

东北高速公路股份有限公司

Northeast Expressway Company Ltd.

600003

2005 年半年度报告



代理法定代表人： 张文盛



第一节 重要提示及目录

【重要提示】

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

本报告已经公司第二届董事会 2005 年第八次临时会议以通讯方式审议通过，其中应出席会议表达意见的十二名董事中，十一名董事同意本报告及其摘要，张晓光董事因特殊原因未出席会议，徐鹏董事表达了反对的意见，理由是：认为定期报告，特别是半年度报告不应、也不宜采用通讯方式表决。不便于董事们当面讨论并听取管理层答疑，并在当场形成一致意见；对于公司子公司二十一世纪科技投资有限公司部分财务内容的认定经公司财务部门释疑后仍有疑问。

公司副董事长张文盛先生（主持董事会日常工作，行使公司法定代表人职权）、副董事长、总经理陈耀忠先生、财务负责人张作滨先生、财务部经理张俊先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

目 录

第一节	重要提示及目录	1
第二节	公司基本情况	2
第三节	股本变动及主要股东持股情况	3
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	5
第五节	管理层讨论与分析	5
第六节	重要事项	9
第七节	财务报告.....	16-65
第八节	备查文件目录.....	16



第二节 公司基本情况

一、公司简介

- 1、公司的法定中文名称：东北高速公路股份有限公司
公司的法定英文名称：Northeast Expressway Company Ltd.
- 2、公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：东北高速
股票代码：600003
- 3、公司注册地址：吉林省长春市高新技术产业开发区硅谷大街 4000 号
公司办公地址：吉林省长春市经济开发区浦东路 3499 号
邮政编码：130033
公司网址：<http://www.northeast-expressway.cn>
电子信箱：dbgs@dbgs.sina.net
- 4、公司代理法定代表人：张文盛
- 5、公司董事会秘书：戴琦
联系电话：0431-4622168 4639168
传真：0431-4653168
联系地址：长春市经济开发区浦东路 3499 号
电子信箱：dbgs@dbgs.sina.net
证券事务代表：
- 6、定期报告刊登报纸：《中国证券报》、《上海证券报》
信息披露媒体网站：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度备置地点：长春市经济开发区浦东路 3499 号公司董事会秘书处
- 7、公司首次注册登记日期：1999 年 7 月 21 日
首次注册地点：长春市人民大街 122 号
企业法人营业执照注册号：2200001033023
企业税务登记号码：220104717147210
公司聘请会计师事务所名称：中鸿信建元会计师事务所有限责任公司
会计师事务所办公地址：长春市建设街 12 号



二、主要财务数据和指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	818,210,041.61	846,232,256.46	-3.3114
流动负债	510,594,599.71	667,720,817.12	-23.5317
总资产	5,021,417,350.98	5,104,604,059.26	-1.6296
股东权益(不包含少数股东权益)	3,123,012,362.08	3,046,643,483.03	2.5067
每股净资产	2.5742	2.5112	2.5088
调整后的每股净资产	2.5698	2.5039	2.6319
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	83,453,912.65	43,412,026.80	92.24
扣除非经常性损益后的净利润	61,671,697.14	76,581,448.26	-19.4691
每股收益(摊薄)	0.0688	0.0358	92.18
每股收益(加权)	0.0688	0.0358	92.18
净资产收益率(%) (摊薄)	2.6722	1.3099	增加 1.36 个百分点
净资产收益率(%) (加权)	2.7022	1.3185	增加 1.38 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	161,887,124.95	64,412,683.07	151.3280

单位：人民币元

扣除非经营性损益项目及金额：

单位：人民币元

序号	项目	金额
1.	合并价差摊销	1,842,555.79
2.	股票投资收益	2,588,384.80
3.	短期投资跌价准备	490,492.31
4.	长期投资减值准备	20,696,024.71
5.	营业外收入	886.30
6.	营业外支出	94,117.89
7.	租金收入	924,085.69
	合计	21,782,215.51

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况



报告期内，公司股本没有发生变动。

二、公司主要股东持股情况

报告期末公司主要股东持股情况

报告期末股东总数	137,876 户					
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	报告期内增减	报告期末持股数量（股）	比例（%）	股份类别	质押或冻结的股份数量	股东性质
黑龙江省高速公路公司	无	366,100,000	30.176	未流通	无	国有股东
吉林省高速公路公司	无	303,270,000	24.998	未流通	无	国有股东
华建交通经济开发中心	无	243,830,000	20.098	未流通	无	国有法人股东
银川投资	未知	2,000,000	0.1649	已流通	未知	社会公众股东
博时裕富	未知	1,849,033	0.1524	已流通	未知	社会公众股东
益民信息	未知	1,400,000	0.1154	已流通	未知	社会公众股东
钱磊	未知	583,328	0.0481	已流通	未知	社会公众股东
鲁明	未知	550,000	0.0453	已流通	未知	社会公众股东
兴和基金	未知	441,777	0.0364	已流通	未知	社会公众股东
俞小林	未知	408,433	0.0337	已流通	未知	社会公众股东
前十名股东关联关系或一致行动的说明	前三名股东之间无关联关系及一致行动人情况，公司未知其他股东情况。					
前十名流通股股东持股情况						
股东名称	报告期末持股数量（股）		种类（A、B、H 或其他）			
银川投资	2,000,000		A			
博时裕富	1,849,033		A			
益民信息	1,400,000		A			
钱磊	583,328		A			



鲁 明	550,000	A	
兴和基金	441,777	A	
俞小林	408,433	A	
世纪英才	393,000	A	
佳泓水产	300,000	A	
屈勇洪	269,000	A	
上述股东关联关系或一致行动的说明		未知	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明		股东名称	约定持股期限
		无	无

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持股情况没有发生变化。

二、报告期内聘任、离任的董事、监事、高级管理人员情况：

报告期内，公司无聘任、离任的董事、高级管理人员。

报告期内，根据工作需要，经公司第二届监事会第六次会议审议并经公司 2004 年度股东大会审议通过，由黎樟林先生替换刘先福先生担任公司第二届监事会监事。

第五节 管理层讨论与分析

一、报告期内整体经营情况的讨论与分析

(一) 公司营业范围及经营状况

公司经营范围：公路开发、建设管理、养护、经营；普通机械、办公设备、汽车配件、建筑材料；经济信息咨询；普通货运；仓储服务、物流服务；大豆深加工；

报告期内，按照公司 2005 年度的经营计划，公司管理层积极进取，不断完善管理体制，建立健全风险控制机制，采取各种措施挖潜增收，加大通行费征收管理力度，有效避免了跑、漏现象；切实落实了激励机制，员工的工作热情得到了充分调动，同时加强对员工的专业培训，大大提高了管理人员、一线收费人员的专业素质和工作能力，从源头上提高了公司主营的赢利能力，使公司主营业务收入继续保持良好的发展



势头。同时，加强对各控股、参股公司的规范化管理，加大对投资项目的改造、重组、整合力度，投资收益同比扭亏为盈。

本报告期公司实现主营业务收入 27,026 万元，其中，长平路通行费收入 14,188 万元，比上年同期增加 1,242 万元，增长 9.59%；哈大路通行费收入 8,937 万元，比上年同期增加 504 万元，增长 9.28%；子公司长春高速公路有限责任公司通行费收入 2,748 万元，比上年同期增加了 261 万元，增长 10.49%，公司控股子公司黑龙江省哈松公路大桥有限责任公司于 2004 年 9 月 8 日停止收费，通行费收入较上年同期减少了 1,934 万元，因此本报告期公司主营业务收入较上年同期下降了 0.71%，本报告期公司实现主营业务利润 18,112 万元，比上年同期下降了 0.69%。

本报告期公司实现利润总额 11,974 万元，比上年同期增长了 67.87%，实现净利润 8,345 万元，比上年同期增长了 92.24%，主要是由于本报告期公司投资收益扭亏为盈，本报告期实现投资收益 378 万元，上年同期投资收益为-3,704 万元，本报告期投资收益较上年同期增加了 3,785 万元，增长了 114%，因此本报告期利润总额及净利润较上年同期均有较大幅度的提高。

报告期内，公司主营业务分行业、产品、地区情况：

主营业务分行业、产品构成情况

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
交通运输辅助业	258,732,231.73	67,343,936.07	73.9716	0.2833	1.1789	下降 0.31 个百分点
产品生产、加工销售	11,524,479.63	8,775,528.92	23.8531	- 18.8407	3.6728	下降 40.94 个百分点
其中：关联交易	0	6,500,000.00	0	0	0	0
基础项目投资业	0	20,577.28	0	0	0	0



关联交易定价原则	协议定价					
分产品						
1、KR 系列管材	11,524,479.63	8,775,528.92	23.8531	-18.8276	3.7033	下降 40.94 个百分点
其中：关联交易	0	0	0	0	0	0
关联交易的定价原则	-	-	-	-	-	-

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额为 0 元。报告期内产品生产、加工销售业的毛利率比上年同期减少 40.9417%，主要是其主营业务收入同比减少了 268 万元所致。

主营业务地区分布情况：

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减
	金额（元）	（%）
东北地区	265,422,389.46	-2.49
华北地区	4,834,321.90	100

（二）报告期内，公司利润构成、主营业务及其结构的变化：

利润构成发生了变化：

1、主营业务利润比上年同期减少，系由于公司之子公司黑龙江省哈松公路大桥有限责任公司根据黑龙江省委九届 60 次扩大会议精神，经 2004 年 6 月 10 日黑龙江省交通厅厅长办公会议决定：“撤销松北收费站，择时停止收费并收回东北高速公路股份有限公司持有的哈松公司的全部股份”。2004 年 9 月 8 日，哈松公路大桥有限责任公司已停止收费。因此使主营业务利润同比减少 470 万元。

2、未确认的投资损失增加 708 万元，系公司之子公司吉林东高科技油脂有限公司本年实现净亏损按公司持股比例计算，超过公司对其投资帐面价值部分。

（三）报告期内，对公司利润产生重大影响的控股公司

1、吉林东高科技油脂有限公司，为我公司控股子公司，我公司投资 4,750 万元，占被投资单位注册资本的 95%，该公司主营大豆植物油加工、大豆、豆油、豆粕购销及



储运，本报告期实现净利润-746 万元，权益法核算本公司未确认投资损失-708 万元；

2、大连东高新型管材有限公司，我公司投资 7,400 万元，占被投资单位注册资本的 92.5%，该公司主营聚乙烯 KR 系列管的生产，本报告期实现净利润 - 435 万元，权益法核算本公司收益-403 万元；

3、二十一世纪科技投资有限责任公司，本公司投资 14,500 万元，占被投资单位注册资本的 65.67%，该公司为主营科技性、高成长性的创业企业，本报告期实现净利润 6 万元，权益法核算本公司收益 3 万元。

（四）经营中存在的问题与困难

报告期内，公司经营中存在的主要问题是非募集资金投资项目投资收益率较低，直接影响了公司的投资收益率，公司对投资项目的管理还有待于进一步加强，同时，公司目前现有的公路资产面临大修等问题。

针对上述困难与问题，公司将进一步加强和完善绩效考核制度和激励机制，真正实施对各方面工作的全程跟踪考核，保证工作目标的落实和完成；加强投资项目的管理工作，剥离部分短期内盈利能力低的资产，使公司的投资项目真正成为新的效益增长点；加强养护和专项工程管理，以保证路况完好，降低运营成本。

二、公司投资情况

（一）募集资金使用情况

本报告期内，公司无新增募集资金，也无以前年度募集资金延续到报告期使用的情况。

公司首次上市募集的资金已于 2001 年度完成投资并详细披露于 2002 年 4 月 2 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

（二）非募集资金投资

报告期内公司未发生非募集资金投资行为。

三、报告期实际经营成果与年初经营计划对比

与 2005 年全年计划比较，上半年完成全年的计划比例分别为：主营业务收入完成了全年计划的 42.99%，主营业务利润完成了全年计划的 56.30%，营业利润完成了全年计划的 66.62%，净利润完成全年计划的 60.95%。



四、预测本年下一报告期净利润水平

根据公司 2005 年全年计划及公司上半年的运营情况，下半年公司将继续以主业为中心，加大通行费的征收力度和各项投资项目的管理力度，尽力做好诉讼工作，切实做好各项经营管理工作，主要加强对投资项目的管理，提高投资项目的收益率，力争超额完成公司 2005 年度经营计划。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

按照证监会、上交所的有关规定，公司制定并细化了各项管理制度，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，实施了《总经理工作条例》、《信息披露管理办法》、《信息披露实施细则》、《内部审计管理制度》、《项目投资管理办法》、《投资者关系管理办法》等相关管理制度，使公司的各项工作有章可循、有据可依，切实加强和提高了公司治理水平。

二、公司上年度利润分配方案及其执行情况

经中鸿信建元会计师事务所审计，公司 2004 年度实现净利润-125,477,993.28 元，根据董事会会议审议通过，作出分配预案如下：

本年度不向股东分配股利，资本公积金不转增股本，未分配利润结转下年度。

本利润分配预案已经 2005 年 5 月 19 日召开的公司 2004 年度股东大会审议通过。

三、公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

四、报告期内重大诉讼、仲裁事项：

本报告期发生的重大诉讼仲裁事项，已经于公司 2004 年年度报告中一并披露（2005 年 4 月 16 日）。

（一）本报告期有进展的诉讼仲裁事项如下：

1、公司之子公司吉林东高科技油脂有限公司（以下简称“东高油脂”）2003 年度实现原料大豆销售收入 295,872,567.31 元，应计增值税销项税 38,463,433.75 元，而原料供应商 - 大连保税区林达国际贸易公司并未提供相应的增值税进项税发票导致公



司无增值税进项税额抵扣而欠缴增值税款。公司已于 2004 年 12 月 2 日向长春市绿园区人民法院提交民事起诉状，请求法院判令被告即大连保税区林达国际贸易公司立即履行合同义务提供增值税发票”。

长春市绿园区人民法院已于 2005 年 6 月 13 日开庭审理。2005 年 8 月 10 日，公司收到长春市绿园区人民法院的民事判决书，判决大连保税区林达国际贸易有限公司给付东高油脂 38,561 万元的增值税发票，如被告拒不给付增值税发票，被告应给付东高油脂相应数额的税金，因被告缺席判决，故此判决正在公告生效中。

2、公司之子公司黑龙江东高投资开发有限公司根据与黑龙江世纪东高公路投资有限公司签订的《黑龙江世纪东高公路投资有限公司授予黑龙江东高投资开发有限公司工程施工任务的协议书》的约定，支付履约保证金 2,427.98 万元。由于黑龙江世纪东高公路投资有限公司丧失了工程建设的总承包权，并因在协议履行期间涉嫌经济犯罪已被公安机关依法查封，东高投资于 2005 年 3 月向大庆仲裁委员会提交仲裁申请，要求解除协议并由黑龙江世纪东高公路投资有限公司返还履约保证金及利息，大庆仲裁委于 2005 年 3 月 17 日正式立案。

2005 年 7 月 13 日，公司收到文号为（2005）庆仲（裁）字第（5）号大庆仲裁委员会裁决书，终局裁决解除《黑龙江世纪东高公路投资有限公司授予黑龙江东高投资开发有限公司工程施工任务的协议书》，由黑龙江世纪东高公路投资有限公司（下称“世纪东高”）返还我公司子公司黑龙江东高投资开发有限公司（下称“东高投资”）履约保证金及其利息、仲裁费等共计 25,423,446.58 元。

目前该仲裁正在执行中。

（二）本报告期尚无新进展的诉讼事项如下：

1、公司诉中国银行哈尔滨市河松街支行侵占存款的案件正在调查处理中。

2005 年 1 月 11 日，公司向吉林省高级人民法院（以下简称“省高法”）递交了民事起诉状，被告为中国银行哈尔滨河松街支行，诉讼请求为：

（1）被告立即向原告支付原告在被告处的存款及利息。

（2）由被告承担全部诉讼费用。

2005 年 1 月 17 日，公司收到（2005 吉民初字第 3 号）吉林省高法预交案件受理费通知书，称：“你单位诉被告中国银行哈尔滨河松街支行侵害财产权纠纷一案的起诉状已经收悉，本院已受理此案。”

2、公司之子公司吉林东高科技油脂有限公司与中粮粮油进出口公司大豆仓单交易纠纷案。2003 年 3 月，东高油脂与中粮粮油进出口公司签订《协议书》，委托中粮粮



油进出口公司从大连商品交易所接黄豆现货,并于协议签订后预付了2,000万元定金。在协议履行过程中,东高油脂发现中粮粮油进出口公司不具备从事期货代理业务的主体资格,东高油脂诉至北京市第二中级人民法院,要求中粮粮油进出口公司返还收取的定金并承担相关的费用及损失。根据北京市第二中级人民法院(2003)二中民初字第09897号民事判决书,一审败诉。东高油脂上诉至北京市中级人民法院。根据北京市高级人民法院于2004年6月11日下达的(2004)高民终字第455号民事判决书,驳回上诉,维持原判。东高油脂向大连市中级人民法院提起诉讼,大连市中级人民法院已立案受理,此案正在审理过程中。

3、2005年3月3日,公司之子公司黑龙江东高投资开发有限公司(以下简称“东高投资”)向哈尔滨市中级人民法院提起诉讼,要求中国银行哈尔滨河松街支行支付存款560万元人民币及其利息。因司法程序的原因,正有待于立案。

五、报告期内重大收购及出售资产、吸收合并事项:

报告期内,公司无收购及吸收合并等事项。

报告期内,公司控股子公司二十一世纪科技投资有限公司出售资产情况如下:

交易对方及被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
深圳市东南实业有限公司、青岛海悦集团有限公司、浙江圣达科技发展有限公司 北京三元基因工程有限公司17.06%股份	2005年1月23日	2,100万元	0		否	否	否
石钟韶 杭州新中大软件股份有限公司10%股份	2005年5月16日	375万元	0		否	否	否
深圳市国专科技有限公司 深圳国际高新技术产权交易所股份公司10%股份	2005年5月10日	204.781万元	0		否	否	否

由于上述转让资产总价款未全部收到,故本报告期末确认其投资收益。

六、报告期内重大关联交易事项



1、关联方应收应付款项余额

项 目	余 额	
	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
预付账款：		
黑龙江省高速公路公司	50,000,000.00	50,000,000.00
小 计		50,000,000.00
应付账款：		
长春通达路桥工程有限责任公司		1,488,664.36
其他应收款：		
黑龙江省高速公路公司	4,687,436.00	4,687,436.00
吉林省高速公路公司	680,500.00	680,500.00
哈尔滨特宝股份有限公司	482,625.00	482,625.00
长春通达路桥工程有限责任公司		
天津东高新型管材有限公司		1,466,774.00
小 计	5,850,561.00	7,317,335.00
其他应付款：		
黑龙江省高速公路公司	136,887,653.45	141,182,163.63
吉林省高速公路公司	5,365,443.80	17,999,125.11
小 计	142,253,097.25	159,181,288.74
应付股利：		
吉林省高速公路公司	15,163,500.00	15,163,500.00
黑龙江省高速公路公司	15,305,000.00	18,305,000.00
小 计	30,468,500.00	33,468,500.00
长期应付款：		
黑龙江省高速公路公司	455,000,000.00	455,000,000.00

2、关联方交易事项



(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
黑龙江省高速公路公司	公路养护等综合后勤服务	协议	3,000,000.00	3.94	3,000,000.00	4.00
吉林省高速公路公司		协议	3,500,000.00	4.60	3,500,000.00	4.67

根据公司与黑龙江省高速公路公司、吉林省高速公路公司两家发起股东签订的相关协议，黑龙江省高速公路公司、吉林省高速公路公司两家发起股东在公司成立后向公司提供土地及办公用房等的租赁及公路养护、维修之服务；并提供综合后勤服务。2002年6月27日，公司与黑龙江省高速公路公司重新签定相关协议，规定支付土地及办公用房等的租赁及公路养护、维修及路政管理服务，年关联协议费用666.30万元。该协议已经首届董事会2002年第五次临时会议审议通过；与吉林省高速公路公司未重新签定相关协议。本报告期支付上述关联费用660万元。

(2) 支付利息

根据公司与黑龙江省高速公路公司签定的补充协议，公司自2002年1月1日起计提由黑龙江省高速公路公司代为支付的4.55亿元银行借款利息，利率不超过一年期流动资金贷款利率水平。2005年1-6月，公司共计提该等利息12,694,500.00元人民币。

七、报告期内重大合同及其履行情况

1、报告期公司未发生托管、承包、租赁事项。

2、重大担保事项

担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
大连东高新型管材有限公司	2005年6月21日	2,200万元	连带责任	7个月	否	是 (控股子公司)
大连东高新型管材有限公司	2003年11月17日	3,000万元	连带责任	三年	否	是 (控股子公司)
担保发生额合计					5,200万元	
担保余额合计					5,200万元	
其中：关联担保余额合计					5,200万元	
上市公司对控股子公司担保发生额合计					5,200万元	
违规担保总额					0	
担保总额占公司净资产的比例					1.67%	

独立董事对公司对外担保事项的情况说明及独立意见



根据中国证监会下发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》([2003]56)(以下简称《通知》)等相关规定,作为东北高速公路股份有限公司独立董事,我们认真审阅了公司董事会向我们提供的公司对外担保的相关资料,在保证资料真实、准确、完整的基础上,我们本着实事求是的态度,对东北高速公路股份有限公司对外担保情况说明如下:

经我们审慎查验,公司严格遵守《通知》及公司《章程》的有关规定,规范与控股股东及其他关联方的资金往来,严格控制对外担保风险。

截止 2005 年 6 月 30 日,公司及其子公司未提供对外担保。

公司董事会按照《通知》规定,在公司《章程》中对规范与控股股东及其他关联方的资金往来,以及对外担保的审批程序、被担保对象的资信标准、担保的保障措施等做出明确规定,并经股东大会审议通过。

独立董事:李华杰 王兆君 孙权 宋冬林

2005 年 8 月 16 日

八、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项:

截止 2005 年 6 月 30 日为止,公司无应披露而未披露的承诺事项。

九、报告期内公司聘任会计师事务所的情况:

报告期内公司未更换会计师事务所。

十、报告期内,公司正在接受中国证监会立案调查。

2005 年 2 月 23 日收到中国证券监督管理委员会吉证监立字[2005]1 号立案调查通知书,因涉嫌违反证券、期货法律法规,证监会决定对我公司立案调查。

公司原董事长张晓光于 2005 年 1 月 27 日被司法机关逮捕,报告期内案件正在审理中。

公司董事会及其他董事、高级管理人员未发生受中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所谴责的情形。

十一、报告期其他重大事项

1、2002 年 6 月 27 日,公司分别与黑龙江省高速公路公司、吉林省交通厅签定了



偿还银行贷款的补充协议，垫款期限由 10 年延长至 15 年，自 2002 年 1 月 1 日起黑龙江省高速公路公司、吉林省交通厅每年向公司收取相当于一年期流动资金贷款利率水平的利息。

按此协议公司 2005 年 1 - 6 月共计提利息 2,511 万元。

2、由于黑龙江省哈尔滨市行政区划的变化，根据黑龙江省委九届 60 次扩大会议精神，经 2004 年 6 月 10 日黑龙江省交通厅厅长办公会议决定：“撤销松北收费站，择时停止收费并收回东北高速股份有限公司持有的哈松公司的全部股份”。截至本期报告签发日，此事项尚在办理过程中；根据黑龙江省交通厅黑交发[2004]209 号文件《黑龙江省交通厅关于落实省委 9 届 60 次扩大会议有关事项的通知》，黑龙江省哈松公路大桥有限责任公司已于 2004 年 9 月 8 日停止收费。目前对公司补偿相关工作正在办理中，公司将履行相关报审、审批、审议程序。

3、2001 年公司首届董事会第 11 次会议决议通过，同意发起成立西部基金管理有限责任公司，投资 2000 万元，占该公司总股本的 16.67%。2001 年 12 月 11 日，公司与新疆金新信托投资股份有限公司（下称“新疆金新”）签署了《关于发起设立西部基金管理有限责任公司投资意向协议书》。2001 年 12 月，公司按协议将 2000 万元投资款转入新疆金新信托投资股份有限公司在招商银行上海分行的账户。但西部基金管理有限公司一直没有成立。2004 年 5 月 28 日，公司获得新疆金新以其在深圳市晓筑投资发展有限公司享有的债权（即“雕塑家园”57 套商品房的所有权），抵偿公司筹建西部基金的 2000 万元出资款。

报告期内，上述商品房的产权手续已办理完毕。公司拟转让该房产，相关事项正在办理中。

十二、报告期公司信息披露索引

序号	公告名称	刊登日期	刊载媒体
1	东北高速公路股份有限公司公告 (银行存款去向不明)临 2005-001	2005 年 1 月 15 日	上海证券交易所网站、 (http://www.sse.com.cn) 《中国证券报》、《上海证券报》
2	东北高速公路股份有限公司公告 (董事长被刑拘)临 2005-002	2005 年 1 月 15 日	上海证券交易所网站、 (http://www.sse.com.cn) 《中国证券报》、《上海证券报》
3	东北高速公路股份有限公司第二届 董事会 2005 年第一次临时会议 决议公告 临 2005-003	2005 年 1 月 18 日	上海证券交易所网站、 (http://www.sse.com.cn) 《中国证券报》、《上海证券报》



4	东北高速公路股份有限公司第二届监事会 2005 年第一次临时会议决议公告 临 2005-004	2005 年 1 月 18 日	上海证券交易所网站、 (http://www.sse.com.cn) 《中国证券报》、《上海证券报》
5	东北高速公路股份有限公司公告 (提起诉讼) 临 2005-005	2005 年 1 月 21 日	上海证券交易所网站、 (http://www.sse.com.cn) 《中国证券报》、《上海证券报》
6	东北高速公路股份有限公司公告 (大鹏证券被托管) 临 2005-006	2005 年 1 月 21 日	上海证券交易所网站、 (http://www.sse.com.cn) 《中国证券报》、《上海证券报》
7	东北高速公路股份有限公司业绩预告修正公告 临 2005-007	2005 年 1 月 29 日	上海证券交易所网站、 (http://www.sse.com.cn) 《中国证券报》、《上海证券报》
8	东北高速公路股份有限公司公告 (董事长被逮捕) 临 2005-008	2005 年 1 月 29 日	上海证券交易所网站、 (http://www.sse.com.cn) 《中国证券报》、《上海证券报》
9	东北高速公路股份有限公司公告(公司被证监会立案调查) 临 2005-009	2005 年 2 月 25 日	上海证券交易所网站、 (http://www.sse.com.cn) 《中国证券报》、《上海证券报》
10	东北高速公路股份有限公司关于 2003 年度及 2004 年第三季度报告的更正公告报告的更正公告 临 2005-010	2005 年 4 月 13 日	上海证券交易所网站、 (http://www.sse.com.cn) 《中国证券报》、《上海证券报》
11	东北高速公路股份有限公司第二届董事会第六次会议决议暨召开公司 2004 年度股东大会的通知公告 临 2005-011	2005 年 4 月 16 日	上海证券交易所网站、 (http://www.sse.com.cn) 《中国证券报》、《上海证券报》
12	东北高速公路股份有限公司第二届监事会第六次会议决议公告 临 2005-012	2005 年 4 月 16 日	上海证券交易所网站、 (http://www.sse.com.cn) 《中国证券报》、《上海证券报》
13	东北高速公路股份有限公司 2004 年年度股东大会决议公告 临 2005-014	2005 年 5 月 20 日	上海证券交易所网站、 (http://www.sse.com.cn) 《中国证券报》、《上海证券报》
14	东北高速公路股份有限公司关于高速公路通行费收入营业税税率降低的公告 临 2005-015	2005 年 5 月 24 日	上海证券交易所网站、 (http://www.sse.com.cn) 《中国证券报》、《上海证券报》
15	东北高速公路股份有限公司第二届董事会 2005 年第六次临时会议决议暨召开公司 2005 年第一次临时股东大会的通知公告 临 2005-016	2005 年 6 月 29 日	上海证券交易所网站、 (http://www.sse.com.cn) 《中国证券报》、《上海证券报》
16	东北高速公路股份有限公司第二届监事会 2005 年第二次临时会议决议公告临 2005-017	2005 年 6 月 29 日	上海证券交易所网站、 (http://www.sse.com.cn) 《中国证券报》、《上海证券报》
17	东北高速公路股份有限公司 2005 年第一次临时股东大会决议公告 临 2005-018	2005 年 7 月 30 日	上海证券交易所网站、 (http://www.sse.com.cn) 《中国证券报》、《上海证券报》



18	东北高速公路股份有限公司公告 (办公地址变动) 临 2005-019	2005 年 8 月 9 日	上海证券交易所网站、 (http://www.sse.com.cn) 《中国证券报》、《上海证券报》
19	东北高速公路股份有限公司 2005 年半年度业绩快报 临 2005-020	2005 年 8 月 11 日	上海证券交易所网站、 (http://www.sse.com.cn) 《中国证券报》、《上海证券报》

第七节 财务报告

- 一、公司 2005 年半年度报告未经审计。
- 二、会计报告(附后)

第八节 备查文件目录

- 一、载有副董事长(主持董事会日常工作、行使法定代表人职权)签名的半年度报告文本;
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本;
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开过的所有文件文本;
- 四、公司章程文本;

文件备查地点:公司董事会秘书处。

东北高速公路股份有限公司董事会
2005 年 8 月 16 日

资 产 负 债 表

编制单位：东北高速公路股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附	合 并		母 公 司	
		2005.6.30	2004.12.31	2005.6.30	2004.12.31
流动资产：					
货币资金	1	473,927,588.54	420,784,354.72	373,229,890.75	336,841,553.95
短期投资	2	44,475,996.99	91,203,067.23	14,361,802.34	15,833,598.76
应收票据			600,000.00		
应收股利				2,211,472.69	2,211,472.69
应收利息					
应收账款	3	30,163,456.30	30,500,348.48	-146,704.98	
其他应收款	4	193,628,808.63	227,369,970.40	317,203,218.25	311,366,678.82
预付账款	5	62,684,604.14	62,573,525.59	60,493,927.26	60,493,927.26
应收补贴款					
存货	6	13,315,966.71	13,045,083.15	47,129.55	
待摊费用	7	13,620.30	155,906.89		
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		818,210,041.61	846,232,256.46	767,400,735.86	726,747,231.48
长期投资：					
长期股权投资	8	816,137,584.20	837,797,579.58	1,600,445,539.07	1,602,800,572.57
其中：合并价差	8	76,102,107.63	77,944,663.42		
长期债权投资					
长期投资合计		816,137,584.20	837,797,579.58	1,600,445,539.07	1,602,800,572.57
固定资产：					
固定资产原价	9	4,235,108,436.01	4,235,014,235.43	2,847,209,501.89	2,847,359,651.89
减：累计折旧	9	904,855,939.09	872,093,299.94	757,004,512.27	733,742,450.06
固定资产净值	9	3,330,252,496.92	3,362,920,935.49	2,090,204,989.62	2,113,617,201.83
减：固定资产减值准备					
固定资产净额	9	3,330,252,496.92	3,362,920,935.49	2,009,204,989.62	2,113,617,201.83
工程物资					
在建工程	10	32,319,179.20	31,465,107.48	25,100,887.22	23,163,796.48
固定资产清理					
固定资产合计		3,362,571,676.12	3,394,386,042.97	2,115,305,876.84	2,136,780,998.31
无形资产及其他资产：					
无形资产	11	3,195,350.27	3,342,896.25		
长期待摊费用	12	5,302,698.78	6,845,284.00	1,164,900.00	1,800,300.00
其他长期资产	13	16,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00
无形资产及其他资产合计		24,498,049.05	26,188,180.25	17,164,900.00	17,800,300.00
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		5,021,417,350.98	5,104,604,059.26	4,500,317,051.77	4,484,129,102.36

所附附注系会计报表重要组成部分。

公司临时负责人：张文盛

主管会计工作负责人：张作滨

会计机构负责人：张俊



资 产 负 债 表 (续)

编制单位：东北高速公路股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	合 并		母 公 司	
		2005.6.30	2004.12.31	2005.6.30	2004.12.31
流动负债：					
短期借款	14	146,044,311.00	279,681,211.00	89,991,211.00	149,161,211.00
应付票据					
应付账款	15	17,972,780.83	28,378,907.77		
预收账款	16	2,214,770.36	784,831.40		
应付工资		689,874.55	401,943.74	337,572.20	347,832.65
应付福利费	17	-2,815,448.38	-1,950,610.44	-2,999,500.04	-2,313,206.70
应付股利	18	30,468,500.00	33,468,500.00	30,468,500.00	33,468,500.00
应交税金	19	89,115,304.91	81,697,695.14	37,830,427.59	30,200,121.82
其他应付款	20	1,370,351.46	1,332,633.13	74,073.80	43,607.78
其他应付款	21	183,806,491.42	226,101,939.38	251,172,533.43	264,902,714.67
预提费用	22	41,727,663.56	17,823,766.00	18,948,766.00	17,278,766.00
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		510,594,599.71	667,720,817.12	425,823,583.98	493,089,547.22
长期负债：					
长期借款	23	30,000,000.00	30,000,000.00		
应付债券					
长期应付款	24	900,000,000.00	900,000,000.00	900,000,000.00	900,000,000.00
专项应付款	25	38,315,731.91	38,315,731.91	35,000,000.00	35,000,000.00
其他长期负债					
长期负债合计		968,315,731.91	968,315,731.91	935,000,000.00	935,000,000.00
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		1,478,910,331.62	1,636,036,549.03	1,360,823,583.98	1,428,089,547.22
少数股东权益	26	419,494,657.28	421,924,027.20		
股东权益：					
股本	27	1,213,200,000.00	1,213,200,000.00	1,213,200,000.00	1,213,200,000.00
减：已归还投资					
股本净额	27	1,213,200,000.00	1,213,200,000.00	1,213,200,000.00	1,213,200,000.00
资本公积	28	1,374,745,346.27	1,374,745,346.27	1,374,745,346.27	1,374,745,346.27
盈余公积	29	194,927,527.81	194,927,527.81	194,927,527.81	194,927,527.81
其中：法定公益金	29	44,489,556.94	44,489,556.94	44,489,556.94	44,489,556.94
未分配利润	30	368,291,327.29	284,837,414.64	356,620,593.71	273,166,681.06
其中：拟分配现金股利					
未确认的投资损失	31	-28,151,839.29	-21,066,805.69		
外币报表折算差额					
股东权益合计：		3,123,012,362.08	3,046,643,483.03	3,139,493,467.79	3,056,039,555.14
负债和股东权益总计		5,021,417,350.98	5,104,604,059.26	4,500,317,051.77	4,484,129,102.36

所附附注系会计报表重要组成部分。

公司临时负责人：张文盛

主管会计工作负责人：张作滨

会计机构负责人：张俊



利 润 表

编制单位：东北高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合 并		母 公 司	
		2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
一、主营业务收入	32	270,256,711.36	272,201,106.75	231,248,373.19	213,790,318.86
减：主营业务成本	32	76,140,042.27	75,023,917.67	42,611,779.11	39,703,881.36
主营业务税金及附加	33	12,994,957.18	14,789,967.63	11,722,022.82	12,201,736.05
二、主营业务利润		181,121,711.91	182,387,221.45	176,914,571.26	161,884,701.45
加：其他业务利润	34	2,951,315.74	1,365,809.62		
减：营业费用		1,283,152.67	1,808,130.58		
管理费用	35	35,634,751.82	43,701,746.89	17,405,729.60	18,385,368.37
财务费用	36	31,058,529.82	32,500,361.01	29,498,308.90	25,275,081.09
三、营业利润		116,096,593.34	105,742,792.59	130,010,532.76	118,224,251.99
加：投资收益	37	3,783,220.66	-34,074,749.43	-2,048,196.45	-33,808,373.34
补贴收入					
营业外收入	38	1,322.83	12,410.51		800
减：营业外支出	39	140,474.47	349,866.98	126,923.34	200,000
四、利润总额		119,740,662.36	71,330,586.69	127,835,412.97	84,216,678.65
减：所得税		44,381,500.32	44,464,260.31	44,381,500.32	40,804,651.85
少数股东收益	40	-1,009,717.01	-1,654,570.042		
未确认投资损失	31	-7,085,033.60			
五、净利润		83,453,912.65	43,412,026.80	83,453,912.65	43,412,026.80

补充资料：

项 目	合 并 (2005年1-6月)	母 公 司 (2005年1-6月)
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2.自然灾害发生的损失		
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额	1,129,203.48	997,203.48
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额		
5.债务重组损失		
6.其他		

所附附注系会计报表重要组成部分。

公司临时负责人：张文盛

主管会计工作负责人：张作滨

会计机构负责人：张俊



利 润 分 配

表编制单位：东北高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合 并		母 公 司	
		2005年1-6月	2004年度	2005年1-6月	2004年度
一、净利润		83,453,912.65	-125,477,993.28	83,453,912.65	-137,148,726.86
加：年初未分配利润		284,837,414.64	470,975,407.92	273,166,681.06	470,975,407.92
其他转入					
二、可供分配的利润		368,291,327.29	345,497,414.64	356,620,593.71	333,826,681.06
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取职工福利及奖励					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
三、可供投资者分配的利润		368,291,327.29	345,497,414.64	356,620,593.71	333,826,681.06
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利			60,660,000.00		60,660,000.00
转作资本的普通股					
四、未分配利润		368,291,327.29	284,837,414.64	356,620,593.71	273,166,681.06

所附附注系会计报表重要组成部分。

公司临时负责人：张文盛

主管会计工作负责人：张作滨

会计机构负责人：张俊



现金流量表

编制单位：东北高速公路股份有限公司

2005 年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	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		276,827,161.27	234,109,859.57
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	41	18,734,840.77	19,882,537.92
现金流入小计		295,562,002.04	253,992,397.49
购买商品、接受劳务支付的现金		44,863,793.01	20,735,794.11
支付给职工以及为职工支付的现金		18,942,298.85	14,508,382.25
支付的各项税费		50,549,488.30	48,467,984.13
支付的其他与经营活动有关的现金	42	19,319,296.93	46,344,676.59
现金流出小计		133,674,877.09	130,056,837.08
经营活动产生的现金流量净额		161,887,124.95	123,935,560.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		70,753,925.21	1,593,541.42
取得投资收益所收到的现金		1,356,187.30	314,227.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		3,300.00	
收到的其他与投资活动有关的现金		4,008.23	4,008.23
现金流入小计		72,117,420.74	1,911,776.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,957,275.49	1,362,396.00
投资所支付的现金		11,636,807.35	129,135.00
支付的其他与投资活动有关的现金		130,000.00	
现金流出小计		14,724,082.84	1,491,531.00
投资活动产生的现金流量净额		57,393,337.90	420,245.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东权益性投资所收到的现金			
借款所收到的现金		25,546,093.86	
收到的其他与筹资活动有关的现金		1,750,515.37	
现金流入小计		27,296,609.23	
偿还债务所支付的现金		161,869,754.10	59,170,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		31,563,010.16	28,797,469.31
支付的其他与筹资活动有关的现金		1,094.00	
现金流出小计		193,433,858.26	87,967,469.31
筹资活动产生的现金流量净额		-166,137,249.03	-87,967,469.31
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		53,143,213.82	36,388,336.80

所附附注系会计报表重要组成部分。

公司临时负责人：张文盛

主管会计工作负责人：张作滨

会计机构负责人：张俊



现金流量表补充资料

编制单位：东北高速公路股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	合 并	母 公 司
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		83,453,912.65	83,453,912.65
加： 少数股东损益		-1,009,717.01	
未确认投资损失		-7,085,033.60	
计提的资产减值准备		120,360.92	
固定资产折旧		32,762,639.15	23,262,062.21
无形资产摊销		147,545.98	
长期待摊费用摊销		1,542,585.22	635,400.00
待摊费用减少（减：增加）		142,286.59	
预提费用增加（减：减少）		23,903,897.56	1,670,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		1,322.88	
固定资产报废损失			
财务费用		27,518,487.83	25,110,000.00
投资损失（减：收益）		-3,783,220.66	2,048,196.45
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-270,883.56	-47,129.55
经营性应收项目的减少（减：增加）		47,336,656.66	-3,848,039.84
经营性应付项目的增加（减：减少）		-42,893,715.66	-8,348,841.51
其他			
经营活动产生的现金流量净额		161,887,124.95	123,935,560.41
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：			
现金的期末余额		473,927,568.54	373,229,890.75
减：现金的期初余额		420,784,354.72	336,841,553.95
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		53,143,213.82	36,388,336.80

所附附注系会计报表重要组成部分。

公司临时负责人：张文盛

主管会计工作负责人：张作滨

会计机构负责：张俊



股东权益增减变动表

编制单位：东北高速公路股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2005年1-6月	2004年1-12月
一、股本：		
年初余额	1,213,200,000.00	1,213,200,000.00
本年增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本		
本年减少数		
年末余额	1,213,200,000.00	1,213,200,000.00
二、资本公积：		
年初余额	1,374,745,346.27	1,371,679,956.19
本年增加数		3,065,390.08
其中：股本溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		3,065,390.08
其他资本公积		
本年减少数		
其中：转增股本		
年末余额	1,374,745,346.27	1,374,745,346.27
三、法定和任意盈余公积：		
年初余额	150,437,970.87	150,437,970.871
本年增加数		
其中：从净利润中提取数		
其中：法定盈余公积		
任意盈余公积		
法定公益金转入数		
本年减少数		
其中：弥补亏损		
转增股本		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
年末余额	150,437,970.87	150,437,970.87
其中：法定盈余公积	88,979,113.87	88,979,113.87
储备基金	61,458,857.00	61,458,857.00
四、法定公益金：		
年初余额	44,489,556.94	44,489,556.94
本年增加数		
其中：从净利润中提取数		
本年减少数		
年末余额	44,489,556.94	44,489,556.94
五、未分配利润：		
年初未分配利润	284,837,414.64	470,975,407.92
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	83,453,912.65	-125,477,993.28
本年利润分配		60,660,000.00
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	368,291,327.29	284,837,414.64

公司临时负责人：张文盛

主管会计工作负责人：张作滨

会计机构负责人：张俊



资产减值准备明细表

编制单位：东北高速公路股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值 回升转回数	其他原因转出 数	合 计	
一、坏账准备合计	50,632,567.06					50,632,567.06
其中：应收账款	571,239.65					571,239.65
其他应收款	50,061,327.41					50,061,327.41
二、短期投资跌价准备合计	5,125,346.77	3,458,634.95	2,968,042.64		2,948,042.64	5,635,939.08
其中：股票投资	5,125,346.77	3,458,634.95	2,968,042.64		2,948,042.64	5,635,939.08
债券投资						
三、存货跌价准备合计	11,604,922.00	11,604,922.00				11,604,922.00
其中：库存商品	11,604,922.00	11,604,922.00				11,604,922.00
原材料						
四、长期投资减值准备合计	162,495,051.58			20,696,024.71	20,696,024.71	141,799,026.87
其中：长期股权投资	162,495,051.58			20,696,024.71	20,696,024.71	141,799,026.87
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						

公司临时负责人：张文盛

主管会计工作负责人：张作滨

会计机构负责人：张俊



应交增值税明细表

编制单位：东北高速公路股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	金 额
一、应交增值税：	
1.年初未抵扣数	-5,543.52
2.销项税额	1,959,161.54
出口退税	
进项税额转出	
转出多交增值税	
3.进项税额	1,678,785.38
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	326,578.11
4.期末未抵扣数	-51,745.47
二、未交增值税：	
1.年初未交数	39,266,219.80
2.本期转入数	326,578.11
3.本期已交数	326,578.11
4.期末未交数	39,266,219.80

公司临时负责人：张文盛

主管会计工作负责人：张作滨

会计机构负责人：张俊



财务报表附注

2005 年半年度

附注一、公司简介

东北高速公路股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由黑龙江省高速公路公司、吉林省高速公路公司、华建交通经济开发中心三家企业共同发起设立的股份有限公司。设立方式：黑龙江省高速公路公司以哈大高速公路的经营性净资产及其拥有的黑龙江省哈松公路大桥有限责任公司的权益，吉林省高速公路公司以长平高速公路的经营性净资产及华建交通经济开发中心以其在上述两路一桥中的投资作为出资，并以其作为存量资本折股，同时向社会公开发行人民币普通股 A 股。

1998 年 7 月 17 日，交通部以交函体法(1998)260 号《关于推荐东北高速公路股份有限公司公开发行 A 种股票并上市的函》，推荐华建交通经济开发中心等三家企业以对哈大高速公路、长平高速公路的经营性净资产及以松花江大桥的部分权益投入，发起设立股份有限公司。

1998 年 7 月 31 日，国家工商行政管理局以(国)名称预核内字(1998)第 549 号通知预先核准公司名称为“东北高速公路股份有限公司”。

经中国证券监督管理委员会证监发行字(1999)74 号文《关于核准东北高速公路股份有限公司(筹)公开发行股票的通知》批准，公司于 1999 年 7 月 5 日向社会公开发行人民币普通股 A 股 30,000 万股，每股面值 1.00 元人民币。

1999 年 7 月 21 日，公司领取企业法人营业执照，注册号：2200001033023，注册资本为 121,320 万元人民币，经营范围为：公路开发、建设管理、养护、经营；普通机械、办公设备、汽车配件、建筑材料；经济信息咨询；普通货运；仓储服务、物流服务；大豆深加工。

1999 年 8 月 10 日，公司向社会公开发行的人民币普通股 A 股在上海证券交易所挂牌交易。

公司成立后，分别在吉林省和黑龙江省设立非企业法人独立核算的吉林分公司和黑龙江分公司。

附注二、公司及附属子公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度：

公司及附属子公司执行《企业会计制度》、《企业会计准则》、具体会计准则及其相关的补充规定。

2. 会计年度：

公司以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。



3. 记账本位币：

公司以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则：

公司会计核算以权责发生制为记账基础，资产计价以实际成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法：

公司会计年度内涉及的外币经济业务，按业务发生当月一日市场汇价折合人民币记账，月末对各外币账户的外币余额按月末的市场汇率进行调整，所产生的差额作为汇兑损益，属于筹建期间的，记入长期待摊费用，并于开始生产经营的当月起，一次计入开始生产经营当月的损益；属于资本性支出并符合资本化条件的，按照借款费用资本化的原则处理；属于收益性支出的，记入当期损益。

6. 现金等价物的确定标准：

公司将所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资视为现金等价物。包括可在证券市场上流通的，购买日起三个月内到期的短期债券投资。

7. 短期投资核算方法：

短期投资指公司购入的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股票投资、债券投资等。

短期投资在取得时按实际支付的价款(包括税金、手续费和相关费用)扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利(或已到期尚未领取的利息)或者放弃非现金资产的账面价值入账。在期末按照总体投资成本与市价孰低法计价，并按投资成本高于市价的差额计提跌价准备。对某项短期投资比重较大(占整个短期投资 10%及以上)，按单项投资为基础计提短期投资跌价准备。

8. 坏账核算方法：

(1) 公司坏账核算采用备抵法。

(2) 坏账准备按账龄分析法计提，计提比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	-
1-2 年	5%
2-3 年	10%
3 年以上	20%

(3) 确认坏账损失的标准为：

A、债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项；



B、债务人逾期未履行偿债义务，超过三年仍然不能收回的应收款项。

对已确认的坏账损失，在审批核销权限内报经董事会批准，作为坏账转销。

9. 存货核算方法:

(1) 存货取得时以实际成本计价，发出存货的成本按加权平均法计算确定，低值易耗品于领用时一次摊销。

(2) 公司存货的盘存制度为永续盘存制。

(3) 年末存货按成本与市价孰低法计价。期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。提取时，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

10. 长期投资核算方法:

(1) 长期股权投资：

A、公司长期股权投资取得时的成本为：取得长期股权投资时所支付的全部价款，或放弃非现金资产的账面价值加减补价，以及支付的税金、手续费等相关费用（扣除已宣告而尚未领取的现金股利）。

B、公司对外投资占被投资单位有表决权资本总额比例在 20% 以下，或虽投资在 20%（含 20%）以上，但对被投资单位无控制、共同控制或重大影响，采用成本法核算；公司对外投资占被投资单位有表决权资本总额比例在 20%（含 20%）以上，或虽投资不足 20%，但对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

C、在采用权益法核算时，公司长期股权投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，计入长期股权投资差额。股权投资差额的摊销，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；没有规定投资期限的，按不超过 10 年（含 10 年）的期限摊销；自财会[2003]10 号文发布以后，对于新发生的股权投资差额，借差按规定期限摊销计入当期损益，贷差计入资本公积—股权投资准备。

对于财会[2003]10 号文发布之前，公司对外投资已按原规定进行会计处理的，不再作追溯调整，对其余额继续采用原有的会计政策，直至摊销完毕为止。

(2) 长期债权投资:

长期债券投资按取得时实际成本计价，并按票面价值与票面利率按期计算确认利息收入；对于债券溢价(或折价)在取得日至债券到期日前于确认相关利息收入时，采用直线法分期摊销，期末以摊余价值反映。

(3) 公司按单项提取长期投资减值准备。期末如果市价持续下跌或被投资单位经营情况发生



变化等原因导致可收回金额低于投资的账面价值，按可收回金额低于投资的账面价值的差额，计提长期投资减值准备计入当期损益。已计提减值准备的长期投资的价值又得以恢复的，在原计提的减值准备的范围内转回。

11. 固定资产计价和折旧方法：

公司固定资产标准为使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2,000.00 元以上，并且使用期限超过 2 年的，也作为固定资产。固定资产按取得时的成本入账，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

公司固定资产折旧计提方法如下：公路及构筑物、桥梁采用工作量法，预计净残值为零；其余固定资产按直线法平均计算，并按固定资产类别、规定使用年限、预计净残值(原价的 5%)确定年分类折旧率。公路及构筑物的单位工作量折旧额及其他固定资产年折旧率如下：

资产类别	使用年限	单位工作量折旧额(人民币元/标准车次)	年折旧率(%)
公路及构筑物			
其中：哈大高速公路	30	5.6060	
长平高速公路	30	4.7288	
桥梁	30	0.4941	
房屋及建筑物	40		2.375
交通设施	10		9.5
运输设备	10		9.5
其他设备	5		19

期末或每年年度终了，公司对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备，固定资产减值准备按单项资产计提。当存在下列情况之一时，全额计提固定资产减值准备：

- 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；



e、其它实质上已经不再给公司带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

12. 在建工程核算方法：

公司在建工程包括固定资产新建工程、改扩建工程和大修理工程所发生的实际支出、预付工程款和购入的需要安装的设备等。与上述工程有关的专门借款利息属于在基建工程达到预定可使用状态前发生的，符合资本化条件的记入在建固定资产的造价，在基建工程达到预定可使用状态后发生的，记入当期损益；工程竣工、验收交付使用时，按实际成本结转固定资产。虽交付使用但尚未办理竣工决算的工程，自交付使用之日起按工程预算造价或工程成本等资料估价转入固定资产，竣工决算办理完毕后，按决算数调整原暂估价和已计提折旧。

期末或每年年度终了，公司对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，计提减值准备。

当存在下列一项或若干项情况时，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在建工程；
- b、 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- c、 其它足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13. 长期待摊费用核算方法：

(1) 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，并于开始生产经营当月起，一次计入开始生产经营当月损益。

(2) 固定资产改良支出：在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

(3) 其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊完的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

14. 借款费用的会计处理方法：

(1) 借款费用的确认：

a、 因购置固定资产专门借款而发生的利息，折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合规定的资本化条件的情况下，予以资本化，记入该项资产的成本；其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。

b、 因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用，如果辅助费用的



金额较小，也可以于发生当期确认为费用。

c、因安排其他借款而发生的辅助费用于发生当期确认为费用。

(2) 开始资本化的时间：

当具备以下三个条件时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

a、资产支出已经发生；

b、借款费用已经发生；

c、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(3) 暂停资本化：

a、如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；

b、如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

(4) 停止资本化：当所购建固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于当期确认为费用。

15. 收入确认原则：

公司在收讫价款或取得收取价款的凭据时，确认营运收入实现。

16. 所得税的会计处理方法：

公司所得税的会计处理采用应付税款法。

17. 合并会计报表的编制方法：

公司合并会计报表系根据财政部《合并会计报表暂行规定》编制的，即以公司本部和纳入合并范围的各单位的会计报表以及其他有关资料为合并依据，合并各项目数额编制而成，合并时公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销，少数股东权益单独计列。

18. 会计政策变更及其影响：

根据财政部、国家税务总局财税[2005]77号《关于公路经营企业车辆通行费收入营业税政策的通知》要求，自2005年6月1日起，对公路经营企业收取的高速公路车辆通行费收入统一减按3%的税率征收营业税。

对于此项会计政策的变更，相应增加公司当期利润总额1,129,203.48元。

附注三、税项

纳入合并会计报表各单位适用的主要税种及税率如下：



税 种	计税基础	税 率
1.营业税	车辆通行费收入	5%、3%
2.城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、7%
3.教育费附加	应缴流转税税额	4%、3%
4.企业所得税*	应纳税所得额	33%
5.增值税	按产品销售收入的 17% (粮食、食用植物油销售按销售收入的 13%) 计算销项税额,扣除可以抵扣的进项税额后的差额计算缴纳。	

*根据财政部、国家税务总局财税[2005]77号《关于公路经营企业车辆通行费收入营业税政策的通知》要求,自2005年6月1日起,对公路经营企业收取的高速公路车辆通行费收入统一减按3%的税率征收营业税。

** 纳入公司合并报表范围的除洋浦东大投资发展有限公司、深圳市东大投资发展有限公司根据所在地税收优惠政策,企业所得税税率为15%以外,其他公司均执行33%的法定税率。

附注四、控股子公司及纳入合并报表范围的合营企业

1. 公司所控制的境内外所有子公司及合营企业情况及合并范围:

被控股子公司及合营 企业全称	法定 代表人	注册地	注册资本	公司拥有权益		主营业务	是否 合并
				直接	间接		
黑龙江省哈松公路大桥有限责任公司	郭曜光	哈尔滨市	9,183 万元	51%		公路桥的养护、管理	合并
洋浦东大投资发展有限公司	姜德忠	海南	5,100 万元	98.04%		实业投资、股权投资、证券投资咨询服务	合并
深圳市东大投资发展有限公司	姜德忠	深圳	5,100 万元	98.04%		投资兴办实业、国内商业、物资供销业、经济信息咨询	合并
深圳市东大网颖信息技术有限公司	姜德忠	深圳	300 万元		70%	信息咨询(不含限制项目);计算机软、硬件的开发、销售	合并
长春高速公路有限责任公司	王景贵	长春市	20,000 万元	63.80%		投资、养护公路及公路收费	合并
吉林东高科技油脂有限公司	陈作文	长春市	5,000 万元	95%		大豆植物油加工、大豆、豆油、豆粕购销及储运	合并
吉林东高物流有限公司	龙炜峰	长春市	1,000 万元		99.5%	大豆、豆粕、植物油采购、仓储运输销售	合并
吉林东高种业有限公司	龙炜峰	长春市	3,000 万元		100%	种子研发、繁育、精选;农机具经销	合并
东北高速(包头)交通产业投资管理有限公司	姚北	包头市	3,000 万元	66.67%		产业投资、投资管理、投资咨询、公路工程材料、机电设备、糖的销售等	合并
黑龙江东高投资开发有限公司	王凯	哈尔滨市	3,000 万元	90%		基础项目投资	合并
大连东高新型管材有限公司	于静波	大连市	8,000 万元	92.5%		新型化学管材生产、销售;技术开发、技术服务等	合并



扬州东高新型管材有限公司	王刚	扬州市	1,000 万元		80%	新型管材生产、销售	合并
扬州东高管材销售有限公司	于静波	扬州市	100 万元		100%	管材销售	合并
二十一世纪科技投资有限责任公司	徐鹏	深圳市	33,500 万元	49.25%	16.42%	投资科技型的高成长性创业企业(不含限制项目)	合并
深圳市合力发投资有限公司	苏长海	深圳市	2,000 万元		100%	投资兴办实业(具体项目另行申报);国内商业\物资供销业(不含专营、专控、专卖商品);经济信息咨询(不含限制项目)	合并
深圳市赛利升实业发展有限公司	高艳娟	深圳市	3,600 万元		100%	兴办实业(具体项目另行申报);国内商业\物资供销业(不含专营、专控、专卖商品);经济信息咨询(不含限制项目)	合并
深圳市祎升实业发展有限公司	毛金丹	深圳市	2,000 万元		90%	兴办实业(具体项目另行申报);国内商业\物资供销业(不含专营、专控、专卖商品);信息咨询(不含限制项目)	合并

附注五、会计报表主要项目注释（如非特别注明，披露为合并数，单位为人民币元）

注释 1. 货币资金

货币资金期末余额 473,927,588.54 元，期初余额 420,784,354.72 元，其构成如下：

项 目	期末余额	期初余额
现 金	638,774.19	348,895.31
银行存款	458,460,616.36	420,080,338.89
其它货币资金	14,828,197.99	355,120.52
合 计	473,927,588.54	420,784,354.72

*公司间接控股之子公司深圳赛利升实业发展有限公司以在兴业银行深圳科技支行的定期存款 998 万元作为质押向银行借款 998 万元，截至 2005 年 2 月 1 日该项借款已归还。

**银行存款期末余额中，含母公司在中国银行哈尔滨河松街支行存款 293,973,160.51 元，子公司在中国银行哈尔滨河松街支行存款 5,610,745.34 元。根据该行出具的截至 2004 年 12 月 31 日的对账单，上述银行存款余额为 83,905.85 元，其余款项去向不明。2005 年 1 月，公司及子公司黑龙江东高投资开发有限公司分别向吉林省高级人民法院、哈尔滨市中级人民法院递交了要求中国银行哈尔滨河松街支行支付存款并承担全部诉讼费用的诉状，吉林省高级人民法院已于 2005 年 1 月 17 日受理此案，哈尔滨市中级人民法院尚未受理此案。详见附注九、重大事项。

注释 2. 短期投资和短期投资跌价准备

项 目	期末余额		期初余额	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备



股票投资	50,091,836.07	5,615,839.08	96,328,414.00	5,125,346.77
合 计	50,091,836.07	5,615,839.08	96,328,414.00	5,125,346.77

*公司短期投资期末成本较期初减少 48%，主要是由于本期大连东高管材有限公司及东北高速(包头)交通产业投资公司卖出股票所致。

**根据《中国证券报》2005 年 6 月 30 日公布的期末市值，按成本与市价孰低法计提短期投资跌价准备 5,615,839.08 元。

注释 3 . 应收账款

账 龄	坏账计 提比例	期末余额				期初余额			
		金额	比例	坏账准备	净额	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内		16,931,437.43	55.09%		16,931,437.43	20,232,536.38	65.11%		20,232,536.38
1-2 年	5%	13,217,517.33	43.00%	512,665.53	12,704,851.80	10,253,310.56	33.00%	512,665.53	9,740,645.03
2-3 年	10%	585,741.19	1.91%	58,574.12	527,167.07	585,741.19	1.89%	58,574.12	527,167.07
合 计		30,734,695.95	100%	571,239.65	30,163,456.30	31,071,588.13	100.00%	571,239.65	30,500,348.48

*期末余额中，无持有公司 5%(含 5%)以上有表决权股份的股东单位欠款。

**应收账款项目前五名金额合计为 10,589,154.90 元，占期末余额的 34.45%。

注释 4. 其他应收款

合并数：

账 龄	坏账计 提比例	期末余额				期初余额			
		金额	比例	坏账准备	净额	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内		79,923,688.86	32.80%	16,328,300.01	63,595,388.85	115,716,479.53	41.71%	16,328,300.01	99,388,179.52
1-2 年	5%	87,758,875.96	36.01%	9,350,480.10	78,408,395.86	113,935,389.53	41.07%	9,350,480.10	104,584,909.43
2-3 年	10%	65,481,114.00	26.87%	22,174,063.46	43,307,050.54	37,397,009.57	13.48%	22,174,063.46	15,222,946.11
3 年以上	20%	10,526,457.22	4.32%	2,208,483.84	8,317,973.38	10,382,419.18	3.74%	2,208,483.84	8,173,935.34
合 计		243,690,136.04	100%	50,061,327.41	193,628,808.63	277,431,297.81	100.00%	50,061,327.41	227,369,970.40

*其它应收款项目前五名金额合计为 149,939,982.50 元，占期末余额的 61.53%。

**期末余额中持有公司 5%(含 5%)以上有表决权股份的股东单位欠款如下：



单位名称	金额	性质
黑龙江省高速公路公司	4,687,436.00	专项工程款
吉林省高速公路公司	680,500.00	往来款
合计	5,367,936.00	

*关联方往来余额 5,850,561.00 元。详见附注六、关联方关系及关联交易之(二)之(3)关联方应收应付款项余额。

母公司数：

账龄	坏账计提比例	期末余额				期初余额			
		金额	比例	坏账准备	净额	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内		73,467,999.73	22.29%		73,467,999.73	85,468,617.79	26.40%		85,468,617.79
1-2年	5%	244,612,560.42	74.22%	11,620,093.85	232,992,466.57	232,401,876.79	71.78%	11,620,093.85	220,781,782.94
2-3年	10%	9,210,864.43	2.79%	410,456.42	8,800,408.01	4,104,564.19	1.27%	410,456.42	3,694,107.77
3-4年	20%	2,297,886.52	0.70%	355,542.58	1,942,343.94	1,777,712.90	0.55%	355,542.58	1,422,170.32
合计		329,589,311.10	100.00%	12,386,092.85	317,203,218.25	323,752,771.67	100.00%	12,386,092.85	311,366,678.82

*其它应收款项目前五名金额合计为 274,003,254.33 元，占期末余额的 83.13%。

注释 5. 预付账款

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	12,503,004.14	19.95%	12,512,702.88	20.00%
1-2年	50,181,600.00	80.05%	50,060,822.71	80.00%
合计	62,684,604.14	100%	62,573,525.59	100.00%

*期末余额中，持有公司 5%(含 5%)以上有表决权股份的股东单位欠款如下：

单位名称	金额	性质
黑龙江省高速公路公司	50,000,000.00	收购股权款

*预付账款期末余额中无其他关联方往来余额。

注释 6. 存货及存货跌价准备



项 目	期末余额			期初余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	17,797,370.96	11,604,922.00	6,192,448.96	18,508,096.40	11,604,922.00	6,903,174.40
在产品				666,017.27		666,017.27
低值易耗品	495,499.99		495,499.99	107,659.17		107,659.17
产成品	6,330,888.21		6,330,888.21	615,493.79		615,493.79
库存商品	47,129.55		47,129.55	4,046,543.61		4,046,543.61
委托加工物资				450,998.30		450,998.30
分期收款发出商品				5,196.61		5,196.61
包装物	250,000		250,000	250,000.00		250,000.00
合 计	24,920,888.71	11,604,922.00	13,315,966.71	24,650,005.15	11,604,922.00	13,045,083.15

注释 7. 待摊费用

类 别	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
租赁费				
保险费	145,220.40		131,600.10	13,620.30
土地使用费	10,686.49		10,686.49	
印刷费				
合 计	155,906.89		1,142,286.59	13,620.30

注释 8. 长期投资

合并数：

长期股权投资期末余额 816,137,584.20 元，期初余额 837,797,579.58 元，其明细如下：

(1) 长期投资分类

项目	期初余额			本期增加	本期减少	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面净额			账面余额	减值准备	账面净额
长期股权投资	922,347,967.74	162,495,051.58	759,852,916.16			881,834,503.44	141,799,026.87	740,035,476.57
(1) 成本法长期股权投资	839,889,194.35	162,495,051.58	677,394,142.77			795,847,846.09	141,799,026.87	654,048,819.22
其中：长期股票投资								



成本法其他长期股权投资									
(2) 权益法长期股权投资	82,458,773.39		82,458,773.39			85,986,657.35		85,986,657.35	
其中：对子公司投资									
对合营公司投资									
对联营公司投资	82,458,773.39		82,458,773.39			85,986,657.35		85,986,657.35	
股权投资差额									
合并价差	77,944,663.42					76,102,107.63			
长期债权投资									
其中：国债投资									
其他长期债券投资									
其他长期投资									
合计	1,000,292,631.16	162,495,051.58	837,797,579.58			957,936,611.07	141,799,026.87	816,137,584.20	

(2) 长期股权投资

—成本法核算

被投资单位名称	与本公司关系	占被投资单位注册资本比例	投资期限	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额	核算方法
深圳国际高新技术产权交易所股份有限公司	参股	10%		3,000,000.00		3,000,000.00	-3,000,000.00			成本法
深圳市经天科技股份有限公司	参股	8.45%		5,915,000.00		5,915,000.00			5,915,000.00	成本法
北京国信贝斯软件有限公司	参股	12.05%		11,380,000.00		11,380,000.00			11,380,000.00	成本法
北京三元基因工程有限公司	参股	17.06%		28,598,901.09		28,598,901.09	-28,598,901.09			成本法
北京中科软大技术有限公司	参股	35.5%		6,000,000.00		6,000,000.00			6,000,000.00	成本法
哈尔滨融信典当行有限责任公司	参股	29%		6,000,000.00		5,892,846.09		-107,153.91	5,892,846.09	成本法
杭州新中大软件股份有限公司	参股	10%		12,442,447.17		12,442,447.17	-12,442,447.17			成本法
黑龙江东绥高速公路有限公司	参股	48.76%	2001.12-	624,290,000.00		624,290,000.00			624,290,000.00	成本法
哈尔滨特宝股份有限公司	参股	42.45%	2001.05-	30,000,000.00		30,000,000.00			30,000,000.00	成本法
江西智通路桥管理有限公司	参股	35%	1999.11-2014.11	26,600,000.00		21,290,000.00		-5,310,000.00	21,290,000.00	成本法
大鹏证券有限责任公司	参股	4.4%	1999.10-2004.5.10	91,080,000.00		91,080,000.00			91,080,000.00	成本法
合计				845,306,348.26		839,889,194.35	-44,041,348.26	-5,417,153.91	795,847,846.09	



权益法核算

被投资单位名称	与本公司关系	占被投资单位注册资本比例	投资 期限	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额	核算方法
长春通达路桥工程有限责任公司	控股	22.10%		221,000.00		466,042.06		245,042.06	466,042.06	权益法
天津东高新型管材有限公司	控股	40%		1,200,000.00		1,200,000.00			1,200,000.00	权益法
大连东泊国际工程交易中心有限公司	参股	40%	2004.9.22-2024.9.21	8,000,000.00		8,000,000.00			8,000,000.00	权益法
包头市南绕城公路有限公司	参股	49%	2001.05-2033.05	70,000,000.00		72,792,731.33	3,527,883.96	632,0615.29	76,320,615.29	权益法
合计				79,421,000.00		82,458,773.39	3,527,883.96	6,565,657.35	85,986,657.35	

(3)长期投资减值准备

被投资单位名称	减值准备			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
哈尔滨特宝股份有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
大鹏证券有限责任公司	91,080,000.00			91,080,000.00
深圳国际高新技术产权交易所股份公司	874,665.86		874,665.86	
北京国信贝斯软件有限公司	8,804,026.87			8,804,026.87
北京三元基因工程有限公司	9,560,863.38		9,560,863.38	
深圳市经天科技股份有限公司	5,915,000.00			5,915,000.00
北京中科软大科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
杭州新中大软件股份有限公司	10,260,495.47		10,260,495.47	
合计	162,495,051.58		20,696,024.71	141,799,026.87

(4) 合并价差

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
黑龙江省哈松公路大桥有限责任公司	69,246,840.87	84,792,050.78			1,413,200.82	67,833,640.05	投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额	30 年
大连东高新型管材有限公司	5,408,236.21	6,157,417.66			308,417.46	5,099,818.75		10 年
二十一世纪科技投资有限责任公司	3,074,043.25	3,244,823.43			75,240.42	2,998,802.83		15 年 10 个月
扬州东高新型管材有限公司	215,543.09	230,939.03			45,697.09	169,846.00		10 年
合计	77,944,663.42	94,425,230.90			1,842,555.79	76,102,107.63		

(5) 累计投资占期末净资产的比例为 26.13%。

1、2005 年 1 月 23 日，公司之子公司二十一世纪科技投资有限责任公司与深圳市东南实



业有限公司、青岛海悦集团有限公司、浙江圣达科技发展有限公司签订股权转让协议，将其持有的北京三元基因工程有限公司 17.06%的股权转让给上述三方，协议股权转让总价款为人民币 2,100 万元（包含上述三方所欠二十一世纪公司的债权人民币 1,061,600 元），并于 2005 年 2 月 5 日前支付首期价款 1,100 万元，在完成有关协议转让的所有法定程序后并在协议签署满九个月后十个工作日内支付剩余款项；

2、2005 年 5 月 16 日，公司之子公司二十一世纪科技投资有限责任公司与石钟韶签订股权转让协议，将其持有的杭州新中大软件股份有限公司 10%的股权转让给上述受让方，总价款为人民币 375 万元（包含第三方资产评估费 10 万元，由受让方支付），此协议在受让方支付总价款后生效；

3、2005 年 5 月 10 日，公司之子公司二十一世纪科技投资有限责任公司与深圳市国专科技有限公司签订股权转让协议，将其持有的深圳国际高新技术产权交易所股份公司 100%股份转让给上述受让方，总价款为人民币 204.781 万元。

由于上述转让资产总价款未全部收到，故本报告期末确认其投资收益。

母公司数：

长期股权投资期末余额 1,600,445,539.07 元，期初余额 1,602,800,572.57 元，列示如下：

(1) 长期投资分类

项目	期初余额			本期增加	本期减少	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面净额			账面余额	减值准备	账面净额
长期股权投资	1,646,968,283.47	121,080,000.00	1,525,888,283.47			1,646,410,108.67	121,080,000.00	1,525,330,108.67
(1) 成本法长期股权投资	766,660,000.00	121,080,000.00	645,580,000.00			766,660,000.00	121,080,000.00	645,580,000.00
其中：长期股票投资								
成本法其他长期股权投资								
(2) 权益法长期股权投资	880,308,283.47		880,308,283.47	3,932,781.73	4,490,956.53	879,750,108.67		879,750,108.67
其中：对子公司投资	807,515,552.14		807,515,552.14	404,897.77	4490,956.53	80,342,9493.38		803,429,493.38
对合营公司投资								
对联营公司投资	72,792,731.33		72,792,731.33	3,527,883.96		76,320,615.29		76,320,615.29
股权投资差额	76,912,289.10		76,912,289.10		1,796,858.70	75,115,430.40		75,115,430.40
合并价差								
长期债权投资								
其中：国债投资								
其他长期债券投资								
其他长期投资								
合计	1,723,880,572.57	121,080,000.00	1,602,800,572.57	3,932,781.73	6,287,815.23	1,721,525,539.07	121,080,000.00	1,600,445,539.07

(2) 长期股权投资

- 成本法核算

被投资单位名称	与本公司关系	占被投资单位注册资本比例	投资期限	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额	核算方法
江西智通路桥管理有限公司	参股	35%	1999.11-2014.11	26,600,000.00		21,290,000.00		-5,310,000.00	21,290,000.00	成本法



大鹏证券有限责任公司	参股	4.4%	1999.10-2045.10	91,080,000.00		91,080,000.00			91,080,000.00	成本法
黑龙江东绥高速公路有限公司	参股	48.76%	2001.12-	624,290,000.00		624,290,000.00			624,290,000.00	成本法
哈尔滨特宝股份有限公司	参股	42.45%	2001.05-	30,000,000.00		30,000,000.00			30,000,000.00	成本法
合计				771,970,000.00		766,660,000.00		-5,310,000.00	766,660,000.00	

- 权益法核算

被投资单位名称	与本公司关系	占被投资单位注册资本比例	投资期限	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额	核算方法
二十一世纪科技投资有限责任公司	子公司	49.25%	2000.01-2020.01	125,000,000.00		2,275,181.24	28,629.69	-122,696,189.07	2,303,810.93	权益法
包头市南绕城公路有限公司	参股	49%	2001.05-2033.05	70,000,000.00		72,792,731.33	3,527,883.96	6,320,615.29	76,320,615.29	权益法
大连东高新型管材有限公司	子公司	92.5%	2001.03-	68,268,894.98		50,680,071.31	-4,028,374.93	-21,617,198.60	46,651,696.38	权益法
黑龙江省哈松公路大桥有限责任公司	子公司	51%	1998.01-2004.12	46,835,364.42		56,667,523.08		9,832,158.66	56,667,523.08	权益法
深圳市东大投资发展有限公司	子公司	98.04%	2000.12-2019.12	50,000,000.00		8,030,918.92	376,268.08	-41,592,813.00	8,407,187.00	权益法
洋浦东大投资发展有限公司	子公司	98.04%	1999.12-2019.12	50,000,000.00		40,892,222.55	-257,656.46	-9,365,433.91	40,634,566.09	权益法
长春高速公路有限公司	子公司	63.8%	2001.12-	624,830,000.00		614,364,806.49	-48,862.66	-10,514,056.17	614,315,943.83	权益法
吉林东高科技油脂有限公司	子公司	95%	2002.02-2012.12	47,500,000.00				-47,500,000.00		权益法
东北高速(包头)交通产业投资管理有限公司	子公司	66.67%	2002.09-2012.09	20,000,000.00		19,188,241.81	-20,526.97	-832,285.16	19,167,714.84	权益法
黑龙江东高投资开发有限公司	子公司	90%	2002.10-	27,000,000.00		15,416,586.74	-135,535.51	-11,718,948.77	15,281,051.23	权益法
合计				1,129,434,259.40		880,308,283.47	-558,174.80	-249,684,150.73	879,750,108.67	

(3) 长期投资减值准备

被投资单位名称	减值准备			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
哈尔滨特宝股份有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
大鹏证券有限责任公司	91,080,000.00			91,080,000.00
合计	121,080,000.00			121,080,000.00

(4) 股权投资差额

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限



黑龙江省哈松公路大桥有限责任公司	69,246,840.87	84,792,050.78			1,413,200.82	67,833,640.05	投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额	30 年
大连东高新型管材有限公司	5,408,236.21	6,583,730.30			308,417.46	5,099,818.75		10 年
二十一世纪科技投资有限责任公司	2,257,212.02	4,765,225.38			75,240.42	2,181,971.60		15 年 10 个月
合 计	76,912,289.10	96,141,006.46			1,796,858.70	75,115,430.40		

(5) 累计投资占期末净资产的比例为 50.98%。

*截至 2005 年 6 月 30 日止，江西智通路桥管理有限公司已支付固定回报 473 万港币，由于尚未办理外汇结汇手续，公司尚未确认相关的收益。

注释 9 . 固定资产及其累计折旧

固定资产期末原值 4,235,108,436.01 元，累计折旧期末价值 904,855,939.09 元，固定资产期末净值 3,330,252,496.92 元，固定资产期末净额 3,330,252,496.92 元；固定资产期初原值 4,158,789,787.53 元，累计折旧期初价值 798,551,550.69 元，固定资产期初净值 3,360,238,236.84 元，固定资产期初净额 3,360,238,236.84 元，其构成如下：

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
一、原值合计：	4,235,014,235.43	2,127,268.06	2,033,067.48	4,235,108,436.01
其中：桥梁	110,595,921.00			110,595,921.00
公路建筑物	3,586,399,692.05			3,586,399,692.05
房屋及建筑物	182,750,121.00			182,750,121.00
交通设施	147,036,792.44			147,036,792.44
运输设备	49,594,996.36		440,100.00	49,154,896.36
机械设备	143,381,228.24	2,127,268.06	1,592,967.48	143,915,528.82
其他设备	15,255,484.34			15,255,484.34
二、累计折旧合计	872,093,299.94	32,762,639.15		904,855,939.09
其中：桥梁	25,964,457.57			25,964,457.57
公路建筑物	710,330,752.92	15,663,289.45		725,994,042.37
房屋及建筑物	8,735,102.44	1,772,311.05		10,507,413.49
交通设施	90,201,820.05	7,000,125.36		97,201,945.41
运输设备	12,623,983.56	891,912.52		13,515,896.08
机械设备	17,935,840.36	7,143,933.10		25,079,773.46
其他设备	6,301,343.04	291,067.67		6,592,410.71
三、固定资产净值合计	3,362,920,935.49		32,668,438.57	3,330,252,496.92
其中：桥梁	84,631,463.43			84,631,463.43
公路建筑物	2,876,068,939.13		15,663,289.45	2,860,405,649.68
房屋及建筑物	174,015,018.56		1,772,311.05	172,242,707.51
交通设施	56,834,972.39		7,000,125.36	49,834,847.03
运输设备	36,971,012.80		1,332,012.52	35,639,000.28



机械设备	125,445,387.88		6,609,632.52	118,835,755.36
其他设备	8,954,141.30		291,067.67	8,663,073.63
四、固定资产净额合计	3,362,920,935.49		32,668,438.57	3,330,252,496.92
其中：桥梁	84,631,463.43			84,631,463.43
公路建筑物	2,876,068,939.13		15,663,289.45	2,860,405,649.68
房屋及建筑物	174,015,018.56		1,772,311.05	172,242,707.51
交通设施	56,834,972.39		7,000,125.36	49,834,847.03
运输设备	36,971,012.80		1,332,012.52	35,639,000.28
机械设备	125,445,387.88		6,609,632.52	118,835,755.36
其他设备	8,954,141.30		291,067.67	8,663,073.63

*公司期末没有应计提减值准备的固定资产。

**固定资产本期增加数中，在建工程完工转入金额 1,094,920.00 元。

注释 10. 在建工程

工程名称	期初余额	本期增加数	本期转入 固定资产数	其他 减少	期末余额	资金 来源	工程 进度	预算数	工程投入占 预算比例
吉林分公司收费站 改造工程		330,268.64			330,268.64	自筹		1,400,000.00	23.59%
吉林分公司公路养 护工程		693,800.00			693,800.00	自筹		40,000,000.00	1.73%
大豆深加工项目	536,989.00				536,989.00	自筹			
黑龙江分公司机电 系统改造	23,163,796.48	591,106.10			23,754,902.58	自筹	基本完工	28,046,813.65	84.70%
吉林分公司收费系 统改造		321,916.00			321,916.00	自筹		15,000,000.00	2.15%
大连东高管材哈分 厂房设备改造工程	3,099,420.00		1,094,920.00		2,004,500.00	自筹		5,823,829.77	34.42%
大连东高下水管成 套设备生产线	4,664,902.00	8,740.98			4,673,642.98	自筹		7,000,000.00	66.77%
扬州东高设备安装		3,160.00			3,160.00	自筹			
合 计	31,465,107.48	1,948,991.72	1,094,920.00		32,319,179.20				

*公司在建工程中无利息资本化金额。

**公司期末无应计提减值准备的在建工程。

注释：11. 无形资产

类 别	原值	期初余额	本期增加	本期转出	本期摊销	期末余额	剩 余 摊 销 年 限
-----	----	------	------	------	------	------	-------------



专有技术	2,500,000.00	1,854,166.71			125,000.00	1,729,166.71	6 年 11 个月
特许使用权	86,960.00	70,997.31			4,348.00	66,649.31	8 年 2 个月
土地使用权	6,990,113.00	995,299.72			10,970.64	984,329.08	45 年 11 个月
其他使用权	84,380.00	54,766.00			3,894.00	50,872.00	6 年 6 个月
夜叉软件 V1.0	300,000.00	240,000.00				240,000.00	7 年 6 个月
高交所席位费	200,000.00	121,666.51			3,333.34	118,333.17	5 年 7 个月
软件	7,500.00	6,000.00				6,000.00	7 年 6 个月
合 计	10,168,953.00	3,342,896.25			147,545.98	3,195,350.27	

*本期无应计提减值准备的无形资产。

注释 12. 长期待摊费用

长期待摊费用期末余额 5,302,698.78 元，期初余额 6,845,284.00 元，其构成如下：

种 类	原值	期初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额	剩余摊销年限
哈大路 大修理支出	2,661,737.88	598,178.16			2,063,559.72	598,178.16	5-17 个月
改制费支出	5,500,000.00	733,333.21			4,766,666.79	733,333.21	2 个月
绕城公路 大修理支出	8,753,429.00	3,501,371.60		875,342.90	6,127,400.30	2,626,028.70	18 个月
黑龙江分公司办公 楼改造	6,354,000.00	1,800,300.00		635,400.00	5,189,100.00	1,164,900.00	11 个月
大连东高房屋修理 支出	256,605.83	149,302.19		25,664.64	132,968.28	123,637.55	19 个月
二十一世纪网络自 动化支出	185,330.00	62798.84		6,177.68	128,708.84	56,621.16	10-15 个月
合 计	23,711,102.71	11,638,834.08		1,542,585.22	18,408,403.93	5,302,698.78	

注释 13. 其他长期资产

其他长期资产期末余额 16,000,000.00 元，系新疆金新信托投资股份有限公司抵账的房产。

其形成过程为：

根据公司首届董事会 2001 年第 11 次会议通过的决议，同意发起成立西部基金管理有限责任公司，公司投资 2000 万元，占该公司总股本的 16.67%。2001 年 12 月 11 日，公司与新疆金



新信托投资股份有限公司(以下简称“新疆金新”)签署了《关于发起设立西部基金管理有限公司投资意向协议书》。2001年12月,公司按协议将2000万元投资款转入新疆金新在招商银行上海分行的账户。但由于西部基金管理有限公司一直没有成立,2004年5月28日,公司获得新疆金新以其在深圳市晓筑投资发展有限公司享有的债权(即“雕塑家园”57套商品房的所有权),抵偿公司筹建西部基金管理有限公司的2000万元出资款。报告期内上述商品房的产权手续已办理完毕。公司拟转让该房产,相关事项正在办理中。

注释 14 . 短期借款

构成如下:

种类	借款起始日	借款终止日	期末余额			期初余额		
			年利率	币种	本币金额	年利率	币种	本币金额
信用借款	2004-3-18	2005-1-17	7.56%	人民币	50,000,000.00	4.779%	人民币	50,000,000.00
信用借款	2004-3-31	2004-12-30	7.56%	人民币	39,991,211.00	4.779%	人民币	99,161,211.00
信用借款	2004-6-28	2005-8-24	6.903%	人民币	16,053,100.00	6.903%	人民币	30,000,000.00
抵押借款	2004-9-24	2005-3-18	5.841%	人民币		5.841%	人民币	1,000,000.00
抵押借款	2004-4-5	2005-4-5	5.842%	人民币		5.842%	人民币	2,000,000.00
抵押借款	2004-7-29	2005-6-25	5.843%	人民币		5.843%	人民币	2,000,000.00
抵押借款	2004-5-8	2005-5-8	5.31%	人民币		5.31%	人民币	5,000,000.00
抵押借款	2004-6-30	2005-6-30	5.841%	人民币		5.841%	人民币	10,000,000.00
抵押借款	2004-6-25	2005-8-24	6.903%	人民币	15,000,000.00	6.903%	人民币	15,000,000.00
保证借款	2004-3-25	2005-3-25	5.31%	人民币		5.31%	人民币	10,000,000.00
保证借款	2004-3-24	2005-3-24	5.31%	人民币		5.31%	人民币	15,000,000.00
保证借款	2004-6-16	2005-6-16	5.31%	人民币		5.31%	人民币	30,000,000.00
质押借款	2004-12-20	2005-1-19	5.22%	人民币		5.22%	人民币	540,000.00
质押借款	2004-6-29	2005-1-29				5.31%	人民币	9,980,000.00
信用借款	2005-6-21	2006-1-14	6.128%	人民币	22,000,000.00			
抵押借款	2005-6-24	2006-6-24	6.696%	人民币	3,000,000.00			
合计					146,044,311.00			279,681,211.00

*短期借款期末余额较期初余额减少 47.78%，主要原因为公司及其子公司二十一世纪科技



投资有限责任公司、大连东高新型管材有限公司本期归还贷款 158,636,900.00 元所致。

**短期借款-信用借款的期末余额 128,044,311.00 元。其中：89,991,211.00 元已逾期，企业尚未办理相关展期手续；另外，二十一世纪科技投资有限责任公司为深圳市赛利升实业发展有限公司 16,053,100.00 元银行借款提供信用担保；公司于 2005 年 4 月 8 日召开的第二届董事会 2005 年第三次临时会议审议通过公司为子公司大连东高新型管材有限公司 2,200 万元贷款提供担保。

***短期借款-抵押借款的期末余额 1,800 万元。其中：公司之子公司二十一世纪科技投资有限责任公司以房产做抵押为深圳市赛利升实业发展有限公司取得银行借款 1,500 万元；大连东高新型管材有限公司之子公司扬州东高新型管材有限公司以房屋及土地抵押取得银行借款 300 万元。

注释 15. 应付账款

应付账款期末余额 17,972,780.83 元，期初余额 28,378,907.77 元，其构成如下：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	10,366,826.99	57.68%	27,220,972.14	95.92%
一至二年	6,538,018.21	36.38%	752,109.46	2.65%
二至三年	1,067,935.63	5.94%	405,826.17	1.43%
合计	17,972,780.83	100.00%	28,378,907.77	100.00%

*应付账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上有表决权股份的股东的欠款。

**应付账款期末余额较期初减少 36.67%，主要原因系公司之子公司长春高速公路有限责任公司本年支付养护成本所致。

应付账款主要欠款单位如下：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
哈尔滨元一塑管设备制造有限公司	一般客户	3,150,000.00	一至二年	尚未支付
吉林省交通建设集团有限公司交通工程公司	一般客户	2,028,595.21	一至二年	尚未支付
吉林省东吉公路建设有限公司	一般客户	1,359,423.00	一至二年	尚未支付
大连中成进出口有限公司	一般客户	1,116,206.98	一年以内	尚未支付
合计		7,654,225.19		

注释 16. 预收账款



账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	2,214,770.36	100%	784,831.40	100%
合计	2,214,770.36	100%	784,831.40	100%

*预收账款中无欠持公司 5%(含 5%)以上有表决权股份的股东单位欠款。

预收账款主要欠款单位如下：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
泉州市政府采购中心	一般客户	646,436.00	一年以内	往来款
合计		646,436.00		

注释 17. 应付福利费

应付福利费期末余额-2,815,448.38 元，期初余额-1,950,610.44 元。系公司超支的福利费。

注释 18. 应付股利

股 东	期末余额	期初余额	未支付原因
吉林省高速公路公司	15,163,500.00	15,163,500.00	尚未领取
黑龙江省高速公路公司	15,305,000.00	18,305,000.00	尚未领取
合 计	30,468,500.00	33,468,500.00	

*应付股利余额为欠付吉林省高速公路公司和黑龙江省高速公路公司 2003 年度股利。

注释 19. 应交税金

应交税金期末余额 89,115,304.91 元，期初余额 81,697,695.14 元，其构成如下：

项 目	计缴标准	税率	期末余额	期初余额
营业税	营业收入	5%、3%	2,167,702.64	2,843,563.96
城市维护建设税	应交流转税	1%、7%	3,032,492.15	3,143,299.58
企业所得税	应纳税所得额	15%、33%	44,306,791.57	36,488,912.86
代扣代缴个人所得税	工资、薪金等所得		151,616.91	-90,631.31



房产税	租金收入	12%	110,502.94	51,873.77
应交增值税	应纳税流转额	13%、17%	39,346,198.70	39,260,676.28
合 计			89,115,304.91	81,697,695.14

*公司期末欠缴的应交营业税、应交所得税、应交房产税均是在税法规定的纳税期限内尚未缴纳的部分。

**公司欠缴增值税主要系子公司吉林东高科技油脂有限公司上年度原料销售应计增值税销项税，而原料供应商 - 大连保税区林达国际贸易公司并未提供相应的增值税进项税发票导致无相应的进项税额抵扣所致。详见附注九、重大事项 2。

注释 20. 其他应交款

项 目	期末余额	期初余额
教育费附加	1,353,901.88	1,326,945.89
住房公积金	16,449.58	2,950.11
社会统筹款		
防洪基金		2,737.13
合 计	1,370,351.46	1,332,633.13

注释 21. 其他应付款

其他应付款期末余额 183,806,491.42 元，期初余额 226,101,939.38 元，其构成如下：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	2,096,506.82	1.14%	60,658,239.57	26.83%
一至二年	48,498,279.60	26.39%	13,333,795.83	5.90%
二至三年	1,784,469.46	0.97%	3,871,240.01	1.71%
三年以上	131,427,235.54	71.50%	148,238,663.97	65.56%
合计	183,806,491.42	100%	226,101,939.38	100.00%



其他应付款主要欠款单位：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
黑龙江高速公路公司	发起股东	136,887,653.45	1-3 年	往来款
吉林省高速公路管理局		38,015,654.96	1-2 年	拆分账
吉林省高速公路公司	发起股东	5,365,443.80	1-3 年	往来款及欠付工程款, 关联协议款
合计		180,268,752.21		

*其他应付款中欠持公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位款项如下：

单位名称	金额	性质
黑龙江省高速公路公司	136,887,653.45	往来款
吉林省高速公路公司	5,365,443.80	往来款及欠付工程款, 关联协议款
合计	142,253,097.25	

**其他应付款期末余额中，关联方往来余额142,253,097.25 元，详见附注六、关联方关系及关联交易之（二）之（3）关联方应收应付款项余额。

注释 22. 预提费用

项目	期末余额	期初余额	结存原因
利息	18,948,766.00	17,278,766.00	尚未支付的利息
路产赔偿		480,000.00	尚未支付
煤气费		15,000.00	尚未支付
房屋租金	5,351,300.40	50,000.00	尚未支付
大修理费	17,253,174.48		
社会保险	174,422.68		
合计	41,727,663.56	17,823,766.00	

*预提费用期末余额较期初余额增加 23,903,897.56 元，增长率 134.11%，主要原因为公司之子公司长春高速公路有限责任公司预提大修理费用所致。



注释 23. 长期借款

长期借款期末余额 30,000,000.00 元，其明细如下：

种类	借款起始日	借款终止日	年利率	金额
保证借款	2003.11.17	2006.11.16	5.49%	30,000,000.00

*上述借款系公司之子公司大连东高新型管材有限公司在中国银行哈尔滨市道外支行借款，由公司提供担保。2005 年 2 月 24 日，中国银行哈尔滨市道外支行书面通知大连东高新型管材有限公司及我公司，由于我公司涉及重大经济纠纷案件，法定代表人已涉嫌经济犯罪被公安机关立案侦查，依据双方签订的借款合同第十二条之约定，宣布以上 3000 万元借款本息提前到期，截止本报告签发日，上述借款本息尚未偿还。

注释 24. 长期应付款

单位名称	期末余额	期初余额
黑龙江省高速公路公司	455,000,000.00	455,000,000.00
吉林省交通厅	445,000,000.00	445,000,000.00
合 计	900,000,000.00	900,000,000.00

*2002 年 6 月 27 日，公司分别与黑龙江省高速公路公司、吉林省交通厅签定了偿还银行贷款的补充协议，垫款期限由 10 年延长至 15 年，自 2002 年 1 月 1 日起黑龙江省高速公路公司、吉林省交通厅每年向公司收取相当于一年期流动资金贷款利率水平的利息。按此协议公司本期共计提利息 2,511 万元。

注释 25. 专项应付款

内 容	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府扶持发展资金*	1,315,731.91			1,315,731.91
合作开发大豆项目拨款**	2,000,000.00			2,000,000.00
企业挖潜改造资金***	35,000,000.00			35,000,000.00
合 计	38,315,731.91			38,315,731.91

*系哈尔滨市道外区松北镇人民政府拨付给公司之子公司黑龙江省哈松公路大桥有限责任公司的政府扶持发展资金。

**合作开发大豆项目拨款系长春市朝阳区财政局拨付给公司之子公司吉林东高科技油脂



有限公司的合作开发大豆项目款。

***期初余额系根据吉林省财政厅吉财预[2003]616号文件《关于下达一次性经费补助的通知》取得的“企业挖潜改造资金 2,000 万元，专项用于东高科技园建设”及吉林省财政厅吉财预[2004]377号文件《关于下达一次性经费补助的通知》取得的“企业挖潜改造资金 1,500 万元，专项用于东高科技园建设”。

注释 26. 少数股东权益

被投资单位名称	期末余额	
	少数股东权益比例	少数股东权益合计
黑龙江省哈松公路大桥有限责任公司	49%	54,445,267.29
深圳市东大投资发展有限公司	1.96%	48,015.76
洋浦东大投资发展有限公司	1.96%	-56,879.20
长春高速公路有限责任公司	36.20%	348,490,606.34
吉林东高科技油脂有限公司	5%	-1,481,675.76
吉林东高物流有限公司	0.5%	49,026.93
东北高速(包头)交通产业投资管理有限公司	33.33%	9,583,910.22
黑龙江东高投资开发有限公司	10%	1,697,894.58
大连东高新型管材有限公司	7.50%	3,782,569.98
扬州东高新型管材有限公司	20%	1,238,953.93
深圳市东大网颍信息技术有限公司	30%	454,673.89
二十一世纪科技投资有限责任公司	34.33%	-757,706.68
深圳市祎升实业有限公司	10%	2,000,000.00
合 计		419,494,657.28

注释 27 . 股本

公司股份变动情况表

数量单位：股

股份类别	年初数	本年变动增(减)					年末数
		配股	送股	公积金 转股	其他	小计	



一、未上市流通股份(股)						
1.发起人股份						
其中:						
国家持有股份	913,200,000.00					913,200,000.00
境内法人持有股份						
未上市流通股份合计	913,200,000.00					913,200,000.00
二、已上市流通股份						
人民币普通股	300,000,000.00					300,000,000.00
已上市流通股份合计	300,000,000.00					300,000,000.00
三、股份总数(股)	1,213,200,000.00					1,213,200,000.00

注释 28 . 资本公积

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
股本溢价	1,371,393,956.19			1,371,393,956.19
股权投资准备	3,351,390.08			3,351,390.08
合 计	1,374,745,346.27			1,374,745,346.27

注释 29. 盈余公积

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	88,979,113.87			88,979,113.87
法定公益金	44,489,556.94			44,489,556.94
任意盈余公积	61,458,857.00			61,458,857.00
合 计	194,927,527.81			194,927,527.81

注释 30. 未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
一、净利润	83,453,912.65	-125,477,993.28
加：年初未分配利润	284,837,414.64	470,975,407.92



其他转入		
二、可供分配的利润	368,291,327.29	345,497,414.64
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
三、可供投资者分配的利润	368,291,327.29	345,497,414.64
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利*		60,660,000.00
转作资本的普通股股利		
四、未分配利润	368,291,327.29	284,837,414.64

注释 31. 未确认的投资损失

公司未确认的投资损失为-28,151,839.29 元，系公司之子公司吉林东高科技油脂有限公司实现净亏损按公司持股比例计算，超过公司对其投资账面价值部分。

注释 32. 主营业务收入、主营业务成本

合并数

主营业务收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
通行费收入	258,732,231.73	258,001,278.49
豆类产品销售收入		2,299.12
KR 系列管材销售收入	11,524,479.63	14,197,529.14
合 计	270,256,711.36	272,201,106.75

主营业务成本：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
公路养护、征收成本	67,343,936.07	66,559,275.33
豆类产品销售成本		2,495.98



KR 系列管材销售成本	8,775,528.92	8,462,146.36
软件销售成本		
工程成本	20,577.28	
合 计	76,140,042.27	75,023,017.67

母公司数：**主营业务收入：**

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
通行费收入	231,248,373.19	213,790,318.86
合 计	231,248,373.19	213,790,318.86

主营业务成本：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
公路养护、征收成本	42,611,779.11	39,703,881.36
合 计	42,611,779.11	39,703,881.36

合并数：**(1) 主营业务分行业情况表**

分行业	主营业务收入	占主营业务收入比例 (%)	毛 利	占毛利比例 (%)
公路建设开发管理	258,732,231.73	95.74	191,388,295.66	98.58
生产行业	11,524,479.63	4.26	2,748,950.71	1.42
合 计	270,256,711.36	100.00	194,137,246.37	100.00

(2) 主营业务分产品情况表

分产品	主营业务收入	占主营业务收入比例 (%)	毛 利	占毛利比例 (%)
KR 系列管材	11,524,479.63	4.26	2,748,950.71	1.42
合 计	11,524,479.63	4.26	2,748,950.71	1.42

**(3) 主营业务分地区情况表**

分地区	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	毛利	占毛利比例(%)
东北地区	265,422,389.46	98.21	193,215,036.92	99.52
华东地区	4,834,321.90	1.79	922,209.45	0.48
合 计	270,256,711.36	100.00	194,137,246.37	100.00

(4)本期无占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品。

(5)主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计	5,951,565.60	占采购总额比重	67.82%
前五名销售客户销售金额合计	8,095,449.80	占销售总额比重	70.25%

母公司数：

分行业	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	毛 利	占毛利比例(%)
公路建设开发管理	231,248,373.19	100.00	188,636,594.08	100.00
合 计	231,248,373.19	100.00	188,636,594.08	100.00

注释 33. 主营业务税金及附加

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
营业税	11,773,857.52	13,297,899.88
城市维护建设税	852,518.89	1,023,090.20
教育费附加	368,580.77	468,977.55
合 计	12,994,957.18	14,789,967.63

*主营业务税金及附加较上年同期减少 12.14%，主要是因为根据财政部、国家税务总局财税 [2005] 77 号《关于公路经营企业车辆通行费收入营业税政策的通知》要求，自 2005 年 6 月 1 日起，对公路经营企业收取的高速公路车辆通行费收入统一减按 3% 的税率征收营业税所致。

注释 34. 其他业务利润

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
租赁费、手续费收入	924,085.69	2,207,630.00
减：租赁费、手续费支出	41,991.37	865,696.88
材料销售收入		25,255.00



减：材料销售支出		1,378.50
技术服务费收入	2,184,368.58	
减：技术服务费支出	115,147.16	
合 计	2,951,315.74	1,365,809.62

注释 35. 管理费用

管理费用本年发生额为 35,634,751.82 元，较上年同期减少 18.45%。

注释 36. 财务费用

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	32,301,854.10	33,505,418.79
减：利息收入	1,258,105.72	1,331,257.52
手续费	14,781.44	326,199.74
合 计	31,058,529.82	32,500,361.01

注释 37. 投资收益

合并数：

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股票投资及委托资产管理收益	2,588,384.80	-32,552,965.27
成本法核算公司分配的利润		
权益法核算公司损益调整	3,527,883.96	177,971.92
股权投资差额摊销	-1,842,555.79	-1,699,756.08
短期投资跌价准备	-490,492.31	
合 计	3,783,220.66	-34,074,749.43

*投资收益本期较上期增加 37,857,970.09 元，主要原因为：

(1)公司之子公司深圳市东大投资发展有限公司、洋浦东大投资发展有限公司、大连东高新型管材有限公司及东北高速(包头)交通产业投资管理有限公司股票投资收益增加所致；

(2)公司部分参股公司本期实现收益较上年同期增加，导致以权益法核算调整的投资收益增加所致；

母公司数：



类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股票投资收益	306,837.05	
权益法核算公司损益调整	-558,174.80	-32,108,617.26
股权投资差额摊销	-1,796,858.70	-1,699,756.08
长期投资减值准备		
联合或合营公司分配的利润		
合 计	-2,048,196.45	-33,808,373.34

*公司投资收益本年较上年同期增加 35,856,569.79 元，主要是由于公司部分权益法核算的公司本期实现收益较上年同期增加所致。

注释 38. 营业外收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
其他收入	1,322.83	12,410.51
合 计	1,322.83	12,410.51

注释 39. 营业外支出

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
捐赠支出		210,000.00
防洪基金	89,000.00	
处置固定资产损失	39,960.34	
税收滞纳金、罚款	1,897.47	
其他	9,616.66	139,866.98
合 计	140,474.47	349,866.98

注释 40. 少数股东损益

被投资单位名称	期末余额	
	少数股东权益比例	少数股东损益合计
黑龙江省哈松公路大桥有限责任公司	49%	
深圳市东大投资发展有限公司	1.96%	7,522.29



洋浦东大投资发展有限公司	1.96%	-5,151.03
长春高速公路有限责任公司	36.20%	-27,724.58
吉林东高科技油脂有限公司	5%	-372,896.51
吉林东高物流有限公司	0.5%	
东北高速(包头)交通产业投资管理有限公司	33.33%	-10,261.95
黑龙江东高投资开发有限公司	10%	-15,059.50
大连东高新型管材有限公司	7.50%	-326,624.99
扬州东高新型管材有限公司	20.00%	-279,477.23
深圳市东大网颍信息技术有限公司	30%	
二十一世纪科技投资有限责任公司	34.33%	19,956.49
合 计		-1,009,717.01

注释 41. 收到的其他与经营活动有关的现金

公司本期收到的其他与经营活动有关的现金 18,734,840.77 元，主要系收到以下款项：

项 目	金 额
华洋建筑工程公司往来款	540 万元
合作收益	218 万元
合 计	758 万元

注释 42. 支付的其他与经营活动有关的现金

公司本期支付的其他与经营活动有关的现金 19,319,296.93 元，主要系支付以下款项：

项 目	金 额
支付养护成本工程款	320 万元
支付诉讼费	159 万元
合计	479 万元

附注六、关联方关系及关联交易



(一) 与公司存在关联关系的关联方

(1) 存在控制关系的本公司股东

企业名称	注册地址	注册资本	拥有公司 股权比例	主营业务	与公司关系	经济 性质	法定代表人
黑龙江省高速公路公司	哈尔滨市	233,031 万元	30.18%	高等级公路的开发建设	发起股东	国有	梁衷喜
吉林省高速公路公司	长春市	270,000 万元	25.00%	高等级公路的开发建设	发起股东	国有	李晓明
华建交通经济开发中心	北京市	50,000 万元	20.09%	公路码头港口航道的综合开发承包建设等	发起股东	国有	傅育宁

(2) 存在控制关系的公司股东所持股份或权益及其变化

存在控制关系的公司股东如附注六(一)(1)所述所持股份或权益没有变化。

(3) 与公司存在控制关系的子公司

企业名称	法定 代表人	注 册 地 址	注册 资 本 (万 元)	公 司 拥 有 权 益	主 营 业 务	经济性质
黑龙江省哈松公路大桥有限责任公司	郭曜光	哈尔滨	9,183	51%	公路桥的养护管理	有限责任
洋浦东大投资发展有限公司	姜德忠	海 南	5,100	98.04%	实业投资、股权投资、证券投资咨询服务	有限责任
深圳市东大投资发展有限公司	姜德忠	深圳市	5,100	98.04%	投资兴办实业、国内商业、物资供销业、经济信息咨询	有限责任
深圳市东大网颖信息技术有限公司	姜德忠	深圳市	300	70%	信息咨询(不含限制项目); 计算机软、硬件的开发、销售	有限责任
长春高速公路有限责任公司	王景贵	长春市	20,000	63.80%	投资开发建设养护经营收费公路	有限责任
吉林东高科技油脂有限公司	陈作文	长春市	5,000	95%	大豆植物油加工、大豆、豆油、豆粕购销及储运。	有限责任
吉林东高物流有限公司	龙炜峰	长春市	1,000	99.5%	大豆、豆粕、植物油采购、仓储运输销售	有限责任
吉林东高种业有限公司	龙炜峰	长春市	3,000	100%	种子研发、繁育、精选; 农机具经销	有限责任
东北高速(包头)交通产业投资管理有限公司	姚 北	包 头	3,000	66.67%	产业投资、投资管理、投资咨询	有限责任
黑龙江东高投资开发有限公司	王 凯	哈尔滨	3,000	90%	基础项目投资	有限责任
大连东高新型管材有限公司	于静波	大连市	5,000	92.5%	新型化学 管材生产	有限责任
扬州东高新型管材有限公司	王 刚	扬州市	1,000	65%	新型管材生产、销售	有限责任
扬州东高管材销售有限公司	于静波	扬州市	100	100%	管材销售	有限责任
深圳市合力发投资有限公司	苏长海	深圳市	2,000	100%	投资兴办实业(具体项目另行申报); 国内商业\物资供销业(不含专营、专控、专卖商品); 经济信息咨询(不含限制项目)。	有限责任
深圳市赛利升实业发展有限公司	高艳娟	深 圳 市	3,600	100%	兴办实业(具体项目另行申报); 国内商业\物资供销业(不含专营、专控、专卖商品); 经济信息咨询(不含限制项目)。	有限责任
二十一世纪科技投资有限责任公司	徐 鹏	深 圳 市	33,500	65.67%	投资科技型的高成长性创业企业(不含限制项目)	有限责任



深圳市祎升实业发展有限公司	毛金丹	深圳市	2,000	90%	兴办实业(具体项目另行申报); 国内商业\物资供销业(不含专营、专控、专卖商品); 信息咨询(不含限制项目).	有限责任
---------------	-----	-----	-------	-----	---	------

(4)其他关联方

关联方名称	与本公司关系
哈尔滨特宝股份有限公司	公司之联营公司
包头市南绕城公路有限责任公司	公司之联营公司
黑龙江东绥高速公路有限公司	公司之联营公司
长春通达路桥工程有限责任公司	长春高速公路有限责任公司之联营公司
大连东泊国际工程设备交易中心有限公司	大连东高新型管材有限责任公司之联营公司
天津东高新型管材有限公司	扬州东高新型管材有限责任公司之联营公司

(二) 关联方交易事项

(1)购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数	上年同期数	金额	占同类交易金额的比例(%)
			金额	占同类交易金额的比例(%)		
黑龙江省高速公路公司	公路养护等综合后勤服务	协议	3,000,000.00	42.35	6,663,000.00	47.15
吉林省高速公路公司		协议	3,500,000.00	57.65	7,469,500.00	52.85
合计			6,500,000.00	100.00	14,132,500.00	100.00

根据公司与黑龙江省高速公路公司、吉林省高速公路公司两家发起股东签订的相关协议，黑龙江省高速公路公司、吉林省高速公路公司两家发起股东在公司成立后向公司提供土地及办公用房等的租赁及公路养护、维修之服务；并提供综合后勤服务。2002年6月27日，公司与黑龙江省高速公路公司重新签定相关协议，规定支付土地及办公用房等的租赁及公路养护、维修及路政管理服务，年关联协议费用666.30万元。该协议已经首届董事会2002年第五次临时会议审议通过；与吉林省高速公路公司未重新签定相关协议。

(2)支付利息

根据公司与黑龙江省高速公路公司签定的补充协议，公司自2002年1月1日起计提由黑龙江省高速公路公司代为支付的4.55亿元银行借款利息，利率不超过一年期流动资金贷款利率水平。2005年1-6月，公司共计提该等利息12,694,500.00元人民币。



(3)关联方应收应付款项余额

项 目	余 额	
	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
预付账款：		
黑龙江省高速公路公司	50,000,000.00	50,000,000.00
小 计		50,000,000.00
应付账款：		
长春通达路桥工程有限责任公司		1,488,664.36
其他应收款：		
黑龙江省高速公路公司	4,687,436.00	4,687,436.00
吉林省高速公路公司	680,500.00	680,500.00
哈尔滨特宝股份有限公司	482,625.00	482,625.00
长春通达路桥工程有限责任公司		
天津东高新型管材有限公司		1,466,774.00
小 计	5,850,561.00	7,317,335.00
其他应付款：		
黑龙江省高速公路公司	136,887,653.45	141,182,163.63
吉林省高速公路公司	5,365,443.80	17,999,125.11
小 计	142,253,097.25	159,181,288.74
应付股利：		
吉林省高速公路公司	15,163,500.00	15,163,500.00
黑龙江省高速公路公司	15,305,000.00	18305000.00
小 计	30,468,500.00	33,468,500.00
长期应付款：		
黑龙江省高速公路公司	455,000,000.00	455,000,000.00



附注七、或有事项

1、公司为子公司大连东高新型管材有限公司在下列银行的 5200 万元借款提供担保：

借款行	借款金额	借款期限	担保期限
中信实业银行大连分行	22,000,000.00	2005.06.21-2006.01.14	七个月
中国银行哈尔滨市道外支行	30,000,000.00	2003.11.17-2006.11.16	三年
合计	52,000,000.00		

*上述 3000 万元借款系公司之子公司大连东高新型管材有限公司在中国银行哈尔滨市道外支行借款，由公司提供担保。2005 年 2 月 24 日，中国银行哈尔滨市道外支行书面通知大连东高新型管材有限公司及我公司，由于我公司涉及重大经济纠纷案件，法定代表人已涉嫌经济犯罪被公安机关立案侦查，依据双方签订的借款合同第十二条之约定，宣布以上 3000 万元借款本息到期。截止本报告签发日，上述借款本息尚未偿还。若上述借款不能按期偿还，导致公司承担连带责任，将对公司生产经营产生不利影响。

2、如注释 14 所述，公司抵押借款金额 1800 万元，若该等借款未能按期偿还，债权人行使抵押权，将对相关公司生产经营产生不利影响。

3、如附注九、重大事项之 2 所述，公司之子公司吉林东高科技油脂有限公司诉大连保税区林达国际贸易公司购销合同纠纷案已由长春市绿园区人民法院于 2005 年 6 月 13 日开庭审理，2005 年 8 月 10 日，公司收到长春市绿园区人民法院的民事判决书，判决大连保税区林达国际贸易有限公司给付东高油脂 38,561 万元的增值税发票，如被告拒不给付增值税发票，被告应给付东高油脂相应数额的税金，因被告缺席判决，故此判决正在公告生效中。

4、如附注九、重大事项之 3 所述，公司诉中国银行哈尔滨市河松街支行侵占存款的案件正在调查处理中。

5、如附注九、重大事项之 4 所述，子公司黑龙江东高投资开发有限公司诉中国银行哈尔滨市河松街支行侵占存款的案件尚未获得受理。

6、如附注九、重大事项之 5 所述，公司之子公司黑龙江东高投资开发有限公司（以下简称“东高投资”）与黑龙江世纪东高公路投资有限公司工程保证金纠纷案已于 2005 年 3 月 17 日在大庆市仲裁委员会正式立案。

2005 年 7 月 13 日，公司收到文号为（2005）庆仲（裁）字第（5）号大庆仲裁委员会裁决书，终局裁决解除《黑龙江世纪东高公路投资有限公司授予黑龙江东高投资开发有限公司工程施工任务的协议书》，由黑龙江世纪东高公路投资有限公司（下称“世纪东高”）返还我公司



子公司黑龙江东高投资开发有限公司（下称“东高投资”）履约保证金及其利息、仲裁费等共计 25,423,446.58 元。

目前该仲裁正在执行中。

7、如附注九、重大事项之 6 所述，公司之子公司吉林东高科技油脂有限公司（以下简称“东高油脂”）与中粮粮油进出口公司大豆仓单交易纠纷案经北京市高级人民法院终审判决败诉。

2004 年 11 月，东高油脂向大连市中级人民法院提起诉讼，要求中粮粮油进出口公司返还 2000 万元人民币，中粮期货经济有限公司承担连带责任。此案已由大连市中级人民法院立案受理，此案正在审理过程中。

除以上事项外，截至 2005 年 6 月 30 日止，公司无其他应披露而未披露的或有事项。

附注八、承诺事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，公司无应披露而未披露的承诺事项。

附注九、重大事项

1、如注释 26 所述，2002 年 6 月 27 日，公司分别与黑龙江省高速公路公司、吉林省交通厅签定了偿还银行贷款的补充协议，垫款期限由 10 年延长至 15 年，自 2002 年 1 月 1 日起黑龙江省高速公路公司、吉林省交通厅每年向公司收取相当于一年期流动资金贷款利率水平的利息。按此协议公司 2005 年 1-6 月共计提利息 2,511 万元。

2、公司之子公司吉林东高科技油脂有限公司 2003 年度实现原料大豆销售收入 295,872,567.31 元，应计增值税销项税 38,463,433.75 元，而原料供应商 - 大连保税区林达国际贸易公司并未提供相应的增值税进项税发票导致公司无增值税进项税额抵扣而欠缴增值税款。公司已于 2004 年 12 月 2 日向长春市绿园区人民法院提交民事起诉状，“请求法院判令被告（即大连保税区林达国际贸易公司）即履行合同义务提供增值税发票”。

长春市绿园区人民法院已于 2005 年 6 月 13 日开庭审理。2005 年 8 月 10 日，公司收到长春市绿园区人民法院的民事判决书，判决大连保税区林达国际贸易有限公司给付东高油脂 38,561 万元的增值税发票，如被告拒不给付增值税发票，被告应给付东高油脂相应数额的税金，因被告缺席判决，故此判决正在公告生效中。

3、公司诉中国银行哈尔滨市河松街支行侵占存款的案件正在调查处理中。

4、公司之子公司黑龙江东高投资开发有限公司（以下简称“东高投资”）在中国银行哈尔滨河松街支行开立账户，截至 2004 年 12 月 21 日，该账户存款余额应为 5,610,745.34 元人民币。2005 年 1 月 4 日，东高投资要求转款，中国银行哈尔滨河松街支行以公司账户仅存有 10,745.34



元人民币为由，拒绝支付公司存款。该账户其余存款 560 万元去向不明。东高投资于 2005 年 3 月 3 日向哈尔滨市中级人民法院提起诉讼，但至今尚未立案。

5、公司之子公司黑龙江东高投资开发有限公司（以下简称“东高投资”）根据与黑龙江世纪东高公路投资有限公司签订的《黑龙江世纪东高公路投资有限公司授予黑龙江东高投资开发有限公司工程施工任务的协议书》的约定，支付履约保证金 2,427.98 万元。由于黑龙江世纪东高公路投资有限公司丧失了工程建设的总承包权，并因在协议履行期间涉嫌经济犯罪已被公安机关依法查封，东高投资于 2005 年 3 月向大庆仲裁委员会提交仲裁申请，要求解除协议并由黑龙江世纪东高公路投资有限公司返还履约保证金及利息，大庆仲裁委于 2005 年 3 月 17 日正式立案。

2005 年 7 月 13 日，公司收到文号为（2005）庆仲（裁）字第（5）号大庆仲裁委员会裁决书，终局裁决解除《黑龙江世纪东高公路投资有限公司授予黑龙江东高投资开发有限公司工程施工任务的协议书》，由黑龙江世纪东高公路投资有限公司（下称“世纪东高”）返还我公司子公司黑龙江东高投资开发有限公司（下称“东高投资”）履约保证金及其利息、仲裁费等共计 25,423,446.58 元。

目前该仲裁正在执行中。

6、公司之子公司吉林东高科技油脂有限公司（以下简称“东高油脂”）与中粮粮油进出口公司大豆仓单交易纠纷案。2003 年 3 月，东高油脂与中粮粮油进出口公司签订《协议书》，委托中粮粮油进出口公司从大连商品交易所接黄豆现货，并于协议签订后预付了 2000 万元定金。在协议履行过程中，东高油脂发现中粮粮油进出口公司不具备从事期货代理业务的主体资格，东高油脂诉至北京市第二中级人民法院，要求中粮粮油进出口公司返还收取的定金并承担相关的费用及损失。根据北京市第二中级人民法院（2003）二中民初字第 09897 号民事判决书，一审败诉。东高油脂上诉至北京市中级人民法院。根据北京市高级人民法院于 2004 年 6 月 11 日下达的（2004）高民终字第 455 号民事判决书，驳回上诉，维持原判。

2004 年 11 月，东高油脂向大连市中级人民法院提起诉讼，要求中粮粮油进出口公司返还 2000 万元人民币，中粮期货经济有限公司承担连带责任。此案已由大连市中级人民法院立案受理，正在审理过程中。

7、由于黑龙江省哈尔滨市行政区划的变化，根据黑龙江省委九届 60 次扩大会议精神，经 2004 年 6 月 10 日黑龙江省交通厅厅长办公会议决定，撤销松北收费站，择时停止收费并收回东北高速股份有限公司持有的哈松公司的全部股份，截至 2005 年 6 月 30 日，此事项尚在办理过程中；根据黑龙江省交通厅黑交发[2004]209 号文件《黑龙江省交通厅关于落实省委 9 届 60 次扩



大会议有关事项的通知>> ,黑龙江省哈松公路大桥有限责任公司已于 2004 年 9 月 8 日停止收费。

附注十、资产负债表日后事项

截至本会计报告签发日(2005 年 8 月 15 日)止,公司无应披露而未披露的资产负债表日后事项。

其他会计资料——相关指标计算表

东北高速公路股份有限公司 2005 年 6 月 30 日合并会计报表净资产收益率和每股收益有关指标如下:

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	5.800	5.8646	0.1493	0.1493
营业利润	3.7175	3.7592	0.0957	0.0957
净利润	2.6722	2.7022	0.0688	0.0688
扣除非经常性损益后的净利润	1.9748	0.2004	0.0508	0.0508

非经常性损益项目明细如下:

项 目	金 额	扣除所得税后的影响金额
股权投资差额摊销	1,842,555.79	1,842,555.79
营业外收入	1,322.83	886.30
营业外支出	140,474.47	94,117.89
短期跌价准备	490,492.31	490,492.31
股票投资收益	2,588,384.80	2,588,384.80
租赁收入	924,085.69	924,085.69
长期投资减值准备	20,696,024.71	20,696,024.71
对净利润的影响数合计	21,736,295.46	21,782,215.51
扣除非经常性损益之后的净利润		61,671,697.14