

福建发展高速公路股份有限公司

2000年年度报告

福建发展高速公路股份有限公司2000年年度报告

重要提示：本公司董事会保证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。

一、公司简介

(一)、公司的法定中文名称：福建发展高速公路股份有限公司

公司的法定英文名称：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》

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

二、会计数据和业务数据摘要

(一)、本年度实现利润情况

利润总额	204,615,799.77
净利润	135,171,108.35
扣除非经营性损益后的净利润	34,031,667.17

主营业务利润	137,246,216.55
其他业务利润	0
投资收益	0
补贴收入	150,000,000.00
营业外收支净额	954,389.82
经营活动产生现金流量净额	329,884,433.72
现金及现金等价物增加净额	140,441,229.89

注:扣除的非经常性损益项目及涉及金额

1、 营业外收支净额 954,389.82

2、 补贴收入 150,000,000.00

扣除非经常性损益的净利润=(利润总额-补贴收入-营业外收支净额)*(1-33%)-(所得税-利润总额*33%)

“所得税-利润总额*33%”系指会计利润依照税法调整计算的应纳所得税额与会计利润计算的应纳所得税额之间的差额。

(二)、 报告期末前三年的主要会计数据和财务指标

项目	2000年	1999年	1998年
主营业务收入(元)	201,466,612.07	189,669,692.02	146,105,544.86
净利润(元)	135,171,108.35	56,814,352.73	36,823,407.73
总资产(元)	2,238,117,352.62	2,152,350,351.02	2,087,830,171.01
股东权益(元)	910,325,149.66	775,154,041.31	777,317,422.52
每股收益(元/股)(全面摊薄)	0.2787	0.1171	0.0474
每股收益(元/股)(加权平均)	0.2787	0.1171	0.0474
每股收益(元/股) (扣除非经常性损益)	0.0702	0.0863	0.0469
每股净资产(元/股)	1.8770	1.5983	1.00
调整后的每股净资产(元)	1.8767	1.5976	1.00
净资产收益率%(全面摊薄)	14.85	7.33	4.73
净资产收益率%(加权平均)	16.04	7.05	4.85
每股经营活动产生的 现金流量净额	0.6802	0.3480	0.2397

注:2000年与1999年总股本按485,000,000.00元,1998年总股本按777,317,422.52元。

(三)、 期内股东权益变动情况

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公积金	未分配利润	股东权益合计
期初数	485000000	257175931.33	6595622.00	3297811.00	26382487.98	775154041.31
本期增加			40551332.52	13517110.84	94619775.83	135171108.35
本期减少						
期末数	485000000	257175931.33	47146954.52	16814921.84	121002263.81	910325149.66

(四)、净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	15.08	16.29	0.2830	0.2830
营业利润	5.89	6.37	0.1106	0.1106
净利润	14.85	16.04	0.2787	0.2787
扣除非经常性损益后的净利润	3.74	4.04	0.0702	0.0702

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

三、股本变动和股东情况介绍

(一) 本报告期末，公司共有股东6家。

(二) 公司股东持股情况

股东名称	持股数(股)	持股比例(%)
福建省高速公路有限公司	325,230,154	67.0578
华建交通经济开发中心	158,136,136	32.6054
福建省汽车运输总公司	653,484	0.1347
福建省公路物资公司	326,742	0.0674
福建省畅达交通经济技术开发公司	326,742	0.0674
福建福通对外经济合作公司	326,742	0.0674

注：公司6家股东之间不存在关联关系。报告期内上述股东所持股票没有发生质押、冻结情况。

(三) 持股10%以上股东情况简介

1、福建省高速公路有限公司是经福建省人民政府批准，于1997年8月6日成立的国有独资有限责任公司，注册资本为10亿元人民币，法定代表人：卓超。经营范围为投资建设高速公路，工业生产资料，百货，建筑材料

，五金、交电、化工，仪器仪表，电子计算机及配件的销售（以上经营范围凡涉及国家专项专营规定的从其规定）。其主要职能是负责福建全省高速公路的建设、运营和管理工作和为高速公路的建设筹融资，并受省交通厅的委托，实施路政管理，维护高速公路的路产、路权等。

2、华建交通经济开发中心注册资本5亿元，经营范围为公路、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，建筑材料，机电设备、汽车（不含小轿车）及配件、五金交电、日用百货的销售，经济信息咨询，人才培养；法定代表人：朱耀庭。华建交通经济开发中心是我国交通系统国有资产进行资本市场运作的管理单位，作为国家投资主体，华建交通经济开发中心被授权拥有众多已建成的公路交通基础设施的产权，并代表国家财政资金继续向新的公路交通基础设施投资。

（四）报告期内控股股东有关股权变动情况

在泉厦高速公路建设期间，交通部曾安排车辆购置附加费等资金给予支持。在2000年6月，交通部以交函财[2000]131号文、交通部财务司以财公字[2000]82号文明确了原安排的建设资金所形成股权15813.6136万股的委托管理单位为华建交通经济开发中心。经报福建省人民政府闽政体股[2000]13号文的批复，省高速公路公司将持有的15813.6136万股变更为华建中心持有。变更后省高速公路公司持有本公司32523.0154万股，华建中心持有15813.6136万股。

四、股东大会简介

本报告期内公司共召开了三次股东大会。

（一）、2000年4月11日，公司召开了1999年度股东大会，审议通过了下列议案：

- 1、《1999年度董事会工作报告》
- 2、《1999年度监事会工作报告》
- 3、《1999年度财务决算报告》
- 4、《2000年度财务预算报告》
- 5、《1999年度利润分配方案》
- 6、《关于聘请厦门天健会计师事务所为公司审计机构的议案》
- 7、《泉厦高速公路维修养护合同》

（二）、2000年7月5日，公司召开了2000年度第一次临时股东大会

- 1、选举唐建辉先生、江海先生、熊向荣先生、张再坚先生、王文通先生、郑蔚澜先生、蒋建新先生为公司第二届董事会成员
- 2、选举邱榕木先生、郭本锋先生、黄丹华女士、郑仲萃先生、叶斌先生、陈水涵先生、刘永萍女士为公司第二届监事会成员
- 3、审议通过《关于修改公司章程的议案》

（三）、2000年8月21日，公司召开了2000年度第二次临时股东大会，审议通过了以下议案：

- 1、《关于向社会公众公开发行股票并上市的议案》
- 2、《关于公司滚存利润由新老股东共享的议案》
- 3、《关于修改公司章程的议案》

五、董事会报告

(一)、公司经营情况

1、本行业中的地位

福建发展高速公路股份有限公司于1999年6月28日成立。公司主营业务范围：高速公路的建设开发、运营和管理。属于大型基础设施行业，公司所经营管理的泉厦高速公路是福建省的第一条高速公路，自1997年12月15日开通以来，收入稳定增长，创造了良好的经济效益和社会效益。

2、公司2000年度的经营情况

公司主营业务收入主要来自于泉厦高速公路的车辆通行费，2000年主营业务收入20,146.66万元，比上年度的18,966.97万元增长6.22%；净利润13,517.11万元，比上年度的5,681.44万元增长137.91%；总资产223,812万元，比上年的215,235万元增长3.98%；股东权益91,033万元，比上年度的77,515万元增长17.44%；

3、经营中的主要对策和举措

(1)、公司在通行费征收管理方面，严格按统一的收费标准、免征范围、收费方式、计费方法和操作规程进行收费，并于8月1日起全面启用新的收费系统，实行军事化管理，文明服务。

(2)、路政管理方面，去年路政工作重点搞好“五个抓”，既抓管理、抓安全、抓维护、抓服务、抓规章。公司加强路政队伍建设，增强路政人员的法律意识，建立起了一支素质较高的路政执法队伍。着力加大路政执法力度，依法维护高速公路路产路权，提高路政人员的快速反应能力，在维护路产路权和确保公路畅通方面取得了良好成绩。

(3)、养护管理方面，认真实施“管养分离”的方针，积极将养护生产推向市场，逐步建立健全一整套科学、完整的高速公路养护管理机制。公司认真抓好日常养护管理，坚持路面巡查，及时处理修复受损设施，保证公路安全畅通，进一步加强绿化，优化沿线环境。去年泉厦高速公路顺利通过交通部竣工验收。

(4)、制度化管理方面，公司加强了部门职能专业化和管理制度化建设，制定了一系列规章制度，使公司各项工作走上了制度化、规范化的轨道。

4、实现盈利预测情况

报告期内实现净利润13,517万元，完成赢利预测的101.27%

(二)、公司财务状况

以下指标经厦门天健华天所审(2001)GF字第5001号审计报告确认：

指标名称	2000年	1999年	增减比率
总资产(万元)	223,812	215,235	3.98%
长期负债(万元)	76,471	103,736	-26.28%
股东权益(万元)	91,033	77,515	17.44%

主营业务利润(万元)	13,725	13,883	-0.01%
净利润(万元)	13,517	5,681	137.93%

上述指标的具体增减情况说明如下：

- 1、总资产增加的主要原因是本年度净利润增加。
- 2、长期负债减少的主要原因是本年度偿还部分贷款。
- 3、股东权益增加的主要原因是本年度净利润增加。
- 4、主营业务利润持平。
- 5、净利润增加的主要原因是本年度车辆通行费收入和补贴收入增加，同时管理费用与财务费用比上年度减少。

(三)、公司投资情况

公司本报告期内未募集资金，也没有报告期前募集资金使用延续到报告期内的情况。

(四)、报告期内，国家有关宏观政策、法律法规未发生重大变化。公司经营环境方面，福泉高速公路于1999年底开通后，福州至厦门的铁路随后于2000年3月停运，故目前已不对公司形成市场竞争。此外，福州 - 厦门的空中航班在福州至厦门高速公路全线贯通后也显著减少。

(五)、新年度的业务发展计划

1、完善主营业务的经营管理工作

进一步强化公司经营管理力度，贯彻落实财务、资金、养护、审计等一系列规章制度，增收节支，降低成本，提高效益，切实维护股东权益。

2、加快完成福泉高速公路收费权的收购工作

公司将按照招股说明书的承诺，加快福泉高速公路收购工作进度，福泉高速公路是福建省首条高速公路—福厦漳高速公路中连接福州至泉州的路段，该收购项目的实施将使本公司在较短时间内，以较低的成本迅速扩大经营规模，避免了出现由于直接投资修建高速公路在建设期间无收益及因其他不确定因素增加公司投资风险的局面，确保公司的业绩稳定增长。

3、加大项目投资力度，积极开展资本运作

充分利用公司经营稳健、现金充沛的优势，在扩大经营规模，巩固主业的同时，积极探索通过资本运作的方式，适当介入发展前景好、回报高的高新科技行业，为公司培育新的利润增长点，以适应公司业务结构调整和未来发展的需要。

(六)、董事会日常工作情况

1、报告期内，董事会共召开会议情况及决议内容

(1)、公司第一届第五次董事会于2000年6月5日在福州市杨桥东路118号宏杨新城2号楼7层会议室召开，会议审议并通过了以下决议：

A、提名第二届董事会成员候选人。

- B、提名第二届监事会成员候选人。
- C、《关于修改公司章程的议案》。
- D、公司2000年第一次临时股东大会议程。

(2)、公司第二届第一次董事会于2000年7月5日在福州市杨桥东路118号宏杨新城2号楼7层会议室召开，会议审议并通过了以下决议：

- A、选举唐建辉先生为董事长。
- B、选举江海先生为副董事长。
- C、聘任熊向荣先生为总经理。
- D、聘任张再坚先生、杨明理先生为副总经理。
- E、聘任蒋建新先生为董事会秘书。
- F、聘任连雄先生为财务总监。
- G、《总经理工作细则》。
- H、《董事会工作细则》。

(3)、公司第二届第二次董事会于2000年7月20日在福州市杨桥东路118号宏杨新城2号楼7层会议室召开，会议审议并通过了以下决议：

- A、《关于向社会公众公开发行股票并上市的议案》。
- B、《关于公司滚存利润由新老股东共享的议案》。
- C、《关于修改公司章程的议案》。
- D、公司2000年第二次临时股东大会议程。

(4)、公司第二届第三次董事会于2000年12月31日在福州市宏杨新城2号楼7层会议室召开，会议审议并通过了以下决议：

鉴于中国证监会于2000年12月28日以证监发行字[2000]190号文核准公司向社会公开发行人民币普通股股票20000万股，公司董事会将在本次股票发行募集资金到位后，依照国家有关规定尽快向公司登记机关办理注册资本变更登记手续，并对公司章程有关条款进行修改。

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》及《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及授权，认真执行股东大会通过的各项决议内容。

(七)、公司管理层及员工情况

1、董事、监事、高级管理人员

姓名	职务	性别	年龄	任期	持股数
唐建辉	董事长	男	47	2000.7-2003.7	0

江海	副董事长	男	54	2000.7-2003.7	0
熊向荣	董事、总经理	男	47	2000.7-2003.7	0
张再坚	董事、副总经理	男	57	2000.7-2003.7	0
王文通	董事	男	51	2000.7-2003.7	0
郑蔚澜	董事	男	46	2000.7-2003.7	0
蒋建新	董事、董秘	男	30	2000.7-2003.7	0
邱榕木	监事	男	51	2000.7-2003.7	0
叶斌	监事	男	44	2000.7-2003.7	0
郭本锋	监事	男	37	2000.7-2003.7	0
陈水涵	监事	男	55	2000.7-2003.7	0
郑仲莘	监事	男	45	2000.7-2003.7	0
黄丹华	监事	女	39	2000.7-2003.7	0
刘永萍	监事	女	45	2000.7-2003.7	0
杨明理	副总经理	男	47	2000.7-2003.7	0
连雄	财务总监	男	34	2000.7-2003.7	0

说明：

(1)、在本公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员共8人，薪酬在2万—3.5万元区间。唐建辉先生、江海先生、王文通先生、郑蔚澜先生、邱榕木先生、郭本锋先生、黄丹华女士和郑仲莘先生不在本公司领取报酬。

(2)、报告期内，根据董事长提名，聘任熊向荣先生为公司总经理、蒋建新先生为董事会秘书。

2、公司员工情况

(1)、员工数量。截止2000年12月31日，公司在册各类员工总数为281人。

(2)、专业构成。

专业结构	人数	比例
行政管理人员	26	9.25%
工程技术人员	18	6.41%
财务人员	28	9.96%
收费人员	184	65.48%
工勤人员	25	8.90%

(3)、教育程度。

学历结构	人数	比例
大学及以上学历	20	7.12%
大专	31	11.11%

中专及中专以下 230 82.44%

(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。

(八)、本次利润分配预案及2001年利润分配政策：

1、本次利润分配预案：

经厦门天健华天有限责任会计师事务所对本公司出具的2000年度审计报告，本公司2000年度实际净利润135,171,108.35元，提取法定公积13,517,110.84元，提取法定公益金13,517,110.84元，提取任意公积金13,517,110.84元，加上1999年度结转的未分配利润26,382,487.98元，截止本报告期末实际可供股东分配利润为121,002,263.81元。

公司2001年度将有福建省泉厦高速公路建设债券及部分银行贷款到期，约需支付本息36,573万元，因此公司决定本年度暂不进行利润分配。此预案需提交公司年度股东大会审议。

2、公司2001年度利润分配政策如下：

公司拟在2001年度结束后分配利润一次。

(1) 公司2001年度实现净利润用于股利分配的比例约为20%。

(2) 公司2000年度未分配利润用于股利分配的比例约为30%。

(3) 分配将全部采用派发现金方式；

上述利润分配方案为预计方案，公司董事会保留根据公司实际经营情况进行适当调整的权利。

六、监事会报告

2000年度公司监事会根据《公司法》、《证券法》等法律法规和公司章程的规定，认真履行监督、检查职责，主动参与公司的决策，关注公司的经营活动，列席了公司董事会的全部会议，对公司的生产经营、财务状况等事项行使了监督职能，并按规定对公司董事会和高级管理人员的行为进行了监督检查。

(一)、报告期内监事会会议情况

本年度公司监事会共召开了2次会议，具体会议情况如下：

1、公司于2000年3月1日召开第一届监事会第二次会议。会议一致通过了《1999年度监事会工作报告》，并同意将该报告提交1999年度股东大会审议。

2、公司于2000年7月5日召开第二届监事会第一次会议。会议一致通过以下决议：(1)选举邱榕木先生为第二届监事会召集人。(2)审议通过《监事会工作规则》。

(二)、公司运作情况

通过对公司会计报表的审核，对公司运作情况、内部规章制度的执行情况进行检查，对公司董事和全体高级管理人员履行职责的情况进行监督，公司监事会认为：

1、一年来公司坚持以经济效益为中心，较好的贯彻了股东大会决议。报告期内公司建立了较为完善的内部控制制度，公司董事、经理等高级管理人员在执行职务时廉洁奉公、尽职尽责，未发现违反法律、法规、公司《章程》或损害公司利益的行为。

2、监事会认真检查了公司财务情况，审议了公司财务报告，认为财务报告真实反映了公司财务状况和经营成果，厦门天健华天有限责任会计师事务所出具的审计报告客观、公正。

3、公司依据三分开的原则，财务系统独立，人员、机构独立配置，资产完整。

4、公司在报告期内的关联交易坚持了公平合理的原则，不存在损害股东权益或资产流失的情况。

七、重大事件

（一）、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）、本年度公司、公司董事及高级管理人员无受到监管部门处罚的情况。

（三）、本年度控股股东股权变更、公司董事会换届情况。

在泉厦高速公路建设期间，交通部曾安排车辆购置附加费等资金给予支持。在2000年6月，交通部以交函财[2000]131号文、交通部财务司以财公字[2000]82号文明确了原安排的建设资金所形成股权15813.6136万股的委托管理单位为华建交通经济开发中心。经报福建省人民政府闽政体股[2000]13号文的批复，省高速公路公司将持有的15813.6136万股变更为华建中心持有。变更后省高速公路公司仍为本公司的第一大股东，华建中心成为第二大股东。

2000年7月5日，公司召开了2000年度第一次临时股东大会，选举唐建辉先生、江海先生、熊向荣先生、张再坚先生、王文通先生、郑蔚澜先生、蒋建新先生公司第二届董事会成员。

（四）、本年度总经理和董事会秘书未发生变更。

（五）、本年度公司无收购及出售资产事项。

（六）、本年度公司发生的重大关联交易事项。

1、本公司与第一大股东福建省高速公路有限公司继续执行1999年7月12日签订《综合服务协议》，本公司及其员工使用福建省高速公路有限公司未作价入股的泉厦高速公路六个通行费征收管理所的附属生活区房建设施，并使用福建省高速公路有限公司所提供高速公路监控、路况信息、气象信息和交通信息服务，本年度的综合服务费为人民币100万元。

2、本公司与福建省高速公路养护工程有限公司于2000年4月17日签订《泉厦高速公路维修养护合同》，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作业、绿化养护作业和路面小修作业。本公司与福建省高速公路有限公司分别拥有福建省高速公路养护工程有限公司14.22%和85.78%的股权，本年度本公司该合同项下及其他专项养护工程共支付费用为9591667元。

（七）、公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况。

1、在人员方面：公司制定了独立的劳动、人事及工资制度。总经理、副总经理等高级管理人员均在公司领取薪酬。董事长唐建辉先生兼任福建省高速公路有限公司副总经理，副董事长江海先生兼任华建交通经济开发中心副总经理。

2、在资产方面：公司对全部资产拥有完全独立的支配权。

3、财务方面：公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开设了独立的银行帐

户。

(八)、报告期内公司继续聘用厦门天健会计师事务所有限公司(报告期内已更名为厦门天健华天有限责任会计师事务所)负责公司审计工作。

(九)、报告期内,公司未对外提供担保。

八、财务会计报告

(一)、审计报告及会计报表附注(附后)

(二)、会计报表(附后)

九、公司的其他有关资料

公司首次注册日期为1999年6月28日,注册地址在福州市杨桥东路宏杨新城2号楼19层。企业法人营业执照注册号:3500001002071

税务登记号码:

地税:350102705102437

国税:350100705102437

公司未流通股票的托管机构:上海证券中央登记结算公司

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

十、备查文件目录

(一)、载有法定代表人、财务负责人和制表人签名并盖章的会计报表。

(二)、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三)、公司章程。

福建发展高速公路股份有限公司

2001年3月6日

审计报告

厦门天健华天所审(2001)GF字第5001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2000年12月31日的资产负债表、2000年度的利润及利润分配表以及2000年度现金流量表。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《股份有限公司会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司2000年12月31日的财务状况、2000年度的经营成果及现金流量，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 黄印强

地址：厦门湖滨南路57号金源大厦18层 二零零一年一月十三日

会计报表附注

一、 公司简介 1999年6月，福建发展高速公路股份有限公司(以下简称本公司)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本公司。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，注册资本为48,500万元，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，鉴此，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文证监发行字[2000]190号《关于核准福建发展高速公路股份有限公司公开发行股票的通知》同意本公司利用上海证券交易所交易系统，采用上网定价发行方式向社会公开发行人民币普通股股票20,000万股。本公司于2001年1月5日由主承销商广发证券有限责任公司通过上海证券交易所交易系统采用上网定价的方式发行向社会公开发行人民币普通股(A股)20,000万股。此次发行的股票每股面值为1.00元人民币，发行价格为每股6.66元，2001年1月12日本公司收到募股资金1,304,694,000元，发行后公司注册资本、股本变更为68,500万元。股权变更登记手续正在办理之中。

二、 会计报表的编制基准本公司1997年至公司设立前的会计报表是根据福建省高速公路有限责任公司上述

期间的会计报表及相关会计资料，按设立股份公司的改制方案进行模拟调整后编制的。福建省高速公路有限责任公司执行《公路经营企业会计制度》，本公司上述会计报表已按《股份有限公司会计制度》的规定及下述会计政策、会计估计和会计报表的编制方法进行了必要的调整。本公司于1999年6月28日注册成立，1999年度7-12月、2000年度的会计报表乃以改制后的股份有限公司为主体按下述会计政策、会计估计和会计报表的编制方法进行编制。

本公司成立于1999年6月28日，设立之前的会计报表是根据省高速公路公司在相应期间的会计报表及相关会计资料，按设立股份公司的资产重组方案进行模拟调整后编制的。本公司在设立前后就下述事项享受不同的待遇，详细说明如下：

1、根据福建省财政厅闽财综[1999]100号文，本公司成立前会计报表已按当期实现的车辆通行费收入的4%计提应付省高速公路公司的行业管理费。自本公司成立日起，根据省高速公路公司与本公司签定的《综合服务协议》（合同期为1999年6月28日至2004年12月31日），本公司每年度支付给省高速公路公司综合服务费100万元，其中1999年下半年为50万元。由此，本公司不再计提行业管理费。

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]文252号文件，本公司自1999年7月1日起向福建省国土厅租用泉厦高速公路占用土地使用权，年租金599万元已按权责发生制记入当期成本。本公司成立前，该地块系省高速公路公司所取得的行政划拨用地，会计报表中未记录此项费用。

3、根据福建省财政厅和福建省地方税务局闽政税政（1997）069号文《关于转发财政部、国家税务总局关于调整行政事业性收费（基金）营业税政策的通知》的通知和福建省人民政府办公厅闽政办（1997）91号文《福建省人民政府办公厅关于高速公路车辆通行费缓征地方性税费和基金问题的批复》的有关规定，本公司成立前的会计报表未计提营业税及附加。本公司成立后的会计报表已按照适用税率计缴当期的营业税金及附加。

4、根据福建省人民政府闽政（1997）文297号，省高速公路公司从获利年度起至第五年所得税采用即征即退的办法，故本公司成立前的会计报表相应未计提企业所得税。本公司成立后的会计报表已按照适用税率计缴当期的所得税。

三、公司主要会计政策、会计估计和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《股份有限公司会计制度》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.记帐本位币及外币业务的核算本公司以人民币为记帐本位币。外币业务按照业务发生时的市场汇价（中间价）折算为人民币记帐，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.记帐基础和计价原则本公司会计核算以权责发生制为基础，采用借贷记帐法记帐，并以历史（实际）成本为计价基础。但在设立时，福建省高速公路有限责任公司折股投入的资产以评估报告确定的评估值入帐。

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.坏帐核算方法本公司坏帐损失的核算采用坏帐备抵法。

本公司根据应收款项（包括应收帐款和其他应收款）的期末余额扣除其中所包含的应收福建省高速公路通行费收费结算管理委员会收入分配款，本公司员工暂借款及本公司存放其他单位押金后的余额为基础，按帐龄分析法计提坏帐准备，并计入当期损益。各帐龄的应收款项坏帐准备计提比例如下：

帐龄	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%

本公司确认坏帐损失的标准为：

- 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,经批准后作为坏帐损失,并冲销提取的坏帐准备。

7. 存货核算方法 存货是指本公司在经营过程中所储备的原材料、在途材料、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。

本公司期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。

8. 长期投资核算方法 本公司的长期投资均为长期股权投资,长期股权投资采用下列方法进行会计处理：

本公司拥有被投资公司不足20%的权益性资本时,以成本法核算；拥有被投资公司20%至50%的权益性资本时,以权益法核算；直接或间接拥有被投资公司50%以上权益性资本时,采用权益法核算并合并其会计报表。

本公司对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于其帐面价值,并且这种降低的价值在可预见的未来期间内不可恢复的,按长期投资可回收金额低于其帐面价值的差额,计提长期投资减值准备。

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帐面价值的情况,故未计提长期投资减值准备。

9. 固定资产计价和折旧方法 固定资产是指使用年限在一年以上,单位价值在人民币2,000.00元以上的有形资产。

固定资产以实际成本计价,固定资产及累计折旧1999年年初数已按评估结果进行帐务调整。泉厦高速公路路产已按评估值在固定资产入帐,泉厦高速公路经营权未计价入帐。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。高速公路路产按工作量法计提折旧,实际车流量与预测车流量的差异,每三年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。以保证全部路产价值在经营期限内全部收回。

某一期应计提的路产折旧=某一期实际车流量X(路产原值/预计总车流量)

泉厦高速公路路产在折旧年限内的预计总车流量系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。

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
泉厦高速公路	工作量法	30	--	--
房屋建筑物	直线法	30	--	3.3%

机械设备	直线法	8	3%	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%

10. 在建工程核算方法 在建工程以实际成本计价，并于实际交付使用时转作固定资产。与在建工程有关的利息支出在交付使用前予以资本化，计入在建工程成本。

11. 长期待摊费用的摊销方法本公司长期待摊费用按受益期分期摊销。

12. 借款费用的核算方法本公司借款发生的利息支出、汇兑损益等借款费用，属于与购建固定资产有关的，在固定资产尚未交付使用之前发生的，计入有关固定资产的购建成本，在固定资产交付使用之后计入当期损益；其余经营性借款费用直接计入当期损益。

13. 收入确认原则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《泉厦漳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》，本公司各月应享的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路费收入的汇总数，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。

其他业务收入在商品已经销售、劳务已经提供并取得收入或取得索取收入的权利凭据时予以确认。

14. 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。

15. 利润分配 根据本公司董事会利润分配的预案，2000年度净利润按下列比例进行分配：

提取法定盈余公积 10%

提取法定公益金 10%

提取任意公积金 10%

上述利润分配预案尚须经过股东大会通过。

四、税项本公司应纳税项列示如下：

税 目	税 基	税率	备注
营业税	营业收入	5%	
城市维护建设税	营业税	7%	
基础设施建设附加费	营业税	5%	从2000年9月1日起停征
教育费附加	营业税	4%	
社会事业发展费	营业收入	2‰	

根据福建省财政厅和福建省地方税务局闽政税政（1997）069号文关于转发财政部国家税务局《关于调整行政事业性收费（基金）营业税政策的通知》和福建省人民政府办公厅闽政办（1997）91号文《福建省人民政府办公厅关于高速公路车辆通行费缓征地方性税费和基金问题的批复》的有关规定，本公司改制前1999年1-6月份的会计报表未计提营业税及附加。

股份公司1999年6月28日成立之后，流转税按前述标准计算缴纳。

2. 企业所得税（1）根据福建省人民政府闽政（1997）文297号《福建省人民政府关于印发福莆泉厦漳高速公路经营管理体制方案的通知》，省高速公路公司从获利年度起至第五年所得税采用即征即退的办法，故本公司改制前1999年1-6月的会计报表相应未计提企业所得税。

（2）股份公司1999年6月28日成立之后，按33%的税率计提企业所得税。

五、控股子公司及合营企业 本公司控股及合营企业情况如下：

子公司名称	注册资本	实收资本	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
福建省高速公路养护工程有限公司	2812.8万	2812.8万	400万	陈永平	14.22%	公路养护	1998年12月

六、会计报表主要项目注释 1. 货币资金货币资金均为人民币，明细项目列示如下：

项 目	2000.12.31	1999.12.31
现 金	40,086.37	5,372.27
银行存款	224,186,295.97	83,779,780.18
合 计	224,226,382.34	83,785,152.45

2. 其他应收款其他应收款帐龄分析列示如下：

帐 龄	2000.12.31			1999.12.31		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	4,240,095.72	74.46	34,813.30	3,832,042.24	98.71	
1-2年	1,453,943.07	25.54		50,000.00	1.29	
2-3年	0					
3年以上	0					
合计	5,694,038.79	100.00	34,813.30	3,882,042.24	100.00	

其他应收款中无持有本公司5%(含5%)以上股份股东的欠款，2000年12月31日其他应收款余额明细情况如下

欠款项目	欠款余额	欠款原因	欠款时间
上市前期费用	4,984,634.32	待摊	滚动发生
内部职工暂借款	334,223.71	备用金	滚动发生
省监控中心	363,347.51	代垫款项	滚动发生
其他	11,833.25	代垫款项	滚动发生
合计	5,694,038.79		

本公司无超过净资产5%且帐龄在3年以上的大额应收款项。

3. 预付帐款预付帐款帐龄分析列示如下：

帐龄	2000.12.31		1999.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,580,000.00	49.74		
1-2年			1,596,266.00	100.00
2-3年	1,596,266.00	50.26		
合计	3,176,266.00	100.00	1,596,266.00	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,预付帐款2000年12月31日欠款明细情况如下:

欠款单位	欠款余额	欠款原因	欠款时间
华瑞花园筹建处	596,266.00	预付购车库款	1998年
厦门市集美土地局	2,100,000.00	预付购土地押金	1998-2000年
福建省公路一公司	480,000.00	预付工程款	2000年
合计	3,176,266.00		

4. 应收补贴款应收补贴款年末无余额,期初应收补贴款33,000,000.00元已收讫。

5. 存货及存货跌价准备存货明细项目列示如下:

项目	2000.12.31		1999.12.31	
	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	313,114.99		433,067.55	

6. 长期投资长期投资明细项目列示如下:

项目	1999.12.31	本年增加	本年减少	2000.12.31
长期股权投资	4,000,000.00	--	--	4,000,000.00

长期股权投资明细项目列示如下:

子公司名称	投资成本	股权投资差额	累计损益调整	合计
福建省高速公路养护工程有限公司	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00

根据被投资公司的经营情况分析,上述长期投资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附注五。

7. 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	1999.12.31	本年增加	本年减少	2000.12.31
原值				
泉厦高速公路	2,061,800,000.00			2,061,800,000.00
房屋及建筑物	2,110,319.00			2,110,319.00

机械设备	12,594,611.00	370,000.00		12,964,611.00
运输设备	10,186,562.00		370,000.00	9,816,562.00
办公设备	2,514,829.00	209,610.00		2,724,439.00
合计	2,089,206,321.00			2,089,415,931.00
累计折旧				
泉厦高速公路	60,086,340.64	21,299,714.38		81,385,794.02
房屋及建筑物	0.00	70,343.95		70,343.95
机械设备	1,932,789.53	1,727,049.92		3,659,839.45
运输设备	2,016,080.24	1,381,295.52	81,270.12	3,316,105.64
办公设备	609,137.81	536,018.64		1,145,417.45
合计	64,644,348.22	14,419,034.87		89,577,500.51
净值	2,024,561,972.78			1,999,838,430.49

截止2000年12月31日，本公司固定资产未用于抵押、担保。

8. 在建工程在建工程明细项目列示如下：

种类	1999.12.31	本年增加	本年结转固定资产	其他转出	2000.12.31
高速公路桥梁管理系统	784,350.00				784,350.00

上述在建工程项目的投资成本中不含资本化利息。

9. 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	1999.12.31	本年增加	本年摊销	2000.12.31	备注
办公楼装修、租金；集体宿舍租金	410,000.00	307,500.00		187,916.67	119,583.31	尚余摊销期11个月

10. 应付帐款应付帐款年末余额为9,543,628.01元，其中包括各收费站收取未上划进行分配的车辆通行费6,587,245.00元。

应付帐款帐龄分析列示如下：

帐龄	2000.12.31		1999.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	8,623,628.01	90.36	9,359,058.83	100.00
1-2年	920,000.00	9.46		
合计	9,543,628.01	100.00		100.00

本公司无超过净资产5%且帐龄在3年以上的大额应付帐款。

11. 应付股利应付股利年末无余额，年初余额为23,836,242.75元，系未付的股份公司设立前的普通股股利，本年度已结算。

12. 应交税金应交税金明细项目列示如下：

税 种	2000.12.31	1999.12.31
企业所得税	38,382,176.42	16,859,247.25
营业税	2,521,266.96	4,796,289.03
印花税	371,087.97	
城建税	176,488.57	335,740.23
合 计	41,527,084.11	21,991,276.51

13. 其他未交款其他未交款明细项目列示如下：

项 目	2000.12.31	1999.12.31
教育费附加	100,851.04	191,851.56
基础设施建设附加费	-50,485.31	239,814.45
社会事业发展费	100,851.04	191,851.56
合 计	151,216.77	623,517.57

项目	年末余额	款项内容	帐龄
福建省高速公路有限责任公司	199,979,231.20	代垫款项	1年以内
路政专项经费	1,178,811.02	专项经费	1年以内
其 他	2,450,295.55		1年以内
合计	203,608,337.77		

本公司无超过净资产5%且帐龄在3年以上的大额其他应付款。15. 预提费用预提费用明细项目列示如下：

贷款单位	2000.12.31	1999.12.31	备注
借款利息	19,013,954.30	11,938,521.90	期末预提
土地租金		2,995,000.00	尚未结算
合计	19,013,954.30	14,933,521.90	

16. 一年内到期的长期负债一年内到期的长期负债明细项目列示如下：

贷款单位	2000.12.31	贷款期限	年利率	备注
福建兴业银行	50,000,000.00	1996.10.30--2001.10.29	6.03%	信用贷款
福建兴业银行	25,000,000.00	1998.12.28--2001.12.27	5.94%	信用贷款
中国建设银行	30,000,000.00	1994.12.18--2001.12.15	6.21%	担保
国际复兴开发银行	44,681,044.75			参见注释17
小 计	149,681,044.75			
债券名称	2000.12.31	发行期限	年利率	备注
福建省泉厦高速公路建设 债券	137,163,300.00	1998.12.08--2001.12.07	6.93%	参见注释18
合 计	286,844,344.75			

17. 长期借款长期借款明细项目列示如下：

贷款单位	2000.12.31	贷款期限	年利率	备注
中国建设银行	30,000,000.00	1995.04.18—2002.04.17	6.21%	由省高速公路公司提供担保
中国建设银行	30,000,000.00	1996.08.28—2003.08.28	6.21%	同上
中国建设银行	100,000,000.00	1996.11.15—2003.11.14	6.21%	同上
中国建设银行	100,000,000.00	1997.03.20—2004.03.19	6.21%	同上
中国建设银行	10,000,000.00	1998.12.25—2005.12.17	6.21%	同上
小计	300,000,000.00			
福建兴业银行	50,000,000.00	1996.10.30—2001.10.29	6.03%	信用贷款
福建兴业银行	20,000,000.00	1997.10.31—2002.10.30	6.03%	信用贷款
小计	95,000,000.00			
国际复兴开发银行	462,714,834.05 *		**	信用贷款
合计	752,714,834.05			

*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2000年12月31日贷款余额为61,293,760.50美元，其中将于1年内偿还的贷款5,397,500.00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2000年2月1日至2000年8月1日的利率为多种货币混合贷款部份为5.841%、单一货币贷款部份为7.794%。

18. 长期应付款长期应付款年末余额为12,000,000.00元，明细情况列示如下：

明细项目	2000.12.31	1999.12.31	备注
省高速公路公司		128,847,300.00	*
泉厦基地建设资金	12,000,000.00	12,000,000.00	**
合计	12,000,000.00	140,847,300.00	

*1998年12月8日省高速公路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的义务。本年度年末余额137,163,300.00元已列示为一年内到期的长期负债。

**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。

19. 股本 股本年末余额485,000,000.00元，明细情况如下：

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	小计	
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	483,366,290					483,366,290

境内法人持有股份	1,633,710	1,633,710
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		
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		
三、股份总数	485,000,000	485,000,000

各股东的股份及比例明细情况如下：

股 东 名 称	股份类别	认购股数	股权比例（%）
福建省高速公路有限责任公司	国家股	325,230,154	67.0578
华建交通经济开发中心	国家股	158,136,136	32.6054
福建省汽车运输总公司	国有法人股	653,484	0.1346
福建省公路物资公司	国有法人股	326,742	0.0674
福建福通对外经济合作公司	国有法人股	326,742	0.0674
福建省畅达交通经济技术开发公司	国有法人股	326,742	0.0674
合 计		485,000,000	100.00

20. 资本公积资本公积明细项目如下：

项 目	2000.12.31	1999.12.31
股本溢价	257,175,931.33	257,175,931.33

资本公积系本公司设立时各股东出资的股本溢价。

21. 盈余公积盈余公积明细项目列示如下：

项 目	2000.12.31	1999.12.31
法定公积金	16,814,921.84	3,297,811.00
法定公益金	16,814,921.84	3,297,811.00
任意公积金	13,517,110.84	
合 计	47,146,954.52	6,595,622.00

22. 未分配利润本公司未分配利润增减变动明细项目列示如下：

项 目	2000年度	1999年度
年初未分配利润	26,382,487.98	0.00
加：本期净利润	135,171,108.35	56,814,352.73
减：提取法定公积金	13,517,110.84	3,297,811.00
提取法定公益金	13,517,110.84	3,297,811.00
提取任意公积金	13,517,110.84	0.00
应付普通股股利	0.00	23,836,242.75
转增股本(折股)	0.00	0.00
年末未分配利润	121,002,263.81	26,382,487.98

根据发起人协议约定，自1999年1月1日起至股份公司成立之日止，本公司实现的净利润23,836,242.75元应当由省高速公路公司享有。1999年6月28日（股份公司成立日）至1999年12月31日实现的净利润根据本公司1999年度股东大会决议，分别提取10%的法定公积金和法定公益金，其余未分配利润结转下一年度。

根据2000年董事会利润分配预案，2000年度净利润按10%提取法定公积金、10%提取法定公益金，10%提取任意公积金。上述利润分配预案尚须经过股东大会通过。

23. 主营业务收入及成本 本公司主营业务收入均系泉厦高速公路车辆通行费收入，主营业务收入及成本的明细项目列示如下：

项 目	2000年度	1999年度
主营业务收入	201,466,612.07	189,669,692.02
主营业务成本	52,308,946.50	45,081,362.90
主营业务毛利	149,157,665.57	144,588,329.12

*1999年度股份公司设立后取得的主营业务收入为95,925,780.52元。

24. 财务费用财务费用明细项目列示如下：

项 目	2000年度	1999年度
利息支出（减收入）	73,812,612.27	89,137,247.53
汇兑损益	-73,552.50	-685,512.54
手续费支出	5,941.00	870.80
合 计	73,745,000.77	88,452,605.79

项 目	2000年度	1999年度
财政补贴收入	150,000,000.00	33,000,000.00
合 计	150,000,000.00	33,000,000.00

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15,000万元，2002年至2003年每年补贴10,000万元，2004年补贴8,000万元。26. 营业外收入营业外收入明细项目如下：

项目	2000年度	1999年度
路产损失赔偿及清障净收入	-4,360.18	731,690.76
邮电管道干线占用高速路补偿收入	958,750.00	1,323,000.00
合 计	954,389.82	2,054,690.76

27. 营业外支出营业外支出明细项目如下：

项目	2000年度	1999年度
房改损失	0.00	3,260,800.58

1999年，经厦门市住房委员会以厦房（1999）售字第321号文批复同意，本公司以自有商品房按《厦门市1998年出售公有住房的成本价及有关规定》的价格出售给本公司职工，进行房改。房改所涉及的房屋建筑物帐面价值为5,025,223.00元，共收取职工缴纳的房款1,764,422.42元，差额列作营业外支出。

28. 支付的其他与经营活动有关的现金2000年度支付的其他与经营活动有关的现金为34,292,176.68元，主要为收费站征收费用及高速公路养护支出。

29. 支付的其他与筹资活动有关的现金

2000年度支付的其他与筹资活动有关的现金为1,460,907.07元，系股票发行前期费用支出。

八、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
福建省高速公路有限责任公司	福州市台江广安城	投资建设高速公路	人民币10亿	控股母公司	有限责任公司	卓超

(2) 存在控制关系的关联方1999年12月31日至2000年12月31日注册资本未发生变动。

(3) 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	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
福建省高速公路养护工程有限公司	福州市宏扬新城	公路养护	人民币2812.8万	同一母公司	有限责任公司	陈永平

2. 关联方交易

关联方交易明细情况列示如下：

项 目	关联方名称	2000年度		1999年度	
		收入金额	支出金额	收入金额	支出金额
养护工程支出及其他	福建省高速公路养护工程有限公司		4,672,872.81		1,320,103.89
绿化工程支出	同上		4,162,960.71		3,977,882.95

综合服务费	省高速公路公司	1,000,000.00	500,000.00
-------	---------	--------------	------------

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	2000.12.31	1999.12.31	备注
应付股利	省高速公路公司		23,836,242.75	
其他应付款	省高速公路公司	199,979,231.20	133,401,531.58	代垫未付款
应付帐款	福建省高速公路养护工程有限公司	2,956,383.01	3,332,028.83	绿化养护工程款

九. 或有事项本公司无需要说明的重大或有事项。

十. 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，1999年下半年的综合服务费为50万元。

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]文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、根据本公司与福建省高速公路养护工程有限公司签订的《泉厦高速公路维修养护合同》，自2000年1月1日至2002年12月31日，本公司每年需支付泉厦高速公路保洁、绿化、公路中、小修成本等养护支出500余万元。

十一. 资产负债表日后事项1、2000年12月28日，中国证券监督管理委员会发文证监发行字[2000]190号《关于核准福建发展高速公路股份有限公司公开发行股票的通知》同意本公司利用上海证券交易所交易系统，采用上网定价发行方式向社会公开发行人民币普通股股票20,000万股。本公司于2001年1月5日由主承销商广发证券有限责任公司通过上海证券交易所交易系统采用上网定价的方式发行向社会公开发行人民币普通股(A股)20,000万股。此次发行的股票每股面值为1.00元人民币，发行价格为每股6.66元，2001年1月12日本公司收到募股资金1,304,694,000元，发行后公司注册资本、股本变更为68,500万元。股权变更登记手续正在办理之中。

2、一年内到期的长期负债中向福建兴业银行贷款50,000,000.00元，贷款期限为1996.10.30-2001.10.29，年利率6.03%，已于2001年1月10日提前归还。

除此之外，本公司无需要说明其他重大资产负债表日后事项。

十二. 其他重要事项本公司无需要说明的其他重要事项。

资产负债表

单位：（人民币）元

资产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资金：				
货币资金	-	224,226,382.34	-	83,785,152.45
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	-	-	-	-
其他应收款	-	5,694,038.79	-	3,882,042.24
减：坏帐准备	-	34,813.30	-	-
应收款项净额	-	5,659,225.49	-	3,882,042.24
预付帐款	-	3,176,266.00	-	1,596,266.00
应收补贴款	-	-	-	33,000,000.00
存货	-	313,114.99	-	433,067.55
其中：工程施工	-	-	-	-
减：存货跌价准备（含工程 亏损准备）	-	-	-	-
存货净额	-	313,114.99	-	433,067.55
待摊费用	-	-	-	-
待处理流动资产净损失	-	-	-	-
一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-
工程施工				
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	-	233,374,988.82	-	122,696,528.24
长期投资：				
长期股权投资	-	4,000,000.00	-	4,000,000.00
长期债权投资	-	-	-	-
长期投资合计	-	4,000,000.00	-	4,000,000.00
减：长期投资减值准备	-	-	-	-
长期投资净额	-	4,000,000.00	-	4,000,000.00

资产负债表

单位：（人民币）元

资产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
其中：合并价差（贷差以“-”号表示合并报表填列）	-	-	-	-
其中：股权投资差额（贷差以“-”号表示母公司报表填列）	-	-	-	-
固定资产：				
固定资产原价	-	2,089,415,931.00	-	2,089,206,321.00
减：累计折旧	-	89,577,500.51	-	64,644,348.22
固定资产净值	-	1,999,838,430.49	-	2,024,561,972.78
工程物资	-	-	-	-
在建工程	-	784,350.00	-	784,350.00
固定资产清理	-	-	-	-
待处理固定资产净损失	-	-	-	-
固定资产合计	-	2,000,622,780.49	-	2,025,346,322.78
无形资产及其他资产：				
无形资产	-	-	-	-
开办费	-	-	-	-
长期待摊费用	-	119,583.31	-	307,500.00
其他长期资产	-	-	-	-
其中：临时设施净额	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	-	119,583.31	-	307,500.00
递延税项：				
递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	-	2,238,117,352.62	-	2,152,350,351.02

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	-	-	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付帐款	-	9,543,628.01	-	9,359,058.83
预收帐款	-	96,875.00	-	-
代销商品款	-	-	-	-
应付工资	-	1,292,887.50	-	550,076.00
应付福利费	-	999,040.70	-	527,647.41
应付股利	-	-	-	23,836,242.75
应交税金	-	41,527,084.11	-	21,991,276.51
其他应交款	-	151,216.77	-	623,517.57
其他应付款	-	203,608,337.77	-	137,231,162.87
预提费用	-	19,013,954.30	-	14,933,521.90
一年内到期的长期负债	-	286,844,344.75	-	130,784,529.00
其他流动负债	-	-	-	-
工程结算				
流动负债合计	-	563,077,368.91	-	339,837,032.84
长期负债：				
长期借款	-	752,714,834.05	-	896,511,976.87
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	-	12,000,000.00	-	140,847,300.00
住房周转金	-	-	-	-
其他长期负债	-	-	-	-
递延收入				
长期负债合计	-	764,714,834.05	-	1,037,359,276.87
递延税项：				
递延税款贷项	-	-	-	-
负债合计	-	1,327,792,202.96	-	1,377,196,309.71

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
少数股东权益（合并报表填列）	-	-	-	-
股东权益：				
股本	-	485,000,000.00	-	485,000,000.00
资本公积	-	257,175,931.33	-	257,175,931.33
盈余公积	-	47,146,954.52	-	6,595,622.00
其中：公益金	-	16,814,921.84	-	3,297,811.00
未确认的投资损失	-	-	-	-
未分配利润（未弥补亏损以“-”号表示）	-	121,002,263.81	-	26,382,487.98
外币报表折算差额（合并报表填列）	-	-	-	-
股东权益合计	-	910,325,149.66	-	775,154,041.31
负债和股东权益总计	-	2,238,117,352.62	-	2,152,350,351.02

备注：

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项目	本期数		上期数	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	-	201,466,612.07	-	189,669,692.02
减：销售折让	-	-	-	-
主营业务收入净额	-	201,466,612.07	-	189,669,692.02
减：主营业务成本	-	52,308,946.50	-	45,081,362.90
主营业务税金及附加	-	11,911,449.02	-	5,755,546.83
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	-	137,246,216.55	-	138,832,782.29
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	-	-	-	-
减：存货跌价损失	-	-	-	-
营业费用	-	-	-	-
管理费用	-	9,839,805.83	-	8,500,466.70
财务费用	-	73,745,000.77	-	88,452,605.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	53,661,409.95	-	41,879,709.80
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
补贴收入	-	150,000,000.00	-	33,000,000.00
营业外收入	-	954,389.82	-	2,054,690.76
减：营业外支出	-	-	-	3,260,800.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	204,615,799.77	-	73,673,599.98
减：所得税	-	69,444,691.42	-	16,859,247.25
减：少数股东损益（合并报表填列、亏损以“-”号填列）	-	-	-	-
加：未确认的投资损失（合并报表填列）	-	-	-	-
提取职工奖励及福利基金	-	-	-	-

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项目	本期数		上期数	
	合并	母公司	合并	母公司
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	135,171,108.35	-	56,814,352.73
加：年初未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	-	26,382,487.98	-	-
减：减少注册资本减少的未分配利润	-	-	-	-
盈余公积转入	-	-	-	-
折股				
六、可供分配的利润（亏损以“-”号填列）	-	161,553,596.33	-	56,814,352.73
减：提取法定盈余公积金	-	13,517,110.84	-	3,297,811.00
减：提取法定公益金	-	13,517,110.84	-	3,297,811.00
职工奖福基金（子公司为外商投资企业，合并报表填列）	-	-	-	-
七、可供股东分配的利润（亏损以“-”号填列）	-	134,519,374.65	-	50,218,730.73
减：应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积	-	13,517,110.84	-	-
应付普通股股利	-	-	-	23,836,242.75
转作股本的普通股股利	-	-	-	-
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	-	121,002,263.81	-	26,382,487.98
附注：非常项目：				
1. 出售处置部门或被投资单位	-	-	-	-
2. 自然灾害发生的损失	-	-	-	-
3. 会计政策更改	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	15.08	16.29	0.283	0.283
营业利润	5.89	6.37	0.1106	0.1106
净利润	14.85	16.04	0.2787	0.2787
扣除非经常性损益后的净利润	3.74	4.04	0.0702	0.0702

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
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	-	201,563,487.07
收到的租金	-	-
收到的税费返还	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	-	242,961,799.40
收到的增值税销项税和退回的增值税款		
收到的除增值税以外的其他税款返还		
经营活动现金流入小计	-	444,525,286.47
购买商品、接收劳务所支付的现金	-	10,477,910.35
经营租赁所支付的现金	-	93,234.85
支付给职工以及为职工支付的现金	-	7,113,809.26
实际缴纳的增值税款	-	-
支付的所得税款	-	47,845,698.06
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	-	14,818,023.55
支付的其他与经营活动有关的现金	-	34,292,176.68
经营活动现金流出小计	-	114,640,852.75
经营活动产生的现金流量净额	-	329,884,433.72
二、投资活动产生的现金流量净额：		
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	-	-
投资活动现金流入小计	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	-	4,728,101.32
权益性投资所支付的现金	-	-
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	-	-
投资活动现金流出小计	-	4,728,101.32

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
投资活动产生的现金流量净额	-	-4,728,101.32
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	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	711,115.11
筹资活动现金流入小计	-	711,115.11
偿还债务所支付的现金	-	124,900,627.07
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	-	-
其中：子公司支付少数股东的股利	-	-
偿付利息所支付的现金	-	59,064,683.48
融资租赁所支付的现金	-	-
减少注册资本所支付的现金	-	-
其中：子公司依法减资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	-	1,460,907.07
筹资活动现金流出小计	-	185,426,217.62
筹资活动产生的现金流量净额	-	-184,715,102.51
四、汇率变动对现金的影响：		
汇率变动对现金的影响额	-	-
五、现金及现金等价物净增加额：		
现金及现金等价物净增加额	-	140,441,229.8900
六、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	-	-
七、将净利润调节为经营活动的现金流量：		

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
净利润（亏损以“-”号填列）	-	135,171,108.35
加：少数股东损益（亏损以“-”号填列）	-	-
减：未确认的投资损失	-	-
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	-	34,813.30
固定资产折旧	-	24,933,152.29
无形资产、长期待摊费用摊销	-	187,916.69
待摊费用的减少（减：增加）	-	-
预提费用的增加（减：减少）	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-	-
固定资产盘亏报废损失	-	-
财务费用	-	73,745,000.77
投资损失（减：收益）	-	-
递延税款贷项（减：借项）	-	-
存货的减少（减：增加）	-	119,952.56
经营性应收项目的减少（减：增加）	-	34,138,376.85
经营性应付项目的增加（减：减少）	-	60,105,087.92
计提存货跌价准备	-	-
其他	-	1,449,024.99
经营活动产生的现金流量净额	-	329,884,433.72
八、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	-	224,226,382.34
减：货币资金的期初余额	-	83,785,152.45
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	-	140,441,229.89

备注：