

河南冰熊保鲜设备股份有限公司

2001 年度中期报告

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。

本公司中期财务会计报告未经审计。

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-PRESER VATION EQUIPMENIS CO.LTD

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>

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：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>

公司中期报告备置地点：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

二、主要财务指标

| 项目 | 2001 年中期 | 2000 年中期 |
|----------------|----------------|----------------|
| 净利润(元) | -1,683,054.79 | -926,853.21 |
| 扣除非经损益后的净利润(元) | -2,059,848.81 | -1,889,843.93 |
| 每股收益(元) | -0.013 | -0.007 |
| 净资产收益率(%) | -1.782 | -0.67 |
| 总资产(元) | 412,684,309.79 | 399,004,816.70 |
| 资产负债率(%) | 77.11 | 65.19 |

| | | |
|--------------------|---------------|----------------|
| 股东权益(不包含少数股东权益)(元) | 94,448,226.61 | 138,904,165.04 |
| 每股净资产(元/股) | 0.74 | 1.08 |
| 调整后每股净资产(元/股) | 0.68 | 1.04 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | -0.023 | 0.008 |

| 项目 | 2000 年度 | |
|--------------------|----------------|--|
| 净利润(元) | -43,699,736.85 | |
| 扣除非经损益后的净利润(元) | -45,693,874.20 | |
| 每股收益(元) | -0.34 | |
| 净资产收益率(%) | -45.45 | |
| 总资产(元) | 394,708,016.43 | |
| 资产负债率(%) | 75.64 | |
| 股东权益(不包含少数股东权益)(元) | 96,131,281.40 | |
| 每股净资产(元/股) | 0.75 | |
| 调整后每股净资产(元/股) | 0.68 | |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | -0.08 | |

注: 1、扣除的非经常性损益项目和金额

| 项目 | 金额 |
|----------|------------|
| 营业外收入(元) | 396,737.59 |
| 营业外支出(元) | 19,943.57 |
| 营业收支净额 | 376,794.02 |

2、财务指标计算公式如下:

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

净资产收益率=净利润/年度末股东权益 * 100%

调整后的每股净资产=[年度末股东权益 - 三年以上的应收账款 - 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]/报告期末普通股股份

三、股本变动和主要股东持股情况

(一) 公司股份变动情况

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 | 本期其它变动 | 期末数 |
|----------|------------|----|----|-------|----|--------|------------|
| 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 |

(二) 主要股东持股情况

1、报告期末公司前 10 名股东持股情况：

| 名次 | 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) | 张家昶 | 226,300 | 0.18 |
| (4) | 何瑞祥 | 153,927 | 0.12 |
| (5) | 男博万 | 121,900 | 0.095 |
| (6) | 殷伟民 | 110,000 | 0.086 |
| (7) | 姚华岳 | 100,000 | 0.078 |
| (8) | 姚国亮 | 98,900 | 0.077 |
| (9) | 冯文娟 | 98,501 | 0.077 |
| (10) | 罗梅昌 | 93,310 | 0.073 |

2、(1) 报告期持有本公司 5%以上股份的股东持股情况没有变化。

(2) 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。

(3) 报告期黑龙江世纪华嵘投资管理有限公司与本公司第一大股东河南冰熊集团有限公司签订协议拟受让冰熊集团所持有的本公司 2944 万股国有法人股股权，目前此转让协议正在进一步报批过程中。

四、经营情况的回顾与展望

(一) 上半年主要经营情况

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它制冷保鲜设备的开发、制造、销售、服务。其主导产品为冰熊牌冷柜。

公司所属家电制造行业近年来市场竞争进一步加剧，市场疲软，销售价格下降，导致公司主营业务持续滑坡。尽管公司在提高产品质量、加大新产品开发力度、拓宽销售渠道、加强成本管理等方面采取了一系列措施，在一定程度上弥补了损失，但由于多方面原因，未能根本扭转当前的困难局面。报告期实现销售收入 4929.66 万元，主营业务利润 1332.36 万元，净利润-168.31 万元，仍然出现轻微亏损。

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况：

公司报告期内未募集资金，也不存在募集资金在报告期内使用的情况。

2、其他投资情况：

公司与天天科技有限公司于 2000 年 4 月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。报告期实现销售收入 2835.63 万元，实现税后利润 381.96 万元，本公司获得投资收益 187.16 万元。

(三) 下半年工作计划

遵循及确保年底扭亏为盈的经营目标，本公司在下半年需认真作好以下几方面工作：

1、针对公司目前所面临的严峻形势，确立了“团结协作、质量至上、诚信运营、创新发展”的企业精神，从管理体制、内部机制、产品结构、行业结构对公司进行全面改革，对存在的问题限期整改，使公司尽快在竞争中处于优势地位。

2、全力进行公司产、供、销、存模式的改革，加快资金周转，减少交易成本和库存变现损失。加快客户信用管理，同时加大清欠力度，大幅减少应收账款。

3、针对前报告期管理费用、财务费用偏高的状况，公司下半年将进一步加强成本管理，严格控制费用，最大限度地压缩非生产性开支。同时充分利用和盘活现有资产，消化库存，努力回笼资金，提高资金运作和管理效率，努力把管理费用和财务费用控制在合理的范围。

4、公司下半年将进一步加快新产品开发和产业化的进度，推出符合市场需求，更具竞争力的产品，改善公司的盈利状况。

5、进一步完善市场网络建设，拓宽销售渠道，增加销售，提高综合效益。加快市场信息、财务信息的采集、分析，提高决策效率、决策水平。

6、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。

五、重要事项

1、公司中期无利润分配预案及公积金转增股本预案。

2、公司于5月30日召开2000年度股东大会，审议通过了关于2000年度利润不进行分配和不进行公积金转增股本的预案（该决议刊登于5月31日的《上海证券报》）。

3、本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

4、报告期公司不存在重大关联交易事项。

5、本公司相对于其控股股东做到了人员独立、资产完整、财务独立。

本公司在劳动、人事、工资管理等方面完全独立，总经理、副总经理在股东单位未担任任何职务。

本公司资产完整，没有与控股股东从事相同产品生产经营的同业竞争情况；公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；公司拥有独立的采购和销售系统。

本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。

6、报告期内本公司无托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

7、2001年5月30日公司董事会通过不再续聘天一会计师事务所的议案，并报请年度股东大会审议批准。（见2001年5月31日《上海证券报》）

8、报告期内公司未发生对外担保和重大抵押事项。

9、报告期内本公司无委托理财事项。

10、报告期内本公司或持股5%以上的股东没有在指定报纸和网站上披露承诺事项。

11、2000年年报显示公司因会计差错及会计政策调整的缘故，出现连续两年亏损，故此2001年4月20日申请上交所对公司股票进行特别处理，更名为S T冰熊。

12、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。此项转让协议须报请国家财政部等有关部门批准后于上海证券交易所正式办理股权过户手续。该股权转让事宜登载于2001年4月21日的《上海证券报》。

六、财务报告

(一) 本公司中期财务会计报告未经审计。

(二) 会计报表(见附表)

(三) 会计报表附注

1、 公司简介

河南冰熊保鲜设备股份有限公司于 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。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设备的开发、制造、销售、服务, 其主导产品为冰熊牌冷柜。

2、 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法: 自 2001 年 1 月 1 日起执行《企业会计制度》及其有关的补充规定。

3、 会计年度:

本公司采用公历年度, 即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币:

本公司以人民币为记账本位币。

5、 记账基础和计价原则:

本公司以权责发生制为记账基础, 以历史成本为计价原则。

6、 外币业务核算方法

本公司会计年度内发生的外币业务, 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账, 期末对货币性账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。

7、 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。

8、 坏账核算方法:

本公司应收款项包括应收账款和其他应收款, 采用备抵法核算坏账损失, 按账龄分析法计提坏账准备, 并计入当期损益。坏账准备计提比例如下:

| 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% |

9、 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。

10、 短期投资核算方法:

(1)、 短期投资按实际的价款扣除已宣告发放但未能领取的现金股利或利息入账。

(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。

11、 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账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。

12、固定资产计价和折旧方法：

(1)、固定资产标准：按使用期限一年以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等确定。不属于生产经营的主要设备，单位价值在 2000 元以上，使用期限超过两年的也确定为固定资产。

(2)、固定资产计价：按实际成本计价。

(3)、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 |

(4)、对固定资产提取减值准备：期末或年度终了对固定资产逐项进行检查，如果固定资产市价持续下跌或因技术陈旧、损坏以及长期闲置等原因导致其可收回的金额低于账面价值，则对其可收回金额低于固定资产账面价值部分计提固定资产减值准备，并按单项固定资产项目账面价值高于预计可收回金额的差额确定固定资产减值准备。

13、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，待处理完竣工手续，按实际成本调整估价入账的固定资产原值及其已提取的累计折旧。

(3)、对在建工程计提减值准备：期末或年度终了对在建工程逐项进行检查，如果存在下列情况之一者则计提在建工程减值准备： 在建工程长期停建且在未来 3 年内不准备重新开工； 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； 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

提取时按单个在建工程项目的账面价值高于其可变现净值的差额确定。

14、无形资产的核算方法：

(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。

(3)、对无形资产计提减值准备：期末或年度终了对无形资产账面价值超过可收回金额的部分计提无形资产减值准备。如无形资产发生减值迹象全部或部分恢复时，则将以前年度确认的无形资产减值准备全部或部分转回。

15、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。

16、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。

公司适用的主要税项如下:

| 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 |
| 城市维护建设税 | 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。

17、会计报表主要项目注释:

(1)、货币资金

币种:人民币、美元

| | |
|------------|---------------|
| A、 现金: | 36,245.15 |
| 其中:人民币现金: | 36,003.68 |
| 美元现金:折合人民币 | 241.47 |
| B、 银行存款: | 14,019,549.01 |
| 其中:人民币存款: | 13,981,411.92 |
| 美元存款:折合人民币 | 38,137.09 |

(2)、应收票据: 合计 3,485,119.44 元

其中:

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------------|------------|------------|--------------|----|
| 广东顺德空奇五金交电 | 2001.02.08 | 2001.08.08 | 700,000.00 | 质押 |
| 内蒙古伊利实业集团 | 2001.04.15 | 2001.10.15 | 1,461,600.00 | 质押 |
| 合计: | | | 2,161,600.00 | |

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)、应收账款:

| 账龄 | 期初金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 期末金额 | 比例% | 坏账准备 |
|-------|---------------|-------|--------------|---------------|-------|--------------|
| 一年以内 | 58,747,879.37 | 65.19 | 1,174,957.59 | 22,586,703.13 | 23.05 | 451,734.06 |
| 一年至二年 | 21,195,634.58 | 23.52 | 1,059,781.73 | 51,565,197.05 | 52.62 | 2,578,259.85 |
| 二年至三年 | 6,243,908.82 | 6.93 | 1,248,781.76 | 17,932,743.50 | 18.30 | 3,586,548.70 |
| 三年以上 | 3,934,258.91 | 4.36 | 1,967,129.46 | 5,912,912.50 | 6.03 | 2,956,456.25 |
| 合计 | 90,121,681.68 | 100 | 5,450,650.54 | 97,997,556.18 | 100 | 9,572,998.86 |

应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(4)、其它应收款:

| 账龄 | 期初金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 期末金额 | 比例% | 坏账准备 |
|-------|---------------|-------|--------------|---------------|-------|--------------|
| 一年以内 | 4,925,481.85 | 14.14 | 98,509.64 | 14,077,587.03 | 43.91 | 281,551.74 |
| 一年至二年 | 929,710.73 | 2.67 | 46,485.54 | 14,764,049.86 | 46.05 | 738,202.49 |
| 二年至三年 | 27,335,524.95 | 78.49 | 5,467,104.98 | 1,073,972.17 | 3.35 | 214,794.43 |
| 三年以上 | 1,636,392.74 | 4.70 | 818,196.37 | 2,146,799.09 | 6.69 | 1,073,399.55 |
| 合计 | 34,827,110.27 | 100 | 6,430,296.53 | 32,062,408.15 | 100 | 2,307,948.21 |

其他应收款中持有本公司 5% 以上股份的股东河南冰熊(集团)有限公司欠款 29,941,410.00 元。

(5)、预付账款:

| 账龄 | 期初金额 | 期初比例(%) | 期末金额 | 期末比例(%) |
|------|---------------|---------|--------------|---------|
| 一年以内 | 10,442,382.80 | 96.86 | 51,580.98 | 0.55 |
| 一至二年 | | | 8,416,472.10 | 90.62 |
| 二至三年 | 116,200.00 | 1.08 | 625,116.24 | 6.73 |
| 三年以上 | 222,139.40 | 2.06 | 194,759.75 | 2.10 |
| 合计 | 10,780,722.20 | 100 | 9,287,929.07 | 100 |

预付账款中无持有本公司 5 % 以上股份股东单位欠款。

(6) 存货

| 存货类别 | 期初金额 | 期初跌价准备 | 期末金额 | 期末跌价准备 |
|-------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 原材料 | 21,891,361.36 | 1,162,703.02 | 17,827,170.90 | 1,162,703.02 |
| 产成品 | 161,709,047.93 | 60,647,153.03 | 174,612,092.04 | 60,647,153.03 |
| 低值易耗品 | | | 20,650.00 | |
| 在产品 | 3,420,807.99 | | 2,390,122.24 | |
| 合计 | 187,021,217.28 | 61,809,856.05 | 194,850,035.18 | 61,809,856.05 |

(7) 待摊费用

| 类别 | 期初金额 | 本期增加 | 本期摊销 | 期末金额 |
|------|--------------|------|------|--------------|
| 停工费用 | 2,924,252.46 | | | 2,924,252.46 |
| 合计 | 2,924,252.46 | | | 2,924,252.46 |

(8)、长期投资

| 项目 | 期初金额 | 期初减值准备 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 | 期末减值准备 |
|--------|---------------|------------|--------------|---------------|------------|--------|
| 长期债权投资 | 997,000.00 | 498,500.00 | | 997,000.00 | 498,500.00 | |
| 长期股权投资 | 38,610,990.99 | | 1,871,607.60 | 40,482,598.59 | | |
| 合计 | 39,607,990.99 | 498,500.00 | 1,871,607.60 | 41,479,598.59 | 498,500.00 | |

(9)、固定资产

原值：

| 类别 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|--------|----------------|--------------|------------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 41,415,326.11 | 174,946.50 | | 41,590,272.61 |
| 通用设备 | 62,726,899.55 | 1,897,422.00 | | 64,624,321.55 |
| 运输设备 | 6,638,460.18 | 1,306,465.20 | 406,312.00 | 7,538,618.38 |
| 其它设备 | 24,282,999.12 | 674,750.00 | | 24,957,749.12 |
| 合计 | 135,063,684.96 | 4,053,583.70 | 406,312.00 | 138,710,956.66 |

累计折旧

| 类别 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|--------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 9,003,855.11 | 757,078.28 | | 9,760,933.39 |
| 通用设备 | 25,258,558.03 | 1,852,599.46 | | 27,111,157.49 |
| 运输设备 | 2,303,523.03 | 301,520.65 | 205,580.54 | 2,399,463.14 |
| 其它设备 | 13,382,283.06 | 845,405.16 | | 14,227,688.22 |
| 合计 | 49,948,219.23 | 3,756,603.55 | 205,580.54 | 53,499,242.24 |
| 净值: | 85,115,465.73 | | | 85,211,714.42 |

本公司固定资产期末数中房屋及建筑物账面原值 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。

(10)、在建工程：179,190.83 元，系办公楼改造款。

(11)、无形资产

| 类别 | 原始余额 | 期初金额 | 本期摊销 | 期末金额 |
|-------|--------------|--------------|-----------|--------------|
| 土地使用权 | 5,944,534.53 | 5,398,256.35 | 58,241.92 | 5,340,014.43 |
| 合计 | 5,944,534.53 | 5,398,256.35 | 58,241.92 | 5,340,014.43 |

无形资产增加系购买土地的使用权所致。

(12)、短期借款

| 借款类别 | 期初金额 | 期末金额 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 55,720,000.00 | 55,720,000.00 |
| 担保借款 | 64,989,050.00 | 74,139,050.00 |
| 信用借款 | 8,080,502.50 | 8,080,502.50 |
| 合计 | 128,789,552.50 | 137,939,552.50 |

(13)、应付票据

| 票据种类 | 期初金额 | 期末金额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 21,100,000.00 | 12,761,600.00 |

应付票据中无持有本公司 5 % (含 5 %) 以上股份的股东单位的欠款。比期初减少 39.52% , 主要是票据到期, 承兑货款所致。

(14)、应付账款

| | 期初金额 | 期末金额 |
|--|---------------|---------------|
| | 88,744,230.09 | 92,790,750.12 |

应付账款中无持有本公司 5 % (含 5 %) 以上股份的股东单位欠款。

(15)、预收账款

| | 期初金额 | 期末金额 |
|--|---------------|---------------|
| | 34,414,493.93 | 47,165,797.12 |

预收账款中无持有本公司 5 % (含 5 %) 以上股份的股东单位的欠款。

(16)、应付福利费

| | 期初金额 | 期末金额 |
|--|--------------|--------------|
| | 2,694,079.03 | 3,074,653.99 |

(17)、应交税金

| 项 目 | 期初金额 | 期末金额 |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税 | -2,096,061.52 | 171,286.30 |
| 城市建设维护税 | 195,104.76 | 213,520.61 |
| 企业所得税 | 138,089.15 | 138,089.15 |
| 房产税 | 217,549.68 | 528,822.84 |
| 土地使用税 | 39,065.60 | 57,075.89 |
| 车船使用税 | | 11,960.00 |
| 合 计 | -1,506,252.33 | 1,120,754.79 |

(18)、其它应交款

| 项 目 | 期初金额 | 期末金额 |
|-------|------------|------------|
| 教育费附加 | 691,618.79 | 702,668.30 |

(19)、其它应付款

| | 期初金额 | 期末金额 |
|--|---------------|---------------|
| | 20,029,905.56 | 16,432,966.69 |

其它应付款中无持有本公司 5% (含 5 %) 以上股份的股东单位的欠款。

(20)、预提费用

| 项 目 | 期初金额 | 期末金额 |
|--------|--------------|--------------|
| 预提利息 | 1,427,622.75 | 1,610,882.60 |
| 产品销售费用 | | 4,486,457.07 |
| 合 计 | 1,427,622.75 | 6,097,339.67 |

(21)、一年内到期的长期负债

| 借款类别 | 期初金额 | 期末金额 |
|------|------------|------------|
| 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财政局借款。

(22)、股本

| 股本结构 | 持股数量 | 持股比例 (%) |
|-------|-----------------|------------|
| 国家持股 | 60 , 160 , 000 | 47 |
| 社会法人股 | 35 , 840 , 000 | 28 |
| 社会公众股 | 32 , 000 , 000 | 25 |
| 合 计 | 128 , 000 , 000 | 100 |

(23)、资本公积

| 项目 | 期初金额 | 期末金额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 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 | -99,660,837.96 |
| 加：本年净利润转入 | -1,683,054.79 |
| 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 | -101,343,892.75 |

(25) 其它业务利润

| 项目 | 收入 | 成本 | 利润 |
|------|------------|------------|------------|
| 材料销售 | 162,869.15 | 243,632.40 | -80,763.25 |
| 合计 | 162,869.15 | 243,632.40 | -80,763.25 |

(26)、财务费用

| 项目 | 本期发生数 | 上年同期数 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 3,842,653.30 | 5,800,809.16 |
| 减：利息收入 | 3,099.06 | |
| 汇兑损失 | | |
| 减：汇兑收益 | | |
| 其他 | 154,344.55 | 45,085.56 |
| 合计： | 3,993,898.79 | 5,845,894.72 |

财务费用较去年同期下降 31.68%，主要是由于贴现承兑汇票利息的减少等原因形成。

(27)、营业外收入

| 项目 | 本年发生数 | 上年同期数 |
|------------|------------|--------------|
| 待处理固定资产净收益 | 9,347.46 | |
| 无法支付的应付款项 | | 786,419.03 |
| 罚款收入 | 4,117.00 | 285,585.30 |
| 其他 | 383,273.13 | |
| 合计 | 396,737.59 | 1,072,004.33 |

(28)、营业外支出

| 项目 | 本年发生数 | 上年同期数 |
|-----------|-----------|------------|
| 处理固定资产净损失 | 18,899.67 | |
| 罚款及滞纳金 | 200.00 | 3,781.60 |
| 捐赠支出 | | |
| 赔偿损失 | 200.00 | 9,645.00 |
| 其他 | 643.90 | 95,587.01 |
| 合计 | 19,943.57 | 109,013.61 |

6、关联方关系及交易

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 | 本公司的母公司 | 国有 |

(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 | 比例 | 期末数 | 比例 |
|------|-----|----|-----|----|
|------|-----|----|-----|----|

河南冰熊(集团)有限公司 6016 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 |
| 商丘冰熊(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 | 本公司的子公司 |

关联方采购货物:

| 企业名称 | 本期发生数 |
|------------------|------------|
| 河南冰熊(集团)制冷配件有限公司 | 497,418.00 |

关联单位往来款项余额:

| 项目 | 期末余额 | 经济内容 |
|-----------------------|---------------|------|
| 其他应收款—河南冰熊(集团)有限公司 | 29,901,410.00 | 往来款 |
| 预付账款—河南冰熊(集团)制冷配件有限公司 | 4,482,084.00 | 材料款 |
| 预付账款—河南冰熊(集团)空调器有限公司 | 1,638,066.00 | 材料款 |
| 预付账款—河南冰熊(集团)立式冷柜有限公司 | 658,482.00 | 材料款 |
| 应付账款—河南冰熊(集团)冷藏车有限公司 | 496,281.00 | 材料款 |
| 应付票据—河南冰熊(集团)制冷配件有限公司 | 250,000.00 | |
| 应付票据—河南冰熊(集团)空调器有限公司 | 80,000.00 | |

截止 2001 年 6 月 30 日,河南冰熊(集团)冷藏车有限公司为本公司银行短期借款 63,249,050.00 元提供担保。河南冰熊(集团)有限公司为本公司银行短期借款 10,000,000.00 元提供担保。

(四)、会计政策、会计估计的变更及其影响

根据财政部财会[2000]25 号文的规定,公司 2001 年 1 月 1 日起执行《企业会计制度》、《企业会计准则》及其补充规定。

- 1、会计制度的变更对本期财务状况未构成影响。
- 2、报告期公司采用新会计制度对 2000 年的财务指标进行追溯调整,基于公司 2000 年末固定资产、在建工程、无形资产不存在减值风险,无需计提减值准备等,故此新会计制度对 2000 年的财务状况和经营成果未产生影响

(五)、或有事项

本公司本年度没有需要说明的或有事项。

(六)、资产负债表日后事项

截止 2001 年 8 月 6 日,本公司不存在应披露的重大资产负债表日后事项。

七、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的中期报告文本;
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表;
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿;
- 4、公司章程;

文件存放地:公司董秘办公室

董事长:周莉萍
河南冰熊保鲜设备股份有限公司

二 一年八月六日

资产负债表

编制:河南冰熊保鲜设备股份有限公司 年度:2001年6月30日 单位:人民币元

| 资产 | 注释 | 本期期初 | 本期期末 |
|--------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 注 1 | 11,800,622.59 | 14,055,794.16 |
| 短期投资 | | | |
| 应收票据 | 注 2 | 1,300,000.00 | 3,485,119.44 |
| 应收股利 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收帐款 | 注 3 | 84,671,031.14 | 88,424,557.32 |
| 其他应收款 | 注 4 | 28,396,813.74 | 29,754,459.94 |
| 预付帐款 | 注 5 | 10,780,722.20 | 9,287,929.07 |
| 应收补贴款 | | | |
| 存货 | 注 6 | 125,211,361.23 | 133,040,179.13 |
| 待摊费用 | 注 7 | 2,924,252.46 | 2,924,252.46 |
| 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 | 280,972,291.52 |
| 长期投资： | | | |
| 长期股权投资 | 注 8 | 38,610,990.99 | 40,482,598.59 |
| 长期债权投资 | | 498,500.00 | 498,500.00 |
| 长期投资合计 | | 39,109,490.99 | 40,981,098.59 |
| 其中：合并价差 | | | |
| 固定资产： | | | |
| 固定资产原价 | 注 9 | 135,063,684.96 | 138,710,956.66 |
| 减：累计折旧 | | 49,948,219.23 | 53,499,242.24 |
| 固定资产净额 | | 85,115,465.73 | 85,211,714.42 |
| 工程物资 | | | |
| 在建工程 | 注 10 | | 179,190.83 |
| 固定资产清理 | | | |
| 固定资产合计 | | 85,115,465.73 | 85,390,905.25 |
| 无形资产及其他资产： | | | |
| 无形资产 | 注 11 | 5,398,256.35 | 5,340,014.43 |
| 长期待摊费用 | | | |
| 其他长期资产 | | | |
| 无形资产及其他资产合计 | | 5,398,256.35 | 5,340,014.43 |
| 递延税项： | | | |
| 递延税款借项 | | | |
| 资产总计 | | 394,708,016.43 | 412,684,309.79 |
| 负债和所有者权益： | | | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 注 12 | 128,789,552.50 | 137,939,552.50 |
| 应付票据 | 注 13 | 21,100,000.00 | 12,761,600.00 |
| 应付帐款 | 注 14 | 88,744,230.09 | 92,790,750.12 |
| 预收帐款 | 注 15 | 34,414,493.93 | 47,165,797.12 |
| 应付工资 | | 2,041,484.71 | |
| 应付福利费 | 注 16 | 2,694,079.03 | 3,074,653.99 |
| 应付股利 | | | |
| 应交税金 | 注 17 | -1,506,252.33 | 1,120,754.79 |
| 其他应交款 | 注 18 | 691,618.79 | 702,668.30 |
| 其他应付款 | 注 19 | 20,029,905.56 | 16,432,966.69 |
| 预提费用 | 注 20 | 1,427,622.75 | 6,097,339.67 |
| 预计负债 | | | |
| 一年内到期的长期负债 | 注 21 | 150,000.00 | 150,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |

| | | | |
|-----------|------|----------------|-----------------|
| 流动负债合计 | | 298,576,735.03 | 318,236,083.18 |
| 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 | | 298,576,735.03 | 318,236,083.18 |
| 少数股东权益 | | | |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | 注 22 | 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 | 注 23 | 67,792,119.36 | 67,792,119.36 |
| 盈余公积 | | | |
| 其中：法定公益金 | | | |
| 未分配利润 | 注 24 | -99,660,837.96 | -101,343,892.75 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 其他权益 | | | |
| 股东权益合计 | | 96,131,281.40 | 94,448,226.61 |
| 负债和股东权益总计 | | 394,708,016.43 | 412,684,309.79 |

资产负债表附表 1： 资产减值准备明细表

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加数 | 本期转回数 | 期末余额 |
|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、坏账准备合计 | 11,880,947.07 | | | 11,880,947.07 |
| 其中：应收账款 | 5,450,650.54 | 4,122,348.32 | | 9,572,998.86 |
| 其他应收款 | 6,430,296.53 | | 4,122,348.32 | 2,307,948.21 |
| 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 | | | 61,809,856.05 |
| 其中：库存商品 | 60,647,153.03 | | | 60,647,153.03 |
| 原材料 | 1,162,703.02 | | | 1,162,703.02 |
| 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 | | | | |
| 其中：房屋、建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 六、无形资产减值准备 | | | | |
| 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 | | | | |

资产负债表附表 2： 股东权益增减变动表

| 项 目 | 本 期 数 | 上 期 数 |
|--------------|-----------------|----------------|
| 一、实收资本（或股本）： | | |
| 期初余额 | 128,000,000.00 | 128,000,000.00 |
| 本期增加数 | | |
| 其中：资本公积转入 | | |
| 盈余公积转入 | | |
| 利润分配转入 | | |
| 新增资本（或股本） | | |
| 本期减少数 | | |
| 期末余额 | 128,000,000.00 | 128,000,000.00 |
| 二、资本公积： | | |
| 期初余额 | 67,792,119.36 | 67,792,119.36 |
| 本期增加数 | | |
| 其中：资本（或股本）溢价 | | |
| 接受捐赠非现金资产准备 | | |
| 接受现金捐赠 | | |
| 股权投资准备 | | |
| 拨款转入 | | |
| 外币资本折算差额 | | |
| 资本评估增值准备 | | |
| 其他资本公积 | | |
| 本期减少数 | | |
| 其中：转增资本（或股本） | | |
| 期末余额 | 67,792,119.36 | 67,792,119.36 |
| 三、法定和任意盈余公积： | | |
| 期初余额 | | |
| 本期增加数 | | |
| 其中：从净利润中提取数 | | |
| 其中：法定盈余公积 | | |
| 任意盈余公积 | | |
| 储备基金 | | |
| 企业发展基金 | | |
| 法定公益金转入数 | | |
| 本期减少数 | | |
| 其中：弥补亏损 | | |
| 转增资本（或股本） | | |
| 分派现金股利或利润 | | |
| 分派股票股利 | | |
| 期末余额 | | |
| 其中：法定盈余公积 | | |
| 储备基金 | | |
| 企业发展基金 | | |
| 四、法定公益金 | | |
| 期初余额 | | |
| 本期增加数 | | |
| 其中：从净利润中提取数 | | |
| 本期减少数 | | |
| 其中：集体福利支出 | | |
| 期末余额 | | |
| 五、未分配利润： | | |
| 期初未分配利润 | -99,660,837.96 | -55,961,101.11 |
| 本期净利润 | -1,683,054.79 | -926,853.21 |
| 本期利润分配 | | |
| 期末未分配利润 | -101,343,892.75 | -56,887,954.32 |

利润及利润分配表

编制：河南冰熊保鲜设备股份有限公司 年度：2001 年 1 至 6 月 单位：人民币元

| | 注释 | 上年同期 | 本期 | 2000 年调整 |
|--------------|------|----------------|-----------------|----------------|
| 一、主营业务收入 | | 60,636,556.23 | 49,296,591.67 | 103,397,009.41 |
| 减：主营业务成本 | | 45,660,218.02 | 35,943,484.94 | 87,009,813.18 |
| 主营业务税金及附加 | | | 29,465.36 | 282,508.95 |
| 二、主营业务利润 | | 14,976,338.21 | 13,323,641.37 | 16,104,687.28 |
| 加：其他业务利润 | 注 25 | 3,846.15 | -80,763.25 | 911,059.28 |
| 减：营业费用 | | 4,811,842.90 | 8,708,329.24 | 10,472,023.96 |
| 管理费用 | | 6,212,290.67 | 4,472,106.50 | 46,003,008.52 |
| 财务费用 | 注 26 | 5,845,894.72 | 3,993,898.79 | 9,557,079.27 |
| 三、营业利润 | | -1,889,843.93 | -3,931,456.41 | -49,016,365.19 |
| 加：投资收益 | | | 1,871,607.60 | 3,322,490.99 |
| 补贴收入 | | | | |
| 营业外收入 | 注 27 | 1,072,004.33 | 396,737.59 | 2,233,518.17 |
| 减：营业外支出 | 注 28 | 109,013.61 | 19,943.57 | 239,380.82 |
| 四、利润总额 | | -926,853.21 | -1,683,054.79 | -43,699,736.85 |
| 减：所得税 | | | | |
| 少数股东损益 | | | | |
| 五、净利润 | | -926,853.21 | -1,683,054.79 | -43,699,736.85 |
| 加：年初未分配利润 | | -55,961,101.11 | -99,660,837.96 | -55,961,101.11 |
| 其他转入 | | | | |
| 六、可供分配的利润 | | -56,887,954.32 | -101,343,892.75 | -99,660,837.96 |
| 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、可供投资者分配的利润 | | -56,887,954.32 | -101,343,892.75 | -99,660,837.96 |
| 减：应付优先股股利 | | | | |
| 提取任意盈余公积 | | | | |
| 应付普通股股利 | | | | |
| 转作股本的普通股股利 | | | | |
| 弥补累计亏损 | | | | |
| 八、未分配利润 | | -56,887,954.32 | -101,343,892.75 | -99,660,837.96 |

利润表附表

| 报告期利润 | 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 | 14.11 | 13.98 | 0.104 | 0.104 |
| 营业利润 | -4.16 | -4.13 | -0.031 | -0.031 |
| 净利润 | -1.78 | -1.77 | -0.013 | -0.013 |
| 扣除非经常性损益 后的净利润 | -2.18 | -2.16 | -0.016 | -0.016 |

现金流量表

编制：河南冰熊保鲜设备股份有限公司 年度：2001年1至6月 单位：人民币元

| 项目 | 注释 | 合并报表 |
|----------------------------|----|---------------|
| 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 | | 59,080,746.23 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | 772,718.32 |
| 现金流入小计 | | 59,853,464.55 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 48,934,037.96 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 5,821,171.54 |
| 支付的各项税费 | | 679,976.77 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | | 7,395,481.93 |
| 现金流出小计 | | 62,830,668.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -2,977,203.65 |
| 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所收回的现金净额 | | 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 | | 420,731.33 |
| 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 | | 420,731.33 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -418,231.33 |
| 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 | | 9,150,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 现金流入小计 | | 9,150,000.00 |
| 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 | | 3,499,393.45 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 现金流出小计 | | 3,499,393.45 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 5,650,606.55 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | |
| | | 2,255,171.57 |
| 补充资料： | | |
| 1.将净利润调节为经营活动的现金流量： | | |
| 净利润 | | -1,683,054.79 |
| 加：少数股东损益 | | |
| 计提的资产减值准备 | | |
| 固定资产折旧 | | 3,756,603.55 |
| 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） | | |
| 预提费用增加（减：减少） | | 4,669,716.92 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益） | | -9,347.46 |
| 固定资产报废损失 | | 18,899.67 |
| 财务费用 | | 3,347,803.64 |
| 投资损失（减：收益） | | -1,871,607.60 |
| 递延税款贷项（减：借项） | | |
| 存货的减少（减：增加） | | -7,828,817.90 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | | -2,437,216.20 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | | -998,425.40 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -2,977,203.65 |
| 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 | | 14,055,794.16 |
| 减：现金的期初余额 | | 11,800,622.59 |
| 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 | | 2,255,171.57 |