

# 黑龙江龙发股份有限公司

## 2001年中期报告

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

**公司中期财务会计报告已经深圳大华会计师事务所审计并出具无保留意见的审计报告。**

### 一、公司简介

(一) 公司法定中文名称：黑龙江龙发股份有限公司

A股简称：龙发股份

A股代码：0711

公司法定英文名称：HEILONGJIANG LONG-FAR INC.

(二) 公司注册地址：哈尔滨经济技术开发区天顺街副68号

公司办公地址：哈尔滨经济技术开发区天顺街副68号

邮政编码：150090

(三) 法定代表人姓名：周庆治

(四) 公司董事会秘书：赵润涛

联系电话：0451-2335442

联系地址：哈尔滨经济技术开发区天顺街副68号

传真：0451-2334782

电子信箱：zrt0001@sina.com

证券事务代表：

联系电话：

传真：

电子信箱：

(五) 公司中报备置地点：公司证券部、深圳证券交易所

(六) 公司股票上市地：深圳证券交易所

(七) 信息披露媒体：

网站：HTTP://WWW.cninfo.com.cn

定期报告刊登报刊：《证券时报》

《中国证券报》

(八) 经营范围：网络与电子信息技术开发应用，软件开发，对高新技术的投资，旅游基础设施投资经营管理，物业管理。自有房屋租赁。

### 二、主要财务数据和指标

单位：元

项目	本期数	上期数
净利润	11,623,414.28	8,900,805.80
扣除非经常性损益后的净利润*	12,521,442.10	7,654,805.80
总资产	408,283,670.31	404,741,544.53
资产负债率(%)	9.67	12.32
股东权益(不含少数股东权益)	278,171,137.08	266,547,722.80

项目	本期数	上期数
每股收益	0.108	0.083
报告期末至披露日股份变动后每股收益	0.108	0.083
净资产收益率(%)	4.179	3.640
每股净资产	2.593	2.485
调整后每股净资产	2.311	2.468
报告期末至披露日股份变动后的每股净资产	2.593	2.485
每股经营活动产生的现金流量净额	0.564	0.070

单位：元

项目	2000年
净利润	34,898,587.160
扣除非经常性损益后的净利润	34,853,477.880
每股收益	0.325
报告期末至披露日股份变动后每股收益	0.325
净资产收益率(%)	13.093

\*注：扣除的非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	金额
股权投资差额摊销	-898,027.82

财务指标计算方法及境内外报表差异说明：

主要财务指针计算公式如下：

每股收益=净利润/报告期末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/报告期末股东权益×100%

每股净资产=报告期末股东权益/报告期末普通股股份总数

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

### 三、股本变动及主要股东持股情况

#### (一)、股本变动情况

股本变动情况表

单位：万股

项目	期初数	本期配股	本期送股	公积金转股	增发	本期其他变动	期末数
一、尚未流通股份	5,616.00						5,616.00
1、发起人股份	5,616.00						5,616.00
其中：国家持有股份	1,980.80						1,980.80
境内法人持有股份	3,635.20						3,635.20
二、已流通股份	5,110.56						5,110.56

项目	期初数	本期配股	本期送股	公积金转股	增发	本期其他变动	期末数
1、人民币普通股	5,109.39						5,109.39
2、其他（高管股）	1.17						1.17
股本总数	10,726.56						10,726.56

本期股份总数及结构变动情况说明：

报告期初，哈尔滨龙江非标工具公司持有龙发股份法人股623.2万股，占当期股本总额的5.809%，报告期已全部协议转让。

## （二）、主要股东持股情况介绍

1、公司主要股东持股情况 单位：万股

截止2001年6月30日前在册，拥有公司股份前十名股东情况：

名次	股东名称	本期末持股数	本期持股变动增减情况(+/-)	持股占总股本比例(%)	持有股份的质押或冻结情况	股份性质
1	黑龙江省建设开发实业总公司	1,700		15.85	无质押或冻结	国有股
2	上海沪通信息技术有限公司	1,557		14.52	无质押或冻结	法人股
3	南都集团控股有限公司	1,300		12.12	无质押或冻结	法人股
4	上海国欣科技发展有限公司	220		2.05		法人股
5	上海卓成资产管理有限公司	200		1.86		法人股
6	黑河市经济合作区房地产开发公司	196		1.83		国有股
7	黑龙江惠扬房地产开发有限公司	155		1.45		法人股
8	黑龙江省城乡建设开发公司	84		0.79		国有股
9	上海众人安居房产销售有限公司	83		0.78		法人股
10	上海文辉企业咨询有限公司	50		0.47		法人股

2、十大股东持股相关情况说明：

根据公司了解和掌握的情况，公司前十大股东不存在关联关系。

## 四、经营情况的回顾与展望

### （一）、公司报告期内主要经营情况：

1、公司主营业务的范围及其经营状况：

报告期内，公司业务包括松花江索道项目及配套服务设施、持有上海南都网络投资有限公司49.50%的股权（上海南都网络投资有限公司持有贵州天都有线电视网络有限公司49%的股权及贵州天广宽带数据有限公司（原名称为贵州天广有线电视宽带数据服务有限公司）51%的股权）、组建上海长源信息系统工程有限公司（公司出资1800万元，占注册资本90%）和合作开发房地产交易信息网等项目。原有项目继续保持平稳的发展势头。松花江索道实现索道门票收入8,208,158.00元，索道站房摊位租赁收入3,100,000.00元。按照持股比例，公司从上海南都网络投资有限公司与上海长源信息系统工程有限公司的智能化小区综合布线业务收入中分别获得263万元和980万元收入，从贵州天都有线电视网络有限公司获得投资收益171,374.02元。房地产交易信息网项目由于合作开发时间较短，尚处于研发和市场培育阶段，故报告期内没有产生效益。

2、对公司利润产生重大影响的其他业务经营活动：

报告期内，公司没有对利润产生重大影响的其他业务经营活动。

## （二）、公司投资情况

### 1、非募集资金的投资、进度及收益情况：

（1）、2001年4月9日召开的公司三届四次董事会会议审议通过了组建上海长源信息工程有限公司事宜。该公司注册地在上海市，注册资本2000万元，其中龙发股份公司出资1800万元，占90%，上海南都网络投资有限公司出资200万元，占10%。该公司的注册范围是技术服务，技术咨询，计算机软硬件研制、开发、生产、销售，网络信息，智能化布线及投资咨询。报告期内，按照持股比例，公司从上海长源信息工程有限公司的智能化小区综合布线业务收入中获得980万元收入。

（2）、2001年6月22日召开的公司三届五次董事会会议审议通过了公司控股公司上海长源信息工程有限公司参建上海白马大厦项目事宜。即上海长源信息工程有限公司出资与上海白马房地产开发有限公司联建位于上海松江区综合园区内的白马大厦工程项目。上海长源信息工程有限公司出资2600万元人民币，获得白马大厦6500平方米办公用房的产权。

## （三）、经营环境重大变化的影响分析：

报告期内公司没有因生产经营环境以及宏观政策、法规发生了重大变化对公司财务状况和经营成果产生重大影响的事项。

## （四）、下半年计划：

### 1、其他：

保持现有项目的稳健经营和稳定收益，发挥自身优势，适时挖掘新的项目资源，充分利用资本市场融资的有利条件，拓展发展空间与经营规模，力争将公司推向一个发展的新阶段、新高度，以期获得更好的回报。

## 五、重要事项

### （一）、公司中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案：

公司中期不分配，也不进行公积金转增股本。

### （二）、公司上年度利润分配方案、公积金转增股本方案及其执行情况，报告期内配股方案的实施情况：

公司2000年度实现净利润34,898,587.16元，提取法定盈余公积4,120,445.81元，提取法定公益金2,060,222.91元，未分配利润28,717,918.44元。加以前年度未分配利润31,855,893.03元，未分配利润合计60,573,811.47元。截止2000年末，公司资本公积金84,622,121.36元。经公司三届三次董事会议研究决定，2000年度利润分配预案为：以2000年年末总股本10726.56万股为基数，每10股派发现金0.40元（含税）。共计派发4,290,624.00元，剩余56,283,187.47元未分配利润结转至2001年度。本次分红派息股权登记日为2001年4月24日，除息日为2001年4月25日。

### （三）、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项：

报告期内公司没有重大诉讼、仲裁事项发生。

### （四）、报告期内公司重大关联交易事项

报告期内公司无重大关联交易事项。

### （五）、上市公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况说明：

上市公司与控股股东在人员方面已经分开。

情况说明如下：

上市公司人员独立，无经理、副经理等高级管理人员在上市公司与股东单位中双重任职的情况；无财务人员在关联公司兼职的情况；股份公司的劳动、人事和工资管理完全独立。

上市公司与控股股东在资产方面已经分开。

情况说明如下：

上市公司资产完整，控股股东与上市公司不存在同业竞争情况。

上市公司与控股股东在财务方面已经分开。

情况说明如下：

上市公司财务独立，设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度；独立开户，无与控股股东共用一个银行帐户的情况；独立依法纳税。

**(六)、公司或持股5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况**

报告期内公司或持股5%以上股东没有在指定报纸和网站上披露承诺事项。

**(七)、其它重要事项：**

无

## 六、财务报告

本公司中期财务会计报告经境内审计,被出具无保留意见审计报告。

# 黑龙江龙发股份有限公司 2001年中期会计报表

## 资产负债表

编制：黑龙江龙发股份有限公司

年度：2001年6月30日

单位：人民币元

资产	注释	本期期初(合并)	本期期末(合并)	本期期初(母公司)	本期期末(母公司)
流动资产：					
货币资金	注1	48,974,411.86	48,760,160.72	34,912,357.15	16,950,281.18
短期投资					
应收票据					
应收股利					
应收利息					
应收帐款	注2	458,394.00	1,604,862.50		
其他应收款	注3	137,563,222.53	31,395,847.79	17,157,947.91	17,116,246.41
预付帐款	注4	8,000,000.00	8,034,356.00		
应收补贴款					
存货	注5	145,740.00	231,500.00		
待摊费用	注6	74,386.75	59,593.53	40,108.71	31,520.31
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		195,216,155.14	90,086,320.54	52,110,413.77	34,098,047.90
长期投资：					
长期股权投资	注7	53,578,132.94	139,717,504.72	121,648,404.53	146,634,077.68
长期债权投资					
长期投资合计	注8	53,578,132.94	139,717,504.72	121,648,404.53	146,634,077.68
其中：合并价差		145,477.87	145,477.87		
固定资产：					
固定资产原价	注9	132,152,141.10	132,192,258.10	113,621,807.05	113,643,954.05
减：累计折旧	注10	9,347,440.75	11,424,763.75	8,900,987.99	10,587,736.48
固定资产净额		122,804,700.35	120,767,494.35	104,720,819.06	103,056,217.57

资产	注释	本期期初 (合并)	本期期末 (合并)	本期期初 (母公司)	本期期末 (母公司)
工程物资					
在建工程	注11	863,109.60	26,863,109.60	863,109.60	863,109.60
固定资产清理					
固定资产合计		123,667,809.95	147,630,603.95	105,583,928.66	103,919,327.17
无形资产及其他资产：					
无形资产	注12	582,857.16	578,571.45	582,857.16	578,571.45
长期待摊费用	注13	31,696,589.34	30,270,669.65	30,000,000.00	30,000,000.00
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		32,279,446.50	30,849,241.10	30,582,857.16	30,578,571.45
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		404,741,544.53	408,283,670.31	309,925,604.12	315,230,024.20
负债和所有者权益：					
流动负债：					
短期借款	注14	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00
应付票据					
应付帐款	注15	1,741,000.00	1,486,040.00		
预收帐款					
应付工资		42,000.00	126,000.00	42,000.00	126,000.00
应付福利费		218,961.44	165,529.88	66,927.07	92,723.47
应付股利		4,290,624.00	1,517,120.00	4,290,624.00	1,517,120.00
应交税金	注16	3,965,957.02	616,205.63	3,600,796.20	69,629.50
其他应交款		67,014.99	32,102.69	50,868.67	3,659.86
其他应付款	注17	4,501,180.38	506,246.39	326,665.38	249,754.29
预提费用	注18	40,000.00	14,040.00		
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		49,866,737.83	39,463,284.59	43,377,881.32	37,058,887.12
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计					
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		49,866,737.83	39,463,284.59	43,377,881.32	37,058,887.12
少数股东权益		88,327,083.90	90,649,248.64		
股东权益：					
股本	注19	107,265,600.00	107,265,600.00	107,265,600.00	107,265,600.00
减：已归还投资					
股本净额		107,265,600.00	107,265,600.00	107,265,600.00	107,265,600.00

资产	注释	本期期初（合并）	本期期末（合并）	本期期初（母公司）	本期期末（母公司）
资本公积	注20	84,622,121.36	84,622,121.36	84,622,121.36	84,622,121.36
盈余公积	注21	18,376,813.97	18,376,813.97	17,430,933.33	17,430,933.33
其中：法定公益金		6,124,938.00	6,124,938.00	5,809,644.45	5,809,644.45
未分配利润	注22	56,283,187.47	67,906,601.75	57,229,068.11	68,852,482.39
外币报表折算差额					
其他权益					
股东权益合计		266,547,722.80	278,171,137.08	266,547,722.80	278,171,137.08
负债和股东权益总计		404,741,544.53	408,283,670.31	309,925,604.12	315,230,024.20

资产负债表附表1： 资产减值准备明细表

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	948,506.13	35,657.07	21,238.50	962,924.70
其中：应收账款	24,126.00		21,238.50	2,887.50
其他应收款	924,380.13	35,657.07		960,037.20
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
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				

资产负债表附表2： 股东权益增减变动表

项 目	本期数	上期数
一、实收资本（或股本）：	107,265,600.00	107,265,600.00
期初余额	107,265,600.00	107,265,600.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（或股本）		

项 目	本 期 数	上 期 数
本期减少数		
期末余额	107,265,600.00	107,265,600.00
二、资本公积：	84,622,121.36	84,622,121.36
期初余额	84,622,121.36	84,062,380.00
本期增加数		559,741.36
其中：资本（或股本）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		559,741.36
拨款转入		
外币资本折算差额		
资本评估增值准备		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	84,622,121.36	84,622,121.36
三、法定和任意盈余公积：	12,251,875.97	12,251,875.97
期初余额	12,251,875.97	8,131,430.16
本期增加数		4,120,445.81
其中：从净利润中提取数		4,120,445.81
其中：法定盈余公积		4,120,445.81
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	12,251,875.97	12,251,875.97
其中：法定盈余公积		12,251,875.97
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金	6,124,938.00	6,124,938.00
期初余额	6,124,938.00	4,064,715.09
本期增加数		2,060,222.91
其中：从净利润中提取数		2,060,222.91
本期减少数		
其中：集体福利支出		
期末余额	6,124,938.00	6,124,938.00
五、未分配利润：		56,283,187.47
期初未分配利润	56,283,187.47	31,855,893.03
本期净利润	11,623,414.28	34,898,587.16

项 目	本 期 数	上 期 数
本期利润分配		10,471,292.72
期末未分配利润	67,906,601.75	56,283,187.47

## 利润及利润分配表

编制：黑龙江龙发股份有限公司

年度：2001年1至6月

单位：人民币元

资产	注释	上年同期（合并）	本期（合并）	上年同期（母公司）	本期（母公司）
一、主营业务收入	注23	16,194,677.80	23,392,711.00	16,194,677.80	11,308,158.00
减：主营业务成本		4,208,839.19	3,001,908.23	4,208,839.19	2,466,938.71
主营业务税金及附加		736,084.01	1,128,284.63	736,084.01	456,689.83
二、主营业务利润		11,249,754.60	19,262,518.14	11,249,754.60	8,384,529.46
加：其他业务利润					
减：营业费用		645,497.23	1,059,304.35	645,497.23	70,949.13
管理费用		1,632,006.86	5,166,273.03	1,632,006.86	1,835,060.45
财务费用	注24	-46,079.41	985,066.49	-46,079.41	1,076,030.82
三、营业利润		9,018,329.92	12,051,874.27	9,018,329.92	5,402,489.06
加：投资收益	注25		658,452.68		6,985,673.15
补贴收入		1,246,000.00		1,246,000.00	
营业外收入	注26	1,061.80		1,061.80	
减：营业外支出	注27	13,737.84		13,737.84	
四、利润总额		10,251,653.88	12,710,326.95	10,251,653.88	12,388,162.21
减：所得税		1,350,848.08	764,747.93	1,350,848.08	764,747.93
少数股东损益			322,164.74		
五、净利润		8,900,805.80	11,623,414.28	8,900,805.80	11,623,414.28
加：年初未分配利润		31,848,120.04	56,283,187.47	31,848,120.04	57,229,068.11
其他转入					
六、可供分配的利润		40,748,925.84	67,906,601.75	40,748,925.84	68,852,482.39
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供投资者分配的利润		40,748,925.84	67,906,601.75	40,748,925.84	68,852,482.39
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
弥补累计亏损					
八、未分配利润		40,748,925.84	67,906,601.75	40,748,925.84	68,852,482.39

## 2000年利润及利润分配表

	合并	母公司
一、主营业务收入	91,651,276.80	74,740,646.80
减：主营业务成本	37,243,835.50	34,495,369.26
主营业务税金及附加	2,037,271.98	1,308,203.75
二、主营业务利润	52,370,169.32	38,937,073.79
加：其他业务利润		
减：营业费用	863,030.94	718,787.11
管理费用	4,486,790.68	3,800,910.04
财务费用	187,416.34	219,918.12
三、营业利润	46,832,931.36	34,197,458.52
加：投资收益	-449,013.91	4,548,404.53
补贴收入		
营业外收入	58,847.12	58,847.12
减：营业外支出	13,737.84	13,737.84
四、利润总额	46,429,026.73	38,790,972.33
减：所得税	3,892,385.17	3,892,385.17
少数股东损益	7,638,054.40	
五、净利润	34,898,587.16	34,898,587.16
加：年初未分配利润	31,855,893.03	31,855,893.03
其他转入		
六、可供分配的利润	66,754,480.19	66,754,480.19
减：提取法定盈余公积	4,120,445.81	3,489,858.72
提取法定公益金	2,060,222.91	1,744,929.36
提取职工奖励及福利基金		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
七、可供投资者分配的利润	60,573,811.47	61,519,692.11
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	4,290,624.00	4,290,624.00
转作股本的普通股股利		
弥补累计亏损		
八、未分配利润	56,283,187.47	57,229,068.11

## 利润表附表

报告期利润	全面摊薄净资产收益率 (%)	加权平均净资产收益率 (%)	全面摊薄每股收益 (元/股)	加权平均每股收益 (元/股)
主营业务利润	6.92	7.07	0.180	0.180
营业利润	4.33	4.42	0.112	0.112
净利润	4.18	4.27	0.108	0.108

报告期利润	全面摊薄净资产收益率 (%)	加权平均净资产收益率 (%)	全面摊薄每股收益 (元/股)	加权平均每股收益 (元/股)
扣除非经常性损益后的净利润	4.50	4.60	0.117	0.117

## 现金流量表

编制：黑龙江龙发股份有限公司

年度：2001年1至6月

单位：人民币元

项目	注释	合并报表	母公司报表
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,215,247.00	11,308,158.00
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		49,384,431.56	62,606.68
现金流入小计		71,599,678.56	11,370,764.68
购买商品、接受劳务支付的现金		1,360,902.24	805,942.24
支付给职工以及为职工支付的现金		1,182,242.99	231,824.87
支付的各项税费		5,990,154.60	5,500,718.25
支付的其他与经营活动有关的现金	注28	2,566,705.13	860,066.79
现金流出小计		11,100,004.96	7,398,552.15
经营活动产生的现金流量净额		60,499,673.60	3,972,212.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		14,150,140.00	
取得投资收益所收到的现金			
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			
收到的其他与投资活动有关的现金		247,143.76	
现金流入小计		14,397,283.76	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		26,048,927.00	22,147.00
投资所支付的现金		47,150,140.00	18,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		73,199,067.00	18,022,147.00
投资活动产生的现金流量净额		-58,801,783.24	-18,022,147.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金		2,000,000.00	
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		2,000,000.00	
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		3,912,141.50	3,912,141.50
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		3,912,141.50	3,912,141.50
筹资活动产生的现金流量净额		-1,912,141.50	-3,912,141.50

项目	注释	合并报表	母公司报表
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-214,251.14	-17,962,075.97
补充资料：			
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		11,623,414.28	11,623,414.28
加：少数股东损益		842,885.31	
计提的资产减值准备		-27,643.88	-2,194.82
固定资产折旧		2,077,323.00	1,686,748.49
无形资产摊销		4,285.71	4,285.71
长期待摊费用摊销		1,458,219.69	
待摊费用减少（减：增加）		-3,979.24	8,588.40
预提费用增加（减：减少）			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）			
固定资产报废损失			
财务费用		1,138,637.50	1,138,637.50
投资损失（减：收益）		-658,452.68	-6,985,673.15
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-85,760.00	
经营性应收项目的减少（减：增加）		51,187,603.72	43,896.32
经营性应付项目的增加（减：减少）		-7,056,859.81	-3,545,490.20
其他			
经营活动产生的现金流量净额		60,499,673.60	3,972,212.53
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		48,760,160.72	16,950,281.18
减：现金的期初余额		48,974,411.86	34,912,357.15
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		-214,251.14	-17,962,075.97

## 黑龙江龙发股份有限公司

### 2001年中期会计报表附注

#### （一）、公司主要会计政策和会计估计：

##### 1、重要会计政策和会计估计说明：

## 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

- (1) 本公司执行《企业会计制度》。
- (2) 会计年度：  
本公司采用公历为会计年度，即自每年1月1日至12月31日为一个会计年度。
- (3) 记帐本位币：  
本公司以人民币为记帐本位币。
- (4) 记帐基础和计价原则：  
本公司采用权责发生制记帐基础，资产计价原则采用历史成本法。
- (5) 外币业务核算方法：  
本公司涉及外币的经济业务，其记帐汇率和帐面汇率采用年初固定汇率，期末对货币性项目按期末外汇市场汇率进行调整，所产生的汇兑损益列入损益。本期间公司无外币业务。
- (6) 现金及现金等价物的确定标准：  
本公司的现金是指：库存现金和银行存款；现金等价物是指：持有期限短、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。本公司暂无现金等价物。
- (7) 坏帐准备的核算方法：  
本公司对坏帐损失的核算采用备抵法。按应收款项（包括应收帐款和其他应收款）余额的5%计提坏帐。  
本公司确认坏帐的标准是：
  - a. 债务人破产或死亡，其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的款项；
  - b. 债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回的款项。对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏帐损失。
- (8) 存货：本公司存货主要为库存商品。  
各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用先进先出法计价；期末存货采用永续盘存制。低值易耗品领用时采用一次摊销法；  
存货跌价损失准备按成本与可变现净值孰低法按个别计提。
- (9) 长期投资：长期股权投资对持股在50%以上的控股子公司和持股在20%以上（含20%）的非控股联营或合营公司按权益法核算。持股20%以下的联营或合营企业按成本法核算。  
对持股20%以下，但具有重大影响的联营或合营企业按权益法核算。  
股权投资差额按合同规定的投资年限摊销。  
长期投资减值准备的计提方法：当子公司净资产出现负数时，如本公司有意图继续扶持，并计划进一步注入资金，或该等到子公司的亏损是暂时的，并有充分证据表明在可预见的未来内能够获利，则继续确认该等子公司的亏损，计入投资损失，并在“未分配利润”项目后单独设置“累积未弥补子公司亏损”项目予以反映。
- (10) 固定资产及累计折旧：
  - a. 本公司单位价值在2000元以上，并且使用年限超过一年以上的房屋建筑物、机器设备和其他与生产经营有关的设备、器具、工具等以及不属于生产、经营主要设备的物品、单位价值在2000元以上、并且使用期限超过两年的归入固定资产。
  - b. 固定资产按实际成本计价，需评估的按评估确认的价值为参考，以协议价计价。
  - c. 固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的5%）确定其折旧率。  
期末，由于因市价持续下跌、或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，表明固定资产已经发生了减值，按单项固定资产预计可收回金额低于帐面余额计提减值准备。  
本期固定资产预计可收回金额高于固定资产帐面余额，故未计提固定资产减值准备。
- (11) 在建工程：  
在建工程按实际成本核算反映工程成本。  
期末，本公司对在建工程由于停建并且预计在未来三年内不会重新开工或所建项目无论在性能上、还是在技术上已经落后等原因，按单项在建工程预计可收回金额低于其帐面价值的差额计提减值准备。  
本期未计提在建工程减值准备。
- (12) 借款费用核算方法：  
公司为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款利息，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、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时，开始资本化，并以不超过借款利息实际额计入在建工程成本。
- (13) 无形资产按取得时的实际成本入帐，其摊销期限如下：
  - a. 土地使用权按70年摊销。  
期末，本公司对无形资产因市价下跌或已被其他新技术所替代、已超过法律期限等原因，表明无形资产已发生了减值，按单项无形资产预计可收回金额低于帐面价值的差额计提减值准备。  
本期无形资产预计可收回金额高于其帐面余额，故未计提减值准备。
- (14) 长期摊销费用：  
长期待摊费用的摊销期为10年。

(15) 收入确认原则：

商品销售收入：本公司及其子公司是以已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠的计量为确认商品销售收入的实现。

劳务销售：在同一会计年度内开始并完成的劳务，应在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，且在资产负债表日能对该项交易的结果作出可靠估计的，应按完工百分比法确认收入。

他人使用本公司资产等取得的收入：利息收入根据合同或协议规定的存、贷款利率确定；使用费收入按企业与其资产使用者签订的合同或协议确定。当收入的金额能够可靠地计量时，予以确认收入。

(16) 所得税的会计处理方法：

企业所得税率为15%，公司所得税采用应付税款法。

(17) 合并会计报表的编制基础：

在将本公司的控股子公司及有实质控制权的联营公司之间的投资，内部往来，内部交易未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。少数股东权益是指本公司及其子公司以外的第三者在本公司各子公司应分得的利润（或应承担的亏损）。

2、会计政策变更及影响：

本报告期会计政策未发生变更。

3、会计估计变更及其影响：

本报告期会计估计未发生变更。

4、坏帐核算方法：

本公司对坏帐损失的核算采用备抵法。按应收款项（包括应收帐款和其他应收款）余额的5%计提坏帐。

本公司确认坏帐的标准是：

- a. 债务人破产或死亡，其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的款项；
- b. 债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回的款项。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏帐损失。

(1). 应收帐款核算方法：

采用余额百分比法：

计提比例：5.00%

(2). 其他应收款核算方法：

采用余额百分比法：

计提比例：5.00%

(二)、合并报表范围：

1、合并报表范围发生变化的内容、理由：

上海长源信息系统工程有限公司成立于2001年4月23日，本公司拥有其90%的股权，故自2001年将其纳入合并范围。

本期将上海长源信息系统工程有限公司、上海南都网络投资有限公司、贵州天广宽带数据网络有限公司（上海南都网络投资有限公司持有该公司51%股权）纳入合并范围。

合并过程：首先将上海南都网络投资有限公司母公司与贵州天广宽带数据网络有限公司进行合并，再将其结果作为上海南都网络投资有限公司会计报表数据与本公司合并。

(三)、收入情况：

项 目	本期确认的收入金额(元)
提供劳务的收入	22,658,158.00
销售商品的收入	734,553.00
利息收入	154,329.31

(四)、所得税的会计处理方法：

公司适用主要税种包括：营业税、城市维护建设税、教育费附加、企业所得税等。

流转税税率分别为：营业税5%、3%（索道3%、其他5%）、城市维护建设税为流转税额的7%、5%、1%（索道7%、其他5%，上海1%），教育费附加为流转税额的3%、4%（母公司4%、其他3%）。

所得税：

a. 上海市地方税务局闵行分局"闵税免(2001)字第04-139号"文同意上海长源信息工程有限公司自2001年1月1日至2002年12月31日止免征企业所得税。

b. 贵州天广宽带数据有限公司以及贵阳天都有线电视网络有限公司属于在高新技术开发区成立的高新技术新办企业, 2001年度免征企业所得税。

本公司企业所得税税率为15%

### (五)、会计报表主要项目注释: (金额单位:人民币元)

#### 注1、货币资金

项目	期初数	期末数
现金	187,379.58	82,232.24
银行存款	48,768,929.45	48,659,825.65
其他货币资金	18,102.83	18,102.83
合计	48,974,411.86	48,760,160.72

#### 注2、应收帐款

\*合并会计报表附注:

帐龄	期初金额	期初比例 (%)	期初坏帐准备	期末金额	期末比例 (%)	期末坏帐准备
1年以内	482,520.00	100.00	24,126.00	1,607,750.00	100.00	2,887.50
1-2年						
2-3年						
3年以上						
其中:应收持股 5%以上股份股 东的金额						
合计	482,520.00	100.00	24,126.00	1,607,750.00	100.00	2,887.50

(1)、无持股5%以上股东欠款。

(2)、2000年9月12日,本公司控股子公司—上海南都网络投资有限公司承接了浙江协安房地产开发有限公司“协安大厦PDS结构化综合布线系统工程”本期按完工百分比确认收入1,550,000.00元。另鉴于此,本期计提坏帐准备时未将此款包括在计提基数内。

#### 注3、其他应收款

帐龄	期初金额	期初比例 (%)	期初坏帐 准备(元)	期末金额	期末比例 (%)	期末坏帐 准备(元)
1年以内	138,403,435.86	99.94	920,171.79	19,081,884.34	58.98	296,341.85
1-2年				13,197,033.85	40.78	659,851.69
2-3年	84,166.80	0.06	4,208.34			

帐龄	期初金额	期初比例 (%)	期初坏帐 准备(元)	期末金额	期末比例 (%)	期末坏帐 准备(元)
3年以上				76,966.80	0.24	3,843.66
其中：应收持股 5%以上股份股东 的金额						
合计	138,487,602.66	100.00	924,380.13	32,355,884.99	100.00	960,037.20

其中应收非关联公司往来款32,355,884.99元，占全部其他应收款总额100%。占其他应收款总额10%以上（含10%）项目的具体内容如下：

欠款单位	金额	性质	内容
龙珠滑雪集团股份有限公司	17,856,092.05	往来款	往来款
上海时和网络科技有限公司	13,155,047.42	股权转让款	应收股权转让款

(1)、无持股5%以上的股东欠款。

(2)、2001年5月31日，本公司控股子公司-上海南都网络投资有限公司与非关联方--上海时和网络科技有限公司签订了"股权购买协议"，由上海时和网络科技有限公司购买上海南都网络投资有限公司拥有的贵州天都有线电视网络有限公司12%的股权，收购价在评估报告提供价值的基础上双方协商定为27,155,047.42元。2001年6月28日，上海时和网络科技有限公司已支付购买股权款14,000,000.00元。至审计外勤结束日，该项股权转让的工作尚在进行中。另鉴于此，本期计提坏帐准备时未将应收的股权转让款余款包括在计提基数内。

(3)、本公司认为帐龄三年以上的其他应收款，无任何证据表明其无法收回。

#### 注4、预付帐款

帐龄	期初金额	期初比例 (%)	期末金额	期末比例 (%)
1年以内	8,000,000.00	100.00	34,356.00	4.28
1-2年			8,000,000.00	95.72
2-3年				
3年以上				
合计	8,000,000.00	100.00	8,034,356.00	100.00

无持股5%以上股东欠款，大额欠款单位明细内容如下：

大额欠款单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
浙江博尔力贸工有限公司	8,000,000.00	2000.11	预付多媒体交互式视像系统设备款

#### 注5、存货及存货跌价准备

项 目	期初金额	期初跌价准备	期末金额	期末跌价准备
库存商品	145,740.00		231,500.00	
合计	145,740.00		231,500.00	

注6、待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
服装费	14,887.00		8,932.20	5,954.80
装修费	16,385.50		11,037.14	5,348.36
财务软件	13,556.88		9,223.34	4,333.54
保险费	5,246.48	13,795.10	12,144.02	6,897.56
报刊费	4,767.53		2,383.74	2,383.79
其他	19,543.36	42,797.00	27,664.88	34,675.48
合计	74,386.75	56,592.10	71,385.32	59,593.53

注7、长期股权投资

\*合并会计报表附注

其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	投资金额 (元)	持股比例%	本期权益增 减额(元)	累计权益增 减额(元)	减值准备(元)	备注
贵州天都有线电视网络有限公司	29年	83,728,062.86	37%	208,862.74	208,862.74		

股权投资差额

被投资公司名称	初始金额	形成原因	摊销年限(年)	本期摊销额	摊余金额
上海南都网络投资有限公司	53,881,668.98	股权收购溢价	30年	898,027.82	52,534,627.25

\*母公司会计报表附注

其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	投资金额 (元)	持股比例%	本期权益增 减额(元)	累计权益增 减额(元)	减值准备(元)	备注
上海南都网络投资有限公司	30年	117,100,000.00	49.5%	-36,389.61	4,961,028.83		
上海长源信息系统工程有限公司	30年	18,000,000.00	90%	7,920,090.58	7,920,090.58		

股权投资差额

被投资公司名称	初始金额	形成原因	摊销年限(年)	本期摊销额	摊余金额
上海南都网络投资有限公司	53,881,668.98	股权收购溢价	30年	898,027.82	52,534,627.25

注8、长期投资

\*合并会计报表附注

项目	期初余额(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末余额(元)
一、长期股权投资	53,578,132.94	87,037,399.60	898,027.82	139,717,504.72
其中：对子公司投资	53,578,132.94	87,037,399.60	898,027.82	139,717,504.72
对合营企业投资				
对联营企业投资				
二、长期债权投资				
其中：国债投资				
三、其他股权投资				
合计	53,578,132.94	87,037,399.60	898,027.82	139,717,504.72

\*母公司会计报表附注

项目	期初余额(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末余额(元)
一、长期股权投资	121,648,404.53	25,883,700.97	898,027.82	146,634,077.68
其中：对子公司投资	121,648,404.53	25,883,700.97	898,027.82	146,634,077.68
对合营企业投资				
对联营企业投资				
二、长期债权投资				
其中：国债投资				
三、其他股权投资				
合计	121,648,404.53	25,883,700.97	898,027.82	146,634,077.68

注9、固定资产原值

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
房屋及建筑物	57,855,547.60			57,855,547.60	
通用设备	6,683,602.45	40,117.00		6,723,719.45	
专用设备	17,048,194.00			17,048,194.00	
运输设备	50,564,797.05			50,564,797.05	
合计	132,152,141.10	40,117.00		132,192,258.10	

注10、累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
房屋及建筑物	2,851,207.64	669,745.10		3,520,952.74	
通用设备	1,264,018.49	277,928.68		1,541,947.17	
专用设备	344,954.95	309,248.28		654,203.23	
运输设备	4,887,259.67	820,400.94		5,707,660.61	
合计	9,347,440.75	2,077,323.00		11,424,763.75	

注11、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少数	期末数	资金来源	项目进度
上海金凤大楼	863,109.60				863,109.60		
白马房地产大厦		26000000.00			26,000,000.00		
合计	863,109.60	26000000.00			26,863,109.60		

2001年4月30日，本公司控股子公司—上海长源信息系统工程有限公司与上海白马房地产开发有限公司签署联建协议，上海长源信息系统工程有限公司出资2600万元以获得上海白马房地产开发有限公司主建的白马大厦6500平方米办公用房的产权。

注12、无形资产

类别	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
太阳岛站房土地使用权	600,000.00	582,857.16			4,285.71	578,571.45	
合计	600,000.00	582,857.16			4,285.71	578,571.45	

注13、长期待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
开办费	1,433,613.34	41,680.16	1,475,293.50	
租入固定资产改良支出	262,976.00	32,300.00	24,606.35	270,669.65
浙江房地产交易信息网	30,000,000.00			30,000,000.00
合计	31,696,589.34	73,980.16	1,499,899.85	30,270,669.65

2000年12月23日,公司第三届董事会第二次会议通过决议:公司出资3000万元与浙江公众房地产网络有限公司合作开发浙江房地产交易信息网,公司享有该项目下产生的60%收益。本期,该项目为进入收益期,故未将其成本予以转销。

注14、短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款			
担保借款	35,000,000.00	35,000,000.00	
信用借款			
合计	35,000,000.00	35,000,000.00	

注15、应付帐款

期初数	期末数
1,741,000.00	1,486,040.00

无欠股东单位(持股5%以上股东)款。

注16、应交税金

税 项	期初数(元)	期末数(元)
营业税	421,908.70	585,718.35
城建税	8,683.61	9,095.27
企业所得税	3,526,480.97	15,814.97
个人所得税	8,883.74	5,577.04
合计	3,965,957.02	616,205.63

注17、其他应付款

期初数	期末数
4,501,180.38	506,246.39

注18、预提费用

类别	期初数	期末数	结余原因
房租	40,000.00	14,040.00	
合计	40,000.00	14,040.00	

注19、股本  
见股本变动情况表。

注20、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	84,062,380.00			84,062,380.00
接收捐赠资产准备				
住房周转金收入				
资产评估增值准备				
股权投资准备	559,741.36			559,741.36
被投资单位接受捐赠准备				
被投资单位评估增值准备				
被投资单位股权投资准备				
被投资单位外币指标折算差额				
其它资本公积转入				
合计	84,622,121.36			84,622,121.36

注21、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定公积金	12,251,875.97			12,251,875.97
公益金	6,124,938.00			6,124,938.00
任意盈余公积				
合计	18,376,813.97			18,376,813.97

注22、未分配利润

项 目	金 额
未分配利润	67,906,601.75

注23、主营业务收入

\*母公司会计报表附注：

主营业务种类	本期发生数(元)	上年同期发生数(元)
松花江过江索道营运收入	8,208,158.00	7,538,560.00
二龙山滑雪收入		8,656,117.80
自有房产出租收入	3,100,000.00	
合计	11,308,158.00	16,194,677.80

注24、财务费用

类 别	本期发生数	上年同期发生数
利息支出	1,138,637.50	
减：利息收入	154,329.31	47,350.81
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其 他	758.30	1,271.40
合计	985,066.49	-46,079.41

注25、投资收益

\*合并会计报表附注

项 目	本期金额	上年同期金额
股权投资收益	658,452.68	
债权投资收益		
联营或合营公司分配来的利润		
期末调整的被投资公司所有者 权益净增减额(+/-)		
其他		
合计	658,452.68	

\*母公司会计报表附注

项 目	本期金额	上年同期金额
股权投资收益	6,985,673.15	
债权投资收益		
联营或合营公司分配来的利润		
期末调整的被投资公司所有者 权益净增减额(+/-)		
其他		
合计	6,985,673.15	

注26、营业外收入

项 目	本期发生数(元)	上年同期发生数(元)
其他		1,061.80
合计		1,061.80

注27、营业外支出

项 目	本期发生数(元)	上年同期发生数(元)
处理固定资产净损失		13,737.84
合计		13,737.84

注28、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生数	上年同期发生数
内部单位资金调拨		11,090,000.00
期间费用	2,566,705.13	2,489,804.79
合计	2,566,705.13	13,579,804.79

(六)、分行业资料

单位：元

行业	上年同期 营业收入	本 期 营业收入	上年同期 营业成本	本 期 营业成本	上年同期 营业毛利	本 期 营业毛利
旅游	16,194,677.80	8,208,158.00	4,208,839.19	2,466,938.71	11,985,838.61	5,741,219.29
其他		15,184,553.00		534,969.52		14,649,583.48
合计	16,194,677.80	23,392,711.00	4,208,839.19	3,001,908.23	11,985,838.61	20,390,802.77

## (七)、关联方关系及其交易的披露

### 1. 存在控制关系的关联方情况:

#### (1) 存在控制关系的关联方:

企业名称	注册地址	主营业务	关联方关系性质	经济性质 或类型	法定代表人
南都集团控股有限公司	杭州	实业投资	实际控股股东	有限责任	周庆治
黑龙江省建设开发实业总公司	哈尔滨	房地产	股东	国有企业	张振荣

#### (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化: (单位: 万元)

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
南都集团控股有限公司	16,000.00			16,000.00
黑龙江省建设开发实业总公司	2,000.00			2,000.00
合计	18,000.00			18,000.00

#### (3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化: (单位: 元)

企业名称	期初金额	期初百分比%	本期增加数	本期减少数	期末金额	期末百分比%
南都集团控股有限公司	13,000,000.00	12.12			13,000,000.00	12.12
黑龙江省建设开发实业总公司	17,000,000.00	15.85			17,000,000.00	15.85
合计	30,000,000.00	27.97			30,000,000.00	27.97

## (八)、或有事项

本公司本报告期没有需要说明的或有事项。

## (九)、资产负债表日后事项:

本公司不存在应予披露的影响2001年6月30日会计报表的日后事项。

## (十)、其它重要事项:

1. 2000年8月31日, 本公司控股子公司-上海南都网络有限公司与本公司股东-南都集团控股有限公司签订“股权购买协议”, 由上海南都网络有限公司购买南都集团控股有限公司拥有的贵州天都有线电视网络有限公司49%的股权。2001年4月25日, 双方签订补充协议, 按评估报告价值为参考, 协商议定股权转让价格为110,883,110.28元。本期确认贵州天都有线电视网络有限公司自股权购买日2001年5月31日后实现利润346,210.14元。

2. 上海南都网络有限公司于2001年5月25日与上海时和网络科技有限公司签订了"股权购买协议", 将其拥有的贵州天都有线电视网络有限公司12%的股权作价27,155,047.42元转让给上海时和网络科技有限公司, 上海时和网络科技有限公司已支付50%以上的股权款。

3. 贵州天都有线电视网络有限公司股权变更相关手续正在办理中。

## 七、备查文件

- (一) 载有董事长亲笔签名的中期报告文本;
- (二) 载有法定代表人、财务总监、会计主管签名并盖章的会计报表;
- (三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本;
- (四) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿;
- (五) 公司章程。

其他备查文件: 无

文件存放地: 公司证券部、深圳证券交易所

董事长 周庆治

黑龙江龙发股份有限公司

2001年8月11日