

河南冰熊保鲜设备股份有限公司

2003 年第三季度报告

§ 1 重要提示

1.1 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司所有董事均出席了本次会议。

1.3 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：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

1.4 公司本季度财务会计报告未经审计。

§ 2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

股票简称	ST 冰熊	变更前简称（如有）	
股票代码	600753		
	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	杨平原	赵正峰	
联系地址	河南省民权县府后街 22 号	河南省民权县府后街 22 号	
电话	(0370) 8585698	(0370) 8585007	
传真	(0370) 8551431	(0370) 8551434	
电子邮箱	yangpingyuan@bingxiong.com.cn	zhengguanbu@bingxiong.com.cn	

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	371958768.55	429987529.68	13.50
股东权益（不含少数 股东权益）	111554286.83	109045746.47	2.30
每股净资产	0.87	0.85	2.35
调整后的每股净资产	0.87	0.84	3.57
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减（ % ）
经营活动产生的现金 流量净额	-7557841.01		
每股收益	0.0179	-0.0315	0.0494
每股收益 ^{注 1}	0.0179	-0.0315	0.0494
净资产收益率	2.05	-0.040	52.25
扣除非经常性损益后 的净资产收益率	2.03	-0.035	59

非经常性损益项目	金额
营业外收入	21765.66
合计	21765.66

2.2.2 利润表

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

金额单位：人民币元

项 目	注释	2003 年 1-9 月	2003 年 7-9 月	2002 年 1-9 月	2002 年 7-9 月
一、主营业务收入		79,922,794.17	12,350,622.73	27,837,041.05	10,726,025.96
减：主营业务成本		65,525,623.85	9,556,725.54	20,853,585.97	7,956,955.69
主营业务税金及附加		30,579.11	14,974.24	103,979.81	55,826.70
二、主营业务利润		14,366,591.21	2,778,922.95	6,879,475.27	2,713,243.57
加：其他业务利润		333,675.98	63,030.36		
减：营业费用		2,738,633.63	350,145.95	1,170,763.22	155,344.37
管理费用		4,945,964.55	699,381.44	4,432,913.84	850,838.71
财务费用		5,764,182.78	2,011,767.42	4,878,271.10	901,461.91
三、营业利润		1,251,486.23	-219,341.50	-3,602,472.89	805,598.58
加：投资收益		1,018,139.54	65,634.37	25,738.82	
补贴收入					
营业外收入		21,765.66	2,142.62	181,417.84	70,631.32
减：营业外支出		-		631,834.97	132.37
四、利润总额		2,291,391.43	-151,564.51	-4,027,151.20	876,097.53
减：所得税					
减：少数股东权益					
五、净利润		2,291,391.43	-151,564.51	-4,027,151.20	876,097.53
加：年初未分配利润		-101,126,023.26	-98,683,067.32	-105,265,524.76	-110,168,773.49
盈余公积转入					
六、可供分配利润		-98,834,631.83	-98,834,631.83	-109,292,675.96	-109,292,675.96
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		-98,834,631.83	-98,834,631.83	-109,292,675.96	-109,292,675.96
减：应付任意盈余公积					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
弥补累计亏损					
八、未分配利润		-98,834,631.83	-98,834,631.83	-109,292,675.96	-109,292,675.96

2.3 报告期末股东总人数: 15,359

§ 3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

公司第三季度加大了适销对路产品的开发生产力度, 完善了市场网络建设, 面向市县及农村市场, 拓宽销售渠道, 加速货款回笼。报告期内, 实现主营业务收入 7992 万元, 比 2002 年同期增长 1.87 倍, 实现主营业务利润 1437 万元, 比 2002 年同期增长 1.09 倍, 实现净利润 229 万元, 比 2002 年同期增长 1.57 倍。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

适用 不适用

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
冷柜	48458928.74	40698558.34	16.01
道路运输	31463865.43	24827065.51	21.09
其中: 关联交易	31463865.43	24827065.51	21.09
道路运输	31463865.43	24827065.51	21.09

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

公司经营受季节性影响较大, 在产品销售方面有淡、旺季之分, 我公司主要生产制冷产品, 第三季度生产经营形势好于去年同期。

3.1.3 报告期利润构成情况 (主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明)

适用 不适用

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.1.5 主营业务盈利能力 (毛利率) 与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

适用 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

因本公司欠河南中原信托有限公司借款一案, 河南省郑州市中级人民法院冻结了本公司股份 1500 万股。详情披露在 2003 年 3 月 11 日和 27 日的《上海证券报》上。因本公司未按时履行还款义务, 2003 年 7 月 17 日, 河南省郑州市中级人民法院新增冻结集团公司所持本公司国家股 1000 万股的手续。详情披露在 2003 年 7 月 23 日的《上海证券报》上。

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用 不适用

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用 不适用

3.5 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况
适用 不适用

河南冰熊保鲜设备股份有限公司

董事长：史进兵

2003 年 10 月 24 日

财务会计报表附录：

资产负债表

编制单位：河南冰熊保鲜设备股份有限公司 年度：2003 年 9 月 30 日 金额单位：人民币元

项 目	注释	年初数	2003 年 1-9 月
流动资产：			
货币资金		10,125,627.63	1,816,165.29
短期投资			
短期投资净额			
应收票据		5,887,070.00	500,000.00
应收股利			
应收利息			
应收帐款		105,108,400.98	107,130,288.23
其他应收款		6,310,146.49	10,077,968.08
预付帐款		19,074,486.06	1,322,169.07
应帐补贴款			
存货		106,551,897.05	128,336,065.91
待摊费用		5,046,141.17	1,845,071.08
一年内到期的长期投资			
其他流动资产			
流动资产合计		258,103,769.38	251,027,727.66
长期投资：			
长期股权投资		56,488,219.58	12,393,643.50
长期债权投资		498,500.00	498,500.00
长期投资合计		56,986,719.58	12,892,143.50
固定资产：			
固定资产原价		192,744,234.48	194,072,548.48
减：累计折旧		80,749,353.55	88,877,568.96
固定资产净值		111,994,880.93	105,194,979.52
减：固定资产减值准备		2,263,128.88	

			2,263,128.88
固定资产净额		109,731,752.05	102,931,850.64
工程物资			
在建工程			
固定资产清理			
待处理固定资产净损失			
固定资产合计		109,731,752.05	102,931,850.64
无形资产及其他资产			
无形资产		5,165,288.67	5,107,046.75
开办费			
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	5,107,046.75
递延税项：			
递延税款借项			
资 产 总 计		429,987,529.68	371,958,768.55

单位负责人：史进兵

财务负责人：卢广华

会计机构负责人：耿红霞

资产负债表（续）

编制单位：河南冰熊保鲜设备股份有限公司 年度：2003 年 9 月 30 日

金额单位：人民币元

项 目	注释	年初数	2003 年 1-9 月
流动负债			
短期借款		132,478,400.00	132,849,050.00
应付票据		3,760,000.00	-
应付帐款		82,501,915.85	69,529,868.77
预收帐款		16,270,311.20	18,976,552.21
应付工资			
应付福利费		3,719,864.12	3,638,143.91
应付股利			
应交税金		6,932,082.33	2,575,885.89
其他应交款		595,014.20	595,298.01
其他应付款		65,919,392.87	22,585,329.27
预提费用		8,764,802.64	9,654,353.66
预计负债			
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
流动负债合计		320,941,783.21	260,404,481.72
长期负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
长期负债合计			
递延税款：			
递延税款贷项			
负债合计		320,941,783.21	260,404,481.72
少数股东权益			

股东权益：			
股本		128,000,000.00	128,000,000.00
减：已归还贷款			
股本净额		128,000,000.00	128,000,000.00
资本公积		82,171,769.73	82,388,918.66
盈余公积			
其中：法定公益金			
未分配利润		-101,126,023.26	-98,834,631.83
股东权益合计		109,045,746.47	111,554,286.83
负债及股东权益总计		429,987,529.68	371,958,768.55

单位负责人：史进兵

财务负责人：卢广华

会计机构负责人：耿红霞

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

金额单位：人民币元

项 目	注释	2003 年 1-9 月	2003 年 7-9 月	2002 年 1-9 月	2002 年 7-9 月
一、主营业务收入		79,922,794.17	12,350,622.73	27,837,041.05	10,726,025.96
减：主营业务成本		65,525,623.85	9,556,725.54	20,853,585.97	7,956,955.69
主营业务税金及附加		30,579.11	14,974.24	103,979.81	55,826.70
二、主营业务利润		14,366,591.21	2,778,922.95	6,879,475.27	2,713,243.57
加：其他业务利润		333,675.98	63,030.36		
减：营业费用		2,738,633.63	350,145.95	1,170,763.22	155,344.37
管理费用		4,945,964.55	699,381.44	4,432,913.84	850,838.71
财务费用		5,764,182.78	2,011,767.42	4,878,271.10	901,461.91
三、营业利润		1,251,486.23	-219,341.50	-3,602,472.89	805,598.58
加：投资收益		1,018,139.54	65,634.37	25,738.82	
补贴收入					
营业外收入		21,765.66	2,142.62	181,417.84	70,631.32
减：营业外支出		-		631,834.97	132.37
四、利润总额		2,291,391.43	-151,564.51	-4,027,151.20	876,097.53
减：所得税					
减：少数股东权益					
五、净利润		2,291,391.43	-151,564.51	-4,027,151.20	876,097.53
加：年初未分配利润		-101,126,023.26	-98,683,067.32	-105,265,524.76	-110,168,773.49
盈余公积转入					
六、可供分配利润		-98,834,631.83	-98,834,631.83	-109,292,675.96	-109,292,675.96
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		-98,834,631.83	-98,834,631.83	-109,292,675.96	-109,292,675.96
减：应付任意盈余公积					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
弥补累计亏损					
八、未分配利润		-98,834,631.83	-98,834,631.83	-109,292,675.96	-109,292,675.96

单位负责人：史进兵

财务负责人：卢广华

会计机构负责人：耿红霞

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	2003.9.30
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		56,348,653.28
收到的除增值税以外的其它税费返还		
收到的其它与经营活动有关的现金		9,619,514.92
现金流入小计		65,968,168.20
购买商品接受劳务支付的现金		54,141,429.69
支付给职工以及为职工支付的现金		3,673,912.96
支付的各项税费		4,272,003.50
支付的其它与经营活动有关的现金		8,564,379.27
现金流出小计		70,651,725.42
经营活动产生现金净额		-4,683,557.22
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、无形资产和其它长期资产而收到的现金净额		
收到的其它与投资活动有关的现金		
现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其它长期投资所支付的现金		51,080.00
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		51,080.00
投资活动产生现金净额		-51,080.00
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		55,420,000.00
收到的其它与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		55,420,000.00
偿还债务所支付的现金		55,049,350.00
分配股利或利润或偿付利息所支付的现金		3,945,475.12
支付的其它与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		58,994,825.12
筹资活动产生现金净额		-3,574,825.12
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		-8,309,462.34

单位负责人：史进兵

财务负责人：卢广华

会计机构负责人：耿红霞

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	2003.9.30
净利润		2,291,391.43
加：计提的减值准备或转销的坏帐		1,183,709.38
固定资产折旧		8,128,215.41
无形资产摊销		58,241.92
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）		3,201,070.09
预提费用增加（减：减少）		889,551.02
处置固定资产、无形资产和其他资产长期资产损失（减：收益）		
固定资产报废损失		
财务费用		5,842,533.65
投资损失（减：收益）		-1,018,139.54
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		-21,784,168.86
经营性应收项目的减少（减：增加）		7,178,330.68
经营性应付项目的增加（减：减少）		-10,654,292.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额		-4,683,557.22
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转资本		
一年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		1,816,165.29
减：现金的期初余额		10,125,627.63
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		-8,309,462.34

单位负责人：史进兵

财务负责人：卢广华

会计机构负责人：耿红霞