南高速公路经营 服务公司	1000万	-926,963.53	-4,396,334.56	5,603,665.44	100%	权益法核算
海南吉源工贸有限 公司	200万	-2,308,142.91	21,214,391.47	23,214,391.47	100%	权益法核算
海南高速公路东线 管理公司	1000万			10,000,000.00	100%	权益法核算
海南高速公路东线 建设公司	1000万			10,000,000.00	100%	权益法核算
海南高速公路股份 有限公司园林公司	100万	449,290.22	931,224.22	1,931,224.22	100%	权益法核算
海南万宁金银岛旅 业有限公司	140,370,677.02	-9,165,526.68	-28,919,213.51	111,451,463.51	100%	权益法核算
海南高速公路广告 有限公司	100万	79,974.64	250,100.38	1,250,100.38	100%	权益法核算
琼海金通大酒店有 限公司	500万	-2,281,632.95	-3,699,933.43	1,300,066.57	100%	权益法核算
海南金银岛大酒店 有限公司	1000万	-8,215,344.91	-8,215,344.91	1,784,655.09	100%	权益法核算
海南高速公路三亚 金泰实业发展有限 公司	1000万	21,564,223.00	21,579,751.87	31,579,751.87	100%	权益法核算
海南海通公路工程 咨询有限公司	120万	1,189,096.87	1,521,441.65	2,721,441.65	60%	权益法核算
北京百汇理投资管	200万			2,000,000.00	40%	成本法核算

理有限公司

海南公共信息网络

33,896,924.68 -334,615.64 -334,615.64 33,562,309.04 95% 权益法核算

有限公司

小 计 296,282,563.33 -4,524,111.48 -4,513,705.48 291,768,857.85

注：投资成本占本公司净资产的比例为11.05%。

6.3主营业务收入207,129,538.91元系根据本公司与海南省交通厅签订的《海南省环岛东线（右幅）建设项目投资补偿合同》和海南省人民政府确认的投资补偿基数，以及海南省交通厅1997年5月18日出具的不可撤销性质的《关于海南省环岛东线高速公路左幅投资建设的承诺书》，按补偿当年1月1日5年期银行长期借款基本建设贷款利率计算。

6.4主营业务成本57,088,048.90元主要系（高等级公路）的折旧费、无形资产摊销费等。

6.5投资收益

类 别	本年发生数	上年发生数
股权转让		
股权投资收益	-4,524,111.48	-6,377,505.09
其他投资收益	-837,017.90	
合 计	-5,361,129.38	-6,377,505.09

附注7：行业资料

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数
交通运输业	273,387,084.05	210,787,499.71	50,715,907.67	60,886,261.37	222,671,176.38	149,901,238.34
商品流通业	12,035,768.12	36,103,689.44	8,989,652.83	31,932,430.74	3,046,115.29	4,171,258.70
房地产业	215,200.00	221,694.00	215,200.00	408,510.62		-186,816.62
服务业	23,170,947.92	86,532,855.99	3,637,813.13	40,936,631.95	19,533,134.79	45,596,224.04

公司内行业

间相互抵销

合 计 308,809,000.09 333,645,739.14 63,558,573.63 134,163,834.68 245,250,426.46 199,481,904.46

附注8：关联方关系及交易

8.1 与本公司存在控制关系的关联方情况如下：

关联方名称	注册地点	主营业务	与公司关系	企业类型	法定代表人
海南高速公路综合经营服务公司	海口市	建材、机械 租赁	子公司	股份制	邢福煌
海南高速公路东线建设公司	海口市	公路建设、 设计、监理	子公司	股份制	邢福煌
海南高速公路东线管理公司	海口市	公路管理、 养护、维修	子公司	股份制	邢福煌
海南高速公路房地产开发公司	海口市	房地产开发	子公司	股份制	邢福煌
海南高速公路旅游工贸运输公司	海口市	公路运输、 汽车租赁	子公司	股份制	邢福煌
海南吉源工贸有限公司	海口市	机械设备 建材	子公司	有限责任	邢福煌
海南高速公路广告有限公司	海口市	广告制作、 发布、设计	子公司	有限责任	邢福煌
海南万宁金银岛旅业有限公司	万宁市	酒店业	子公司	有限责任	邢福煌
琼海金通大酒店有限公司	琼海市	酒店业	子公司	有限责任	邢福煌
海南海通公路工程咨询有限公司	琼海市	工程咨询 监 理	联营公司	有限责任	朱 民
海南金银岛大酒店	海口市	酒店业	子公司	有限责任	邢福煌

店有限公司						
海南高速三亚金泰实业发展有限公司	三亚市	建材、五金 交 电	子公司	有限责任	陈 波	
海南省公共信息网络有限公司	海口市	信息系统集成 设计、开发、 网络布线	子公司	有限责任	陈 波	
海南高速公路股份有限公司园林分公司	海口市	苗木栽培、园 林工程设计	分公司			邢福煌

8.2 存在控制关系的关联方注册资本及变化

关联方名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
海南高速公路综合经营服务公司	1000万元			1000万元
海南高速公路东线建设公司	1000万元			1000万元
海南高速公路东线管理公司	1000万元			1000万元
海南高速公路房地产开发公司	3000万元			3000万元
海南高速公路旅游工贸运输公司	1000万元			1000万元
海南吉源工贸有限公司	300万元			300万元
海南高速公路广告有限公司	100万元			100万元
海南万宁金银岛旅业有限公司	800万元			800万元
琼海金通大酒店有限公司	500万元			500万元

海南海通公路工 程咨询有限公司	200万元	200万元
海南高速三亚金 泰实业发展有限公司	1000万元	1000万元
海南金银岛大酒 店有限公司	1000万元	1000万元
海南省公共信息网 络有限公司	3800万元	3800万元
海南高速公路股份 有限公司园林分公司	100万元	100万元

8.3 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年 初 数		本 年 增 加		本 年 减 少		年 末 数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
海南高速公路综合经营 服务公司	1000万元	100					1000万元	100
海南高速公路东线建设 公司	1000万元	100					1000万元	100
海南高速公路公路东线 管理公司	1000万元	100					1000万元	100
海南高速公路房地产开 发公司	3000万元	100					3000万元	100
海南高速公路旅游工贸 运输公司	1000万元	100					1000万元	100
海南吉源工贸有限公司	300万元	100					300万元	100
海南高速公路广告有限 公司	100万元	100					100万元	100
海南万宁金银岛旅业有	800万元	100					800万元	100

限公司					
琼海金通大酒店有限公司	500万元	100		500万元	100
海南海通公路工程咨询有限公司	120万元	60		120万元	60
海南高速三亚金泰实业发展有限公司	1000万元	100		1000万元	100
海南金银岛大酒店有限公司	1000万元	100		1000万元	100
海南省公共信息网络有限公司			3800万元	3800万元	100
海南高速公路股份有限公司园林分公司	100万元	100		100万元	100

8.4 不存在控制关系的关联方关系

关联方名称	与本公司关系
海南省交通厅	本公司最大股东，持有本公司23.62%之股份
北京百汇理投资管理有限公司	联营公司
海南国际旅游信息系统开发有限公司	联营公司
海南省公共信息培训中心	联营公司
海南省洋浦金岛粮油实业有限公司	联营公司

8.5 关联交易事项

1、1999年度本公司所获高速公路补偿收入207,129,538.91元系海南省交通厅依据《海南经济特区基础设施投资综合补偿条例》之有关规定而给予本公司之投资补偿。

2、1999年度，海南省交通厅拨给本公司高速公路养护费用799万元(包干使用)。

3、1996年11月28日，本公司（乙方）和海南省交通厅（甲方）及中国建设银行海南省分行（丙方）签订《协议书》，约定原乙方向丙方之借款5000万元人民币的还本付息责任

转由甲方承担，乙方承诺将其拥有的海南金银岛大酒店有限公司的资产作为该项借款的担保物（价值83,056,478.11元）。截至1999年12月31日，上述担保尚未解除。

8.6 关联方应收应付款项

应收帐款	年初数	年末数
海南省交通厅	479,719,450.72	734,633,200.02
长期应付款	年初数	年末数
海南省交通厅	1,452,388,274.35	1,695,388,274.35

附注9：或有事项

如本会计报表附注8.5第3项所述，若海南省交通厅无力承担中国建设银行海南省分行5000万元人民币之还本付息责任，本公司海南金银岛大酒店有限公司的资产将被用于清偿债务。

附注10：承诺事项

本公司无其他承诺事项

附注11：资产负债表日后事项

资产负债表日后，本公司无应予披露的重大事项。

九、公司的其他有关材料

- (一) 公司首次注册登记时间：1993年8月17日
首次注册地点：海口市大同路25号南虹大厦11层
- (二) 变更注册日期：1999年2月26日
变更注册地点：海口市机场路16号高速公路大楼
- (三) 企业法人营业执照注册号：（琼企）4600001006370
- (四) 税务登记号码：460100284082887
- (五) 公司未流通股票的托管机构：深圳证券交易所结算公司

(六) 会计师事务所名称: 海南从信会计师事务所
办公地址: 海口市国贸大道CMEC大厦1202室

十、备查文件

(一)、载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表;

(二)、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正本;

(三)、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

海南高速公路股份有限公司

董 事 会

二000年四月二十日

资产负债表（合并）

编制单位：海南高速公路股份有限公司

1999年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	年初数	年末数
流动资产：			
货币资金	5.1	673,369,720.69	597,707,836.88
短期投资			
减：短期投资跌价准备			
短期投资净额			
应收票据			
应收股利	5.2		235,665.47
应收利息			
应收帐款	5.3	509,330,501.49	751,690,018.92
其他应收款	5.4	58,762,623.93	34,528,299.43
减：坏帐准备	5.3-4	5,961,876.64	7,197,731.54
应收款项净额		562,131,248.78	779,020,586.81
预付帐款	5.5	6,299,124.00	9,092,167.22
应收补贴款	5.6	18,453,330.51	15,808,921.29
存货	5.7	38,672,120.94	52,379,330.36
减：存货跌价准备			
存货净额		38,672,120.94	52,379,330.36
待摊费用	5.8	624,151.36	693,481.69
待处理流动资产净损失	5.9	-175,171.36	85,377.78
一年内到期的长期债权投资			
待转其他业务支出	5.10		165,827.62
流动资产合计		1,299,374,524.92	1,455,189,195.12
长期投资：			
长期股权投资	5.11	12,000,000.00	33,968,036.95
长期债权投资			
长期投资合计		12,000,000.00	33,968,036.95
减：长期投资减值准备			
长期投资净额		12,000,000.00	33,968,036.95
其中：合并价差（贷差以“—”号表示）			
股权投资差额（贷差“—”号表示）			1,253,075.32
固定资产：			
固定资产原价	5.12	2,279,374,738.96	2,979,484,630.70
减：累计折旧	5.12	215,217,628.65	285,362,409.80
固定资产净值		2,064,157,110.31	2,694,122,220.90
工程物资			
在建工程	5.13	987,480,160.17	719,071,197.38
固定资产清理		107,965.98	50,482.90
待处理固定资产净损失			
固定资产合计		3,051,745,236.46	3,413,243,901.18

无形资产及其他资产：			
无形资产	5.14	149,085,032.48	185,873,779.50
开办费	5.15	2,506,946.32	7,205,266.81
长期待摊费用	5.16	7,681,954.28	50,744,746.61
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		159,273,933.08	243,823,792.92
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		4,522,393,694.46	5,146,224,926.17

单位负责人：

财务负责
人：

编制人：

资产负债表(合并)

编制单位：海南高速公路股份有限公司

1999年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	年初数	年末数
流动负债：			
短期借款			
应付票据			
应付帐款	5.17	625,823.10	2,191,369.93
预收帐款	5.17	300,814.50	9,271,509.20
代销商品款			
应付工资		299,607.81	573,936.23
应付福利费		160,582.77	802,586.49
应付股利	5.18	116,970,975.49	16,016,628.17
应交税金	5.19	20,760,172.05	13,957,946.91
其他应交款		447,507.12	616,715.53
其他应付款	5.17	30,477,960.91	25,673,475.32
预提费用	5.20	315,612.99	2,047,754.10
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
流动负债合计		170,359,056.74	71,151,921.88
长期负债：			
长期借款	5.21	450,000,000.00	700,000,000.00
应付债券			
长期应付款	5.22	1,452,388,274.35	1,695,388,274.35
住房周转金			
其他长期负债			

长期负债合计		1,902,388,274.35	2,395,388,274.35
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		2,072,747,331.09	2,466,540,196.23
少数股东权益		1,021,563.19	6,436,647.39
股东权益：			
股本	5.23	494,414,150.00	988,828,300.00
资本公积	5.24	1,338,511,709.11	942,980,389.11
盈余公积	5.25	342,590,279.76	386,625,623.15
其中：公益金		94,849,290.04	107,449,520.33
未分配利润	5.26	273,108,661.31	354,813,770.29
股东权益合计		2,448,624,800.18	2,673,248,082.55
负债和股东权益总计		4,522,393,694.46	5,146,224,926.17

单位负责人：

财务负责人

编制人：

：

利润及利润分配表（合并）

编制单位：海南高速股份有限公司

1999年度

单位：人民币元

项 目	附注	本 年 数	上 年 数
一、主营业务收入	5.27	333,645,739.14	308,809,000.09
减：折扣与折让			
主营业务收入净额	5.27	333,645,739.14	308,809,000.09
减：主营业务成本		134,163,834.68	63,558,573.63
主营业务税金及附加		14,088,693.27	15,877,951.75
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		185,393,211.19	229,372,474.71
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5.28	2,002,879.72	2,284,077.98
减：存货跌价准备			
营业费用		10,023,630.03	5,103,477.71
管理费用		50,913,996.66	37,268,607.20
财务费用	5.29	-12,974,613.89	-19,799,493.57
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		139,433,078.11	209,083,961.35
加：投资收益（损失以“-”号填列）	5.30	-837,017.90	276,200.00
补贴收入	5.31	4,219,529.00	36,894,603.51
营业外收入	5.32	61,558.89	1,783,295.40

减：营业外支出	5.33	5,472,513.01	716,934.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		137,404,635.09	247,321,125.60
减：所得税		10,692,592.54	19,564,589.07
少数股东权益		971,590.18	221,563.19
转作职工奖励基金			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		125,740,452.37	227,534,973.34
加：年初未分配利润		273,108,661.31	224,401,658.71
盈余公积转入			
六、可供分配的利润		398,849,113.68	451,936,632.05
减：提取法定盈余公积		12,574,045.24	22,753,497.33
提取法定公益金		12,600,230.29	22,753,497.33
七、可供股东分配的利润		373,674,838.15	406,429,637.39
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积		18,861,067.86	34,438,146.08
应付普通股股利			98,882,830.00
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		354,813,770.29	273,108,661.31

单位负责人：

财务负责人：

编制人：

利润及利润分配表（母公司）

编制单位：海南高速公路股份有限公司

1999年度

单位：人民币元

项 目	附注	本 年 数	上 年 数
一、主营业务收入	6.3	207,129,538.91	268,445,015.75
减：折扣与折让			
主营业务收入净额	6.3	207,129,538.91	268,445,015.75
减：主营业务成本	6.4	57,088,048.90	45,620,876.20
主营业务税金及附加		11,392,124.64	14,764,475.86
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		138,649,365.37	208,059,663.69
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）		1,024,271.45	1,333,921.23
减：存货跌价准备			
营业费用			
管理费用		12,540,078.47	13,973,589.32
财务费用		-12,824,098.35	-19,811,056.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		139,957,656.70	215,231,052.06
加：投资收益（损失以“-”号填列）	6.5	-5,361,129.38	-6,377,505.09

补贴收入		4,219,529.00	36,894,603.51
营业外收入			1,401,674.40
减：营业外支出		2,513,612.29	470,380.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		136,302,444.03	246,679,444.61
减：所得税		10,561,991.66	19,144,471.27
少数股东权益			
转作职工奖励基金			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		125,740,452.37	227,534,973.34
加：年初未分配利润		273,108,661.31	224,401,658.71
盈余公积转入			
六、可供分配的利润		398,849,113.68	451,936,632.05
减：提取法定盈余公积		12,574,045.24	22,753,497.33
提取法定公益金		12,574,045.24	22,753,497.33
七、可供股东分配的利润		373,701,023.20	406,429,637.39
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积		18,861,067.86	34,438,146.08
应付普通股股利			98,882,830.00
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		354,839,955.34	273,108,661.31

单位负责人：

财务负责人：

编制人：

资产负债表（母公司）

编制单位：海南高速公路股份有限公司

1999年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	年初数	年末数
流动资产：			
货币资金		655,483,939.76	537,812,860.79
短期投资			
减：短期投资跌价准备			
短期投资净额			
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收帐款	6.1	504,609,949.80	735,833,200.02
其他应收款		115,101,191.78	241,133,535.25
减：坏帐准备	6.1	5,961,876.64	4,970,557.53
应收款项净额		613,749,264.94	971,996,177.74
预付帐款			
应收补贴款		18,453,330.51	15,808,921.29
存货			

减：存货跌价准备			
存货净额			
待摊费用			36,576.00
待处理流动资产净损失			
一年内到期的长期债权投资			
待转其他业务支出			
流动资产合计		1,287,686,535.21	1,525,654,535.82
长期投资：			
长期股权投资	6.2	232,581,083.02	293,021,933.17
长期债权投资			
长期投资合计		232,581,083.02	293,021,933.17
减：长期投资减值准备			
长期投资净额		232,581,083.02	293,021,933.17
其中：合并价差（贷差以“—”号表示）			
股权投资差额（贷差“—”号表示）			1,253,075.32
固定资产：			
固定资产原价		2,068,986,682.45	2,736,877,517.05
减：累计折旧		178,480,114.98	234,256,338.73
固定资产净值		1,890,506,567.47	2,502,621,178.32
工程物资			
在建工程		980,221,243.64	658,507,249.96
固定资产清理		51,452.90	50,482.90
待处理固定资产净损失			
固定资产合计		2,870,779,264.01	3,161,178,911.18
无形资产及其他资产：			
无形资产		144,303,782.56	165,218,804.49
开办费			
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		144,303,782.56	165,218,804.49
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		4,535,350,664.80	5,145,074,184.66

单位负责人：

财务负责人：

编制人：

资产负债表（母公司）

编制单位：海南高速公路股份有限公司

1999年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	年初数	年末数
流动负债：			
短期借款			
应付票据			
应付帐款			
预收帐款			
代销商品款			
应付工资			
应付福利费		-42,709.12	34,724.84
应付股利		116,970,975.49	15,588,145.49
应交税金		18,752,155.41	9,649,376.05
其他应交款		400,122.82	472,416.09
其他应付款		48,257,045.67	49,160,179.18
预提费用			1,532,986.11
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
流动负债合计		184,337,590.27	76,437,827.76
长期负债：			
长期借款		450,000,000.00	700,000,000.00
应付债券			
长期应付款		1,452,388,274.35	1,695,388,274.35
住房周转金			
其他长期负债			
长期负债合计		1,902,388,274.35	2,395,388,274.35
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		2,086,725,864.62	2,471,826,102.11
少数股东权益			
股东权益：			
股本		494,414,150.00	988,828,300.00
资本公积		1,338,511,709.11	942,980,389.11
盈余公积		342,590,279.76	386,599,438.10

其中：公益金		94,849,290.04	107,449,520.33
未分配利润		273,108,661.31	354,839,955.34
股东权益合计		2,448,624,800.18	2,673,248,082.55
负债和股东权益总计		4,535,350,664.80	5,145,074,184.66

单位负责人：

财务负责人：

编制人：

现金流量表（合并）

编制单位：海南高速公路股份有限公司

1999年度

单位：人

人民币元

项 目	附注	合并数
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金		183,841,620.81
收取的租金		1,386,229.23
收到的增值税销项税额和退回的增值税款		5,328,879.54
收到的除增值税以外的其他税费返还		5,464,528.98
收到的其他与经营活动有关的现金		58,103,900.47
现金流入小计		254,125,159.03
购买商品、接受劳务支付的现金		63,448,314.09
经营租赁所支付的现金		395,988.84
支付给职工以及为职工支付的现金		16,406,522.67
支付的增值税款		5,252,654.14
支付的所得税款		13,701,228.67
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		18,981,067.79
支付的其他与经营活动有关的现金	5.34	40,819,801.37
现金流出小计		159,005,577.57
经营活动产生的现金流量净额		95,119,581.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
分得股利或利润所收到的现金		
取得债券利息收入所收到的现金		
处置子公司收到的现金		
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		2,716,775.12
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		2,716,775.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所 支付的现金		495,687,050.65
权益性投资所支付的现金		29,814,961.63
债权性投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		525,502,012.28
投资活动产生的现金流量净额		-522,785,237.16
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		4,500,000.00

其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		4,500,000.00
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金		250,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		143,000,000.00
现金流入小计		397,500,000.00
偿还债务所支付的现金		
发生筹资费用所支付的现金		
分配股利或利润所支付的现金		2,500,000.00
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金		41,761,662.43
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
其中：子公司减少注册资本所支付给少数股东的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		44,261,662.43
筹资活动产生的现金流量净额		353,238,337.57
四、汇率变动对现金的影响		-1,234,565.68
五、现金及现金等价物净增加额		-75,661,883.81

单位负责人：

财务负责人：

编制人：

补充资料	附注	合并数
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产		
2、将利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润		125,740,452.37
加：少数股东损益		971,590.18
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐		3,875,393.37
固定资产折旧		73,270,806.74
无形资产、开办费及其他长期资产摊销		13,169,199.32
待摊费用减少（减：增加）		811,213.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）		5,472,513.01
预提费用增加（减：减少）		1,732,141.11

财务费用		-12,974,613.89
投资损失(减收益)		837,017.90
递延税款贷项(减借项)		
存货的减少(减增加)		-13,707,209.42
存货跌价损失		
经营性应收项目的减少(减增加)		-90,263,138.09
经营性应付项目的增加(减减少)		-13,815,784.52
增值税增加净额(减减少)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额		95,119,581.46
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额		597,707,836.88
减：现金的期初余额		673,369,720.69
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		-75,661,883.81

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

现金流量表（母公司）

编制单位：海南高速公路股份有限公司

1999年度

单位：人民币

元

项 目	附注	母公司数
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金		105,562,091.92
收取的租金		
收到的增值税销项税额和退回的增值税款		409,977.50
收到的除增值税以外的其他税费返还		5,464,528.98
收到的其他与经营活动有关的现金		36,939,183.72
现金流入小计		148,375,782.12
购买商品、接受劳务支付的现金		
经营租赁所支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金		1,999,868.08
支付的增值税款		
支付的所得税款		13,681,279.32
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		16,816,345.07
支付的其他与经营活动有关的现金		22,422,670.35

现金流出小计		54,920,162.82
经营活动产生的现金流量净额		93,455,619.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
分得股利或利润所收到的现金		
取得债券利息收入所收到的现金		
处置子公司收到的现金		
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		
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		450,484,226.76
权益性投资所支付的现金		48,949,469.82
债权性投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		59,196,773.58
现金流出小计		558,630,470.16
投资活动产生的现金流量净额		-558,630,470.16
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		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金		250,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		143,000,000.00
现金流入小计		393,000,000.00
偿还债务所支付的现金		
发生筹资费用所支付的现金		
分配股利或利润所支付的现金		2,500,000.00
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金		41,761,662.43
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
其中：子公司减少注册资本所支付给少数股东的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		44,261,662.43
筹资活动产生的现金流量净额		348,738,337.57
四、汇率变动对现金的影响		-1,234,565.68
五、现金及现金等价物净增加额		-117,671,078.97

单位负责人：

财务负责人：

编制人：

补充资料	附注	母公司数
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		

以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产		
2、将利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润		125,740,452.37
加：少数股东损益		
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐		2,639,538.47
固定资产折旧		55,268,363.27
无形资产、开办费及其他长期资产摊销		5,391,573.68
待摊费用减少（减：增加）		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）		1,501,428.71
预提费用增加（减：减少）		1,532,986.11
财务费用		-12,824,098.35
投资损失（减收益）		5,361,129.38
递延税款贷项（减借项）		
存货的减少（减增加）		
存货跌价损失		
经营性应收项目的减少（减增加）		-83,105,865.72
经营性应付项目的增加（减减少）		-8,049,888.62
增值税增加净额（减减少）		
其他		
经营活动产生的现金流量净额		93,455,619.30
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额		537,812,860.79
减：现金的期初余额		655,483,939.76
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		-117,671,078.97

单位负责人：

财务负责人：

编制人：