

河南冰熊保鲜设备股份有限公司

2000年年度报告

河南冰熊保鲜设备股份有限公司

2000年年度报告

重要提示：本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

一、公司简介

(一) 公司法定中文名称：河南冰熊保鲜设备股份有限公司

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

(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>

电子信箱：bxiong@public2.zz.ha.cn

(三) 公司法定代表人：王绍杰

(四) 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) 8522789-2013

(0370) 8522789-2026

传 真：(0370) 8526256

电子信箱：yangpingyuan@371.net

(五) 公司信息披露报纸：上海证券报

公司信息披露互联网址：<http://www.sse.com.cn>

公司中期报告备置地点：公司董秘办公室

(六) 公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：冰熊股份

股票代码：600753

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要财务会计数据和业务数据摘要

利润	-43,699,736.85
净利润	-43,699,736.85
扣除非经常性损益后的净利润	-49,016,365.19
主营业务利润	16,104,687.28
其他业务利润	911,059.28
营业利润	-49,016,365.19
投资收益	3,322,490.99
补贴收入	0
营业外收支净额	1,994,137.35
经营活动产生的现金流量净额	10,944,522.29
现金及现金等价物净增加额	-35,521,182.28

注：非经常性损益 5,316,628.34元,其中:投资收益3,322,490.99元；营业外收入 2,233,518.37元;营业外支出239,380.82元。

(二) 公司近三年的主要会计数据和财务指标

指标项目	2000年	1999年		1998年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务	103,397,009.41	97,065,850.99	97,065,850.99	164,059,739.27	94,507,602.50
净利润	-43,699,736.85	1,146,934.75	-28,438,958.64	27,060,104.72	-6,172,948.85
总资产	394,708,016.43	413,656,181.45	382,551,481.18	432,490,963.61	351,845,564.32
股东权益	96,131,281.40	197,738,380.74	139,831,018.25	257,595,275.28	174,669,976.89
每股收益	-0.34	0.009	-0.22	0.21	-0.05
每股收益(加权)	-0.34	0.005	-0.22	0.23	-0.05
每股净资产	0.75	1.54	1.09	2.01	1.36
调整后的每股净资产	0.68	1.49	1.06	1.99	1.35
每股经营活动产生的					
现金净流量	0.08	0.45	0.45	0.03	0.03
净资产收益率(%)	-0.45	0.60	-0.20	10.50	-0.04
净资产收益率(加权)(%)	-0.37	0.60	-0.17	10.50	-0.04
扣除非经营性损益后加权净					
资产收益率(%)	-0.37	0.60	-0.17	10.50	-0.03

说明1：主要财务指标的计算方法：

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=股东权益/年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产=(年度末股东权益—三年以上的应收款项净额—待摊费用—待处理
(流动、固定)资产净损失—开办费—长期待摊费用—住房周转金负
数余额)/年度末普通股股份总数

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

净资产收益率=净利润/年度末股东权益 × 100%

说明2：

(1) 1998年调整前净利润27,060,104.72元,调整后净利润-6,172,948.85元,前后相差33,233,053.57元,由于两次调整所形成,详细情况如下:

一是1999年度根据会计政策追溯调整减少净利润8,604,352.54元。

二是注册会计师审计中根据会计差错调减利润24,628,701.03元。

其中: 1998年公司多计产品销售收入69,552,136.77元,而多计利润24,371,211.7元,现根据会计差错准则调减冲回,予以纠正,相应减少1998年利润。

由于多计收入增提应收帐款坏帐准备1,087,581.42元,应随着第 项销售收入的冲回,相应增加1998年利润。

1998年产品销售费用1,345,070.75元挂帐未计损益,应调减1998年利润。

在以上情况下,如果扣除1999年年报根据会计政策对1998年利润追溯调整的影响,只考虑会计差错的调整,1998年净利润为2,431,403.69元。

(2) 1999年差错调整前净利润1,146,934.75元,调整后净利润-28,438,958.64元,差额29,585,893.39元,具体情况如下:

1999年销售提成挂帐金额2,921,157.09元,应计入1999年损益。

管理费用挂帐3,152,836.31元,应计入1999年损益。

2000年度入帐应由1999年负担的银行借款利息1,980,807.14元。

计入2000年的1999年商标使用费及广告费等3,178,472.20元应调整计入1999年损益。

无法抵扣的进项税3,873,732.80元应调整计入1999年损益。

.调冰熊集团承担费用14,996,705.47元应调整计入1999年损益。

计提的所得税202,400.25元应调整增加计入1999年利润。

.提取坏帐准备315,417.37元应调整增加计入1999年利润。

(三)、报告期内净资产收益率和每股收益系列指标。

报告期利润	净资产收益率%		每股收益(人民币元)	
	全面摊簿	加权平均	全面摊簿	加权平均

主营业务利润	16.75	10.89	0.13	0.13
营业利润	-50.99	-42.50	-0.38	-0.38
净利润	-45.46	-37.04	-0.34	-0.34
扣除非经常性损益后的净利润	-50.99	-42.50	-0.38	-0.38

注：计算公式：

全面摊簿净资产收益率=报告期利润/期末净资产。

全面摊簿每股收益=报告期利润/期末股份总额

加权平均净资产收益率=P÷（E0+NP÷2+Ei×Mi÷M0-Ej×Mj÷M0）

加权平均每股收益=P÷（S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0）

其中:P为报告期利润;NP为报告期净利润;E0为期初净资产;Ei为报告期发行新股或债转股等新增净资产;Ej为报告期回购或现金分红等减少净资产;S0为期初股份总数;S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数;Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数;Sj为报告期因回购或缩股等减少股份数;M0为报告期月份数;Mi为新增净资产（增加股份）下一月份起至报告期期末的月份数;Mj为减少净资产（减少股份）下一月份起至报告期期末的月份数。

（四）、报告期内股东权益变化情况（单位：人民币元）：

项目	股本	资本公积	盈余公积	其中：公益金	未分配利润	合 计
期初数	128,000,000.00	67,792,119.36			-55,961,101.11	139,381,018.25
本期增加						
本期减少					43,699,736.85	43,699,736.85
期末数	128,000,000.00	67,792,119.36			-99,660,837.96	96,131,281.40

变化原因说明：未分配利润减少是因本年度亏损形成。

三、股本变动和股东情况

（一）股本变动情况

1、公司股份变动情况表（数量单位：股）：

	期初数	本次变动增减					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、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
----------	------------	------------

二、已流通股份

1. 境内上市的人民币

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
---------	------------	------------

三、股份总数	128,000,000	128,000,000
--------	-------------	-------------

2、股票发行及上市情况

本公司1996年9月11日在上海证券交易所上网发行2000万A股,发行价每股5.18元,其中:社会公众股1800万股,已于1996年9月27日在上海证券交易所挂牌交易;内部职工股200万股,已于1997年3月27日开始上市进行流通;1998年3月17日公司以现有股本8000万股为基数分配96年红利按10股送1股进行分配,同时用资本公积金按10比5比例转赠股本。该方案实施后发起人股由6000万股增至9600万股;流通股由2000万股增至3200万股,总股本增至12800万股。

(二) 股东情况介绍

1、报告期末股东总数19672户。

2、报告期末本公司前10名股东的持股情况:

名次	股东名称	持股数量	所占比例(%)	持股种类
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	惠雅文化	331,660	0.26	流通股
4	男博万	130,000	0.10	流通股
5	姚华岳	126,731	0.10	流通股
6	曹前前	124,092	0.10	流通股
7	戴亚娟	120,800	0.09	流通股
8	胡金福	120,000	0.09	流通股

9	邢雨扬	119,300	0.09	流通股
10	冯文娟	107,775	0.08	流通股

注：（1）上述10名股东之间不存在关联关系。

（2）报告期持有本公司5%以上股份的股东持股情况没有变化。

（3）以上两家持股5%以上的法人股东所持股份无任何质押和冻结的情况。

3、公司10%以上股份的股东情况：

发起人股东--河南冰熊集团有限公司（原名河南冰熊制冷工业集团公司），是代表国家持有股份的单位。法人代表：王绍杰，注册地址：河南省民权县大道1号，经营范围：冷柜、冰箱、空调器、取暖器、制冷汽车、洗衣机、消毒碗柜等家用电器。

社会法人股东--北京同达志远网络系统工程有限公司，法人代表：刘祥，注册地址：北京市海淀区海淀路46号2507室，经营范围：维修计算机网络系统，技术开发、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（未经专项许可的项目除外）、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。

四、股东大会简介

本报告期公司共召开一次股东大会。

本公司1999年度股东大会于2000年5月8日在河南冰熊（集团）有限公司会议室召开，到会股东及委托代理人36人，代表股权96,088,300股，占公司总股本128,000,000股的75.07%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。本次股东大会以书面记名投票表决方式，通过了以下决议：

1、1999年度董事会报告。

2、1999年度监事会报告。

3、1999年度财务报告。

4、1999年度利润分配预案。1999年实现净利润1,146,934.75元，由于计提四项准备采用追溯调整法，报告期末可供股东分配的利润为-505,677.84元。所以本次利润不进行分配，也不进行资本公积金转赠股本。

5、关于修改公司章程的议案。

6、选举产生了公司第二届董事会，王绍杰、卢广华、杨平原、吴军安、陈颖为董事。

7、选举产生了公司第二届监事会监事，马德伟、林广修、卫永跃为监事。

以上决议公告刊登在2000年5月9日《上海证券报》上。

五、董事会报告

（一）公司经营情况

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他制冷保鲜产品的开发，制造，销售和服务。2000年公司生产冰熊牌各种型号冷柜9.5万台，实现销售收入10,340万元。据国家行业资料统计，在全国冷柜生产行业中居中等地位。

2000年度公司围绕提高经济效益总体目标，采取了多项措施，但整体经营状况未见好转，虽然主营销售收

入较前一报告期增长6% ,但发生重大亏损4370万元。

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。虽然公司在提高产品质量、加大新产品开发力度、拓宽销售渠道等方面采取了一系列措施，但由于多方面原因，未能扭转困难局面。

2、生产规模较小，生产能力得不到充分利用，规模效益较差。报告期公司投资一千多万元对生产线进行了部分改造，稳定和提高生产能力，争取较大提升经营规模，但由于受市场和资金限制，未能实现计划目标。

3、库存占压资金较大，流动资金供应不足。公司报告期新增贷款较多，同时也加大增加了财务费用。

4、决策和管理存在一定问题。有待进一步完善和加强企业各项管理,降低成本费用,提高产品的市场竞争力。

(二)、公司财务状况

(1)、公司本年期末总资产39,470万元，比上年末38,255万元增加1,215万元，主要是由于增加借款所致。

(2)、股东权益本年期末余额9613万元，比上年末13983万元减少4370万元，主要是由于当年亏损形成。

(3)、主营业务利润本年1610万元，比上年1588万元增加22万元，主要由于销售收入增加。

(4)、净利润本年-4370万元，比上年-2844万元增加亏损1526万元，主要原因是由于本年度较上年度多提取存货跌价准备和坏帐准备958万元。

(三)、公司投资情况

1、公司报告期末募集资金，前次募集资金亦未延续至本年度使用。

2、其他投资及收益情况：

2000年4月公司与天天科技有限公司共同投资设立了北京全球网星科技有限公司，公司出资3479万元，占注册资本的49%。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。

该公司4月份注册，上半年无收益，下半年经营逐步扩展，年末实现销售收入6,573万元，其中商品销售收入5,665万元；技术服务收入908万元。实现销售利润973万元，其中商品销售利润197万元；技术服务利润776万元。实现税后净利润780万元，本公司获得投资收益382万元。

(四)、2001年扭亏和发展计划

1、充分利用和盘活现有资产，消化库存，努力回笼资金，稳定当前生产和经营。

2、增加资金投入，适当扩大主业规模，增加销售，提高综合效益。在稳定和发展主业的同时，寻求新的利润增长点。

3、采取有效措施，加强成本管理，降低费用消耗，压缩非生产开支。

4、引进符合市场经济规律的管理思想和经营机制，以提高经济效益为目标，切实加强企业内部各项管理。

通过以上措施，确保2001年扭亏为盈，获得较好收益。在此基础上确定并开始实施公司长期发展计划。

(五)、董事会日常工作情况1、报告期董事会共召开4次会议：

(1)、2000年2月15日第一届董事会召开第二十四次会议，会议讨论通过了与天天科技有限公司共同投资

组建北京天虹科技信息产业有限公司（正式注册名称为全球网星科技有限公司）的决议。（会议决议公告刊登在2000年2月18日《上海证券报》上）

（2）、2000年3月27日第一届董事会召开第二十五次会议，会议讨论通过了以下议案：

- A、公司1999年年度董事会报告。
- B、公司1999年度财务报告。
- C、公司1999年度利润分配预案。
- D、公司第一届董事会已届满，推举出第二届董事会董事候选人。

E、关于召开1999年度股东大会议案。

（会议决议公告刊登在2000年3月30日《上海证券报》上）

（3）、2000年5月8日公司召开第二届董事会第一次会议，会议通过以下决议：

选举王绍杰先生为本公司第二届董事会董事长。

续聘任卢广华先生为本公司总经理。根据总经理卢广华先生提议聘任刘永华先生为公司常务副总经理，聘任李福贤先生、底光灿先生、侯新春先生为副总经理。

聘任杨平原先生为董事会秘书、财务总监。

（会议决议公告刊登在2000年5月9日《上海证券报》上）

（4）、2000年7月24日召开第二届董事会第二次会议。会议审议通过了2000年中期财务报告及摘要。（会议决议公告刊登在2000年7月29日《上海证券报》上）

2、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、公积金转赠股本、配股、增发新股等方案的决议。

（六）公司管理层及员工情况

1、董事、监事、高级管理人员

（1）现任董事、监事及高级管理人员情况：

姓 名	职 务	性别	年龄	年初持股数	年末持股数
王绍杰	董事长	男	44	0	0
卢广华	董事 总经理	男	39	0	0
杨平原	董事 董秘	男	45	0	0
吴军安	董事	男	35	0	0
陈 颖	董事	女	28	0	0
马德伟	监事会召集人	男	37	4800	4800
林广修	监事	男	48	2400	2400
卫永跃	监事	男	40	0	0
刘永华	常务副总	男	38	0	0

李福贤	副总经理	男	52	0	0
底光灿	副总经理	男	45	0	0
侯新春	副总经理	男	37	0	0

以上董事、监事及高管人员任期均为2000年5月至2003年5月。

董事、监事及高管人员本年度报酬:2--2.5万元2人;1.5--2万元6人。王绍杰、吴军安、陈颖、卫永跃不在本公司领取报酬。

(2)、报告期董事、监事、高管人员离任情况:

因董事会、监事会换届选举和工作变动,自5月8日起刘永华先生、底光灿先生、侯新春先生、张永平先生、张建新先生不再担任公司董事,其中张永平不再担任副总经理、张建新不再担任副总经理和董事会秘书;冯绍胜先生不再担任公司监事。

1、公司员工情况

本公司现有职工1346人,其中:生产人员827人,销售人员89人,技术人员144人,财务人员22人,其它行政管理人員48人;在职人員中大学文化89人,大专文化386人,中专及高中文化446人,初中文化以下209人。退离休人員216人。

(七)、本次利润分配预案及2001年度分配政策。

1、2000年亏损4370万元,公司报告期末可供股东分配的利润为-9966万元。所以本年度不进行利润分配,也不进行资本公积金转赠股本。此预案需提交2000年度股东大会审议批准。

2、由于公司累计亏损巨大,预计2001年不进行分配。

(八)、本公司选定的信息披露报纸仍为《上海证券报》。

六、监事会报告

报告期内监事会共召开3次会议:

(1)、第一届监事会第二十五次会议于2000年3月27日召开,会议讨论通过了公司1999年年度监事会报告、公司1999年度财务报告并推举出第二届监事会监事候选人。

(2)、第二届监事会第一次会议于2000年5月8日召开,会议选举马德伟先生为监事会召集人。

(3)、第二届监事会第一次会议于2000年7月24日召开,会议审议通过了公司2000年度中期报告。

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,严格监督公司的运作情况。

监事会认为:

报告期内公司董事会所形成的各项决议符合《公司法》和公司章程所规定的相关程序;公司能够按照《公司法》和公司章程的要求依法运作,决策程序民主合法,公司董事及高级管理人员执行公务时,无违法违规和损害公司利益行为。

天一会计师事务所出具的无保留意见审计报告客观、公正,公司的年度报告真实、准确地反映了公司的财务状况和经营成果。

七、重大事项

1、本报告期对发现的以前年度会计差错按照会计差错准则进行了追溯调整，共计影响期初未分配利润减少5,455,423.27元。详细情况见前面第二部分会计数据和业务数据摘要中的说明。

2、重大诉讼、仲裁事项：

2000年5月9日，四川丹蒲压缩机有限公司向四川省眉山地区中级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，判决本公司在本判决10日内支付上述货款及利息。我公司服从判决。

3、报告期内公司、公司董事及高级管理人员没有受到监管部门处罚的情况。

4、报告期内本公司控股股东及其所持股份没有变化。

5、报告期内董事会和监事会进行了换届选举。王绍杰、卢广华、杨平原、吴军安、陈颖当选第二届董事会董事，王绍杰为董事长。刘永华等5人不再任董事。马德伟、林广修、卫永跃当选第二届监事会监事，马德伟为召集人。冯绍胜不再任监事。董事会聘任卢广华为总经理、杨平原为董事会秘书。

该事项已在2000年5月9日《上海证券报》披露。

6、本报告期内无收购、兼并及资产重组事项。本公司于2000年3月对北京全球网星科技有限公司投资34,79万元，占其权益性资本的49%。

7、重大关联交易事项：

除财务会计报告中已说明的关联交易外，本公司无其他重大关联交易事项。

8、本公司相对于控股股东做到了人员独立、资产完整、财务独立。

公司劳动人事及工资管理完全独立，总经理、副总经理等高管人员均在公司领取报酬，未在控股股东单位担任重要职务。公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，工业产权和非专利技术独立，有偿使用控股股东拥有的“冰熊”商标，独立拥有采购和销售系统。公司独立设立财务部门，并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。

9、报告期内无本公司托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

10、本报告期内公司续聘天一会计师事务所有限责任公司（原河南华为会计师事务所合并后名称）为公司的审计机构。该所办公地址：郑州市陇海西路50号。

11、报告期内公司无更改名称和股票简称的事项。

八、财务会计报告

（一）、审计报告：

审 计 报 告

天一审字（2001）第(3)-017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2000年12月31日的资产负债表、2000年度利润表及利润分配表和2000年度现金流量表。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

们认为必要的审计程序。

我们认为，贵公司上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司2000年12月31日的财务状况和2000年度的经营成果及现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

天一会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：陈启勇

中国注册会计师：普雪芹

中国·北京

报告日期：二零零一年四月十日

（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

一、公司简介

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月经河南省人民政府豫股批字<1996>第6号文批准，由河南冰熊制冷工业集团独家发起募集设立，并经中国证监会批准，于1996年9月27日在上海证券交易所挂牌交易。公司生产及办公地址：河南省民权县府后街22号，公司注册资本：12,800万元人民币，公司法定代表人：王绍杰。

公司主要经营：卧式系列冷柜和其他制冷保鲜产品的开发、制造、销售，其主导产品为冰熊牌冷柜。

二、公司主要会计政策、会计估计及会计报表的编制方法：

1. 会计制度：

本公司执行《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度：

采用公历年制，即从公历1月1日至12月31日作为一个会计年度。

3. 记帐本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

4. 记帐基础和计价原则：

本公司以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法

本公司会计年度内发生外币业务，按发生当日中国人民银行公布的市场汇价折算成本位

币记帐，期末对货币性帐户的外币余额按中国人民银行公布的期末市场汇价调整，其折算差额作为汇兑损益，计入当期损益。

6. 现金等价物的确定标准：

现金等价物包括本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、

易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7. 坏帐核算方法：

(1) 坏帐的确认标准：

a、债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿债务后仍无法收回的应收款项。

b、债务人逾期三年未能履行偿债义务，且有明显特征表明不能收回的应收款项。以上确实不能收回的应收款项，报经董事会批准，作为坏帐核销。

(2) 坏帐核算采用备抵法。根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，对应收款项按帐龄分析法计提坏帐准备，并计入当期损益。坏帐准备的计提比例如下：

帐 龄	计提比例
一年以内	2%
一至二年	5%
二至三年	20%
三年以上	50%

8. 存货核算方法：

(1) 存货包括：原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

(2) 原材料按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价；产成品按实际成本计价核算，发出时按加权平均法计价；低值易耗品采用一次摊销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法：存货由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时、销售价格低于成本等原因，使存货成本低于可变现净值，期末按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备，并计入当期损益。

9. 短期投资核算方法：

(1) 短期投资以实际支付的价款计价。

(2) 短期投资跌价准备的计提方法：期末按短期投资的成本高于其市价部分的差额计提短期投资跌价准备，并计入当期损益。

10. 长期投资的核算方法：

(1) 长期债权投资按历史成本核算。

(2) 长期股权投资：对拥有被投资单位权益性资本20%以下的长期股权投资采用成本法核算；对拥有被投资单位权益性资本20%（含20%）以上的长期股权投资采用权益法核算；对拥有被投资单位权益性资本50%（不含50%）以上的子公司，纳入合并会计报表的范围。

(3) 长期投资减值准备计提方法：期末按长期投资个别项目未来可收回金额低于其帐面价值的差额分项提取长期投资减值准备，并计入当期损益。

(4) 股权投资差额的核算方法：本公司投资产生的股权投资差额按直线法分10年平均摊销。

11. 固定资产计价和折旧方法：

(1) 固定资产标准：使用年限在一年以上，单位价值在人民币2,000元以上的劳动资料；以及不属于主要生

产经营设备，单位价值在2,000元以上，并且使用期限超过两年的资产。

(2)固定资产分类：房屋及建筑物、机器设备、运输工具、其他设备。

(3)固定资产计价：按实际成本计价。

(4)固定资产折旧方法：采用直线法计算，并按分类折旧率按月计提折旧。其主要折旧要素如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	25—30	3	3.88-3.23
机器设备	10—14	3	9.70-6.93
运输工具	8—12	3	12.13-8.08
其他设备	6—14	3	16.17-6.93

12．在建工程核算方法：

(1) 在建工程按实际成本核算。

(2) 在建工程项目已办理完竣工手续，按实际成本转入固定资产；在建工程项目已正式交付使用，但尚未办理竣工手续的，按暂估价转入固定资产并计提折旧，同时停止资本化费用，待办理完竣工手续，按实际成本调整估价入帐的固定资产原值及其已提取的累计折旧。

13．无形资产核算方法：

(1) 按实际成本计价。

(2) 无形资产摊销方法采用直线法，生产用土地使用权按50年摊销，生活用土地使用权按70年摊销。

14．收入确认原则：

本公司以产品所有权上的主要风险和报酬已经转移给买方,对该产品不再保留继续管理权和实际控制权,与交易相关的价款已经收到或已经取得了收款的证据,与收入相关的产品成本能够可靠的计量时,确认收入的实现。

15．所得税的会计处理方法：

所得税的会计处理采用应付税款法。

三、税项：

本公司适用的税种及税率如下：

税(费)种	税(费)率	计税(费)依据	备注
增值税	17%	当期销项税额减当期进项税额	
城建税	5%	应纳增值税额和应纳消费税额	
教育费附加	3%	应纳增值税额和应纳消费税额	
企业所得税	33%	应纳税所得额	

其他税种：按国家有关规定执行

本公司企业所得税实行33%的税率并按财政部财税（2000）99号文的有关规定执行。

四、会计差错

由于费用挂帐、会计处理不当等会计差错，使期初未分配利润调减55,455,423.27元。

五、会计报表主要项目注释 (金额单位：人民币元)

1、货币资金

项目	期初数			期末数		
	外汇金额	汇率	人民币金额	外汇金额	汇率	人民币金额
现 金			387,093.35			23,715.41
其中：美元	15,159.04	8.2793	125,506.24	29.17	8.2781	241.47
银行存款			46,934,711.52			11,776,907.18
其中：美元				29,540.61	8.2781	244,540.12
合计			47,321,804.87			11,800,622.59

2、应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山西省运城康龙电器有限公司	2000.11.15	2001.05.15	800,000.00	质押
永嘉县威尔特鞋业有限公司	2000.11.19	2001.03.15	500,000.00	
合计			1,300,000.00	

票据质押于工商银行民权县支行，为本公司开具的应付票据提供担保。

3、应收帐款

帐龄分析

帐龄	期初数			期末数		
	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备
一年以内	29,301,645.70	59.75	586,032.91	58,747,879.37	65.19	1,174,957.59
一至二年	11,949,076.91	24.37	597,453.85	21,195,634.58	23.52	1,059,781.73
二至三年	4,883,253.84	9.96	976,650.77	6,243,908.82	6.93	1,248,781.76
三年以上	2,904,858.18	5.92	1,452,429.09	3,934,258.91	4.36	1,967,129.46
合计	49,038,834.63	100	3,612,566.62	90,121,681.6	100	5,450,650.54

(2)应收帐款中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

(3)应收帐款主要明细项目列示如下：

单位名称	金 额	帐 龄	业务内容
沈阳斯表特公司	5,469,808.00	一至二年	销货款
商丘电子器材公司	2,130,007.48	二年以上	销货款
石家庄燕春商场	1,948,817.00	一年以内	销货款
南阳剑兴实业公司	1,688,879.16	一年以内	销货款
昆阳群泰贸易中心	1,432,910.10	一年以内	销货款

4、其他应收款

(1) 帐龄分析

帐龄	期初数			期末数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	1,216,403.22	3.95	24,328.06	4,925,481.85	14.14	98,509.64
一至二年	27,844,613.12	90.32	1,392,230.66	929,710.73	2.67	46,485.54
二至三年	1,716,062.64	5.57	343,212.53	27,335,524.95	78.49	5,467,104.98
三年以上	50,164.42	0.16	25,082.21	1,636,392.74	4.70	818,196.37
合计	30,827,243.40	100	1,784,853.46	34,827,110.27	100	6,430,296.53

(2) 其他应收款中有应收持本公司5% (含5%)以上股份的股东单位河南冰熊(集团)有限公司欠款29,901,410.81元。

(3) 其他应收款主要明细项目列示如下

单位名称	金 额	帐 龄	业务内容
河南冰熊(集团)有限公司	29,901,410.81	三年以内	往来款
民权葡萄酒厂	841,848.68	一至二年	往来款
郭平山	345,000.00	三年以上	借款
民权县供电局电气安装公司	300,000.00	三年以上	安装费

5、预付帐款

(1) 帐龄分析

帐龄	期初数		期末数	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	7,273,356.87	77.45	10,442,382.80	96.86
一至二年	1,517,435.70	16.16		
二至三年			116,200.00	1.08
三年以上	599,968.40	6.39	222,139.40	2.06
合计	9,390,760.97	100	10,780,722.20	100

(2) 预付帐款中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

(3) 预付帐款主要明细项目列示如下：

欠款单位	金额	帐龄	业务内容
河南冰熊(集团)制冷配件有限公司	4,986,253.52	一年以内	购货款
河南冰熊(集团)空调器有限公司	1,314,221.62	一年以内	购货款
郑州中达实业贸易公司	1,281,000.00	一年以内	购货款

河南省佳旺贸易公司	852,000.00	一年以内	购货款
开封天马空分公司空分设备厂	844,340.24	一年以内	购货款

6、存货

项目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	40,872,805.59	9,067,995.76	21,891,361.36	1,162,703.02
在产品	1,070,153.13		3,420,807.99	
产成品	148,249,643.10	41,285,339.50	161,709,047.93	60,647,153.03
低值易耗品	297,058.19			
合计	190,489,660.01	50,353,335.26	187,021,217.28	61,809,856.05

7、待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
冷柜运费	223,382.97	223,382.97		
广告费	1,062,014.00	1,062,014.00		
停工费用	3,899,003.28	974,750.82	2,924,252.46	
合计	5,184,400.25	2,260,147.79	2,924,252.46	

8、长期投资

(1) 项目	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资		38,610,990.99					38,610,990.99	
长期债权投资	997,000.00			498,500.00			997,000.00	498,500.00
合计	997,000.00	38,610,990.99		498,500.00			39,607,990.99	498,500.00

(2) 长期债权投资

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	期初应 收利息	本期应 计利息	期末应 收利息	减值准备	备注
海南特种									
金融债券	997,000.00		997,000.00	2000.01.02	无	无		498,500.00	
合计			997,000.00					498,500.00	

(3) 长期股权投资

被投资单位名称	原始投资金额	占被投资单位注册 资本的比例	减值准备	备注
北京全球网星科技有限责任公司	34,790,000.00	49%		

9、固定资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
----	-----	------	------	-----	----

原值

房屋及建筑物	37,668,013.13	3,747,312.98		41,415,326.11
通用设备	63,465,525.87	1,166,904.68	1,905,531.00	62,726,899.55
运输设备	8,422,252.03	199,559.50	1,983,351.35	6,638,460.18
其他设备	22,468,174.99	1,828,661.13	13,837.00	24,282,999.12
合计	132,023,966.02	6,942,438.29	3,902,719.35	135,063,684.96

累计折旧

房屋及建筑物	7,771,748.17	1,232,106.94		9,003,855.11
通用设备	22,708,046.25	4,443,301.57	1,892,789.79	25,258,558.03
运输设备	2,840,322.66	731,898.65	1,268,698.28	2,303,523.03
其他设备	10,925,854.68	2,468,645.38	12,217.00	13,382,283.06
合计	44,245,971.76	8,875,952.54	3,173,705.07	49,948,219.23
净值	87,777,994.26			85,115,465.73

本公司固定资产期末数中房屋及建筑物帐面原值9,242,168.27元、通用设备及其他设备帐面原值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。

10、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入		期末数	资金来源	进度
			固定资产	其他减少数			
职工宿舍	2,937,051.90	74,080.00	3,011,131.90				
办公楼改造	16,225.74		16,225.74				
合计	2,953,277.64	74,080.00	3,027,357.64				

在建工程各项目无资本化利息。

11、无形资产

类别	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数
土地使用权	5,944,534.53	5,514,740.18			116,483.83	5,398,256.35
合计	5,944,534.53	5,514,740.18			116,483.83	5,398,256.35

12、短期借款

借款类别	期初数	期末数
抵押借款	55,720,000.00	55,720,000.00
担保借款	39,929,000.00	64,989,050.00
信用借款	13,326,152.50	8,080,502.50
合 计	108,975,152.50	128,789,552.50

13、应付票据

票据种类	期初数	期末数
------	-----	-----

银行承兑汇票	26,580,278.90	21,100,000.00
--------	---------------	---------------

应付票据中无应付持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

14、应付帐款

期初数	期末数
85,688,735.17	88,744,230.09

应付帐款中无应付持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

15、预收帐款

期初数	期末数
2,484,041.66	34,414,493.93

预收帐款中无应付持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

16、应付福利费

期初数	期末数
1,573,470.04	2,694,079.03

17、应交税金

项目	期初数	期末数
增值税	-5,723,589.07	-2,096,061.52
城建税	228,159.20	195,104.76
企业所得税	138,089.15	138,089.15
房产税		217,549.68
土地使用税		39,065.60
合计	-5,357,340.72	-1,506,252.33

18、其他应交款

项目	期初数	期末数
教育费附加	581,334.83	691,618.79
合计	581,334.83	691,618.79

19、其他应付款

期初数	期末数
9,825,842.11	19,949,905.46

其他应付款中无应付持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

20、预提费用

项目	期初数	期末数
预提利息	1,980,807.14	1,427,622.75

21、一年内到期的长期负债

借款类别	期初数	期末数
信用借款	150,000.00	150,000.00

一年内到期的长期负债系公司2000年1月29日到期尚未归还的民权县财政局借款。

22、股本

公司股份变动情况表

数量单位：股						
	期初数	本次变动增减				期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	
一. 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
二. 已流通股份						
1. 境内上市的人民币						
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
三. 股份总数	128,000,000					128,000,000

23、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	67,792,119.36			67,792,119.36
合计	67,792,119.36			67,792,119.36

24、未分配利润

期初未分配利润	-55,961,101.11
---------	----------------

加：本年净利润转入	-43,699,736.85
减：提取法定盈余公积	
提取公益金	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	-99,660,837.96

25、主营业务收入

本年发生数	上年发生数
103,397,009.41	97,065,850.99

26、主营业务成本

本年发生数	上年发生数
86,821,268.04	80,424,045.90

27、主营业务税金及附加

税种	本年发生数	上年发生数
城建税	176,568.09	473,599.10
教育费附加	105,940.86	284,159.46
合计	282,508.95	757,758.56

28、其他业务利润

项目	本年发生数	上年发生数
其他业务收入	942,726.35	191,462.44
其中：出售材料	20,085.47	
废料收入	831,502.69	191,462.44
其他	91,138.19	
减：其他业务支出	31,667.07	
其中：出售材料	20,358.63	
其他业务利润	911,059.28	191,462.44

29、营业费用

本年发生数	上年发生数
10,472,023.96	27,116,889.40

30、管理费用

本年发生数	上年发生数
34,546,487.73	11,049,212.98

31、财务费用

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出	9,607,531.97	7,122,960.77
减：利息收入	80,086.62	2,924,979.61
汇兑损失	2,275.27	1,863.94
减：汇兑收益	600.00	9.10
其他	27,958.65	448,566.95
合计	9,557,079.27	4,648,402.95

32、投资收益

类别	本年发生数	上年发生数
权益法核算收益	3,820,990.00	
长期投资减值准备	-498,500.00	
合计	3,322,490.00	

33、营业外收入

类别	本年发生数	上年发生数
罚款收入	12,048.90	717,435.24
无法支付的应付款项	1,898,817.22	
处理固定资产净收益	228,294.35	
其他	94,357.70	11,002.00
合计	2,233,518.17	728,437.24

34、营业外支出

类别	本年发生数	上年发生数
罚款及滞纳金	98,858.61	1,167,357.09
捐赠支出	50,000.00	
赔偿损失	73,645.00	
处理固定资产净损失	14,361.21	
其他	2,516.00	
合计	239,380.82	1,167,357.09

35、支付的其他与经营活动有关的现金38,204,881.25元主要为本期发生的管理费用、营业费用。

六、关联方关系及交易

1、 关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

公 司 名 称	法定代表人	注册地	主营业务	与公司关系	经济性质
河南冰熊(集团)有限公司	王绍杰	商丘市	制冷产品制造	母公司	有限公司

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

公 司 名 称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
河南冰熊(集团)有限公司	16,537万元			16,537万元

(3)存在控制关系的关联方所持股份及其变化

公 司 名 称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	所持股份	比例	所持股份	比例	所持股份	比例	金额	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

公 司 名 称	与本公司关系
北京同达志远网络系统工程有限公司	本公司第二大股东
河南冰熊(集团)空调器有限公司	受同一母公司控制
河南冰熊(集团)立式冷柜有限公司	受同一母公司控制
河南冰熊(集团)冷藏车有限公司	受同一母公司控制
河南冰熊(集团)制冷配件有限公司	受同一母公司控制
北京全球网星科技有限公司	重大影响

2、 关联方采购货物：

企业名称	期末数	期初数
河南冰熊(集团)制冷配件有限公司	2,974,157.46	
河南冰熊(集团)空调器有限公司	524,057.50	
河南冰熊(集团)立式冷柜有限公司	876,250.84	

3、 关联方应收应付款项余额：

项目

其他应收款：	期末数	比例%	期初数	比例%
河南冰熊(集团)有限公司	29,901,410.81	85.86	22,524,406.09	73.07
河南冰熊(集团)空调器有限公司			2,826,132.00	9.17
预付帐款：	期末数	比例%	期初数	比例%
河南冰熊(集团)制冷配件有限公司	4,986,253.52	46.25		
河南冰熊(集团)空调器有限公司	1,314,221.62	12.19		
应付帐款：	期末数	比例%	期初数	比例%
河南冰熊(集团)冷藏车有限公司	592,393.39	0.67		

河南冰熊(集团)立式冷柜有限公司 275,768.84 0.31

应付票据:	期末数	比例%	期初数	比例%
-------	-----	-----	-----	-----

河南冰熊(集团)制冷配件有限公司	200,000.00	0.95		
------------------	------------	------	--	--

4、截止2000年12月31日河南冰熊(集团)冷藏车有限公司为本公司银行短期借款64,989,050.00元提供担保

七、或有事项

本公司截止审计报告日无重大或有事项。

八、承诺事项

本公司截止审计报告日无重大承诺事项。

九、期后事项

本公司截止审计报告日无重大期后事项。

十、其他重要事项：

本公司于2000年3月对北京全球网星科技有限公司投资34,790,000.00元，占其权益性资本的49%。

九、公司的其他有关资料

- 1、公司首次登记日期：1996年10月11日，注册地点：河南省工商行政管理局。
- 2、变更登记日期：1998年5月21日，注册地点：河南省工商行政管理局。
- 3、企业法人营业执照注册号：16999798-5-5/8
- 4、税务登记号码：412323169997985
- 5、未流通股票的托管机构名称：上海证券中央登记结算公司。
- 6、公司聘请的会计师事务所名称：天一会计师事务所有限责任公司，办公地址：郑州市陇海西路50号。

十、备查文件

包括下列文件：

- 1、载有董事长亲笔签名的2000年年度报告正本。
- 2、载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表。
- 3、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正文。
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸《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稿。

河南冰熊保鲜设备股份有限公司董事会

二〇〇一年四月十二日

资产负债表

单位：（人民币）元

资产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资金：				
货币资金	-	11,800,622.59	-	47,321,804.87
短期投资	-	-	-	-
减：短期投资跌价准备	-	-	-	-
短期投资净额	-	-	-	-
应收票据	-	1,300,000.00	-	9,400,000.00
应收股利	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收帐款	-	90,121,681.68	-	49,038,834.63
其他应收款	-	34,827,110.27	-	30,827,243.40
减：坏帐准备	-	11,880,947.07	-	5,397,420.08
应收款项净额	-	113,067,844.88	-	74,468,657.95
预付帐款	-	10,780,722.20	-	9,390,760.97
应收补贴款	-	-	-	-
存货	-	187,021,217.28	-	190,489,660.01
其中：工程施工	-	-	-	-
减：存货跌价准备（含工程 亏损准备）	-	61,809,856.05	-	50,353,335.26
存货净额	-	125,211,361.23	-	140,136,324.75
待摊费用	-	2,924,252.46	-	-
待处理流动资产净损失	-	-	-	4,590,920.56
一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	-	265,084,803.36	-	285,308,469.10
长期投资：				
长期股权投资	-	38,610,990.99	-	-
长期债权投资	-	997,000.00	-	997,000.00
其他投资				
长期投资合计	-	39,607,990.99	-	997,000.00
减：长期投资减值准备	-	498,500.00	-	-
长期投资净额	-	39,109,490.99	-	997,000.00

资产负债表

单位：（人民币）元

资产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
其中：合并价差（贷差以“-”号表示合并报表填列）	-	-	-	-
其中：股权投资差额（贷差以“-”号表示母公司报表填列）	-	-	-	-
固定资产：				
固定资产原价	-	135,063,684.96	-	132,023,966.02
减：累计折旧	-	49,948,219.23	-	44,245,971.76
固定资产减值准备				
固定资产净值	-	85,115,465.73	-	87,777,994.26
工程物资	-	-	-	-
在建工程	-	-	-	2,953,277.64
固定资产清理	-	-	-	-
待处理固定资产净损失	-	-	-	-
固定资产合计	-	85,115,465.73	-	90,731,271.90
无形资产及其他资产：				
无形资产	-	5,398,256.35	-	5,514,740.18
开办费	-	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-	-
其他长期资产	-	-	-	-
其中：临时设施净额	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	-	5,398,256.35	-	5,514,740.18
递延税项：				
递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	-	394,708,016.43	-	382,551,481.18

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	-	128,789,552.50	-	108,975,152.50
应付票据	-	21,100,000.00	-	26,580,278.90
应付帐款	-	88,744,230.09	-	85,688,735.17
预收帐款	-	34,414,493.93	-	2,484,041.66
代销商品款	-	-	-	-
应付工资	-	2,041,484.71	-	-
应付福利费	-	2,694,079.03	-	1,573,470.04
应付股利	-	-	-	4,800,000.00
应交税金	-	-1,506,252.33	-	-5,357,340.72
其他应交款	-	691,618.79	-	581,334.83
其他应付款	-	20,029,905.56	-	9,825,842.11
预提费用	-	1,427,622.75	-	1,980,807.14
一年内到期的长期负债	-	150,000.00	-	150,000.00
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	-	298,576,735.03	-	237,282,321.63
长期负债：				
长期借款	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
住房周转金	-	-	-	5,438,141.30
其他长期负债	-	-	-	-
专项应付款				
长期负债合计	-	-	-	5,438,141.30
递延税项：				
递延税款贷项	-	-	-	-
负债合计	-	298,576,735.03	-	242,720,462.93

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
少数股东权益（合并报表填列）	-	-	-	-
股东权益：				
股本	-	128,000,000.00	-	128,000,000.00
资本公积	-	67,792,119.36	-	67,792,119.36
盈余公积	-	-	-	-
其中：公益金	-	-	-	-
未确认的投资损失	-	-	-	-
汇率调整				
未分配利润（未弥补亏损以“-”号表示）	-	-99,660,837.96	-	-55,961,101.11
外币报表折算差额（合并报表填列）	-	-	-	-
股东权益合计	-	96,131,281.40	-	139,831,018.25
负债和股东权益总计	-	394,708,016.43	-	382,551,481.18

备 注：

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项目	本期数		上期数	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	-	103,397,009.41	-	97,065,850.99
减：销售折让	-	-	-	-
主营业务收入净额	-	103,397,009.41	-	97,065,850.99
减：主营业务成本	-	87,009,813.18	-	80,424,045.90
主营业务税金及附加	-	282,508.95	-	757,758.56
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	-	16,104,687.28	-	15,884,046.53
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	-	911,059.28	-	191,462.44
减：存货跌价损失	-	11,456,520.79	-	1,261,042.43
营业费用	-	10,472,023.96	-	27,116,889.40
管理费用	-	34,546,487.73	-	11,049,212.98
财务费用	-	9,557,079.27	-	4,648,402.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-49,016,365.19	-	-28,000,038.7900
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-	3,322,490.99	-	-
以前年度损益调整				
补贴收入	-	-	-	-
营业外收入	-	2,233,518.17	-	728,437.24
减：营业外支出	-	239,380.82	-	1,167,357.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-43,699,736.85	-	-28,438,958.6400
减：所得税	-	-	-	-
减：少数股东损益（合并报表填列、亏损以“-”号填列）	-	-	-	-
加：未确认的投资损失（合并报表填列）	-	-	-	-

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项目	本期数		上期数	
	合并	母公司	合并	母公司
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-43,699,736.85	-	-28,438,958.6400
加：年初未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	-	-55,961,101.11	-	-21,122,142.37
减：减少注册资本减少的未分配利润	-	-	-	-
盈余公积转入	-	-	-	-
六、可供分配的利润（亏损以“-”号填列）	-	-99,660,837.96	-	-49,561,101.0100
减：提取法定盈余公积金	-	-	-	-
减：提取法定公益金	-	-	-	-
职工奖福基金（子公司为外商投资企业，合并报表填列）	-	-	-	-
提取再就业基金				
七、可供股东分配的利润（亏损以“-”号填列）	-	-99,660,837.96	-	-49,561,101.0100
减：应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-	6,400,000.10
转作股本的普通股股利	-	-	-	-
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	-	-99,660,837.96	-	-55,961,101.1100
附注：非常项目：				
1.出售处置部门或被投资单位	-	-	-	-
2.自然灾害发生的损失	-	-	-	-
3.会计政策更改	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	16.75	10.89	0.13	0.13
营业利润	-50.99	-42.50	-0.38	-0.38
净利润	-45.46	-37.04	-0.34	-0.34
扣除非经常性损益后的净利润	-50.99	-42.50	-0.38	-0.38

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	126,344,600.88
收到的租金	-	-
收到的税费返还	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	-	116,345.78
收到的技术转让费		
经营活动现金流入小计	-	126,460,946.66
购买商品、接收劳务所支付的现金	-	81,464,416.78
经营租赁所支付的现金	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	8,263,534.10
实际缴纳的增值税款	-	9,155,775.79
支付的所得税款	-	-
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	-	316,861.03
支付的其他与经营活动有关的现金	-	38,204,881.25
经营活动现金流出小计	-	137,405,468.95
经营活动产生的现金流量净额	-	-10,944,522.29
二、投资活动产生的现金流量净额：		
收回投资所收到的现金	-	-
分得股利或利润所收到的现金	-	-
取得债券利息收入所收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	-	242,376.36
权益性投资所支付的现金	-	34,710,000.00
债权性投资所支付的现金	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	-	34,952,376.36

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
投资活动产生的现金流量净额	-	-34,952,376.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收权益性投资所收到的现金	-	-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	-	-
发行债券所收到的现金	-	-
借款所收到的现金	-	19,814,400.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	-	19,814,400.00
偿还债务所支付的现金	-	-
发生筹资费用所支付的现金	-	-
分配股利或利润所支付的现金	-	-
其中：子公司支付少数股东的股利	-	-
偿付利息所支付的现金	-	9,438,683.63
融资租赁所支付的现金	-	-
减少注册资本所支付的现金	-	-
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
支付给少数股东股利		
筹资活动现金流出小计	-	9,438,683.63
筹资活动产生的现金流量净额	-	10,375,716.37
四、汇率变动对现金的影响：		
汇率变动对现金的影响额	-	-
五、现金及现金等价物净增加额：		
现金及现金等价物净增加额	-	-35,521,182.28
六、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
以固定资产偿还债务	-	-
以投资偿还债务	-	-
以固定资产进行长期投资	-	-
以存货偿还债务	-	-
融资租赁固定资产	-	-
七、将净利润调节为经营活动的现金流量：		

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
净利润（亏损以“-”号填列）	-	-43,699,736.85
加：少数股东损益（亏损以“-”号填列）	-	-
减：未确认的投资损失	-	-
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	-	6,483,526.99
固定资产折旧	-	8,875,952.54
无形资产、长期待摊费用摊销	-	116,483.83
待摊费用的减少（减：增加）	-	974,750.82
预提费用的增加（减：减少）	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-	-228,294.35
固定资产盘亏报废损失	-	14,361.21
财务费用	-	8,885,499.24
投资损失（减：收益）	-	-3,322,490.99
递延税款贷项（减：借项）	-	-
存货的减少（减：增加）	-	3,468,442.73
经营性应收项目的减少（减：增加）	-	-41,427,542.16
经营性应付项目的增加（减：减少）	-	37,458,003.91
增值税增加净额(减:减少)		
其他	-	11,456,520.79
经营活动产生的现金流量净额	-	-10,944,522.2900
八、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	-	11,800,622.59
减：货币资金的期初余额	-	47,321,804.87
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	-	-35,521,182.28

备 注：