

黑龙江省科利华网络股份有限公司

Heilongjiang Clever Net Corp., Ltd.

二 00 二年半年度报告全文

重要提示

本公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

独立董事王本忠因公出差，委托独立董事王治国代为出席董事会会议并行使表决权。

董事张志刚、赵孟因公出差，委托董事孙斌代为出席董事会会议并行使表决权。

董事胡双印因故未出席董事会会议。

本公司2002年半年度报告未经审计。

黑龙江省科利华网络股份有限公司

董 事 会

目 录

一、	公司基本情况	3
二、	股东变动及主要股东持股情况	5
三、	董事、监事、高级管理人员情况	6
四、	管理层讨论与分析	7
五、	重要事项	10
六、	财务会计报告	11
七、	备查文件	27

一、公司基本情况

（一）公司简介

- 1、公司法定中文名称：黑龙江省科利华网络股份有限公司
公司法定英文名称：HEILONG JIANG CLEVER NET CORP., LTD.
英文名称缩写：HLJCN Corp.,Ltd.
- 2、公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：ST 龙科
股票代码：600799
- 3、公司注册地址：黑龙江省阿城市北环路 2 号
公司办公地址：北京市海淀区上地信息产业基地创业东路 33 号科利华网络大厦
邮政编码：100084
公司网址：HTTP://www.clever.com.cn
公司电子信箱：webmaster@clever.com.cn
- 4、法定代表人姓名：宋朝弟
- 5、公司董事会秘书：孙斌
证券事务代表：郑婷
联系电话：010-82899731
传真：010-82899731
电子信箱：clever@clever.com.cn
联系地址：北京市海淀区上地信息产业基地创业东路 33 号科利华网络大厦
- 6、信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
信息披露网站：HTTP://www.sse.com.cn
公司 2002 年半年度报备置地点：北京市海淀区上地信息产业基地创业东路 33 号
科利华网络大厦

(二) 主要财务数据和指标

单位：人民币元

财务指标	2002 年 1-6 月份	2001 年 1-6 月份
净利润	4,556,334.06	61,758,934.57
扣除非经营性损益后的净利润	-3,855,391.78	63,320,210.05
净资产收益率(%)	0.68	8.184
每股收益	0.0117	0.158
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.070	0.030
财务指标	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
每股净资产	1.711	1.699
调整后每股净资产	1.543	1.617
股东权益(不含少数股东权益)	667,018,741.61	662,462,407.55

注：非经营性损益包括

单位：人民币元

项 目	2002 年 1-6 月份	2001 年 1-6 月份
营业外收支净额	-945,180.94	-1,561,275.48
补贴收入	9,356,906.78	
非经营性损益合计	8,411,725.84	-1,561,275.48

二、股东变动及主要股东持股情况

（一）股本变动情况：

报告期内公司股份总数及结构未发生变化。

（二）截至报告期末，本公司股东总数为 92,251 户。

（三）公司前十名股东持股情况如下：

序号	股东名称	本期末持股数（股）	占总股本比例（%）	本期持股增减变动情况（+，-股）	股份性质
1	北京科利华教育软件技术有限责任公司	109,156,320	28	0	法人股
2	中国信达资产管理公司	50,240,000	12.89	0	法人股
3	黑龙江大金钢铁有限责任公司	15,094,500	3.87	0	法人股
4	哈尔滨晟裕实业发展有限公司	11,610,000	2.98	0	法人股
5	黑龙江虹升激光图象技术开发公司	2,705,300	0.69	0	法人股
6	温州市奇美美肤品有限公司	2,000,000	0.51	0	法人股
7	阿城市金港建筑工程有限责任公司	1,660,000	0.43	0	法人股
8	阿城市安兴建筑材料有限公司	1,464,900	0.38	0	法人股
9	阿城市大金家政服务有限公司	1,458,300	0.37	0	法人股
10	阿城市银通经贸有限公司	1,312,400	0.34	0	法人股

- （1）持股 5%以上的法人股东所持股份在报告期内没有发生被冻结或托管等情况。
- （2）北京科利华教育软件技术有限责任公司于 2001 年 6 月 15 日，将所持 44,946,720 股本公司法人股质押给中国农业银行总行营业部，用于贷款，质押期限自 2001 年 6 月 15 日至 2004 年 6 月 15 日。
- （3）北京科利华教育软件技术有限责任公司于 2001 年 7 月 13 日，将所持有的 64,209,600 股本公司法人股质押给华夏银行北京公主坟支行，用于贷款，质押期限自 2001 年 7 月 13 日至 2002 年 7 月 13 日。
- （4）黑龙江大金钢铁有限责任公司于 2001 年 6 月 15 日，将其持有的 15,000,000 股本公司法人股质押给中国农业银行总行营业部，用于贷款，质押期限为 2001 年 6 月 15 日至 2004 年 6 月 15 日。
- （5）前十名股东间不存在关联关系。

（四）报告期内，公司控股股东或实际控制人未发生变化。

三、董事会、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未发生变化。
- (二) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生新聘或解聘情况。

四、管理层讨论与分析

（一）管理层讨论与分析：

1、公司目前业务主要集中在学校教育信息化和家庭教育两大领域，充分利用已开发的产品和项目的优势，加大市场开拓力度；同时公司也面临重组所遗留的一些困难，其主要表现在：

（1）对重组所遗留的原钢铁公司的债权、债务等困难估计不足，导致公司包袱沉重；

（2）公司为实现快速可持续发展，采取了许多措施在产品和项目储备上，投入大量资源调整公司结构和新产品开发，导致应收帐款增加。

2、针对上述情况，2002 年上半年公司采取了以下措施：

（1）专门成立清欠工作小组，清收应收帐款。

（2）加强内部控制管理、业务整合及人员队伍的优化。

（3）随着课程改革和高考制度改革的深入，作为教育内容提供商，公司上半年加强销售力度，调整销售策略，拓展产品市场。在教育信息化领域，签署并实施了十余个城域网项目，协议金额 1370 余万元；在家庭教育领域，与银行合作，积极探索“科利华家庭学习提升系统”的新的销售推广模式。

（二）经营成果以及财务状况分析：

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加额等指标同比增减变化：

（单位：人民币元）

项 目	本期数	上年同期数	增减比率
主营业务收入	68,138,737.66	169,058,541.54	-59.70%
主营业务利润	57,562,753.55	86,461,136.79	-33.42%
净利润	4,556,334.06	61,758,934.57	-92.62%
现金与现金等价物净增加额	-60,698,061.03	82,186,504.79	-173.85%

报告期内各财务指标增减变动的主要原因：

A：报告期主营业务收入较去年同期下降了 59.70%，主要系本公司本年销售收入中软件产品较去年同期大幅减少造成；

B：报告期主营业务利润较去年同期降低了 33.42%，主要系本公司本年销售收入的相应减少造成；

C：净利润较去年同期降低了 92.62%，主要系本公司本年销售收入的大幅减少以及计提无形资产摊销和银行贷款利息相应增加造成；

D：现金与现金等价物净增加额较去年同期降低了 173.85%，主要系本年销售收入的减少以及本年现金支出增大（偿还部分银行贷款本金及利息）造成；

2、总资产、股东权益与期初相比的变化：

（单位：人民币元）

项 目	期末数	期初数	增减比率
总资产	1,467,408,225.21	1,469,915,100.43	-0.17%
股东权益	667,018,741.61	662,462,407.55	0.69%

以上财务指标增减变动的主要原因：

A: 总资产较期初降低 0.17%，主要系本年计提资产减值准备造成；

B: 股东权益较期初增加 0.69%，主要系本年利润增加造成。

(三)报告期内主要经营情况

(1) 公司主营业务的范围及其经营情况

报告期内主营业务为：因特网上项目经营，电子商务及计算机软件产品的开发、生产、销售，承接计算机系统网络工程，计算机技术培训、技术咨询、技术服务，零售：图书、期刊。

报告期，公司实现主营业务收入 6,814 万元，比上年同期降低 59.70%，主营业务利润 5,756 万元，比上年同期降低 33.42%。

(2) 公司主营业务收入地区构成情况

按业务分布

(单位：人民币元)

项 目	收入	成本	占主营业务收入比例
软件类	62,254,796.44	6,453,928.34	91.36%
硬件类	2,765,191.48	2,633,515.91	4.06%
图书类	3,118,749.74	708,525.00	4.58%
合计	68,138,737.66	9,795,969.25	100.00%

按地区分布

(单位：人民币元)

项 目	收入	成本	占主营业务收入比例
上海地区	34,773,905.98	5,517,445.15	51.03%
北京地区	5,112,733.41	655,452.42	7.50%
河北地区	3,418,803.42	438,290.60	5.03%
山东地区	1,403,953.28	181,139.49	2.06%
其他地区	23,429,341.57	3,003,641.59	34.38%
合计	68,138,737.66	9,795,969.25	100.00%

(四) 公司投资情况：

1、募集资金的运用和结果：

报告期内未募集资金，也没有尚未使用的募集资金。

2、非募集资金的投资、进度及收益情况：

报告期内，公司未新增投资单位。

(五) 下半年计划：

下半年公司将遵循 2002 年度工作计划：

1、继续贯彻落实《上市公司治理准则》的有关规定，切实发挥董事会职能、作用；
2、继续加强应收帐款的清收，强化内部控制管理，加强公司规范运作，提高公司管理水平，为公司稳健经营提供必要的保障；

3、抓住课程改革和高考改革的契机，加大力度实施“科利华家庭学习提升系统”的推广工作；

4、加大在教育信息化当中校园网和城域网的推广，继续举办“科利华十一教育发展大会”，积极推进“科利华课堂教学系统”的研发工作；

5、优化人才队伍，继续营造吸引人才、稳定人才的良好环境；

6、加强新时期的企业文化建设工作。

（五）2002 年第三季度经营成果预测

下半年公司将力争扩大产品市场，但鉴于公司面临困难较多，预计 2002 年第三季度业绩与去年同期相比会大幅下降。

五、重要事项

（一）上市公司治理情况说明：

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及证监会相关法律法规的规定，不断完善法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。

报告期内，根据证监会和国家经贸委联合下发的关于《开展上市公司建立现代企业制度检查通知》（证监发[2002]32 号）要求，本公司及控股股东以积极姿态进行自查，完成了《关于上市公司建立现代企业制度自查报告》，公司治理结构较为完善，与证监会有关文件的要求基本不存在差异。

（二）没有延续到报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案及发行新股方案。

（三）报告期内公司没有重大诉讼、仲裁事项发生。

（四）公司报告期内重大资产收购、出售或处置、企业收购兼并事项。

2002 年 3 月 25 日，公司董事会经研究决定将本公司的部分钢铁资产（帐面总值为 19,896 万元）租赁给西林钢铁集团有限公司，租金 1000 万元。截止本报告期末，上述资产租赁的后续工作已基本完成，500 万元租金已划入本公司帐户。

详细内容请见 2002 年 3 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

（五）报告期内公司未发生重大关联交易事项。

（六）公司应披露重大合同及其履行情况：

- 1、报告期内公司未发生，也没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产的事项。
- 2、报告期内公司未发生，也没有以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。
- 3、报告期内公司未发生，也没有以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项，未来也没有委托理财计划。

（七）公司或持有公司股份 5%以上的股东对公开披露承诺事项的履行情况：

公司或持有公司股份 5%以上的股东未发生在报告期内或以前期间发生但延续到报告期内的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

（八）其他重要事项：

1、2002 年 4 月 8 日，本公司与日本贝乐思株式会社签署合同，双方将共同投资 230 万美元，组建“北京科利华巧连智科技有限公司”，该公司经营范围为：面向学前儿童的各种教育器具及其配套物品的设计、制作、生产、委托生产和销售。本公司出资额占注册资本的 51%。

详细内容请见 2002 年 4 月 10 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

2、本公司第二大股东中国信达资产管理公司将其持有的本公司 50240000 股法人股转让给宏源证券股份有限公司（证券代码：000562），转让价格为 99726400 元。该股权转让正在办理中。

详细内容请见 2002 年 5 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

六、财务会计报告 (未经审计)

一、会计报表 (见附表)

二、会计报表附注

2002 年 1 月 1 日至 2002 年 6 月 30 日

(本附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

本公司前身系黑龙江省阿城钢铁股份有限公司(以下简称“阿钢股份”), 是经黑龙江省经济体制改革委员会以黑体改复[1993]302 号文批准, 由黑龙江省阿城钢铁集团公司(以下简称“阿钢集团”)、黑龙江省三鑫激光图像技术开发公司、黑龙江省东华经济贸易公司三家共同发起定向募集设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会 1997 年 3 月 20 日以证监发字[1997]79 号文批复, 本公司向社会公开发行普通股 A 股 50,000,000 股并在上海证券交易所上市, 发行后的总股本为 152,880,000.00 元。

1998 年 6 月 24 日, 经黑龙江省证券监督管理办公室以黑证监上字[1997]8 号文批准, 本公司以 1997 年末总股本为基数, 向全体股东每 10 股派送红股 2 股并以资本公积金每 10 股转增 3 股。截止 1998 年 12 月 31 日, 公司总股本为 229,320,000 股, 其中法人股 124,320,000 股, 占总股本的 54.21%; 社会公众流通股 75,000,000 股, 占总股本的 32.71%; 内部职工股 30,000,000 股, 占总股本的 13.08%。

1999 年 3 月 26 日, 经哈尔滨市人民政府以哈政综[1999]17 号文批准, 阿钢股份之最大股东阿钢集团与北京科利华教育软件技术有限责任公司(以下简称“北京科利华”)签订《股权转让协议书》及《补充协议》, 北京科利华以协议方式受让阿钢集团持有的阿钢股份法人股 64,209,600 股, 占总股本的 28%, 受让价格为每股人民币 2.08 元, 该股权转让后, 北京科利华成为本公司第一大股东。

2000 年 5 月 10 日, 经本公司 1999 年度股东大会决议批准, 以 1999 年末总股本为基数, 向全体股东每 10 股派送红股 2 股并以资本公积金每 10 股转增 5 股, 股本总额增至 389,844,000 股。

本公司经营范围: 中型钢材、线材、小园钢加工。出口本企业自产的轻轨、槽钢、工字钢、轴承钢、齿轮钢、石墨电极。进口本企业生产、科研所需的原辅材料, 机械工具, 仪器仪表及零配件。因特网上项目经营, 电子商务及计算机软件产品的开发、生产、销售, 承接计算机系统网络工程, 计算机技术培训、技术咨询、技术服务。零售: 图书、期刊。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度

本公司的会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

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

本公司会计报表以权责发生制为记帐基础，各项资产除按规定应以评估价值计价外，均按取得时的实际成本计价。

5、现金等价物的确定标准

本公司将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金，价值变动风险小四个条件的投资确定为现金等价物。

6、坏账核算方法

应收款项坏帐的确认标准和核算方法：因债务人破产等原因，而导致不能收回的应收款项，以及其他相关证据确凿表明不能收回的应收款项确认为坏账损失；坏账损失采用备抵法核算，冲减坏账准备。

坏帐准备的核算方法：本公司在对应收款项的回收可能性作出具体评估后计提坏帐准备。应收款项坏账准备计提比例一般为：

帐龄非	关联公司
1 年以内	1%
1—2 年	5%
2—3 年	10%
3 年以上	30%

7、存货核算方法

本公司存货主要包括原材料、外购半成品、产成品、科技开发成本和低值易耗品等。

存货取得时按实际成本计价，原材料、产成品发出时按加权平均法计价；低值易耗品采用一次摊销法摊销，在领用时一次记入当期损益。

本公司期末存货按成本与可变现净值孰低法计价，当可变现净值低于成本时，差额计提存货跌价准备。可变现净值是指在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本以及销售所必需的估计费用后的价值。

8、长期投资核算方法

1) 长期股权投资

本公司长期股权投资按投资时实际支付的价款或确定的价值记帐。对拥有被投资单位 20% 以下股权或虽拥有 20% 但不具有重大影响的投资采用成本法核算；对拥有被投资单位 20% 以上股权或虽不足 20% 但有重大影响的投资采用权益法核算；对拥有被投资单位 50% 以上股权或虽不足 50% 但具有实质控制权的采用权益法核算并编制合并会计报表。

对于股权投资差额，合同规定了投资期限的按投资期限摊销，没有规定投资期限的按 10 年期限摊销。

2) 长期投资减值准备的核算方法

本公司定期对长期投资的账面价值与经营情况逐项检查，对按权益法核算的长期投资不再计提减值准备；对按成本法核算的长期投资如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，将可收回金额低于长期投资账面价值的差额作为长期投资减值准备。

9、固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产包括房屋建筑物、专用设备和运输设备等。固定资产是指使用期限在一年以上的房屋、建筑物和其他主要生产经营设备，以及单位价值在 2,000 元以上并且使用期限超过两年的非主要生产经营设备。

本公司成立时，股东投资入股的固定资产按经批准的评估值计价；其他购置或新建固定资产均按原始成本计价。

固定资产折旧以预计使用年限在预留 5% 残值后采用直线法计算，年折旧率如下：

类 别	年折旧率
房屋建筑物	2.375%
专用设备	4.750%
通用设备	5.280%
运输设备	11.875-7.92%
电子设备	19.0-7.9%

固定资产减值准备：固定资产于期末时按照帐面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于帐面价值的差额计提固定资产减值准备。

对存在下列情况之一的固定资产全额计提减值准备

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

10、在建工程核算方法

在建工程指正在改造的资本性资产，以实际成本入帐。实际成本包括机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用。

本公司于期末对在建工程进行全面检查，如有证据表明在建工程已经发生减值，则计提在建工程减值准备

11、无形资产计价及摊销方法

无形资产以取得时的实际成本计价，合同规定了受益期限的，按不超过受益期限的年限摊销；合同未规定受益期限而法律规定了有效期限的，按不超过法律规定的有效期限的年限摊销；合同未规定受益期限且法律也未规定有效期限的，按不超过 10 年的期限摊销。

本公司于期末对无形资产进行逐项检查，对于由于市价持续下跌、技术落后等因素造成的预计可收回金额低于帐面价值的差额计提无形资产减值准备。

12、借款费用的会计处理方法

因借款而发生的利息、债券溢价或折价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额等借款费用，除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，在固定资产尚未交付使用前计入在建工程外，其他借款费用均于发生当期直接计入财务费用。

13、收入确认的方法

本公司的商品销售在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入，相关的收入和成本能够可靠计量时确认收入实现。

14、所得税的会计处理方法

本公司按规定从当期利润中扣除所得税，采用应付税款法核算。

15、主要会计政策、会计估计变更的说明

本公司原执行《股份有限公司会计制度》，根据财政部有关规定，从 2001 年 1 月 1 日起开始执行《企业会计制度》。据此，本公司本期变更了会计政策，主要包括对固定资产、无形资产、在建工程等按期末可收回金额低于帐面价值的差额计提减值准备。

16、合并会计报表编制方法

本公司合并会计报表系按照财政部《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围子公司的个别会计报表及其他有关资料为依据进行编制。合并时主要对内部权益性投资与并表子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行了抵销调整。

三、税 项

1、所得税

本公司企业所得税税率为 33%。

根据北京市海淀区地方税务局(1997)海地税所字第 97-3051 号减税、免税批复通知，本公司之子公司北京科利华晓军管理软件有限责任公司本年度减半征收所得税（15%）。

根据北京市海淀区地方税务局 2000-2030 号减税、免税批复通知，本公司之子公司北京科利华多媒体教育技术有限公司本年度免征企业所得税。

根据国务院批准《北京市新技术产业开发实验区暂行条例》的有关规定，本公司之子公司北京科利华科技孵化器有限公司、北京科利华网络技术有限公司、北京科利华信息技术有限责任公司本年度免征企业所得税。

2、增值税

本公司产品销售收入适用增值税，其销项税率为 3%、6%、17%，购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

3、营业税

本公司营业税按应纳税营业额的 5%计缴。

4、城建税及教育费附加

本公司城建税和教育费附加分别按应纳流转税的 7%和 3%计提和缴纳。

5、个人所得税

本公司职工的个人所得税由个人承担，本公司代扣代缴。

四、控股子公司及合营企业

本公司存在控制关系的子公司及合营企业基本情况如下:

企业名称	注册资本 【万元】	本公司投资额 【万元】	投资比例	经营范围
北京科利华晓军管理软件有限责任公司	8000	7840	80%	软件开发、生产、销售
北京科利华科技孵化器有限公司	22000	17700	80%	软件技术开发等
北京科利华多媒体教育技术有限公司	100	80	80%	技术开发、服务、培训
北京科利华网络技术有限责任公司	200	160	80%	网络技术服务等
北京科利华信息技术有限责任公司	200	160	80%	技术开发、服务、培训

五、会计报表项目附注

1、货币资金

项 目		2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
现 金		342,736.36	88,378.42
银行存款		4,404,618.29	65,357,037.26
其他货币资金		281.06	281.06
合 计		4,747,635.71	65,445,696.74

本公司货币资金比上年年末减少 92.75%，系本公司本年偿还了部分银行贷款及支付利息而成。

2、应收帐款

本公司应收帐款帐龄分析如下:

项目	2002 年 6 月 30 日			2001 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
1 年以内	119,668,986.00	42.63%	1,056,689.86	73,362,373.33	33.88%	727,524.18
1--2 年	37,413,987.60	15.10%	1,870,699.38	44,070,927.19	20.36%	2,203,546.35
2--3 年	28,281,159.20	11.41%	2,828,115.92	56,180,357.96	25.95%	5,618,035.80
3 年以上	76,492,546.32	30.86%	13,050,036.13	42,893,863.66	19.81%	12,874,258.66
合计	261,856,679.12	100.00%	18,805,541.29	216,507,522.14	100.00%	21,423,364.99

其他应收款欠款前五名金额合计 74,325,942.52 元，占其他应收款总额的 38.38 %，其性质或内容如下：

欠款单位	金额	性质	欠款时间
上海科利华有限责任公司	33,860,000.00	销售货款	1 年以内
南京克沃特姆公司	18,770,586.00	销售货款	1 年以内
上海大禹科技有限公司	10,932,700.00	销售货款	1 年以内
北京迅怡拓展电脑公司	5,402,656.52	销售货款	1 年以内
上海帝威斯电子销售公司	5,360,000.00	销售货款	1-2 年

应收帐款中无持本公司 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

3、其他应收款：

本公司其他应收款帐龄分析如下：

项目	2002 年 6 月 30 日			2001 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
1 年以内	122,024,09.00	34.27%	1,220,240.09	264,307,135.17	77.28%	2,643,071.35
1--2 年	140,203,767.20	39.37%	7,010,188.36	45,160,278.15	13.20%	2,258,013.91
2--3 年	25,276,348.90	7.10%	2,527,634.89	9,254,736.86	2.71%	925,473.69
3 年以上	68,586,157.28	19.26%	7,545,256.82	23,292,991.08	6.81%	6,987,897.32
合计	356,090,282.38	100%	18,303,320.16	342,015,141.26	100%	12,814,456.27

其他应收款欠款前五名金额合计 162,058,694.00 元，占其他应收款总额的 45.51%，其性质或内容如下：

欠款单位	金额	性质	欠款时间
北京新宏运发教育软件有限责任公司	45,360,000.00	技术合作费和短期拆借款	1 年以内
北京欣欣在线有限责任公司	30,400,000.00	技术合作费和短期拆借款	1 年以内
黑龙江大金钢铁有限责任公司	29,798,594.00	往来款	1 年以内
北京博恩鑫运科技有限公司	29,500,100.00	技术合作费和短期拆借款	1-2 年
北京隆基信业科技有限公司	27,000,000.00	技术合作费和短期拆借款	1-2 年

其他应收款中无持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位。

4、预付帐款

本公司预付帐款帐龄分析如下：

项 目	2002 年 6 月 30 日		2001 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	38,244,091.12	21.18%	152,449,772.70	93.61%
1—2 年	142,274,936.55	78.79%	10,400,100.00	6.39%
2—3 年	63,820.00	0.03%		
合 计	180,582,847.67	100%	162,849,872.70	100.00%

5、存货及跌价准备

项 目	2002 年 6 月 30 日		2001 年 12 月 31 日	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	73,576,390.76	2,174,436.72	46,814,827.52	2,174,436.72
产成品	1,420,355.73	1,405,390.67	125,614,685.51	1,405,390.67
科技开发成本	4,238,814.57			
在成品	109,089.75			
商品	98,587,465.32			
低值易耗品	35,020.50		35,020.50	
合 计	177,967,136.63	3,579,827.39	172,464,533.53	3,579,827.39

6、待摊费用

项 目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
期初进项税（留抵数）	2,017,147.42	1,970,480.75
合 计	2,017,147.42	1,970,480.75

7、长期股权投资

项 目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
长期股权投资差额	-8,240,855.98	-8,756,539.92
合 计	-8,240,855.98	-8,756,539.92

8、固定资产及折旧

(1) 固定资产及折旧

	房屋建筑物	专用设备	电子设备	运输设备	通用设备	合计
原 值						
2001.12.31	248,700,587.43	94,809,591.52	10,030,773.52	9,232,459.43	38,780,082.83	401,553,494.73
本期增加		129,750.77	69,880.00	65,000.00	259,500.00	524,130.77
本期减少						
2002.6.30	248,700,587.43	94,939,342.29	10,100,653.52	9,297,459.43	39,039,582.83	402,077,625.50
累 计 折 旧						
2001.12.31	18,278,201.29	31,603,627.74	3,174,204.13	3,746,721.10	18,199,550.33	75,002,304.59
本期增加	3,447,344.76	1,122,160.24	952,280.57	282,599.31	446,572.65	6,250,957.53
本期减少						
2002.6.30	21,725,546.05	32,725,787.98	4,126,484.70	4,029,320.41	18,646,122.98	81,253,262.12
净 值						
2001.12.31	230,422,386.14	63,205,963.78	6,856,569.39	5,485,738.33	20,580,532.50	326,551,190.14
2001.6.30	226,975,041.38	62,213,554.31	5,974,168.82	5,268,139.02	20,393,459.85	320,824,363.38

(2) 固定资产减值准备

项 目	2001 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2002 年 6 月 30 日
房屋建筑物	3,994,284.78			3,994,284.78
专用设备	8,586,756.69			8,586,756.69
通用设备	5,566,985.46			5,566,985.46
运输设备	4,690,705.75			4,690,705.75
其他	547,068.18			547,068.18
合 计	23,385,800.86			23,385,800.86

本公司以固定资产中的科利华大厦向中国建设银行海淀支行抵押贷款 17,000,000 元；以本公司的机器设备及房产向中国建设银行阿城支行抵押贷款 69,000,000 元；以本公司的土地向交通银行阿城支行抵押贷款 31,840,000 元。

本公司于 2002 年 3 月 26 日与西林钢铁集团有限公司签订协议，由西林公司租赁本公司价值 198,960,000 元的资产，租赁期为 10 年（自 2002 年 4 月 1 日起至 2012 年 4 月 1 日至），租金总额 10,000,000 元。

9、无形资产

(1) 无形资产

项 目 名 称	原 值	2001.12.31	本期 增 减	本期摊销	2002.6.30	累计摊销额	剩余摊销年限
用 电 权	5,730,000.00	2,460,080.00		17,906.25	2,442,173.75	3,287,826.25	
土地使用权	81,078,867.67	78,827,774.23		358,248.49	78,469,525.74	2,609,341.93	48 年 2 个月
CSC 电脑家庭教师 V3.0 版	50,000,000.00	38,750,000.00		2,977,019.35	35,772,980.65	14,227,019.35	8 年 3 个月
CSC 电子备课语文版著作权	4,000,000.00	2,900,000.77		499,999.95	2,400,000.82	1,599,999.18	7 年 3 个月
多媒体 CAI 网络交互式教学开发系统	15,000,000.00	12,265,030.00		1,500,000.00	10,765,030.00	4,234,970.00	3 年 5 个月
通运实验室仿真系统软件	18,000,000.00	14,718,030.00		1,800,000.00	12,918,030.00	5,081,970.00	3 年 5 个月
软件加密技术	18,000,000.00	15,750,000.00		1,800,000.00	13,950,000.00	4,050,000.00	3 年 11 个月
WIP--2000 专用编程系统	23,000,000.00	20,125,002.02		2,299,999.98	17,825,002.04	5,174,997.96	3 年 11 个月
CSC 校长办公系统 97 版 V7.0 版	59,000,000.00	55,066,666.67		2,950,000.02	52,116,666.65	6,883,333.35	8 年 6 个月
学生浏览器	34,600,000.00	34,311,666.67		1,729,999.98	32,581,666.69	2,018,333.31	8 年 6 个月
小 计		275,174,250.36		15,933,174.02	259,241,076.34	49,167,791.33	

(2) 无形资产减值准备

项 目	2001 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2002 年 6 月 30 日
用电权	2,460,080.00			2,460,080.00
土地使用权	8,643,517.76			8,643,517.76
CSC 电脑家庭教师 V3.0 版	12,000,000.00	500,000.00		12,500,000.00
合 计	23,103,597.76	500,000.00		23,603,597.76

10、短期借款

借款类别	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日	年利率 %
信用借款		5,000,000.00	7.02%
抵押借款	117,840,000.00	117,840,000.00	6.138%—6.435%
质押借款	90,000,000.00	100,000,000.00	6.435%
保证借款	321,800,000.00	331,800,000.00	6.138%—6.435%
合 计	529,640,000.00	554,640,000.00	

本帐项下逾期借款 209,000,000.00 元，其中中国光大银行 170,000,000.00 元、广东发展银行北京分行 29,000,000.00 元、中国农业银行总行营业部 10,000,000.00 元尚未办理展期手续。

11、应付帐款

本公司 2002 年 6 月 30 日应付帐款余额为 17,574,637.99 元，较期初 31,441,026.73 元减少 44.10%。

本公司应付帐款中无持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

12、应付股利

股 东		2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
社会法人股		6,341,060.88	6,348,524.88
个人股			
合 计		6,341,060.88	6,348,524.88

13、应交税金

项 目	适用税率	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
应交增值税	3%、 6%、 17%	18,830,661.67	20,363,620.92
应交营业税	5%	50,000.00	2,000.00
应交城市建设税	7%	1,613,926.17	1,195,498.83
应交所得税	15%、 33%	9,900,020.53	9,900,020.53
应交个人所得税		7,102,804.56	7,029,819.00
房产税		1,006,740.45	
土地使用税		116,365.55	
其他			422,184.31
合 计		38,620,518.93	38,913,143.59

14、其他应交款

项 目	计缴标准	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
应交教育费附加	3%	952,447.63	813,886.23
合 计		952,447.63	813,886.23

15、其他应付款

本公司 2002 年 6 月 30 日其他应付款为 45,807,801.22 元，较期初 42,494,455.08 元增加 7.80 元，主要为本公司与关联单位的往来增加所致。

本公司其他应付款期末数中无持本公司 5% 以上股份的股东单位款项。

16、预提费用

项 目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
银行借款利息	46,312,011.61	35,714,421.07
合 计	46,312,011.61	35,714,421.07

17、股本

项 目	期初数	配股	其他	期末数
一、尚未流通股份				
1、发起人股份	211,344,000			211,344,000
其中：境内法人拥有股份	211,344,000			211,344,000
2、募集法人股				
3、内部职工股				
尚未流通股份合计	211,344,000			211,344,000
二、已流通股份				
境内上市人民币普通股	178,500,000			178,500,000
已流通股份合计	178,500,000			178,500,000
合 计	389,844,000			389,844,000

18、资本公积

项 目	2001 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2002 年 6 月 30 日
股本溢价	102,516,727.60			102,516,727.60
债务重组收益	78,000,000.00			78,000,000.00
合 计	180,516,727.60			180,516,727.60

19、盈余公积

项 目	2001 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2002 年 6 月 30 日
法定盈余公积	40,649,728.06			40,649,728.06
法定公益金	20,324,864.03			20,324,864.03
合 计	60,974,592.09			60,974,592.09

20、未分配利润

项 目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
期初未分配利润	31,127,087.86	12,082,698.77
加：本年净利润	4,556,334.06	22,405,163.63
期末未分配利润	35,683,421.92	31,127,087.86

21、主营业务收入、主营业务成本

主营业务收入分类报表

项 目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 6 月 30 日
钢材销售收入		597,636.50
软件销售收入	62,254,796.44	97,501,673.16
硬件销售收入	2,765,191.48	70,959,231.88
高考冲刺试题	3,118,749.74	
合 计	68,138,737.66	169,058,541.54

主营业务成本分类报表

项 目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 6 月 30 日
钢材销售成本		582,953.89
软件销售成本	6,453,928.34	16,469,228.76
硬件销售成本	2,633,515.91	64,385,629.35
高考冲刺试题	708,525.00	
合 计	9,795,969.25	81,437,812.00

本公司 2002 年上半年主营业务收入较 2001 年同期大幅减少，其主要原因是报告期本公司软件产品与硬件产品的销售减少较多。

报告期本公司前五名客户销售收入总额为 42,262,103.83 元，占本公司报告期销售收入的 75.24%。

22、其他业务利润

项 目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 6 月 30 日
材料销售	494,848.21	550,066.08
厂房及设备整体租赁***	-1,510,903.08	371,622.68
会议费		
其他	17,230.77	
合 计	-1,002,824.10	921,688.76

***厂房及设备整体租赁系根据本公司于 2002 年 3 月 26 日与西林钢铁集团有限公司签订协议，由西林公司租赁本公司价值 198,960,000 元的资产，租赁期为 10 年（自 2002 年 4 月 1 日起至 2012 年 4 月 1 日至），租金总额 10,000,000 元，每年 1,000,000 元租赁收入，按 5%计提营业税后，冲减本年租赁资产应计提折旧 2,460,903.08 元计算的。

23、财务费用

项 目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 6 月 30 日
利息支出	18,290,734.04	13,443,048.39
减：利息收入	273,898.93	56,718.96
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	625,687.11	13,389.54
合 计	18,642,522.22	13,399,718.97

本公司 2001 年度财务费用较上年度大幅增加，其主要原因是报告期本公司短期借款比去年同期增加所致。

24、投资收益

项 目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 6 月 30 日
股权投资差额摊销	446,621.44	-36,776.88
合 计	446,621.44	-36,776.88

25、补贴收入

项 目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 6 月 30 日
增值税返还收入	9,356,906.78	5,429,450.02
合 计	9,356,906.78	5,429,450.02

增值税返还收入是指根据财政部、国家税务总局、海关总署财税[2000]25 号文“关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知”规定，对增值税一般纳税人自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底之前销售其自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策，本公司将增值税超税负返还部分计入本期补贴收入，该等款项业已收到。

26、营业外收入

项 目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 6 月 30 日
罚款收入	162.00	197.00
其他	3,305.46	
合 计	3,467.46	197.00

27、营业外支出

项 目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 6 月 30 日
固定资产减值准备		2,265,119.47
无形资产减值准备	500,000.00	
罚款支出	103,487.18	27,419.14
捐赠支出	1,000.00	31,020.45
其他	341,577.07	6,900.00
处理固定资产净损失	2,584.15	
合 计	948,648.40	2,330,459.06

六、母公司财务报表有关项目附注

1、应收帐款

本公司应收帐款帐龄如下：

项 目	2002 年 6 月 30 日		
	金额	比例	坏帐准备
1 年以内	6,604,526.53	10.34%	78,503.99
1 至 2 年	596,889.30	0.93%	43,537.58
2 至 3 年	17,917,003.52	28.04%	1,506,204.88
3 年以上	38,779,707.28	60.69%	12,040,390.38
合计	63,898,126.63	100.00%	13,668,636.84

本公司应收账款欠款前五名金额合计为 18,379,786.19 元，占应收帐款总额的 28.76%。

2、其他应收款

本公司其他应收款帐龄如下：

项 目	2002 年 6 月 30 日		
	金额	比例	坏帐准备
1 年以内	146,425,287.28	65.28%	1,779,010.75
1 至 2 年	18,377,853.08	8.19%	733,594.11
2 至 3 年	30,570,270.83	13.63%	923,687.19
3 年以上	28,930,409.62	12.90%	5,945,820.73
合计	224,303,820.81	100.00%	9,382,112.78

本公司其他应收款欠款前五名合计为 11,679,557.86 元，占其他应收款总额的 5.21%。

3、长期股权投资

项 目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
其他股权投资		
其中：长期股权投资成本	462,681,401.62	462,681,401.62
长期股权投资损益调整	103,088,033.85	79,684,852.33
长期股权投资差额	-8,520,444.24	-8,756,539.92
	557,248,991.33	533,609,714.03

4、主营业务收入、主营业务成本

主营业务收入分类报表

项 目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 6 月 30 日
钢材销售收入		597,636.50
软件销售收入		17,097,087.39
合 计		17,694,723.89

主营业务成本分类报表

项 目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 6 月 30 日
钢材销售成本		582,953.79
软件销售成本		1,784,509.95
合 计		2,367,463.84

5、投资收益

项 目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 6 月 30 日
长期股权投资收益	23,875,392.98	58,890,736.27
长期股权投资差额摊销	-236,095.68	-36,776.88
合 计	23,639,277.30	58,853,959.39

七、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册 地址	主要业务	与本公司 关系	经济性质	法定 代表人
北京科利华教育软件有限责任公司	北京市	软件开发、生产、销售	控股股东	有限责任	王丽娟
北京科利华晓军管理软件有限公司	北京市	软件开发、生产、销售	控股子公司	有限责任	薛建国
北京科利华科技孵化器有限责任公司	北京市	软件技术开发	控股子公司	有限责任	杨廷瑞
北京科利华网络技术有限公司	北京市	网络技术服务	控股子公司	有限责任	宋朝弟
北京科利华信息技术有限公司	北京市	技术开发、服务、培训	控股子公司	有限责任	宋朝弟
北京科利华多媒体教育技术有限公司	北京市	技术开发、服务、培训	控股子公司	有限责任	宋朝弟

2、存在控制关系关联方的注册资本、所持比例及其变化

企 业 名 称	注册 资 本		持 股 比 例	
	期末数	期初数	期末数	期初数
北京科利华教育软件有限责任公司	80,000,000.00	80,000,000.00	28%	28%
北京科利华晓军管理软件有限责任公司	80,000,000.00	20,000,000.00	80%	80%
北京科利华科技孵化器有限责任公司	220,000,000.00		80%	
北京科利华网络技术有限公司	2,000,000.00	1,600,000.00	80%	80%
北京科利华信息技术有限公司	2,000,000.00	1,600,000.00	80%	80%
北京科利华多媒体教育技术有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	80%	80%

3、不存在控制关系的关联方的性质

企业名称	与本公司关系	持股比例
黑龙江大金钢铁有限责任公司	本公司股东	3.87%
中国信达资产管理有限公司	本公司股东	12.89%
北京量子利华软件科技有限责任公司	与本公司同一股东	80%
北京量波电子有限公司	与本公司同一股东	80%
河北科利华软件有限公司	与本公司同一股东	51%
上海科利华软件有限责任公司	与本公司同一股东	90%
北京科利华中运网络有限公司	与本公司同一股东	99%

4、关联往来及重要交易

(1) 交易

公司名称	关系	性质	2002 年 6 月 30 日	2001 年 6 月 30 日
北京科利华教育软件有限责任公司之分公司	控股股东	销货		1,148,894.02
上海科利华有限责任公司	与本公司同一股东	销货	40,685,470.00	

(2) 关联方应收应付款余额

项 目	关联公司名称	2002 年 6 月 30 日	2001 年 6 月 30 日
应收帐款			
	上海科利华软件有限责任公司	33,860,000.00	-3,610,043.00
	北京科利华教育软件有限责任公司及其分公司	-3,638,344.30	3,576,635.75
其他应收款			
	北京科利华教育软件有限责任公司	8,781,067.52	
	黑龙江三鑫激光图象技术开发公司	2,211,910.32	2,211,910.32
	哈尔滨弛田电脑有限公司	13190,296.20	13,190,296.20
	黑龙江大金钢铁有限责任公司	20,037,074.00	
预收帐款	上海科利华软件有限责任公司		3,473,231.00
其他应付款	黑龙江大金钢铁有限责任公司		6,000,000.00
	北京科利华教育软件有限责任公司		4,395,259.29
	科利华中运网络有限公司	6,756,500.00	6,756,500.00

截止 2002 年 6 月 30 日，大股东北京科利华教育软件技术有限公司为本公司提供短期借款担保 305,900,000.00 元

本公司为控股子公司提供短期借款贷款担保 62,000,000.00 元。

八、或有事项

截止 2002 年 6 月 30 日止，本公司无重大或有事项。

补充资料

全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下：

报 告 期 利 润	净资产收益率		每 股 收 益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	8.63	8.66	0.14766	0.14766
营业利润	0.24	0.24	0.00412	0.00412
净利润	0.68	0.69	0.01169	0.01169
扣除非经常性损益后的净利润	-0.58	-0.58	-0.00989	-0.00989

七、备查文件

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、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；
- 4、公司章程文本。

黑龙江省科利华网络股份有限公司

二零零二年八月二十二日

黑龙江省科利华网络股份有限公司

资产负债表

单位：人民币元

资 产	合 并		母 公 司	
	期初数	期末数	期初数	期末数
流动资产				
货币资金	65,445,696.74	4,747,635.71	217,745.23	296,595.06
短期投资			-	-
减：短期投资跌价准备			-	-
短期投资净额			-	-
应收帐款	195,084,157.15	243,051,137.83	50,228,865.79	50,229,489.79
其他应收款	329,200,684.99	337,786,962.22	211,403,567.34	214,921,708.03
预付帐款	162,849,872.70	180,582,847.67	10,320,000.00	26,947,069.37
应收补贴款		-	-	-
存货	168,884,706.14	174,387,309.24	48,183,248.19	48,058,749.33
待摊费用	1,970,480.75	2,017,147.42	1,970,480.75	1,970,480.75
流动资产合计	923,435,598.47	942,573,040.09	322,323,907.30	342,424,092.33
长期投资		-		-
长期股权投资	-8,756,539.92	-8,240,855.98	533,609,714.03	557,248,991.33
减：长期投资减值准备		-		
长期股权投资净额	-8,756,539.92	-8,240,855.98	533,609,714.03	557,248,991.33
长期债权投资		-	-	-
减：长期投资减值准备		-	-	-
长期债权投资净额		-		-
长期投资合计	-8,756,539.92	-8,240,855.98	533,609,714.03	557,248,991.33
固定资产		-	-	
固定资产原价	401,553,494.73	402,077,625.50	229,503,569.59	229,598,320.36
减：累计折旧	75,002,304.59	81,253,262.12	74,544,554.88	72010628.19
固定资产净值	326,551,190.14	320,824,363.38	161,177,723.12	157,587,692.17
减：固定资产减值准备	23,385,800.86	23,385,800.86	23,385,800.86	23,385,800.86
固定资产净额	303,165,389.28	297,438,562.52	137,791,922.26	134,201,891.31
在建工程				
减：在建工程减值准备		-	-	
在建工程净值		-	-	
固定资产清理		-	-	
待处理固定资产净损失		-	-	-
固定资产合计	303,165,389.28	297,438,562.52	137,791,922.26	134,201,891.31
无形资产及其他资产		-		-
无形资产	252,070,652.60	235,637,478.58	96,934,256.47	93,081,082.38
长期待摊费用		-		-
无形资产及其他资产合计	252,070,652.60	235,637,478.58	96,934,256.47	93,081,082.38
递延税项		-	-	-
递延税款借项			-	-
资 产 总 计	1,469,915,100.43	1,467,408,225.21	1,090,659,800.06	1,126,956,057.35

黑龙江省科利华网络股份有限公司

资产负债表

单位：人民币元

负债及股东权益	合 并		母 公 司	
	期初数	期末数	期初数	期末数
负债及股东权益				
流动负债				
短期借款	554,640,000.00	529,640,000.00	315,640,000.00	315,640,000.00
应付票据		-	-	-
应付帐款	31,441,026.73	17,574,637.99	14,154,889.13	14,011,606.54
预收帐款	34,675,387.11	47,250,201.83	12,634,548.92	16,634,548.92
代销商品款		-	-	-
应付工资	435,672.50	496,604.29	-	-
应付福利费	3,533,883.80	3,764,230.06	955,728.68	1,092,116.54
应付股利	6,348,524.88	6,341,060.88	6,348,524.88	6,341,060.88
应交税金	38,913,143.59	38,620,518.93	27,601,475.19	27,714,373.93
其他应交款	813,886.23	944,823.03	473,251.81	420,005.37
其他应付款	42,494,455.08	45,807,801.22	14,451,473.18	32,860,620.28
预提费用	35,714,421.07	46,312,011.61	33,569,191.47	43,569,191.47
一年内到期的长期负债		-	-	-
流动负债合计	749,010,400.99	736,751,889.84	425,829,083.26	458,283,523.93
长期负债				-
长期借款			-	-
长期应付款	2,368,309.25	1,653,791.81	2,368,309.25	1,653,791.81
专项应付款			-	-
住房周转金			-	-
其他长期负债				-
长期负债合计	2,368,309.25	1,653,791.81	2,368,309.25	1,653,791.81
递延税项		-		-
递延税款贷项		-	-	-
负债合计	751,378,710.24	738,405,681.65	428,197,392.51	459,937,315.74
		-	-	
少数股东权益	56,073,982.64	61,983,801.95	-	-
			-	-
股东权益		-		-
股本	389,844,000.00	389,844,000.00	389,844,000.00	389,844,000.00
资本公积	180,516,727.60	180,516,727.60	180,516,727.60	180,516,727.60
盈余公积	60,974,592.09	60,974,592.09	60,974,592.09	60,974,592.09
其中：公益金	20,324,864.03	20,324,864.03	20,324,864.03	20,324,864.03
未分配利润	31,127,087.86	35,683,421.92	31,127,087.86	35,683,421.92
				-
股东权益合计	662,462,407.55	667,018,741.61	662,462,407.55	667,018,741.61
负债与股东权益总计	1,469,915,100.43	1,467,408,225.21	1,090,659,800.06	1,126,956,057.35

黑龙江省科利华网络股份有限公司
利润及利润分配表

单位：人民币元

项 目	合 并		母 公 司	
	上年同期数	本年实现数	上年同期数	本年实现数
一、 主营业务收入	169,058,541.54	68,138,737.66	17,694,723.89	-
减：主营业务成本	81,437,812.00	9,795,969.25	2,367,463.84	-
主营业务税金及附加	1,159,592.75	780,014.86		-
二、 主营业务利润（亏损以“-”号填列）	86,461,136.79	57,562,753.55	15,327,260.05	-
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	921,688.76	-1,002,824.10	345,377.38	-1,510,903.08
营业费用	1,900,335.91	4,867,594.17	63,688.71	12,379.26
管理费用	11,003,174.60	31,442,006.97	-1,111,377.78	6,996,304.22
财务费用	13,399,718.97	18,642,522.22	9,533,893.16	9,988,092.21
三、 营业利润（亏损以“-”号填列）	61,079,596.07	1,607,806.09	7,186,433.34	-18,507,678.77
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-36,776.88	446,621.44	58,853,959.39	23,639,277.30
补贴收入	5,429,450.02	9,356,906.78		-
营业外收入	197.00	3,467.46	197.00	2,938.46
减：营业外支出	2,330,459.06	948,648.40	2,265,119.47	578,202.93
四、 利润总额（亏损总额以“-”号填列）	64,142,007.15	10,466,153.37	63,775,470.26	4,556,334.06
减：所得税	2,016,535.69	-	2,016,535.69	-
少数股东本期收益	366,536.89	5,909,819.31		-
五、 净利润	61,758,934.57	4,556,334.06	61,758,934.57	4,556,334.06
加：年初未分配利润	61,723,037.74	31,127,087.86	61,723,037.74	31,127,087.86
其他转入	-	-	-	-
六、 可供分配的利润	123,481,972.31	35,683,421.92	123,481,972.31	35,683,421.92
减：提取法定盈余公积金		-		-
提取法定公益金		-		-
七、 可供股东分配的利润	123,481,972.31	35,683,421.92	123,481,972.31	35,683,421.92
减：应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积金	-	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-	-
转作股本的普通股股利		-		-
八、 未分配利润	123,481,972.31	35,683,421.92	123,481,972.31	35,683,421.92

黑龙江省科利华网络股份有限公司
现金流量表

单位:人民币元

项 目	合 并	母 公 司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	22,789,580.68	
收取的租金	5,000,000.00	5,000,000.00
收到的税费返还	9,356,906.78	
收到的其他与经营活动有关的现金		
现金流入小计	37,146,487.46	5,000,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金	5,502,603.10	124,498.86
经营租赁所支付现金		
支付给职工及为职工支付的现金	13,476,482.00	1,476,482.00
支付的各项税费	11,572,456.97	10,000.00
支付的其他与经营活动有关的现金	33,999,766.19	3,310,169.31
现金流出小计	64,551,308.26	4,921,150.17
经营活动产生的现金流量净额	-27,404,820.80	78,849.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
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而收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	524,130.77	
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	524,130.77	-
投资活动产生的现金流量净额	-524,130.77	-
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
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	-	-
偿还债务所支付的现金	25,000,000.00	
分配股利或利润或偿付利息所支付的现金	7,769,109.46	
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	32,769,109.46	-
筹资活动产生的现金流量净额	-32,769,109.46	-
四、汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额	-60,698,061.03	78,849.83

会计报表附注为本会计报表的组成部分

黑龙江省科利华网络股份有限公司

现金流量表

单位:人民币元

项 目	合 并	母 公 司
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	4,556,334.06	4,556,334.06
加：少数股东损益	3,697,941.31	
计提的资产减值准备	3,371,040.19	543,607.48
固定资产折旧	6,250,957.53	2,533,926.69
无形资产摊销	15,933,174.02	3,353,174.09
长期待摊费用摊销		
待摊费用的减少（减：增加）	-46,666.67	
预提费用的增加（减：减少）	10,597,590.54	10,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）		
固定资产报废损失		2,480,808.32
财务费用	18,642,522.22	9,988,092.21
投资损失（减收益）	-446,621.44	-23,639,277.30
递延税款贷项（减借项）		
存货的减少（减增加）	-5,502,603.10	124,498.86
经营性应收项目的减少（减增加）	-79,638,081.39	-22,719,031.99
经营性应付项目的增加（减减少）	2,021,772.12	12,856,717.41
其他	-6,842,180.19	
经营活动产生的现金流量净额	-27,404,820.80	78,849.83
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		
3.现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	4,747,635.71	296,595.06
减：货币资金的期初余额	65,445,696.74	217,745.23
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	-60,698,061.03	78,849.83

会计报表附注为本会计报表的组成部分

黑龙江省科利华网络股份有限公司
资产减值准备明细表（合并）

单位：人民币元

项 目	2001.12.31	本期增加	本期转回数	2002.6.30
一、坏账准备合计	34,237,821.26	7,416,638.30	4,545,598.11	37,108,861.45
其中：应收账款	21,423,364.99	504,943.15	3,122,766.85	18,805,541.29
其他应收款	12,814,456.27	6,911,695.15	1,422,831.26	18,303,320.16
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	3,579,827.39			3,579,827.39
其中：产成品	1,405,390.67			1,405,390.67
材料	2,174,436.72			2,174,436.72
商品	-			-
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	23,385,800.86			23,385,800.86
其中：房屋建筑物	3,994,284.78			3,994,284.78
专用设备	8,586,756.69			8,586,756.69
通用设备	5,566,985.46			5,566,985.46
运输设备	4,690,705.75			4,690,705.75
其他	547,068.18			547,068.18
六、无形资产减值准备	23,103,597.76	500,000.00		23,603,597.76
其中：用电权	2,460,080.00			2,460,080.00
土地使用权	8,643,517.76			8,643,517.76
CSC电脑家庭教师V3.0版	12,000,000.00	500,000.00		12,500,000.00
七、在建工程减值准备	-			-
八、委托贷款减值准备	-			-

黑龙江省科利华网络股份有限公司
资产减值准备明细表（母公司）

单位：人民币元

项 目	2001.12.31	本期增加	本期转回数	2002.6.30
一、坏账准备合计	23,007,142.14			23,007,142.14
其中：应收账款	13,668,636.84			13,668,636.84
其他应收款	9,338,505.30			9,338,505.30
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	2,174,436.72			2,174,436.72
其中：产成品	-			-
材料	2,174,436.72			2,174,436.72
配件	-			-
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	23,385,800.86			23,385,800.86
其中：房屋建筑物	3,994,284.78			3,994,284.78
专用设备	8,586,756.69			8,586,756.69
通用设备	5,566,985.46			5,566,985.46
运输设备	4,690,705.75			4,690,705.75
其他	547,068.18			547,068.18
六、无形资产减值准备	23,103,597.76	500,000.00		23,603,597.76
其中：用电权	2,460,080.00			2,460,080.00
土地使用权	8,643,517.76			8,643,517.76
CSC电脑家庭教师V3.0版	12,000,000.00	500,000.00		12,500,000.00
七、在建工程减值准备	-			-
八、委托贷款减值准备	-			-