

黑龙江龙发股份有限公司

一九九九年年度报告

法人代表签字：朱廷财

目 录

一、 公司简介

二、 会计数据和业务数据摘要

三、 股本变动及股东情况

四、 股东大会简介

五、 董事会报告

六、 监事会报告

七、 重要事项

八、 财务会计报告

九、 公司的其他有关资料

十、 备查文件

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。

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 CO.,LTD.

2、公司法定代表人：朱廷财

3、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

4、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

5、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年度报告的国际互联网

网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部、深圳证券交易所

6、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：0711

二、会计数据和业务数据摘要

(一)、公司本年度会计数据和业务数据:

项 目

单位: 人民币元

利润总额: 17,465,416.32

净利润: 15,040,147.08

扣除非经营性损益后的净利润: 13,501,747.08

主营业务利润: 19,371,364.96

其他业务利润: 593,775.00

营业利润: 15,928,016.32

补贴收入: 1,538,400.00

营业外收支净额: -1,000.00

经营活动产生的现金流量净额: 19,143,143.44

现金及现金等价物净增加额: 2,349,894.84

注: 扣除非经营性损益项目

补贴收入——财政退还所得税: 1,538,400.00

(二)、截止报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

序号	项 目	1999 年度		1998 年度		1997 年度	
		调整后	调整后	调整后	调整前	调整后	调整前
1	主营业务收入 (元)	26,145,234.00	25,772,823.50	25,772,823.50	14,507,525.00	14,507,525.00	
2	净利润 (元)	15,040,147.08	19,780,642.58	20,202,324.50	15,688,323.93	15,741,329.80	
3	总资产 (元)	240,850,321.52	169,333,445.31	169,393,552.95	148,164,464.10	148,217,469.97	
4	股东权益 (元)	235,372,245.29	165,036,334.59	165,458,016.51	145,202,686.14	145,255,692.01	
5	每股收益 (元)	摊薄	加权				
		0.1402	0.1736	0.3005	0.307	0.238	0.239
6	扣除非经营损益后每股 收益 (元)	摊薄	加权				
		0.1259	0.1558				
7	每股净资产 (元)	2.19	2.51	2.51	2.21	2.21	
8	调整后每股净资产 (元)	2.19	2.50	2.50	2.20	2.20	
9	每股经营活动产生的现 金流量净额 (元)	0.1785	0.3240	0.3240			
10	净资产收益率 (%)	6.39	11.99	12.21	10.80	10.84	

注:

1)、财务指标计算方法

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产=[年度末股东权益-三年以上的应收款项净额-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]/年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

2)、说明: 由于会计政策变更, 根据财政部财会字[1999]35号文、49号文, 采用追溯调整法, 调整了1999年度会计报表相关的“坏帐准备”帐项。

调整前各年度会计数据如下:(单位: 人民币元)

项 目	1999 年	1998 年	1997 年
坏帐准备		7,309.98	11,177.88
法定盈余公积		6,669,583.64	4,649,351.19
公益金		3,333,791.83	2,323,675.60
未分配利润		41,499,461.04	24,327,485.22

调整后各年度会计数据如下:(单位: 人民币元)

项 目	1999 年	1998 年	1997 年
坏帐准备	210,687.13	67,417.62	64,183.75
以前年度损益调整		-361,574.28	
法定盈余公积	8,131,430.16	6,627,415.45	4,644,050.60

公益金	4,064,715.09	3,312,707.74	2,321,025.31
未分配利润	31,848,120.04	41,141,031.40	24,282,430.23

(三)、本报告期内股东权益变化情况

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	盈余公积	其中：法定 公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	65,832,000.00	48,123,180.00	9,940,123.19	3,312,707.74	41,141,031.40	165,036,334.59
本期增加	41,433,600.00	49,105,600.00	2,256,022.06	752,007.35	12,784,125.02	105,579,347.08
本期减少		13,166,400.00			22,077,036.38	35,243,436.38
期末数	107,265,600.00	84,062,380.00	12,196,145.25	4,064,715.09	31,848,120.04	235,372,245.29

变动原因：

1、股本本年度增加 41,433,600 股

1)、实施 1998 年利润分配及资本公积转增股本方案：以 1998 年末总股本 6,583.2 万股为基数，每 10 股送 3 股为 19,749,600 股，资本公积每 10 股转增 2 股为 13,166,400 股。

2)、实施 1999 年配股方案：以 1998 年末总股本 6,583.2 万股为基数，每 10 股配 3 股为 8,517,600 股。

2、资本公积

1)、本年度增加 49,105,600.00 元，是 1999 年 10 月实施配股增加股本溢价所致。

2)、本年度减少 13,166,400.00 元，是按 10：2 比例转增股本所致。

3、盈余公积

1)、年初数减少 63,252.28 元，①根据财政部[1999]35 号文《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》的要求，建立了四项内部控制制度，补提应收款项 1997 年度和 1998 年度的坏帐准备-9,016.14 元。②补交房产税和养老保险金冲减盈余公积，根据《股份有限公司会计制度》调整年初数-54,236.14 元。

2)、本年度增加 2,256,022.06 元,是按本年度实现净利润 15%提取。其中包括法定公益金增加 752,007.35 元,按本年度实现净利润 5%提取。

4、未分配利润

1)、年初数减少 358,429.64 元

(1)、根据财政部[1999]35 号文补提应收款项 1997 年度和 1998 年度的坏帐准备 -51,091.50 元。

(2)、补交 1998 年的房产税,根据《股份有限公司会计制度》调整年初数-141,880.23 元。

(3)、补交 1993 年至 1998 年养老保险金,根据《股份有限公司会计制度》调整年初数-283,501.28 元。

(4)、补交房产税和养老保险金减少所得税,根据《股份有限公司会计制度》调整年初数 63,807.23 元。

(5)、补交房产税和养老保险金冲减盈余公积,根据《股份有限公司会计制度》调整年初数 54,236.14 元。

2)、本年度增加 12,784,125.02 元,是本年度实现净利润提取盈余公积 15%后剩余 85%所致。

3)、本年度减少 22,077,036.38 元

(1)、实施 1998 年利润分配及资本公积转增股本方案,每 10 股送 3 股减少 19,749,600.00 元;

(2)、1997 年度和 1998 年度送红股应缴个人所得税减少 2,327,436.38 元。

三、股本变动及股东情况

(一)、股本变动情况

1、股份变动情况表

公司股份变动情况表

数量单位：万股

	本次变动前	本次变动增减(+、-)						本次变动后
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	3744.00	0	1123.20	748.80	0	0	1872.00	5616.00
其中：								
国家持有股份	1825.20	0	547.56	365.04	0	313.00	1225.60	3050.80
境内法人持有股份	1918.80	0	575.64	383.76	0	-313.00	646.40	2565.20
境外法人持有股份								
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								
未上市流通股份合计	3744.00	0	1123.20	748.80	0	0	1872.00	5616.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	2836.21	850.863	850.863	567.242	0	0	2268.968	5105.178
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他（高管股）	2.99	0.897	0.897	0.598	0	0	2.392	5.382
已上市流通股份合计	2839.20	851.76	851.76	567.84	0	0	2271.36	5110.56
三、股份总数	6583.20	851.76	1974.96	1316.64	0	0	4143.36	10726.56

2、股票发行与上市情况

1)、截止报告期末前三年历次股票发行情况

(1)、公司于 1997 年 3 月 28 日在深圳证券交易所交易系统采用“上网定价”方式发行黑龙江龙发股份有限公司社会公众股（A 股）1464 万股，发行价格 4.09 元/股（每股面值人民币 1.00 元）。可流通股份 2184 万股（含 720 万股内部职工股）于 1997 年 4 月 11 日在深交所挂牌上市。

(2)、公司 1996 年度利润分配方案为每 10 股送 3 股，以当期股本 5,064 万股为基数，共计派送 1,519.2 万股。送股股权登记日为 1997 年 7 月 30 日，除权日为 1997 年 7 月 31 日。

2)、报告期内公司股份总数及结构变动情况说明

(1)、经公司二届七次董事会和 1998 年度股东大会审议通过，公司 1998 年度利润分配方案和资本公积转增股本方案为以 1998 年末总股本 6,583.2 万股为基数，每 10 股送 3 股转增 2 股。股权登记日为 1999 年 6 月 30 日，除权日为 7 月 1 日。方案实施

后公司股本增加 3,291.6 万股。增至 9,874.8 万股。

(2)、经公司二届七次董事会和 1998 年度股东大会审议通过，并经原黑龙江省证券监督管理办公室（中国证监会哈特办）黑证监函 [1999] 16 号文和中国证监会证监公司字 [1999] 83 号文批准，公司 1999 年增资配股方案获准实施，以当期股本 9,874.8 万股为基数，每 10 股配售 2 股。公司法人股股东全部放弃本次配股，实际配售股份总数为 851.76 万股，全部向社会公众股东配售。本次配股股权登记日为 1999 年 9 月 22 日，除权基准日为 9 月 23 日，配股缴款起止日期为 9 月 27 日至 10 月 15 日（逢节假日顺延），本次配股募集资金于 10 月 26 日到位。配股后公司股本增至 10,726.56 万股。

(3)、1999 年 11 月 7 日，公司第二大法人股股东黑龙江惠扬房地产开发有限公司与第一大法人股股东黑龙江省建设开发实业总公司签订法人股转让协议书，将其持有的龙发股份一部分股权即 313 万股转让给黑龙江省建设开发实业总公司（本次转让公告于 1999 年 11 月 10 日《证券时报》），转让完成后龙发股份股本结构中，国家持有股份增加 313 万股，境内法人持有股份减少 313 万股，导致公司股本结构变动（见公司股份变动情况表其他栏）。

3)、公司内部职工股 720 万股于 1997 年 4 月 11 日同社会公众股 1,464 万股一并上市，现在的内部职工股只有按规定冻结的公司高管股 53,820 股。

(二)、股东情况介绍

- 1、报告期末股东总数：29605 户
- 2、公司前 10 名股东持股情况

单位：万股

序号	股东名称	年初数	年度内股份增减变动情况				年末数	占总股本比例	质押或冻结
			送股	转增	配股	其他			
1	黑龙江省建设开发实业总公司	1638	491.4	327.6	0	+313	2770	25.83%	无
2	黑龙江惠扬房地产开发有限公司	1170	351.00	234	0	-313	1442	13.45%	无
3	哈尔滨龙江非标工具公司	748.8	224.64	149.76	0	0	1123.2	10.48%	无
4	黑河市经济合作区房地产开发公司	131.04	39.31	26.21	0	0	196.56	1.84%	无
5	黑龙江省城乡建设开发公司	56.16	16.85	11.23	0	0	84.24	0.79%	无
6	福建省闽发证券有限公司						55.48	0.52%	
7	陈友太						35.26	0.33%	
8	吕高增						31.37	0.30%	
9	金鑫证券投资基金						29.65	0.28%	
10	潘明华						28.69	0.27%	

3、持股 10%（含 10%）以上法人股东情况

1)、黑龙江省建设开发实业总公司

法定代表人：张振荣

经营范围：房地产开发、销售本企业生产的商品房

2)、黑龙江惠扬房地产开发有限公司

法定代表人：曾文能

经营范围：房地产开发、工程承包及配套服务

3)、哈尔滨龙江非标工具公司

法定代表人：阎淑香

经营范围：非标工具、双金属制品、环保设备、轻工机械、乳品设备、电子产品、家用电器、铸造机械、塑料制品、纸制品制造。

4、报告期内控股股东没有变更。

四、股东大会简介

1、1999年2月2日，公司于《中国证券报》和《证券时报》刊登了关于召开1998年度股东大会的通知公告。1999年5月12日，1998年度股东大会在公司会议室召开。

会议由董事长朱廷财先生召集并主持。与会股东(或授权代表)12名,代表股数3747.29万股,占总股本57%。会议通过了《董事会工作报告》、《监事会工作报告》、《总经理工作报告》、《1998年财务决算报告》、《1999年财务预算报告》、《1998年度利润分配及资本公积金转增股本方案》、《1999年增资配股方案》等项决议。本次会议还审议通过了第一大股东黑龙江省建设开发实业总公司出具的书面提案,即全部放弃该公司99年配股权和建议放弃配股项目之一的二龙山滑雪场工程项目的提案。本次股东大会决议公告于1999年5月13日《中国证券报》和《证券时报》。

2、1999年11月26日,公司于《中国证券报》和《证券时报》刊登了关于召开临时股东大会的通知公告。1999年12月27日,临时股东大会在公司会议室召开。会议由董事长朱廷财先生召集并主持。与会股东(或授权代表)11名,代表股份5621.3820万股,占总股本52.47%。会议通过了部分变更配股募集资金投向事宜,即将《配股说明书》中披露的配股项目之一的哈尔滨市太阳岛龙发康乐中心滑道工程项目变更为投资收购二龙山滑雪场项目。收购金额为52,939,289.57元(已经具有证券业从业资格的黑龙江注册审计师事务所评估和省国资局评估确认),资金来源为配股募集资金3,175万元,其余21,189,289.57元资金自筹解决。本次临时股东大会决议公告于1999年12月28日《中国证券报》和《证券时报》。

报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会无选举和更换公司董事、监事事项,董事、监事未变更。

五、董 事 会 报 告

(一)、公司经营情况

1、公司所处行业以及在本行业中的地位

公司所属行业为旅游业。其作为黑龙江省唯一一家从事旅游产业的上市公司,以较大的社会影响、较高的知名度和较强的经济实力,在省内享誉一方,逐渐成为黑龙江省旅游产业的带头人和生力军。报告期内公司变更配股募集资金投向事宜,将部分配股募集资金用于收购二龙山滑雪场的部分资产,使公司在发展地方特色经济特别是

发展特色冰雪旅游方面取得了重大进展，开辟了更为广阔的发展空间，发展前景更加光明。已初步形成了产业化、规模化、效益化的经营格局。相信在不远的将来，公司通过开发新的旅游项目，实施可持续发展战略，力争把旅游产业做大，向着更高的发展目标迈进。

2、公司主营业务的范围及其经营状况

公司主营业务包括松花江索道项目、二龙山滑道项目以及配套服务设施。松花江索道项目自 97 年底投入运营，经过一年多时间的营销策划和实践探索，已经形成了比较成型和成功的经营管理模式。报告期内索道收入保持了平稳的增长势头。二龙山滑道项目位于风景秀丽的二龙山风景区的中心地带，良好的地缘优势形成了滑道项目较好的营业收入。报告期内，公司主营业务收入 2,614.52 万元，其中松花江索道 2,145.79 万元，二龙山滑道 202.74 万元，二者合计占主营业务收入 89.83%；公司主营业务利润 1,937.14 万元，其中松花江索道 1,659.53 万元，二龙山滑道 90.33 万元，二者合计占主营业务利润 90.33%。

3、报告期内公司无全资附属企业及控股子公司。

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案。

报告期内围绕着经营项目如何能实现更好的经济效益，一直是公司下大力气重点解决的问题。千方百计增加客流量。索道推出哈尔滨市民遍游索道活动，持哈尔滨市身份证，哈尔滨市民便能享受到非常优惠的价格，饱览松花江两岸风光。对于中小學生、军人、残疾人等也推出了系列优惠活动，开展项目打折活动，大大地增加了索道客流量，增加了索道收入。对于二龙山滑道项目，基于项目的配套与规模的发展考虑，报告期内公司采取了部分变更配股募集资金投向，将二龙山滑雪场部分资产收归于公司名下，这样，公司在二龙山地区的项目初具规模，滑道项目与滑雪场项目互相配套、互相补充，增强了创收能力。

(二)、公司财务状况

项 目	1999 年度 (元)	1998 年度 (元)	增减比率 (%)
总资产	240,850,321.52	169,333,445.31	42.23
长期负债	227,568.56	127,004.39	79.18
股东权益	235,372,245.29	165,036,334.59	42.62
主营业务利润	19,371,364.96	20,002,376.27	-3.15
净利润	15,040,147.08	19,780,642.58	-23.97

增减变动主要原因:

- 1、总资产增加 71,516,876.21 元, 系配股资金到位及本年利润增加所致。
- 2、长期负债增加 100,564.71 元, 系住房周转金增加所致。
- 3、股东权益增加 70,335,910.70 元, 系配股资金到位和本年利润增加所致。
- 4、净利润减少 4,740,495.50 元, 系其他业务利润、投资收益和补贴收入减少所致。

(三)、公司投资情况

报告期内募集资金承诺投资项目与实际投资项目异同

报告期内公司实施了 1999 年增资配股方案。

承诺投资项目	实际投资项目
哈尔滨市太阳岛龙发康乐中心室内滑雪场工程项目	哈尔滨市太阳岛龙发康乐中心室内滑雪场工程项目
哈尔滨市太阳岛龙发康乐中心滑道工程项目	收购二龙山滑雪场部分资产
购置滑雪用具、滑道用滑车	购置滑雪用具
补充流动资金	补充流动资金

哈尔滨市太阳岛龙发康乐中心室内滑雪场工程项目计划投资 4,185 万元, 其中滑雪场工程投资 2,980 万元 (含首次剩余募集资金 1,722 万元), 购置滑雪用具 1,205 万

元。报告期内该工程实际完成投资 39,973,300.20 元，其中用于预付配套设施款 16,470,000.00 元，用于在建工程 23,503,300.20 元。目前工程进度为完成土方工程和地下管网建设。待进入施工期后，工程将全面启动，争取早日竣工，早日形成投资收益。室内滑雪场工程项目建成后预计年新增销售收入 1,148 万元，新增净利润 548.6 万元。

哈尔滨市太阳岛龙发康乐中心滑道工程项目原计划投资 3,175 万元，其中滑道工程投资 2,880 万元，购置滑车 295 万元。滑道工程项目预计年新增销售收入 1,236 万元，新增净利润 513.6 万元。经 1999 年 11 月 24 日召开的二届十次董事会审议（董事会决议公告于 11 月 26 日《中国证券报》和《证券时报》），并经 1999 年 12 月 27 日召开的临时股东大会审议通过（临时股东大会决议公告于 12 月 28 日《中国证券报》和《证券时报》），将该配股项目变更为投资收购二龙山滑雪场部分资产。变更原因为：

1、黑龙江省近年来把发展旅游产业列入经济和社会发展规划的重要日程，把发展旅游业当成龙江经济的新兴支柱产业来抓，特别是把开发冰雪旅游资源作为重中之重，具有良好的投资环境。因此，建设冰雪旅游项目已成为备受地方政府扶持和具有较好发展前景的朝阳项目。

2、北方的冰灯、冰雕早已名扬海内外，而雪资源的开发利用正方兴未艾。黑龙江省已有几处滑雪场，但缺乏规模经营而且地区分布不均衡。二龙山风景区作为黑龙江旅游带中重要一环的省级著名风景区，依山傍水，地处哈尔滨近郊，有着极好的资源优势 and 地缘优势，每年吸引众多游客光顾。在此收购滑雪场，能与公司的二龙山滑道项目连成一体，配套经营，而且更为重要的是收购二龙山滑雪场将能获得更为理想的经济效益，为公司产业化、规模化、地域化、效益化经营打下新的基础，开拓更为广阔的发展空间。

3、鉴于以上原因，经董事会和临时股东大会审议通过，放弃哈尔滨市太阳岛龙

发康乐中心滑道工程项目的建设，该资金用途改为收购黑龙江龙珠二龙山滑雪娱乐有限责任公司拥有的二龙山滑雪场部分资产，该资产包括滑雪宾馆、滑雪楼和滑雪场等设施设备。该项目总收购金额为 52,939,289.57 元（已经具有证券业从业资格的黑龙江注册审计师事务所评估和省国资局评估确认）。资金来源为配股募集资金 3,175 万元，其余 21,189,289.57 元资金自筹解决。公司收购的二龙山滑雪场资产已在 1999 年 12 月 6 日投入了使用。

（四）、报告期内公司没有因生产经营环境以及宏观政策、法规的重大变化对公司财务状况和经营成果产生重要影响。

（五）、新年度的业务发展计划

充满喜庆和希望的千禧年已经来临。公司董事会携全体员工信心十足、干劲倍增。决心以更好的经营成果来回报股民、回报社会。经营上以现有的旅游项目为基础，抓管理促营销增客流保效益，坚持可持续发展战略，巩固与发展并重，逐渐把项目做大。抓紧在建工程的建设，力保早日竣工投入使用。同时用活上市公司理念，加大资本运营力度，不断规范与加强公司实力，保证龙发股份公司规范健康发展。

（六）、董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

1)、二届七次董事会

1999 年 1 月 29 日在公司会议室召开。会议审议通过了如下决议：

（1）、公司 1998 年年度报告和年度报告摘要

（2）、总经理工作报告

（3）、1998 年度财务决算报告和 1999 年财务预算方案

（4）、1998 年度利润分配方案

公司本年度实现净利润 19,780,642.58 元，提取法定盈余公积金 1,978,064.26 元，

提取法定公益金 989,032.14 元, 未分配利润 16,813,546.18 元。加以前年度未分配利润 24,327,485.22 元, 未分配利润合计 41,141,031.40 元。本年度公司利润分配和资本公积转增股本方案为, 以现有股本 6583.2 万股为基数, 每 10 股送 3 股, 即分配 1,974.96 万元, 剩余 21,391,431.40 元转存至下一年度。本年度末资本公积金 48,123,180.00 元, 每 10 股转增 2 股, 共转增 1,316.64 万股, 转增后资本公积金为 34,956,780.00 元。(上述数据有部分更改是执行财政部 35 号文和《股份有限公司会计制度》调整所致)

以上预案尚需 1998 年度股东大会审议批准后实施。

(5)、1999 年增资配股预案

因公司 1998 年增资配股方案即将过期, 加之市场环境与管理条件的改变, 所以公司二届七次董事会审议决定将该年度配股方案做部分调整变更后延期至 1999 年度实施, 并提交 1998 年度股东大会审议。

①、配股比例:

按公司现有股本 6,583.2 万股为基数, 每 10 股配 3 股, 可配售 1974.96 万股, 其中国有法人股可配售 547.56 万股, 其他法人股可配售 575.64 万股, 社会公众股可配售 851.76 万股。法人股中, 黑龙江省建设开发实业总公司承诺全额认购, 即认购 491.4 万股; 黑龙江惠扬房地产开发有限公司、哈尔滨龙江非标工具公司、黑河经济合作区房地产开发公司、黑龙江省城乡建设开发公司均放弃配股, 放弃部分配股权不转让, 放弃原因为考虑各自公司发展规划及资金周转等情况。为此, 本次配股实际可配售 1,343.26 万股。

②、配股价格: 配股价格浮动区间为每股 6-8 元。

③、募集资金投向:

A、太阳岛龙发康乐中心室内滑雪场工程项目;

B、太阳岛龙发康乐中心滑道工程项目;

C、二龙山滑雪场工程项目；

D、补充流动资金。

④、本次配股有效期为股东大会通过之日起一年。

⑤、股东大会授权董事会全权负责本次配股的有关事宜。

本次配股需经黑龙江省证券监督管理办公室审核同意，并报中国证券监督管理委员会批准。

(6)、关于召开 1998 年度股东大会有关事宜。

二届七次董事会决议公告于 1999 年 2 月 2 日《中国证券报》和《证券时报》。

2)、二届八次董事会

1999 年 4 月 16 日在公司会议室召开。会议通过如下决议：

(1)、关于前次募集资金使用情况的说明：

黑龙江龙发股份有限公司经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]95 号和 [1997]96 号文件批准，于 1997 年 3 月 28 日在深圳证券交易所交易系统采用“上网定价”方式发行黑龙江龙发股份有限公司社会公众股（A 股）1,464 万股，发行价格 4.09 元/股，扣除发行费用，募集资金 5,555 万元人民币。

①、按照招股说明书披露内容，募集资金承诺投资项目为：

A、高强度铜—铁双金属制品扩产改造项目 2,900 万元；

B、亚布力滑雪场二期工程项目 3,000 万元；

C、松花江过江索道工程项目 3,000 万元。

承诺投资金额合计 8,900 万元。

②、募集资金实际投资项目为：

A、高强度铜—铁双金属制品扩产改造项目 833 万元；

B、松花江过江索道工程项目 3,000 万元；

C、哈尔滨市太阳岛龙发康乐中心室内滑雪场工程项目 1,722 万元。

实际投资金额合计 5,555 万元。

③、募集资金投向变更原因如下：

A、实际募集资金比原申报时计划的募集资金减少。

我公司申请发行股票时正值国务院证券委、中国证监会调整发行价格计算方法，即每股税后利润要求前三年平均，市盈率限于 15 倍。因此公司本次发行实际募集资金比原申报时计划募集资金减少 3,300 万元，仅占计划募集的 62%，从而形成了较大的资金缺口，无力实现承诺项目的足额投入。

B、高强度铜—铁双金属制品扩产改造项目在募集资金到位后，我公司按计划逐步追加投资，截止 1997 年 10 月中旬，已投入 833 万元。后因 1997 年 10 月 14 日负责该项目的哈尔滨市龙江非标工具厂（公司全资子公司）厂长曲成祥先生（公司董事及该项目专利发明人）突然病故，造成整个工厂经营困难重重。为此，公司决定调整产业结构，将主营业务定位在旅游基础设施投资经营管理，将其整体转让。该项目投资减少及整体转让事项已经 1997 年 12 月 28 日召开的 1997 年临时股东大会审议通过，并于 1997 年 12 月 30 日《中国证券报》公告。

C、公司募集资金 5,555 万元，用于高强度铜—铁双金属制品改造项目 833 万元，投入松花江过江索道项目 3,000 万元，剩余 1,722 万元原计划投入亚布力滑雪场二期工程项目，但鉴于当时亚布力滑雪场整体投资环境恶化，再行投资风险很大。根据 1997 年临时股东大会通过的授权公司董事会全权处理 3,000 万元以下投资事宜的权限，公司董事会决定将其投向变更为哈尔滨市太阳岛龙发康乐中心室内滑雪场工程项目。此变更事项已经 1998 年 4 月 12 日召开的 1997 年股东大会审议通过，并于 4 月 14 日《中国证券报》公告。

④、项目进度及收益情况：

A、高强度铜—铁双金属制品扩产改造项目 1997 年产生净利润 132.68 万元。

B、松花江过江索道工程项目于 1997 年 11 月 22 日竣工并投入使用。1997 年产生净利润 341.05 万元。1998 年产生净利润 883.69 万元。

C、哈尔滨市太阳岛龙发康乐中心室内滑雪场工程项目已投入募集资金剩余部分 1,722 万元，由于 1998 年 7、8 月间松花江洪水影响及 1998 年配股资金未就位等原因，工程未能全面启动。现工程进度为完成回填土及地下管网设施等建设。

(2)、公司 1999 年增资配股募集资金投向的可行性报告：

我国的大众滑雪作为朝阳产业，在很短的时间便迅速兴起，成为一种时尚运动。黑龙江省拥有得天独厚的冰雪资源，开发旅游滑雪项目有着很好的地缘优势，省委省政府一直把发展旅游业特别是冰雪旅游作为经济和社会发展规划的重中之重，把旅游业作为新兴的支柱产业和新的经济增长点而长抓不懈。哈尔滨市把争创中国优秀旅游城市工作摆在重要议事日程。旅游业作为公司的主营业务，正是抓住了如此优越的政策导向，获得了难得的发展机遇。蜚声海内外的太阳岛风景区，它的品牌效应吸引着公司大力投资于此，力争形成主要集中于太阳岛风景区，同时辐射黑龙江省著名旅游带，进而面向全国的旅游产业的经营格局。因此，公司根据发展规划，经过充分可行论证，决定 1999 年配股募集资金用于建设哈尔滨市太阳岛龙发康乐中心室内滑雪场工程项目和滑道工程项目。

①、哈尔滨市太阳岛龙发康乐中心室内滑雪场工程项目

该项目已经哈尔滨市计划委员会哈计投资[1998]116 号文批准立项。项目的整个建筑由钢架结构拼装而成，墙板、屋面由彩色钢板严密封闭，并加高材质隔热保温层，地面雪道由特制复合板铺成。项目所需材料全部采用荷兰、奥地利、德国等国进口设备。室内人工造雪，人工制冷，一次造雪可持续一周左右时间。

项目固定资产计划投资 2,980 万元，其中前次募集剩余资金 1,722 万元投资该项

目，其余 1,258 万元由本次配股募集资金投入。预计工程建设期为 8 个月。

效益预测：该项目建成后预计年新增销售收入 1,148 万元，新增净利润 548.6 万元，投资利润率 18.41%，投资回收期 5.4 年。

②、哈尔滨市太阳岛龙发康乐中心滑道工程项目

该项目已经哈尔滨市计划委员会哈计投资[1998]127 号文批准立项。项目为电动式不锈钢滑道，所用不锈钢滑道及 50 台国际新型的电动滑车均从德国进口。滑道长度 500 米，曲线型设计，底部采用钢支架托起。在滑道和滑雪场周围，结合国际同种项目环境和中国特色，辅以网球场、餐饮娱乐等配套设施。

项目固定资产计划投资 2,880 万元，预计工程建设期为 8 个月。

效益预测：该项目建成后预计年新增销售收入 1,236 万元，新增净利润 513 万元，投资利润率 17.83%，投资回收期 5.6 年。

二届八次董事会决议公告于 1999 年 4 月 20 日《中国证券报》和《证券时报》。

3)、二届九次董事会

1999 年 7 月 14 日在公司会议室召开。会议通过如下决议：

(1)、公司 1999 年中期报告。

(2)、公司 1999 年中期利润分配方案：

公司本期内实现净利润 887.63 万元。

由于公司 1999 年增资配股项目前期工作资金需求量较大，为保证项目建设的顺利进行，保证配股资金到位前项目有比较充足的资金，经公司二届九次董事会研究决定，1999 年中期利润在本年度内不分配，不进行资本公积金转增股本。

二届九次董事会决议公告于 1999 年 7 月 16 日《中国证券报》和《证券时报》。

4)、二届十次董事会

1999 年 11 月 24 日在公司会议室召开。会议审议通过了部分变更配股募集资金

投向事宜。变更原因及有关情况如下：

(1)、黑龙江省近年来把发展旅游产业列入经济和社会发展规划的重要日程，把发展旅游业当成龙江经济的新兴支柱产业来抓，特别是把开发冰雪旅游资源作为重中之重，具有良好的投资环境。因此，建设冰雪旅游项目已成为备受地方政府扶持和具有较好发展前景的朝阳项目。

(2)、北方的冰灯、冰雕早已名扬海内外，而雪资源的开发利用正方兴未艾。黑龙江省已有了几处滑雪场，但缺乏规模经营而且地区分布不均衡。二龙山风景区作为黑龙江旅游带中重要一环的省级著名风景区，依山傍水，地处哈市近郊，有着极好的资源优势 and 地缘优势，每年吸引众多游客光顾。在此收购滑雪场，能与公司的二龙山滑道项目连成一体，配套经营，而且更为重要的是收购二龙山滑雪场将能获得更为理想的经济效益，为公司产业化、规模化、地域化、效益化经营打下新的基础，开拓更为广阔的发展空间。

(3)、鉴于以上原因，经董事会研究决定，放弃哈尔滨市太阳岛龙发康乐中心滑道工程项目的建设，该项目原计划投资额为 3,175 万元（其中购买滑道用滑车 295 万元），该资金用途改为收购二龙山滑雪场项目，该项目总收购金额初步估算为 5,200 万元，最终协议价格以经有关主管部门确认和有资格的评估师事务所评估值为准。该资金来源为配股募集资金 3,175 万元，其余 2,025 万元资金自筹解决。

(4)、以上事项经董事会决议，决定召开临时股东大会审议通过后实施。

(5)、二龙山滑雪场评估工作将在股东大会召开之前完成并在法定期限内公告。
二届十次董事会决议公告于 1999 年 11 月 26 日《中国证券报》和《证券时报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

1)、报告期内，董事会严格执行了股东大会授权事项。

2)、报告期内公司利润分配方案。

报告期内公司实施了 1998 年度利润分配方案。1998 年公司实现净利润 19,780,642.58 元，提取法定公积金和公益金后，未分配利润 16,813,546.18 元，加以前年度未分配利润，未分配利润合计 41,141,031.40 元。以 98 年末总股本 6,583.2 万股为基数，每 10 股送 3 股，即分配 1,974.96 万元，剩余 21,391,431.40 元转存下一年度。

3)、公积金转增股本方案

截止 1998 年末，公司资本公积金 48,123,180.00 元。以当期总股本 6,583.2 万股为基数，每 10 股转增 2 股，共转增 1,316.64 万股，转增后资本公积金尚余 34,956,780.00 元。

1998 年度送股和公积金转增股本股权登记日为 1999 年 6 月 30 日，除权日为 7 月 1 日，可流通部分超始交易日为 7 月 5 日。

4)、报告期内配股实施情况

报告期内，公司实施了 1999 年度增资配股方案。该方案经黑龙江省证券监督管理办公室“黑证监函[1999]16 号”文初审同意，并获中国证监会“证监公司字[1999]83 号”文批准，本次配股价格为每股人民币 7 元，配股比例为以 1998 年末总股本 6,583.2 万股为基数，每 10 股配 3 股，按 1999 年 7 月 1 日送股和转增股本后的总股本 9,874.8 万股为基数，为 10 股配 2 股。公司法人股股东全部放弃本次配股权，故本次实际配售股份总数为 851.76 万股，全部向社会公众股东配售，本次配股股权登记日 9 月 22 日，除权基准日 9 月 23 日，配股缴款起止日期为 9 月 27 日至 10 月 15 日。本次配股募集资金于 10 月 26 日全部到位，扣除发行费用，共募集资金 5,762.32 万元。

(七)、公司管理层及员工情况

1、董事、监事、高级管理人员

单位：股 ■ 人民币元

姓名	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	增减变动	增减变动原因	年度报酬总额
朱廷财	男	49	97.12.28-2000.12.28	13000	23400	10400	送3转2配3	72000
张振荣	男	59	97.12.28-2000.12.28	6500	11700	5200	送3转2配3	60000
任守彬	男	49	97.12.28-2000.12.28	1300	2340	1040	送3转2配3	48000
隋吉平	男	32	97.12.28-2000.12.28	2600	4680	2080	送3转2配3	48000
谢桂芝	女	37	97.12.28-2000.12.28	2600	4680	2080	送3转2配3	不在公司领取报酬
赵申超	男	46	97.12.28-2000.12.28	0	0	0		不在公司领取报酬
刘锋	男	54	98.4.12-2000.12.28	0	0	0		不在公司领取报酬
宋明江	男	32	97.12.28-2000.12.28	0	0	0		18000
李堂贵	男	58	97.12.28-2000.12.28	3900	7020	3120	送3转2配3	60000
林登贵	男	54	97.12.28-2000.12.28	0	0	0		不在公司领取报酬
周玉华	男	48	97.12.28-2000.12.28	0	0	0		不在公司领取报酬
曹萍	女	38	97.12.28-2000.12.28	0	0	0		9600
彭鹤鸣	男	46	97.12.28-2000.12.28	0	0	0		18000
赵润涛	男	33	97.12.28-2000.12.28	0	0	0		14400

年度报酬数额	1 万以下	1 万~2 万	4 万~5 万	6 万~7 万以上
人数	1 人	3 人	2 人	3 人

不在公司领取报酬人员：谢桂芝、赵申超、刘锋、林登贵、周玉华

报告期内公司无离任的董事、监事、高级管理人员。

报告期内公司无聘任或解聘公司经理、董事会秘书的情况。

2、公司员工情况

公司现有员工 141 名，其中技术人员 35 名，财务人员 4 名，行政人员 43 名，其他人员 59 名；大中专以上学历 117 名；拥有专业技术职称 73 名；无退休职工。

(八)、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

公司本年度实现净利润 15,040,147.08 元，提取法定盈余公积金 1,504,014.71 元，提取法定公益金 752,007.35 元，未分配利润 12,784,125.02 元。加以前年度未分配利润 41,141,031.40 元（其中需减转作股本的普通股 19,749,600.00 元和送红股应缴个人所得税 2,327,436.38 元），未分配利润合计 31,848,120.04 元。

截止 1999 年末，公司资本公积金 84,062,380.00 元。

基于公司发展考虑，经公司二届十一次董事会审议，决定 1999 年度利润不分配，

不进行资本公积金转增股本。

(九)、公司无其他报告事项。

六、监事会报告

报告期内公司召开监事会会议一次，时间为 1999 年 5 月 12 日，会议议题为审议 1998 年度监事会工作报告。公司监事会认为，公司能够依法运作，决策程序合法，建立了完善的内部控制制度。公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。公司监事会认为，北京中庆会计师事务所出具了无保留意见的审计报告，出具的审计意见及涉及事项真实、完整、准确，财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。公司监事会认为，公司最近一次募集资金实际投入项目和承诺投入项目有变更，变更程序合法。公司监事会认为，公司收购资产交易价格合理，未发现内幕交易，无损害部分股东权益或造成公司资产流失。公司监事会认为，公司报告期内无关联交易，未损害上市公司利益。

七、重要事项

1、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

2、报告期内公司、公司董事及高级管理人员没有受监管部门处罚的情况。

3、报告期内公司控股股东未变更，公司董事会未换届、改选或半数以上成员变动，公司总经理未变更，公司无解聘、新聘董事会秘书的情况。

4、报告期内公司收购事项的简要情况

报告期内，公司改变部分配股募集资金投向，投资 52,939,289.57 元（其中含配股资金 3,175 万元）收购了二龙山滑雪场部分资产。该资产包括滑雪宾馆、滑雪楼和滑雪场等设施设备。上述资产已于 1999 年末竣工投入使用。本次收购，进一步拓展了公司地域化经营和产业结构规模，将对公司财务状况和经营成果产生重大影响。因

完成收购时间较晚，所以该收购项目未能计入报告期收入和利润指标。

5、重大关联交易事项

报告期内公司无关联交易事项。

6、上市公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况。

1)、人员分开方面

上市公司人员独立，无上市公司董事长与股东单位法人代表为同一人的情况；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。

说明：经黑龙江省建设委员会黑建人字[2000]第 8 号文件批复，公司总经理张振荣先生已辞去其担任的公司第一大股东黑龙江省建设开发实业总公司总经理职务，现正办理工商变更登记。

2)、资产完整方面

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。

3) 财务分开方面

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。

7、报告期内公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

8、报告期内公司聘任的会计师事务所仍为北京中庆会计师事务所。

9、报告期内公司无重大合同（含担保等）事项。

10、报告期内公司未更改名称或股票简称。

11、执行财政部《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规

定》的通知》对公司财务状况及经营成果产生的影响:

1)、坏帐核算制度: 坏帐损失的核算采用备抵法。根据债务单位的财务状况, 现金流量和公司以往的经验, 坏帐准备按应收款项 (包括应收帐款和其他应收款) 期末余额的 5% 计提。采用追溯调整法, 累计计提坏帐准备 210,687.13 元, 其中: 1997 年度补提 53,005.87 元, 冲减未分配利润; 1998 年度补提 7,101.77 元, 冲减 1999 年初未分配利润; 1999 年度冲减 150,579.49 元, 冲减本年度净利润。

2)、短期核算制度: 期末短期投资按成本与市价孰低计价, 并按投资总体计提跌价准备, 采用备抵法核算。公司目前无短期投资, 所以对财务状况和经营成果没有影响。

3)、存货核算制度: 按存货的可变现净值低于其实际成本的部分确认为存货跌价损失, 采用分类备抵法计提, 采用备抵法核算。公司目前无存货, 所以对财务状况和经营成果没有影响。

4)、长期投资核算制度: 按公司未来预计可收回金额低于帐面价值所发生的损失计提, 采用备抵法核算。预计可收回资金有市价的按市价确定, 没有市价的根据被投资单位的财务状况和现金流量情况, 按预计在企业清算时可能收回的投资金额估计。公司目前无长期投资, 所以对财务状况和经营成果没有影响。

报告期内, 公司无其他重要文件报告。

八、财务 会 计 报 告

(一)、审计报告

(二)、会计报表(附后)

(三)、会计报表附注

1、公司简介

黑龙江龙发股份有限公司是经黑龙江省经济体制改革委员会“黑体改复[1993]303号文”批准,由黑龙江省建设开发实业总公司(原名称为黑龙江省房屋建设综合开发公司)、黑龙江惠扬房地产开发有限公司、哈尔滨龙江非标工具公司、黑河经济合作区房地产开发公司、黑龙江省城乡建设开发公司共同发起,以定向募集方式设立的股份有限公司,成立日期为1993年3月31日。

1997年公司经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]95号、[1997]96号文件批准,于1997年3月28日利用深圳证券交易所交易系统采取“上网定价”方式发行黑龙江龙发股份有限公司社会公众股(A股)1,464万股,同年4月11日在深圳证券交易所正式挂牌上市。公司所属行业为旅游业。

经营范围包括:旅游基础设施投资经营管理、物业管理、电子技术开发应用。卫生保健品销售。自有房屋租赁。

报告期内公司的经营项目包括松花江索道、二龙山滑道以及配套服务设施。

2、公司主要会计政策和会计估计

1)、会计制度:执行《股份有限公司会计制度》及相关具体准则。

2)、会计年度:自公历1月1日起至12月31日为一个会计年度。

3)、记帐本位币:人民币。

4)、记帐基础和计价原则:以权责发生制为记帐基础,以历史成本为计价原则。

5)、外币业务核算方法:会计年度涉及外币的经济业务以发生日的外汇市场汇价折合人民币入帐。月末将外币帐户余额按期末外汇市场汇价折合本位币进行调整。调

整后的记帐本位币余额与原帐面余额之间的差额列入财务费用汇兑损益。

6)、现金等价物的确定标准：现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很少的投资。

7)、坏帐核算方法：

(1)、坏帐确认的标准为：

- ①、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；
- ②、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。

(2)、坏帐损失的核算采用备抵法，坏帐准备按应收款项（包括应收帐款和其他应收款）期末金额的 5% 计提。

8)、存货核算方法：

(1)、存货分为原材料、库存商品、低值易耗品；

(2)、存货采用实际成本核算，原材料、库存商品发出采用先进先出法核算；低值易耗品领用时采用“一次摊销法”核算。

(3)、根据财政部财会字[1999]35 号文件和 49 号文的有关规定，期末存货按成本与可变现净值孰低计价即按成本可变现净值低于其实际成本的部分，计提存货跌价准备进入当期损益。

9)、固定资产计价和折旧方法：

(1)、固定资产标准为单位价值在 2,000 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、运输设备和其他与生产、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 2,000 元以上，并且使用期限超过两年的也作为固定资产。

(2)、固定资产分类为：①、房屋及建筑物②、机器设备③、交通运输工具④、家具设备⑤、电器及影视设备⑥、文体娱乐设备⑦、其他设备

(3)、固定资产按实际成本计价，需评估的按评估确认的价值计价。

(4)、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，确定其折旧率。

固定资产各类折旧率如下：

资产类别	使用年限（年）	年折旧率（%）	预残值率（%）
房屋及建筑物	10—45	9.5—2.111	5
机器设备	8—20	11.875—4.75	5
交通运输工具	5—10	19—9.5	5
家具设备	3—20	31.667—4.75	5
电器及影视设备	5—10	19—9.5	5
文体娱乐设备	5—10	19—9.5	5
其他设备	6—10	15.833—9.5	5

10)、在建工程核算方法：

在建工程按实际成本核算计价，与购建固定资产有关的借款利息，在未交付使用前计入在建工程总价值；在交付使用后计入当期损益；在建工程完工并交付使用时为确认固定资产的时点。

11)、无形资产计价和摊销方法：无形资产按取得时的实际成本计价，并按其受益期平均摊销。

12)、收入确认原则：在同一会计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。

13)、所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

14)、会计政策和会计估计变更：根据财政部财会字[1999]35号文《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定〉的通知》和财政部财会字[1999]49号文《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答〉的通知》

的有关规定，建立四项减值准备的内部控制制度，并经董事会决议，本公司自 1999 年 1 月 1 日起变更以下会计政策：

坏帐准备原按应收帐款期末余额 3%计提，现改为按应收款项（包括应收帐款和其他应收款）期末余额 5%计提。

上述会计政策变更已采用追溯调整法进行了调整，对会计报表各期经营成果影响列示如下：

单位：人民币元

会计政策变更	1999 年度	1998 年度	1997 年度	累积影响数
坏帐准备影响数	150,579.49	7,101.77	53,005.87	210,687.13

3、税项

1)、营业税：索道运输营业收入的 3%，索道其他营业收入和物业管理及旅游基础设施管理营业收入的 5%；

2)、城建税：索道营业税的 7%和二龙山滑道营业税的 5%；

3)、教育附加费：营业税的 4%；

4)、所得税：根据哈税办字[1993]第 1 号文件规定，经哈尔滨市地方税务局开发分局批准，执行哈尔滨经济开发区税收优惠政策，从 1994 年 10 月至 1996 年 9 月享受高新技术企业两年免征所得税；从 1996 年 10 月至 1997 年 9 月按 15%税率先征收所得税，后由财政全部返还；从 1997 年 10 月至 2000 年 9 月减半征收（先征 15%后退 7.5%）；2000 年 10 月以后照章纳税。

4、会计报表主要项目注释

附注 1、货币资金

单位：人民币元

项 目	期 初 数	期 末 数
现 金	2,703.73	416,972.94
银行存款	6,644,233.29	8,664,866.22
其他货币资金	237,005.16	151,997.86
合 计	6,883,942.18	9,233,837.02

附注 2、应收帐款

单位：人民币元

帐 龄	期初数			期末数		
	金额 (元)	比例 (%)	坏帐准备	金额 (元)	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内				0		
1-2 年				0		
2-3 年				0		
3 年以上	2,436,661.32	100	7,309.98	0		
合计	2,436,661.32	100	7,309.98	0		

说明：1999 年度应收帐款 2,436,661.32 元全部收回，故对坏帐准备未追溯调整。

附注 3、其他应收款

单位：人民币元

帐 龄	期初数			期末数		
	金额	比例 (%)	坏帐准备	金额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	343,667.61	28.59	17,183.38	3,937,318.44	93.44	196,865.92
1-2 年	662,932.10	55.15	33,146.60	267,183.15	6.34	13,359.16
2-3 年				9,241.10	0.22	462.05
3 年以上	195,553.14	16.26	9,777.66			
合计	1,202,152.85	100	60,107.64	4,213,742.69	100	210,687.13

说明：

- 1)、本帐户余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。
- 2)、其他应收款中欠款金额前五名的明细如下：

单位：人民币元

单 位 名 称	金 额	欠款时间	欠款原因
黑龙江龙珠集团实业股份有限公司	3,531,826.41	1999 年	借往来款
张 北	169,300.00	1998 年	借驻外经费
桑蓝嘟快餐厅	125,296.31	1999 年	借经营资金
程晓东	124,600.00	1999 年	借学费
张 英	45,663.00	1999 年	借办土地证手续费

- 3)、本项目年末余额比年初数增加 251%，是因为黑龙江龙珠集团实业股份有限公司往来款增加所致。

附注 4、固定资产及折旧

单位：人民币元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原 值				
房屋及建筑物	61,860,571.64	49,778,429.84		111,639,001.48
机器设备	5,206,770.40	10,385,931.09		15,592,701.49
交通运输工具	49,783,760.00			49,783,760.00
家具设备	366,191.40	816,337.00		1,182,528.40
电器及影视设备	186,940.50	480,557.00		667,497.50
文体娱乐设备	9,711,150.13			9,711,150.13
其他设备		149,326.00		149,326.00
合计	127,115,384.07	61,610,580.93		188,725,965.00
累计折旧				
房屋及建筑物	1,707,441.00	1,307,552.51		3,014,993.51
机器设备	157,853.31	458,029.94		615,883.25
交通运输工具	1,807,437.46	1,565,776.15		3,373,213.61
家具设备	54,623.31	50,727.29		105,350.60
电器及影视设备	41,245.47	32,746.60		73,992.07
文体娱乐设备	17,461.54	674,165.57		691,627.11
其他设备				
合计	3,786,062.09	4,088,998.06		7,875,060.15
净值	123,329,321.98			180,850,904.85

说明：

1)、根据《股份有限公司会计制度》将原记在固定资产运输设备的二龙山滑道土地价值调入无形资产帐户，调整年初数-5,412,000.00 元。

2)、根据《股份有限公司会计制度》，固定资产二级科目年初数进行了重新分类。

3)、固定资产原值本期增加 61,610,580.93 元，比上年增加 48.47%，其明细如下：

(1)、根据 1999 年 12 月 27 日临时股东大会决议，用现金收购二龙山滑雪场列入固定资产 52,939,289.57 元；

(2)、松花江索道江南、江北站房配套工程由在建工程转入固定资产 8,435,961.36 元；

(3)、本期用现金购置办公设备 235,330.00 元。

附注 5、在建工程

单位：人民币元

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数	资金来源	进度
上海金凤大楼1301、1302室	863,109.60				863,109.60	其他	90%
哈尔滨市太阳岛龙发康乐中心设备及配套设施	10,870,000.00	5,600,000.00			16,470,000.00	其他	57%
哈尔滨市太阳岛龙发康乐中心工程	18,403,675.00	5,099,625.20			23,503,300.20	募集资金及其他	49%
松花江过江索道江南、江北站房配套改建工程		8,435,961.36	8,435,961.36				
合计	30,136,784.60	19,135,586.56	8,435,961.36		40,836,409.80		

说明：

- 1)、期初数原是 19,266,784.60 元，根据《股份有限公司会计制度》由预付帐款帐户调转至本帐户 10,870,000.00；
- 2)、在建工程无利息资本化。
- 3)、哈尔滨市太阳岛龙发康乐中心在建工程 23,503,300.20 元，其中募股资金 17,220,000.00 元，其余资金 6,283,200.20 元为其他来源。

附注 6、无形资产

单位：人民币元

类别	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期准备	期末数	剩余摊销期限
二龙山滑道土地使用权	5,412,000.00	5,412,000.00			77,314.29	5,334,685.71	69年
江北站房土地使用权	600,000.00		600,000.00		8,571.42	591,428.58	69年
合计	6,012,000.00	5,412,000.00	600,000.00		85,885.71	5,926,114.29	69年

附注 7、其他应付款

单位：人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他应付款	380,711.73	635,037.04	296,672.14	719,076.63

说明：

- 1)、期初数原是 97,210.45 元，因补提 1993 年—1998 年养老保险金，根据《股份有限公司会计制度》调整年初数增加 283,501.28 元。
- 2)、黑龙江惠扬房地产开发有限公司欠往来款 13,446.86 元，（系股东单位）。

附注 8、应交税金

单位：人民币元

项 目	税 额
营业税	307,831.90
城建税	18,945.11
企业所得税	1,830,031.55
个人所得税	2,229,648.39
合计	4,386,456.95

附注 9、股本

公司股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股								
1、发起人股份	37,440,000	0	11,232,000	7,488,000	0	0	18,720,000	56,160,000
其中：								
国家持有股份	18,252,000	0	5,475,600	3,650,400	0	3,130,000	12,256,000	30,508,000
境内法人持有股份	19,188,000	0	5,756,400	3,837,600	0	-3,130,000	6,464,000	25,652,000
境外法人持有股份								
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								
未上市流通股合计	37,440,000	0	11,232,000	7,488,000	0	0	18,720,000	56,160,000
二、已上市流通股								
1、人民币普通股	28,362,100	8,508,630	8,508,630	5,672,420	0	0	22,689,680	51,051,780
2、境内上市的外资股								
1、境外上市的外资股								
2、其他(高管股)	29,900	8,970	8,970	5,980	0	0	23,920	53,820
已上市流通股合计	28,392,000	8,517,600	8,517,600	5,678,400	0	0	22,713,600	51,105,600
三、股份总数	65,832,000	8,517,600	19,749,600	13,166,400	0	0	41,433,600	107,265,600

说明：已上市流通股份中高管股 53,820 股按规定暂冻结。

附注 10、资本公积

单位：人民币元

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	48,123,180.00	49,105,600.00	13,166,400.00	84,062,380.00

说明：

- 1)、实施 1999 年增资配股方案 (10 配 3) 增加 49,105,600.00 元；
- 2)、实施 1998 年度资本公积转增股本方案 (10 转增 2) 减少 13,166,400.00 元；

附注 11、盈余公积

单位：人民币元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,627,415.45	1,504,014.71		8,131,430.16
公益金	3,312,707.74	752,007.35		4,064,715.09
合 计	9,940,123.19	2,256,022.06		12,196,145.25

说明：

- 1)、根据财政部财会字[1999]35 号文采用追溯调整法补提坏帐准备年初数-9,016.14 元；
- 2)、补交房产税和养老保险金冲减盈余公积，根据《股份有限公司会计制度》调整年初数-54,236.14 元。

附注 12、未分配利润

单位：人民币元

年初未分配利润	本期增加数	占本期净利润比例 (%)	本期减少数	期末数
41,141,031.40	12,784,125.02	85	22,077,036.38	31,848,120.04

说明：

- 1)、根据财政部财会字[1999]35 号文采用追溯调整法调整年初数-51,091.50 元；
- 2)、补交 1998 年房产税，根据《股份有限公司会计制度》调整年初数-141,880.23 元；
- 3)、补交 1993-1998 年养老保险金，根据《股份有限公司会计制度》调整年初数-283,501.28 元；
- 4)、补交房产税和养老保险金冲减所得税，根据《股份有限公司会计制度》调整年初数 63,807.23 元；
- 5)、补交房产税和养老保险金冲减盈余公积，根据《股份有限公司会计制度》调整年初数 54,236.14 元。
- 6)、实施 1998 年度利润分配方案（10 送 3）减少 19,749,600 元；
- 7)、1996 年度和 1998 年度送红股应缴个人所得税减少 2,327,436.38 元；

附注 13、主营业务收入

单位：人民币元

项 目	1999 年度	1998 年度
松花江过江索道营运收入	21,457,850.00	24,286,823.50
二龙山滑道收入	2,027,384.00	
物业管理及旅游基础设施管理收入	2,660,000.00	1,486,000.00
合 计	26,145,234.00	25,772,823.50

附注 14、财务费用

单位：人民币元

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	367,593.00	8,481.00
减：利息收入	-101,967.73	-1,218,586.90
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	1,679.20	2,208.94
合计	267,304.47	-1,207,896.96

附注 15、其他业务利润

单位：人民币元

项 目	实现利润总额	占本期利润总额比例 (%)
广告收入	593,775.00	3.40

附注 16、补贴收入

单位：人民币元

税 项	本年发生数	上年发生数
财政退还所得税	1,538,400.00	2,840,000.00

说明：根据哈税办字[1993]第 1 号文件规定，经哈尔滨市地方税务局开发分局批准，执行哈尔滨经济开发区税收优惠政策，从 1997 年 10 月至 2000 年 9 月减半征收（先征 15%后退 7.5%）。

附注 17、支付的其他与经营活动有关的现金

- 1)、 营业费用本期支付 28 万元；
- 2)、 管理费用本期支付 141 万元；
- 3)、 其他应收款支付 378 万元。

5、 关联方关系及其交易

公司关联企业本期内无关联交易发生。

6、 或有事项

公司本期内没有需要说明的或有事项。

7、 承诺事项

公司本期内没有需要披露的承诺事项。

8、资产负债表日后事项

公司本期内没有需要披露的资产负债表日后事项。

9、其他重要事项

公司本期内无其他重要事项披露。

九、公司的其他有关资料

1、公司首次注册登记日期、地点：

日期：1993年3月31日

地点：哈尔滨经济技术开发区

2、企业法人营业执照注册号：

2300001100930

3、税务登记号码：

230109126976973

4、公司未流通股票的托管机构名称：

黑龙江证券登记有限公司

5、公司报告期内证券主承销机构名称：

福建省闽发证券有限公司

6、公司聘请的会计师事务所名称、办公地址：

中庆会计师事务所

北京市东城区和平里化工大院甲7号

十、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

黑龙江龙发股份有限公司

二〇〇〇年四月二十日

资 产 负 债 表

会股 01 表

单位：人民币元

编制单位：黑龙江龙发股份有限公司

资 产	行次	附注	1999 年 12 月 31 日	1998 年 12 月 31 日
流动资产：				
货币资金	1	1	9,233,837.02	6,883,942.18
短期投资	2			
减：短期投资跌价准备	3			
短期投资净额	4			
应收票据	5			
应收股利	6			
应收利息	7			
应收帐款	8	2		2,436,661.32
其他应收款	9	3	4,213,742.69	1,202,152.85
减：坏帐准备	10		210,687.13	67,417.62
应收款项净额	11		4,003,055.56	3,571,396.55
预付帐款	12			
应收补贴款	13			
存货	14			
减：存货跌价准备	15			
存货净额	16			
待摊费用	17			
待处理流动资产净损失	18			
一年内到期的长期债权投资	19			
其他流动资产	20			
流动资产合计	21		13,236,892.58	10,455,338.73
长期投资：				
长期股权投资	22			
长期债权投资	23			
长期投资合计	24			
减：长期投资减值准备	25			
长期投资净额	26			
固定资产：				
固定资产原价	27	4	188,725,965.00	127,115,384.07
减：累计折旧	28	4	7,875,060.15	3,786,062.09
固定资产净值	29	4	180,850,904.85	123,329,321.98
工程物资	30			
在建工程	31	5	40,836,409.80	30,136,784.60
固定资产清理	32			
待处理固定资产净损失	33			
固定资产合计			221,687,314.65	153,466,106.58
无形资产及其他资产：	34			
无形资产	35	6	5,926,114.29	5,412,000.00
开办费	36			
长期待摊费用	37			
其他长期资产	38			
无形资产及其他资产合计			5,926,114.29	5,412,000.00
递延税项：	39			
递延税款借项	40			
资产总计	41		240,850,321.52	169,333,445.31

法定代表人：

财务负责人：

制表

资产负债表

会股 01 (续表)

编制单位：黑龙江龙发股份有限公司

单位：人民币元

负 债 及 股 东 权 益	行次	附注	1999 年 12 月 31 日	1998 年 12 月 31 日
流动负债：				
短期借款	42			2,000,000.00
应付票据	43			
应付帐款	44			
预收帐款	45			
代销商品款	46			
应付工资	47			
应付福利费	48		108,791.62	58,614.11
应付股利	49			
应交税金	50	8	4,386,456.95	1,716,432.41
其他应交款	51		36,182.47	14,348.08
其他应付款	52	7	719,076.63	380,711.73
预提费用	53			
一年内到期的长期负债	54			
其他流动负债	55			
流 动 负 债 合 计	56		5,250,507.67	4,170,106.33
长期负债：				
长期借款	57			
应付债券	58			
长期应付款	59			
住房周转金	60		156,414.78	68,791.18
其他长期负债	61		71,153.78	58,213.21
长 期 负 债 合 计	62		227,568.56	127,004.39
递延税项：				
递延税款贷项	63			
负 债 合 计	64		5,478,076.23	4,297,110.72
股东权益：				
股本	65	9	107,265,600.00	65,832,000.00
资本公积	66	10	84,062,380.00	48,123,180.00
盈余公积	67	11	12,196,145.25	9,940,123.19
其中：公益金	68		4,064,715.09	3,312,707.74
未分配利润	69	12	31,848,120.04	41,141,031.40
股 东 权 益 合 计	70		235,372,245.29	165,036,334.59
负 债 及 股 东 权 益 总 计	71		240,850,321.52	169,333,445.31

法定代表人：

财务负责人：

制表

利润及利润分配表

编制单位：黑龙江龙发股份有限公司

会股 02 表
单位：人民币元

项 目	行次	附注	1999 年度	1998 年度
一、主营业务收入	1	13	26,145,234.00	25,772,823.50
减：折扣与折让	2			
主营业务收入净额	3		26,145,234.00	25,772,823.50
减：主营业务成本	4		5,794,818.04	4,875,235.49
主营业务税金及附加	5		979,051.00	895,211.74
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	6		19,371,364.96	20,002,376.27
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	7	15	593,775.00	1,465,837.03
减：存货跌价损失	8			
营业费用	9		285,776.01	1,089,922.57
管理费用	10		3,484,043.16	2,318,652.68
财务费用	11	14	267,304.47	-1,207,896.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12		15,928,016.32	19,267,535.01
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	13			771,738.57
补贴收入	14	16	1,538,400.00	2,840,000.00
营业外收入	15			7,380.00
减：营业外支出	16		1,000.00	92,907.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17		17,465,416.32	22,793,746.58
减：所得税	18		2,425,269.24	3,013,104.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19		15,040,147.08	19,780,642.58
加：年初未分配利润	20		41,141,031.40	24,327,485.22
盈余公积转入数	21			
六、可供分配的利润	22		56,181,178.48	44,108,127.80
减：提取法定盈余公积	23		1,504,014.71	1,978,064.26
提取法定公益金	24		752,007.35	989,032.14
七、可供股东分配的利润	25		53,925,156.42	41,141,031.40
减：应付优先股股利	26			
提取任意盈余公积	27			
应付普通股股利	28		2,327,436.38	
转作股本的普通股股利	29		19,749,600.00	
八、未分配利润	30		31,848,120.04	41,141,031.40

法定代表人：

财务负责人：

制表

现金流量表

会股 03 表

编制单位：黑龙江龙发股份有限公司

1999 年度

单位：人民币元

项 目	行次	附注	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		26,795,234.00
收到的租金	2		2,436,661.32
收到的税费返还	3		1,538,400.00
收到的其他与经营活动有关的现金	4		115,414.59
现金流入小计	5		30,885,709.91
购买商品、接受劳务支付的现金	6		1,766,285.79
经营租赁所支付的现金	7		
支付给职工以及为职工支付的现金	8		942,393.31
实际缴纳的增值税款	9		
支付的所得税款	10		1,824,584.32
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	11		1,720,460.21
支付的其他与经营活动有关的现金	12	17	5,488,842.84
现金流出小计	13		11,742,566.47
经营活动产生的现金流量净额	14		19,143,143.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	15		
分得股利或利润所收到的现金	16		
取得债券利息收入所收到的现金	17		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	18		
收到的其他与投资活动有关的现金	19		315,553.14
现金流入小计	20		315,553.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	21		72,264,408.74
权益性投资所支付的现金	22		
债权性投资所支付的现金	23		
支付的其他与投资活动有关的现金	24		
现金流出小计	25		72,264,408.74
投资活动产生的现金流量净额	26		-71,948,855.60
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收权益性投资所收到的现金	27		57,623,200.00
发行债券所收到的现金	28		
借款所收到的现金	29		
收到的其他与筹资活动有关的现金	30		
现金流入小计	31		57,623,200.00
偿还债务所支付的现金	32		2,000,000.00
发生筹资费用所支付的现金	33		
分配股利或利润所支付的现金	34		100,000.00
偿付利息所支付的现金	35		367,593.00
融资租赁所支付的现金	36		
减少注册资本所支付的现金	37		
支付的其他与筹资活动有关的现金	38		
现金流出小计	39		2,467,593.00
筹资活动产生的现金流量净额	40		55,155,607.00
四、汇率变动对现金影响额	41		
五、现金及现金等价物净增加额	42		2,349,894.84

法定代表人：

财务负责人：

制表：

附注:

补 充 资 料	行次	附注	金 额
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
以固定资产偿还债务	43		
以投资偿还债务	44		
以固定资产进行投资	45		
以存货偿还债务	46		
融资租赁固定资产	47		
接受捐赠非现金资产	48		
2、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	49		15,040,147.08
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	50		143,269.51
固定资产折旧	51		4,088,998.06
无形资产摊销	52		85,885.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	53		
固定资产报废损失	54		
财务费用	55		367,593.00
投资损失（减：收益）	56		
递延税款贷项（减：借项）	57		
存货的减少（减：增加）	58		
经营性应收项目的减少（减：增加）	59		-1,402,875.66
经营性应付项目的增加（减：增加）	60		820,125.74
其他	61		
经营活动产生的现金流量净额	62		19,143,143.44
3、现金及现金等价物净增加情况：			
货币资金的期末余额	63		9,233,837.02
减：货币资金的时期初余额	64		6,883,942.18
加：现金等价物的期末余额	65		
减：现金等价物的期初余额	66		
现金及现金等价物净增加额	67		2,349,894.84

法定代表人:

财务负责人:

制表