

黑龙江龙发股份有限公司  
二 00 二年半年度报告

董事长（签名）：

## 重 要 提 示

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

公司本半年度财务会计报告未经审计。

## 目 录

一、重要提示及目录.....	1
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动和主要股东持股情况.....	3
四、董事、监事、高级管理人员情况.....	4
五、管理层讨论与分析.....	5
六、重要事项.....	8
七、财务报告.....	11
八、备查文件.....	28

## 公司基本情况

### 一、公司简介

- 1、公司法定中文名称：黑龙江龙发股份有限公司  
公司英文名称：HEILONGJIANG LONG—FAR INC.
- 2、公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：龙发股份  
股票代码：000711
- 3、公司注册地址：哈尔滨经济技术开发区  
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  
公司网址：www.LFGF.com
- 4、公司法定代表人：张国明
- 5、公司董事会秘书：赵润涛  
地址：哈尔滨经济技术开发区天顺街副 68 号  
电话：0451-2335442  
传真：0451-2334782  
电子信箱：zrt0001@sina.com
- 6、公司信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》  
中国证监会指定登载公司半年度报告的国际互联网  
网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：公司证券部、深圳证券交易所

## 二、主要财务数据和指标

项目	年度	
	2002年1-6月	2001年1-6月
净利润(元)	7,453,534.80	11,623,414.28
扣除非经常性损益后的净利润(元)	5,342,724.31	12,521,442.10
每股收益(元/股)	0.069	0.108
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.58	0.037
净资产收益率(%)	2.56	4.18
	2002年6月30日	2001年12月31日
股东权益(不包含少数股东权益)(元)	291,635,040.66	284,181,505.86
每股净资产(元/股)	2.719	2.65
调整后每股净资产(元/股)	2.718	2.65

说明：扣除非经常性损益项目

项目	金额(元)
处理被投资单位股权损益	162,614.86
收到的一次性补贴收入	1,959,000.00
营业外收支净额	-10,804.37

## 股本变动和主要股东持股情况

- 一、报告期内公司股份总数及结构未变动。
- 二、报告期期末股东总数 16733 户。
- 三、前十名股东持股情况

股东名称	持股数(股)	持股比例(%)	股份性质
广州天伦集团控股有限公司	28570000	26.635	法人股
黑龙江省建设开发实业总公司	17000000	15.849	国有法人股
上海国欣科技发展有限公司	2200000	2.050	法人股
上海卓成资产管理有限公司	2000000	1.864	法人股
黑河市经济合作区房地产开发有限公司	1965600	1.832	国有法人股
黑龙江惠扬房地产开发有限公司	1550000	1.445	法人股
黑龙江省城乡建设开发公司	842400	0.785	国有法人股
上海众人安居房产销售有限公司	832000	0.775	法人股
邓美联	754897	0.704	社会公众股
上海文辉企业咨询有限公司	500000	0.466	法人股

说明：1、公司前十名股东之间无关联关系。

2、公司前十名股东所持股份无质押、冻结或托管的情况。

#### 四、 控股股东情况

报告期内，公司控股股东发生变化，现控股股东为广州天伦集团控股有限公司。股权转让提示性公告于 2002 年 3 月 8 日《中国证券报》和《证券时报》），股权转让公告于 2002 年 4 月 23 日《中国证券报》和《证券时报》，股权转让过户公告于 2002 年 4 月 26 日《中国证券报》和《证券时报》。广州天伦集团控股有限公司成立于 1995 年 11 月 8 日；法定代表人张国明；注册资本 2.5 亿元；主要业务为房地产开发经营，基础设施投资开发、电子信息产业等；该公司主要股东为自然人张国明与广东利新经济发展有限公司，其中张国明出资 211,166,098 元，占 84.5%；广东利新经济发展有限公司出资 38,833,902 元，占 15.5%；该公司报告期净利润为 848 万元，报告期期末净资产为 2.6588 亿元。

#### 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况无变化。

#### 二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1、公司第三届董事会第十五次会议（2002 年 3 月 10 日召开）审议通过了董事和监事变更事项。周庆治、王海光、陈博、胡凯、薛松等五位先生辞去董事之职，何伟先生辞去监事之职；推荐张国明、张雄、任小艳和高向阳等四位先生为新任董事候选人，提名卫宗评先生为独立董事候选人，推荐黄祥鸿先生为新任监事候选人。董事会决

议公告于 2002 年 3 月 13 日《中国证券报》和《证券时报》。2002 年 4 月 12 日召开的公司 2001 年年度股东大会审议通过了董事和监事变更事项。股东大会决议公告于 2002 年 4 月 13 日《中国证券报》和《证券时报》。

2、公司第三届董事会第十六次会议（2002 年 4 月 12 日召开）选举张国明先生为董事长，选举张振荣先生为副董事长；同意王海光先生辞去公司总经理职务，同意陈博先生辞去公司副总经理职务，同意章小龙先生辞去公司财务总监职务；聘任任小艳先生为公司总经理；经总经理提名，聘任张雄先生、李智先生为副总经理。董事会决议公告于 2002 年 4 月 13 日《中国证券报》和《证券时报》。

3、公司第三届董事会第十八次会议（2002 年 5 月 22 日召开）审议通过了董事变更和增选独立董事议案，公司董事刘锋先生由于工作变动原因，向公司董事会递交了书面辞呈。为弥补董事空缺，公司董事会按照有关规定，提名赵家燕先生为独立董事候选人。经总经理提名，聘任李明先生为公司财务负责人。董事变更和增选独立董事议案经 2002 年 6 月 22 日召开的 2002 年第一次临时股东大会审议通过，股东大会决议公告于 2002 年 6 月 24 日《中国证券报》和《证券时报》。

## 管理层讨论与分析

### 一、公司经营成果及财务状况简要分析

#### 1、主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价

物净增减额同比增减变化：

项 目	金 额（元）		增 减 比 率 （ % ）
	本期数	上年同期数	
主营业务收入	9,309,831.70	11,308,158.00	-17.67
主营业务利润	5,909,579.20	8,384,529.46	-29.52
净利润	7,453,534.80	11,623,414.28	-35.87
现金及现金等价物净增减额	60,606,859.25	-17,962,075.97	437.42

其中： 主营业务收入同比减少 17.67%，主要是索道检修及气候影响导致索道门票收入减少；  
 主营业务利润同比减少 29.52%，主要是索道收入减少及主营业务成本增加所致；  
 净利润同比减少 35.87%，主要是索道收入及投资收益减少所致；  
 现金及现金等价物同比增加 437.42%，主要是收回原子公司的欠款所致。

2、总资产、股东权益与期初相比的变化

项目	金 额（元）		增 减 比 率 （ % ）
	本期数	期初数	
总资产	335,906,487.48	365,330,552.78	-8.05
股东权益	291,635,040.66	284,181,505.86	2.62

其中： 总资产同比减少 8.05%，主要是对原子公司的负债减少及支付股利所致  
 股东权益同比增加 2.62%，主要是增加利润所致。

二、 报告期经营情况

报告期内，公司主营旅游、自有物业租赁、电子信息产业并已通过修改公司章程增加了“房地产开发与经营”等营业范围。由于季节及设备检修等因素的影响，公司松花江索道旅游收入较去年同期减少，但公司加大了其他业务的调整 and 增收力度。公司按照“以调整资产结构为主线，调整和优化产业结构”的发展方针，为提高资产赢利能力，置换出原有效益不佳的上海南都网络投资有限公司 49.5% 股权，置换入位于广州天河区天誉花园的优质物业，成立了广州分公司，通过租赁获取较稳定可观的利润回报；为降低管理风险和管理成本，

提高管理效率，同时逐步退出电子信息产业，公司分别转让了子公司杭州长源旅游发展有限公司股权并清算了上海长源信息系统工程有限公司，调整了公司的资产分布，提高了资本实力，为下一步新项目的发展奠定了基础。

报告期内，公司实现主营业务收入 931 万元，构成如下：

单位：万元

行业	项目	地点	主营收入	营业成本
旅游	松花江索道门票收入	哈尔滨	412	236
物业租赁	松花江索道栈房出租收入	哈尔滨	54	0
	广州天誉花园物业租赁收入	广州	465	61

### 三、 报告期投资情况

1、报告期内，公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续至报告期的情况。

2、报告期内，公司以转让和清理对外投资为主，无非募集资金投资项目。

### 四、 下半年经营计划

2002 年下半年，公司将从如下几方面加强和改善经营管理：

1、公司将按照有关法律法规的要求，进一步规范和完善法人治理结构。

2、公司将稳定旅游和物业租赁的收入并力争有所增长。下半年，公司将加大旅游资源营销和开发力度，力争收入超过上半年，同时通过资产置换进入上市公司的广州天誉花园资产租赁收入将由于合并时间超过上半年，因此公司广州分公司的收入和利润都将增长。

3、投资新项目，积极寻求新的利润增长点。公司将利用公司资



本和机制的优势，利用股东的支持，按照产业转型的目标加大产业转型的力度。包括以收购、兼并、合作等多种方式加大在房地产及相关行业的投资力度；以自主开发或合作开发等多种方式尽早进入房地产开发领域的项目实施，并加快增加土地储备的速度等。

4、由于房地产项目投入的周期较长，同时考虑到公司下半年新项目的实施周期和投资力度，公司下半年收入费用将取决于项目实施实际情况，公司下半年收入和利润水平与去年同期相比不会有大幅度变动并力争有所增长。

## 重要事项

### 一、 公司治理结构情况

公司自 1993 年成立以来，特别是 1997 年 4 月 11 日在深圳证券交易所上市后，能够一贯、积极、严格地按照有关法律、法规和中国证监会、交易所及公司所在地派出机构的要求，不断建立健全并逐步规范和完善公司治理结构。在《上市公司治理准则》颁布后，又进一步修订和完善了相应的规章制度，使得现阶段公司的治理结构基本符合相关规定和要求。但也存在一些欠缺的方面，比如董事长双重兼职，以及独立董事未全部到位使得董事会下设的四个委员会无法全部建立等实际情况。对于此种情况，公司将在下半年改进。

### 二、 报告期内利润分配方案执行情况

公司 2001 年度分红派息方案经 2001 年年度股东大会审议通过，以 2001 年年末总股本 10726.56 万股为基数，向全体股东每 10 股派

发现金红利 0.30 元 (含税), 扣税后, 社会公众股的个人股东每 10 股实际派发现金红利 0.24 元。本次分红派息股权登记日为 2002 年 4 月 22 日, 除息日为 2002 年 4 月 23 日。

三、报告期内, 公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、资产收购、出售及处置情况

1、公司第三届十五次董事会决议通过将所持上海南都网络投资有限公司 49.5% 的股权与广州天伦集团控股有限公司拥有的位于广州市天河区林和中路 156 号天誉花园(一期)第五层群楼的房产及其固定装修资产进行置换。双方于 2002 年 3 月 9 日签订《资产置换协议》。截止 2001 年 12 月 31 日, 经北京中审会计师事务所中审 2002 评报字第 20001 号评估报告评估, 上海南都网络投资有限公司净资产的评估价值为 24516.28 万元, 其 49.5% 的价值为 12135.5586 万元。根据珠海市正大新资产评估事务所有限公司珠正评报字[2002]第 42 号评估报告, 广州市天河区林和中路 156 号天誉花园 5 楼整层房地产及装修固定资产评估值为 141.92 万元。4 月 2 日, 双方签署了补充协议, 确认了上述评估价值, 并一致同意差价部分的 2056.4414 万元由公司在补充协议生效后三个工作日内以现金支付给对方。置换的资产已完成过户手续。

2、公司第三届十六次董事会审议通过了股权转让事项, 即将公司持有的杭州长源旅游发展有限公司的 65% 的股权全部转让给上海弘泰科技投资有限公司, 转让价值为 2600 万元。双方于 4 月 11 日签署了股权转让协议。

3、公司第三届董事会第十八次会议审议通过了上海长源信息系统工程有限公司清算事宜。上海长源信息系统工程有限公司函告公司董事会，称该公司由于所从事的信息产业竞争激烈的实际情况，项目的来源和业务的开展缺乏后劲。所以该公司召开董事会，决议清算该公司。据此，公司董事会同意对该公司进行清算。截止 2002 年 4 月 30 日，该公司净资产为 32,668,678.10 元。

#### 五、 报告期关联交易情况

公司报告期内关联交易即指前述资产收购、出售及处置情况中的第 1 项内容。关于本次关联交易的详细内容请见 3 月 13 日《中国证券报》和《证券时报》之《黑龙江龙发股份有限公司关联交易公告》以及 4 月 4 日《中国证券报》和《证券时报》之《上海益邦投资咨询有限公司关于黑龙江龙发股份有限公司关联交易之独立财务顾问报告》。

#### 六、 重大合同

1、报告期内，公司将置换进来的广州天誉花园物业资产租赁给广州凯悦饮食管理集团有限公司做餐饮经营（双方于 2002 年 4 月 13 日签署租赁经营协议）。除此以外，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

3、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的

重大委托理财事项。

七、 报告期内，公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东没有发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

## 财务报告（未经审计）

### 一、 会计报表（附后）

报告期内，原纳入合并范围的子公司均已转让和清算，故半年度报告（含会计报表）有关财务数据中的“期初数”和“上年同期数”均以上年度会计报表的母公司数列示。

### 二、 会计报表附注

#### 附注一、 公司基本情况

##### 1、 公司历史沿革

公司于 1993 年 3 月 31 日经黑龙江省经济体制改革委员会以黑体改复[1993]303 号文批准设立。1997 年 3 月 28 日，经中国证券监督管理委员会以证监发字[1997]95 号、[1997]96 号文批准，公司向社会公众公开发行 1,464 万股境内上市内资股（A 股）股票，并于同年 4 月 11 日在深圳证券交易所上市交易。2002 年 6 月 25 日由黑龙江省工商行政管理局换发注册号为 2300001100930 的《企业法人营业执照》。公司现注册资本为人民币 10726.56 万元，业经中庆会计师事务所验证并出具中庆验字（1999）第 151 号验资报告。现公司法定代表人为张国明。

## **2、公司所属行业性质和业务范围**

公司是综合类上市公司，目前经营范围为：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，自有房屋租赁及房地产开发与经营。

## **附注二、公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法**

**1、会计准则和会计制度：**公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

**2、会计年度：**自公历1月1日至12月31日。

**3、记帐本位币：**人民币。

**4、记帐原则：**权责发生制；**计价基础：**历史成本。

### **5、现金等价物的确定标准**

公司及子公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金和价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

### **6、短期投资核算方法**

#### **(1) 短期投资计价及其收益确认方法**

根据《企业会计准则 - 投资》规定，短期投资以其初始投资成本，即取得投资时实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息入帐；在处置时，按所收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额确认为当期投资损益。

## (2) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

短期投资在中期期末或年末按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为：按单项投资计算并确定所计提的跌价损失准备，并计入当期损益。

## 7、应收款项坏帐损失核算方法

### (1) 坏帐的确认标准：

因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；

因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项，报经董事会批准后作为坏帐转销。

### (2) 坏帐损失核算方法：采用备抵法。

坏帐准备的计提范围为应收款项（应收帐款和其他应收款），坏帐准备按期末应收款项余额的5%计提。确实无回收风险的应收款项不计提坏帐准备。

## 8、待摊费用摊销方法

待摊费用明细项目	摊销期限	摊销方式
房屋租赁费	1年	按月平均摊销
财务软件费	1年	按月平均摊销
保险费	1年	按月平均摊销

## 9、存货核算方法

### (1)存货的分类

存货分类为：库存商品、低值易耗品、开发成本。

### (2)取得存货入帐价值的确定方法

各种存货按取得时的实际成本记帐。

### (3)发出存货的计价方法

存货日常核算采用实际成本核算,存货发出采用先进先出法计价。

### (4)低值易耗品摊销方法

低值易耗品于领用时一次摊销。

### (5)存货的盘存制度

公司的存货盘存制度采用永续盘存制，每年末（或者其他盘点时间），公司对所有存货进行一次全面盘点，并将盘点结果与永续盘存制下存货的账面记录相核对，对于实地盘点结果与账面数量的差异，在查明原因后，根据不同的发生原因，将盘盈、盘亏存货的价值分别转入管理费用和营业外收支。

### (6)存货跌价损失准备的确认标准和计提方法

公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目提取存货跌价准备，计入当期损益。

## 10、长期投资的核算方法

(1)长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按其初始投资成本入账，即投资时实际支付的全部价款。

公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

(2)股权投资差额的摊销方法和期限：对外长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额，计入长期股权投资差额，并按投资期限平均摊销计入损益。

(3)长期投资减值准备的确认标准和计提方法：采用逐项计提的方法。公司对被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营情况变化等原因，导致其可收回金额低于长期股权投资帐面价值时，按可收回金额低于长期股权投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备，计入当年度损益。

公司本期未发生被投资单位可收回金额低于长期股权投资帐面价值的事项，故未计提长期投资减值准备。

## **11、固定资产计价与折旧政策及固定资产减值准备的计提方法**

(1)固定资产标准为：使用期限超过一年的房屋、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；单位价值在 2,000 元以上，并且使用期限超过两年的，不属于生产、经营主要设备的物品。



(2)固定资产分类为：房屋建筑物、通用设备、专用设备和运输设备。

(3)固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法：固定资产按实际成本或投资方确认的价值计价。期末，对固定资产逐项进行检查，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

(4)固定资产的折旧方法：

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（原值的5%）制定其折旧率（对专用设备不留残值），分类折旧率如下：

资产类别	估计的经济使用年限	年折旧率(%)
房屋建筑物	10-45	9.5-2.11
通用设备	8-20	11.875-4.75
专用设备	30	3.33
运输设备*	5-30	19-3.17

\*运输设备中松花江过江索道的折旧年限为30年。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的帐面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，该项固定资产的折旧率和折旧额的确定方法，按照固定资产价值恢复后的帐面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

## 12、在建工程核算方法

在建工程按实际发生的支出入账，并在达到预定可使用状态时，按工程的实际成本确认为固定资产。期末，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，则计提减值准备，计入当期损益。在建工程减值准备按单项资产计提。

### **13、无形资产计价及摊销方法**

(1) 无形资产的计价：无形资产按购入时实际支付的价款计价。

(2) 无形资产的摊销方法和摊销年限：土地使用权自取得当月起按 70 年平均摊销。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：期末，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提减值准备，计入当期损益。无形资产减值准备按单项项目计提。

### **14、长期待摊费用的摊销方法**

装修费按 5 年平均摊销，其余的按受益年限平均摊销。

公司在筹建期间内发生的费用，先在“长期待摊费用”中归集，在开始生产经营的当月一次计入开始生产经营当月的损益。

### **15、收入确认方法**

(1) 销售商品：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，并且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确

认营业收入的实现。

(2)提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。

(3)让渡资产使用权：发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠地计量。

## 16、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

## 17、主要会计政策、会计估计的变更及会计差错更正的说明

报告期内，公司未发生会计政策、会计估计变更与会计差错更正等情况。

## 18、合并财务报表编制方法

合并范围的确定原则和合并所采用的会计方法：根据财政部财会字(1995)11号《关于印发合并财务报表暂行规定的通知》和财会二字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司本年度的财务报表以及其他有关资料为依据，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。

## 附注三、税项

公司适用的主要税种与税率：

税种	税率(%)	计税基数
企业所得税*	15	应纳税所得额
营业税	3、5	营业额
城建税	7	应纳流转税额

\* 广州分公司为本年设立的服务业商业企业,根据“财税(1994)001号”文的有关规定,分公司2002年度免缴企业所得税。

#### 附注四、控股子公司及合营企业

报告期内,上海南都网络投资有限公司、贵州天广宽带数据有限公司及杭州长源旅游发展有限公司已予转让,上海长源信息系统工程有限公司已予清算,故均未纳入财务报表合并范围,同时对上期数进行了追溯调整。这样造成的影响为:总资产、负债、少数股东权益与上年合并报表的同期数相比分别减少了9305万元、240万元、9065万元;主营业务收入、成本费用、投资收益与上年合并报表的同期数相比分别减少了1208万元、544万元、696万元。

#### 附注五、财务报表主要项目注释

##### 1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	272,838.13	19,543.59
银行存款	79,822,207.66	19,468,642.95
其他货币资金	18,102.83	18,102.83
合计	80,113,148.62	19,506,289.37

##### 2、应收帐款

帐龄	期末数				期初数			
	金额	占应收帐款 总额比例(%)	坏帐准备 计提比例 (%)	坏帐准备	金额	占应收帐款 总额比例(%)	坏帐准备 计提比例 (%)	坏帐准备
1年以内	3,682,153.18	100	5	111,000.00				

期末余额中无持公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

### 3、其他应收款

帐龄	期末数				期初数			
	金额	占其他应收款总额比例 (%)	坏帐准备计提比例 (%)	坏帐准备	金额	占其他应收款总额比例 (%)	坏帐准备计提比例 (%)	坏帐准备
1年以内	26,572.55	22.48	5	1,253.01	70,070,960.25	99.87	5	3,503,548.01
1-2年	7,482.38	6.33	5	374.12	7,482.38	0.01	5	374.12
2-3年	5,000.00	4.23	5	250.00	5,000.00	0.01	5	250.00
3年以上	<u>79,166.80</u>	<u>66.96</u>	5	<u>3,958.34</u>	<u>79,166.80</u>	<u>0.11</u>	5	<u>3,958.34</u>
合计	<u>118,221.73</u>	<u>100.00</u>		<u>5,835.47</u>	<u>70,162,609.43</u>	<u>100.00</u>		<u>3,508,130.47</u>

期末余额中无持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

### 4、预付帐款

帐龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1年以内	8,000,000.00	100		

期末余额中无持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

### 5、待摊费用

费用类别	期末数	期初数	期末余额结存原因
汽车保险费	10,000.00		受益期未滿
财务软件费	<u>12,750.00</u>	<u>38,250.00</u>	受益期未滿
合计	<u>22,750.00</u>	<u>38,250.00</u>	

### 6、长期投资

明细项目如下：

长期股权投资	金 额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海南都网络投资有限公司	120,976,015.71		120,976,015.71	
上海长源信息系统工程有限公司	29,560,444.24		29,560,444.24	
杭州长源旅游发展有限公司	<u>26,000,000.00</u>		<u>26,000,000.00</u>	
合 计	<u>176,536,459.95</u>		<u>176,536,459.95</u>	

报告期内,上海南都网络投资有限公司及杭州长源旅游发展有限公司已予转让,上海长源信息系统工程有限公司已予清算,故长期投资期末余额为零。

## 7、固定资产及累计折旧

固定资产分类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1)固定资产原值				
房屋建筑物	58,532,757.20	142,286,959.91	863,109.60	199,956,607.51
专用设备	5,442,718.95	790,603.96		6,233,322.91
运输设备	49,783,760.00	1,500,100.00		51,283,860.00
办公设备	<u>570,087.50</u>	<u>33,529.00</u>		<u>603,616.50</u>
合计	<u>114,329,323.65</u>	<u>144,611,192.87</u>	<u>863,109.60</u>	<u>258,077,406.92</u>
(2)累计折旧				
房屋建筑物	4,221,213.89	1,286,910.37	66,621.27	5,441,502.99
专用设备	1,378,350.17	225,166.27		1,603,516.44
运输设备	6,400,184.40	803,488.93		7,203,673.33
办公设备	<u>308,786.43</u>	<u>42,097.79</u>		<u>350,884.22</u>
合计	<u>12,308,534.89</u>	<u>2,357,663.36</u>	<u>66,621.27</u>	<u>14,599,576.98</u>
(3)净值				
房屋建筑物	54,311,543.31			194,515,104.52
专用设备	4,064,368.78			4,629,806.47
运输设备	43,383,575.60			44,080,186.67
办公设备	<u>261,301.07</u>			<u>252,732.28</u>
合计	<u>102,020,788.76</u>			<u>243,477,829.94</u>

## 8、无形资产

类别	原始金额	期初数	本期摊销额	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	600,000.00	574,285.74	4,285.71	29,999.97	570,000.03	66.5年

## 9、短期借款

借款类别	期末数	期初数
保证	40,000,000.00	40,000,000.00

## 10、应付工资

期末余额中无属于拖欠工资的情况。

## 11、应付股利

应付股利	期末数	期初数
	517,151.00	4,205,568.00

## 12、应交税金

税种	期末数	期初数
营业税	287,772.19	115,876.50
城建税	20,144.05	8,111.35
房产税	558,285.92	0.00
企业所得税	0.00	1,140,484.84
个人所得税	<u>439.53</u>	<u>376.90</u>
合计	<u>866,641.69</u>	<u>1,264,849.59</u>

### 13、其他应交款

项目	期末数	期初数
教育费附加	9,184.69	4,635.06
防洪费	<u>7,526.54</u>	<u>38,502.55</u>
合计	<u>16,711.23</u>	<u>43,137.61</u>

### 14、其他应付款

期末余额中应付给持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项为广州天伦集团控股有限公司 82,500.00 元。

### 15、股本

	期初数	比例(%)	本次变动增减(+、-)						期末数	比例
			募股/配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计		
一、尚未上市流通股份										
1. 发起人股份	56,160,000.00	52.36							56,160,000.00	52.36
其中：										
(1) 国家拥有股份										
(2) 国有法人持有股份	19,808,000.00	18.47							19,808,000.00	18.47
(3) 境内法人持有股份	36,352,000.00	33.89							36,352,000.00	33.89
(4) 其他										
2. 募集法人股份										
3. 内部职工股										
4. 优先股或其他										
其中：转配股										
基金配售股份										
柜台交易公司内部职										
战略投资者配售股份										
一般法人配售股份										
未上市流通股份合计	56,160,000.00	52.36							56,160,000.00	52.36
二、已上市流通股份										
1. 人民币普通股	51,093,900.00	47.63							51,093,900.00	47.63
2. 境内上市的外资股										
3. 境外上市的外资股										
4. 其他(高管股)	11,700.00	0.01							11,700.00	0.01
已上市流通股份合计	51,105,600.00	47.64							51,105,600.00	47.64
三、股份总数	107,265,600.00	100.00							107,265,600.00	100.00



## 16、资本公积

项目	期末数	期初数
股本溢价	84,062,380.00	84,062,380.00
股权投资准备	0.00	559,741.36
其他	<u>559,741.36</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>84,622,121.36</u>	<u>84,622,121.36</u>

## 17、盈余公积

项目	期末数	期初数
法定盈余公积	13,724,167.93	13,724,167.93
公益金	<u>6,861,083.98</u>	<u>6,861,083.98</u>
合计	<u>20,585,251.91</u>	<u>20,585,251.91</u>

## 18、未分配利润

2002 年度上半年

期初未分配利润	71,708,532.59
加：本期净利润	7,453,534.80
减：提取法定盈余公积金	
提取法定公益金	
本期预分股利	
期末未分配利润	79,162,067.39

## 19、主营业务收入和主营业务成本

行业分部报表：

行业种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
①旅游基础设施经营管理	4,117,449.00	8,208,158.00	2,357,699.20	2,466,938.71	1,759,749.80	5,741,219.29
②自有房产租赁	5,192,382.70	3,100,000.00	608,885.64	0.00	4,583,497.06	3,100,000.00
小 计	<u>9,309,831.70</u>	<u>11,308,158.00</u>	<u>2,966,584.84</u>	<u>2,466,938.71</u>	<u>6,343,246.86</u>	<u>8,841,219.29</u>
减：公司内各业务分部间互 相抵减						
合 计	<u>9,309,831.70</u>	<u>11,308,158.00</u>	<u>2,966,584.84</u>	<u>2,466,938.71</u>	<u>6,343,246.86</u>	<u>8,841,219.29</u>

### 地区分部报表：

地 区	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
①哈尔滨市	4,657,449.00	11,308,158.00	2,357,699.20	2,466,938.71	2,299,749.80	8,841,219.29
②广州市	<u>4,652,382.70</u>	<u>0.00</u>	<u>608,885.64</u>	<u>0.00</u>	<u>4,043,497.06</u>	<u>0.00</u>
小 计	<u>9,309,831.70</u>	<u>11,308,158.00</u>	<u>2,966,584.84</u>	<u>2,466,938.71</u>	<u>6,343,246.86</u>	<u>8,841,219.29</u>
减：公司内各地区分部间互相抵减						
合 计	<u>9,309,831.70</u>	<u>11,308,158.00</u>	<u>2,966,584.84</u>	<u>2,466,938.71</u>	<u>6,343,246.86</u>	<u>8,841,219.29</u>

## 20、主营业务税金及附加

项目	2002年1-6月	2001年1-6月
营业税	383,142.61	401,244.74
防洪费	10,705.56	11,308.17
城建税	26,819.98	28,087.13
教育费附加	<u>12,999.51</u>	<u>16,049.79</u>
合 计	<u>433,667.66</u>	<u>456,689.83</u>

## 21、财务费用

项目	2002年1-6月	2001年1-6月
利息支出	1,301,300.00	1,138,637.50
减：利息收入	56,022.97	63,022.08
其他	<u>1,361.50</u>	<u>415.40</u>
合计	<u>1,246,638.53</u>	<u>1,076,030.82</u>

## 22、投资收益

项目	2002年1-6月	2001年1-6月
在按权益法核算的被投资公司的净 损益中所占的份额	-134,117.90	7,883,700.97
股权投资差额摊销	0.00	-898,027.82
处理被投资单位股权损益	<u>162,614.86</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>28,496.96</u>	<u>6,985,673.15</u>

## 23、补贴收入

项目	2002年1-6月	2001年1-6月
科技发展资金	1,959,000.00	

## 附注六、关联方关系及其交易的披露

### (一) 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	与本企业关系	经济性质或类型	法定代 表人
广州天伦集团控股有限公司	广州市林和中路168号	房地产开发与经营,基础设施投资与开发	单一第一大股东	有限责任公司	张国明

## 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	期末数
广州天伦集团控股有限公司	9,000 万元	16,000 万元	25,000 万元

## 3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加		期末数	
	金额	(%)	金额	(%)	金额	(%)
广州天伦集团控股有限公司			2,857 万元	26.635	2,857 万元	26.635

## (二) 关联方交易

### 1、公司与关联方往来款项余额

项目	期末余额	
	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
其他应付款		
广州天伦集团控股有限公司	82,500.00	

### 2、资产出售、购买

公司三届十五次董事会决议通过将持有上海南都网络投资有限公司 49.5%的股权与广州天伦集团控股有限公司拥有的位于广州市天河区林和中路 156 号天誉花园（一期）第五层群楼的房产及其固定装修资产进行置换。双方于 2002 年 3 月 9 日签订《资产置换协议》。经北京中审会计师事务所评估，上海南都网络投资有限公司的净资产评估值为 24,516.28 万元，其 49.5%股权的价值为 12,135.5586 万元。经珠海市正大新资产评估事务所有限公司评估，天誉花园 5 楼整层房产及其固定装修资产的价值为 14,192 万元。4 月 2 日，双方签署了补充协议确认了上述评估价值，并

一致同意差价部分的 2,056.4414 万元由公司现金支付给对方。

#### **附注七、或有事项**

公司无需披露的重大或有事项。

#### **附注八、承诺事项**

公司无需披露的重大承诺事项。

#### **附注九、资产负债表日后事项**

公司无需披露的资产负债表日后事项。

#### **附注十、其他重要事项**

一、公司三届十六次董事会审议通过了股权转让事项，即将公司持有的杭州长源旅游发展有限公司的 65% 的股权全部转让给上海弘泰科技投资有限公司，转让款项为 2600 万元。

二、公司第三届董事会第十八次会议审议通过了将上海长源信息工程有限公司进行清算注销。

#### **备查文件**

- 一、 载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、 载有公司负责人、财务负责人、财务部门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刊上公开披露过的所有文件文本；
- 四、 公司章程文本；
- 五、 其他有关资料。

黑龙江龙发股份有限公司

二〇〇二年八月十二日

# 资 产 负 债 表

编制单位：黑龙江龙发股份有限公司

2002年6月30日

单位：元

资 产	行次	期末数	期初数	负债及股东权益	行次	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	80,113,148.62	19,506,289.37	短期借款	68	40,000,000.00	40,000,000.00
短期投资	2			应付票据	69		
应收票据	3			应付账款	70		
应收股利	4			预付账款	71		
应收利息	5			应付工资	72	13,310.00	210,000.00
应收账款	6	3,571,153.18		应付福利费	73	84,905.83	85,308.27
其他应收款	7	112,386.26	66,654,478.96	应付股利	74	517,151.00	4,205,568.00
预付账款	8	8,000,000.00		应交税金	75	866,641.69	1,264,849.59
应收补贴款	9			其他应交款	80	16,711.23	43,137.61
存货	10			其他应付款	81	2,772,727.07	35,340,183.45
待摊费用	11	22,750.00	38,250.00	预提费用	82		
一年内到期的长期债权投资	21			预计负债	83		
其他流动资产	24			一年内到期的长期负债	86		
流动资产合计	31	91,819,438.06	86,199,018.33	其他流动负债	90		
长期投资：							
长期股权投资	32		176,536,459.95	流动负债合计	100	44,271,446.82	81,149,046.92
长期债权投资	34			长期负债：			
长期投资合计	38		176,536,459.95	长期借款	101		
固定资产：				应付债券	102		
固定资产原价	39	258,077,406.92	114,329,323.65	长期应付款	103		
减：累计折旧	40	14,599,576.98	12,308,534.89	专项应付款	106		
固定资产净值	41	243,477,829.94	102,020,788.76	其他长期负债	108		
减：固定资产减值准备	42			长期负债合计	110		
固定资产净额	43	243,477,829.94	102,020,788.76	递延税项：			
工程物资	44			递延税款贷项			
在建工程	45			负债合计	114	44,271,446.82	81,149,046.92
固定资产清理	46						
固定资产合计	50	243,477,829.94	102,020,788.76	股东权益：			
无形资产及其他资产：				股本	115	107,265,600.00	107,265,600.00
无形资产	51	570,000.03	574,285.74	减：已归还投资	116		
长期待摊费用	52	39,219.45		股本净额	117	107,265,600.00	107,265,600.00
其他长期资产	53			资本公积	118	84,622,121.36	84,622,121.36
无形资产及其他资产合计	60	609,219.48	574,285.74	盈余公积	119	20,585,251.91	20,585,251.91
				其中：法定公益金	120	6,861,083.98	6,861,083.98
递延税项：				未分配利润	121	79,162,067.39	71,708,532.59
递延税款借项	61			股本权益合计	122	291,635,040.66	284,181,505.86
资产总计	67	335,906,487.48	365,330,552.78	负债和股东权益合计	135	335,906,487.48	365,330,552.78

# 现金流量表

编制单位：黑龙江龙发股份有限公司

2002年1-6月

单位：元

项 目	行次	金额
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	1	5,627,678.52
收到的税费返还	3	1,959,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	8	70,053,580.00
现 金 流 入 小 计	9	77,640,258.52
购买商品、接受劳务支付的现金	10	8,627,579.45
支付给职工以及为职工支付的现金	12	486,803.84
支付的各项税费	13	1,484,415.55
支付的其他与经营活动有关的现金	18	4,617,800.43
现 金 流 出 小 计	20	15,216,599.27
经营活动产生的现金流量净额	21	62,423,659.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	22	26,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	23	
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	25	
收到的其他与投资活动有关的现金	28	
现 金 流 入 小 计	29	26,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	22,827,083.00
投资所支付的现金	31	
支付的其他与投资活动有关的现金	35	
现 金 流 出 小 计	26	22,827,083.00
投资活动产生的现金流量净额	37	3,172,917.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	38	
借款所收到的现金	40	
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	
现 金 流 入 小 计	44	
偿还债务所支付的现金	45	
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	46	4,989,717.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	
现 金 流 出 小 计	53	4,989,717.00
筹资活动产生的现金流量净额	54	-4,989,717.00
四、汇率变动对现金的影响	55	
五、现金及现金等价物净增加额	56	60,606,859.25

补充资料

	行次	金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	57	7,453,534.80
加:计提的资产减值准备	58	-3,391,295.00
固定资产折旧	59	2,357,663.36
无形资产摊销	60	4,285.71
长期待摊费用摊销	61	1,120.55
待摊费用减少(减:增加)	64	15,500.00
预提费用增加(减:减少)	65	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	66	18,484.37
固定资产报废损失	67	
财务费用	68	1,301,300.00
投资损失(减:收益)	69	-28,496.96
递延税款贷项(减:借项)	70	
存货的减少(减:增加)	71	
经营性应收项目的减少(减:增加)	72	59,362,234.52
经营性应付项目的增加(减:减少)	73	-3,048,945.38
其他	74	-1,621,726.72
经营活动产生的现金流量净额	75	62,423,659.25
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本	76	
一年内到期的可转换公司债券	77	
融资租入固定资产	78	
3.现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	79	80,113,148.62
减:现金的期初余额	80	19,506,289.37
加:现金等价物的期末余额	81	
减:现金等价物的期初余额	82	
现金及现金等价物净增加额	83	60,606,859.25



## 利润及利润分配表

编制单位：黑龙江龙发股份有限公司

2002年6月30日

单位：人民币元

项 目	行次	2002年1月-6月	2001年1月-6月
一、主营业务收入	1	9,309,831.70	11,308,158.00
减：主营业务成本	4	2,966,584.84	2,466,938.71
营业税及附加	5	433,667.66	456,689.83
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	10	5,909,579.20	8,384,529.46
加：其它业务利润（亏损以“-”号填列）	11		
减：营业费用	14	97,038.44	70,949.13
管理费用	15	-978,767.67	1,835,060.45
财务费用	16	1,246,638.53	1,076,030.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	18	5,544,669.90	5,402,489.06
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	19	28,496.96	6,985,673.15
补贴收入	22	1,959,000.00	
营业外收入	23	7,680.00	
减：营业外支出	25	18,484.37	
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	27	7,521,362.49	12,388,162.21
减：所得税	28	67,827.69	764,747.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30	7,453,534.80	11,623,414.28
加：年初未分配利润		71,708,532.59	57,229,068.11
其他转入			
六、可供分配的利润		79,162,067.39	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		79,162,067.39	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			
转作资本（或股本）的普通股股利			
八、未分配利润		79,162,067.39	68,852,482.39