

河南冰熊保鲜设备股份有限公司

二 二年年度报告

2003 年 4 月 5 日



目 录

一、 公司基本情况	(2)
二、 会计数据和业务数据摘要	(3)
三、 股本变动及股东情况	(4)
四、 董事、监事、高级管理人员和员工情况	(6)
五、 公司治理结构	(7)
六、 股东大会情况简介	(8)
七、 董事会报告	(9)
八、 监事会报告	(14)
九、 重要事项	(15)
十、 财务会计报告	(18)
十一、 备查文件目录	(46)



重 要 提 示

1、本公司董事会及其董事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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、公司董事长史进兵先生、总经理兼财务负责人卢广华先生及财务部经理耿红霞女士声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

一、公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：河南冰熊保鲜设备股份有限公司

公司法定中文名称缩写：冰熊股份

公司法定英文名称：HE NAN BING XIONG FRESH-PRESERVATION EQUIPMENT CO., LTD

公司法定英文名称缩写：HNBXFVE

(二) 公司法定代表人：史进兵

(三) 公司董事会秘书：杨平原

联系地址：河南省民权县府后街 22 号

联系电话：(0370) 8585698

传 真：(0370) 8551431

电子信箱：yangpingyuan@bingxiong.com.cn

证券事务代表：李玉钦

联系电话：(0370) 8585007

电子信箱：zhengquanbu@bingxiong.com.cn

(四) 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：bxgf@bingxiong.com.cn

(五) 公司选定的信息披露报纸名称：《上海证券报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：河南省民权县府后街 22 号公司董事会秘书办公室

(六) 公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：ST 冰熊

股票代码：600753

(七) 其他有关材料

公司首次注册登记日：1996 年 10 月 11 日

公司首次注册登记地点：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

公司聘请的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



二、会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度主要会计数据情况

		(单位：人民币元)
项	目	2002 年
利润总额		4,139,501.50
净利润		4,139,501.50
扣除非经常性损益后的净利润		-2,362,284.51
主营业务利润		13,327,388.20
其他业务利润		350,188.24
营业利润		-2,446,759.08
投资收益		84,474.57
补贴收入		7,000,000.00
营业外收支净额		-498,213.99
经营活动产生的现金流量净额		13,315,641.01
现金及现金等价物净增减额		2,814,278.87

项	目	金额(元)	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		13,327,388.20	12.22%	12.47%	0.1041	0.1041
营业利润		-2,446,759.08	-2.24%	-2.29%	-0.0191	-0.0191
净利润		4,139,501.50	3.80%	3.87%	0.0323	0.0323
扣除非经常性损益后的净利润		-2,362,284.51	-2.17%	-2.21%	-0.0185	-0.0185
注：扣除非经常性损益项目和金额						
1、	补贴收入			7,000,000.00		
2、	固定资产清理净收益			-543,974.64		
3、	其他营业外收入			91,093.02		
4、	营业外支出			45,332.37		

(二) 截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标情况

项	目	单位	2002 年	2001 年	2000 年
主营业务收入		元	64,671,473.09	100,158,467.59	103,397,009.41
净利润		元	4,139,501.50	5,390,776.94	-48,999,734.26
每股收益	摊薄	元/股	0.0323	0.04	-0.38
净资产收益率	摊薄	%	3.80	5.14	-57.55
	加权	%	3.87	6.14	-44.69
总资产		元	429,987,529.68	426,830,127.31	391,808,355.68
股东权益(不含少数股东权益)		元	109,045,746.47	104,844,757.67	85,135,817.66
每股净资产		元/股	0.85	0.82	0.67
调整后每股净资产		元/股	0.84	0.77	0.62
每股经营活动产生的现金流量净额		元/股	0.10	-0.06	0.08



(三) 报告期内股东权益变动情况

单位：元					
项 目	期初数	本期增加	本期减少	其末数	变动原因
股本	128,000,000	0	0	128,000,000	
资本公积	82,110,282.43	61,487.30	0	82,171,769.73	因债务豁免所致
盈余公积	0	0	0	0	
其中：公益金	0	0	0	0	
未分配利润	-105,265,524.76	4,139,501.50	0	-101,126,023.26	因净利润增加所致
股东权益合计	104,844,757.67	4,200,988.80	0	109,045,746.47	因净利润增加所致

三、股本变动及股东情况表

(一) 股份变动情况表

数量单位：股							
		本次变动增减（+，-）					
	本次变动前	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							
其中：							
国家持有股份							
境内法人持有股份	60,160,000						60,160,000
境外法人持有股份	35,840,000						35,840,000
其他							
2、募集法人股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	96,000,000						96,000,000
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	32,000,000						32,000,000
2、境内上市的外资股							
1、境外上市的外资股							
2、其他							
已上市流通股份合计	32,000,000						32,000,000
三、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行，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。

报告期末为止的前三年股票发行情况没有发生变化，公司无送股、转赠股本和内部职工股上市的情形。

（三）股东情况介绍

1、截止 2002 年 12 月 31 日，公司股东总数为 15931 户。

2、截止 2002 年 12 月 31 日，公司前 10 名股东持股情况如下：

序号	股东名称	期末持股数量（股）	持股比例（%）	股份类别
1	河南冰熊集团有限公司	60,160,000	47	国有法人股
2	北京同达志远网络系统工程有限 公司	35,840,000	28	社会法人股
3	杨溪沛	267,900	0.209	流通股
4	黄立奎	200,000	0.156	流通股
5	张兵	196,400	0.153	流通股
6	周宇光	182,100	0.142	流通股
7	黄支前	140,146	0.109	流通股
8	黄春梅	137,400	0.107	流通股
9	武明安	110,000	0.086	流通股
10	刘云进	105,000	0.082	流通股

3、前十名股东中，发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，未知其他流通股股东间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

国有法人股股东河南冰熊集团有限公司所持国有股权 1350 万股于 6 月 24 日被冻结。详细情况披露在 2002 年 6 月 25 日《上海证券报》上。其他法人股无冻结或质押情况。

4、报告期持有本公司 5%以上股份的股东持股情况没有变化。其中，持股 5%以上（含 5%）的股东两家，河南冰熊集团有限公司持股比例为 47%；北京同达志远网络系统工程股份有限公司持股比例为 28%。

5、公司控股股东情况介绍

控股股东名称：河南冰熊集团有限公司

法定代表人：郭海军

成立日期：1993 年

主营业务范围：冷藏保温汽车、冰粒机、空调器

注册资本：16537 万元

企业类别：国有经济

法人控股股东名称：北京同达志远网络系统工程股份有限公司

法定代表人：谢慧媛

成立日期：1999 年 11 月 18 日

主营业务范围：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。

注册资本：3000 万元

企业类别：民营经济



四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	持股数量	股东单位任职情况	备注
史进兵	男	35	董事长	2002、6 至 2003、5	无	冰熊集团副总经理	
卢广华	男	43	董事、总经理	2002、6 至 2003、5	无	无	
王焕宇	男	28	董事	2002、6 至 2003、5	无	冰熊集团总经理助理	
耿红霞	女	39	董事	2001、4 至 2003、5	无	无	
韩 飞	男	35	董事	2002、6 至 2003、5	无	同达志远主任	
陈绪法	男	37	董事	2002、6 至 2003、5	无	同达志远副总经理	
吕尊宏	男	37	董事	2002、6 至 2003、5	无	同达志远主任	
任雁生	男	38	独立董事	2002、6 至 2003、5	无	无	
孙海鸣	男	47	独立董事	2002、6 至 2003、5	无	无	
孙玉敏	男	46	监事会召集人	2002、6 至 2003、5	无	无	
尉宏鹏	男	25	监事	2002、6 至 2003、5	无	同达志远秘书	
林广修	男	57	监事	2002、6 至 2003、5	1600 股	无	
杨平原	男	48	副总经理、董秘	2002、6 至 2003、5	无	无	
程剑鸣	男	35	副总经理	2002、8 至 2003、5	无	无	
候新春	男	39	副总经理	2000、5 至 2003、5	无	无	
底光灿	男	49	副总经理	2000、5 至 2003、5	无	无	

(二) 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管理办法执行。不在公司领取报酬的董事、监事的报酬由派出股东支付，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 8 人：其中史进兵、王焕宇、耿红霞董事、孙玉敏监事在冰熊集团公司领取报酬，韩飞、吕尊鸿、陈绪法董事、尉宏鹏监事在北京同达志远网络系统工程有限公司领取报酬。

在公司领取报酬的董事、监事及高管人员包括：卢广华、杨平原、程剑鸣、候新春、底光灿、林广修，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。

2、报酬总额：现任公司董事、监事、高级管理人员的年度报酬总额为 19 万元。金额最高的前三名董事的报酬总额为 6 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 5 万元。

3、公司独立董事津贴为每人每年 5 万元人民币。

4、公司董事、监事及高级管理人员年度报酬在 1.7—2 万元 3 人，1.2—1.7 万元之间 9 人。

(三) 报告期内聘任及离任的董事、监事、高级管理人员姓名

1、报告期内聘任及离任的董事

2002 年 6 月 20 日董事会第十二次会议同意周莉萍女士辞去董事、董事长职务，马德伟、胡佃平、吴军安、石占才、陈颖辞去公司董事职务；增补史进兵、卢广华、陈绪法、韩飞、吕尊鸿、王焕宇先生为二届董事会董事，推荐任雁生先生为公司第二届董事会独立董事候选人。2002 年 6 月 27 日董事会第十三次会议推荐孙海鸣先生为



公司独立董事候选人。

2、报告期内聘任及离任的监事

2002 年 6 月 20 日公司第二届监事会第九次会议同意孙大睿先生辞去监事、监事会召集人，卫永跃先生辞去公司监事会监事，增补孙玉敏女士、尉宏鹏先生为公司监事会监事。

3、报告期内聘任及离任的高级管理人员

2002 年 6 月 20 日公司第二届董事会第十二次会议同意石占才先生辞去总经理职务，韩飞辞去董事会秘书职务，刘永华、穆瑞霞、李福贤、程喜民辞去副总经理职务。聘任卢广华为公司总经理，杨平原为公司董事会秘书、副总经理。

4、2002 年 8 月 14 日公司董事会第十五次会议同意张永平辞去公司副总经理职务，聘任程剑鸣为公司副总经理。

以上变动均属正常工作变动，董、监事聘任、离任均获股东大会批准。

（四）公司员工数量、专业构成、教育程度及公司需承担的离退休职工人数

截止2002年12月31日，公司共有员工897人，其中大专以上学历89人，中专34人，高中619人，高中以下155人。

专业构成：财务人员6人，销售人员62人，技术人员11人，行政人员55人，生产管理人员18人，上述人员共152人。

离退休人员167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。

五、公司治理结构

（一）公司治理情况

公司按照《证券法》、《公司法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作，先后制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作制度》、《董事会秘书工作制度》等规章。公司按照中国证券监督管理委员会和国家经贸委《关于开展上市公司建立现代企业制度检查的通知》精神，对本公司法人治理结构等方面进行了自查，形成《河南冰熊保鲜设备股份有限公司上市公司建立现代企业制度的自查报告》，经董事会讨论通过并及时上报。自查报告认为：公司的法人治理结构及相关的规章制度，符合《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

目前公司治理结构如下：

1、关于股东和股东大会：公司为了确保全体股东享有平等地位，充分行使合法权利，公司严格按照《公司法》和《公司章程》等有关法律、法规的要求召集、召开股东大会，并保证议事程序、议案表决等方面规范运作。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司与控股股东——河南冰熊集团有限公司在人员、资产、财务、业务和机构等方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会及其他独立部门均能做到独立运作；控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司决策及经营活动。公司与关联方的关联交易公平合理；公司没有为股东和关联方提供担保。

3、关于董事和董事会：公司严格按照公司章程的规定选聘程序选举董事和独立董事，董事会人数和构成符合法律、法规的要求，全体董事都能以勤勉尽职、认真负责的态度参加董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，了解和熟悉相关法律、法规，认真履行董事的权利、义务和责任。



4、关于监事和监事会：公司监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。全体监事能够认真的履行职责，能够本着对股东负责的态度，对公司财务和公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、规范性进行监督。

5、关于信息披露与透明度：公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时的披露信息；并能够保证所有股东能够平等的获得信息，并认真做好股东咨询工作。

6、关于绩效评价与激励约束机制：公司高管人员聘免公开、透明，符合法律、法规的规定。高管人员业绩由董事会进行考评、监事会监督，尚未实行年薪制。对高管人员的绩效评价与激励约束机制尚需完善。

（二）独立董事履行职责情况

本公司两位独立董事就职后认真履行职责，积极出席董事会会议，认真参加会议讨论对有关决议进行表决，并对有关重大事项如聘任高管人员、收购关联方资产、与关联方进行资产置换以及出售股权等发表独立意见，充分发挥了独立董事的作用；同时，独立董事对促进公司现代企业制度的完善和规范运作，对公司的经营决策提出了建设性意见。

六、股东大会情况简介

本报告期内公司召开四次股东大会，即公司2001年度股东大会和2002年度三次临时股东大会，有关情况如下：

1、关于召开2001年度股东大会的会议通知于2002年2月29日刊登在《上海证券报》。此次股东大会于2002年4月22日在民权县冰苑宾馆会议室召开。出席会议的股东及股东代表共4人，共代表96,001,600股股权，占公司总股本的75%。公司董事、监事、高级管理人员参加了会议，会议由周莉萍女士主持。公司聘请了北京市金杜律师事务所张如积律师出席见证并出具了法律意见书。经与会股东按照《公司法》和《公司章程》的有关规定进行表决，会议逐项通过了如下议案：

- （1）2001年度董事会工作报告；
- （2）2001年度监事会工作报告；
- （3）2001年度财务报告和利润分配预案；
- （4）2001年年度报告正文及摘要；
- （5）《股东大会议事规则》；
- （6）聘请北京利安达信隆会计师事务所为公司财务审计机构。

会议决议刊登于2002年4月23日《上海证券报》。

2、2002年第一次临时股东大会

关于召开2002年第一次临时股东大会的会议通知于2002年6月22日刊登在《上海证券报》，会议原定2002年7月22日召开，因增加提案推迟至2002年7月29日召开，变更公告刊登在2002年7月1日的《上海证券报》。此次股东大会于2002年7月29日在民权县冰苑宾馆会议室召开。出席本次大会的股东及股东授权代表共7人，代表本公司股权96,015,400股，占公司有表决权股份总数的75.01%。公司聘请了北京市竞天公诚律师事务所彭光亚律师出席见证并出具了法律意见书。经与会股东按照《公司法》和《公司章程》的有关规定进行表决，会议逐项通过了如下议案：

- （1）关于修改公司章程部分条款的议案；
- （2）关于六名董事辞职的议案；



- (3) 关于增选六名董事的议案；
- (4) 关于聘任孙海鸣先生为公司二届董事会独立董事的议案；
- (5) 关于聘任任雁生先生为公司二届董事会独立董事的议案；
- (6) 关于两名监事辞职和补选两名监事的议案；
- (7) 独立董事工作制度；
- (8) 董事会议事规则；
- (9) 监事会议事规则。

会议批准六名董事辞职：周莉萍、石占才、胡佃平、陈影、吴军安、马德伟；
增选八名董事：史进兵、卢广华、陈绪法、王焕宇、韩飞、吕尊鸿、孙海鸣、任雁生，其中孙海鸣、任雁生为独立董事。

两名监事辞职：孙大睿、卫永跃；

增补两名监事：孙玉敏、尉宏鹏。

该次股东大会决议刊登在2002年4月23日《上海证券报》。

3、2002年第二次临时股东大会

会议通知于2002年8月16日刊登在《上海证券报》。大会于2002年9月15日在民权县冰苑宾馆会议室召开。出席本次大会的股东及股东授权代表共5人，代表本公司股权96,019,300股，占公司股份总数的75.0151%。公司部分董事、监事及公司高级管理人员参加了会议。会议由公司董事长史进兵先生主持。公司聘请了北京市竞天公诚律师事务所彭光亚律师出席见证并出具了法律意见书。经与会股东按照《公司法》和《公司章程》的有关规定进行表决，通过了关于收购商电铝业集团有限公司部分资产的议案。

该次股东大会决议于2002年9月17日刊登在《上海证券报》。

4、2002年第三次临时股东大会

会议通知刊登于2002年11月30日《上海证券报》。此次股东大会于2002年12月30日在民权县冰苑宾馆召开。出席本次大会的股东及股东授权代表共2人，代表本公司股权96,000,000股，占公司股份总数的75%。会议由公司董事长史进兵先生主持。公司聘请了北京市竞天公诚律师事务所彭光亚律师出席见证并出具了法律意见书。经与会股东按照《公司法》和《公司章程》的有关规定进行表决，逐项通过了如下议案：

- (1) 关于以本公司部分资产与河南冰熊集团有限公司所持河南冰熊冷藏汽车公司部分股权置换及关联交易的议案；
- (2) 关于修改公司章程的议案；
- (3) 关于独立董事津贴的议案。

该次股东大会决议刊登于2002年12月31日《上海证券报》。

七、董事会报告

(一) 报告期内重要事项的讨论与分析

报告期经营概况：

公司是卧式系列冷柜开发生产销售及服务的家电制造企业，公司的经营过程中存在的不确定因素主要是产品价格随市场变化而带来的影响。报告期内公司继续处在整个家电行业激烈竞争的形势下，与上年度相比，竞争仍不断加剧。由于以上市场原因，以及公司内部相关资源整合、产品结构调整、公司实际控制权变化、流动资金短缺等原因，对生产和销售产生较大程度的影响，主营业务收入实现 64,671,473.09 万元，



较上年下降 35.43%；主营业务利润 13,327,388.20 万元，较去年同期下降 21.73%。上半年发生亏损 490 万元。下半年生产经营形势逐渐好转，内部改革整合收到成效，与上半年相比进步很大，但全年生产和销售收入仍较上年发生较大幅度下降，主业经营亏损。

经营成果与财务状况的分析：

报告期内公司实现主营业务收入比去年同期下降的主要原因是公司进行产品结构调整及资源整合，停产时间增加，生产量和销售量同步减少所致；主营业务利润比去年同期下降主要是因为销售量和销售收入降低所致；净利润比去年同期下降了 23.21%，主要是因为销售收入减少，主营业务利润降低所致。公司产品的毛利率有一定幅度的上升，主要由于企业内部整合、加强管理、以及产品结构调整收到一定效果。总资产比去年同期增加了 0.74%，主要是因为报告期内实现利润和资本公积金增加所致；股东权益比去年同期增加了 4.01%，主要原因是净利润增加所致。

影响公司经营和发展的重要事项：6 月份，商丘市人民政府决定将河南冰熊集团国有股本金 38.5%授权商电铝业集团经营，商电铝业集团成为本公司的间接控制人以后，公司进行了一系列内部管理改革和企业资源整合，公司经营管理状况得到较大改善。

9 月份公司收购了商电铝业集团运输车辆等资产，使公司主业单一的现状得到改善。

12 月份又进行了以本公司部分资产与河南冰熊集团有限公司所持河南冰熊冷藏汽车有限公司 25%股权置换，使公司资产质量和收益状况得到改善，有利于公司的未来发展。

（二）公司报告期内经营情况

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，主要经营范围：各种系列卧式、立式冷柜和其它制冷保鲜产品的开发、制造、销售、服务，道路货物运输及车辆维修。主导产品为冰熊牌系列冷柜。

2、公司主营业务构成情况如下：

（1）按产品列示

产 品 名 称	单位：元	
	本 期 数	上 期 数
冷 柜	64,671,473.09	100,158,467.59
合 计	64,671,473.09	100,158,467.59

（2）按地区列示

项 目	单位：元	
	本 期 数	上 期 数
境内：	64,671,473.09	100,158,467.59
省内	15,461,536.38	2,025,352.7
省外	49,209,936.71	98,133,114.89
境外：		
小计	64,671,473.09	100,158,467.59
本公司内各业务分部间相互抵消		
合 计	64,671,473.09	100,158,467.59



(3) 本公司本期向前五位销售额为9,365,491.02元, 占全部销售收入的14.48%。

(4) 本公司售后服务情况, 全国有300个售后服务网点, 期内产品市场占有率为: 2%。

(5) 本期主营业务收入较去年下降 35.43%, 主要原因: 由于公司进行结构调整及资源整合, 生产量和销售量同步减少所致。

(6) 主营业务盈利能力(毛利率)比去年提高的原因: 主要是强化内部管理、降低成本, 压缩费用; 提高产品质量、产品结构调整所取得的成效。

3、报告期内公司主营业务成本构成情况如下:

(1) 按产品列示

产品 名 称	本 期 数	上 期 数
冷 柜	50,883,363.56	82,639,149.07
合 计	50,883,363.56	82,639,149.07

单位: 元

(2) 按地区列示

项 目	冷 柜 行 业	
	本 期 数	上 期 数
境 内:	50,883,363.5	82,639,149.07
省 内	12,165,100.61	1,671,086.11
省 外	38,718,262.95	80,968,062.96
境 外:		
小 计	50,883,363.5	82,639,149.07

单位: 元

本公司内各业务分部间相互抵消

合 计	50,883,363.5	82,639,149.07
-----	--------------	---------------

(3) 本公司本期向前五名供应商采购的合计金额: 12,432,376.04元, 占全年采购总额的39.95%。

(三) 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, 资产总额138,106,772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业务活动。2002年该公司经营业绩不好, 全年报告期主营业务收入154,169,927.33元, 利润总额为172,397.08元, 实现税后净利润172,397.08元, 本公司获得投资收益84,474.57元, 占当年利润总额的2.04%。投资收益比去年下降98%, 主要由于行业效益不佳, 导致被投资单位全球网星科技有限公司利润下降。

报告期内, 无其它单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的情况。

(四) 报告期内公司投资情况

1、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、公司报告期内未发生非募集资金的重大投资情况

(五) 报告期内公司财务状况分析

名 称	2002 年	2001 年	2000 年	增减幅度 (+/-) %
总资产	429,987,529.68	426,830,127.31	391,808,355.68	0.74%
股东权益	109,045,746.47	104,844,757.67	85,135,817.66	4.01%
主营业务利润	13,327,388.20	17,026,985.42	16,104,687.28	-21.73%
净利润	4,139,501.50	5,390,776.94	-48,999,734.26	-23.21%
现金及现金等价物变化额	2,814,278.87	-4,489,273.83	-35,521,182.28	184.56%



分析说明：

- (1)总资产与去年末相比增加了 0.74%，主要由于报告期内实现利润和资本公积金增加所致。
- (2)股东权益与去年末相比增加了 4.01%，主要是净利润增加所致。
- (3)主营业务利润比去年末下降了 21.73%，主要是因销售量和销售收入降低所致。
- (4)净利润比去年降低了 23.21%，主要是主营业务利润减低所致。

(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，产品毛利率较低，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，在努力做大、做强制冷这一主业的前提下，积极寻找盈利能力较强的新的利润增长点。

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。报告期公司完善市场网络建设，面向市县及农村市场，拓宽销售渠道。筛选和优化现有服务网点。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。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，应收帐款回收率较低，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。

4、资产质量不高，主业盈利能力不强。报告期内公司为了改善资产状况，合理配置资源，提高资产盈利能力，通过收购和资产置换增加了汽车运输业务以及河南冰熊冷藏汽车公司 25% 股权。2003 年，公司将在稳步进行现有主业经营的同时，继续抓好改善资产状况、提高盈利水平方面的工作。

(七) 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

报告期内董事会召开了十次会议

(1) 第二届董事会第十次会议于 2002 年 2 月 28 日在公司会议室召开，会议审议通过了如下决议：

- 2001 年年度报告正文及摘要；
- 2001 年度董事会报告；
- 2001 年度财务报告；
- 2001 年度利润分配预案及 2002 年度分配政策；
- 《股东大会议事规则》；
- 《资产减值准备内控制度》。

本次会议决议公告详见 2002 年 3 月 2 日《上海证券报》。

(2) 第二届董事会第十一次会议于 2002 年 4 月 23 日在公司会议室召开，会议审议通过了如下决议：

河南冰熊保鲜设备股份有限公司 2002 年第一季度报告。

本次会议决议公告详见 2002 年 4 月 24 日《上海证券报》。

(3) 第二届董事会第十二次会议于 2002 年 6 月 20 日在公司会议室召开，会议审议通过了如下决议：

关于修改公司章程部分条款的议案；



关于同意周莉萍女士辞去董事、董事长职务；马德伟、胡佃平、吴军安、石占才、陈颖辞去公司董事职务的决议；

关于增补史进兵、卢广华、陈绪法、韩飞、吕尊鸿、王焕宇先生为公司第二届董事会董事的议案；

关于有史进兵先生暂时代行董事长职权议案；

关于石占才先生辞去总经理，韩飞先生辞去董事会秘书，刘永华、穆瑞霞、李福贤、程喜民辞去副总经理职务的议案；

关于推荐任雁生先生为公司第二届董事会独立董事候选人的议案。

本次会议决议公告详见2002年6月22日《上海证券报》。

(4) 第二届董事会第十三次会议于2002年6月27日在冰熊集团冰苑宾馆召开，会议审议通过了如下决议：

关于推荐孙海鸣先生为公司第二届董事会独立董事候选人的议案；

《公司独立董事制度》；

《公司董事会议事规则》；

《公司建立现代企业制度的自查报告》。

本次会议决议公告详见2002年7月1日《上海证券报》。

(5) 第二届董事会第十四次会议2002年7月29日在冰熊集团会议室召开，会议审议通过了如下决议：

史进兵先生担任本公司董事长

本次会议决议公告详见2002年7月30日《上海证券报》。

(6) 第二届董事会第十五次会议2002年8月14日在冰熊集团会议室召开，会议审议通过了如下决议：

2002年半年度报告正本及摘要；

关于聘免高管人员的议案；

关于收购商电铝业集团有限公司部分资产的议案；

《信息披露管理制度》、《总经理工作制度》及《董事会秘书工作制度》；

关于董事会设立四个专门委员会及制订《董事会专门委员会实施细则》的议案。

本次会议决议公告详见2002年8月16日《上海证券报》。

(7) 第二届董事会第十六次会议2002年10月29日以通讯表决的方式召开，会议审议通过了2002年第三季度报告。

(8) 第二届董事会第十七次会议于2002年11月29日上午在本公司会议室召开，会议审议通过了如下决议：

关于公司与河南冰熊集团有限公司进行资产置换的关联交易议案；

关于托管河南冰熊集团有限公司所持河南冰熊冷藏汽车有限公司75%股权的议案及《股权委托管理协议》；

关于修改公司章程的议案；

关于独立董事津贴的议案；

关于董事会授权事项的议案。

本次会议决议公告详见2002年11月30日《上海证券报》。

(9) 第二届董事会第十八次会议于2002年12月17日上午以通讯表决方式召开，会议审议通过了如下决议：

拟将本公司持有的北京全球网星科技有限公司49%的股权对外转让，并同意聘请北京龙源智博资产评估有限责任公司对北京全球网星科技有限公司整体资产进行评估，评估基准日确定为2002年10月31日。

(10) 第二届董事会第十九次会议于2002年12月31日以通讯表决方式召开，会议



审议通过了关于转让本公司所持有的北京全球网星科技有限公司49%的股权的议案。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司股东大会作出的各项决议，董事会均已遵照执行。

(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 4,139,501.50 元，公司报告期末可供股东分配的利润为-101,126,023.26 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 2002 年度股东大会审议批准。

2、由于公司累计亏损大，预计公司 2003 年不进行分配。

(九)、董事会执行股东大会决议的有关事项

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》为公司选定的信息披露报刊。

八、监事会报告

(一) 报告期内监事会会议情况

报告期内监事会共召开了六次会议：

1、公司第二届监事会第八次会议于 2002 年 2 月 28 日在公司会议室召开，会议审议通过了如下决议：

(1) 公司 2001 年度监事会报告；

(2) 2001 年年度报告正文及摘要；2001 年度董事会报告；2001 年度财务报告；2001 年度利润分配预案及 2002 年度分配政策；《股东大会议事规则》；《资产减值准备内控制度》。

本次会议决议公告详见 2002 年 3 月 2 日《上海证券报》。

2、公司第二届监事会第九次会议于 2002 年 6 月 20 日在公司会议室召开，会议审议通过了如下决议：

审议通过同意卫永跃先生辞去公司监事会监事、孙大睿先生辞去监事、监事会召集人的议案。同意增补孙玉敏女士、尉宏鹏先生为公司二届监事会监事。在本公司新任监事会召集人选举产生之前，本次会议指定由孙玉敏女士暂代行监事会召集人的职权。

本次会议决议公告详见 2002 年 6 月 22 日《上海证券报》。

3、公司第二届监事会第十次会议于 2002 年 6 月 27 日在公司会议室召开，会议审议通过了如下决议：

《公司监事会议事规则》。

本次会议决议公告详见 2002 年 7 月 1 日《上海证券报》。

4、公司第二届监事会第十一次会议于 2002 年 7 月 29 日在公司会议室召开，会议审议通过了如下决议：

会议以投票表决方式一致选举孙玉敏女士为公司监事会召集人。

本次会议决议公告详见 2002 年 7 月 30 日《上海证券报》。

5、公司第二届监事会第十二次会议于 2002 年 8 月 14 日在公司会议室召开，会议审议通过了如下决议：



2002 年半年度报告正文及摘要；

关于收购商电铝业集团有限公司部分资产的议案,并提交公司股东大会审议。

本次会议决议公告详见 2002 年 8 月 16 日《上海证券报》。

6、公司第二届监事会第十三次会议于 2002 年 11 月 29 日在公司会议室召开,会议审议通过了如下决议:

《关于公司与河南冰熊集团有限公司进行资产置换的关联交易议案》及《资产置换协议》。

《关于托管河南冰熊集团有限公司所持河南冰熊冷藏汽车有限公司 75%股权的议案》及《股权委托管理协议》。

本次会议决议公告详见 2002 年 11 月 30 日《上海证券报》。

(二) 监事会履行职责情况

1、对公司依法运作情况进行监督。一年来,监事会列席董事会会议,并对董事会议案和决议的合法合规性、会议召开的程序、各项决策的权限进行严格监督,保障了股东大会各项决策的贯彻执行。监事会认为,董事会严格履行职责,切实执行了股东大会决议,其决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定,各项决策程序科学、合理,没有侵犯广大股东权益、公司利益和职工权益的行为,董事会成员在执行职务时没有发生违反法律、法规和公司章程的行为。

2、对公司财务情况进行监督。监事会认为北京利安达信隆会计师事务所出具的标准无保留意见审计报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、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。

4、监事会对公司收购、出售资产事项的监督。

报告期内公司实施了收购 商电铝业集团运输资产、置换冰熊冷藏汽车公司 25%股权、出售全球网星公司 49%股权等重大交易事项。在决策过程中,监事会全体成员列席了公司董事会有关会议,认真听取董事会决策过程中的分析意见,一致认为,上述交易坚持了“公开、公平、公正”以及诚实信用、协商一致的原则;遵守相关法律法规,符合公司的长远利益和股东利益,交易公平合理、定价公允。董事会履行了诚实信用和勤勉尽责的义务,没有发现违反法律法规和公司章程的行为。

5、报告期内公司与关联企业之间发生的关联交易公平,没有损害公司和股东利益。

6、加强监事会自身建设。认真学习《公司法》、《证券法》和中国证监会的有关规定,结合公司实际不断完善建立现代企业制度和公司法人治理结构建设,制订了监事会议事规则并认真落实。报告期内监事会对于确保公司规范高效运作履行了监督职责。

九、重要事项

(一) 报告期内重大诉讼、仲裁事项

2002 年 1 月 5 日,北京全球网星科技有限公司将对本公司的债权 14,157,250 元转让给泰安华城科技开发有限公司,因本公司未能按时履行还款义务,泰安市中级人民法院于 2002 年 4 月 24 日在山东省泰安市中级人民法院民一庭开庭审理“债权转让欠款纠纷一案”,并冻结本公司持有的北京全球网星科技有限公司叁仟万元出资股权,冻结期限 2002 年 4 月 4 日至 10 月 3 日。目前本公司已还清上述款项,此案已经了结。(此公告刊登在 2002 年 5 月 14 日《上海证券报》)



河南省商丘市睢阳区财政局诉河南冰熊集团有限公司欠款纠纷一案,经河南省高级人民法院 2002 年 6 月 24 日判决,冻结本公司国家法人股股东河南冰熊集团有限公司所持本公司股份中的 1350 万股。此案尚未了结。(此公告刊登在 2002 年 6 月 25 日《上海证券报》上)

(二) 报告期内公司收购资产情况

董事会第十七次会议于 2002 年 8 月 14 日通过了收购商铝集团所属的经营性运输车辆及其相关的维修设备和办公设施的决议,并经 2002 年 9 月 14 日 2002 年第二次临时股东大会审议通过。

本次资产收购涉及的经营性运输车辆共 54 台,维修设备和办公设施共计 16 台,主要为车辆运输提供后勤服务。本次资产收购聘请河南联华会计师事务所有限责任公司进行评估并出具评估报告,评估净值为 7,093,418.60 元,收购价格以评估净值计价。关联董事在表决时按规定回避,独立董事孙海鸣、任雁生发表了独立意见,广发证券股份有限公司出具了独立财务顾问报告。本次收购完成后,报告期内为本公司提供利润 3,268,604.78 元,提高了公司盈利能力。

(三) 报告期内发生重大关联交易事项

1、前述收购资产情况属重大关联交易事项。

2、为优化公司资产结构,改善冰熊股份的资产质量和收益状况,本公司二届董事会第十七次会议于 2002 年 11 月 29 日通过了关于以本公司部分资产与河南冰熊集团有限公司所持河南冰熊冷藏汽车公司 25% 股权置换的关联交易议案,并与冰熊集团签署《资产置换协议》,2002 年 12 月 30 日第三次临时股东大会审议通过。。

置出本公司的应收帐款、固定资产和其他应付款以北京利安达信隆会计师事务所有限责任公司审计净值 1,141.57 万元计价;置入资产以深圳市德正信资产评估有限公司评估确认的冷藏汽车公司 25% 股权所对应的净资产价值 1,208.87 万元计价。差额以现金补齐。

对本次资产置换,有关关联董事按规定回避表决,独立董事任雁生、孙海鸣发表了独立意见,广发证券股份有限公司出具了独立财务顾问报告,不存在有损害非关联股东利益的情况,有利公司做大做强制冷产业,迅速进入有一定行业壁垒的专用汽车行业,培育新的利润增长点。

(四) 报告期发生的出售资产情况

公司二届董事会第十九次会议于 2002 年 12 月 31 日审议通过了关于转让本公司所持有的北京全球网星科技有限公司 49% 股权的议案,并经 2003 年第一次临时股东大会审议通过。决定将本公司所持有的全球网星科技有限公司 49% 股权,分别转让给天天科技有限公司和北京志华通达科贸有限公司。交易价格按北京龙源智博资产评估有限责任公司评估值 4,512 万元计价。独立董事并对此次股权转让发表了独立意见。本次股权转让不损害公司股东,特别是中小股东的利益,有利于改善公司资金周转状况,规避投资风险。(详情见 2003 年 1 月 3 日《上海证券报》)

(五) 重大合同及其履行情况

1、重大托管、承包、租赁事项

(1) 终止托管协议

黑龙江世纪华嵘投资管理有限公司因股权转让未获国家财政部批准,经双方友好协商于 2002 年 5 月 7 日终止受让本公司 2944 万股国有法人股股权(占公司总股本的



23%) ,并退出对本公司的委托管理。河南冰熊集团有限公司收回对公司的实际控制权。详细情况披露在 2002 年 5 月 9 日《上海证券报》上。

(2) 托管河南冰熊集团有限公司所持河南冰熊冷藏汽车有限公司75%股权(所对应的净资产金额: 3626.61万元) 及《股权委托管理协议》。

协议的主要内容如下:

A、河南冰熊集团有限公司(以下简称甲方) 委托本公司(以下简称乙方) 管理甲方持有的河南冰熊冷藏汽车有限公司(以下简称冷藏车公司) 75%股权(以下简称 " 托管股权 "); 乙方同意接受甲方的委托。

B、甲方为托管股权的股东,享有章程以及中国法律规定的股东的全部权利并承担相应的所有义务,为此:

a、冷藏车公司召集任何股东会和股东按章程规定行使任何股东权利时,甲方应立即通知乙方,以便乙方派人(作为股东代表) 代表托管股权出席股东会和行使股东权利;甲方应向乙方指定的人出具股东代表委托书;并在此授权乙方作为甲方的代理人以甲方名义签署一切执行上述规定所必要的文件。

b、代表托管股权需向冷藏车公司委派董事时,董事人选应由乙方提名;为保障本款规定的执行,甲方应向乙方提供推荐董事书,并在此授权乙方作为甲方的代理人以甲方名义签署一切执行上述规定所必要的文件。

c、当冷藏车公司向股东支付任何和所有有关托管股权的红利、股息和其他款项时,乙方应促使冷藏车公司将上述款项付至甲方指定的收款账户。

d、当冷藏车公司发生终止、解散、清算时,乙方应立即通知甲方,如有任何剩余资产分配,乙方应促使托管股权所对应的分配的剩余资产分配给甲方。

e、如果发生任何与托管股权有关的法律纠纷、诉讼、仲裁,乙方应以甲方名义参加该等诉讼、仲裁并出具相关的与法律程序有关的文件,并且,甲方应出具授权委托书委托乙方指定的人员参加有关的诉讼、仲裁活动;由此产生的所有法律责任,完全由甲方承担。

f、有关托管股权给乙方所产生的任何费用和税收,由甲方向乙方支付。

C、委托期限及费用支付

托管股权委托管理的期限为自本协议生效后一年。乙方每年向甲方收取委托管理费壹佰万元人民币,以现金方式支付。

公司董事会对本项议案按关联交易表决原则进行了表决,关联董事史进兵、卢广华、王焕宇先生和耿红霞女士依法回避表决,其它董事一致通过,即冰熊股份2003年将获得100万元的托管费收入。

(3) 本报告期内公司没有发生重大承包、租赁事项

2、报告期内公司无对外担保事项

3、本报告期内公司不存在委托理财事项

4、其他重大合同

(1)、公司聘任会计师事务所情况

2001年12月25日公司第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,并已经2002年4月22日召开的2001年度股东大会审议批准。(以上公告刊登于2002年4月23日《上海证券报》)

2002年公司继续聘请北京利安达信隆会计师事务所为公司财务审计机构。自2001年起,该事务所已连续2年担任本公司财务审计机构。

支付会计师事务所的财务审计费用与上年相同,仍为30万元,公司承担部分差旅费,即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。



关于报酬的决策程序

A、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；

B、会计师事务所提出相应业务报酬的报价；

C、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；

D、公司董事会与会计师事务所协商，确定相应业务的报酬。

(2) 人民币借款合同

公司2002年9月与中国银行民权县支行签订借款合同四笔，共取得流动资金贷款人民币1760万元，具体情况刊登在2002年9月5日《上海证券报》上。

(六) 本公司和持有本公司股份 5%及 5%以上的股东无在报告期内发生或以前期间发生但持续到本报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项

(七) 其他重大事项

1、报告期内公司没有受到监管部门处罚的情况

2、本公司于2002年6月19日接到通知，商丘市人民政府将冰熊集团国有股38.5%授权商电铝业集团经营，商电铝业集团有限公司成为本公司的间接控制人。本公告刊登在2002年6月22日的《上海证券报》。

十、财务报告

(一) 审计报告(利安达审字[2003]第 1016 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 2002 年 12 月 31 日的资产负债表、2002 年度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 2002 年 12 月 31 日的财务状况及 2002 年度的经营成果和现金流量情况，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：孙 莉
中国注册会计师：韩 勇
二〇〇三年四月三日



(二) 会计报表

资产负债表

编制单位：河南冰熊保鲜设备股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	2002.12.31	2001.12.31
流动资产			
货币资金	四、1	10,125,627.63	7,311,348.76
短期投资		-	-
应收票据	四、2	5,887,070.00	-
应收股利		-	-
应收利息		-	-
应收账款	四、3	105,108,400.98	97,446,788.84
其他应收款	四、4	6,310,146.49	21,348,244.94
预付账款	四、5	19,074,486.06	18,564,118.92
应收补贴款		-	-
存货	四、6	106,551,897.05	111,011,669.19
待摊费用	四、7	5,046,141.17	3,331,061.98
一年内到期的长期债权投资		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		258,103,769.38	259,013,232.63
长期投资			
长期股权投资	四、8	56,488,219.58	44,315,033.54
长期债权投资	四、9	498,500.00	498,500.00
长期投资合计		56,986,719.58	44,813,533.54
固定资产			
固定资产原价	四、10	192,744,234.48	189,267,748.10
减:累计折旧	四、10	80,749,353.55	69,283,030.59
固定资产净值	四、10	111,994,880.93	119,984,717.51
减:固定资产减值准备	四、10	2,263,128.88	2,263,128.88
固定资产净额		109,731,752.05	117,721,588.63
工程物资		-	-
在建工程		-	-
固定资产清理		-	-
固定资产合计		109,731,752.05	117,721,588.63
无形资产及其他资产			
无形资产	四、11	5,165,288.67	5,281,772.51
长期待摊费用		-	-
其他长期资产		-	-
无形资产及其他资产合计		5,165,288.67	5,281,772.51
递延税项			
递延税款借项		-	-
资产总计		429,987,529.68	426,830,127.31



资产负债表（续）

编制单位：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	附注	2002.12.31	2001.12.31
流动负债			
短期借款	四、12	132,478,400.00	138,269,552.50
应付票据	四、13	3,760,000.00	7,604,000.00
应付账款	四、14	82,501,915.85	84,252,833.51
预收账款	四、15	16,270,311.20	31,860,832.35
应付工资		-	-
应付福利费		3,719,864.12	3,344,721.21
应付股利		-	-
应交税金	四、16	6,932,082.33	4,305,997.01
其他应交款	四、17	595,014.20	806,243.70
其他应付款	四、18	65,919,392.87	45,450,926.58
预提费用	四、19	8,764,802.64	5,940,262.78
预计负债		-	-
一年内到期的长期负债		-	150,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		320,941,783.21	321,985,369.64
长期负债			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
其他长期负债		-	-
长期负债合计		-	-
递延税项			
递延税款贷项		-	-
负债合计		320,941,783.21	321,985,369.64
少数股东权益			
股东权益			
股本	四、20	128,000,000.00	128,000,000.00
减：已归还投资		-	-
股本净额		128,000,000.00	128,000,000.00
资本公积	四、21	82,171,769.73	82,110,282.43
盈余公积		-	-
其中：公益金		-	-
未分配利润	四、22	-101,126,023.26	-105,265,524.76
股东权益合计		109,045,746.47	104,844,757.67
负债及股东权益合计		429,987,529.68	426,830,127.31



资产减值准备明细表

编制单位：河南冰熊保鲜设备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2001.12.31	本期增加数	本期转回数	2002.12.31
一、坏帐准备合计	10,694,637.63	1,918,073.67	3,198,621.34	9,414,089.96
其中：应收帐款	8,616,358.66	1,918,073.67	2,133,621.71	8,400,810.62
其他应收款	2,078,278.97	-	1,064,999.63	1,013,279.34
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	51,865,791.43	-	2,002,796.81	49,862,994.62
其中：库存商品	51,443,288.86	-	2,002,796.81	49,440,492.05
原材料	422,502.57	-	-	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
运输设备	-	-	-	-
办公设备及其他	661,450.07	-	-	661,450.07
六、无形资产减值准备	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-
专有技术	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-
合 计	65,322,057.94	1,918,073.67	5,201,418.15	62,038,713.46



利润及利润分配表

编制单位：河南冰熊保鲜设备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2002 年度	2001 年度
一、主营业务收入	四、23	64,671,473.09	100,158,467.59
减：主营业务成本	四、24	50,883,363.56	82,639,149.07
主营业务税金及附加	四、25	460,721.33	492,333.10
二、主营业务利润		13,327,388.20	17,026,985.42
加：其他业务利润(亏损以“—”号填列)	四、26	350,188.24	301,490.22
减：营业费用		2,301,806.18	6,942,739.67
管理费用		5,008,979.23	700,383.15
财务费用	四、27	8,813,550.11	9,362,888.75
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-2,446,759.08	322,464.07
加：投资收益(损失以“—”号填列)	四、28	84,474.57	5,029,750.02
补贴收入	四、29	7,000,000.00	-
营业外收入	四、30	138,620.98	116,994.59
减：营业外支出	四、31	636,834.97	78,431.74
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		4,139,501.50	5,390,776.94
减：所得税		-	-
减：少数股东损益		-	-
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		4,139,501.50	5,390,776.94
加：年初未分配利润(亏损以“—”号填列)		-105,265,524.76	-110,656,301.70
其他转入		-	-
六、可供分配的利润		-101,126,023.26	-105,265,524.76
减：提取法定盈余公积		-	-
提取法定公益金		-	-
提取职工奖励及福利基金		-	-
提取储备基金		-	-
提取企业发展基金		-	-
利润归还投资		-	-
七、可供投资者分配的利润		-101,126,023.26	-105,265,524.76
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		-101,126,023.26	-105,265,524.76



现金流量表

2002 年度

编制单位：河南冰熊保鲜设备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2002 年度
一、经营活动产生的现金：		
销售商品、提供劳务收到的现金		41,833,440.56
收到的租金		-
收到的税费返还		7,000,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	四、32	18,322,134.60
现金流入小计		67,155,575.16
购买商品、接受劳务支付的现金		42,246,658.19
支付给职工以及为职工支付的现金		5,273,645.85
支付的各项税费		4,060,863.70
支付的其他与经营活动有关的现金	四、33	2,258,766.41
现金流出小计		53,839,934.15
经营活动产生的现金流量净额		13,315,641.01
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		300,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		-
现金流入小计		300,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		5,286,639.99
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		5,286,639.99
投资活动产生的现金流量净额		-4,986,639.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		-
借款所收到的现金		87,540,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流入小计		87,540,000.00
偿还债务所支付的现金		87,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		5,454,722.15
支付的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流出小计		93,054,722.15
筹资活动产生的现金流量净额		-5,514,722.15
四、汇率变动对现金的影响		-
五、现金及现金等价物净增加额		2,814,278.87



现金流量表（补充资料）

2002 年度

编制单位：河南冰熊保鲜设备股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	附注	2002 年度
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润		4,139,501.50
加：少数股东损益		-
计提的资产减值准备		-1,149,722.88
固定资产折旧		11,110,865.98
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）		-1,715,079.19
预提费用增加（减：减少）		3,511,441.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		591,502.60
固定资产报废损失		-
财务费用		5,959,630.69
投资损失（减：收益）		-84,474.57
递延税款贷项（减：借项）		-
存货的减少（减：增加）		6,416,653.05
经营性应收项目的减少（减：增加）		-14,467,613.55
经营性应付项目的增加（减：减少）		-1,113,548.17
增值税增加净额（减：减少）		-
其他		-
经营活动产生的现金流量净额		13,315,641.01
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额		10,125,627.63
减：现金的期初余额		7,311,348.76
加：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		2,814,278.87



(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

截止 2002 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

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,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

1. 会计制度

本公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其他有关准则、制度和补充规定。

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

本公司会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为本位币记账。期末外币账户余额，均按期末市场汇价（中间价）折合本位币进行调整，由此产生的差额，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。

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全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已宣告发放但尚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、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，并计入当期损益，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）根据公司董事会决议，本公司坏账损失采用备抵法核算。

（2）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）期末余额的比例计提，本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；

（3）坏账的确认标准：债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

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；使用该项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，导致市场价格逐渐下跌；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

本公司对外长期投资，按实际支付的价款计价，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；占被投资单位有表决权资本总额的 20%以下或虽投资达到 20%以上但不具有重大影响的，采用成本法核算。

股权投资差额的摊销期限为合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同未规定期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

(2) 长期债权投资

长期债权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，应计提减值准备：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，应计提减值准备：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) 固定资产的标准为：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 2,000 元以上，使用年限在二年以上者列入固定资产。

(2) 固定资产计价方法为：固定资产按实际成本计价。

(3) 固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他。

(4) 固定资产折旧采用直线法计提折旧，按各类固定资产的原值和预计的使用年限扣除残值确定其折旧率。分类折旧年限、折旧率、预计残值率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)	预计残值率(%)
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
办公设备及其他	6-14	16.17-6.93	3

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

(5) 固定资产减值准备的确认标准及计提方法为：期末按固定资产账面净值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。根据对固定资产的使用状况、技术状况以及为公司带来未来经济利益的情况进行分析，如果固定资产实质上已经发生了减值，则按估计减值额计提减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，应当全额计提减值准备为：

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。

12. 在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价，与购建固定资产有关的专项借款利息及外币折算差额在固定资产交付使用或完工之前计入在建工程成本，在固定资产交付使用后发生的，计入当期财务费用。所建造的固定资产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；在办理竣工决算后，按决算价格调整固定资产账面价值。

在建工程减值准备的计提方法：公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则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。

计提在建工程减值准备主要考虑因素如下：

- (1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值准备的情况。

13. 借款费用的核算方法

(1) 为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用，在符合以下条件时，予以资本化：

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

其他借款利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额均于发生当期确认为费用，直接计入当期费用。

(3) 借款费用资本化及金额的计算方法

每一会计期间的利息资本化金额根据至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。但利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

14. 无形资产核算方法

(1) 无形资产计价方法为：按实际成本计价。

(2) 摊销方法：在受益期内平均摊销，不能确定受益期的按十年摊销。

(3) 无形资产减值准备的计提：每年年度终了检查各项无形资产预计给企业带



来未来的经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提减值准备，并计入当期损益。

当存在下列一项或若干项情况时，应当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。

无形资产减值准备按单项计提。

15．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。

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，本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。即按照当期计算的应缴所得税额确认为当期所得税费用的方法。

三、税项

1．增值税

以产品、原材料销售收入为计税依据，执行 17% 的税率（计征时抵扣同期进项税额）。



2. 营业税

本公司本年度各项营业税应税收入的营业税率为 3%。

3. 城建税、教育费附加

本公司分别按照应缴纳流转税额的 5%、3%的比例计缴。

4. 所得税

本年度本公司执行 33%的税率。

5. 其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

四、会计报表有关项目注释

1. 货币资金

项 目	2002.12.31	2001.12.31
现金	604,618.90	2,921.12
银行存款	9,521,008.73	7,308,427.64
其他货币资金		
合 计	<u>10,125,627.63</u>	<u>7,311,348.76</u>

注：本公司货币资金期末较期初增加 38.49%，主要原因为收到补贴收入款。

2. 应收票据

项 目	2002.12.31	2001.12.31
银行承兑汇票	5,887,070.00	
商业承兑汇票		
合 计	<u>5,887,070.00</u>	

3. 应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	2002.12.31				2001.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以内	55,877,622.56	49.22%	1,117,552.45	54,760,070.11	47,094,322.48	44.40%	941,886.45	46,152,436.03
1-2 年	39,361,912.97	34.68%	1,968,095.65	37,393,817.32	39,159,273.62	36.92%	1,957,963.68	37,201,309.94
2-3 年	12,732,251.73	11.22%	2,546,450.35	10,185,801.38	13,960,890.57	13.16%	2,792,178.11	11,168,712.46
3 年以上	<u>5,537,424.34</u>	<u>4.88%</u>	<u>2,768,712.17</u>	<u>2,768,712.17</u>	<u>5,848,660.83</u>	<u>5.52%</u>	<u>2,924,330.42</u>	<u>2,924,330.41</u>
合 计	<u>113,509,211.60</u>	<u>100.00%</u>	<u>8,400,810.62</u>	<u>105,108,400.98</u>	<u>106,063,147.50</u>	<u>100.00%</u>	<u>8,616,358.66</u>	<u>97,446,788.84</u>

(2) 应收账款前五名金额合计为 20,774,234.33 元，占应收账款的 18.30%。

(3) 截止 2002 年 12 月 31 日，无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。



4. 其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	2002.12.31				2001.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1年以下	3,269,185.91	44.65%	65,383.72	3,203,802.19	1,517,368.18	6.48%	30,347.38	1,487,020.80
1-2年	397,799.32	5.43%	19,890.00	377,909.32	18,838,157.63	80.41%	941,907.88	17,896,249.75
2-3年	3,000,715.96	40.97%	600,143.30	2,400,572.66	1,431,584.46	6.11%	286,316.89	1,145,267.57
3年以上	<u>655,724.64</u>	<u>8.95%</u>	<u>327,862.32</u>	<u>327,862.32</u>	<u>1,639,413.64</u>	<u>7.00%</u>	<u>819,706.82</u>	<u>819,706.82</u>
合 计	<u>7,323,425.83</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,013,279.34</u>	<u>6,310,146.49</u>	<u>23,426,523.91</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,078,278.97</u>	<u>21,348,244.94</u>

注：本公司其他应收款期末较期初减少 68.74%，主要由于河南冰熊(集团)有限公司归还所欠本公司款项所致。

(2) 其他应收款前五名金额合计为 4,780,581.34 元，占其他应收款的 65.28%。

(3) 截止 2002 年 12 月 31 日，无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

5. 预付账款

(1) 账龄分析

账 龄	2002.12.31	比例	2001.12.31	比例
1 年以下	3,852,888.81	20.20%	4,035,207.49	21.74%
1-2年	3,566,849.91	18.70%	6,106,628.05	32.89%
2-3年	3,545,855.95	18.59%	8,389,007.63	45.19%
3年以上	<u>8,108,891.39</u>	<u>42.51%</u>	<u>33,275.75</u>	<u>0.18%</u>
合 计	<u>19,074,486.06</u>	<u>100.00%</u>	<u>18,564,118.92</u>	<u>100.00%</u>

注：期末账龄超过一年的预付款为 15,221,597.25。主要原因为未及时取得购货发票，导致预付账款和暂估应付账款未及时对冲所致。

(2) 截止 2002 年 12 月 31 日，无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

6. 存货

(1) 存货明细

项 目	2002.12.31			2001.12.31		
	金额	跌价准备	净值	金额	跌价准备	净值
原材料	21,351,221.35	422,502.57	20,928,718.78	15,376,167.54	422,502.57	14,953,664.97
低值易耗品	0.00		0.00	31,178.71		31,178.71
半成品	1,680,135.52		1,680,135.52	1,982,579.30		1,982,579.30
产成品	25,102,179.37		25,102,179.37	18,265,075.15		18,265,075.15
发出商品	107,615,286.81	49,440,492.05	58,174,794.76	127,222,459.92	51,443,288.86	75,779,171.06
库存物资	<u>666,068.62</u>		<u>666,068.62</u>			
合 计	<u>156,414,891.67</u>	<u>49,862,994.62</u>	<u>106,551,897.05</u>	<u>162,877,460.62</u>	<u>51,865,791.43</u>	<u>111,011,669.19</u>



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	2001.12.31	本期增加	本期摊销	本期转出	2002.12.31
停工费用	3,331,061.98	6,463,080.80	4,748,001.61		5,046,141.17
合 计	<u>3,331,061.98</u>	<u>6,463,080.80</u>	<u>4,748,001.61</u>		<u>5,046,141.17</u>

注：本公司待摊费用期末较期初增加 51.49%，主要由于公司生产量减少，停产时间增加所致。

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资及减值准备

项 目	2002.12.31			2001.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资						
对未合并子公司投资						
对合营企业投资	56,493,134.58		56,493,134.58	44,315,033.54		44,315,033.54
对联营企业投资						
其他股权投资						
股权投资差额	<u>-4,915.00</u>		<u>-4,915.00</u>			
合 计	<u>56,488,219.58</u>		<u>56,488,219.58</u>	<u>44,315,033.54</u>		<u>44,315,033.54</u>

(2) 对合营企业

被投资单位名称	初始投资额		权益变动			2002.12.31	占被投资单位注
	原始投资	本年增减	本期权益增减	本年利润分回	累计增减	账面余额	册资本比例
北京全球网星科技有限公司	34,790,000.00		84,474.57		9,609,508.11	44,399,508.11	49%
河南冰熊冷藏汽车公司	<u>12,088,711.47</u>					<u>12,088,711.47</u>	<u>25%</u>
合 计	<u>46,878,711.47</u>		<u>84,474.57</u>		<u>9,609,508.11</u>	<u>56,488,219.58</u>	

(3) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	2001.12.31	本期摊销	2002.12.31	形成原因
河南冰熊冷藏汽车公司	-4,915.00	10年			-4,915.00	投资折价

注：2002 年 12 月 31 日本公司与天天科技有限公司和北京志华通达科贸有限公司签订了股权转让协议，本公司将所持有的全球网星科技有限公司 29%的股权 2059 万



股转让给天天科技有限公司，转让价款为 2670 万元；将所持有的全球网星科技有限公司 20%的股权 1420 万股转让给北京志华通达科贸有限公司，转让价款为 1842 万元。上述股权转让协议已经本公司 2003 年度第一次临时股东大会审议通过。

9. 长期债权投资

(1) 长期债权投资

项目	2002.12.31			2001.12.31		
	账面金额	减值准备	净值	账面金额	减值准备	净值
国债投资						
其他债权投资	997,000.00	498,500.00	498,500.00	997,000.00	498,500.00	498,500.00
合 计	<u>997,000.00</u>	<u>498,500.00</u>	<u>498,500.00</u>	<u>997,000.00</u>	<u>498,500.00</u>	<u>498,500.00</u>

(2) 长期债权投资减值准备

被投资项目名称	2001.12.31	本期计提	本期转回	2002.12.31	计提原因
海南租赁公司	498,500.00			498,500.00	逾期
合 计	<u>498,500.00</u>			<u>498,500.00</u>	

10. 固定资产及累计折旧

(1) 明细情况

项 目	2001.12.31	本期增加	本期减少	2002.12.31
固定资产原值：				
房屋及建筑物	53,223,461.44		3,011,131.90	50,212,329.54
机器设备	98,891,721.47	169,807.59		99,061,529.06
运输设备	9,189,613.38	7,901,524.20	1,698,313.51	15,392,824.07
办公设备及其他	<u>27,962,951.81</u>	<u>114,600.00</u>		<u>28,077,551.81</u>
合 计	<u>189,267,748.10</u>	<u>8,185,931.79</u>	<u>4,709,445.41</u>	<u>192,744,234.48</u>
累计折旧：				
房屋及建筑物	11,312,003.67	2,065,070.28	165,474.85	13,211,599.10
机器设备	39,193,966.50	6,428,997.19		45,622,963.69
运输设备	3,563,421.23	1,559,700.26	384,941.37	4,738,180.12
办公设备及其他	<u>15,213,639.19</u>	<u>1,962,971.45</u>		<u>17,176,610.64</u>
合 计	<u>69,283,030.59</u>	<u>12,016,739.18</u>	<u>550,416.22</u>	<u>80,749,353.55</u>



固定资产净值：	<u>119,984,717.51</u>	<u>111,994,880.93</u>
---------	-----------------------	-----------------------

固定资产减值准备：

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

固定资产净额：	<u>117,721,588.63</u>	<u>109,731,752.05</u>
---------	-----------------------	-----------------------

注 1、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。

注 2、固定资产本期增加额中包括收购商铝集团所属的经营性运输车辆及其相关的维修设备和办公设施原值 7,999,291.80 元，累计折旧 905,873.20 元（详见五、关联方关系及其交易、2、（2））。

注 3、本期固定资产减少包括资产置换置出房屋建筑物原值 3,011,131.90 元，累计折旧 165,474.85 元（详见五、关联方关系及其交易、2、（2））。

11. 无形资产

(1) 无形资产

项目	2002.12.31			2001.12.31		
	账面余额	减值准备	净值	账面余额	减值准备	净值
土地使用权	5,165,288.67		5,165,288.67	5,281,772.51		5,281,772.51
合 计	<u>5,165,288.67</u>		<u>5,165,288.67</u>	<u>5,281,772.51</u>		<u>5,281,772.51</u>

(2) 无形资产明细

项目	取得方式	原始金额	2001.12.31	本期转入	本期摊销	本期转出	2002.12.31	累计摊销	剩余摊销期限
土地使用权	入股	5,523,334.53	4,915,767.68		110,466.70		4,805,300.98	718,033.55	44.5年
土地使用权	购买	<u>421,200.00</u>	<u>366,004.83</u>		<u>6,017.14</u>		<u>359,987.69</u>	<u>61,212.31</u>	<u>59.5年</u>
合计		<u>5,944,534.53</u>	<u>5,281,772.51</u>		<u>116,483.84</u>		<u>5,165,288.67</u>	<u>779,245.86</u>	

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。

12. 短期借款

(1) 短期借款类别

类 别	2002.12.31	2001.12.31
信用借款		8,250,202.50



抵押借款	50,000,000.00	56,960,000.00
保证借款	82,478,400.00	73,059,350.00
质押借款		
合 计	<u>132,478,400.00</u>	<u>138,269,552.50</u>

注：截止 2002 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 14,900,000.00 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 58,249,050.00 元提供担保；商丘市财政局为本公司银行短期借款 9,329,350.00 元提供担保。

（2）延期贷款

贷款单位	贷款金额	贷款利率（年）	贷款资金用途
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
商丘市梁园信用社	4,329,350.00	8.37%	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	<u>3,000,000.00</u>	<u>5.94%</u>	<u>流动资金贷款</u>
合 计	<u>26,618,400.00</u>		

注：以上借款的展期手续正在办理之中。

13．应付票据

项 目	2002.12.31	2001.12.31
银行承兑汇票	3,760,000.00	7,604,000.00
商业承兑汇票		
合 计	<u>3,760,000.00</u>	<u>7,604,000.00</u>

14．应付账款

	2002.12.31	2001.12.31
应付账款	82,501,915.85	84,252,833.51

注 1、账龄超过 3 年的应付账款金额为 39,619,210.14 元，未偿还的原因为支付不及时。

注 2、截止 2002 年 12 月 31 日，无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

15．预收账款

	2002.12.31	2001.12.31
预收账款	16,270,311.20	31,860,832.35

注 1、账龄超过一年的预收账款金额为 9,399,010.80 元，未结转收入的原因为尚



未完全满足收入确认的条件。

注 2、截止 2002 年 12 月 31 日，无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

16．应交税金

税 种	2002.12.31	2001.12.31
增值税	5,247,530.88	3,135,261.67
城建税	790,763.78	502,812.95
企业所得税	138,089.15	138,089.15
房产税	672,528.11	539,365.85
土地使用税	71,210.41	-21,492.61
车船税	11,960.00	11,960.00
合 计	<u>6,932,082.33</u>	<u>4,305,997.01</u>

注：公司的执行税率见附注三。

17．其他应交款

项 目	2002.12.31	2001.12.31	内容	计缴标准
教育费附加	595,014.20	806,243.70	税费	3%

18．其他应付款

	2002.12.31	2001.12.31
其他应付款	65,919,392.87	45,450,926.58

注 1、账龄超过 3 年的其他应付款金额为 2,547,857.75 元，未偿还的原因因为收取的押金。

注 2、截止 2002 年 12 月 31 日，本公司应付河南冰熊(集团)有限公司款项为 2,208,850.35 元。

19．预提费用

项 目	2002.12.31	2001.12.31	期末结存原因
工资	700,000.00	600,000.00	尚未支付
借款利息	6,128,856.32	3,444,914.80	尚未支付
水电费	149,338.69		尚未支付
审计费	300,000.00	300,000.00	尚未支付
维修费	<u>1,486,607.63</u>	<u>1,595,347.98</u>	<u>尚未支付</u>
合 计	<u>8,764,802.64</u>	<u>5,940,262.78</u>	



20. 股本

项 目	2001.12.31	本期变动增减 (+、-)					数量单位：股
		配股额	送股额	公积金转股	其 他	小 计	2002.12.31
一、尚未上市流通股份							
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							
其中：转配股							
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
其中：高管股							
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	2001.12.31	本期增加	本期减少	2002.12.31
股本溢价	67,792,119.36			67,792,119.36
接受捐赠非现金资产准备	13,386,352.02			13,386,352.02
其他资本公积	<u>931,811.05</u>	<u>61,487.30</u>		<u>993,298.35</u>
合 计	<u>82,110,282.43</u>	<u>61,487.30</u>		<u>82,171,769.73</u>

注：本期资本公积增加 61,487.30 元为债务豁免金额。

22. 未分配利润

项 目	2002年度	2001年度
期初未分配利润	-105,265,524.76	-110,656,301.70
加：本期利润转入	4,139,501.50	5,390,776.94
其他转入		
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		
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		
期末未分配利润	<u>-101,126,023.26</u>	<u>-105,265,524.76</u>

23．主营业务收入

(1) 项目列示

项 目	2002年度	2001年度
运输收入	8,084,367.26	
冷柜销售收入	<u>56,587,105.83</u>	<u>100,158,467.59</u>
合 计	<u>64,671,473.09</u>	<u>100,158,467.59</u>

(2) 本公司前五名客户销售总额为 9,365,491.02 元 ,占全部销售总额的 14.48%。

(3) 本年销售收入比去年下降 35.43% , 主要由于公司生产量和销售量同步减少所致。

24．主营业务成本

项 目	2002年度	2001年度
运输成本	4,815,762.48	
冷柜销售成本	<u>46,067,601.08</u>	<u>82,639,149.07</u>
合 计	<u>50,883,363.56</u>	<u>82,639,149.07</u>

注：本年销售成本比去年下降 38.43% , 主要由于销售收入下降所致。

25．主营业务税金及附加

项 目	2002年度	2001年度
城建税	287,950.83	307,708.19
教育费附加	<u>172,770.50</u>	<u>184,624.91</u>
合 计	<u>460,721.33</u>	<u>492,333.10</u>

注：税金计提标准见附注三。

26．其他业务利润

项 目	2002年度			2001年度		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
材料销售收入	<u>688,514.41</u>	<u>338,326.17</u>	<u>350,188.24</u>	<u>550,333.36</u>	<u>248,843.14</u>	<u>301,490.22</u>
合 计	<u>688,514.41</u>	<u>338,326.17</u>	<u>350,188.24</u>	<u>550,333.36</u>	<u>248,843.14</u>	<u>301,490.22</u>



27. 财务费用

项 目	2002年度	2001年度
利息支出	8,860,400.53	9,443,881.60
减：利息收入	53,749.42	93,513.10
手续费支出	6,899.00	12,520.25
合 计	<u>8,813,550.11</u>	<u>9,362,888.75</u>

28. 投资收益

项 目	2002年度	2001年度
对联营（或合营）公司的投资收益	84,474.57	5,029,750.02
其中：		
被投资单位权益净增减额	84,474.57	5,029,750.02
股权投资差额摊销		
股权转让收益		
合 计	<u>84,474.57</u>	<u>5,029,750.02</u>

注：投资收益比去年下降 98.32%，主要由于行业原因导致被投资单位全球网星科技有限公司利润下降。

29. 补贴收入

项 目	2002年度	2001年度
	<u>7,000,000.00</u>	
合 计	<u>7,000,000.00</u>	

注：根据商丘市财政局商财工(2002)第 16 号文件，为支持本公司发展，本公司已收到商丘市财政局给予的财政补贴 700 万元。

30. 营业外收入

项 目	2002年度	2001年度
处置固定资产收益	47,527.96	27,347.46
罚款收入	8,375.50	89,647.13
其 他	<u>82,717.52</u>	
合 计	<u>138,620.98</u>	<u>116,994.59</u>

31. 营业外支出

项 目	2002年度	2001年度
固定资产报废损失	591,502.60	



罚款支出	132.37	53,000.00
捐赠支出	40,000.00	
其 他	<u>5,200.00</u>	<u>25,431.74</u>
合 计	<u>636,834.97</u>	<u>78,431.74</u>

32．收到的其他与经营活动有关的现金

本年度收到其他与经营活动有关的现金为 18,322,134.60 元，主要为：

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
往来款	17,955,962.46
边角料收入	303,821.64
罚款收入	<u>62,350.50</u>
合 计	<u>18,322,134.60</u>

33．支付的其他与经营活动有关的现金

本年度支付其他与经营活动有关的现金为 2,258,766.41 元，主要为：

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
差旅费	352,891.72
办公费	471,461.67
招待费	284,815.50
运输费	422,790.05
水电费	258,323.34
其它	<u>468,484.13</u>
合 计	<u>2,258,766.41</u>

五、关联方关系及其交易

1．关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

<u>企 业 名 称</u>	<u>注 册 地 址</u>	<u>主 营 业 务</u>	<u>与 本 公 司 的 关 系</u>	<u>经 济 性 质</u>	<u>法 定 代 表 人</u>
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	郭海军
河南省商丘商电铝业(集团)有限公司	河南商丘	电力生产、铝产品生产等	母公司的控制方	有限责任	郭海军



(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			16,537 万元
河南省商丘商电铝业(集团)有限公司	3,367 万元			3,367 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
河南冰熊冷藏汽车有限公司	同受河南冰熊(集团)有限公司控制
商丘冰熊特种制冷设备有限公司	同受河南冰熊(集团)有限公司控制
河南冰熊制冷配件有限公司	同受河南冰熊(集团)有限公司控制
河南省商丘铝厂	同受河南省商丘商电铝业(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

2. 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) 关联方交易

本公司与河南省商丘商电铝业(集团)有限公司(以下简称“商铝集团”)于 2002 年 8 月 14 日在河南省商丘市签署了资产转让协议:本公司收购商铝集团所属的经营性运输车辆及其相关的维修设备和办公设施。收购涉及的经营性运输车辆共 54 台,购置日期分别为 2000 年 11 月至 2002 年 4 月;本次资产收购的维修设备和办公设施共计 16 台,主要为车辆运输提供后勤服务。本次资产收购聘请了具有证券从业资格的河南联华会计师事务所有限责任公司进行评估并出具评估报告。经评估,经营性运输车辆及与其相关的维修设备和办公设施资产评估净值为 7,093,418.60 元。本公司收购以上述资产的评估值为作价依据,收购上述资产的价格为人民币 709.34 万元。



2002 年度本公司以部分资产与河南冰熊(集团)有限公司所持的河南冰熊冷藏汽车公司的部分股权进行了置换。根据利安达信隆会计师事务所有限责任公司以 2002 年 7 月 31 日为基准日出具的利安达专字[2002]第 073 号审计报告, 本公司置出资产为对有关业务单位的应收账款净值 1,460.80 万元、固定资产净值 284.56 万元、其他应付款 603.79 万元, 置出资产的总价值为 1,141.57 万元; 置入资产为河南冰熊冷藏汽车公司 25%的股权。根据深圳市德正信资产评估有限公司以 2002 年 7 月 31 日为基准日出具的深资综评报字[2002]第 041 号评估报告, 河南冰熊冷藏汽车公司的评估值为 4,835.45 万元, 其 25%股权相应评估值为 1,208.87 万元, 即置入资产的价值为 1,208.87 万元。根据本公司与河南冰熊(集团)有限公司 2002 年 11 月 29 日签订的资产置换协议, 双方将上述资产进行置换, 置入资产与置出资产的差价 67.30 万元以现金补足。

2002 年 11 月 29 日本公司与河南冰熊(集团)有限公司签订了股权委托管理协议, 河南冰熊(集团)有限公司委托本公司管理其持有的河南冰熊冷藏汽车公司 75%的股权, 托管期限为一年, 本公司每年将向河南冰熊(集团)有限公司收取委托管理费 100 万元。

截止 2002 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 14,900,000.00 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 58,249,050.00 元提供担保。

关联方采购货物

<u>企 业 名 称</u>	<u>2002 年发生额</u>	<u>2001 年发生额</u>
河南冰熊制冷配件有限公司	182,626.00	1,411,952.22
河南冰熊空调器有限公司		157,500.00

关联方提供资金

<u>企 业 名 称</u>	<u>2002 年发生额</u>	<u>2001 年发生额</u>
河南冰熊(集团)有限公司	2,208,850.35	
河南冰熊冷藏汽车有限公司	18,318,728.94	
河南省商丘铝厂	688,774.15	
北京全球网星科技有限公司	7,748,768.50	20,103,095.24

关联方应收应付款项余额

<u>企 业 名 称</u>	<u>2002.12.31</u>		<u>2001.12.31</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例</u>	<u>金额</u>	<u>比例</u>
应付账款:				



河南冰熊冷藏汽车有限公司	496,281.04	0.60%	496,281.04	5.89%
河南冰熊立式冷柜有限公司	<u>356,250.84</u>	<u>0.43%</u>		
合 计	<u>852,531.88</u>		<u>496,281.04</u>	
预付账款：				
河南冰熊制冷配件有限公司	5,827,766.18	30.55%	9,946,222.60	53.58%
河南冰熊空调器有限公司	1,287,621.62	6.75%	1,638,066.25	8.82%
河南冰熊立式冷柜有限公司			<u>520,000.00</u>	<u>2.80%</u>
合 计	<u>7,115,387.80</u>		<u>12,104,288.85</u>	
其他应收款：				
河南冰熊（集团）有限公司			19,019,859.48	89.09%
商丘冰熊特种制冷设备有限公司	12,228.00	0.19%		
河南冰熊立式冷柜有限公司	138,482.00	2.15%	138,482.00	0.65%
河南冰熊制冷配件有限公司	<u>103,518.00</u>	<u>1.61%</u>	<u>103,518.00</u>	<u>0.49%</u>
合 计	<u>254,228.00</u>		<u>19,261,859.48</u>	
其他应付款：				
河南冰熊(集团)有限公司	2,208,850.35	3.34%		
河南冰熊冷藏汽车有限公司	18,318,728.94	27.79%		
河南省商丘铝厂	688,774.15	1.04%		
北京全球网星科技有限公司	<u>7,748,768.50</u>	<u>11.75%</u>	<u>20,103,095.24</u>	<u>44.23%</u>
合 计	<u>28,965,121.94</u>		<u>20,103,095.24</u>	

六、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

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

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

2002 年 12 月 31 日本公司与天天科技有限公司和北京志华通达科贸有限公司签订了股权转让协议，本公司将所持有的全球网星科技有限公司 29%的股权 2059 万股



转让给天天科技有限公司，转让价款为 2670 万元；将所持有的全球网星科技有限公司 20%的股权 1420 万股转让给北京志华通达科贸有限公司，转让价款为 1842 万元。上述股权转让协议已经本公司 2003 年度第一次临时股东大会审议通过。

十、委托理财

本公司在报告期内无委托理财事项。

十一、其他需披露事项

本公司在报告期内无其他需披露事项。

十二、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	13,327,388.20	12.22%	12.47%	0.1041	0.1041
营业利润	-2,446,759.08	-2.24%	-2.29%	-0.0191	-0.0191
净利润	4,139,501.50	3.80%	3.87%	0.0323	0.0323
扣除非经常性损 益后的净利润	-2,362,284.51	-2.17%	-2.21%	-0.0185	-0.0185

十三、利润表补充资料

项 目	本年累计	上年实际数
1.出售、处理部门或被投资单位所得收益	0.00	0.00
2.自然灾害发生的损失	0.00	0.00
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额	0.00	0.00
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额	0.00	0.00
5.债务重组损失	0.00	0.00
6.其他	-498,213.99	38,562.85



十一、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管财务负责人、财务部经理签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有北京利安达信隆会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

河南冰熊保鲜设备股份有限公司

董事长：史进兵

2003 年 4 月 5 日