

# 河南冰熊保鲜设备股份有限公司

## 二 一年年度报告

2002 年 2 月 28 日

# 目 录

- 一、 重要提示
- 二、 公司简介
- 三、 会计数据和业务数据摘要
- 四、 股本变动及股东情况介绍
- 五、 公司管理层和员工情况
- 六、 公司治理结构
- 七、 股东大会情况
- 八、 董事会报告
- 九、 监事会报告
- 十、 重要事项
- 十一、 财务会计报告
- 十二、 备查文件目录

## **一、 重要提示**

**本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何重大遗漏、虚假陈述或者严重误导，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。**

**河南冰熊保鲜设备股份有限公司  
董事会**

## 二、公司简介

(一) 公司法定中文名称：河南冰熊保鲜设备股份有限公司

中文缩写：冰熊股份

公司法定英文名称：HENAN BINGXIONG FRESH-PRESERVATION EQUIPMENTS CO., LTD

英文缩写：BXGF

(二) 公司注册和办公地址：河南省民权县府后街 22 号

邮政编码：476800

国际互联网网址：<http://www.bingxiong.com.cn>

公司电子信箱：bxiong@public2.zz.ha.cn

(三) 公司法定代表人：周莉萍

(四) 公司董事会秘书：韩 飞

证券事务代表：李玉钦

联系地址：河南省民权县府后街 22 号

联系电话：(0370) 8551431

(0370) 8522789-2026

传 真：(0370) 8526256

电子信箱：hanfei@cn1west.com

(五) 公司信息披露报纸：上海证券报

公司信息披露互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年报备置地点：公司董事会秘书办公室

(六) 公司股票上市地：上海证券交易所

股票简称：ST 冰熊

股票代码：600753

(七) 其他

公司首次注册日期：1996 年 10 月 11 日

注册地点：河南省民权县府后街 22 号

企业法人营业执照注册号：4100001002738

税务登记号码：412323169997985

公司聘请的会计师事务所：

名称：北京利安达信隆会计师事务所

办公地址：北京市东城区王府井大街 138 号新东安市场写字楼 2 楼 8 层 808 室

### 三、主要财务指标

#### 1、公司本年度会计数据

单位：人民币元

利润总额	5,390,776.94
净利润	5,390,776.94
扣除非经常性损益后的净利润	5,352,214.09
主营业务利润	17,026,985.42
其他业务利润	301,492.22
营业利润	322,464.07
投资收益	5,029,750.02
补贴收入	0.00
营业外收支净额	38,562.85
经营活动产生的现金流量净额	-7,671,198.90
现金及现金等价物净增减额	-4,489,273.83

#### 2、公司前三年财务指标

单位：人民币元

项目	2001 年度	2000 年度		1999 年度	
		调整后	调整前	调整后	调整前
主营业务收入	100,158,467.59	103,397,009.41	103,397,009.41	97,065,850.99	97,065,850.99
净利润	5,390,776.94	-48,999,734.26	-43,699,736.85	-34,134,424.97	-28,438,958.64
总资产	426,830,127.31	391,808,355.68	394,708,016.43	381,240,656.78	382,551,481.18
股东权益	104,844,757.67	85,135,817.66	96,131,281.40	134,135,551.22	139,831,018.25
每股收益（元）	0.04	-0.38	-0.34	-0.27	-0.22
每股净资产	0.82	0.67	0.75	1.05	1.09
调整后的每股净资产	0.77	0.62	0.68	1.00	1.06
每股经营活动产生的					
现金流量净额	-0.06	0.08	0.08	0.45	0.45
净资产收益率（%）	5.14	-57.55	-45.46	-25.45	-20.33
净资产收益率(加权)（%）	6.14	-44.69	-37.00	-22.58	-17.00
扣除非经营性损益后					
加权净资产收益率（%）	6.10	-44.39	-37.00.	-22.25	-17.00

备注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额：

（1）营业外收入 116,994.59 元；（2）营业外支出 78,431.74 元。

注：有关以前年度会计数据追溯调整情况详见第十章财务报告的会计报表附注。

按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第 9 号）》要求计算的利润数据：

	报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益（元/股）	
	（人民币元）	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	17,026,985.42	16.24	19.39	0.13	0.13
营业利润	322,464.07	0.31	0.37	0.003	0.003
净利润	5,390,776.94	5.14	6.14	0.04	0.04
扣除非经常性					
损益后的净利润	5,352,214.09	5.10	6.10	0.04	0.04

## 四、股本变动和主要股东持股情况

### (一) 公司股本变动情况

股本变动情况表 (单位: 股)

项目	期初数	配股	送股	公积金转股	增发	其它变动	期末数
1、尚未流通股份							
(1) 发起人股份							
其中:							
国家拥有股份	60,160,000						60,160,000
境内法人持有股份	35,840,000						35,840,000
境外法人持有股份							
其他							
(2) 募集法人股							
(3) 内部职工股							
(4) 优先股或其他							
尚未流通股份合计	96,000,000						96,000,000
2、已流通股份							
(1) 境内上市							
人民币普通股	32,000,000						32,000,000
(2) 境内上市的外资股							
(3) 境外上市的外资股							
(4) 其他							
已流通股份合计	32,000,000						32,000,000
3、股份总数	128,000,000						128,000,000

### (二) 股票发行与上市情况

1996年6月7日,经河南省人民政府豫股批字(1996)6号文批准,由河南冰熊制冷工业集团为独家发起人,在河南省冷柜厂的基础上,采取募集方式设立河南冰熊保鲜设备股份有限公司,公司总股本8000万股,其中国有法人股6000万股,社会公众股2000万股。9月11日公司2000万股A股在上海证券交易所公开发售,发行价每股5.18元,9月27日正式挂牌交易。

1998年3月11日根据本公司1998年第一次临时股东大会的决议,公司以现有股本8000万股为基数分配96年红利,实施了按10送1分配红利及以10:5的比例用资本公积转增股本的方案。公司社会流通股增至3200万股,总股本变更为12800万股。

### (三) 主要股东持股情况

1、截止2001年12月31日,公司股东总数为17070户。

2、报告期末公司前10名股东持股情况:

序号	股东名称	持股数(股)	占总股本的比例
(1)	河南冰熊集团有限公司	60,160,000	47.00
(2)	北京同达志远网络系统工程有限公司	35,840,000	28.00
(3)	杨溪沛	263,200	0.21
(4)	樊来堂	200,000	0.16
(5)	孙小菊	198,840	0.16
(6)	樊侃让	189,404	0.15
(7)	张兵	148,076	0.12
(8)	黄春梅	135,400	0.11

( 9 ) 孙秀碧	122,300	0.10
( 1 0 ) 黄支前	115,000	0.09

说明：

报告期持有本公司 5% 以上股份的股东持股情况没有变化；以上两家持股 5% 以上的国家及法人股东所持股份无质押和冻结的情况；前两名法人股股东不存在关联关系，其他流通股股东是否存在关联关系未知。

### 3、持股 5% 以上法人股东情况

(1) 河南冰熊集团有限公司：持有本公司国有法人股 6016 万股，占总股本的 47%。河南冰熊集团有限公司成立于 1993 年，注册资本 16537 万元人民币，由商丘市人民政府全部出资，法人代表为王绍杰，是以生产冷藏保温汽车、冰粒机、空调器等制冷产品为主的企业集团公司。

(2) 北京同达志远网络系统工程有限公司：法人代表：谢慧媛；注册地：北京市海淀区海淀路 46 号；注册资本：3000 万元，经营范围：维修计算机网络系统，技术转让、技术咨询、技术培训、技术服务，人员培训，销售开发后的产品、电子计算机及外部设备，设备租赁，组织文化交流活动（演出除外），对计算机网络系统工程项目的投资管理。

4、公司控股股东河南冰熊集团有限公司的实际控制人为商丘市人民政府。

### 5、报告期内公司股东的股权转让情况

2001年4月11日，本公司控股股东河南冰熊集团有限公司以协议方式将其持有的本公司国有法人股2944 万股，以每股0.68 元的价格，转让给黑龙江世纪华嵘投资管理有限公司，并在相关手续办理完毕之前将此部分股权委托黑龙江世纪华嵘投资管理有限公司经营，本次股权转让已获得河南省政府、省财政厅的批准，正式办理该国有法人股股权过户手续尚需国家财政部的审议批准。（刊载于2001年4月21日《上海证券报》）

## 五、公司管理层及员工情况

### （一）董事、监事、高级管理人员

#### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期	年末持股情况(股)
周莉萍	女	40	董事长	2001.05.30-2003.05.08	0
石占才	男	33	董事、总经理	2001.05.30-2003.05.08	0
刘永华	男	39	常务副总经理	2000.05.08-2003.05.08	0
马德伟	男	38	董事、党委书记	2001.05.30-2003.05.08	4800
耿红霞	女	36	董事	2001.05.30-2003.05.08	0
胡佃平	男	33	董事	2001.05.30-2003.05.08	0
陈 颖	女	29	董事	2000.05.08-2003.05.08	0
吴军安	男	36	董事	2000.05.08-2003.05.08	0
穆瑞霞	女	55	副总经理	2001.05.30-2003.05.08	0
张永平	男	48	副总经理	2001.05.30-2003.05.08	0
底光灿	男	46	副总经理	2000.05.08-2003.05.08	0
侯新春	男	38	副总经理	2000.05.08-2003.05.08	0
李福贤	男	59	副总经理	2000.05.08-2003.05.08	0
程喜民	男	42	副总经理	2001.05.30-2003.05.08	0
韩 飞	男	33	董事会秘书	2001.05.30-2003.05.08	0
孙大睿	男	29	监事会召集人	2001.05.30-2003.05.08	0
林广修	男	49	监事	2000.05.08-2003.05.08	1600
卫永跃	男	41	监事	2000.05.08-2003.05.08	0

## 2、年度报酬情况

(1)、报酬支付原则：目前，公司尚未实行高级管理人员年薪制，高级管理人员的工资、福利待遇按照本公司工资管理办法制定并执行。不在公司领取报酬的董事、监事的报酬由派出的股东方支付，公司不单独（额外）为其提供工资、津贴、福利。不在公司领取报酬的董事、监事共 7 人：其中陈颖、吴军安、胡佃平三位董事、卫永跃监事在北京同达志远网络系统工程有限公司领取报酬，马德伟、耿红霞董事在河南冰熊集团有限公司领取报酬，孙大睿监事在黑龙江世纪华嵘投资管理有限公司领取报酬。

在公司领取报酬的董事、监事包括：周莉萍董事长、石占才总经理和林广修监事，公司根据其担任的职务，按公司工资制度获得劳动报酬、享受相应员工福利，此外公司不再额外提供其他报酬和福利待遇。报告期内公司尚未聘请独立董事。

(2)、报酬总额：报告期在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员的报酬总额为 25.8 万元。金额最高的前三名董事的报酬总额为 10.8 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 8.5 万元。

## 3、报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

2001 年 4 月 13 日公司第二届董事会第四次会议，鉴于本公司控股股东河南冰熊集团有限公司与黑龙江世纪华嵘投资管理有限公司签订了股权转让协议和托管协议，公司董事长王绍杰先生辞去公司董事、董事长职务；卢广华、杨平原先生辞去董事职务。增补周莉萍、石占才、马德伟、胡佃平、耿红霞为公司董事会董事。

董事会接受卢广华先生辞去总经理职务、杨平原先生辞去董事会秘书、财务总监职务的辞呈。聘任石占才先生为公司总经理；聘任韩飞先生为董事会秘书；经石占才总经理提名，增聘张永平先生、程喜民先生、穆瑞霞女士为副总经理。

2001年4月13日公司监事会二届三次会议，接受马德伟先生辞去公司监事及监事会召集人职务。增补孙大睿先生为公司监事。

以上公司董事、监事、高管人员的变动事项，经 2001 年 5 月 30 日公司 2000 年度股东大会审议通过。

2001 年 5 月 30 日公司董事会二届五次会议选举周莉萍女士为董事长，公司监事会二届四次会议选举孙大睿为监事会召集人。

### (二) 公司员工情况

截止2001 年12 月31 日，公司共有在册员工1126人，行政人员141人，其中销售人员49 人，财务人员11人，技术人员23人，上述人员大专以上学历120名，生产工人985人，离退休人员255人，公司执行国家及地方有关法律、法规规定的职工劳保、福利和养老退休制度。



## 六、公司治理结构

### （一）、公司治理状况

为保护投资者利益，提升治理水准，公司参照《上市公司治理准则》并结合自身的特点和需要，进一步完善了公司的治理结构：

#### 1、关于股东与股东大会

公司平等对待所有股东，保护股东合法权益，确保股东对法律、行政法规所规定的公司重大事项享有知情权和参与决策权，股东大会的时间、地点的选择以方便尽可能多的股东参加会议为原则，

公司所有重大决策均由公司股东大会通过公正、公开的方式依法作出决议，不存在控股股东干预的现象。公司已参照《上市公司治理准则》制订了内容详尽的《股东大会议事规则》草案，待股东大会审批后实施。

报告期公司与控股股东实施的关联交易严谨、规范，协议内容公允、明确，有明确的定价、支付、权利、义务、违约责任等条款，公司已严格按有关规定履行了信息披露程序。

#### 2、关于董事与董事会

公司董事会及各位董事严格履行招股说明书及其他方式作出的承诺。董事会履行了诚信与勤勉的义务。

报告期董事会向股东大会负责，严格按照法律、法规和公司章程的规定行使职权，确保公司遵守法律法规的规定，公平对待所有股东，并关注其他利益相关者的利益；董事会议案能够保证进行富有成效的讨论，作出科学、迅速和谨慎的决策；董事会会议定期召开，并根据需要及时召开临时会议，董事会会议记录作为重要档案妥善保管；公司董事选聘严格按照《公司章程》的规定，并将进一步完善董事的选聘程序；公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，掌握作为董事的权利、义务和责任；公司董事会严格按照规定的程序进行，根据《上市公司治理准则》要求的《董事会议事规则》正在拟订过程中。

#### 3、关于监事和监事会

本公司监事会向全体股东负责，以财务监督为核心，同时对公司董事、经理及其他高级管理人员进行监督，保护公司资产安全，降低公司的财务风险，维护公司及股东的合法权益；监事会的人员和组成具有足够的经验、能力和专业背景，独立有效地行使对董事、经理履行职务的监督和对公司财务的监督和检查。监事具有法律、财务、会计等方面的知识，具有与股东、职工和其他利益相关者进行广泛交流的能力，保证了监督工作的开展；监事会严格按规则和程序定期召开会议，并根据需要及时召开临时会议，监事会会议记录真实、完整，作为公司重要档案妥善保存。

#### 4、关于控股股东与上市公司的关系

控股股东行为规范，不存在直接或间接干预公司的决策和经营的情况，董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务方面做到“五独立”，公司在机构、劳动、人事、工资管理等方面完全独立，总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员专职在本公司工作，未在大股东单位担任任何职务；公司与具有实际控制权的大股东在业务上分开，产品不同、市场不同，公司拥有独立的采购和销售系统，不存在同业竞争的状况；公司资产完整，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；公司设有独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，能够独立作出财务决策，不存在控制人干预公司资金运用的情况。

#### 5、关于信息披露与透明度

公司严格按照法律法规和公司章程规定的信息披露的内容和格式要求，在中国证监会指定的报纸真实、准确、完整、及时地披露信息，并保证了所披露信息的时间、方式能使所有股东有平等的机会获得信息。

#### 6、关于绩效评价与激励约束机制

公司通过基本薪酬加浮动奖金的方式，在年底考评的基础上，根据各自指标的完成情况，确定高级管理人员的报酬，以此调动其工作的积极性。以上人员由公司董事会进行考评，监事会对此进行监督。

## （二）独立董事履行职责情况

报告期公司尚未聘请独立董事。董事会正根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定要求，积极修订相关规则，公司将在近期聘请独立董事。

公司的治理现状与《上市公司治理准则》的相关规定相比，还存在一定的差距，如准则中要求实施独立董事制度，但由于客观原因还没有实施；董事、监事的绩效考核、激励约束机制尚不够完善等。在未来的工作中公司将加快治理进程，比照《上市公司治理准则》来加强公司治理结构的规范工作；按照独立董事工作指引，加快公司独立董事的配备；尽快建立健全一套公正透明、可操作性的董事、监事和董事会、监事会绩效评价的标准和程序。

# 七、股东大会情况简介

本报告期内公司召开两次股东大会即公司2000年度股东大会和2001年度第一次临时股东大会。

（一）、2001年4月13日公司第二届董事会第四次会议决议召开2000年度股东大会，并于2001年4月21日在《上海证券报》上刊登了会议通知。

公司2000年度股东大会于2001年5月30日在冰熊集团公司冰苑宾馆召开，会议审议并通过了以下议案：

- 1、公司2000年度董事会工作报告
- 2、公司2000年度监事会工作报告
- 3、公司2000年度财务决算报告
- 4、公司2000年度利润分配预案
- 5、关于修改《公司章程》的议案
- 6、关于变更部分董事的议案
- 7、关于变更部分监事的议案

该次会议决议公告刊登于2001年5月31日的《上海证券报》

（二）、2001年11月22日二届董事会八次会议决议召开2001年度第一次临时股东大会，会议通知刊登于11月23日《上海证券报》。

2001年12月25在冰熊集团冰苑宾馆召开了2001年度第一次临时股东大会，会议审议并通过了《关于河南冰熊保鲜设备股份有限公司关联交易的议案》。该次会议决议公告刊载于2001年12月26日《上海证券报》。

## 八、董事会报告

### (一)、报告期内公司经营情况

#### 1、公司主营业务范围及其经营状况

本公司是专业生产系列卧式冷柜的轻工制造企业，主要经营系列卧式冷柜和其它制冷保鲜设备的开发、制造、销售、服务。主导产品为冰熊牌系列冷柜。

报告期内，在公司董事会的领导和监事会的监督下，公司通过强化内部管理、挖掘潜力，降低成本，压缩费用；提高产品质量、加大新产品开发力度、拓宽销售渠道，建立了以预算管理和资金管理为中心的财务管理体系；改革用人制度、分配制度，以减人增效、目标考核责任制为突破口，在此基础上结合公司特点确定经营思路，在公司所属家电制造行业近年来市场竞争加剧，市场疲软，销售价格下降，公司主营业务持续滑坡的境况下，2001年公司销售冷柜71494台，约占全国市场的2%左右，实现销售收入100,158,467.59元，比上年同期降低0.03%，实现利润总额5,390,776.94元，净利润5,390,776.94万元，比上年同期大幅提高，基本完成了2001年各项经济指标。

报告期内公司主营业务及其结构未发生较大变化。

#### 2、公司主要参股公司的经营情况及业绩

北京全球网星科技有限公司，该公司注册资本7100万元，本公司出资3479万元，持有该公司49%的股权。法定代表人：杨弘炜；主要经营范围：计算机产业、电子、高新技术产业、信息产业及系统网络工程项目的投资管理等有关业务活动。2001年该公司经营取得较好业绩，全报告期主营业务收入93,665,565.73元；技术服务收入3,600,000.00元。利润总额10,264,795.96元，其中商品销售利润6,567,453.12元；技术服务利润3,022,324.63元。实现税后净利润10,264,795.96元，本公司获得投资收益5,029,750.02元。

#### 3、主要供应商、客户情况：

公司向前五名供应商合计的采购金额占本年度采购金额的比例为 47.5%，前五名客户销售额合计占公司销售总额的比例为 13.23%。

### (二) 报告期内公司投资情况：

#### 1、募集资金的使用情况

本公司在报告期内没有新募集资金，也没有报告期之前募集资金使用延续到报告期内的情况。

#### 2、报告期内非募集资金的重大投资情况

公司报告期内不存在对外投资情况。

### (三) 财务状况分析

名称	2001 年	2000 年	增减变动 (+/-) %
总资产	426,830,127.31	391,808,355.68	8.94
股东权益	104,844,757.67	85,135,817.66	23.15
主营业务利润	17,026,985.42	16,104,687.28	5.73
净利润	5,390,776.94	-48,999,734.26	-111.00

说明：

总资产增加系报告期实现利润、长短期负债增加及资本公积增加所致；股东权益增加系实现盈利及接受捐赠所致；主营业务利润增加系主营业务成本略有下降所致；净利润增加系报告期各项期间费用大幅度降低所致。

#### （四）加入 WTO 对公司的影响

2002 年将是充满机遇和挑战的一年。公司的生存环境和条件将发生很大的变化，公司的主业经营将面临国内市场国际化的挑战，同时国内家电制造行业也将步入一个新的快速发展阶段，行业竞争将更趋激烈。我们既要做好充分估计和准备，又要审时度势，迎接挑战。在正确分析各种不利影响的同时，公司同样获得宝贵的发展机遇：公司主生产所需的主要原材料如压缩机、板材、铜管、黑白料等将面临更为广泛的选择空间；在不断满足国内市场需求的的同时，可以积极开辟新的国外市场；可以开展积极有效的横向技术交流合作，给公司产品的更新换代以及技术升级带来积极的推动作用。

#### （五）新年度经营计划

在新的一年里，公司将坚持既定的总体发展战略，在分析宏观经济环境和国家政策法规的基础上，及时调整经营策略，努力加快发展步伐。

1、2002 年，为了适应中国加入 WTO 后国内市场国际化的竞争环境，公司将继续按照既定的发展目标，充分运用公司原有的各种有利因素，利用公司重组后的资金、技术和管理优势，从全面加强内部管理，提高公司的盈利能力入手，在调整产品结构，挖潜降耗等方面采取相应措施，争取公司 2002 年销售收入比 2001 年增长 10% 以上。

2、加快人事、分配和用工机制创新，更新观念，建立健全高级管理人员的激励与约束机制，探索期股激励新路子，将各级经营和管理者、技术业务骨干以及优秀员工的切身利益与企业发展的利益紧密地结合起来，形成命运共同体，激发公司管理人员及业务骨干的创造力和责任感，确保公司持续稳定快速地发展，为全体股东创造长期稳定的利益回报。

3、进一步完善市场网络建设，拓宽销售渠道。加快市场信息的采集、分析，提高决策效率、决策水平。加强全国销售服务网点的优化、管理和考核，进一步提高服务质量，更好的促进营销工作的顺利开展，力争公司产品的市场份额稳步提升。

4、充分发挥公司现有的省级技术开发中心的技术力量和享受国家有关优惠政策的优势，推进技术创新，加大新产品开发力度和科研开发投入，提高公司产品的技术含量和产品的市场竞争能力。

5、摆脱家电产业传统的经营模式，在稳定和发展主业的同时，寻求新的利润增长点。

6、对照上市公司治理准则的要求，根据公司的特点和需要，进一步完善公司治理结构；更新观念，创新制度，对管理模式和管理程序不断进行完善和修正；建立健全各项规章制度，提升公司治理水准，以适应公司快速发展的需要。

#### （六）、在经营中出现的问题与困难及解决方案

1、市场需求不足、行业竞争加剧，销售价格下降，公司主营业务持续滑坡。为此公司根据市场销售状况，及时调整产品结构，加大了适销对路产品的开发生产力度，取得了较为满意的成果。

2、产品的市场占有率不高，生产能力得不到充分利用，规模效益较差。报告期公司充分利用现有的品牌优势、销售网络优势、技术工艺成熟优势，开展多渠道的有效的促销活动，积极拓展市场，同时大力搞好产品的售后服务工作，以良好的优质服务推动销售工作的顺利开展。根据公司产品销售状况，结合公司各方面实际，有所选择的进行不同片区的产品广告宣传，优势地区，重点对待，加大广告力度，争取有效地推动产品销售，提升经营规模。同时积极开发技术含量高、附加值高、利润率高且有广阔市场发展空间的新产品并投放市场，形成新的具有竞争力的产品结构。

3、库存占压资金较大，流动资金供应不足。报告期公司对内大力压缩各项费用开支，挖潜降耗，对外加大营销力度，压库清欠，盘活资产，回笼资金，通过增收和节支两手并重，有效地积蓄了公司的资金力量。

#### （七）董事会日常工作情况

报告期内董事会会议召开情况及公告披露报纸日期

1、2001年4月13日第二届董事会四次会议通过决议摘要如下：

《2000年度董事会工作报告》、《2000年度财务报告》、《2000年度利润分配预案及2001年度分配政策》、《2000年年度报告及摘要》、《关于调整公司部分董事、监事、高级管理人员的议案》（详见第五章公司管理层与员工情况）、《关于召开2000年度股东大会的议案》。

（以上董事会决议公告刊登于2001年4月21日《上海证券报》）

2、2001年5月30日二届董事会第五次会议通过决议：

《关于选举第二届董事会董事长的议案》、《关于辞聘天一会计师事务所的议案》。本次会议选举周莉萍女士为第二届董事会董事长。会议决议刊登于2001年5月31日《上海证券报》。

3、2001年8月6日二届董事会第六次会议通过决议：

《公司2001年度中期报告及其摘要》、《关于聘任李玉钦先生为公司证券事务代表的议案》（以上见8月7日《上海证券报》）。

4、2001年10月25日二届董事会第七次会议审议通过决议：《河南冰熊保鲜设备股份有限公司第三季度报告》（见10月26日《上海证券报》）。

5、2001年11月22日二届董事会八次会议审议通过《关于河南冰熊保鲜设备股份有限公司资产置换及关联交易的议案》及《关于召开2001年度第一次临时股东大会的议案》（会议决议刊登于11月23日《上海证券报》）。

6、2001年12月25日二届董事会九次会议通过决议：《关于冰熊冷柜无氟改造设备评估入帐的议案》、《关于聘请利安达信隆会计师事务所为公司进行2001年度审计的议案》（见12月26日《上海证券报》）。

#### （八）、利润分配预案

1、经北京利安达信隆会计师事务所审计，公司本年度净利润为 5,390,776.94 元，公司报告期末可供股东分配的利润为-105,265,524.76 元。所以本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。此预案需提交 2001 年度股东大会审议批准。

2、由于公司累计亏损巨大，预计公司 2002 年不进行分配。

#### （九）董事会对股东大会决议执行情况：

报告期股东大会没有实施利润分配、公积金转增股本、配股、增发新股等方案的决议。

#### （十）其他事项：

《上海证券报》为本公司指定信息披露报刊。

## 九、监事会报告

#### （一）、监事会的会议情况

报告期内,监事会认真行使公司章程赋予的职权，切实履行监事义务，列席了董事会历次会议并发表独立意见，报告期内公司监事会召开了四次会议：

1、公司第二届监事会第三次会议于2001年4月13日在公司会议室召开，会议审议通过如下事项：

（1）、公司2000年年度报告正文及摘要

（2）、公司2000年度监事会报告

（3）、监事变更事项

该次会议决议刊登于2001年4月21日的《上海证券报》

2、公司第二届监事会第四次会议于2001年5月30日在本公司会议室召开，会议选举孙大睿先生为第二届监事会召集人。该决议刊登在2001年5月31日的《上海证券报》上。

3、公司第二届监事会第五次会议于2001年8月6日在本公司会议室召开，会议审议通过《公司2001年中期报告全文及摘要》。该决议刊登在2001年8月7日的《上海证券报》上。

4、公司第二届监事会第六次会议于2001年10月25日在公司会议室召开，对公司董事会审议《2001年度第三季度报告》情况发表独立意见。该决议刊登在2001年10月26日的《上海证券报》上。

5、公司第二届监事会第七次会议于2001年11月22日在本公司会议室召开，审议通过《河南冰熊保鲜设备股份有限公司关联交易的报告》，对董事会审议、表决关联交易事项发表独立意见。该决议刊登于2001年11月23日的《上海证券报》。

#### （二）监事会对公司依法运作情况的意见

报告期内公司监事会根据国家有关法律法规，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员的执行职务情况及公司管理制度执行情况等进行了监督，认为本届董事会在过去一年里的工作是认真负责的，公司的经营决策科学合理，公司各项管理制度较为健全并得到了切实执行，公司的董事会经营班子及全体高级管理人员在执行职务时没有违反国家法律法规、公司章程，没有发生任何损害公司利益和股东权益的情况。

#### （三）、监事会对公司财务情况的意见

《河南冰熊保鲜设备股份有限公司2001年度报告》经北京利安达信隆会计师事务所审计后出具了标准无保留意见，报告真实地反映了公司2001年的财务状况和2001的经营成果。

#### （四）监事会对公司重大关联交易的意见

报告期内公司与关联企业河南冰熊集团有限公司之间的关联交易（详见第十章重要事项），监事会全体成员已列席了公司董事会的有关会议，认真听取了董事会决策过程中的分析意见，一致认为本次资产置换、关联交易是根据市场环境的变化，按照本公司的发展战略需要而作出的决策，完全符合公司的长远利益和股东的利益，交易公平合理定价公允，没有损害公司及非关联股东的利益，公司董事会在作出有关关联交易的决议的过程中，履行了诚实信用和勤勉尽责的义务，没有违反法律法规和公司章程的行为。

## 十、重要事项

### （一）、报告期内未发生新的重大诉讼、仲裁事项

上一报告期发生并延续至本报告期的诉讼、仲裁事项为：

2000年5月9日，四川丹蒲压缩机有限公司向四川眉山地区中级人民法院起诉本公司欠该公司供货款11,149,593.42元，未按合同支付，该院予以受理。经审理，法院于2000年12月21日做出（2000）眉经初字第17号民事判决书，判决本公司在判决10日内支付上述货款及利息。我公司服从判决，该部分货款已于2001年4月18日支付四川丹蒲压缩机有限公司。

### （二）报告期内重大关联交易事项

为优化公司资产结构，提高公司资产质量，减少大股东冰熊集团有限公司对本公司的资金占用，加快资产优化配置，河南冰熊保鲜设备股份有限公司二届董事会八次会议通过决议，公司与河南冰熊集团有限公司签订协议：

1、将本公司业务往来单位的两年以上应收款项（帐面余额14,093,834.00元）与河南冰熊集团有限公司可用于冷柜生产的机器设备（评估价值为14,130,357.50元）进行置换，置入资产与置出资产的差价，以现金方式补齐；

2、河南冰熊集团有限公司以雪苑宾馆等房产（评估价值为10,656,680.10元）清偿其对本公司的部分欠款。

此次关联交易事项已提交2001年11月25日公司2001年度第一次临时股东大会审议通过。

本次资产置换涉及的关联交易符合《公司法》、《证券法》及《上海证券交易所股票上市规则》及相关规范性文件和本公司《公司章程》的规定；交易标的经过了有证券从业资格的黑龙江龙源资产评估有限公司的评估，最终交易价格以河南省财政厅对该资产评估结果予以审核确定的数额为准；体现了公平、公正、公开的原则，未有损害非关联股东利益的情况。（详见财务报表附注

## 第九部分：其他重要事项）

### (三)重大合同及其履行情况

#### 1 重大托管承包租赁事项

本报告期内公司没有发生重大托管承包租赁事项

#### 2 重大担保

本报告期内公司无对外担保事项

#### 3 委托理财

本报告期内公司不存在委托理财事项

#### 4 其他重大合同

##### (1)、公司聘任、解聘会计师事务所情况

2001年5月30日公司二届董事会第五次会议通过决议不再续聘天一会计师事务所,2001年12月25日公司二届董事会第九次会议通过决议聘请北京利安达信隆会计师事务所为公司财务审计机构,并分别报请2001年度股东大会审议批准。(以上公告分别刊登于2001年5月31日、2001年12月26日《上海证券报》)

##### (2)、会计师事务所的报酬情况

年度	会计师事务所名称	金额	备注
2001 年	北京利安达信隆会计师事务所	30 万元	公司承担差旅费
2000 年	天一会计师事务所	25 万元	公司承担差旅费

公司以上所支付均为财务审计费用,差旅费为审计期间审计人员的食宿及公司车辆接送审计人员的费用。公司年末无应付未付会计师事务所费用。

##### (3)、报酬的决策程序

- 、公司财务部门提出需聘请会计师事务所从事的具体业务,并根据业务量及市场平均报酬情况,提出报酬区间;
- 、会计师事务所提出相应业务报酬的报价;
- 、董事会综合考虑后最终确定支付给会计师事务所的报酬区间;
- 、公司董事会与会计师事务所协商,确定相应业务的报酬。

##### (四)、报告期内公司无需要披露的重大承诺事项。

##### (五)、其他重大事项

#### 1、报告期内公司受到监管部门处罚的情况

2001年5月19日,针对本公司2000年度信息披露方面存在的问题:(1)、未在规定时间内及时公布预亏公告;(2)、重大诉讼事项未及时披露;(3)、2000年年度报告显示,因会计差错追溯调减期初利润。上海证券交易所对本公司予以公开谴责。公司接受处罚,同时对广大股东朋友表示诚恳的道歉,并保证在以后的工作中严格遵守国家有关法律法规的规定,最大限度地保护投资者利益。

#### 2、报告期内公司控股股东股权变更情况

公司第一大股东河南冰熊集团有限公司于2001年4月11日与黑龙江世纪华嵘投资管理有限公司签订协议,拟将其持有的本公司2944万股国有法人股股权转让给黑龙江世纪华嵘投资管理有限公司,并在相关手续办理完毕之前将此部分股权委托黑龙江世纪华嵘投资管理有限公司经营,本次股权转让已获得河南省政府、省财政厅的批准,正式办理该国有法人股股权过户手续尚需国家财政部的审议批准。(该股权转让事宜登载于2001年4月21日的《上海证券报》)

#### 3、公司报告期内更改名称或股票简称的情况

2001年4月20日,经天一会计师事务所有限责任公司审计,本公司已连续两年亏损且每股净资产低于股票面值,按照《上海证券交易所股票上市规则(2000修订本)》第九章第二节中的有关规定,经公司申请,上海证券交易所对公司股票实行特别处理,公司股票简称由“冰熊股份”变为“ST

冰熊”。以上公告刊登于2001年4月21日《上海证券报》。

4、2001 年度对联合国捐赠的冰熊冷柜无氟改造项目的设备估价入账。

该项目由联合国第十九次蒙特利尔多边基金执委会批准，联合国开发计划署赠款，1996 年 6 月开始施工，2001 年竣工。根据黑龙江龙源资产评估有限责任公司出具的黑龙源评报字 2001 第 028 号资产评估报告，联合国捐赠的冰熊冷柜无氟改造项目的设备原值 14,034,023.61 元，净值 13,386,352.02 元，评估价值为 13,386,352.02 元。

## 十一、财务报告

### （一）、审计报告（利安达审字[2002]第052号）

河南冰熊保鲜设备股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 2001 年 12 月 31 日的资产负债表、2001 年度的利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2001 年 12 月 31 日的财务状况及 2001 年度的经营成果和现金流量，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

利安达信隆会计师事务所  
有限责任公司

中国 北京

中国注册会计师：黄锦辉  
中国注册会计师：韩 勇

二 二年二月二十五日

### （二）、会计报表（附后）

### （三）、会计报表附注



# 河南冰熊保鲜设备股份有限公司

## 会计报表附注

2001 年 1 月 1 日—2001 年 12 月 31 日

(除特别说明，以人民币元表述)

### 一、公司基本情况

河南冰熊保鲜设备股份有限公司（以下简称本公司）于 1996 年 6 月 7 日经河南省人民政府豫股批字（1996）6 号文批准，由河南冰熊制冷工业集团作为独家发起人募集设立的。公司总股本 8000 万股，其中国有法人股 6000 万股，社会公众股 2000 万股。经中国证监会批准，于 1996 年 9 月 11 日在上海证券交易所上网定价发行 2000 万社会公众股，发行价每股 5.18 元，1996 年 9 月 27 日正式在上海证券交易所挂牌交易。公司主要生产冰熊牌系列冰柜产品。

1998 年 3 月 11 日根据本公司 1998 年度第一次临时股东大会的决议，本公司实施了按 10 送 1 分配红利及以 10：5 的比例用资本公积转增股本的方案。公司股本变更为 12800 万股。公司注册资本为 128,000,000 元。

1999 年 12 月 15 日经河南省人民政府豫政文（1999）241 号文批准，公司第一大股东河南冰熊制冷工业集团公司将其持有的本公司 3584 万股国有法人股转让给北京同达志远网络系统工程有限公司。股份转让后，河南冰熊制冷工业集团公司为本公司第一大股东，持股比例为 47%，北京同达志远网络系统工程有限公司为本公司第二大股东，持股比例为 28%。

公司生产及办公地址：河南省民权县府后街 22 号，法定代表人：周莉萍，经营范围：系列卧式冷柜和其它制冷保鲜产品的开发、制造、销售、服务。

### 二、主要会计政策、会计估计及会计报表编制方法

#### 1. 会计制度

本公司执行《企业会计制度》。

#### 2. 会计年度

本公司采用公历年制，即自每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

#### 3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 4. 记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制记账基础，资产计价原则采用历史成本法。

#### 5. 外币业务核算方法

本公司对发生的外币经济业务，采用业务发生时的中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为本位币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的核算差额按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

## 6. 现金等价物的确定标准

本公司现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。公司编制现金流量表时现金等价物的确定标准同前所述。

## 7. 短期投资核算方法

（1）本公司对购入能随时变现，并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资确认为短期投资。

（2）短期投资计价及收益确认方法：本公司短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利或利息入账。处置短期投资时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资收益。

（3）短期投资跌价准备的确认标准及计提方法：本公司对持有的短期投资期末采用成本与市价孰低法计价，并按单项短期投资的市价低于成本的差额分别计提短期投资跌价准备，计入当期损益，如已计提短期投资跌价准备后市价又回升，按回升增加的数额冲减已提取的短期投资跌价准备。

## 8. 坏账核算方法

（1）坏账采用备抵法核算。

（2）坏账确认标准为：债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的款项；债务人逾期未履行其偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的款项。

（3）坏账准备金的提取采用账龄分析法，按应收款项（含应收账款、其他应收款，下同）期末余额的比例分析计提，公司根据债务单位的实际财务状况、现金流量等确定的坏账准备计提比例为：

账龄 1 年以内（含 1 年）按应收款项合计金额的 2% 提取；

账龄 1 至 2 年的，按应收款项合计金额的 5% 提取；

账龄 2 至 3 年的，按应收款项合计金额的 20% 提取；

账龄 3 年以上的，按应收款项合计金额的 50% 提取；

## 9. 存货核算方法

（1）存货分类：公司存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、低值易耗品、在产品、半成品、产成品等。

（2）取得和发出的计价方法：公司原材料购入和发出按计划成本计价，在产品、产成品等按实际成本计价，发出在产品、产成品等按加权平均法计价。

（3）低值易耗品的摊销方法：领用低值易耗品按一次摊销法摊销。

（4）存货盘存制度：采用永续盘存制。

（4）存货跌价准备的确认标准及计提方法

当存在以下一项或若干项情况时，将存货的账面价值全部转入当期损益，一次性予以核销：

已经霉烂变质的存货；已经过期且无转让价值的存货；生产中不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

当存在以下情况之一时，计提存货跌价准备：市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；使用该原材料生产的产品成本大于产品的销售价格；因产品更新换代，原有库存材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；因提供的产品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，致使市场价格逐渐下跌；其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

公司由于上述原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用账面成本与可变现净值孰低计价原则，按单个存货项目的成本低于可变现净值差额提取存货跌价准备。

**10．长期投资核算方法**

**（1）长期股权投资**

公司对外长期投资，按实际支付的价款记账，占被投资单位有表决权资本总额的 20%以上(含 20%)，或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算；占被投资单位 20%以下或虽占 20%以上但不具有重大影响的，采用成本法核算。

**（2）长期债权投资**

长期债券投资按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等附加费用以及应付利息后作为实际成本，实际成本与债券面值的差额作为溢价或折价在债券存续期内按直线法摊销。

**（3）长期投资减值准备的确认标准和计提方法**

对有市价的长期投资存在下列情形的，计提减值准备：市价持续 2 年低于账面价值；该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上；被投资单位当年发生严重亏损；被投资单位持续 2 年发生亏损；被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

对无市价的长期投资存在下列情形的，计提减值准备：影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化；被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；被投资单位所在行业的生产技术等发生重大变化，被投资单位已失去竞争力，从而导致财务状况发生严重恶化；有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

本公司对因上述情况导致长期投资可收回金额低于其账面价值，且这种降低价值在可预见的未来期间内不可能恢复的，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

**11．固定资产计价、折旧方法及固定资产减值准备的确认标准及计提方法**

**（1）固定资产按实际成本计价。**

（2）对使用期限超过一年的房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他与生产经营有关的设备、量具工具及不属于生产经营主要设备的物品，其单位价值在 2000 元以上，使用年限在 2 年以上者列入固定资产。

（3）融资租入的固定资产按租赁资产原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者入账，两者差额作为未确认融资费用。

（4）固定资产采用直线法计提折旧，按各类固定资产的类别、预计使用年限和预计净残值率确定其年折旧率，分类折旧年限、折旧率、预计净残值率如下：

<u>固定资产类别</u>	<u>折旧年限（年）</u>	<u>年折旧率（%）</u>	<u>预计净残值率（%）</u>
---------------	----------------	----------------	------------------

房屋及建筑物	25-30	3.88-3.23	3
机器设备	10-14	9.70-6.93	3
运输设备	8-12	12.13-8.08	3
其他设备	6-14	16.17-6.93	3

#### (5) 固定资产减值准备的确认标准及计提方法

如果固定资产实质上已发生了减值，应当计提减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备： 长期闲置不用，在可预见的将来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产； 虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产； 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产； 其他实质上已经不能给公司带来经济利益的固定资产。

期末按各单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备；已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

### 12. 在建工程核算方法

#### (1) 在建工程计价

按实际成本计价，与购建固定资产有关的专项借款利息及汇兑损益，在尚未达到预定可使用状态以前发生的计入在建工程价值；在达到预定可使用状态之后发生的计入当期损益；所建造的在建工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产并计提折旧，待办理竣工决算手续后再行调整。

#### (2) 在建工程减值准备的确认标准及计提方法

长期停建并且预计在 3 年内不会重新开工的在建工程，按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

### 13. 无形资产核算方法

(1) 无形资产的计价：股东投入的无形资产，以投资各方确认的价值作为入账价值，购入的无形资产按实际支付的价款记账。

(2) 无形资产的摊销方法：无形资产在使用期内平均摊销。

#### (3) 无形资产减值准备的确认标准及计提方法

当存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益： 某项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值； 某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益； 其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

当存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产的减值准备： 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值； 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复； 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值； 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

期末按各单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。

### 14. 长期待摊费用摊销方法

本公司在筹建期间内发生的费用，在开始生产经营的当月起一次转入开始生产经营当月的

损益；固定资产大修理支出，在大修理间隔期内平均摊销；租入固定资产改良支出，在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### **15．借款费用的核算方法**

会计年度内为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用予以资本化，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入当期损益。

#### **16．应付债券的核算**

应付债券按实际收到的款项记账，债券溢价或折价在债券存续期内按直线法摊销，债券利息按权责发生制计提或摊销。

#### **17．收入确认原则**

##### **（1）销售商品**

在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继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

##### **（2）提供劳务**

在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的凭据时确认收入实现。

##### **（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确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量。

#### **18．所得税的会计处理方法**

本公司采用应付税款法进行所得税的核算。

#### **19．会计政策、会计估计变更**

##### **（1）会计政策、会计估计的变更及变更内容**

根据财政部财会[2000]25 号文《关于印发<企业会计制度>》的通知，本公司变更会计政策如下：

固定资产核算方法，由原不计提固定资产减值准备变更为：

期末按各单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

在建工程核算方法，由原不计提在建工程减值准备变更为：

期末按各单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

无形资产核算方法，由原不计提无形资产减值准备变更为：

期末按各单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。

开办费核算方法，由原从开始生产经营的当月起五年摊销变更为：

在开始生产经营的当月起一次转入开始生产经营当月的损益。

##### **（2）会计政策、会计估计变更及变更影响**

上述会计政策变更已采用了追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数，利润表的上年度数栏已按调整后的数字填列。上述会计政策变更累计影响数为 2,263,128.88 元，均为计提固定资产减值准备。由于会计政策变更，调减了 2000 年度的净利润 2,263,128.88 元，调减了 2001 年年初留存收益 2,263,128.88 元，其中未分配利润调减了 2,263,128.88 元。

## 20. 会计差错更正

(1) 公司的售后维修费、返利等营业费用应按期计提。本年度发现漏提了 2000 年度的售后维修费和返利等 3,123,514.24 元,漏提了 1999 年及以前年度售后维修费和返利等 2,972,428.93 元。在编制 2000 年与 2001 年的比较会计报表时,已对该项差错进行了更正。此项调减了 2000 年期初留存收益 2,972,428.93 元,调减 2000 年度净利润 3,123,514.24 元,增加其他应付款 6,095,943.17 元;调减了 2001 年期初留存收益 6,095,943.17 元,其中未分配利润调减了 6,095,943.17 元。

(2) 本年度发现 1999 年少列了营业成本 1,310,824.40 元。在编制 2000 年与 2001 年的比较会计报表时,已对该项差错进行了更正。此项调减了 2000 年期初留存收益 1,310,824.40 元,调减产成品 1,310,824.40 元;调减了 2001 年期初留存收益 1,310,824.40 元,其中未分配利润调减了 1,310,824.40 元。

(3) 本公司的子公司——北京全球网星科技有限公司 2000 年度处于免税期,因此应免交企业所得税 1,376,107.20 元。但公司 2000 年按权益法核算时未按比例确认此项投资收益。在编制 2000 年与 2001 年的比较会计报表时,已对该项差错进行了更正。此项调增了 2000 年度净利润 674,292.53 元,调增了长期股权投资 674,292.53 元;调增了 2001 年期初留存收益 674,292.53 元,其中未分配利润调增了 674,292.53 元。

(4) 本年度发现漏提了 1999 年及以前年度欠付四川丹甫公司货款利息 1,412,213.00 元,漏提了 2000 年度欠付四川丹甫公司货款利息及诉讼费 587,646.82 元。在编制 2000 年与 2001 年的比较会计报表时,已对该项差错进行了更正。此项调减了 2000 年期初留存收益 1,412,213.00 元,调减 2000 年度净利润 587,646.82 元,调增其他应付款 1,999,859.82 元;调减了 2001 年期初留存收益 1,999,859.82 元,其中未分配利润调减了 1,999,859.82 元。

## 三、税项

税(费)种	税(费)率	计税(费)依据
增值税	17%	当期销项税额减当期进项税额
城建税	5%	应纳流转税额
教育费附加	3%	应纳流转税额
企业所得税	33%	应纳税所得额

其他税项根据国家有关法规计算缴纳。

## 四、会计报表有关项目注释

### 1. 货币资金

项 目	2001.12.31	2000.12.31
现金	2,921.12	23,715.41
银行存款	7,308,427.64	11,776,907.18
其他货币资金	0.00	0.00
合 计	<u>7,311,348.76</u>	<u>11,800,622.59</u>

### 2. 应收账款

#### (1) 账龄分析

账 龄	2001.12.31				2000.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以内	47,094,322.48	44.40%	941,886.45	46,152,436.03	58,747,879.37	65.19%	1,174,957.59	57,572,921.78

1-2 年	39,159,273.62	36.92%	1,957,963.68	37,201,309.94	21,195,634.58	23.52%	1,059,781.73	20,135,852.85
2-3 年	13,960,890.57	13.16%	2,792,178.11	11,168,712.46	6,243,908.82	6.93%	1,248,781.76	4,995,127.06
3 年以上	<u>5,848,660.83</u>	<u>5.52%</u>	<u>2,924,330.42</u>	<u>2,924,330.41</u>	<u>3,934,258.91</u>	<u>4.36%</u>	<u>1,967,129.46</u>	<u>1,967,129.45</u>
合 计	<u>106,063,147.50</u>	<u>100%</u>	<u>8,616,358.66</u>	<u>97,446,788.84</u>	<u>90,121,681.68</u>	<u>100%</u>	<u>5,450,650.54</u>	<u>84,671,031.14</u>

(2) 坏账准备计提比例详见：二—会计政策、会计估计中8—坏账核算方法。

(3) 应收账款的前5名明细单位金额合计为22,313,718.27元，占应收账款总额的比例为21.04%。

(4) 截止2001年12月31日，无持本公司5%（含5%）以上股份的股东欠款。

(5) 本期有账面余额 16,912,600.32 元，已提坏账准备 2,818,766.32 元，账面净值 14,093,834.00 元的应收账款与河南冰熊(集团)有限公司的固定资产进行了置换（详见其他重要事项）。

### 3. 其他应收款

#### (1) 账龄分析

账 龄	2001.12.31				2000.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以内	1,517,368.18	6.48%	30,347.38	1,487,020.80	4,925,481.85	14.14%	98,509.64	4,826,972.21
1-2 年	18,838,157.63	80.41%	941,907.88	17,896,249.75	929,710.73	2.67%	46,485.54	883,225.19
2-3 年	1,431,584.46	6.11%	286,316.89	1,145,267.57	27,335,524.95	78.49%	5,467,104.98	21,868,419.97
3 年以上	<u>1,639,413.64</u>	<u>7.00%</u>	<u>819,706.82</u>	<u>819,706.82</u>	<u>1,636,392.74</u>	<u>4.70%</u>	<u>818,196.37</u>	<u>818,196.37</u>
合 计	<u>23,426,523.91</u>	<u>100%</u>	<u>2,078,278.97</u>	<u>21,348,244.94</u>	<u>34,827,110.27</u>	<u>100%</u>	<u>6,430,296.53</u>	<u>28,396,813.74</u>

(2) 坏账准备计提比例详见：二—会计政策、会计估计中8—坏账核算方法。

(3) 其他应收款的前5名明细单位金额合计为20,876,537.89元，占其他应收款总额的比例为89.11%。

(4) 截止2001年12月31日，应收河南冰熊(集团)有限公司金额为19,019,859.48元。

(5) 本期河南冰熊(集团)有限公司以固定资产偿还欠款10,656,680.10元（详见其他重要事项）。

### 4. 坏账准备

项 目	2001.12.31	2000.12.31
应收账款计提数	8,616,358.66	5,450,650.54
其他应收款计提数	<u>2,078,278.97</u>	<u>6,430,296.53</u>
合 计	<u>10,694,637.63</u>	<u>11,880,947.07</u>

### 5. 预付账款

#### (1) 账龄分析

账 龄	2001.12.31	比例	2000.12.31	比例
1 年以内	15,689,954.83	84.52%	10,442,382.80	96.86%
1-2 年	2,560,772.10	13.79%		
2-3 年	280,116.24	1.51%	116,200.00	1.08%
3 年以上	<u>33,275.75</u>	<u>0.18%</u>	<u>222,139.40</u>	<u>2.06%</u>
合 计	<u>18,564,118.92</u>	<u>100%</u>	<u>10,780,722.20</u>	<u>100%</u>

(2) 截止 2001 年 12 月 31 日，无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

(3) 账龄超过 1 年的预付账款金额为 2,874,164.09 元，产生的原因为未及时取得发票。

## 6. 存货

项 目	2001.12.31			2000.12.31		
	金额	跌价准备	净值	金额	跌价准备	净值
原材料	15,376,167.54	422,502.57	14,953,664.97	21,891,361.36	1,162,703.02	20,728,658.34
产成品	18,265,075.15		18,265,075.15			
在产品	1,982,579.30		1,982,579.30	3,420,807.99		3,420,807.99
发出商品	127,222,459.92	51,443,288.86	75,779,171.06	160,398,223.53	60,647,153.03	99,751,070.50
低值易耗品	31,178.71		31,178.71			
合 计	162,877,460.62	51,865,791.43	111,011,669.19	185,710,392.88	61,809,856.05	123,900,536.83

注：在期末对存货进行全面盘点的基础上，对遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。可变现净值的确定方法：在正常经营中，以估计售价减去估计完工成本以及销售所必须的估计费用后的价值为可变现净值。

## 7. 待摊费用

项 目	结存原因	2000.12.31	本期增加	本期减少	2001.12.31
停工费用	将在生产期间摊销	2,924,252.46	3,331,061.98	2,924,252.46	3,331,061.98

## 8. 长期投资

### (1) 分类列示

项 目	2000.12.31	本期增加	本期减少	2001.12.31
长期股权投资	39,285,283.52	5,029,750.02	0.00	44,315,033.54
其中：对子公司投资	39,285,283.52	5,029,750.02	0.00	44,315,033.54
减：减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
长期债权投资	997,000.00	0.00	0.00	997,000.00
其中：国债投资	0.00	0.00	0.00	0.00
减：减值准备	498,500.00			498,500.00
合 计	39,783,783.52	5,029,750.02	0.00	44,813,533.54

### (2) 长期股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资比例	初始投资金额	本期增加	本期减少	累计权益增加	2001.12.31
北京全球网星科技有限公司	20 年	49%	34,790,000.00	5,029,750.02		9,525,033.54	44,315,033.54

### (3) 长期债权投资

债券名称	面值	年利率	初始投资成本	到期日	本期利息	累计应收利息	2001.12.31 余额	减值准备
海南租赁公司	997,000.00		997,000.00				997,000.00	498,500.00

## 9. 固定资产及累计折旧

项 目	2000.12.31	本期增加	本期减少	2001.12.31
固定资产原值：				
房屋及建筑物	41,415,326.11	11,808,135.33	0.00	53,223,461.44
机器设备	62,705,142.55	36,186,578.92	0.00	98,891,721.47
运输设备	6,638,460.18	2,683,113.20	131,960.00	9,189,613.38
办公设备及其他	24,304,756.12	4,565,813.01	907,620.32	27,962,948.81
合 计	135,063,684.96	55,243,643.46	1,039,580.32	189,267,748.10



累计折旧：

房屋及建筑物	9,003,855.11	2,308,148.56	0.00	11,312,003.67
机器设备	25,245,472.19	13,948,494.31	0.00	39,193,966.50
运输设备	2,303,523.03	1,326,080.43	66,182.23	3,563,421.23
办公设备及其他	<u>13,395,368.90</u>	<u>2,218,270.29</u>	<u>400,000.00</u>	<u>15,213,639.19</u>
合 计	<u>49,948,219.23</u>	<u>19,800,993.59</u>	<u>466,182.23</u>	<u>69,283,030.59</u>

固定资产减值准备：

房屋及建筑物	183,684.57	0.00	0.00	183,684.57
机器设备	1,417,994.24	0.00	0.00	1,417,994.24
运输设备	142,882.07	0.00	0.00	142,882.07
办公设备及其他	<u>518,568.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>518,568.00</u>
合 计	<u>2,263,128.88</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>2,263,128.88</u>

固定资产净额 82,852,336.85 117,721,588.63

注：（1）固定资产原值本期增加额中包括置入资产 36,067,076.00 元、捐赠资产 14,034,023.61 元（详见其他重要事项）。

（2）在建工程本年转入固定资产金额为 179,190.83 元。

（3）累计折旧本期增加额中包括置入资产部分的折旧 11,280,038.40 元、捐赠资产的折旧 647,671.59 元。

（4）固定资产期末数中房屋建筑物账面原值 9,242,168.27 元、通用设备及其他设备账面原值 50,795,010.28 元已作为贷款抵押物抵押给工商银行民权县支行。

（5）固定资产减值准备系机器设备等固定资产因技术进步或闲置发生了减值而计提的减值准备，已作追溯调整。

## 10．无形资产

无形资产名称	取得方式	原值	期初余额	本期增加	本期转出	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限
土地使用权	入股	5,523,334.53	5,026,234.38	0.00	0.00	110,466.70	607,566.85	4,915,767.68	45.5 年
	购买	<u>421,200.00</u>	<u>372,021.97</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>6,017.14</u>	<u>55,195.17</u>	<u>366,004.83</u>	<u>60.5 年</u>
合计		5,944,534.53	5,398,256.35	0.00	0.00	116,483.84	662,762.02	5,281,772.51	

注：期末土地使用权账面价值不低于可收回金额，因此未计提减值准备。

## 11．短期借款

（1）借款金额

类 别	币 种	2001.12.31	2000.12.31
银行借款		138,269,552.50	128,789,552.50
其中：信用	人民币	8,250,202.50	8,080,502.50
担保	人民币	73,059,350.00	64,989,050.00
抵押	人民币	56,960,000.00	55,720,000.00

注：贷款担保方为本公司第一大股东河南冰熊（集团）有限公司及关联公司河南冰熊（集团）冷藏车有限公司。

（

## 2) 已到期未偿还的短期借款

贷款单位	贷款金额	贷款利率(年)	贷款资金用途
中国银行民权支行	1,500,000.00	6.44%	流动资金贷款
	1,700,000.00	6.44%	流动资金贷款
工商银行民权支行	5,000,000.00	6.44%	流动资金贷款
	1,240,000.00	6.44%	流动资金贷款
建设银行民权支行	1,800,000.00	8.71%	流动资金贷款
	210,000.00	19.08%	流动资金贷款
民权城市信用社	2,000,000.00	18%	流动资金贷款
民权财政局	1,000,000.00	15.696%	流动资金贷款
	305,000.00	15.696%	流动资金贷款
商丘市农村信用联社	3,949,350.00	8.37%	流动资金贷款
工商银行河南省直属分行	400,000.00	18.72%	流动资金贷款
商丘市工商银行国际业务部	4,139,050.00	8.4563%	流动资金贷款
郑州光大银行	4,900,000.00	7.6236%	流动资金贷款
商丘市财政局	3,000,000.00	5.94%	流动资金贷款
<u>交通银行郑州分行</u>	<u>7,600,000.00</u>	<u>5.94%</u>	<u>流动资金贷款</u>
合 计	38,743,400.00		

注: 以上借款的展期手续正在办理之中。

## 12. 应付票据

类 别	2001.12.31	2000.12.31
银行承兑汇票	<u>7,604,000.00</u>	<u>21,100,000.00</u>
合 计	7,604,000.00	21,100,000.00

## 13. 应付账款

### (1) 账龄分析

账 龄	2001.12.31	比例	2000.12.30	比例
1 年以内	26,764,790.43	31.65%	3,055,494.92	3.45%
1-2 年	25,336,808.16	30.07%	29,649,895.93	33.41%
2-3 年	13,591,585.89	16.13%	47,374,379.82	53.38%
3 年以上	<u>18,559,649.03</u>	<u>22.15%</u>	<u>8,664,459.42</u>	<u>9.76%</u>
合 计	<u>84,252,833.51</u>	<u>100%</u>	<u>88,744,230.09</u>	<u>100%</u>

(2) 截止 2001 年 12 月 31 日, 无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款。

(3) 账龄超过 3 年的应付账款未偿还的原因为支付不及时。

## 14. 预收账款

### (1) 账龄分析

账 龄	2001.12.31	比例	2000.12.31	比例
1 年以内	15,364,193.71	48.22%	31,930,452.27	92.78%
1-2 年	10,047,922.77	31.54%	1,748,245.55	5.08%
2-3 年	2,713,616.35	8.52%	436,388.71	1.27%
3 年以上	<u>3,735,099.52</u>	<u>11.72%</u>	<u>299,407.40</u>	<u>0.87%</u>
合 计	<u>31,860,832.35</u>	<u>100.00%</u>	<u>34,414,493.93</u>	<u>100%</u>

(2) 截止 2001 年 12 月 31 日, 无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款。

(3) 账龄超过一年的预收账款未结转收入的原因为: 尚未完全满足确认收入的条件。

## 15. 应交税金

项 目	2001.12.31	2000.12.31
增值税	3,135,261.67	-2,096,061.52
城建税	502,812.95	195,104.76



尚未流通股份合计	96,000,000	96,000,000
二、已流通股份		
境内上市的人民币普通股	32,000,000	32,000,000
已流通股份合计	<u>32,000,000</u>	<u>32,000,000</u>
三、股份总数	<u>128,000,000</u>	<u>128,000,000</u>

## 21. 资本公积

类 别	<u>2000.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2001.12.31</u>
股本溢价	67,792,119.36	0.00	0.00	67,792,119.36
接受捐赠非现金资产	0.00	13,386,352.02	0.00	13,386,352.02
其他	<u>0.00</u>	<u>931,811.05</u>	<u>0.00</u>	<u>931,811.05</u>
合 计	<u>67,792,119.36</u>	<u>14,318,163.07</u>	<u>0.00</u>	<u>82,110,282.43</u>

## 22. 未分配利润

项 目	<u>2000.12.31</u>	<u>调整期初数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2001.12.31</u>
未分配利润	-99,660,837.96	-10,995,463.74	5,390,776.94	0.00	-105,265,524.76

注：本期未分配利润期初调整数-10,995,463.74元，系由于会计政策变更、计提固定资产减值准备调减期初未分配利润2,263,128.88元和会计差错更正调减期初未分配利润8,732,334.86元所致。

## 23. 主营业务收入

项 目	<u>2001 年度</u>	<u>2000 年度</u>
冷柜销售收入	<u>100,158,467.59</u>	<u>103,397,009.41</u>
合 计	<u>100,158,467.59</u>	<u>103,397,009.41</u>

注：公司向前 5 名客户销售的总额为 13,247,976.64 元，占公司全部销售收入的比例为 13.23%。

## 24. 主营业务成本

项 目	<u>2001 年度</u>	<u>2000 年度</u>
冷柜销售成本	<u>82,639,149.07</u>	<u>87,009,813.18</u>
合 计	<u>82,639,149.07</u>	<u>87,009,813.18</u>

## 25. 主营业务税金及附加

项 目	<u>计缴标准</u>	<u>2001 年度</u>	<u>2000 年度</u>
城建税	5%	307,708.19	176,568.09
教育费附加	3%	<u>184,624.91</u>	<u>105,940.86</u>
合 计		<u>492,333.10</u>	<u>282,508.95</u>

## 26. 其他业务利润

项 目	<u>2001 年度</u>	<u>2000 年度</u>
其他业务收入	550,333.36	942,726.35
其他业务支出	<u>248,843.14</u>	<u>31,667.07</u>
其他业务利润	<u>301,490.22</u>	<u>911,059.28</u>

## 27．财务费用

<u>项 目</u>	<u>2001 年度</u>	<u>2000 年度</u>
利息支出	9,443,881.60	10,070,336.79
减：利息收入	93,513.10	80,086.62
手续费支出	<u>12,520.25</u>	<u>29,633.92</u>
合 计	<u>9,362,888.75</u>	<u>10,019,884.09</u>

## 28．投资收益

<u>项 目</u>	<u>2001 年度</u>	<u>2000 年度</u>
权益法核算投资收益	5,029,750.02	3,996,783.52

## 29. 营业外收入

<u>项 目</u>	<u>2001 年度</u>	<u>2000 年度</u>
处置固定资产收益	27,347.46	228,294.35
罚款收入	89,647.13	12,048.90
其 他		<u>1,993,174.92</u>
合 计	<u>116,994.59</u>	<u>2,233,518.17</u>

## 30．营业外支出

<u>项 目</u>	<u>2001 年度</u>	<u>2000 年度</u>
固定资产减值准备		2,263,128.88
固定资产报废损失		14,361.21
罚款支出	53,000.00	98,858.61
捐赠支出		50,000.00
其 他	<u>25,431.74</u>	<u>76,161.00</u>
合 计	<u>78,431.74</u>	<u>2,502,509.70</u>

## 31．收到其他与经营活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>2001 年度</u>
边角废料收入	583,351.90
罚款收入等	<u>101,617.47</u>
合 计	<u>684,969.37</u>

## 32．支付其他与经营活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>2001 年度</u>
差旅费	624,168.79
办公费	618,368.34
修理费	1,129,223.40
审计费	250,000.00
招待费	742,622.81
保险费	694,777.51
租赁费	914,810.00
运输费	517,373.77
水电费	235,910.63
电话费	177,331.00
会议费	137,144.00
技术开发费	903,638.95

其他	462,923.54
合 计	<u>7,408,292.74</u>

## 五、关联方关系及其交易

### (一)关联方关系

#### 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 公 司 的 关 系	经 济 性 质	法 定 代 表 人
河南冰熊(集团)有限公司	河南商丘	制冷产品制造	母公司	国有独资	王绍杰

#### 2．存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企 业 名 称	2000.12.31	本期增加	本期减少	2001.12.31
河南冰熊(集团)有限公司	16,537 万元	0.00	0.00	16,537 万元

#### 3．存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企 业 名 称	2000.12.31	比 例	本期增加	比 例	本期减少	比 例	2001.12.31	比 例
河南冰熊(集团)有限公司	6,016 万股	47%					6,016 万股	47%

#### 4．不存在控制关系的关联方情况

企 业 名 称	与 本 企 业 的 关 系
北京同达志远网络系统有限公司	本公司第二大股东
河南冰熊(集团)空调器有限公司	同受河南冰熊(集团)有限公司控制
河南冰熊(集团)立式冷柜有限公司	同受河南冰熊(集团)有限公司控制
河南冰熊(集团)冷藏车有限公司	同受河南冰熊(集团)有限公司控制
河南冰熊(集团)制冷配件有限公司	同受河南冰熊(集团)有限公司控制
北京全球网星科技有限公司	本公司非控股子公司

### (二)关联方交易

#### 1．本公司与关联方进行交易时确定交易价格的原则：

本公司与关联方按照市场价格进行交易。

#### 2．关联方采购货物

企 业 名 称	2001 年发生额	2000 年发生额
河南冰熊(集团)制冷配件有限公司	1,411,952.22	2,974,157.46
河南冰熊(集团)空调器有限公司	157,500.00	524,057.50
河南冰熊(集团)立式冷柜有限公司	0.00	876,250.84

#### 3．关联方提供资金

企 业 名 称	2001 年发生额	2000 年发生额
北京全球网星科技有限公司	20,103,095.24	0.00

#### 4．关联方应收应付款项余额

企 业 名 称	2001.12.31	2000.12.31
应付账款：	金额	金额
河南冰熊(集团)冷藏车有限公司	496,281.04	592,393.39
河南冰熊(集团)立式冷柜的限公司		275,768.84
合 计	<u>496,281.04</u>	<u>868,162.23</u>
预付账款：		
河南冰熊(集团)制冷配件有限公司	9,946,222.60	8,804,563.32
河南冰熊(集团)空调器有限公司	1,638,066.25	1,314,221.62
河南冰熊(集团)立式冷柜有限公司	520,000.00	

合 计	<u>12,104,288.85</u>	<u>10,118,784.94</u>
其他应收款：		
河南冰熊（集团）有限公司	19,019,859.48	29,901,410.81
河南冰熊（集团）立式冷柜有限公司	138,482.00	
河南冰熊（集团）制冷配件有限公司	103,518.00	
合 计	<u>19,261,859.48</u>	<u>29,901,410.81</u>
其他应付款：		
北京全球网星科技有限公司	<u>20,103,095.24</u>	
合 计	<u>20,103,095.24</u>	
应付票据：		
河南冰熊（集团）制冷配件有限公司		<u>200,000.00</u>
合 计		<u>200,000.00</u>

5.截止 2001 年 12 月 31 日河南冰熊（集团）有限公司为本公司银行短期借款 12,000,000.00 元提供担保，河南冰熊（集团）冷藏车有限公司为本公司银行短期借款 54,110,000.00 元提供担保。

## 六、或有事项

本公司没有需说明的或有事项。

## 七、承诺事项

(1)固定资产中账面原值9,242,168.27元的房屋建筑物、账面原值50,795,010.28元的通用设备及其他设备已作为贷款抵押物抵押给工商银行民权县支行。

(2)本公司没有需说明的其他承诺事项。

## 八、资产负债表日后事项

本公司没有需说明的资产负债表日后事项。

## 九、其他重要事项

（一）2001 年度本公司以债权与河南冰熊(集团)有限公司的部分资产进行了置换。

### 1、资产置换

#### (1)置入资产

根据黑龙江龙源资产评估有限责任公司出具的黑龙江龙源评报字 2001 第 027 号资产评估报告，拟置入的河南冰熊(集团)有限公司可用于冷柜生产的机器设备、车辆等固定资产账面原值 29,052,150.25 元，账面净值 12,602,259.82 元，评估价值为 14,130,357.50 元。

#### (2)置出资产

根据本公司 2001 年 10 月 31 日的财务报表，本公司对有关业务单位的应收账款账面余额 16,912,600.32 元，已提坏账准备 2,818,766.32 元，账面净值 14,093,834.00 元，以账面净值作价。

根据本公司与河南冰熊(集团)有限公司签订的协议，置入资产与置出资产的差价 36,523.50 元以现金补足。

### 2、河南冰熊(集团)有限公司以资产抵偿债务

(1)根据黑龙江龙源资产评估有限责任公司出具的黑龙江龙源评报字 2001 第 027 号资产评估报告，河南冰熊(集团)有限公司雪苑宾馆等房产账面原值 9,720,790.60 元，账面净值 9,065,243.25 元，评估价值为 10,656,680.10 元。河南冰熊(集团)有限公司以上述房产抵偿欠本公司的债务。

(2)根据本公司 2001 年 10 月 31 日的财务报表，本公司对河南冰熊(集团)有限公司其他应收款账面余额 29,941,410.81 元。本公司接受其以房产偿还其他应收款 10,656,680.10 元。

根据本公司与河南冰熊(集团)有限公司签订的协议，偿还资产价值不足以抵偿本公司债权部分以后另行协商偿还。

本次关联交易所涉及的资产已经黑龙江龙源资产评估有限责任公司评估，其评估结果已获得河南省财政厅的确认；本次关联交易已经 2001 年 12 月 25 日召开的临时股东大会审议批准通过。

3、资产置换实施日资产情况

资产置换实施日 2001 年 12 月 25 日财务状况简要列示如下：

<u>项 目</u>	<u>置入资产</u>	<u>置出资产</u>
总资产：	<b>24,787,037.60</b>	<b>24,750,514.10</b>
其中：应收账款净值		14,093,834.00
其他应收款		10,656,680.10
固定资产净值	24,787,037.60	

根据本公司与河南冰熊(集团)有限公司签订的协议，置入资产与置出资产的差价 36,523.50 元以现金支付。

(二) 2001 年度对联合国捐赠的冰熊冷柜无氟改造项目的设备估价入账。

该项目由联合国第十九次蒙特利尔多边基金执委会批准，联合国开发计划署赠款，1996 年 6 月开始施工，2001 年竣工。

根据黑龙江龙源资产评估有限责任公司出具的黑龙源评报字 2001 第 028 号资产评估报告，联合国捐赠的冰熊冷柜无氟改造项目的设备原值 14,034,023.61 元，净值 13,386,352.02 元，评估价值为 13,386,352.02 元。



## 十、补充资料

### 1、利润表附表

报告期利润 (人民币元)		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	17,026,985.42	16.24	19.39	0.13	0.13
营业利润	322,464.07	0.31	0.37	0.003	0.003
净利润	5,390,776.94	5.14	6.14	0.04	0.04
扣除非经常性损益后的净利润	5,352,214.09	5.10	6.10	0.04	0.04

注：非经常性损益包括营业外收入 116,994.59 元，营业外支出 78,431.74 元。

### 2、资产减值准备明细表

项目	2000.12.31	本年增加额	本年转回数	2001.12.31
一、坏账准备合计	11,880,947.07	3,165,708.12	4,352,017.56	10,694,637.63
其中：应收账款	5,450,650.54	3,165,708.12		8,616,358.66
其他应收款	6,430,296.53		4,352,017.56	2,078,278.97
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	61,809,856.05		9,944,064.62	51,865,791.43
其中：发出商品	60,647,153.03		9,203,864.17	51,443,288.86
原材料	1,162,703.02		740,200.45	422,502.57
四、长期投资减值准备合计	498,500.00			498,500.00
其中：长期股权投资				-
长期债权投资	498,500.00			498,500.00
五、固定资产减值准备合计	2,263,128.88			2,263,128.88
其中：房屋、建筑物	183,684.57			183,684.57
机器设备	1,417,994.24			1,417,994.24
六、无形资产减值准备合计				-
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				-

## 十二、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人签名并盖章的会计报表；
- (二) 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；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：周莉萍

河南冰熊保鲜设备股份有限公司

二〇二二年二月二十八日

## 资产负债表

单位名称：河南冰熊保鲜设备股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	2001.12.31	2000.12.31
<b>流动资产</b>			
货币资金	1	7,311,348.76	11,800,622.59
短期投资		-	-
应收票据		-	1,300,000.00
应收股利		-	-
应收利息		-	-
应收帐款	2	97,446,788.84	84,671,031.14
其他应收款	3	21,348,244.94	28,396,813.74
预付帐款	5	18,564,118.92	10,780,722.20
应收补贴款		-	-
存货	6	111,011,669.19	123,900,536.83
待摊费用	7	3,331,061.98	2,924,252.46
一年内到期长期债权投资		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		259,013,232.63	263,773,978.96
<b>长期投资</b>			
长期股权投资	8	44,315,033.54	39,285,283.52
长期债权投资	8	498,500.00	498,500.00
长期投资合计	8	44,813,533.54	39,783,783.52
<b>固定资产</b>			
固定资产原价	9	189,267,748.10	135,063,684.96
减：累计折旧	9	69,283,030.59	49,948,219.23
固定资产净值	9	119,984,717.51	85,115,465.73
减：固定资产减值准备	9	2,263,128.88	2,263,128.88
固定资产净额	9	117,721,588.63	82,852,336.85
工程物资		-	-
在建工程		-	-
固定资产清理		-	-
固定资产合计		117,721,588.63	82,852,336.85
<b>无形资产及其他资产</b>			
无形资产	10	5,281,772.51	5,398,256.35
长期待摊费用		-	-
其他长期资产		-	-
无形资产及其他资产合计		5,281,772.51	5,398,256.35
<b>递延税项</b>			
递延税款借项		-	-
<b>资 产 总 计</b>		426,830,127.31	391,808,355.68

单位负责人：周莉萍

财务负责人：石占才

编表人：吴金霞

## 资产负债表（续）

单位名称：河南冰熊保鲜设备股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	注释	2001.12.31	2000.12.31
<b>流动负债</b>			
短期借款	11	138,269,552.50	128,789,552.50
应付票据	12	7,604,000.00	21,100,000.00
应付帐款	13	84,252,833.51	88,744,230.09
预收帐款	14	31,860,832.35	34,414,493.93
应付工资		-	2,041,484.71
应付福利费		3,344,721.21	2,694,079.03
应付股利		-	-
应交税金	15	4,305,997.01	-1,506,252.33
其他应交款	16	806,243.70	691,618.79
其他应付款	17	45,450,926.58	28,125,708.55
预提费用	18	5,940,262.78	1,427,622.75
预计负债		-	-
一年内到期的长期负债	19	150,000.00	150,000.00
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		321,985,369.64	306,672,538.02
<b>长期负债</b>			
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		-	-
<b>递延税项</b>			
递延税款贷项		-	-
<b>负 债 合 计</b>		321,985,369.64	306,672,538.02
<b>所有者权益</b>			
股本	20	128,000,000.00	128,000,000.00
减：已归还投资		-	-
股本净额	20	128,000,000.00	128,000,000.00
资本公积	21	82,110,282.43	67,792,119.36
盈余公积		-	-
其中：法定公益金		-	-
未分配利润	22	-105,265,524.76	-110,656,301.70
<b>所有者权益合计</b>		104,844,757.67	85,135,817.66
<b>负债与所有者权益总计</b>		426,830,127.31	391,808,355.68

单位负责人：周莉萍

财务负责人：石占才

编表人：吴金霞

## 利润及利润分配表

单位名称：河南冰熊保鲜设备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2001年度	2000年度
一、主营业务收入	23	100,158,467.59	103,397,009.41
减：主营业务成本	24	82,639,149.07	87,009,813.18
主营业务税金及附加	25	492,333.10	282,508.95
二、主营业务利润		17,026,985.42	16,104,687.28
加：其他业务利润	26	301,490.22	911,059.28
营业费用		6,942,739.67	13,345,538.20
管理费用		700,383.15	46,377,850.52
财务费用	27	9,362,888.75	10,019,884.09
三、营业利润		322,464.07	-52,727,526.25
加：投资收益	28	5,029,750.02	3,996,783.52
补贴收入		-	-
营业外收入	29	116,994.59	2,233,518.17
减：营业外支出	30	78,431.74	2,502,509.70
四、利润总额		5,390,776.94	-48,999,734.26
减：所得税		-	-
五、净利润		5,390,776.94	-48,999,734.26
加：年初未分配利润		-110,656,301.70	-61,656,567.44
其他转入		-	-
六、可供分配的利润		-105,265,524.76	-110,656,301.70
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、可供股东分配的利润		-105,265,524.76	-110,656,301.70
减：应付优先股股利		-	-
提取任意盈余公积		-	-
应付普通股股利		-	-
转作资本的普通股股利		-	-
八、未分配利润		-105,265,524.76	-110,656,301.70

单位负责人：周莉萍

财务负责人：石占才

编表人：吴金霞

## 现金流量表

单位名称：河南冰熊保鲜设备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2001年度
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		82,485,708.18
收到的税费返还		-
收到的其他与经营活动有关的现金	31	684,969.37
现金流入小计		83,170,677.55
购买商品、接受劳务支付的现金		71,855,991.99
支付给职工以及为职工支付的现金		8,569,417.35
支付的各项税费		3,008,174.37
支付的其他与经营活动有关的现金	32	7,408,292.74
现金流出小计		90,841,876.45
经营活动产生的现金流量净额		-7,671,198.90
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		2,500.00
收到的其他与投资活动有关的现金		-
现金流入小计		2,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		179,190.83
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		179,190.83
投资活动产生的现金流量净额		-176,690.83
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		9,600,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		95,961.24
现金流入小计		9,695,961.24
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		6,337,345.34
支付的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流出小计		6,337,345.34
筹资活动产生的现金流量净额		3,358,615.90
四、汇率变动对现金的影响		-
五、现金及现金等价物净增加额		-4,489,273.83

单位负责人：周莉萍

财务负责人：石占才

编表人：吴金霞

## 现金流量表(补充资料)

单位名称：河南冰熊保鲜设备股份有限公司

单位：人民币元

1、将净利润调节为经营活动的现金流量：	注释	2001年度
净利润		5,390,776.94
加：计提的减值准备		-11,573,447.11
固定资产折旧		8,520,955.19
无形资产摊销		116,483.84
长期待摊费用摊销		-
待摊费用减少（减：增加）		-406,809.52
预提费用增加（减：减少）		4,512,640.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减收益）		-27,347.46
固定资产报废损失		-
财务费用		9,443,881.60
投资损失（减：收益）		-5,029,750.02
递延税款贷项（减：借项）		-
存货的减少（减：增加）		12,888,867.64
经营性应收项目的减少（减：增加）		-15,305,565.88
经营性应付项目的增加（减：减少）		-16,201,884.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额		-7,671,198.90
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		-
债务转资本		-
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		7,311,348.76
减：现金的期初余额		11,800,622.59
加：现金的等价物的期末余额		-
减：现金的等价物期初余额		-
现金及现金等价物净增加额		-4,489,273.83

单位负责人：周莉萍

财务负责人：石占才

编表人：吴金霞