

证券代码：600003

股票简称：ST 东北高

编号：临 2007--025

东北高速公路股份有限公司
第二届董事会 2007 年第七次临时会议决议
暨召开 2007 年第二次临时股东大会的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

东北高速公路股份有限公司（以下简称“公司”）于 2007 年 12 月 12 日上午 9:00 在公司五楼会议室召开了第二届董事会 2007 年第七次临时会议，应到董事十三人，实到十一人，王景贵董事、宋冬林独立董事因公出未出席会议，分别委托陈耀忠董事、孙权独立董事代其出席会议并行使表决权，公司三名监事、非董事副总经理及其他高管人员列席了会议，会议的召集和召开符合《公司法》、公司《章程》及相关法律法规的有关规定。

会议由张文盛副董事长主持。

会议审议了如下议案，并进行了记名投票表决：

一、按照股东意见修改的公司《2006 年度财务决算报告》；

表决结果： 12 票同意、 1 票反对、 0 票弃权

张昕董事反对意见：由于东方案件的明朗化，公司自 2004 年年报以来的财务数据存在不确定性，在公司做出妥善处置前，我均不认为公司财务报表是真实的。

二、按照股东意见修改公司《2006 年年度报告》；

表决结果： 12 票同意、 1 票反对、 0 票弃权

张昕董事反对意见同第一项。

三、按照股东意见修改公司《2007 年财务预算报告》；

表决结果： 12 票同意、 1 票反对、 0 票弃权

张昕董事反对意见：由于东方经济案件的明朗，东高油脂有关追索增值税发票的民事诉讼费用不应再发生。

四、按照修改后的 2006 年度决算报告拟定的《2006 年度利润分配或公积金转增方案》：经中准会计师事务所审计，公司 2006 年度实现净利润 118,364,951.76 元，根据第二届董事会 2007 年第七次临时会议审议通过，作出如下分配预案：提取法定盈余公积金 10%，计 11,836,495.17 元；按照每 10 股派发 0.62 元（含税），向股东分配股利 75,218,400 元，余 31,310,056.59 元，加年初未分配利润 428,466,780.82 元，减 2006 年分配的 2005 年度现金股利 60,660,000 元，合计未分配利润 399,116,837.41 元，结转下年度。此项利润分配预案经公司 2007 第二次临时股东大会审议批准后实施。

表决结果： 12 票同意、 1 票反对、 0 票弃权

张昕董事反对意见：由于东方案件的明朗，东高油脂预算的民事诉讼费用不应再发生，不应列入预算。

五、关于修改公司财务管理条例的议案；

表决结果： 13 票同意、 0 票反对、 0 票弃权

六、关于向国家税务机关申请免除东高科技油脂有限公司 3846 万元欠税责任的议案（具体内容见附件），该项议案未获通过；

表决结果： 6 票同意、 2 票反对、 5 票弃权

反对董事： 孙权、 宋冬林

反对理由：

孙权并独立董事反对理由： 基于东高油脂尚有大量事实未查清，目前无法作出正确判断。

宋冬林独立董事反对理由： 基于东高油脂尚有大量事实未查清，目前无法作出正确判断。

弃权董事： 陈耀忠、 王景贵、 齐军、 张作滨、 梁衷喜

弃权理由：

1、 陈耀忠董事弃权理由： 因东高油脂有关增值税发票案公司早已经提出诉讼，法院正在执行中，因东高油脂公司发生了进货的事实。

2、 王景贵董事弃权理由： 因东高油脂有关增值税发票案公司早已经提出诉讼，法院正在执行中。

3、 齐军董事弃权理由：

(1) 东高油脂是独立法人；

(2) 张昕董事提出此案为假案，2005 年 6 月 15 日长春市绿园区法院以(2005)绿字 83 号已判令大连林达公司给付东高油脂 38,561 万元的增值税发票，因此，该议案本董事判定不清。

4、 梁衷喜董事弃权理由： 本人对此提案涉及的内容尚不清晰，且上次董事会已经决定对该公司进行清算核实，目前尚无定案。故本人投弃权票。

5、 张作滨董事弃权理由： 东高油脂是独立的有限责任公司，应

由东高油脂有限公司申请免税及免责。

七、关于召开 2007 年第二次临时股东大会的议案。

(一) 会议召开基本情况：

1、会议时间：2007 年 12 月 31 日（星期一）上午 10:30

2、会议地点：长春市经济技术开发区浦东路 3499 号东北高速五楼会议室

3、会议召集人：公司董事会

4、股权登记日：2007 年 12 月 24 日

5、会议方式：现场会议

(二) 会议审议事项：

1、公司 2006 年度报告及其摘要；

2、公司 2006 年度财务决算报告；

3、公司 2007 年度财务预算报告；

4、公司 2006 年度利润分配预案。

(三) 出席会议对象：

1、2007 年 12 月 24 日交易结束后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司全体股东；

2、符合 1 所述条件的股东有权委托他人持股东本人授权委托书参加会议，该股东代理人可以不必为股东；

3、本公司董事、监事和高级管理人员。

(四) 参加会议办法：

凡符合上述条件、拟出席会议的股东请持股东账户卡、本人身份

证（股东代理人另需书面委托书及代理人身份证），法人股东代表请持股东账户卡、本人身份证、法人营业执照复印件及授权委托书，于2007年12月26日（星期一）上午8:30—11:30、下午13:00—16:00到公司董事会秘书处办理登记手续，也可于12月26日前书面回复公司进行登记（信函或传真方式），包括股东名称、身份证复印件、股票帐号、股权登记日所持有表决权股份数、联系电话、地址及邮编（受托人需附上本人身份证复印件和授权委托书），并注明“股东大会登记”字样。

（五）其他事项：

- 1、预计会期半天，与会股东交通食宿自理；
- 2、联系地址：吉林省长春市经济技术开发区浦东路3499号；
- 3、会议联系电话：0431-84639168；传真：0431-84653168
- 4、联系人：邵阿娜 刘慧。

特此公告

东北高速公路股份有限公司董事会

2007年12月13日

东北高速公路股份有限公司

2006 年度财务决算报告

2007 年 12 月 13 日

东北高速公路股份有限公司

2006 年度财务决算报告

2006 年公司主营行业高速公路通行费收入继续平稳增长，投资收益增加，公司净利润较上年同期有所减少。现就公司财务状况、经营状况、现金流量及综合指标分析如下：

一、 公司财务状况

2006 年末公司总资产为 527,232 万元，比年初 500,484 万元增加了 26,748 万元，增长了 5.34%，股东权益 329,986 万元，比上年 320,719 万元增加了 9,267 万元，增长了 2.89%，主要影响因素如下：

货币资金：年末 97,477 万元，比年初 48,286 万元增加 49,191 万元，增长了 101.87%。主要原因是公司本期通行费收入较上年增加 9,202 万元，同时收到转让黑龙江省哈松公路大桥有限公司股权转让款 17,580 万元，收到转让包头市南绕城公路有限公司的股权转让款 8,389 万元所致；

短期投资：年末 64 万元，比年初 3,916 万元减少 3,852 万元，减少了 98.37%。主要原因是本期深圳东大投资发展有限责任公司卖出股票所致；

应收帐款净额：年末 2,738 万元，比年初 4,492 万元减少 1,754 万元，减少了 39.05%。主要是由于本年销售管材的应收款减少所致；

其他应收款净额：年末 23,910 万元，比年初 19,428 万元增加了 4,482 万元，增长了 23.07%。主要原因是公司及子公司其他应收款增

加所致；

预付帐款：年末 6,095 万元，比年初 5,228 万元增加了 867 万元，增长了 16.58%。主要原因是子公司大连东高新型管材有限责任公司预付款增加所致；

待摊费用：年末 84 万元，比年初 107 万元减少了 23 万元，下降了 21.50%。主要原因是本期摊销费用所致；

长期投资：年末 76,187 万元，比年初 82,941 万元，减少了 6,754 万元，下降了 8.14%。主要原因是公司本期转让了包头市南绕城公路有限公司 7,000 万的股权，子公司大连东高新型管材有限责任公司收回了对大连东泊国际工程交易中心有限公司 800 万投资，东高油脂下属的东高种业和东高物流公司由于营业执照被吊销，本期也从长期投资中减除所致；

固定资产：年末 317,590 万元，比年初 331,447 万元减少 13,857 万元，减少了 4.18%，主要原因是本期计提折旧及黑龙江分公司机电系统改造，对原有设备进行了处置所致；

无形资产：年末 821 万元，比年初 300 万元增加了 521 万元，增长了 173.67%，主要原因是子公司大连东高新型管材有限责任公司本期收回了对大连东泊国际工程交易中心有限公司投资的 469 万元所致；

短期借款：年末 2,700 万元，比年初 5,282 万元减少 2,582 万元。主要是公司本期减少合并子公司二十一世纪科技投资有限公司，同时减少了其银行借款 2,582 万元，2,700 万元为大连东高新型管材有限

公司银行借款；

应付帐款：年末 2,496 万元，比年初 2,261 万元增加 235 万元，增长了 10.39%。主要原因是尚未支付的养护成本增加所致；

预收帐款：年末 416 万元，比年初 105 万元增加 311 万元，增长了 296.19%。主要原因是公司之子公司大连东高新型管材有限公司本期预收帐款增加所致；

应付工资：年末 310 万元，比年初 85 万元增加 225 万元，增长了 264.71%。主要是由于欠付的职工工资增加所致；

应付股利：年末 2,831 万元，比年初 2,516 万元增加 315 万元。主要为欠付黑龙江省高速公路公司 2005 年度股利；

应交税金：年末 11,694 万元，比年初 6,764 万元增加 4,930 万元，增长了 72.89%。均是在税法规定的纳税期限内尚未缴纳的营业税、城建税、企业所得税、个人所得税、房产税等。

其他应付款：年末 46,338 万元，比年初 27,322 万元增加了 19,016 万元，增长了 69.60%。主要原因是收到黑龙江交通厅转来的哈松公路大桥有限公司股权转让款 17,580 万元，由于工商变更登记事项尚在办理中，故暂挂在其他应付款中。

预提费用：年末 123 万元，比年初 380 万元减少 257 万元，减少了 67.63%。主要原因是公司本期欠付的借款利息减少所致；

股东权益：年末 329,986 万元，比上年末 320,719 万元增加 9,267 万元，增长了 2.89%。是由于本年盈利及接受大股东赠送的长期应付款利息所致；

未确认投资损失:年末 4,331 万元,比上年末 2,950 万元增加 1,381 万元,增长了 46.81%,系东高油脂公司亏损数额超出公司投资帐面数额部分。

以上分析来看,本报告期公司财务状况较好,资产及股东权益增加。表明公司的资产未来成长性较好,流动性增强。

二、经营成果和主要财务指标完成情况

本年公司实现主营业务收入 71,369 万元,比上年同期增长了 13.92%;主营业务利润 37,483 万元,比上年同期下降了 1.75%;净利润 11,836 万元,比上年同期下降了 29.95%;每股收益 0.10 元,净资产收益率为 3.63%。现就影响因素分析如下:

(一) 主营业务收入分析

本年实现主营业务收入 71,369 万元,比上年同期 62,648 万元增加 8,721 万元,增长了 13.92%,完成全年预算收入 66,082 万元的 108.00%。

具体分析如下:

1、通行费收入在历年大幅度增长的基础上,本年仍持续增长,

其中:长平路收入 38,580 万元,比上年同期 33,304 万元增加 5,204 万元,增长了 15.63%,完成全年预算收入 35,000 万元的 110.23%;

哈大路收入 22,982 万元,比上年同期 19,873 万元增加 3,109 万元,增长了 15.64%,完成全年预算收入 20,000 万元的 114.91%;

长春高速收入 7,164 万元,比上年同期 6,346 万元增加 818 万元,增长了 12.89%,完成全年预算收入 6,550 万元的 109.37%;

通行费收入持续增长表明，国民经济的快速发展以及振兴东北老工业基地的政策为我公司提供了很好的发展机遇，同时，我公司对“大力清理整顿非主营投资项目、集中力量抓好主业”的经营策略已形成了共识，报告期内公司下大力气抓好通行费收费工作，并加强对员工的业务培训，提高了队伍的战斗力和凝聚力，在公路经营管理中积累了宝贵的经验，形成了一整套的科学有效的管理体制，使通行费收入成为公司持续健康发展的有力保障。

2、公司子公司大连东高新型管材有限公司本年销售收入 2,644 万元，比上年同期 3,125 万元减少 481 万元，减少了 15.39%；完成全年预算收入 4,532 万元的 58.34%。

以上分析可见公司主营业务收入主要来源于高速公路收费收入，高速公路收费是本公司持续经营与发展的支柱。

(二)主营业务成本分析

本年主营业务成本支出 31,611 万元，比上年同期 22,058 万元增加 9,703 万元，增长了 43.31%，占全年预算支出 27,013 万元的 117.02%。主要是增加了 5,184 万元的专项工程支出。

具体分析如下：

1、吉林分公司成本支出 7,671 元，比上年同期 5,775 万元增加了 1,896 万元，增长了 32.83%，占全年预算支出 8,333 万元的 92.06%；

其中：（1）专项工程支出 5,963 万元，占全年预算支出 6,074 万元的 98.17%。包括：A、路面养护专项 4,732 万元；B、国检专项 937 万元；C、东北亚专项 295 万元；上年同期专项工程支出 3,949 万元；

(2) 征收业务成本 1,707 万元, 比上年同期 1,826 万元减少了 119 万元, 减少了 6.52%; 占全年预算支出 2,259 万元的 75.56%。

比上年同期减少 119 万元主要是: 水电费减少 43 万元, 修理费减少 68 万元。

2、黑龙江分公司成本支出 5,489 万元, 比上年同期 2,956 万元增加了 2,533 万元, 增长了 85.69%, 占全年预算支出 5,140 万元的 106.79%。

其中: (1) 专项工程支出 3,371 万元, 占全年预算支出 3,000 万元的 112.37%。主要是路面养护专项支出; 上年同期专项工程支出为 1,142 万元;

(2) 征收业务成本 2,118 万元, 比上年同期 1,814 万元增加 304 万元, 占全年预算支出 2,140 万元的 98.97%。征收成本比上年同期增加 304 万元主要是: 工资及附加费增加 131 万元, 劳动保险费增加 169 万元。

两分公司征收业务成本支出均低于公司 2006 年度预算, 说明公司增收节支取得了一定效果, 公司应继续加大预算管理力度, 加强预算制定和执行的严肃性, 权威性, 真正使财务预算发挥其应有的作用。

3、长春高速公路公司主营业务成本 4,060 万元, 比上年同期 4,341 万元减少 281 万元, 减少了 6.47%, 占全年预算支出 3,994 万元的 101.65%。

4、大连东高管材有限公司产品销售成本 2,484 万元, 比上年同期 2,408 万元增加 76 万元, 增长了 3.15%, 占全年预算支出 3,292 万元

的 75.46%。

其生产和销售均未达到 2006 年度预算指标。

以上三条路的毛利率为 57.62%，大连东高新型管材有限公司毛利率为 6.03%，可见，公司的主营业务盈利能力仍依赖于高速公路收费，因此，加强高速公路收费管理，降低管理成本，是保证公司盈利的主导因素。公司应扬长避短，加大在公路建设方面的投入。

（三）管理费用

本年管理费用 9,510 万元，比上年同期 8,419 万元增加 1,091 万元，增长了 12.96%；占全年预算数 8,726 万元的 108.98%。

各公司支出分析如下：

1、总公司管理费用支出 5,866 万元，比上年同期 4,290 万元增加 1,576 万元，占全年预算数 4,376 万元的 134.05%。

具体项目如下：

（1）职工工资及相关费用支出 1,131 万元，比上年同期 424 万元增加支出 694 万元；主要是将超支的福利费 594 万元都计入管理费用所致；比预算 564 万元增加支出 567 万元；（2）劳动保险费支出 49 万元，比上年同期 23 万元增加支出 26 万元，比预算 70 万元减少支出 21 万元；（3）住房公积金支出 69 万元，比上年同期 75 万元减少支出 6 万元，比预算 96 万元减少支出 27 万元；（4）水电费支出 10 万元，比上年同期 9 万元增加支出 1 万元，与预算 10 万元持平；（5）办公费用支出 154 万元，比上年同期 152 万元增加 2 万元，比预算 20 万元增加 134 万元；（6）取暖费支出 93 万元，比上年同期 109 万

元减少 16 万元，比预算 31 万元增加 62 万元；（7）修理费支出 0.7 万元，比上年同期 2 万元减少 1.3 万元，比预算 2 万元减少 1.3 万元；（8）宣传费支出 75 万元，比上年同期 12 万元增加 63 万元，比预算 35 万元增加 40 万元；（9）差旅费用 267 万元，比上年同期 207 万元增加 60 万元，比预算 164 万元增加 103 万元；（10）业务招待费支出 222 万元，比上年同期 203 万元增加支出 19 万元，比预算 216 万元增加 6 万元；（11）车辆使用费 186 万元，比上年同期 177 万元增加支出 9 万元，比预算 222 万元减少支出 36 万元；（12）聘请中介机构 111 万元，比上年同期 263 万元减少支出 152 万元，比预算 195 万元减少 84 万元；（13）董事监事会费 111 万元，比上年同期 129 万元减少支出 18 万元，比预算 170 万元减少 59 万元；（14）会议费 295 万元，比上年同期 200 万元增加 95 万元；比预算 289 万元增加 6 万元；（15）折旧费 452 万元，比上年同期 416 万元增加 36 万元，比预算 480 万元减少 28 万元；（16）房租费支出 70 万元；（17）诉讼费支出 45 万元比上年 29 万元增加支出 16 万元，比预算 150 万元减少 105 万元；（18）坏帐准备 2,304 万元，比上年同期 1,239 万元增加 1,065 万元；（19）长期待摊费用摊销 53 万元，比上年同期 127 万元减少 74 万元，比预算 132 万元减少 75 万元；（12）其他项目支出 168 万元比上年同期 494 万元减少支出 326 万元。

2、吉林分公司管理费用支出 635 万元，比上年同期 583 万元增加 52 万元，增长了 8.92%；占全年预算数 668 万元的 95.06%。

3、黑龙江分公司管理费用支出 847 万元，比上年同期 883 万元减

少支出 36 万元，减少了 4.08%；占全年预算数 741 万元的 114.30%。

4、长春高速公路有限公司管理费用支出 533 万元，比上年同期 353 万元增加 180 万元，增长了 50.99%；占全年预算数 591 万元的 90.19%。

5、东高科技油脂有限公司管理费用 1,557 万元，比上年同期 750 万元增加 807 万元，增加了 107.60%，占全年预算数 1,345 万元的 115.76%。

6、大连东高新型管材有限公司管理费用 1,290 万元，比上年同期 1,052 万元增加 238 万元，占全年预算数 853 万元的 151.23%。

7、深圳东大投资发展有限责任公司管理费用 247 万元，比上年同期 146 万元增加 101 万元占全年预算数 152 万元的 162.50%。

以上分析表明，公司及分、子公司基本能够按照 2006 年度预算要求执行。

(四)财务费用分析

本年财务费用 5,082 万元，比上年同期 6,194 万元减少了 1,012 万元，减少了 17.95%；占全年预算数 5,113 万元的 99.39%。

(五)投资收益分析

本年投资收益为 558 万元，比上年同期 917 万元减少了 359 万元，减少 39.15%；完成全年预算 53 万元的 1,052.83%。

投资收益减少主要是由于公司本期合并后权益法核算的公司减少致使由权益法核算产生的损益调整减少所致。

各子公司、参股公司利润及计入本公司的收益如下：

(1) 长春高速公路有限责任公司，为我公司控股子公司，该公司注册资本 20,000 万元，我公司拥有该公司 63.8% 股份，该公司主营高速公路收费，本年度实现收入 7,164 万元，实现利润 1,557 万元，权益法核算本公司收益 993 万元；

(2) 深圳市东大投资发展有限责任公司，为我公司控股子公司，我公司投资 5,000 万元，占被投资单位注册资本的 98.04%，该公司主营投资兴办实业、国内商业、物资供销业、专控、专卖商品、经济信息咨询，本年度实现利润 600 万元，权益法核算本公司收益 588 万元；

(3) 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，本年度实现净利润-1,544 万元，权益法核算本公司未确认投资损失 1,467 万元；

(4) 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，本年度实现净利润-1,021 万元，权益法核算本公司收益-944 万元；

(5) 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，本年度根据公司 2006 年 3 月 28 日第二届董事会第七次会议决议审议通过了《关于处置二十一世纪公司的议案》，决定成立二十一世纪公司的清算小组，办理清算事宜。二十一世纪科技投资有限责任公司及深圳市赛利升实业发展有限公司均为非持续经营的所有者权益为负数的子公司，故本期未将其纳入合并范围；

(6)、包头南绕城公路有限责任公司，我公司投资 7,000 万元，占被投资单位注册资本的 49%，该公司主营公路收费，公司于 2006 年 9 月 30 日与内蒙古奥德商贸股份有限公司及包头市奥德出租车有限责任公司签订股权转让协议书，将公司合法持有的包头市南绕城公路有限责任公司 49% 的股权分别转让给上述两方，股权转让价款和包头市南绕城公路有限责任公司应分配给公司的历年累计未分配利润共计人民币 83,889,266.48 元已于 2006 年 9 月 30 日全部收到。

(7) 黑龙江东绥高速公路有限责任公司，本公司投资 62,429 万元，占被投资单位注册资本的 45.14%，该公司主营高速公路收费。

截至本报告期末，公司未取得投资收益。

六、所得税费用

本年所得税 12,614 万元，比上年同期 9,122 万元增加 3,492 万元。

三、公司财务状况和经营成果的综合分析与评价

(一) 公司盈利能力分析

总资产净利率：2.25%，上年同期 3.38%；投资收益率：0.73%，上年同期 1.11%；资本保值增值率：2.89%，上年同期 5.27%。

总资产净利率较上年同期有所提高，表明本年公司的盈利能力进一步提升。

(二) 公司偿债能力分析

资产负债率：30.54%，上年：27.66%；流动比率：1.97，上年：1.86；速动比率：1.93，上年：1.83。

资产负债率、流动比率和速动比率指标均高于上年水平，表明本

公司短期偿债能力有所提高。

（三）公司成长能力分析

主营业务收入增长率：13.92%，上年同期 8.52%；净利增长率：
-29.95%。

以上指标表明公司的收入持续增长，表明公司的业绩成长性较好。

东北高速公路股份有限公司

2007 年 12 月 13 日

比较资产负债表(合并)

编制单位：东北高速公路股份有限公司

单位：万元

| 项目 | 2006年 | 2005年 | 增减额+/- | 增减率% |
|-------------|---------|---------|---------|--------|
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 97,477 | 48,286 | 49,191 | 101.87 |
| 短期投资 | 64 | 3,916 | -3,852 | -98.37 |
| 应收帐款 | 2,738 | 4,492 | -1,754 | -39.05 |
| 其他应收款 | 23,910 | 19,428 | 4,482 | 23.07 |
| 预付帐款 | 6,095 | 5,228 | 867 | 16.58 |
| 应收票据 | | | | |
| 存货 | 2,175 | 1,272 | 903 | 70.99 |
| 待摊费用 | 84 | 107 | -23 | -21.50 |
| 流动资产合计 | 132,543 | 82,729 | 49,814 | 60.21 |
| 长期投资： | | | | |
| 长期股权投资 | 76,188 | 82,941 | -6,753 | -8.14 |
| 长期投资合计 | 76,188 | 82,941 | -6,753 | -8.14 |
| 固定资产： | | | | |
| 固定资产原价 | 413,554 | 425,945 | -12,391 | -2.91 |
| 减：固定资产折旧 | 95,964 | 94,498 | 1,466 | 1.55 |
| 固定资产净值 | 317,590 | 331,447 | -13,857 | -4.18 |
| 在建工程 | 76 | 2,814 | -2,738 | -97.30 |
| 固定资产合计 | 317,666 | 334,261 | -16,595 | -4.96 |
| 无形资产及其他资产： | | | | |
| 无形资产 | 821 | 300 | 521 | 173.67 |
| 长期待摊费用 | 14 | 253 | -239 | -94.47 |
| 其他长期资产 | | | | |
| 无形资产及其他资产合计 | 835 | 553 | 282 | 50.99 |
| 资产总计 | 527,232 | 500,484 | 26,748 | 5.34 |

比较资产负债表续(合并)

编制单位: 东北高速公路股份有限公司

单位: 万元

| 项目 | 2006年 | 2005年 | 增减额+/- | 增减率% |
|-----------|---------|---------|--------|---------|
| 流动负债: | | | | |
| 短期借款 | 2,700 | 5,282 | -2,582 | -48.88 |
| 应付帐款 | 2,496 | 2,261 | 235 | 10.39 |
| 预收帐款 | 416 | 105 | 311 | 296.19 |
| 应付工资 | 310 | 85 | 225 | 264.71 |
| 应付福利费 | 275 | -233 | 508 | -218.03 |
| 应付股利 | 2,831 | 2,516 | 315 | 12.52 |
| 应交税金 | 11,694 | 6,764 | 4,930 | 72.89 |
| 其他应交款 | 139 | 142 | -3 | -2.11 |
| 其他应付款 | 46,338 | 27,322 | 19,016 | 69.60 |
| 预提费用 | 123 | 380 | -257 | -67.63 |
| 流动负债合计 | 67,322 | 44,624 | 22,698 | 50.87 |
| 长期负债: | | | | |
| 长期应付款 | 90,000 | 90,000 | | |
| 专项应付款 | 3,700 | 3,832 | -132 | -3.44 |
| 负债合计 | 161,022 | 138,456 | 22,566 | 16.30 |
| 少数股东权益 | 36,224 | 41,309 | -5,085 | -12.31 |
| 股东权益: | | | | |
| 股本 | 121,320 | 121,320 | | |
| 资本公积 | 142,352 | 137,475 | 4,877 | 3.55 |
| 盈余公积 | 23,211 | 22,027 | 1,184 | 5.38 |
| 未分配利润 | 47,434 | 42,847 | 4,587 | 10.71 |
| 未确认投资损失 | -4,330 | -2,950 | -1,380 | -46.78 |
| 股东权益合计 | 329,986 | 320,719 | 9,267 | 2.89 |
| 负债和股东权益合计 | 527,232 | 500,484 | 26,748 | 5.34 |

比 较 利 润 表（合并）

编制单位：东北高速公路股份有限公司

单位：万元

| 项 目 | 2006年 | 2005年 | 增减+/- | 增减率% |
|-----------|--------|--------|--------|---------|
| 一、主营业务收入 | 71,369 | 62,648 | 8,721 | 13.92 |
| 减：主营业务成本 | 31,611 | 22,058 | 9,553 | 43.31 |
| 主营业务税金及附加 | 2,275 | 2,439 | -164 | -6.72 |
| 二、主营业务利润 | 37,483 | 38,151 | -668 | -1.75 |
| 加：其他业务利润 | 616 | 1,045 | -429 | -41.05 |
| 减：营业费用 | 251 | 294 | -43 | -14.63 |
| 管理费用 | 9,510 | 8,419 | 1,091 | 12.96 |
| 财务费用 | 5,082 | 6,194 | -1,112 | -17.95 |
| 三、营业利润 | 23,256 | 24,289 | -1,033 | -4.25 |
| 加：投资收益 | 558 | 917 | -359 | -39.15 |
| 期货收益 | | | | |
| 补贴收入 | 1 | 2 | -1 | -50.00 |
| 营业外收入 | 8 | 3 | 5 | 166.67 |
| 减：营业外支出 | 679 | 119 | 560 | 470.59 |
| 四、利润总额 | 23,144 | 25,092 | -1,948 | -7.76 |
| 减：所得税 | 12,615 | 9,122 | 3,493 | 38.29 |
| 少数股东权益 | 160 | -85 | 245 | -288.24 |
| 未确认投资损失 | -1,467 | -843 | -624 | -74.02 |
| 五、净利润 | 11,836 | 16,898 | -5,062 | -29.96 |

预算执行情况表

编制单位：东北高速公路股份有限公司

单位：万元

| 项 目 | 2006 年实 际数 | 2006 年预算 数 | 发生额占预 算比例 (%) |
|-----------|---------------|---------------|---------------------|
| 一、主营业务收入 | 71,369 | 66,082 | 108.00 |
| 减：主营业务成本 | 31,611 | 27,013 | 117.02 |
| 主营业务税金及附加 | 2,275 | 2,058 | 110.54 |
| 二、主营业务利润 | 37,483 | 37,011 | 101.28 |
| 加：其他业务利润 | 616 | 302 | 203.97 |
| 减：营业费用 | 251 | 333 | 75.38 |
| 管理费用 | 9,510 | 8,726 | 108.98 |
| 财务费用 | 5,082 | 5,113 | 99.39 |
| 三、营业利润 | 23,256 | 23,141 | 100.50 |
| 加：投资收益 | 558 | 53 | 1,052.83 |
| 补贴收入 | 1 | | |
| 营业外收入 | 8 | | |
| 减：营业外支出 | 679 | 977 | 69.50 |
| 四、利润总额 | 23,144 | 22,217 | 104.17 |
| 减：所得税 | 12,615 | 8,650 | 145.83 |
| 少数股东损益 | 160 | 417 | 38.37 |
| 未确认投资损失 | -1,467 | -1,278 | 114.79 |
| 五、净利润 | 11,836 | 14,428 | 82.03 |

吉林分公司成本费用主要项目明细表

单位：万元

| 项目 | 本期实际 | 上年同期实际 | 超节 | 本年预算 | 实际/预算 (%) |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 成本主要项目： | | | | | |
| 职工工资及相关费用 | 589 | 585 | 4 | 714 | 82.49 |
| 住房公积金 | 45 | 35 | 10 | 46 | 97.83 |
| 办公费 | 33 | 45 | -12 | 60 | 55.00 |
| 修理费 | 59 | 127 | -68 | 75 | 78.67 |
| 水电费 | 85 | 128 | -43 | 151 | 56.29 |
| 取暖费 | 94 | 118 | -24 | 142 | 66.20 |
| 车辆使用费 | 34 | 52 | -18 | 44 | 77.27 |
| 劳动保险 | 96 | 75 | 21 | 111 | 86.49 |
| 其他 | 278 | 314 | -36 | 337 | 82.49 |
| 医疗费 | 85 | | 85 | 89 | 95.51 |
| 超收分成 | 310 | 347 | -37 | 440 | 70.45 |
| 征收成本主要项目小计 | 1,708 | 763 | 945 | 2,209 | 77.32 |
| 大修项目 | 5,963 | 3,949 | 2,014 | 6,074 | 98.17 |
| 养护及维修 | | | | 50 | |
| 管理费用主要项目： | | | | | |
| 水电费 | 13 | 10 | 3 | 10 | 130.00 |
| 办公费 | 26 | 65 | -39 | 67 | 38.81 |
| 车辆使用费 | 100 | 96 | 4 | 75 | 133.33 |
| 会议费 | 26 | 20 | 6 | 20 | 130.00 |
| 职工工资及相关费用 | 252 | 252 | | 302 | 83.44 |
| 业务招待费 | 21 | 19 | 2 | 20 | 105.00 |
| 差旅费 | 36 | 36 | | 35 | 102.86 |
| 住房公积金 | 20 | 20 | | 22 | 90.91 |
| 劳动保险费 | 11 | 11 | | 21 | 52.38 |
| 其他 | 130 | 54 | 76 | 96 | 135.42 |
| 管理费用主要项目小计 | 635 | 583 | 52 | 668 | 95.06 |

黑龙江分公司成本和管理费用主要项目明细表 单位：万元

| 项目 | 本期实际 | 上年同期实际 | 超节 | 本年预算 | 实际/预算 (%) |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 成本主要项目： | | | | | |
| 职工工资及相关费用 | 853 | 721 | 132 | 861 | 99.07 |
| 住房公积金 | 73 | 58 | 15 | 64 | 114.06 |
| 办公费 | 73 | 63 | 10 | 80 | 91.25 |
| 修理费 | 73 | 178 | -105 | 80 | 91.25 |
| 水电费 | 158 | 173 | -15 | 160 | 98.75 |
| 取暖费 | 101 | 82 | 19 | 96 | 105.21 |
| 车辆使用费 | 60 | 57 | 3 | 68 | 88.24 |
| 劳动保险 | 282 | 113 | 169 | 113 | 249.56 |
| 其他 | 401 | 158 | 243 | 293 | 136.86 |
| 材料消耗费 | 43 | 52 | -9 | 50 | 86.00 |
| 超收分成 | | 159 | -159 | 275 | |
| 征收成本主要项目小计 | 2,117 | 1,814 | 303 | 2,140 | 98.93 |
| 大修项目 | 3,371 | 1,142 | 2,229 | 3,000 | 112.37 |
| 养护及维修 | | | | | |
| 管理费用主要项目： | | | | | |
| 水电费 | 6 | 3 | 3 | 10 | 60.00 |
| 办公费 | 58 | 60 | -2 | 63 | 92.06 |
| 车辆使用费 | 68 | 68 | | 59 | 115.25 |
| 会议费 | 11 | 15 | -4 | 15 | 73.33 |
| 职工工资及相关费用 | 244 | 232 | 12 | 267 | 91.39 |
| 业务招待费 | 32 | 25 | 7 | 25 | 128.00 |
| 差旅费 | 41 | 33 | 8 | 30 | 136.67 |
| 住房公积金 | 23 | 20 | 3 | 20 | 115.00 |
| 劳动保险费 | 42 | 40 | 2 | 19 | 221.05 |
| 修理费 | 36 | 147 | -111 | 60 | 60.00 |
| 基地支出 | 37 | 64 | -27 | 20 | 185.00 |
| 其他 | 249 | 176 | 73 | 153 | 162.75 |
| 管理费用主要项目小计 | 847 | 883 | -36 | 741 | 114.30 |

东北高速公路股份有限公司

2007 年度财务预算

(草案)

2007 年 12 月 14 日

目 录

| | | |
|----|---------------------------------|------|
| 一、 | 东北高速公路股份有限公司 2007 年度财务预算编制说明... | (1) |
| 二、 | 东北高速公路股份有限公司 2007 年度财务预算 | |
| 1、 | 公司收支预算..... | (7) |
| 2、 | 母公司收支预算..... | (8) |
| 3、 | 营业收入预算..... | (9) |
| 三、 | 总公司本部预算 | |
| 1、 | 营业成本预算..... | (10) |
| 2、 | 管理费用预算..... | (11) |
| 3、 | 财务费用预算..... | (12) |
| 4、 | 投资收益预算..... | (13) |
| 5、 | 所得税预算..... | (14) |
| 6、 | 董事、监事会经费预算..... | (15) |
| 7、 | 固定资产购置预算..... | (16) |
| 四、 | 吉林分公司预算 | |
| 1、 | 收支预算..... | (17) |
| 2、 | 营业收入预算..... | (18) |
| 3、 | 营业成本预算..... | (19) |
| 4、 | 营业税金及附加预算..... | (20) |
| 5、 | 管理费用预算..... | (21) |
| 6、 | 专项工程预算..... | (22) |

| | | |
|----|--------------------|--------|
| 7、 | 固定资产购置预算..... | (23) |
| 五、 | 黑龙江分公司预算 | |
| 1、 | 收支预算..... | (24) |
| 2、 | 营业收入预算..... | (25) |
| 3、 | 营业成本预算..... | (26) |
| 4、 | 营业税金及附加预算..... | (27) |
| 5、 | 管理费用预算..... | (28) |
| 6、 | 专项工程预算..... | (29) |
| 7、 | 固定资产购置预算..... | (30) |
| 六、 | 长春高速公路有限公司预算 | |
| 1、 | 收支预算..... | (31) |
| 2、 | 营业成本预算..... | (32) |
| 3、 | 营业税金及附加预算..... | (33) |
| 4、 | 管理费用预算..... | (34) |
| 5、 | 专项工程预算..... | (35) |
| 6、 | 固定资产购置及更新改造预算..... | (37) |
| 七、 | 大连东高新型管材有限责任公司预算 | |
| 1、 | 收支预算..... | (38) |
| 2、 | 营业收入预算..... | (39) |
| 3、 | 营业成本预算..... | (40) |
| 4、 | 营业税金及附加预算..... | (41) |
| 5、 | 其他业务利润预算..... | (42) |

| | | |
|--------------------|------------------|--------|
| 6、 | 销售费用预算..... | (43) |
| 7、 | 管理费用预算..... | (44) |
| 8、 | 财务费用预算..... | (45) |
| 9、 | 董事会、监事会经费预算..... | (46) |
| 八、深圳市东大投资发展有限公司预算 | | |
| 1、 | 收支预算..... | (47) |
| 2、 | 投资收益预算..... | (48) |
| 3、 | 管理费用预算..... | (49) |
| 4、 | 财务费用预算..... | (50) |
| 5、 | 董事、监事会经费预算..... | (51) |
| 九、吉林东高科技油脂有限责任公司预算 | | |
| | 管理费用预算..... | (52) |

东北高速公路股份有限公司

2007 年度财务预算编制说明

根据公司经营和管理的需要,实现公司利润最大化,股东权益最大化的目标。在对公司各部门、各分、子公司上年度财务预算执行情况的分析和充分考虑本年度各种增减因素的基础上,本着科学,严谨的态度编制而成。

预计 2007 年营业收入 75,650 万元,比上年实际增长 6%; 营业利润 35,161 万元,比上年实际增长 47.65%; 利润总额 37,051 万元,比上年实际增长 60.09%; 净利润 23,732 万元,比上年实际增长 100.51%。每股收益 0.20 元,比上年实际每股增长 0.10 元,增长 100%; 按每股 0.05 元分红后的股东权益计算,每股净资产 2.87 元,比上年实际每股增长 0.15 元,增长了 5.51%; 净资产收益率 6.83%,比上年增长了 3.24 个百分点。(表 1)

一、 营业收入预算 (表 3)

本年营业收入预计可实现 75,650 万元,比上年实际增加 4,281 万元,增长 6%,力争达到 8%。

- 1、长平路通行费收入预计 39,900 万元,比上年实际 38,580 增长 3.42%;
- 2、哈大路通行费收入预计 23,100 万元,比上年实际 22,981 增长 0.52%;
- 3、长春高速通行费收入预计 7,400 万元,比上年实际 7,164 增长 3.29%;

由于国道 102 线有望本年通车以及神龙高速的长春至农安段长春北互通立交计划于 2007 年 4 月至 10 月施工,届时将对西环城北段进行 3 个月的全幅封闭或 6 个月的半幅封闭,因此预计将对上述公路收入带来不利影响。

- 4、大连东高销售收入预计 5,250 万元,比上年实际 2,644 万元增长 98.56%。

二、 子公司及股权转让收益 (表 7)

1、长春高速公司：预计净利润 1,568 万元，比上年 1,557 万元，增长了 0.71%，我公司按权益法核算收益计 1,000 万元；

2、大连东高公司：预计净利润 32 万元，比上年-1,021 万元，增长了 103.13%，我公司按权益法核算收益计 30 万元；

3、深圳东大公司：预计净利润 300 万元，比上年 600 万元，下降了 50%，我公司按权益法核算收益计 294 万元；

4、东高油脂公司预计净利润 -1,427 万元，比上年 1,557 万元，下降了 8.35%。由于我公司对该公司长期股权投资帐面数为 0，因此按新会计准则规定冲减应收该公司借款 1,355 万元，我公司按权益法核算收益计-1,355 万元；

5、哈桥公司股权转让收益 5,839 万元；

由于江西智通公司本年拟转让，东绥公司尚未按有限公司会计制度进行财务核算，因此无法预测其本年利润及收益。

三、 营业成本预算

预计营业成本 35,859 万元，比上年实际 31,611 万元增加 4,248 万元，增长了 13.44%。其中：长平、哈大路营业成本 27,604 万元，比上年 19,883 万元增加 7,721 增长 38.83%；长春高速营业成本 4,213 万元，比上年实际 4,060 万元增加 153 万元，增长 3.77%；大连东高营业成本 4,042 万元，比上年实际 2,484 万元增加 1,558 万元，增长 62.73%。

（一）总公司本部营业成本预算（表 4）

1、两路折旧：5,300 万元，比上年增加 259 万元，增长 5.14%，路产折旧以车流量法计提，由于收入增加，车流量增大，折旧比上年有所增加；

2、关联费用：1,413 万元，其中吉林高速 747 万元，黑龙江高速 666 万元；

3、服装费：266 万元，两分公司收费员服装费；

4、06年调整计入长平、哈大路维修费 5,184 万元。

(二) 吉林分公司专项工程及征收业务成本预算 (表 13、16、16-1)

1、专项工程：预计 8,810 万元，比上年实际 5,963 万元增加 2,847 万元，增长 47.74%。

一是路面维修工程 8,457 万元，比上年实际 5,963 万元增加 2,494 万元，增长 41.82%，主要是将在计提的利息中列支的 2,500 万元转回；二是分公司办公楼雨棚改造等其他专项 179 万元，三是 06 年预算已列但未施工的收费亭更换等专项 174 万元。

2、征收业务成本预计 1,826 万元，比上年实际 1,708 万元增加 118 万元，增长了 6.91%。主要是高速公路交警经费增加 134 万元，养老保险增加 51 万元，节日加班费增加 35 万元，其他费用经压缩与上年持平或有所下降。2006 年目标管理奖励方案待定，确定后再实施。

(三) 黑龙江分公司专项工程及征收业务成本预算 (表 20、23、)

1、专项工程：预计本年专项工程 7,726 万元，比上年 3,371 万元增加 4,355 万元，增长了 129.19%。其中：路面维修支出 7,671 万元，比上年实际 3,371 万元增加 4,300 万元，增长了 127.56%，增长的原因是将在计提的利息中列支的 2,500 万元转回，同时加大了对哈大路维修资金的投入。其他专项 55 万元，一是承平站区改造 15 万元，二是安达站混凝土路面 9 万元，三是三八站混凝土路面及绿化 31 万元。

2、征收业务成本预计 2,263 万元，比上年实际 2,118 万元增加 145 万元，增长了 6.85%。主要是增加哈大路联网运营管理费 260 万元，其中：2007 年接收 0.4%支付 80 万元，其余是 2004 至 2006 年 180 万元；减少的项目是 2006 年目标管理奖励方案待定，确定后再实施；其他费用经压缩与上年持平或下降。

3、营业外支出：本年预计支出 10 万元，是用于黑龙江省新农村建设的援助资金。

（四）长春高速专项工程及征收业务成本预算（表 26、29、29-1）

1、专项工程：预计专项工程支出 2,575 万元，比上年实际增加 104 万元，增长了 4.21%。一是路面大修 1,750 万元，二是日常维护 780 万元。

2、征收业务成本预计 1,638 万元，比上年增加 49 万元，增长了 3.08%。本年预算增加了总经理基金 150 万元，增加收费系统维护费 16 万元。

（五）大连东高产品销售成本预算（表 33）

产品销售成本预计 4,042 万元，比上年实际增加 1,558 万元，增长了 62.72%。是由于预计销售收入的增加，成本相应增加。主要项目有：

- 1、人员工资及三项费用 161 万元，比上年实际增加 16 万元，增长了 11.03%；
- 2、原材料成本 3,337 万元，比上年实际增加 1,482 万元，增长了 79.8%；
- 3、燃料、动力 313 万元，比上年实际增加 60 万元，增长了 23.72%；
- 4、制造费用 231 万元，与上年实际 230 万元持平。

四、 管理费用预算

预计管理用 8,535 万元，比上年 9,510 万元，减少 975 万元，下降 10.25%。其中：总公司本部管理费用 3,924 万元，比上年下降 34.62%；吉林分公司 661 万元，比上年增长 5.76%；黑龙江分公司 773 万元，比上年增长 7.44%；长春高速 580 万元，比上年增长 8.82%；大连东高 985 万元，比上年下降 23.7%；深圳东大 185 万元，比上年下降 25.05%；东高油脂 1,427 万元，比上年下降 8.35%。

（一）总公司本部管理费用预算（表 5）

公司本部管理费用预计 3,924 万元，比上年实际减少 2,078 万元，下降了 34.62%。主要是坏帐准备减少 2,440 万元，通过一再压缩，费用均比上年实际大

幅下降，办公费减少 44 万元，宣传费减少 40 万元，会议费减少 97 万元，差旅费减少 57 万元，业务招待费减少 30 万元，下降幅度达到 14%至 100%；

本年预算增加的费用项目：大连楼房维修费 165 万元，由于该楼始建于 1999 年，损坏比较严重，已无法对外租售，经总经理办公会研究，在不超出预算 165 万元内进行维修后出租或出售；放假人员工资及养老保险 72 万元，长平路、哈大路养护科研费 40 万元。

（二）吉林分公司管理费用预算（表 15）

管理费用预计 661 万元，比上年实际增加 36 万元，增长了 5.76%。由煤炭、水电的价格调高，本预算适当增加了取暖费、水电费及办公费。

（三）黑龙江分公司管理费用预算（表 22）

管理费用预计 773 万元，比上年实际增加 53 万元，增长了 7.44%。由于办公楼需要维修增加 54 万元，并适当增加了取暖费、水电费。

（四）长春高速管理费用预算（表 28）

管理费用预计 580 万元，比上年实际增加 47 万元，增长了 8.82%。主要是水电费、差旅费等有所增加。

（五）大连东高管理费用预算（表 37）

管理费用预计 985 万元，比上年实际减少 306 万元，下降了 23.7%。减少的主要项目是：业务招待费减少 90 万元，会议费减少 16 万元，坏帐准备减少 148 万元。

（六）深圳东大管理费用预算（表 42）

管理费用预计 185 万元，比上年实际减少 62 万元，下降了 25.05%。主要是坏帐准备减少 41 万元，职工工资减少 12 万元。

（七）东高油脂管理费用预算（表 45）

管理费用预计 1,427 万元，比上年实际减少 130 万元，下降了 8.35%。主要是减少坏帐准备 225 万元，本预算增加诉讼费 120 万元，系平安种业和大连林达的诉讼费支出。

五、 财务费用预算（表 6、38）

财务费用预计 78 万元，比上年减少 5,004 万元。主要是支付了黑、吉两大股东长期应付款，本年不再计提相关利息。

六、 营业外收入预算

营业外收入预计 2,000 万元，系本年收到的黑龙江省政府给予的东绥公司政府补贴。

七、 营业外支出预算

营业外支出预计 110 万元。一是吉林分公司和长春高速公路固定资产报废损失，二是黑龙江分公司新农村建设援助支出 10 万元。

八、 所得税预算

所得税预计 12,800 万元。其中母公司 12,055 万元（表 8），长春高速 745 万元。

九、 固定资产改造及购置预算

资产购置总额 1,439.7 万元，其中：总公司本部 535.9 万元（表 10）；吉林分公司 240.6 万元（表 17）；黑龙江分公司 287 万元（表 24）；长春高速 376.2 万元（表 30）。