

黄石康赛股份有限公司

HUANGSHI KANGSAI SECTION LIMITED

二 00 一 年 度 报 告

重 要 提 示

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。

公司董事古肇郁先生、董事祁英杰先生因公出差，未出席公司四届八次董事会会议，古肇郁先生委托俞浩董事、祁英杰先生委托吴年有董事代为出席董事会会议并行使表决权。

湖北大信会计师事务所有限公司为本公司出具了有保留意见的带解释性说明段的审计报告，公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

目 录

一、公司基本情况简介	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	7
五、公司治理结构	9
六、股东大会简介	10
七、董事会报告	12
八、监事会报告	21
九、重要事项	23
十、财务报告	26
十一、备查文件目录	26

一、公司基本情况简介

1. 公司法定中文名称：黄石康赛股份有限公司
公司中文名称缩写：康赛集团
公司法定英文名称：HUANGSHI KANGSAI SECTION LIMITED
公司法定英文名称缩写：HSKG
2. 公司法定代表人：徐 伟
3. 公司董事会秘书：吴年有
公司证券事务代表：徐 芬
联系地址：湖北省黄石市团城山桂林路 1 号中银大厦附楼
联系电话：(0714)6366993
传 真：(0714)6366085
电子信箱：ksxf@163.net
4. 公司注册地址：湖北省黄石市芜湖路 85 号
公司办公地址：湖北省黄石市团城山桂林路 1 号中银大厦附楼
邮 政 编 码：435003
电 子 信 箱：ksxf@163.net
5. 公司选定信息披露报纸：
《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：
<http://www.sse.com.cn>.
公司年度报告备置地点：公司证券部
6. 公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：ST 康赛
股票代码：600745
7. 其他有关资料：
 - (1)首次注册登记日期：1990 年 4 月 5 日
公司首次注册登记地点：湖北省黄石市工商行政管理局
公司变更注册登记日期：1998 年 9 月 22 日
公司变更注册登记地点：湖北省工商行政管理局
 - (2)企业法人营业执照注册号：4200001000352
 - (3)税务登记号码：4202022001024029
 - (4)公司聘请的会计师事务所：
名 称：湖北大信会计师事务所有限公司
办公地点：湖北省武汉市中山大道 1056 号金源世界中心 AB 座 7-8 楼

二、会计数据和业务数据摘要

1、本年度公司利润情况：(单位:人民币元)

利润总额	2,708,272.65
净利润	7,365,430.02
扣除非经常性损益后的净利润	6,317,354.96
主营业务利润	15,448,533.44
其他业务利润	-123,107.08
营业利润	1,660,197.60
投资收益	/
补贴收入	/
营业外收支净额	1,048,075.05
经营活动产生的现金流量净额	-5,676,392.76
现金及现金等价物净增加额	-1,188,783.35

注：扣除非经常性损益的项目及金额：

营业外收入 5,676.02

营业外支出-1,042,399.03

2、截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标：(单位：人民币元)

指标项目	2001年	2000年		1999年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
1.主营业务收入	31,826,152.64	81,721,196.39	78,674,312.92	56,990,266.07	56,023,321.54
2.净利润	7,365,430.01	-91,378,711.87	-72,767,962.98	-76,791,205.01	-100,314,597.87
3.总资产	333,272,939.63	400,554,545.62	287,618,938.76	645,477,766.81	518,232,205.36
4.股东权益(不含少数股东权益)	128,914,476.01	97,988,057.19	58,881,883.70	189,205,627.24	144,432,201.02
5.每股收益(摊薄)	0.06	-0.75	-0.60	-0.63	-0.82
6.扣除非经常性损益后的每股收益	0.05	-0.49	-0.30	-0.64	-0.48
7.每股净资产	1.06	0.80	0.48	1.55	1.190
8.调整后的每股净资产	0.73	0.16	0.16	1.00	0.64
9.每股经营活动产生的现金流量净额	-0.05	-0.05	-0.05	0.01	-1.63
10.净资产收益率(摊薄)	5.71%	-93.25%	-123.58%	-40.59%	-69.39%
11.净资产收益率(加权)	11.77%	-63.67%	-50.38%	-72%	-51.55%
12.扣除非经常性损益后净资产收益率(加权)	10.10%	-41.24%	-33.90%	-73%	-30.23%

3、报告期内股东权益变动情况：(单位：人民币元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未确认投资损失	未分配利润	股东权益合计
期初数	121744896	213336765.51	24177177.16	4415232.23	-27404795.65	-272972159.32	58881883.70
本期增加		68362897.31			-5695735.01	7365430.01	70032592.31
本期减少							
期末数	121744896	281699662.82	24177177.16	4415232.23	-33100530.66	-265606729.31	128914476.01
变动原因		接受捐赠、债务豁免			子公司亏损		

三、股本变动及股东情况

1、公司股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		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	65049456							65049456
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	9936000							9936000
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	74985456							74985456
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	46759440							46759440
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计								
三、股份总数	121744896							121744896

2、股票发行与上市情况

本公司报告期末为止的前三年未有增发、配股事项发生；公司股票获准上市
的日期为 1996 年 8 月 28 日，获准上市交易的流通股份为 1798.44 万股。

公司无内部职工股。

3、股东情况介绍：

(1)报告期末股东总数为 12347 户。

(2)主要股东持股情况

持股 5%以上（含 5%）股东的股份变动情况

名称	期初数（股）	报告期内增减（±股）	期末数（股）
康赛实业	64,049,456	-39,049,456	25,000,000
天华控股	0	+20,500,000	20,500,000
恒烨实业	0	+18,549,456	18,549,456

2001 年 6 月，因湖北康赛经贸有限公司诉本公司第一大股东黄石康赛实业发
展有限公司（以下简称“康赛实业”）欠款，康赛实业持有的本公司法人股 2500
万股被黄石市石灰窑区人民法院冻结，冻结期限从 2001 年 6 月 13 日起至 2001 年
12 月 12 日止（详见 2001 年 6 月 16 日之中证报、上证报及证券时报）。2001 年 12
月，该股份被续冻，续冻期限自 2001 年 12 月 5 日起至 2002 年 6 月 4 日止（详见
2001 年 12 月 8 日之中证报、上证报及证券时报）。

2001 年 6 月，由于劲能集团有限公司等诉康赛实业资产重组协议仲裁一案，
康赛实业持有的本公司法人股 2050 万股被上海市第一中级人民法院冻结，冻结期
限为两年。由于该部分股份于 1999 年 12 月 9 日质押给了招商银行黄石支行（详
见 1999 年 12 月 11 日之中证报、上证报及证券时报），在上海市第一中级人民法
院冻结该股权时尚未解除质押，质押权人招商银行黄石支行具有优先受偿权。由
于质押的股票不存在余值，上海市第一中级人民法院于 2001 年 9 月解除对康赛实
业持有的本公司法人股 2050 万股的冻结。

2001 年 9 月，因招商银行黄石支行诉本公司及康赛实业欠款一案，康赛实业
持有的本公司法人股 2050 万股被湖北省高级人民法院冻结（详见 2001 年 10 月 9
日之中证报、上证报及证券时报）。该部分股份已于 2001 年 11 月 19 日解质、解
冻，并根据康赛实业与珠海天华集团控股有限公司 2001 年 6 月 25 日之《股权转
让协议》（详见 2001 年 6 月 26 日之中证报、上证报及证券时报）过户给了珠海天
华集团控股有限公司。

2001 年 11 月 20 日，珠海天华集团控股有限公司将持有的本公司社会法人股
2050 万股质押给了招商银行黄石支行，为本公司及康赛实业在该行的 7162 万元人
民币贷款提供担保（详见 2001 年 11 月 24 日之中证报、上证报及证券时报）。

公司前十名股东持股情况(截止 2001 年 12 月 31 日)

股东名称	持股数（股）	占总股本比例(%)	股份性质
1.康赛实业	25,000,000	20.53	法人股份
2.天华控股	20,500,000	16.84	法人股份
3.恒烨实业	18,549,456	15.24	法人股份
4.新元投资	3,553,000	2.92	法人股份
5.中恒伟业	2,484,000	2.04	法人股份
6.国泰湖北	2,484,000	2.04	法人股份

7.智慧投资	1,000,000	0.82	法人股份
8.涌金财金	700,000	0.57	法人股份
9.周小玲	216,000	0.18	上市流通股份
10.董克明	194,960	0.16	上市流通股份

注：公司前十名股东之间没有关联关系。

(3) 公司第一大股东情况：

股东名称：黄石康赛实业发展有限公司

法定代表人：居少宏

成立日期：1952年2月15日

注册资本：23850万元

股权结构：黄石服装厂占85.57%股份；
湖北康赛经贸有限公司占14.43%股份。

经营范围：生产销售针梭织面料、服装、鞋、领带、皮革及黄金冶炼。

(4) 公司实际控股股东情况：

股东名称：珠海天华集团控股有限公司

法定代表人：徐伟

成立日期：2001年6月8日

注册资本：5000万元

股权结构：珠海怡安集团公司占55%股份；
德信投资有限公司占35%股份；
珠海天华集团公司占10%股份。

经营范围：实业投资、进出口业务；新材料、电子产品等。

(5) 公司第一大股东的控股股东或实际控制人的情况：

第一大股东的控股股东名称：黄石服装厂

法定代表人：居少宏

注册资本：20605万元

单位性质：集体所有制

主要业务：设计生产和销售各类服装、鞋帽、领带和皮革制品。

(6) 公司实际控股股东的控股股东或实际控制人的情况：

实际控股股东的控股股东名称：珠海怡安集团公司

法定代表人：曹辉

注册资本：3000万元

单位性质：集体所有制

主要业务：进出口、批发、零售、服务。

(7) 持股在10%以上（含10%）的法人股东情况：

股东名称：广州恒焯实业发展有限公司

法定代表人：章国柱

成立日期：1997年7月15日

注册资本：5000 万元

业务性质：批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）。经济信息咨询。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

1、现任董事、监事和高级管理人员基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	持股数（股）	
					期初数	期末数
徐伟	男	37	董事长	2001.04-2004.04	0	0
居少宏	男	58	董事	2001.04-2004.04	0	0
梅国志	男	37	董事	2001.04-2004.04	0	0
筱璘	男	35	董事、总经理	2001.04-2004.04	0	0
俞浩	女	29	董事、总会计师	2001.04-2004.04	0	0
古肇郁	男	43	董事	2001.04-2004.04	0	0
吴壮清	男	45	董事、副总经理	2001.04-2004.04	0	0
吴年有	男	31	董事、副总经理、董事会秘书	2001.04-2004.04	0	0
祁英杰	男	27	董事	2001.04-2004.04	0	0
郭毅	男	38	副总经理	2001.04-2004.04	0	0
慕永涛	男	31	监事会召集人	2001.04-2004.04	0	0
徐旭明	男	41	监事	2001.04-2004.04	0	0
黄嵘	女	31	监事	2001.04-2004.04	0	0
程青香	女	40	监事	2001.04-2004.04	0	0

说明：

1. 董事、监事和高级管理人员均未持有本公司股份。
2. 董事、监事在股东单位任职情况：
 - 1) 董事居少宏先生在本公司第一大股东康赛实业任董事长，自 1999 年 10 起任职。
 - 2) 董事梅国志先生在本公司第一大股东康赛实业任总经理，自 1999 年 4 月起任职。
 - 3) 董事长徐伟先生在股东单位天华控股任董事长，自 2001 年 6 月起任职。

2、董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

2001 年度在公司领取薪酬的高级管理人员的薪酬根据公司制定的工资制度标准，经公司审议通过后按月发放。

报告期内董事、监事、高级管理人员的年度报酬总额为 131435.27 元。金额最高的前三名董事的报酬总额为：72000 元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬

总额为 86800 元。

3. 公司现任董事、监事、高级管理人员共 14 人，在公司领取报酬的 6 人，其中年度报酬在 3 万以上（含 3 万）的 1 人，2-3 万（不含 3 万）的 2 人，2 万元以下 3 人。董事梅国志先生 2001 年 1-5 月份在公司领取报酬，2001 年 6-12 月份在股东单位领取报酬。董事筱璘先生、俞浩女士 2001 年 1-4 月份在股东单位领取报酬，2001 年 5-12 月份在公司领取报酬。8 人未在公司领取报酬，分别是董事徐伟、居少宏、古肇郁、祁英杰、吴壮清；监事慕永涛、徐旭明、黄嵘。徐伟、古肇郁、祁英杰、吴壮清、慕永涛、徐旭明、黄嵘等 7 人在股东单位领取报酬，董事居少宏先生未在股东及关联单位领薪。

3、报告期内董事、监事、高级管理人员离任情况及原因

报告期内三届十七次董事会同意邵有松先生辞去公司总经理职务，聘任筱璘先生为公司总经理。

报告期内三届十八次董事会同意袁开勤先生辞去公司总会计师职务，聘任俞浩女士为公司总会计师。

报告期内因本公司第三届董事会组成人员和第三届监事会组成人员的任期已满，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，本公司董事会和监事会举行了换届选举工作。经本公司 2001 年第一次临时股东大会审议，大会以投票表决方式选举了居少宏先生、徐伟先生、梅国志先生、筱璘先生、俞浩女士、吴壮清先生、祁英杰先生、古肇郁先生、吴年有先生为公司第四届董事会董事，原董事袁开勤先生、邵有松先生、郭毅先生、张德炳先生、陈慧因女士任期届满离任；选举徐旭明先生、慕永涛先生、黄嵘女士为公司第四届监事会监事，朱旭芬监事、程青香监事由公司职工代表大会选举产生，原监事王春秀女士、王志举先生任期届满离任。新产生的第四届董事会选举徐伟先生为公司董事长；聘任筱璘先生为公司总经理；聘任吴年有先生为公司董事会秘书；聘任郭毅先生为公司副总经理；聘任俞浩女士为公司总会计师。新产生的第四届监事会选举朱旭芬女士为公司监事长。

报告期内根据朱旭芬监事的申请和公司职代会的批准，公司四届三次监事会同意朱旭芬监事辞去公司职工监事、监事长职务，选举慕永涛监事为公司监事会召集人。

报告期内根据筱璘总经理提名，在公司四届六次董事会会议上聘任吴壮清先生、吴年有先生为公司副总经理。

4、公司员工情况：

报告期末公司在职员工数量为 1110 人。其中生产人员 669 人，占职工总数 60%；销售人员 86 人，占职工总数 8%；技术人员 148 人，占职工总数 13%；财务人员 26 人，占职工总数 2%；行政人员 95 人，占职工总数 9%；具有中专学历的 107 人，大专学历的 136 人，大学学历的 22 人，硕士 3 人，博士 1 人，合计占职工总数的 24%；取得工人技师资格的 4 人、初级职称的 121 人，中级职称的 44 人、高级职称的 5 人，合计占职工总数的 16%。

公司所有员工均已参加了社会统筹。

五、公司治理结构

1、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代化企业制度、规范公司运作，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《经理工作细则》等规章制度。公司当前的治理情况主要表现为：

(1)关于股东与股东大会：公司保证所有股东，特别是中小股东享有平等地位，使所有股东能够充分行使自己的权利；公司严格按照《股东大会规范意见》和《公司章程》的要求召集、召开股东大会，并由证券从业资格律师出席见证，使尽可能多的股东参加会议；公司关联交易遵循“公开、公平、公正”的原则，关联股东在表决时，回避表决，未损害公司和股东的利益。

(2)关于控股股东与上市公司的关系：控股股东与本公司的关系符合有关规定，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五分开”，公司董事会、监事会和内部管理机构能够独立运作，确保公司的重大决策能按照规范的程序作出。

(3)关于董事与董事会：公司按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会制定了《董事会议事规则》，公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，学习有关法律法规，了解作为上市公司董事的权利、义务和责任。

(4)关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会制定了《监事会议事规则》；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

(5)关于绩效评价与激励约束机制：公司正积极着手建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准与激励约束机制；公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

(6)关于相关利益者：公司能够尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益。

(7)关于信息披露与透明度：公司严格按照法律、法规和《公司章程》等规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，努力使投资者有平等的机会获得信息；公司指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访和咨询；公司董事会秘书对董事会负责，董事会对董事会秘书的工作也给予了积极支持。

尽管公司在建立和完善旨在保护全体股东利益的法人治理结构方面做了一些工作，但与《上市公司治理准则》的要求还有一定的差距，主要差距是：

(1)公司暂无独立董事，准备在规定的期限内设立独立董事；

(2)公司董事会暂时没有成立专门委员会，届时将根据公司的实际情况设置相应的董事会专门委员会；

(3)在绩效评价与激励约束机制方面，公司暂时没有建立起完备的董事、监事和高管人员的绩效评价标准和程序。公司正积极着手建立公正、透明的董事、监事、高级管理人员绩效评价标准与激励约束机制的方案报经股东大会审议。

2、独立董事履行职责情况

公司董事会根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定要求，正在积极起草和修订相关规则，物色独立董事人选，2002年6月30日前按照有关规定建立独事制度。

3、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上的“五分开”情况说明

(1)业务方面：本公司与控股股东及其下属机构之间业务各自独立，自主经营，不存在同业竞争的问题。

(2)人员方面：控股股东高级管理人员兼任本公司董事的，能够保证有足够的时间和精力承担本公司的工作。公司有自己独立的劳动、人事及工资管理制度，公司经理、副经理及高管人员在公司领取报酬，未在股东单位担任除董事外的其他职务。

(3)资产方面：公司有自己独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，商标等无形资产由公司拥有。

(4)机构方面：公司与控股股东在机构上完全分开，与控股股东及其下属机构之间没有上下级关系，机构完全独立运作。

(5)财务方面：本公司财务独立，拥有独立的财务部门，建立有独立的财务核算体系和规范的财务核算制度、财务管理制度和对子公司的财务管理制度，设有自己独立的银行帐户，并依法纳税。公司能够独立做出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

4、高级管理人员激励机制情况

本公司正在积极着手建立公正、透明的高级管理人员绩效评价标准与激励约束机制，力求公司的激励机制制度适应公司发展需要，使高级管理人员的收入与公司规模及经营状况相适应。

六、股东大会简介

2001年公司共召开三次股东大会，即一次年度股东大会和二次临时股东大会：

1、公司于2001年3月23日在《中国证券报》《上海证券报》及《证券时报》上刊登召开2001年第一次临时股东大会的公告，并于2001年4月23日在湖北省黄石市黄石纺织机械厂职工文化中心会议室召开。本次大会到会的股东及股东代表共6人，参与表决的股份共66548656股，占公司总股本的54.66%。本次会议由居少宏董事长主持，湖北正信律师事务所顾恺律师进行了现场见证。会议以投票表决方式审议并通过如下议案：

(1)审议并通过关于董事会换届的议案。选举居少宏先生、徐伟先生、梅国志先生、筱璘先生、俞浩女士、吴壮清先生、祁英杰先生、古肇郁先生、吴年有先生为公司第四届董事会董事。

(2)审议并通过关于监事会换届的议案。选举徐旭明先生、慕永涛先生、黄嵘女士为公司第四届监事会监事。

(3)审议并通过关于解聘、聘请会计师事务所的议案。因湖北立华会计师事务所

所已与其他会计师事务所合并，同意公司解聘湖北立华会计师为审计公司 2000 年度财务报告的会计师事务所；同意公司聘请湖北大信会计师事务所有限公司为审计本公司 2000 年度财务报告的审计机构。

本次股东大会的决议公告刊登于 2001 年 4 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

2、公司于 2001 年 5 月 25 日在《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上刊登召开 2000 年度股东大会的公告，并于 2001 年 6 月 29 日在湖北省黄石市建议银行招待所三楼会议室召开。本次大会到会的股东及股东代表共 6 人，参与表决的股份共 66548656 股，占公司表决权股份总数的 54.66%。本次会议由居少宏董事主持，湖北正信律师事务所方芳律师进行了现场见证。会议通过的决议内容：

(1) 公司 2000 年度董事会工作报告；

(2) 公司 2000 年度监事会工作报告；

(3) 公司 2000 年度财务决算报告；

(4) 公司 2000 年度利润分配预案。经湖北大信会计师事务所有限责任公司审计，本公司 2000 年度实现净利润为 -91,378,711.87 元。公司不进行利润分配，也不以公积金转增股本。

(5) 关于聘请审计机构的议案。根据工作需要，公司聘请湖北大信会计师事务所有限责任公司为审计本公司 2001 年度财务报告的审计机构。

(6) 关于修改公司章程的议案；

(7) 关于提请股东大会授权董事会投资及担保权限的议案。根据公司实际情况及工作需要，股东大会授权董事会行使公司净资产 50% 以的投资决策权；同时授权董事会决定公司日常的融资、资产抵押及担保等事项，资产抵押及担保额度不得超过公司净资产的 50%。

(8) 关于公司减资的实施方案。

会议未通过的决议内容：

(1) 关于投资设立北京康赛荧光新材料技术有限公司（暂定名）的议案；

(2) 关于投资设立北京康赛电力微电子新技术有限公司（暂定名）的议案。

本次股东大会的决议公告刊登于 2001 年 6 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

3、公司于 2001 年 11 月 27 日在《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上刊登召开 2001 年第二次临时股东大会的公告，并于 2001 年 12 月 27 日在湖北省黄石市团城山桂林路 1 号附楼一楼会议室召开。本次大会到会的股东及股东代表共 5 人，参与表决的股份共 66,543,456 股，占公司表决权股份总数的 54.66%。本次会议由徐伟董事长主持，湖北正信律师事务所顾恺律师进行了现场见证。会议以记名投票表决方式审议并通过如下议案：

(1) 关于接受资产捐赠的议案

为公司资产重组及发展战略的需要，公司同意接受珠海天华集团控股有限公司无偿捐赠的其持有的天华骏烨功率元器件有限公司 38.46% 的股权，该股权价值人民币 25,003,076.41 元；同意接受天华电气有限公司无偿捐赠的其持有的天华骏烨功率元器件有限公司 51.54% 的股权，该股权价值人民币 33,506,462.78 元。上述股权自股权捐赠协议签订之日起其所相对应的全部收益归本公司所有。

属关联交易，关联股东进行了回避表决。

(2) 购买资产协议

为改善公司的资产状况，加快公司的重组进程，经公司与武汉康赛科贸有限公司协商，达成如下协议：

公司同意购买武汉康赛科贸有限公司之存货(服装)折合人民币 3,770,306.16 元。该存货帐面价值为 6,472,083.70 元，根据武汉国咨民和资产评估有限公司于 2001 年 11 月 22 日出具的资产评估报告(武国民评报字(2001)第 008 号)，该存货评估值为 5,027,074.82 元，考虑到产品折价和未来销售费用等因素，武汉康赛科贸有限公司同意该部分资产以 75%折扣即人民币 3,770,306.16 元出售给本公司，并同意本公司购买该存货之款项 3,770,306.16 元全部用于冲抵本公司对其母公司黄石康赛实业发展有限公司的其他应收款。

属关联交易，关联股东进行了回避表决。

本次股东大会的决议公告刊登于 2001 年 12 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

七、董事会报告

1、公司经营情况

(1)公司主营业务范围及经营情况

公司主要从事服装的生产和销售；电子元器件的生产和销售。主营业务收入 54.12%来自服装的销售；45.88%来自电子元器件的销售。

2001 年公司实现主营业务收入 31,826,152.64 元，比上年同期-59.55%；主营业务利润 15,448,533.44 元，比上年同期 78.67%；实现净利润 7,365,430.01 元，比上年同期增加 80,133,392.99 元。

按行业分类其构成如下：

行业	主营业务收入(元)	主营业务利润(元)
纺织	17,224,427.69	2,294,167.54
电子	14,601,724.95	13,154,365.90
合计	31,826,152.64	15,448,533.44

按产品分类其构成如下：

产品	主营业务收入(元)	主营业务利润(元)
服装	17,224,427.69	2,294,167.54
元器件	14,601,724.95	13,154,365.90

按地区分类其构成如下：

地区	主营业务收入(元)	主营业务利润(元)
南方地区	17,224,427.69	2,294,167.54
北方地区	14,601,724.95	13,154,365.90

(2)公司经营的主要产品情况：

占公司主营业务收入或利润 10%以上的业务活动：			单位：元
主要产品	产品销售收入	产品销售成本	毛利率
服装	17,224,427.69	14,930,260.15	13.32%
元器件	14,601,724.95	1,395,748.70	90.68%

(3)报告期内主营业务及其结构发生较大变化的说明

2001 年主营业务及其结构发生较大变化,是由于黄石康达纺织有限公司于 2000 年底按 2000 年 10 月 31 日的净资产出售,有关公告详见 2000 年 11 月 30 日及 2001 年元月 3 日之《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。2000 年该公司实现销售收入 67,400,772.19 元,实现利润-3,743,695.71 元。

公司接受珠海天华集团控股有限公司无偿捐赠的其持有的天华骏焯功率元器件有限公司 38.46%的股权,该股权价值人民币 25,003,076.41 元;接受天华电气有限公司无偿捐赠的其持有的天华骏焯功率元器件有限公司 51.54%的股权,该股权价值人民币 33,506,462.78 元。上述股权自股权捐赠协议签订之日起其所对应的全部收益归本公司所有。有关公告详见 2001 年 11 月 27 日及 2001 年 12 月 28 日之《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。天华骏焯功率元器件有限公司主要从事电子元器件的生产及销售,2001 年该公司实现销售收入 14,601,724.95 元,实现净利润-2,771,160.22 元。

(4)主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

黄石康博针织有限公司

截止报告期末,本公司持有黄石康博针织有限公司 100%股权。该公司注册资本为 5000 万元,法定代表人筱璘,主营业务范围为:生产、销售针织面料及针织服装。2001 年底该公司总资产 68,563,260.98 元,2001 年度实现主营业务收入 205,526.62 元,实现净利润-3,797,113.23 元。

天华骏焯功率元器有限公司

截止报告期末,本公司持有天华骏焯功率元器件有限公司 90%股权。该公司注册资本为 6500 万元,法定代表人古肇郁,主营业务范围为法律、法规未禁止的或经审批可以经营的项目。主要从事电子元器件的生产及销售。2001 年底该公司总资产 73,946,759.04 元,2001 年度实现主营业务收入 14,601,724.95 元,实现净利润 -2,771,160.22 元。

黄石康吉服装有限公司

截止报告期末,本公司持有黄石康吉服装有限公司 75%股权。该公司注册资本为 210 万美元,法定代表人筱璘,主营业务范围为:生产、销售针织 T 恤衫、衬衣、夹克衫、西服。2001 年底该公司总资产 17,662,454.05 元,2001 年度实现主营业务收入 2,232,133.29 元,实现净利润-2,090,775.83 元。

黄石康利服装有限公司

截止报告期末,本公司持有黄石康利服装有限公司 75%股权。该公司注册资本为 50 万美元,法定代表人筱璘,主营业务范围为:生产、销售各类服装。2001 年底该公司总资产 35,156,394.16 元,2001 年度实现主营业务收入 3,477,164.63 元,实现净利润-440,719.87 元。

(5)公司主要供应商、客户情况

公司 2001 年度向前 5 名供应商采购金额为 4,675,884.14 元,占年度采购总额比例的 46.78 %。

公司 2001 年度向前 5 名客户销售的总金额为 26,211,724.95 元,占公司销售总额的 82.36%。

(6)在经营中出现的问题与困难及解决方案

经营环境比较恶劣。由于公司前负责人的个人问题,导致公司的经营环境全

面恶化,特别是营销环境、融资环境和法律环境都不利于公司的生存和发展。公司拟在进一步重组的基础上,逐步恢复和重塑公司形象,改善经营环境。

存量资产质量较差,运营效率低下,特别是服装生产的设备陈旧,公司拟进行适量投入,对部分设备进行更新、改造,以改善目前落后状况,提高使用效率。

市场竞争激烈,品牌经营压力较大。随着中国加入 WTO,传统产业面临着机遇和挑战,服装加工业面临机遇,但品牌经营受到剧激冲击。

公司拟通过扩大加工能力,改善单源质量,努力提高服装加工收入在总收入中的比重,同时,对品牌服装重新定位,以适应加入 WTO 的市场需求。

2、公司投资情况

(1)公司在报告期内无募集资金,也无报告期之前募集资金使用延续到报告期内。

(2)报告期内无非募集资金投资的重大项目。

3、公司财务状况

财务指标	报告期末数(元)	较上年增减(+/-)	
		增减额(元)	增减%
总资产	333,272,939.63	45,654,000.87	13.70%
长期负债	12,900,000.00	-12,900,000.00	-100.00%
股东权益	128,914,476.01	70,032,592.31	118.94%
主营业务利润	15,448,533.44	6,802,491.20	78.68%
净利润	7,365,430.01	80,133,392.99	

财务状况变动原因:

(1)总资产比上年增加的主要原因是公司在 2001 年接受捐赠北京骏烨功率元器件有限公司价值 39,201,391.26 元的股权,同时天华集团豁免公司的债务 29,161,506.05 元所致。

(2)长期负债减少的原因是中国信达资产管理有限公司与珠海天华集团公司签署《债权转让协议》,将长期债权全部转让给天华集团,同时天华集团豁免公司的债务 29,161,506.05 元所致。

(3)股东权益增加的原因是公司在 2001 年接受捐赠天华骏烨功率元器件有限公司价值 39,201,391.26 元的股权,天华集团豁免公司的债务 29,161,506.05 元,同时公司经营情况好转实现利润所致。

(4)主营业务利润增加的原因是公司进行产品结构调整产品附加值增加所致。

(5)净利润增加的原因是公司主营业务利润增加,期间费用减少所致。

报告期内,由于股东赠与电力电子相关资产,公司利润构成中增加了电力电子元器件的销售部分,为公司带来销售利润 1324.20 万元。

4、本报告期内,公司经过资产重组、债务重组、赠与资产的注入,减轻了公司的债务负担,同时公司的主营业务由单一的服装业转向服装业与电力电子行业并举,使公司的财务状况得到了好转,产业结构发生了变化,新注入公司资产为公司带来了经营利润。

5、对湖北大信会计师事务所有限公司出具的有保留意见的带解释性说明段的有关事项说明如下:

(1)保留事项

1998 年度，公司第一大股东康赛实业应缴纳的配股款 68749516.80 元系从公司公众配股款中借出，至今尚未归还。公司原拟通过定向股本回购方式解决，因不确定因素较多，无法实施。根据康赛实业现状，经公司四届七次董事会会议审议通过，公司于 2002 年 4 月 8 日与康赛实业签订了《以土地抵偿配股款的协议》，同意康赛实业以其评估后的土地抵偿配股款（详见 2002 年 4 月 10 日之中证报、上证报及证券时报）。该事项公司已按有关规定报送中国证监会，中国证监会已正式受理并正在审核中。若中国证监会审核无异议，并经公司股东大会审议通过后便可正式实施以彻底解决公司配股款的历史遗留问题。

为支持本公司重组，珠海天华集团公司在买断中国信达资产管理公司在本公司的债权后豁免了公司部分债务共计 29,161,506.05 元。公司董事会认为，该豁免是珠海天华集团公司为支持本公司重组的单方面行为，且豁免的是原银行债务，有利于公司及公司全体股东利益，不需经过股东大会的批准。

(2)说明事项

公司以前年度对母公司与各子公司、各子公司之间的应收款项未计提坏帐准备，本期按照 45%的坏帐计提比例进行了计提并追溯调整到以前年度，由于截止 2000 年 12 月 31 日部分子公司净资产为负数，故因此次合并抵销坏帐准备及未确认投资损失，影响增加公司 2001 年 12 月 31 日净资产 41,795,170.13 元和净利润 13,529,761.65 元。公司董事会认为，上述事项的会计处理符合现行的会计准则及制度的规定。

公司下属子公司天华骏烨功率元器件有限公司本期实现销售收入 14,601,724.95 元，销售成本为 1,359,748.70 元。该销售货物是天华骏烨功率元器件有限公司成为本公司下属子公司之前于 2001 年 11 月从其股东天华电气有限公司处购买的一批电子元器件，并于 2001 年 12 月销售给非关联单位，上述业务产生主营利润 13,241,976.25 元。公司董事会认为上述事项的会计处理符合《关联方之间出售资产等有关会计处理问题暂行规定》（财会[2001]64 号）。

6、公司新年度经营计划

2002 年，公司将严格按照《上市公司治理准则》的要求，进一步完善治理结构，规范公司运作。预计实现主营业务收入 1.4 亿元。为实现这一计划，公司拟开展以下几方面的工作：

- (1)规范公司运作，完善治理结构。
- (2)继续推进资产重组，改善资产质量，提高资产运营。
- (3)以加入 WTO 为契机，大力发展服装出口加工业，增强出口创汇能力，同时重塑品牌服装形象，提升产品市场竞争力，努力提高产品市场占有率。
- (4)加大电力电子产品投入，提升公司产业结构，培育新的利润增长点，今年重点投向电子元器件及通讯产品的研发、生产和销售。

7、董事会日常工作情况

(1)报告期内董事会共召开了 8 次会议，具体情况如下：

2000 年 1 月 16 日，公司三届十七次董事会召开会议，会议讨论并通过了邵有松先生因工作需要辞去公司总经理职务，同意聘任筱璘先生担任公司总经理职务。

以上决议刊登于 2001 年 1 月 18 日之《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

2001 年 3 月 22 日，公司董事会召开会议，会议由居少宏董事长主持，本次会议应到董事 8 人，实到董事 7 人，部分监事及高管人员列席了会议。会议讨论

通过了如下决议：

(一)董事会换届的议案

根据《公司章程》规定，公司第三届董事会已于 2001 年 3 月 20 日任期届满。根据公司股东意见，提请居少宏先生、徐伟先生、梅国志先生、筱璘先生、俞浩女士、吴壮清先生、祁英杰先生、古肇郁先生、吴年有先生为公司第四届董事会董事候选人。

该议案须经公司下届股东大会审议通过。

(二)关于解聘、聘请会计师事务所的议案

因湖北立华会计师事务所已与其他会计师事务所合并，公司不再聘请湖北立华会计师事务所为审计公司 2000 年度财务报告的会计师事务所，决定聘请湖北大信会计师事务所有限公司为审计本公司 2000 年度财务报告的审计机构。

该议案须经公司下届股东大会审议通过。

(三)关于调整部分高管人员的议案

因工作需要，同意袁开勤先生辞去公司总会计师职务，聘任俞浩女士为公司总会计师。

(四)召开临时股东大会审议以下事项:关于董事会换届的议案；关于监事会换届的议案；关于解聘、聘请会计师事务所的议案。

以上决议刊登于 2001 年 3 月 23 日之《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

2001 年 4 月 23 日，公司四届一次董事会召开会议，会议由居少宏先生主持，应到董事 9 人，实到董事 9 人，公司监事及高管人员列席了会议，会议审议通过了如下决议：

(一)选举徐伟先生为公司董事长。

(二)根据董事长提名，聘任：筱璘先生为公司总经理；吴年有先生为公司董事会秘书；徐芬女士为证券事务代表。根据总经理提名，聘任：郭毅先生为公司副总经理；俞浩女士为公司总会计师。上届董事会聘任的所有人员同时解除职务。

(三)2000 年年度报告及摘要

(四)2000 年董事会工作报告

(五)2000 年财务决算报告

(六)2000 年利润分配预案

经湖北大信会计师事务所有限责任公司审计，本公司 2000 年度实现净利润为 -91,378,711.87 元。公司不进行利润分配，也不以公积金转增股本。

该议案须提交股东大会审议通过。

(七)预计 2001 年度利润分配预案

根据公司章程规定，公司 2001 年度若有盈利，将首先用于弥补以前年度亏损；如仍有盈利，公司将按盈利的 30%进行分配，分配将主要采用现金分配方式进行股利分配，利润分配次数为 1 次。公司在实施分配方案时尚须经股东大会通过。

(八)关于提请股东大会授权董事会投资及担保权限的议案

根据公司实际情况及工作需要，提请股东大会授权董事会行使公司净资产 50%以下的投资决策权；同时授权董事会决定公司日常的融资、资产抵押及担保等事项。

该议案须提交股东大会审议通过。

(九)关于修改公司章程的议案

(十)关于聘请审计机构的议案

根据工作需要，公司拟聘请湖北大信会计师事务所有限责任公司为审计本公司2001年度财务报告的审计机构。

该议案须提交股东大会审议通过。

(十一)关于增加计提坏帐准备比例的议案

鉴于公司对外应收款中的绝大部分为应收公司大股东黄石康赛实业发展有限公司及其关联公司，同时根据黄石康赛实业发展有限公司及其关联公司现在的实际经营状况及还款能力，为体现会计政策中的谨慎性原则，公司决定将原执行的按年末余额计提坏帐准备的比率由35%提高到45%。

(十二)关于核销公司应收款项的议案

(十三)关于提取在建工程减值准备的议案

公司目前在建项目---团城山工业城自开始开工建设以来，公司累计投入人民币11,082,567.91元（包含利息资本化部分）。由于该项目自开工建设以来公司资金比较紧张及其它原因，一直处于间断性的建设之中，现除在1998年有2幢厂房建设完工转入固定资产（价值2,853,905.54）外，其余工程尚未完成。

鉴于该工程目前处于停滞状态，根据市场状况及该项目的自然减值情况，为了真实地反映公司财务状况，根据有关的会计法律法规的相关规定，现对该在建工程计提35%的减值准备。

(十四)关于出售黄石康赛服饰实业有限公司股权的议案

黄石康赛服饰实业有限公司设立于1992年，系中外合资企业。由于该公司主营业务连年出现亏损，且合资期限即将届满，现根据公司业务需要，公司拟将持有的黄石康赛服饰实业有限公司50%的权益以2000年12月31日经审计的净资产为价格出售。

(十五)关于核减公司注册资本的议案

由于公司第一大股东黄石康赛实业发展有限公司在本公司98年度增资配股中，应配股份5371056股的配股资金没有到位。根据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规的有关规定，本公司决定依法核减公司的注册资本，即将注册资本由12175万元核减为11638万元，核减完成后，黄石康赛实业发展有限公司持有本公司的股份由4550万股减至40128944股。

该议案须经股东大会审议通过并报中国证监会批准后方可实施。

(十六)公司召开二000年度股东大会的时间另行通知

以上决议刊登于2001年4月26日之《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

2001年5月22日，公司四届二次董事会召开会议，受徐伟董事长委托，会议由居少宏董事主持，应到董事9人，实到董事6人，未出席会议的3位董事徐伟先生、古肇郁先生、祁英杰先生分别委托居少宏董事、筱磷董事、吴年有董事出席会议并全权行使表决权。公司监事长朱旭芬女士列席了本次会议，经与会董事认真讨论，通过如下决议：

(一)关于提请股东大会授权董事会担保权限的议案

根据公司实际情况及工作需要，提请股东大会授权董事会决定公司日常的融资、资产抵押及担保等事项，资产抵押及担保额度不得超过公司净资产的50%。

该议案须经股东大会审议通过。

(二)关于出售黄石康博针织有限公司股权的议案

鉴于黄石康博针织有限公司已基本停产且连年亏损，根据公司未来的发展需要，公司董事会决定以 12,195,749.45 元为价格出售本公司拥有的该公司全部权益。

(三)关于公司减资的实施方案

(四)关于投资设立北京康赛荧光新材料技术有限公司(暂定名)的议案

根据公司发展战略，为优化公司产业结构，提升公司综合实力，公司决定投资 2000 万元设立北京康赛荧光新材料技术有限公司，占注册资本金的 80%，拟设立公司主要从事荧光技术的开发、稀土新材料、化工等产品的生产和销售。本公司将以自有资金投入。

该议案须经公司股东大会审议通过。

(五)关于投资设立北京康赛电力微电子新技术有限公司(暂定名)的议案

根据公司发展战略，为优化公司产业结构，提升公司综合实力，公司决定投资 4000 万元设立北京康赛电力微电子新技术有限公司，占注册资本金的 80%，拟设立公司主要从事电子设备及元器件、功率集成电路、电源设备、调速传动装置的技术开发、制造、销售和技术服务等。本公司将以自有资金投入。

该议案须经公司股东大会审议通过。

(六)关于修改公司章程的议案

根据公司实际情况，拟对公司章程修改如下：

1.修改公司章程第二章第十三条的内容，将原“公司经营范围是：生产经营各类服装及纺织、针织原材料、鞋、帽、领带和皮革的设计、制造；黄金冶炼；进出口贸易；兼营文化娱乐服务、饮食供应、房地产开发、房屋装饰、五金交电、美容美发、百货、建筑材料、工艺美术品等。”修改为“公司经营范围是：生产经营各类服装及纺织、针织原材料、鞋、帽、领带和皮革的设计、制造；进出口贸易；微电子技术、信息技术、新型材料等；高科技行业的投资、研究、开发、生产和销售；兼营五金交电、百货、建筑材料、工艺美术品等。”

2.修改公司章程第五章第二节第九十七条第二款内容，将“从公司现有的情况出发，经股东大会授权批准后，公司董事会可行使不超过 3000 万元的对外投资权限，对外投资总额不得超过公司净资产的 50%（不包括公司投资设立的全资子公司的投资额）。”修改为“从公司现有情况出发，经股东大会批准，公司董事会可行使公司净资产 50%以下的投资决策权，同时可决定公司日常的融资、资产抵押及担保等事项，资产抵押及担保额度不得超过公司净资产的 50%。”

该议案须经股东大会审议通过。

(七)关于召开公司 2000 年度股东大会的议案

公司定于 2001 年 6 月 29 日上午 9：30 召开 2000 年度股东大会，审议以下事项：1.《董事会工作报告》；2.《监事会工作报告》；3.《2000 年度财务决算报告》；4.《公司 2000 年度利润分配预案》；5.《公司预计 2001 年度利润分配预案》；6.《关于聘请审计机构的议案》；7.《关于修改公司章程的议案》；8.《关于提请股东大会授权董事会投资及担保权限的议案》；9.《关于公司减资的实施方案》；10.《关于投资设立北京康赛荧光新材料技术有限公司（暂定名）的议案》；11.《关于投资设立北京康赛电力微电子新技术有限公司（暂定名）的议案》。

本次董事会决议公告刊登于 2001 年 5 月 25 日之《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

2001 年 8 月 18 日，公司四届三次董事会召开会议，会议由徐伟董事长主持，应到董事 9 名，出席及授权出席董事 9 名，全体监事及部分高管人员列席了本次

会议,会议审议并通过如下决议:

(一)关于对内部往来计提坏帐准备的议案

鉴于公司对各子公司的其他应收款数额较大且各子公司之间也存在相互往来,为了体现会计的谨慎性原则,公司决定对该部分内部往来按照公司现执行的坏帐计提比例进行计提坏帐准备。

(二)公司 2001 年度中期报告及摘要(未经审计)

本次董事会决议公告刊登于 2001 年 8 月 21 日之《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

2001 年 10 月 22 日,公司四届四次董事会召开会议,会议由徐伟董事长主持,应到董事 9 名,实际出席董事 8 名,授权董事 1 名,公司部分监事列席了本次会议,会议审议并通过了《公司 2001 年第三季度报告》。该决议公告刊登于 2001 年 10 月 24 日之《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

2001 年 11 月 25 日,公司四届五次董事会召开会议,会议由徐伟董事长主持,应到董事 9 人,实到董事及授权代表 9 人,公司部分监事列席了本次会议,经与会董事认真讨论,通过如下决议:

(一)关于接受资产捐赠的议案

为公司资产重组及发展战略的需要,公司同意接受珠海天华集团控股有限公司无偿捐赠的其持有的天华骏焯功率元器件有限公司 38.46%的股权,该股权价值人民币 25,003,076.41 元;同意接受天华电气有限公司无偿捐赠的其持有的天华骏焯功率元器件有限公司 51.54%的股权,该股权价值人民币 33,506,462.78 元。上述股权自股权捐赠协议签订之日起其所相对应的全部收益归本公司所有。

公司关联董事徐伟先生、筱璘先生在表决时进行了回避。

该议案尚须经公司股东大会审议。

(二)购买资产协议

为改善公司的资产状况,加快公司的重组进程,经公司与武汉康赛科贸有限公司协商,达成如下协议:

公司同意购买武汉康赛科贸有限公司之存货(服装)折合人民币 3,770,306.16 元。该存货帐面价值为 6,472,083.70 元,根据武汉国咨民和资产评估有限公司于 2001 年 11 月 22 日出具的资产评估报告(武国民评报字(2001)第 008 号),该存货评估值为 5,027,074.82 元,考虑到产品折价和未来销售费用等因素,武汉康赛科贸有限公司同意该部分资产以 75%折扣即人民币 3,770,306.16 元出售给本公司,并同意本公司购买该存货之款项 3,770,306.16 元全部用于冲抵本公司对其母公司黄石康赛实业发展有限公司的其他应收款。

本协议须经公司股东大会审议通过。

公司关联董事居少宏先生、梅国志先生在表决时进行了回避。

(三)关于召开公司 2001 年度第二次临时股东大会的议案

公司定于 2001 年 12 月 27 日上午 9:30 召开 2001 年度第二次临时股东大会,审议上述二项事项。

本次董事会决议公告刊登于 2001 年 11 月 27 日之《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

2001 年 12 月 27 日,公司四届六次董事会召开会议,会议由徐伟董事长主持,应出席董事 9 人,实际出席董事 9 人,部分监事列席了会议,会议审议并通过了如下决议:

(一)关于公司控股子公司天华骏焯功率元器件有限公司出售有关资产的议案
同意将公司控股子公司天华骏焯功率元器件有限公司现有的北京市西城区羊皮市胡同 5 号(面积 456.80 平方米)、西城区东斜街 2 号(面积 113.50 平方米)、西城区甘雨桥 1 号楼 1-2 段首层(面积 974.56 平方米)、2 号楼 1-7 单元地下室(面积 913.63 平方米)四处房产及土地使用权,对外出售;同意资产出售的价格以评估价值 8502700.00 元为基准,以等于或高于评估价的价格出售;授权公司董事长徐伟先生代表公司出席天华骏焯功率元器件有限公司 2001 年 12 月 27 日召开的第三次临时股东大会,并对上述事项行使全部表决权。

(二)关于催收及处理公司对第一大股东黄石康赛实业发展有限公司及其关联公司应收款项的议案

(三)关于聘任高管人员的议案

根据公司总经理筱璘先生提名,聘任:吴壮清先生、吴年有先生担任公司副总经理。

本次董事会决议公告刊登于 2001 年 12 月 28 日之《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

(2) 董事会对股东大会决议的执行情况

本公司 1998 年度配股时大股东黄石康赛实业发展有限公司的配股资金 68749516.80 元至今尚未归还,公司董事会首先提出以股本回购方式解决(见 2001 年 5 月 25 日之中证报、上证报及证券时报),2001 年 6 月 29 日,公司 2000 年度股东大会通过了关于公司减资的实施方案(见 2001 年 6 月 30 日之中证报、上证报及证券时报),公司董事会已按有关规定在选定的信息披露报刊上公告三次(见 2002 年 7 月 7 日、7 月 17 日、7 月 27 日之中证报、上证报及证券时报),由于回购存在股权冻结、部分债权人异议及主管机关能否批准等不确定因素,公司董事会又敦促大股东尽快以货币或实物资产还款,目前,大股东正在积极筹措资产,并承诺在 2002 年度解决该问题(见 2001 年 12 月 28 日之中证报、上证报及证券时报)。

2001 年 11 月 27 日,公司 2001 年第二次临时股东大会通过了关于接受资产捐赠的议案及购买资产协议(见 2001 年 12 月 28 日之中证报、上证报及证券时报),公司董事会按照股东大会决议已办理完毕该部分资产的交接手续,公司对天华骏焯已掌握实际控制权,接受资产捐赠股东变更手续已办理完毕。购买资产协议已履行完毕,有关实物资产(服装存货)交接及双方帐目调整均已完毕。

(3) 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

公司 2001 年不进行利润分配。2001 年实现的 736.54 万元净利润,全部用于弥补以前年度亏损。

如公司下一年度盈利,将首先用于弥补亏损。弥补亏损后若仍有盈余,公司将进行一次分配,分配方式将采用送红股或公积金转增股本的方式。

(4)本公司报告期内选定的信息披露报刊为《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》,未有变更情况。

八、监事会报告

1、报告期内监事会工作情况

报告期内公司监事会共召开了七次会议。

2001年3月22日，公司监事会召开会议。会议由监事长朱旭芬女士主持，本次会议应到监事4人，实到监事3人。本次会议讨论通过了关于监事会换届的议案。

根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司第三届监事会已于2001年3月20日任期届满。第四届监事会将由5人组成，其中朱旭芬女士、程青香女士二人由公司职工代表大会选举产生。根据公司股东意见，公司监事会经过协商，另提请徐旭明先生、慕永涛先生、黄嵘女士三人为公司第四届监事会监事候选人。

该议案须经公司股东大会审议通过。

本次监事会决议公告刊登于2001年3月23日之《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

2001年4月23日，公司四届一次监事会召开会议，会议由朱旭芬女士主持，应到监事5名，实到监事5名，经与会监事充分讨论，审议通过如下决议：

(一)选举朱旭芬女士为公司监事长

(二)2000年年度报告及摘要

(三)2000年监事会工作报告

(四)湖北大信会计师事务所有限公司为本公司出具了带说明段的有保留意见的审计报告，客观地反映了公司的财务状况和经营成果。公司董事会对其所涉及的有解释段的说明是客观的、实际的。

本次监事会决议公告刊登于2001年4月26日之《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

2001年5月23日，公司四届二次监事会召开会议，会议由朱旭芬女士主持，应到监事5人，实到监事4人。会议主要就公司四届二次董事会作出的《关于公司减资的实施方案》决议一事进行充分讨论，讨论后形成决议如下：

公司监事会认为：公司四届二次董事会作出的《关于公司减资的实施方案》决议是为了解决公司大股东1998年度配股资金未能到位且根据实际情况根本无力到位的历史遗留问题，若能按该方案实施，一方面解决了公司配股遗留问题，另一方面大大降低了公司对大股东的其他应收款，夯实了公司财务基础，有利于公司今后的发展。此方案属关联交易，有关董事居少宏先生、梅国志先生在表决时进行了回避，符合有关规定。

本次监事会决议公告刊登于2001年5月25日之《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

2001年8月18日，公司四届三次监事会召开会议。会议由朱旭芬监事长主持，应到监事5名，实到监事5名，本次会议审议并通过如下事项：

(一)关于对内部往来计提坏帐准备的议案

鉴于公司对各子公司的其他应收款数额较大且各子公司之间也存在相互往来，为了体现会计的谨慎性原则，公司决定对该部分内部往来按照公司现执行的坏帐计提比例进行计提坏帐准备。

(二)公司 2001 年度中期报告及摘要(未经审计)

(三)关于监事变更的议案

根据朱旭芬女士本人的申请和公司职代会的批准，同意朱旭芬女士辞去公司职工监事、监事长职务。

选举慕永涛监事为公司监事会召集人。

本次监事会决议公告刊登于 2001 年 8 月 21 日之《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

2001 年 10 月 22 日，公司四届四次监事会召开会议。会议由监事会召集人慕永涛先生主持，应出席监事 4 名，实际出席 3 名，授权监事 1 名。出席会议的监事一致认为出席公司四届四次董事会的各位董事在审议《公司 2001 年第三季度报告》议案和表决过程符合现行有关法律、法规的规定。公司董事、经理在执行公司职务时无违反法律、法规、《公司章程》或损害国家、公司和股东利益的行为。审议并通过了《公司 2001 年第三季度报告》。

本次监事会决议公告刊登于 2001 年 10 月 24 日之《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

2001 年 11 月 25 日，公司四届五次监事会召开会议。会议由监事会召集人慕永涛先生主持，应到监事 4 人，实到监事及授权代表 4 人。经与会监事认真讨论，审议通过如下决议：

(一)关于接受资产捐赠的议案

(二)购买资产协议

以上议案须经公司股东大会审议。

公司监事会认为，以上二项议案的实施没有损害公司股东的利益，有利于改善公司资产状况，加快公司的重组进程，调整公司的产业结构，有利于公司长远的发展。

本次监事会决议公告刊登于 2001 年 11 月 27 日之《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

2001 年 12 月 27 日，公司四届六次监事会召开会议。会议由监事会召集人慕永涛先生主持，应到监事 4 人，实到监事 4 人。会议审议并通过了如下决议：

(一) 同意公司四届六次董事会会议作出的关于公司控股子公司天华骏焯功率元器件有限公司出售有关资产的议案。公司监事会认为：该资产的出售没有损害公司股东的利益，有利于改善公司财务状况，有利于公司长远的发展。

(二)同意公司四届六次董事会会议作出的关于催收及处理

公司对第一大股东黄石康赛实业发展有限公司及其关联公司应收款项的议案，公司监事会将督促公司董事会及管理层落实此项议案。

本次监事会决议公告刊登于 2001 年 12 月 28 日之《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

2、监事会对公司 2001 年度有关事项的独立意见

(1)公司依法运作情况

公司监事会根据国家有关法律、法规，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督。监事会列席公司召开的董事会和股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，监事会并无异议，并对

股东大会的决议执行情况进行监督，认为公司董事会能够认真履行股东大会的有关决议。

公司已按中国证监会有关规定建立了完善的内部控制制度。

报告期内公司董事、经理及高管人员执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(2)检查公司财务的情况

公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查，通过此次湖北大信会计师事务所有限公司出具的公司 2001 年度审计报告的审议，确认公司依据《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》等有关规定编制的 2001 年度财务报表，客观、真实、公正地反映了本公司的财务状况和经营成果。

(3)公司收购、出售资产交易价格合理，未发现内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

(4)公司关联交易公平，未损害上市公司利益，无内幕交易行为。

(5)湖北大信会计师事务所有限公司为本公司出具了有保留意见的带解释性说明段的审计报告，客观地反映了公司的财务状况和经营成果。公司董事会对其所涉及事项的说明是客观的、实际的。

九、重要事项

1、公司重大诉讼及仲裁事项：

2001 年中期报告已披露，但尚未结案的重大诉讼、仲裁事项

因交通青岛分行诉本公司为青岛丰捷贸易有限公司借款提供担保一案（案情详情已在公司 1999 年度报告、2000 年度报告及 2001 年中期报告中披露）二审判决公司败诉，公司已提起再审申请。

因北京盛世兆业公司借公司款项 500 万元未还，公司已起诉盛世兆业公司，该案立案工作正在受理中。

2001 年中期报告之后公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内收购、出售资产及重大关联交易事项：

(1)2001 年元月 3 日公司在《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上刊登了两项重大关联交易事项，将全资子公司黄石康达纺织有限公司以净资产 6227.06 万元的价格出售给黄石康赛实业发展有限公司，黄石康赛实业发展有限公司承担了本公司在中国银行黄石分行长城卡办事处及黄石港支行的借款 8539 万元及借款利息 382.89 万元，其差额部分 2694.83 万元冲抵本公司对黄石康赛实业发展有限公司的其他应收款。黄石康达纺织有限公司 2000 年实现销售收入 67,400,772.19 元，实现利润-3,743,695.71 元。由于该公司的剥离，公司 2001 年度销售收入锐减。但该交易对降低公司财务费用、减少公司应收款有利。公司同意购买湖北康赛经贸有限公司之存货(服装)折合人民币 17007058.50 元，该款项全部用于冲抵本公司对湖北康赛经贸有限公司的其他应收款。截止 2001 年 2 月 12 日，上述协议的有关工作已全部完成，有关情况详见 2000 年 11 月 30 日及 2001

年元月3日之《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。该交易有利于减少公司的应收款项。该交易有利于减少公司的应收款项。

(2) 报告期内,公司接受珠海天华集团控股有限公司无偿捐赠的其持有的天华骏焯功率元器件有限公司38.46%的股权,该股权价值人民币25,003,076.41元;接受天华电气有限公司无偿捐赠的其持有的天华骏焯功率元器件有限公司51.54%的股权,该股权价值人民币33,506,462.78元。上述股权自股权捐赠协议签订之日起其所相对应的全部收益归本公司所有,有关情况详见2001年11月27日及2001年12月28日之《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。该事项对公司有较大影响,首先调整了公司的产业结构,其次为公司2001年新增销售收入14,601,724.95元,净利润-2,771,160.22元。

(3) 报告期内,公司购买武汉康赛科贸有限公司之存货(服装)折合人民币3,770,306.16元。该存货帐面价值为6,472,083.70元,根据武汉国咨民和资产评估有限公司于2001年11月22日出具的资产评估报告(武国民评报字(2001)第008号),该存货评估值为5,027,074.82元,考虑到产品折价和未来销售费用等因素,武汉康赛科贸有限公司同意该部分资产以75%折扣即人民币3,770,306.16元出售给本公司,并同意本公司购买该存货之款项3,770,306.16元全部用于冲抵本公司对其母公司黄石康赛实业发展有限公司的其他应收款。有关情况详见2001年11月27日及2001年12月28日之《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。该交易有利于减少公司的应收款项。

以上(1)(2)(3)交易均构成关联交易。

(4) 报告期内,公司控股子公司天华骏焯功率元器件有限公司将现有的北京市西城区羊皮市胡同5号(面积456.80平方米)、西城区东斜街2号(面积113.50平方米)、西城区甘雨桥1号楼1-2段首层(面积974.56平方米)、2号楼1-7单元地下室(面积913.63平方米)四处房产及土地使用权,以评估价值8502700.00元为基准,以等于或高于评估价的价格出售对外出售。有关情况详见2001年12月28日之《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。

3、重大合同及其履行情况:

(1) 报告期内公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

(2) 因公司董事会会议审议通过了为青岛丰捷贸易有限公司提供了最多不超过2000万元美元的信用额度(非现金)担保(该担保为连带责任担保)问题(详见1998年报),公司受到交通银行青岛分行的起诉,涉及金额为335.5092万美元,公司向法院提出管辖异议被驳回并于2000年2月17日判公司败诉,本公司申请上诉(详见1999年报),山东省青岛市中级人民法院判决本公司上诉败诉,维持原判。本公司对这一判决不服,已向山东省高级人民法院提出再审申请(详见2000年报)。报告期内,公司收到山东省青岛市市北区人民法院执行通知书,已二审裁决本公司败诉,本公司被裁定承担还款本息共计人民币二千八百零六万元整(详见2001年6月19日之中证报、上证报、证券时报)。

公司董事会会议审议通过了为湖北天发集团公司发行的三年期5000万元企业债券提供了担保,期限:1999.8.20-2002.8.20(详见1999及2000年报)。

(3) 报告期内公司不存在委托理财事项。

(4) 报告期内公司无其他重大合同。

4、报告期内公司或持股 5%以上股东未在指定报纸和网站上披露承诺事项。

5、解聘、聘任会计师事务所情况：

因湖北立华会计师事务所已与其他会计师事务所合并，公司不再聘请湖北立华会计师事务所为审计公司 2000 年度财务报告的会计师事务所，决定聘请湖北大信会计师事务所有限公司为审计本公司 2000 年度及 2001 年度财务报告的审计机构。

单位名称	项目	2001 年度	2000 年度
湖北大信会计师事务所有限公司	审计费用	35 万元	20 万
	财务顾问费用	7 万元	

注：与业务相关的差旅费由本公司承担。

6、报告期内公司、公司董事及高级管理人员未受到监管部门处罚。

7、中国加入 WTO 对公司未来经营活动的影响

我国加入 WTO 后，国内市场将逐步与国际市场接轨，对照外经贸部公布的中国加入世界贸易组织法律文件的有关内容，中国加入该组织后对公司未来的经营活动将会产生如下影响：

进口关税的降低导致国外服装的进口增加，使国内服装销售市场的竞争更加激烈，将会直接影响公司服装销售，进一步增加公司服装销售的难度，对公司今年服装销售造成冲击。但取消纺织品配额后，由于国内服装加工成本相对较低，有利于吸引外商来国内加工服装，有利于公司服装加工业的发展，目前公司正在该方面加大工作力度，预计会取得一定效果。

有利于电力电子技术及尖端产品的引进，对提高公司电力电子产品技术含量和市场竞争能力有积极的作用。同时由于进口关税的调整，对公司电子元器件的组装和生产都较为有力。但国外电力电子产品的全面进入，对本公司同类产品的生产经营将带来冲击，公司产品原来的竞争优势会逐步丧失。公司目前正考虑与国外知名厂商的战略合作以解决这一问题。

8、期后事项：

2002 年 4 月 6 日，本公司第一大股东康赛实业持有的本公司法人股 2500 万股因欠款纠纷被黄石市西塞山区人民法院依法拍卖，公司第三大股东恒烨实业通过竞拍取得 1700 万股，成为公司第一大股东，现共持有公司股份 35549456 股；公司股东中恒伟业通过竞拍取得 260 万股，现共持有公司股份 5084000 股；磁湖高新通过竞拍取得 540 万股，成为公司第三大股东（详见 2002 年 4 月 10 日之中证报、上证报及证券时报）。

2002 年 4 月 8 日，公司四届七次董事会会议通过了与康赛实业签订《关于以土地抵偿配股款的协议》，该事项属于重大关联交易事项（详见 2002 年 4 月 10 日之中证报、上证报及证券时报）。公司已按相关规定将材料报送中国证监会审核，中国证监会已正式受理。

公司股东恒烨实业将所持有的本公司法人股 1960 万股质押给中国银行黄石市分行，为康赛实业在中国银行黄石市分行的借款 7799 万元人民币提供担保（详见 2002 年 4 月 27 日中证报、上证报、证券时报）。

十、财务报告

- 1、审计报告（附后）
- 2、会计报表（附后）
- 3、会计报表附注（附后）

十一、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

黄石康赛股份有限公司

二〇〇二年四月三十日

审 计 报 告

鄂信审字(2002)第 0229 号

黄石康赛股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了黄石康赛股份有限公司(以下简称“贵公司”)2001年12月31日的资产负债表及合并资产负债表、2001年度利润表及合并利润表、2001年度利润分配表及合并利润分配表、2001年度现金流量表及合并现金流量表。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。

1、黄石康赛股份有限公司在1998年配股过程中，公司第一大股东—黄石康赛实业发展有限公司应缴配股款68,749,516.80元，实际上是从黄石康赛股份有限公司收到的社会公众股配股款中借出的，至2001年审计截止日，此款历时近三年仍未偿还，导致配股资金的实际到位情况与披露情况不符，造成股本不实。经公司2002年4月8日第四届第七次董事会决议通过，同意黄石康赛实业发展有限公司以土地抵偿应缴配股款68,749,516.80元。截止审计报告日，上述抵缴应收配股款的方案正报请中国证监会批准。

2、2001年11月2日珠海天华集团公司以珠天集字2001第037号文作出关于豁免贵公司债务的决定，豁免金额29,161,506.05元。此交易尚需股东大会通过方可实施，公司已计入资本公积。

我们认为，除存在以上问题所造成的影响外，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有

重大方面公允地反映了贵公司 2001 年 12 月 31 日的财务状况及 2001 年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

同时我们注意到：

(1) 截止 2001 年 12 月 31 日贵公司纳入合并报表范围的三家子公司累计未确认投资损失-33,100,530.66 元；贵公司本年合并会计报表抵销相互间往来共计 166,434,890.65 元并冲减计提的坏帐准备，由此导致合并会计报表净资产与净利润分别较母公司报表增加 41,795,170.13 元和 13,529,761.65 元。

(2) 贵公司下属子公司天华骏焯功率元器件有限公司于 2001 年 11 月 18 日从关联方打包购买存货一批价值 1,359,748.70 元，其价格明显低估，由于该交易已于 2001 年 12 月 20 日前实质性完成，在该批存货对外销售时仍按原计量原则计价并结转销售成本，当期实现销售利润 13,241,976.25 元。

湖北大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师 陆军

中国·武汉

中国注册会计师 汪巧琳

2002 年 4 月 26 日

黄石康赛股份有限公司

2001 年度合并会计报表附注

一、公司简介

黄石康赛股份有限公司（以下简称公司）前身为黄石服装股份有限公司，是 1990 年 1 月湖北省体改办以鄂改[1990]4 号文件，黄石市人民政府以黄改[1990]10 号文件批准，由黄石服装厂独家发起，以其南湖分厂全部资产折股 135 万股（面值 1 元，下同）和募集社会个人股 165 万股设立的，总股本 300 万股。1990 年 11 月湖北省体改办以鄂改[1990]92 号文件批准，增加募集社会个人股 800 万股，同时将黄石服装厂的厂房及设备折股 200 万股，总股本达 1300 万股。1992 年 2 月湖北省体改委以鄂改[1992]12 号文件批准，对公司全体股东按 10：1 送股，按 10：4 配股，同时增发 970 万股法人股，由黄石服装厂以实物资产认购，共计增资扩股 1620 万股，使总股本达 2920 万股，并经工商行政管理部门批准更名为黄石康赛时装股份有限公司。1993 年 3 月湖北省体改委以鄂改[1993]8 号文件批准，增加发起人股本 930 万股，由黄石服装厂以实物资产作价入股认购，增加募集社会法人股 400 万股，总股本达 4250 万股，经工商行政管理部门批准更名为黄石康赛集团股份有限公司。1994 年 1 月湖北省国有资产管理局以鄂国资办评发[1994]4 号文件确认，将公司资产评估增值中的一部分转增股本 1029.16 万股，总股本达 5279.16 万股。1996 年 8 月经中国证监会证监发字[1996]第 158 号文批准，上海证券交易所上证上字[1996]第 069 号文同意，本公司股票于 1996 年 8 月 28 日在上海证券交易所挂牌交易。1997 年 4 月经股东大会审议批准，公司以 1996 年末股本总额 5279.16 万股实施 1995 年度按 10:2 的比例

送股和 1996 年度按 10:6 的比例送股及按 10:2 的比例由资本公积转增股本，股份送转后股本总额为 10558.32 万股。1998 年 7 月经中国证券监督管理委员会[1998]79 号文件批准，以 1997 年末公司股本总额 10558.32 万股为基数，按 10：3 的比例向全体股东配股，配售股份 1616.1696 万股，股份配售后公司股本总额为 12174.4896 万股，并于 1998 年 9 月 22 日在湖北省工商行政管理局进行变更登记。1999 年 5 月，公司根据工商行政管理部门关于规范公司名称的有关规定，经股东大会审议批准，将公司名称更名为黄石康赛股份有限公司。

公司注册商标为“康赛”牌商标。

公司住所：黄石市芜湖路 85 号

经营范围：生产经营各类服装及纺织，针织原材料、鞋、帽、领带和皮革设计、制造进出口贸易；微电子技术、信息技术、新型材料等；高科技行业的投资、研究、开发、生产和销售；兼营五金交电、百货、建筑材料、工艺美术品等。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度：公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其有关补充规定。

2、会计年度：公司采用公历年度，即从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币：公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

公司发生外币业务时，以发生之当月一日中国人民银行公布

的市场汇率折算为人民币记账，月末按中国人民银行公布的市场汇率进行调整，调整后的各外币账户人民币余额与原账面余额之间的差额作为汇兑损益。属于筹建期间的汇兑损益计入长期待摊费用；与购建固定资产有关的汇兑损益按借款费用的处理原则处理；其它汇兑损益计入当期财务费用。

6、外币会计报表的折算方法：外币会计报表的折算采用现行汇率法。

7、现金等价物的确定标准：公司现金等价物指所持有的期限在三个月以内、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

(1) 坏账的确认标准：凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经董事会批准列作坏账的应收款项。

(2) 坏账损失的核算方法：公司采用备抵法核算坏账损失，对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按期末余额百分比法计提坏账准备，计提比例为 45%。

9、存货核算方法

(1) 公司存货主要包括：原材料、低值易耗品、委托加工材料、在产品、库存商品等。

(2) 原材料、低值易耗品按成本与市价孰低法核算；

(3) 按实际成本核算的存货领用、发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

(4) 存货实行永续盘存制。

(5) 存货跌价准备的计提标准及计提方法

A、存货跌价准备的计提标准：公司年末对由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分提取存货跌价准备。

B、存货跌价准备的计提方法：中期期末或年度终了，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

10、短期投资核算方法

(1) 短期投资的投资成本：a. 以现金购入的短期投资，按取得短期投资时实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用作为短期投资成本，但不包括实际价款中已宣告发放而尚未支取的现金股利，或已到付息期尚未领取的债券利息。

b. 投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值，作为短期投资成本。

c. 企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资，或以应收债权换入的短期投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，减去接受的短期投资中含有的已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息作为短期投资成本。

d. 以非货币交易换入的短期投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为短期投资成本。

(2) 短期投资收益确认方法：短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已记入应收项目外，以实际收到时作投资成本的收回。待处置短期投资时，按收到的处置收入与短期投资账面价值的差额，确认为当期投资损益。

(3) 短期投资的计价方法：短期投资期末按成本与市价孰低法计价。

(4) 短期投资跌价准备的计提方法：中期期末或年度终了，

按单个短期投资项目的成本高于其市价的差额计提短期投资跌价准备。

11、长期投资的核算方法

(1) 长期股权投资

A、长期股权投资的初始投资成本

a、以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用），扣除已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本。

b、企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

c、以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

d、通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值，作为初始投资成本。

B、公司持有被投资单位有表决权资本 20%(含 20%)以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响，采用权益法核算。公司持有被投资单位有表决权资本 20%以下，或虽投资占 20%（含 20%）以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。

C、采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益；采用权益法核算的单位，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。

D、长期股权投资采用权益法时，取得投资时的投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，或因追加投资等原因对长期股权投资的核算由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投

资单位所有者权益份额的差额计入“股权投资差额”。股权投资差额按合同规定的投资期限平均摊销，合同未规定投资期限的按 10 年期限平均摊销。

(2) 长期债权投资

A、长期债权投资的初始投资成本

a、以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用）减去已到付息期但尚未领取的债权利息，作为初始投资成本。

b、企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入长期债权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

c、以非货币性交易换入的长期债权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

B、长期债权投资按期计算应收利息，扣除债券投资溢价或折价摊销后的金额确认为当期投资收益。

C、长期债权投资的溢价或折价的摊销采用直线法，在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。

(3) 长期投资减值准备的计提标准及计提方法

A、长期投资减值准备的计提标准：公司年末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，应将可收回金额低于长期投资账面价值的差额确认为长期投资减值准备。

B、长期投资减值准备的计提方法：按个别投资项目成本高于其可收回金额的差额计提。

12、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的标准为使用年限在一年以上，单位价值在2000元以上的房屋建筑物、机器、机械、运输工具等。

(2) 固定资产计价方法：购建的固定资产，按购建时实际成本计价；企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入的固定资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为入账价值；以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为入账价值。

(3) 固定资产折旧采用直线法计提，固定资产分类及折旧年限如下：

类别	折旧年限 (年)	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20	10	4.5
机器设备	10	10	9
运输设备	5	10	18
其他设备	5	10	18

(4) 固定资产减值准备的核算方法

固定资产期末按可收回金额低于帐面价值的差额计提固定资产减值准备。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，应当按照该固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备）以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

当存在下列情况之一时，按照单项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

A、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让

价值的固定资产；

B、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

C、虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产；

D、已遭到毁损以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

E、其他实质上已经不再有使用价值的固定资产。

13、在建工程的核算方法

(1) 公司的在建工程，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等。与上述工程有关的借款利息属于在固定资产尚未达到预定可使用状态前发生的，计入在建固定资产的造价；在固定资产达到预定可使用状态后发生的利息，计入当期损益。在建工程在达到预定可使用状态时转为固定资产；

(2) 期末对在建工程进行全面检查，当存在下列情况时，则计提在建工程减值准备：

A、长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的；

B、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；

C、其它足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(3) 在建工程减值准备的计提方法：在建工程期末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

14、借款费用的会计处理方法

(1) 除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。

(2) 为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，按以下规定处理：

A、因借款发生的辅助费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，将金额较大的费用计入所购建固定资产成本；在所购建固定资产达到可使用状态后发生的，计入当期费用。

B、企业为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑损益，满足资本化条件的，在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的，计入购建固定资产的成本；在所购建固定资产达到预定可使用状态后所发生的，于发生当期计入当期损益。

15、无形资产计价和摊销方法

(1) 无形资产计价：购入的无形资产按实际支付的价款计价；股东投入的无形资产按投资各方确认的价值计价；自行开发并按法定程序申请取得的无形资产按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用计价；接受捐赠的无形资产，如捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为实际成本。捐赠方没有提供有关凭据的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费或按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值作为实际成本；以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本。

(2) 摊销方法：公司无形资产土地使用权按 50 年以直线法平均摊销。

(3) 无形资产减值准备的计提方法：按单个无形资产项目的账面价值高于其可收回金额的差额计提无形资产减值准备。

当存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产减值准备：

A、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。

B、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。

C、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。

D、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。

16、长期待摊费用摊销方法

公司长期待摊费用：公司发生的办公室和样品间装修费，自开始使用当月起分别按3年至5年期限采用直线法平均摊销。

17、应付债券的核算方法

公司发行债券，按照实际的发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

18、收入确认原则

(1) 商品销售收入在下列条件均能满足时予以确认

A、企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；

B、企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施控制；

C、与交易相关的经济利益能够流入企业；

D、相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 提供劳务

A、在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

B、如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比

法确认相关的劳务收入；

C、在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，以资产负债表日已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则不确认收入。

19、所得税的会计处理方法：公司所得税的会计处理采用应付税款法。

20、合并会计报表的编制方法

(1) 母公司会计报表编制方法：以公司及下属分公司的会计报表为基础编制汇总会计报表，公司及下属分公司之间的内部交易及债权与债务项目均予以抵销。

(2) 合并会计报表编制方法：根据《企业会计准则》及根据财政部财会字（1995）11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》和财会二字（1996）2号《关于合并报表合并范围请示的复函》之规定，公司对长期股权投资占被投资单位表决权资本50%以上或虽不超过50%但对其拥有实际经营管理控制权的单位，纳入合并会计报表范围。以公司本部和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易及资金往来均互相抵销。

21、会计差错更正

公司因以下会计差错对期初进行调整，具体调整如下：

(1) 股份公司以前年度对母公司与各子公司、各子公司之间的应收款项未计提坏账准备，截止2001年月12月31日，大部分子公司净资产为负数，故按照股份公司应收款项的坏帐计提比例45%对内部往来进行追溯调整，此会计差错更正，对于母公司累计影响减少期初未分配利润57,230,736.94元，调增本年度利润26,801.23元。因合并会计报表内部往来及坏帐准备作相应抵销，

此项会计差错更正对合并报表利润没有影响。

(2) 股份公司发现截止 2000 年 12 月 31 日, 有两处资产原值 7,335,823.80 元, 净值 4,634,835.41 元, 经查属虚增固定资产; 无形资产项目下的团城山宗地土地使用权尚未办理权证, 且相关费用在在建工程中列示, 造成资产不实。截止 2000 年 12 月 31 日, 该项资产原值 3,000,000.00 元, 净值 2,580,000.00 元。鉴于以上帐务差错系以前年度形成, 故作追溯调整, 其累积影响数为 7,214,835.41 元, 相应调减期初未分配利润 7,214,835.41 元。

(3) 股份公司 2001 年根据信达资产管理公司提供的债权转让通知, 实际计提的利息总额与信达资产管理公司提供的欠息总额相差 5,683,838.27 元, 差额造成的主要原因系股份公司以前年度计提利息时根据本金计算基本利息和欠息。而信达管理公司对罚息按复利计算, 贷款本金余额 74,600,000.00 元且贷款时间较长, 差错累积影响数 5,683,838.27 元, 相应调减期初未分配利润 5,683,838.27 元。

三、税项

税种	税率	纳税依据
	(%)	
(1) 增值税	17	产品销售收入增值额
(2) 营业税	5	租赁收入
(3) 城市维护建设税	7	应纳增值税额、营业税额
(4) 教育费附加	3	应纳增值税额、营业税额
(5) 所得税		

注: (1) 黄石康赛股份有限公司执行 33% 所得税率。

(2) 子公司天华骏功率元器件有限公司地处北京市新技术产业开发试验区, 属高新技术企业见新准字第 GF6129 号, 公司现执行 15% 所得税率。

四、控股子公司及合营企业

1、纳入合并报表的子公司

子公司名称	注册资本	经营范围	股权比例	投资额	备注
	(万元)		(%)	(元)	
黄石康吉服装有限公司	USD210	生产、销售各类服装	75		
黄石康利服装有限公司	USD50	生产、销售各类服装	75		
黄石康博针织有限公司	RMB5000	生产、销售各类服装	100		
天华骏焯功率元器件有限公司	6,500.00	法律、法规禁止的，不得经营；法律法规	90	56,015,494.99	新增

未规定审批的，企业自主选择经营项目

注：(1) 2001年11月25日公司召开2001年度第五次董事会，同意接受珠海天华集团控股有限公司与天华电气有限公司分别捐赠天华骏焯功率元器件有限公司38.46%和51.54%的股权，经湖北大信会计师事务所有限公司鄂信审字(2001)第0307号审计报告审计，截止2001年11月20日天华骏焯功率元器件有限公司净资产为65,010,599.10元，接受股权捐赠的金额共计58,509,539.19元。公司于2001年度第二次临时股东大会通过接受上述捐赠的议案。2002年3月已办理上述股权过户手续。

(2) 截止2001年12月31日，黄石康吉服装有限公司、黄石康利服装有限公司、黄石康博针织有限公司的净资产分别为-8,641,335.13元、-25,326,069.16元、-7,624,977.49元，长期投资余额已减至为0。上述公司仍持续经营，故纳入合并报表。

2、未纳入合并报表的子公司

公司名称	注册地	注册资本	拥有股权	中方实际投资额	主要业务范围
		(万元)	(%)	(万元)	
黄石康赛服饰实业有限公司	黄石市	RMB7000	50	RMB561.8	生产、销售服装、服饰、领带、皮带、皮鞋、旅游鞋

注：(1) 截止 2001 年 12 月 31 日公司资产总额、收入总额及利润总额如下：

公司名称	资产总额 (万元)	收入总额 (万元)	利润总额 (万元)	备注
黄石康赛服饰实业有限公司	16,589.35	17.51	-185.74	

(2) 根据公司 2001 年第四届董事会议案,公司拟将持有的黄石康赛服饰实业有限公司 50%的权益出售,故本期不将其纳入合并报表。

黄石康赛纺织有限公司因环保问题停产,该公司正在进行清算,清算工作尚未结束,根据(95)11号《合并会计报告暂行规定》,未纳入合并会计报表范围。

五、会计报表主要项目注释

1、货币资金余额 867,936.31 元

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
现 金	6,268.58	40,988.12
银行存款	861,667.73	2,015,731.54
其他货币资金		
合 计	867,936.31	2,056,719.66

2、应收帐款净值 5,017,075.52 元

账 龄	期末数			期初数		
	金 额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)	金 额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)
1 年以内	447,728.83	4.91	201,477.97	576,888.93	6.03	259,600.02
1-2 年	1,214,870.48	13.32	546,691.72	3,124,311.25	32.66	1,405,940.06
2-3 年	124,628.48	1.37	56,037.82	3,849.24	0.04	1,732.16

3年以上	7,334,236.82	80.40	3,300,406.58	5,861,369.20	61.27	2,637,616.14
合计	9,121,464.61	100	4,104,389.09	9,566,418.62	100.	4,304,888.38

注：(1) 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；

(2) 应收帐款大额前五名合计数为 8,439,936.54 元，占应收帐款总额 93%。

3、其他应收帐款净值 181,270,352.83 元

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
	(元)	(%)	(元)	(元)	(%)	(元)
1年以内	235,830,246.39	71.56	106,123,610.87	210,328,619.34	63.39	94,647,878.70
1-2年	222,496.63	0.07	100,123.48	58,025,647.20	17.49	26,111,541.24
2-3年	30,069,227.30	9.12	13,531,152.27			
3年以上	63,460,489.33	19.25	28,557,220.20	63,460,489.33	19.12	28,557,220.20
合计	329,582,459.65	100	148,312,106.82	331,814,755.87	100	149,316,640.14

注：(1) 持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款明细如下：

名称	金额	款项性质
	(元)	
黄石康赛实业发展有限公司	149,380,844.76	代垫款

(2) 其它应收款大额前五名合计数为 217,740,874.88 元，占其它应收款总额的 66%。

4、预付账款净值 6,979,534.11 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
	(元)	(%)	(元)	(%)
1年以内	600,037.72	8.60	1,729,587.02	25.46

1-2 年			5,064,434.36	74.54
2-3 年	561,221.79	8.04		
3 年以上	5,818,274.60	83.36		
合 计	6,979,534.11	100	6,794,021.38	100.00

注：(1) 预付账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(2) 超过 1 年账龄的预付账款均系尚未结算的款项。

5、存货净值 17,721,123.34 元

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
	(元)	(元)	(元)	(元)
原材料	6,381,606.62	4,119,881.18	6,120,758.69	3,757,631.83
在产品	392,890.64		338,470.31	122,605.78
库存商品	15,025,043.44	1,338,425.80	19,907,896.85	1,689,489.40
自制半成品	2,002,798.55	766,158.49	2,059,618.20	1,311,224.37
低值易耗品	143,249.56		11,565.88	
合 计	23,945,588.81	6,224,465.47	28,438,309.93	6,880,951.38

注：(1) 存货跌价准备系根据期末存货可变现净值低于其账面成本的差额计提；

(2) 为执行销售合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量依据；用于出售的材料，则以市场价格作为其可变现净值的计量依据。

6、长期投资净额 1,350,313.00 元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	(元)	(元)	(元)	(元)
长期股权投资	2,678,151.31			2,678,151.31

减:长期投资减值准备	1,327,838.31	1,327,838.31
合 计	1,350,313.00	1,350,313.00

对子公司股权投资

被投资单位名称	投资期限	初始投资额	追加投资额	占被投资单位	本期权益	累计权益	本期转让	本期分回	期末投资
	(年)	(元)	(元)	注册资本比例(%)	增减额(+、-)	增减额(+、-)	金额(元)	现金红利(元)	金额(元)
黄石康赛纺织有限公司		1,327,838.31		75					1,327,838.31
合 计									

其它股权投资

被投资单位名称	投资期限	初始投资额	追加投资额	占被投资单位注册	本期权益	累计权益	本期转让金额	本期分回	期末投资金额
	(年)	(元)	(元)	资本比例(%)	增减额(+、-)	增减额(+、-)	(元)	现金红利(元)	(元)
长江联合开发股份有限公司		150,000.00							150,000.00
黄石银龙房地产有限公司		1,160,313.00		20					1,160,313.00
黄石股权证托管中心		40,000.00							40,000.00
合 计		1,350,313.00							1,350,313.00

长期投资减值准备	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	(元)	(元)	(元)	(元)
黄石康赛纺织有限公司	1,327,838.31			1,327,838.31

注：长期投资中，黄石康赛纺织有限公司因环保原因，现已停产，正在清算当中，以前年度已对该公司投资全额计提长期投资减值准备 1,327,838.31 元。

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	(元)	(元)	(元)	(元)
房屋及建筑物	23,540,456.54	42,165,186.84		65,705,643.38

机器设备	84,465,046.99	11,773,823.27		96,238,870.26
运输工具	4,137,493.53	372,217.00	273,826.13	4,235,884.40
其他	2,746,893.02	942,227.73		3,689,120.75
合计	114,889,890.08	55,253,454.84	273,826.13	169,869,518.79

(2) 累计折旧

项 目	期初价值 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末价值 (元)
房屋及建筑物	7,913,383.90	1,165,965.85		9,079,349.75
机器设备	28,662,831.53	1,886,853.31		30,549,684.84
运输工具	3,458,312.28	93,620.57	246,443.52	3,305,489.33
其他	2,199,833.16	51,810.83		2,251,643.99
合计	42,234,360.87	3,198,250.56	246,443.52	45,186,167.91
固定资产净值	72,655,529.21			124,683,350.88

注：(1) 本期增加的固定资产中有 1,552,970.00 元由在建工程完工转入；

(2) 闲置固定资产原值 7,362,028.00 元，净值 6,993,927.00 元。

(3) 本期合并范围发生变化，新增子公司天华骏焯功率元器件有限公司
固定资产原值本期增加 55,208,414.84 元，累计折旧增加 216,418.13 元。

(4) 因会计差错更正调减期初固定资产原值 7,335,823.80 元，调减期初
累计折旧 2,700,988.39 元，调减期初未分配利润 4,634,835.41 元。

(5) 期末按固定资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产
减值准备。

固定资产减值准备

项 目	期初价值 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末价值 (元)
房屋及建筑物				
机器设备	10,759,055.18	59,468.38	44,089.51	10,774,434.05

其 他	97,197.39				97,197.39
合 计	10,856,252.57	59,468.38	44,089.51		10,871,631.44
固定资产净额	61,799,276.64				113,811,719.44

8、在建工程净额 5,459,995.54 元

工程名称	预算数 (万元)	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期转入 固定资产数(元)	其他减少数 (元)	期末数 (元)	资金 来源	工程投入占预算 的比例(%)
综合楼交换机工程			111,365.00			111,365.00	自筹	
综合楼其他项目			14,380.00	14,380.00			自筹	
综合楼配电工程			38,590.00	38,590.00			自筹	
八七楼装修工程			1,500,000.00	1,500,000.00			自筹	
团城山工业城	3,262.00	8,228,662.37				8,228,662.37	自筹	25.23
合 计		8,228,662.37	1,664,335.00	1,552,970.00		8,340,027.37		

在建工程减值准备

工程名称	期初数 (元)	本期增加 (元)	其他减少数 (元)	期末数 (元)
团城山工业城	2,880,031.83			2,880,031.83
合 计	2,880,031.83			2,880,031.83
在建工程净值	5,348,630.54			5,459,995.54

注：(1) 本期在建工程中无借款费用资本化金额；

(2) 期末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。

9、长期待摊费用余额 783,586.38 元

种 类	原始发生额 (元)	期初余额 (元)	本期增加额 (元)	本期摊销额 (元)	累计摊销额 (元)	期末余额 (元)	剩余摊销 年限(年)
办公室装修费	580,340.52	193,446.91		193,446.91	580,340.52		

车间装修费	201,000.00		201,000.00	50,249.97	50,249.97	150,750.03	2.25
水电扩容费	1,266,897.60	759,526.11		126,689.76	634,061.25	632,836.35	5
合 计	2,048,238.12	952,973.02	201,000.00	370,386.64	1,264,651.74	783,586.38	

10、短期借款余额 64,732,553.60 元

借款类别	期末数 (元)	期初数 (元)
担保	327,253.60	36,327,253.60
信用	23,000,000.00	23,000,000.00
质押	41,000,000.00	41,000,000.00
逾期汇票转入	405,300.00	405,300.00
合 计	64,732,553.60	100,732,553.60

注：(1) 公司期末短期借款 64,732,553.60 元中 4100 万元由珠海天华集团控股有限公司用其持有本公司法人股股权提供质押担保。

(2) 期末余额 64,732,553.60 元中 23,732,553.60 元系已到期但尚未偿还的借款，借款系以前年度借入主要用于生产经营。

11、应付账款期末数 2,652,293.32 元

期初数 3,163,759.20 元

注：(1) 应付账款中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

(2) 应付账款中超过三年的账龄款项 2,082,714.20 元，系未结算的款项。

12、预收账款期末数 2,067,681.14 元

期初数 3,218,384.43 元

注：预收账款中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

账龄超过 1 年以上的款项 2,041,826.94 元，系为未结算的款项。

13、应付股利 440,629.45 元

股东名称	期末金额 (元)	期初金额 (元)
香港凯吉有限公司	375,669.45	375,669.45
社会公众股	64,960.00	64,960.00
合 计	440,629.45	440,629.45

14、未交税金

未交税项	期末数 (元)	期初数 (元)
增值税	6,479,673.06	5,893,735.34
营业税	679,394.45	332,061.10
城市维护建设税	114,601.52	29,824.27
所得税	2,158,403.13	209,835.54
房产税	620,813.36	455,450.21
土地使用税	198,054.60	131,372.40
个人所得税	17,366.60	14,671.30
印花税	105,105.81	105,105.81
合 计	10,373,412.53	7,172,055.97

注：计税标准及税率见本报告三、税项。

15、其他应交款余额 63,386.47 元

种 类	期末数 (元)	期初数 (元)	计缴标准
教育费附加	63,386.47	27,053.37	应交增值税、营业税的 3%
合 计	63,386.47	27,053.37	

16、其他应付款期末数 69,229,203.76 元
 期初数 33,716,462.85 元

注：(1) 其他应付款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

(2) 其他应付款余额较大的单位如下：

公司名称	欠款金额 (元)
珠海天华集团公司	46,084,061.38

(3) 珠海天华集团公司本期承担股份公司及下属子公司对信达资产管理公司的债务金额共计 109,904,459.62 元，详见本报告关联交易说明。

(4) 本期珠海天华集团公司豁免股份公司债务共计 29,161,506.05 元，详见本报告关联交易说明。

17、预提费用余额 5,721,824.27 元

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
水电费	23,271.33	13,000.00
借款利息	5,698,552.94	21,480,139.00
合 计	5,721,824.27	21,493,139.00

注：(1) 本期因会计差错更正调增预提费用-借款利息 5,683,838.27 元，详见本报告二、会计差错更正。

(2) 本期根据股份公司与黄石康赛纺织有限公司、信达资产管理公司三方达成协议，康赛股份公司承担康赛纺织有限公司借款本金 1500 万元，借款利息 4,314,783.71 元，上述金额已转给天华集团公司承担，详见本报告关联交易说明。

(3) 根据信达资产管理公司与天华集团公司达成的债务转让协议，本期转出利息金额共计 22,605,020.18 元。

18、预计负债 30,819,136.05 元

(1) 2001 年 6 月 16 日公司收到山东省青岛市北区人民法院执行通知书，因交通银行青岛市分行诉黄石康赛股份有限公司作为青岛丰捷贸易有限公司担保一案已二审裁决，黄石康赛股份有限公司被裁定承担贷款本息合计 28,060,000.00 元。根据相关规定，公司自收到执行通知书即日起自动履行义务，并承担延迟履行期间的债务利息。截止 2001 年 12 月 31 日，公司尚未归还上述款项，经计算公司年末应承担本息合计 29,222,058.28 元。

(2) 根据武汉市武昌区人民法院民事判决书（2000）武区经初字第 248 号的生效判决，黄石康赛股份有限公司作为湖北康赛经贸有限公司连带保证人，对湖北康赛经贸有限公司逾期未归还中国建设银行武汉市省直支行的贷款本金、利息 1,597,077.77 元承担连带赔偿责任。

19、长期借款余额 0.00 元

注：根据债务转让协议，长期借款 12,900,000.00 元由珠海天华集团公司承担。详见本报告关联事项说明。

20、递延税款余额 19,308,147.93 元

注：2001 年 11 月 20 日珠海天华集团控股有限公司与天华电气有限公司分别捐赠天华骏焯功率元器件有限公司 38.46%和 51.54%的股权，截止 2001 年 11 月 20 日天华骏焯功率元器件有限公司净资产(审计后)为 65,010,599.10 元，接受股权捐赠的金额共计 58,509,539.19 元，扣除递延税款 19,308,147.93 元，应计入资本公积为 39,201,391.26 元。

21、股本余额 121,744,896.00 元

项 目	本次变动前	本次变动增减					本次变动后
	(元)	配股	送股	转股	增发	其他	(元)
一、尚未流通股份							
1、发起人股	65,049,456.00						65,049,456.00
其中：国家拥有股份							
境内法人持有股份	65,049,456.00						65,049,456.00
外资法人持有股份							
2、募集法人股	9,936,000.00						9,936,000.00
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计	74,985,456.00						74,985,456.00
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	46,759,440.00						46,759,440.00
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							
其中：公司职工股							
已流通股份合计	46,759,440.00						46,759,440.00
三、股份总数	121,744,896.00						121,744,896.00

注：(1) 本公司第一大股东黄石康赛实业发展有限公司被冻结的股权数为 25,000,000.00 股，因法律纠纷被黄石市西塞山人民法院冻结 25,000,000.00 股。

(2) 股份公司第一大股东黄石康赛实业发展有限公司将持有的社会法人股 2050 万股过户转让给了珠海天华集团控股有限公司，转让价格为人民币 1.15 元/股，转让总金额为 2,357.50 万元。珠海天华集团控股有限公司现为股份公司

第二大股东。

(3) 股份公司第一大股东黄石康赛实业发展有限公司本期将其持有的公司法人股 18,549,456.00 股，占股份公司总股本的 15.24%，转让给广州恒烨实业发展有限公司，转让价格为人民币 1.15 元/股，转让总金额为 21,331,874.40 元。广州恒烨实业发展有限公司现为股份公司第三大股东。

22、资本公积余额 281,699,662.82 元

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
	(元)	(元)	(元)	(元)
股本溢价	187,623,340.89			187,623,340.89
接受捐赠非现金资产准备		39,201,391.26		39,201,391.26
其他资本公积金	25,713,424.62	29,161,506.05		54,874,930.67
合 计	213,336,765.51	68,362,897.31		281,699,662.82

注：(1) 接受捐赠非现金资产准备项目详见注释 20. 递延税款。

(2) 其他资本公积金较期初数增加 1,343,463.77 元，主要原因系 2000 年将无法支付的款项计入营业外收入，根据新企业会计制度的要求，追溯调整至资本公积。

(3) 其他资本公积金本期增加 29,161,506.05 元，系天华集团公司豁免公司债务，详见注释 16. 其他应付款。

23、盈余公积余额 24,177,177.16 元

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
	(元)	(元)	(元)	(元)
法定盈余公积金	7,203,201.50			7,203,201.50
公益金	4,415,232.23			4,415,232.23
任意盈余公积金	12,558,743.43			12,558,743.43
合 计	24,177,177.16			24,177,177.16

24、未确认的投资损失 -33,100,530.66 元

项 目	金 额
	(元)
期初数	-27,404,795.66
加：本期增加数	-5,695,735.00
减：本期减少数	
期末数	-33,100,530.66

25、未分配利润余额 -265,606,729.31 元

项 目	金 额
	(元)
期初数	-272,972,159.32
加：本期增加数	7,365,430.01
减：本期减少数	
期末数	-265,606,729.31

注：期初数-272,972,159.32 元较上年同期数-259,927,317.71 元减少的主要原因如下：

(1) 因会计差错更正补提利息总额 5,683,838.27 元，相应调减期初未分配利润 5,683,838.27 元。详见本报告差错更正说明；

(2) 因会计差错更正核销固定资产及无形资产金额共计 7,214,835.41 元，相应调减期初未分配利润 7,214,835.41 元。详见本报告差错更正说明；

(3) 因会计差错更正股份公司及下属子公司本年度对内部往来计提坏帐准备并作追溯调整，相应调减期初未分配利润 57,230,736.94 元，合并报表相应抵销坏帐准备，故调增期初未分配利润 61,365,939.48 元，上述因素累计影响调增期初未分配利润 4,135,202.54 元；

(4) 因对内部往来计提坏帐准备并追溯调整，相应调减对下属子公司黄石康利服装有限公司、黄石康博针织有限公司的长期投资 168,826.32 元、12,195,749.45 元，累计调减期初未分配利润 12,364,575.77 元；

(5) 股份公司 2000 年将无法支付的款项 1,343,463.77 元计入营业外收入，根据新企业会计制度的要求，追溯调整至资本公积，故减少期初未分配利润 1,343,463.77 元；

(6) 股份公司 2000 年将下属子公司应计的未确认投资损失 9,426,669.00 元冲减当期利润，根据财政部关于资不抵债公司合并报表的批复，应增加未确认投资损失科目予以转回，故调增期初未分配利润 9,426,669.00 元。

26、主营业务收入、成本分行业资料

(1) 分行业资料

行 业	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)
服装加工销售	17,224,427.69	78,674,312.92	14,930,260.15	69,650,342.47	2,294,167.54	9,113,970.45
其他	14,601,724.95		1,359,748.70		13,241,976.25	
合 计	31,826,152.64	78,674,312.92	16,290,008.85	69,650,342.47	15,536,143.79	9,113,970.45

(2) 分区域资料

区域分布	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
	(元)	(元)	(元)
北方地区	14,601,724.95	1,359,748.70	13,241,976.25
南方地区	17,224,427.69	14,930,260.15	2,294,167.54
合 计	31,826,152.64	16,290,008.85	15,536,143.79

注：(1) 本期主营业务收入较上年大幅减少，主要原因系股份公司 2000 年将

下属子公司康达服装有限公司清算；

(2) 公司前五名客户销售的收入总额为 25,911,328.10 元，占公司全部销售收入的 100%；

(3) 其他项目的销售情况详见本报告关联交易说明。

27、主营业务税金及附加

类别	本期发生数	计缴标准
	(元)	
城建税	61,327.35	应纳增值税额、营业税额的 7%
教育费附加	26,283.10	应纳增值税额、营业税额的 3%
合计	87,610.45	

28、其他业务利润 -123,107.08 元

类别	本期发生数	上年同期数
	(元)	(元)
设备租赁收入		120,000.00
房租收入	180,667.00	41,980.00
销售材料收入	15,774.89	1,044,908.79
其它收入	80,691.45	
设备租赁成本	365,974.70	1,543,064.47
材料成本	28,585.87	1,639,117.22
其它支出	5,679.85	8,308.90
其他业务利润	-123,107.08	-1,983,601.80

29、财务费用 9,003,829.19 元

类 别	本年发生数 (元)	上年发生数 (元)
利息支出	9,007,072.28	16,351,164.01
减：利息收入	5,006.99	43,949.55
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其 他	1,763.90	29,091.83
合 计	9,003,829.19	16,336,306.29

注：本期财务费用较上期大幅减少，主要系本期股份公司转出借额金额共计74,600,000.00元。详见本报告关联交易说明。

30、营业外收入 5,676.02 元

类 别	本年发生数 (元)	上年发生数 (元)
罚款收入	1,173.80	
无法支付的应付款项		1,343,463.77
其 他	4,502.22	28,836.30
合 计	5,676.02	1,372,300.07

31、营业外支出 -1,042,399.03 元

类 别	本年发生数 (元)	上年发生数 (元)
处理固定资产净损失	29,378.61	
罚没支出	30,094.50	
或有事项	-1,291,573.66	32,110,709.71
计提减值准备	132,399.08	3,937,268.94

其 他	57,302.44	132,308.89
合 计	-1,042,399.03	36,180,287.54

注：预计负债期初余额 32,110,709.71 元，根据本期法院判决，期末应计本息合计 30,819,136.05 元，应冲回 1,291,573.66 元。详见附注 18.预计负债。

32、支付的其他与经营活动有关的现金 43,304,640.49 元，主要由支付的下列大额款项构成：

项 目	金 额
	(元)
代垫款项	30,250,000.00
往来款项	8,521,790.76

五、母公司报表主要项目注释

1、其他应收款净额 196,720,197.14 元

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比 例	坏 账 准 备	金 额	比 例	坏 账 准 备
	(元)	(%)	(元)	(元)	(%)	(元)
1 年以内	276,574,386.97	77.33	124,458,474.13	278,202,807.83	77.40	125,191,263.52
1-2 年	163,494.99	0.46	75,822.75	280,290.80	0.08	126,130.86
2-3 年	387,092.76	0.11	174,191.74	161,666.10	0.04	72,749.75
3 年以上	80,542,620.07	22.10	36,238,909.03	80,747,043.47	22.48	36,336,169.56
合 计	357,667,594.79	100	160,947,397.65	359,391,808.20	100	161,726,313.69

注：(1) 持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款明细如下：

名 称	金 额	款 项 性 质
	(元)	
黄石康赛实业发展有限公司	149,380,844.76	代垫款

(2) 其它应收款大额前五名合计数 289,501,609.89 元, 占总额的 81%。

2、长期投资净额 57,365,807.99 元

(1) 项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	(元)	(元)	(元)	(元)
长期股权投资	2,678,151.31	56,015,494.99		58,693,646.30
减:长期投资减值准备	1,327,838.31			1,327,838.31
合 计	1,350,313.00	56,015,494.99		57,365,807.99

(2) 长期股权投资 对子公司股权投资

被投资单位名称	投资期限	初始投资额	追加投资额	占被投资单位注	本期权益	累计权益	本期转让金额	本期分回	期末投资金额
	(年)	(元)	(元)	册资本比例(%)	增减额(+、-)	增减额(+、-)	(元)	现金红利(元)	(元)
黄石康赛服饰实业有限公司	30	5,168,000.00		50		-5,168,000.00			
黄石康吉服装有限公司	30	8,429,497.51		75		-8,429,497.51			
黄石康利服装有限公司	15	3,198,787.50		75		-3,198,787.50			
黄石康博针织有限公司	20	37,500,000.00		100		-37,500,000.00			
黄石康赛纺织有限公司		1,327,838.31		75					1,327,838.31
天华骏烨功率元器件有限公司		58,509,539.19		90	-2,494,044.20	-2,494,044.20			56,015,494.99
合 计		114,133,662.51			-2,494,044.20	-54,296,285.01			57,343,333.30

其它股权投资

被投资单位名称	投资期限	初始投资额	追加投资额	占被投资单位注册	本期权益	累计权益	本期转让金额	本期分回	期末投资金额
	(年)	(元)	(元)	资本比例(%)	增减额(+、-)	增减额(+、-)	(元)	现金红利(元)	(元)
长江联合开发有限公司		150,000.00							150,000.00
黄石银龙房地产有限公司		1,160,313.00							1,160,313.00
股权证托管中心		40,000.00							40,000.00
合 计		1,350,313.00							1,350,313.00

长期投资减值准备	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	(元)	(元)	(元)	(元)
黄石康赛纺织有限公司	1,327,838.31			1,327,838.31

注：长期投资中，黄石康赛纺织有限公司因环保原因，现已停产，正在清算当中，以前年度已对该公司投资全额计提长期投资减值准备 1,327,838.31 元。

3、固定资产及折旧

(1) 固定资产原值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	(元)	(元)	(元)	(元)
房屋及建筑物	17,145,197.80			17,145,197.80
机器设备	1,585,733.63			1,585,733.63
运输工具	4,063,775.53		273,826.13	3,789,949.40
其 他	1,999,289.79	41,550.00		2,040,839.79
合 计	24,793,996.75	41,550.00	273,826.13	24,561,720.62

(2) 累计折旧

项 目	期初价值	本期增加	本期减少	期末价值
	(元)	(元)	(元)	(元)
房屋及建筑物	6,379,900.48	720,204.35		7,100,104.83
机器设备	880,082.00	71,357.99		951,439.99
运输工具	3,405,235.32	88,037.31	246,443.52	3,246,829.11
其 他	1,720,399.57	24,526.99		1,744,926.56
合 计	12,385,617.37	904,126.64	246,443.52	13,043,300.49
固定资产净值	12,408,379.38			11,518,420.13

4、在建工程净值 5,348,630.54 元

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入	其他减少数	期末数	资金	工程投入占预算
	(万元)	(元)	(元)	固定资产数(元)	(元)	(元)	来源	的比例(%)
团城山工业城	3,262.00	8,228,662.37				8,228,662.37	自筹	25.23
合计		8,228,662.37				8,228,662.37	自筹	

在建工程减值准备

工程名称	期初数	本期增加	其他减少数	期末数
	(元)	(元)	(元)	(元)
团城山工业城	2,880,031.83			2,880,031.83
合计	2,880,031.83			2,880,031.83
在建工程净值	5,348,630.54			5,348,630.54

5、主营业务收入、成本分行业资料 分行业资料

行 业	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)
服装加工销售	11,309,603.15		5,690,406.70		5,619,196.45	
合计	11,309,603.15		5,690,406.70		5,619,196.45	

六、关联企业及关联交易

1、存在控制关系的关联方

名 称	经济性质	与本公司	法人代表	注册地址	主营业务
	或类型	之关系			
黄石康赛实业发展有限公司	有限公司	母公司	居少宏	湖北·黄石	生产销售针织面料、服装、鞋领带及皮革

天华骏烨功率元器件有限公司	有限公司	子公司	古肇郁	北京市	法律、法规禁止的,不得经营,自主选择项目,开展活动
黄石康吉服装有限公司	合资公司	子公司	筱磷	湖北.黄石	生产销售针织T恤衫、衬衣、夹克衫、西服
黄石康赛服饰实业有限公司	合资公司	子公司	筱磷	湖北.黄石	生产、销售服装、领带、皮带、皮鞋及旅游鞋
黄石康利服装有限公司	合资公司	子公司	筱磷	湖北.黄石	生产、销售各类服装
黄石康博针织有限公司	有限公司	子公司	筱磷	湖北.黄石	生产、销售针织面料及针织服装
黄石康赛纺织有限公司	合资公司	子公司	筱磷	湖北.黄石	生产销售各式服装及针织面料梭织面料

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	期末数
	(万元)	(万元)	(万元)
黄石康赛实业发展有限公司	RMB23850		RMB23850
天华骏烨功率元器件有限公司	RMB 6500		RMB 6500
黄石康吉服装有限公司	USD210		USD210
黄石康赛服饰实业有限公司	RMB7000		RMB7000
黄石康利服装有限公司	USD50		USD50
黄石康博针织有限公司	RMB5000		RMB5000
黄石康赛纺织有限公司	USD30		USD30

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
	(元)	(%)	(元)	(%)	(元)	(%)	(元)	(%)
黄石康赛实业发展有限公司	13,110,801.26	52.61	32,358,835.98		27,584,043.74	32.08	17,885,593.50	20.53
天华骏烨功率元器件有限公司			58,509,539.19	90	2,494,044.20		56,015,494.99	90
黄石康吉服装有限公司		75						75
黄石康赛服饰实业有限公司		50						50

黄石康利服装有限公司	75	75
黄石康博针织有限公司	100	100
黄石康赛纺织有限公司	75	75

注：(1) 截止 2001 年 12 月 31 日，黄石康吉服装有限公司、黄石康赛服饰实业有限公司、黄石康利服装有限公司、黄石康博针织有限公司的净资产已为负数，故长期投资余额已减至为 0。

(2) 公司以前年度已全额对黄石康赛纺织有限公司的投资计提减值准备。

4、不存在控制关系的关联方的性质

名 称	经济性质	与本公司的关系	法人代表	注册地	注册资本 (万元)	主营业务
珠海天华集团控股有限公司	有限公司	公司第二大股东、同 法定代表人	徐伟	广东。珠海	5,000.00	实业投资、新材料、电子芯片、 仪器仪表
珠海天华集团公司	全民所有制企业	同一法定代表人	徐伟	广东。珠海	5,000.00	进出口业务
天华电气有限公司	有限公司	同一法定代表人	徐伟	北京市	5,000.00	法律、法规禁止的,不得经营, 自主选择项目,开展活动
湖北康赛经贸有限公司	有限公司	同属母公司	郭毅	武汉市	RMB3000	批发和零售服装
黄石康赛有限公司	合资公司	同属母公司	童施建	黄石市	RMB10941.04	生产销售各类针织面料
黄石康泉食品饮料有限公司	合资公司	同属母公司	张建萍	黄石市	RMB200	饮料食品
湖北康鑫黄金股份有限公司	股份公司	同属母公司	童施建	黄石市	RMB5000	黄金白银冶炼加工
武汉康赛科贸有限公司	有限公司	同属母公司	郭毅	武汉市	RMB3000	五金交电服装设计加工
宁波经济开发区康赛经贸有限公司	有限公司	同属母公司	张建萍	宁波市	RMB50	五金交电木材纺织品

5、关联交易

A、购买货物

企业名称	2001 年度 (元)	2000 年度 (元)
天华电气有限公司	1,359,748.70	
武汉康赛科贸有限公司	3,770,306.16	3,590,412.86

注：(1) 公司下属子公司天华骏烨功率元器件有限公司于 2001 年 11 月 18 日从天华电气有限公司打包购买存货一批价值 1,359,748.70 元，其价格明显低估，上述交易是在天华骏烨功率元器件有限公司通过捐赠成为股份公司子公司之前发生的，由于该交易已于 2001 年 12 月 20 日前实质性完成，在该批存货对外销售时仍按原计量原则计价结转销售成本，当期实现销售利润 13,241,976.25 元。

(2) 股份公司本期购买武汉康赛科贸有限公司的存货(服装)折合人民币 3,770,306.16 元。该存货帐面价值 6,472,083.70 元，根据武汉国咨民和资产评估有限公司于 2001 年 11 月 22 日出具的资产评估报告，该存货评估值 5,027,074.82 元，考虑到产品折价和未来销售费用等因素，武汉康赛科贸有限公司同意该部分资产以 75%折扣即人民币 3,770,306.16 元出售给股份公司。

B、其他交易

(1) 截止 2001 年 9 月 20 日，信达资产管理公司武汉办事处拥有对康赛股份公司债权余额为 97,205,020.18 元。根据信达公司武汉办事处与珠海天华集团公司签订的债权转让协议(HS002 号)，信达公司将所拥有的对康赛股份公司贷款债权依法转让给珠海天华，珠海天华集团公司成为股份公司新的债权人。

(2) 截止 2001 年 9 月 20 日，信达公司武汉办事处拥有对股份公司下属控股子公司黄石康博针织有限公司债权余额为 12,699,439.44 元，根据信达公司武汉办事处与珠海天华集团公司

签订的债权转让协议(HS002号),信达公司将所拥有的对康博公司贷款债权依法转让给珠海天华集团公司,珠海天华成为康博公司新的债权人。

(3) 2001年11月20日珠海天华集团控股有限公司与天华电气有限公司分别捐赠天华骏烨功率元器件有限公司38.46%和51.54%的股权给康赛股份公司,截止2001年11月20日天华骏烨功率元器件有限公司净资产(审计后)为65,010,599.10元,接受股权捐赠的金额共计58,509,539.19元。湖北大信会计师事务所有限公司已出具了关于天华骏烨功率元器件有限公司的审计报告(鄂信审字2001第0307号)

(4) 2001年11月2日珠海天华集团公司以珠天集字2001第037号文作出关于豁免公司债务的决定,截止2001年10月31日公司应付天华集团公司97,205,020.18元,根据决定同意豁免公司所欠上述金额的30%,共计29,161,506.05元。

6、关联款项

(1) 其他应收款

名 称	期末数 (元)	期初数 (元)
黄石康赛实业发展有限公司	149,380,844.76	192,383,655.53
武汉康赛科贸有限公司		44,939.54
湖北康赛经贸有限公司	56,911,031.94	56,872,236.51
宁波经济开发区康赛经贸有限公司	457,000.00	460,000.00
合 计	206,748,876.70	249,760,831.58

其他应付款

名 称	期末数 (元)	期初数 (元)
珠海天华集团公司	33,384,621.94	
天华电气有限公司	4,958,096.84	
康赛服饰实业有限公司	7,541,090.75	27,400,915.11
武汉康赛科贸有限公司	62,259.62	
合 计	38,404,978.40	

七、承诺事项及或有事项

截止 2001 年 12 月 31 日，公司对外担保情况如下：

被担保公司名称	债权人名称	金 额 (万元)	借款期限 (年.月.日)
黄石康赛有限公司	黄石市工行海关山支行	300	2000.06.09-2001.06.09
武汉康赛科贸有限公司	武汉市商业银行大东门支行	1000	1999.12.30-2000.06.30
武汉康赛科贸有限公司	武汉市商业银行大东门支行	1000	1999.12.30-2000.06.30
湖北康鑫黄金股份有限公司	阳新县工行	300	1999.08.02-1999.08.02
湖北天发集团公司	企业债券	5000	1999.08.20-2002.08.20

八、重大事项

1、公司第一大股东黄石康赛实业发展有限公司本期将其持有的公司法人股 2050 万股，占股份公司总股本的 16.84%，转让给珠海天华集团控股有限公司，转让价格为人民币 1.15 元/股，转让总金额为 2,357.5 万元。珠海天华集团控股有限公司现为公司第二大股东。

2、公司第一大股东黄石康赛实业发展有限公司本期将其持有

的公司法人股 18,549,456.00 股，占股份公司总股本的 15.24%，转让给广州恒烨实业发展有限公司，转让价格为人民币 1.15 元/股，转让总金额为 21,331,874.40 元。广州恒烨实业发展有限公司现为股份公司第三大股东。

九、期后事项

1、公司 2002 年 4 月 8 日第四届第七次董事会决议通过，同意黄石康赛实业发展有限公司以土地抵偿应收配股款 68,749,516.80 元，该土地评估价格为 72,419,098.14 元，武汉天马评估有限公司为其出具了评估报告详见天评报地字（2002）028 号，差额部分 3,669,581.34 元冲抵股份公司对康赛实业发展有限公司的其他应收款。截止审计报告日，上述抵缴应收配股款的方案正报请中国证监会批准。

2、截止审计报告日，短期借款中 23,405,300.00 元已到期，但尚未归还。

十、补充资料

1、利润表附表

2、合并资产减值准备明细表

资产负债表

会企01表

编制单位：黄石康赛股份有限公司

2001年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注号	合并数		母公司数	
		年末数	年初数	年末数	年初数
流动资产：					
货币资金	1	867,936.31	2,056,719.66	571,998.67	763,470.44
短期投资					
应收票据					
应收股利					
应收利息					
应收帐款	2	5,017,075.52	5,261,530.24		
其他应收款	3	181,270,352.83	182,498,115.73	196,720,197.14	197,665,494.51
预付帐款	4	6,979,534.11	6,794,021.38	1,138,612.72	560,000.00
应收补贴款					
存货	5	17,721,123.34	21,557,358.55	12,684,339.03	17,049,195.76
待摊费用		11,303.16			
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		211,867,325.27	218,167,745.56	211,115,147.56	216,038,160.71
长期投资：					
长期股权投资	6	1,350,313.00	1,350,313.00	57,365,807.99	1,350,313.00
长期债权投资					
合并价差					
长期投资合计		1,350,313.00	1,350,313.00	57,365,807.99	1,350,313.00
固定资产：					
固定资产原价	7	169,869,518.79	114,889,890.08	24,561,720.62	24,793,996.75
减：累计折旧		45,186,167.91	42,234,360.87	13,043,300.49	12,385,617.37
固定资产净值		124,683,350.88	72,655,529.21	11,518,420.13	12,408,379.38
减：固定资产减值准备		10,871,631.44	10,856,252.57		
固定资产净额		113,811,719.44	61,799,276.64	11,518,420.13	12,408,379.38
工程物资					
在建工程	8	5,459,995.54	5,348,630.54	5,348,630.54	5,348,630.54
固定资产清理					
固定资产合计		119,271,714.98	67,147,907.18	16,867,050.67	17,757,009.92
无形资产及其他资产：					
无形资产					
长期待摊费用	9	783,586.38	952,973.02	150,750.03	193,446.91
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		783,586.38	952,973.02	150,750.03	193,446.91
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		333,272,939.63	287,618,938.76	285,498,756.25	235,338,930.54

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表(续)

会企01表

编制单位：黄石康赛股份有限公司

2001年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注号	合并数		母公司数	
		年末数	年初数	年末数	年初数
流动负债：					
短期借款	10	64,732,553.60	100,732,553.60	64,405,300.00	90,405,300.00
应付票据					
应付帐款	11	2,652,293.32	3,163,759.20		
预收帐款	12	2,067,681.14	3,218,384.43	2,000,000.00	2,000,000.00
应付工资		562,930.29	309,498.47	18,669.00	
应付福利费		655,171.99	611,786.16	20,894.42	
应付股利	13	440,629.45	440,629.45	64,960.00	64,960.00
应交税金	14	10,373,412.53	7,172,055.97	806,730.33	1,130,317.79
其他应交款	15	63,386.47	27,053.37	27,053.37	27,053.37
其他应付款	16	69,229,203.76	33,716,462.85	75,259,494.09	31,199,254.68
预提费用	17	5,721,824.27	21,493,139.00	5,649,065.18	19,880,595.12
预计负债	18	30,819,136.05	32,110,709.71	30,819,136.05	32,110,709.71
一年内到期的长期负债			20,700,000.00		20,700,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		187,318,222.87	223,696,032.21	179,071,302.44	197,518,190.67
长期负债：					
长期借款	19		12,900,000.00		12,900,000.00
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		-	12,900,000.00	-	12,900,000.00
递延税项：					
递延税款贷项	20	19,308,147.93		19,308,147.93	
负债合计		206,626,370.80	236,596,032.21	198,379,450.37	210,418,190.67
少数股东权益		-2,267,907.18	-7,858,977.15		
股东权益：					
股本	21	121,744,896.00	121,744,896.00	121,744,896.00	121,744,896.00
减：已归还投资					
股本净额		121,744,896.00	121,744,896.00	121,744,896.00	121,744,896.00
资本公积	22	281,699,662.82	213,336,765.51	281,699,662.82	213,336,765.51
盈余公积	23	24,177,177.16	24,177,177.16	24,177,177.16	24,177,177.16
其中：法定公益金		4,415,232.23	4,415,232.23	4,415,232.23	4,415,232.23
未确认的投资损失	24	-33,100,530.66	-27,404,795.65		
未分配利润	25	-265,606,729.31	-272,972,159.32	-340,502,430.10	-334,338,098.80
股东权益合计		128,914,476.01	58,881,883.70	87,119,305.88	24,920,739.87
负债和股东权益总计		333,272,939.63	287,618,938.76	285,498,756.25	235,338,930.54

企业负责

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利 润 表

会企02表

编制单位：黄石康赛股份有限公司

2001年度

单位：人民币元

项 目	附注号	合并数		母公司数	
		2001年度	2000年度	2001年度	2000年度
一、主营业务收入	26	31,826,152.64	78,674,312.92	11,309,603.15	
减：主营业务成本		16,290,008.85	69,650,342.47	5,690,406.70	
主营业务税金及附加	27	87,610.35	377,928.21		
二、主营业务利润		15,448,533.44	8,646,042.24	5,619,196.45	-
加：其他业务利润	28	-123,107.08	-1,983,601.80	44,137.15	39,671.10
减：营业费用		174,950.65	757,234.60		
管理费用		4,486,448.92	43,974,361.94	2,608,427.81	35,447,013.93
财务费用	29	9,003,829.19	16,336,306.29	7,857,653.80	11,929,126.48
三、营业利润		1,660,197.60	-54,405,462.39	-4,802,748.01	-47,336,469.31
加：投资收益			-1,327,838.30	-2,494,044.20	-9,547,212.92
补贴收入					
营业外收入	30	5,676.02	1,372,300.07	800.00	1,343,463.77
减：营业外支出	31	-1,042,399.03	36,180,287.54	-1,131,660.91	33,528,072.29
四、利润总额		2,708,272.65	-90,541,288.16	-6,164,331.30	-89,068,290.75
减：所得税		1,948,567.59			
少数股东损益		-909,989.95	-3,486,365.24		
加：未确认的投资损失		5,695,735.00	14,286,959.94		
五、净利润		7,365,430.01	-72,767,962.98	-6,164,331.30	-89,068,290.75

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润分配表

会企02表附表1

编制单位：黄石康赛股份有限公司

2001年度

单位：人民币元

项 目	附注号	合并数		母公司数	
		2001年度	2000年度	2001年度	2000年度
一、净利润		7,365,430.01	-72,767,962.98	-6,164,331.30	-89,068,290.75
加：年初未分配利润		-272,972,159.32	-200,204,196.34	-334,338,098.80	-245,269,808.05
其他转入					
二、可供分配的利润		-265,606,729.31	-272,972,159.32	-340,502,430.10	-334,338,098.80
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					
三、可供投资者分配的利润		-265,606,729.31	-272,972,159.32	-340,502,430.10	-334,338,098.80
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					
四、未分配利润		-265,606,729.31	-272,972,159.32	-340,502,430.10	-334,338,098.80

补充资料：

项 目	本年累计数	上年实际数
1、出售、处置部门或投资单位所得收益		-1,327,838.30
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额		
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额		-47,774,992.89
5、债务重组损失		

企业负责人：

主管会计工作负责人

会计机构负责人：

补充资料 1

利润表附表

编制单位：黄石康赛股份有限公司

2001年度

单位：人民币元

2001年利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	11.98%	24.69%	0.13	0.13
营业利润	1.29%	2.65%	0.01	0.01
净利润	5.71%	11.77%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后的净利润	4.90%	10.10%	0.05	0.05

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

会企03表

编制单位：黄石康赛股份有限公司

2001年度

单位：人民币元

项 目	行次	合并数	母公司数
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	1	33,030,560.14	13,164,200.00
收到税费返还	3	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	8	14,002,446.25	1,210,893.07
现金流入小计	9	47,033,006.39	14,375,093.07
购买商品、接受劳务支付的现金	10	4,298,659.57	-
支付给职工以及为职工支付的现金	12	4,930,578.71	1,057,703.43
支付的各项税费	13	175,520.38	11,489.00
支付的其他与经营活动有关的现金	18	43,304,640.49	9,766,820.44
现金流出小计	20	52,709,399.15	10,836,012.87
经营活动产生的现金流量净额	21	-5,676,392.76	3,539,080.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	22	-	-
取得投资收益所收到的现金	23	-	-
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	25	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	28	-	-
现金流入小计	29	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	16,823,388.62	41,550.00
投资所支付的现金	31	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	35	-	-
现金流出小计	36	16,823,388.62	41,550.00
投资活动产生的现金流量净额	37	-16,823,388.62	-41,550.00
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金	38	25,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资所收到的现金		-	-
借款所收到的现金	40	14,000,000.00	14,000,000.00
	43	-	-
现金流入小计	44	39,000,000.00	14,000,000.00
偿还债务所支付的现金	45	14,000,000.00	14,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	3,689,001.97	3,689,001.97
其中：子公司支付少数股东的股利		-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	-	-
现金流出小计	53	17,689,001.97	17,689,001.97
筹资活动产生的现金流量净额	54	21,310,998.03	-3,689,001.97
四、汇率变动对现金的影响	55	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	56	-1,188,783.35	-191,471.77

企业负责人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表补充资料

2001年度

补充资料	行次	合并数	母公司数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	57	7,365,430.01	-6,164,331.30
加：少数股东本期损益		-909,989.95	-
减：未确认的投资损失		-5,695,735.00	-
计提的资产减值准备	58	-1,846,139.65	-26,801.23
固定资产折旧	59	3,224,003.05	817,129.45
无形资产摊销	60	-	-
长期待摊费用摊销	61	169,399.40	-42,696.88
待摊费用减少（减：增加）	64	-11,303.16	-
预提费用增加（减：减少）	65	-1,587,500.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	66	29,378.61	29,378.61
固定资产报废损失	67	-	-
财务费用	68	9,007,072.28	7,857,708.50
投资损失（减：收益）	69	2,494,044.20	2,494,044.20
递延税款贷项（减：借项）	70	-	-
存货的减少（减：增加）	71	4,492,721.12	4,364,856.73
经营性应收项目的减少（减：增加）	72	2,675,601.26	1,140,600.69
经营性应付项目的增加（减：减少）	73	-25,083,374.93	-6,930,808.57
其他	74	-	-
经营活动产生的现金流量净额	75	-5,676,392.76	3,539,080.20
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本	76		
一年内到期的可转换公司债券	77		
融资租入固定资产	78		
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	79	867,936.31	571,998.67
减：现金的期初余额	80	2,056,719.66	763,470.44
加：现金等价物的期末余额	81		
减：现金等价物的期初余额	82		
现金及现金等价物净增加额	83	-1,188,783.35	-191,471.77

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

补充资料 2

合并资产减值准备明细表

会企01表附表1
单位：人民币元

编制单位：黄石康赛股份有限公司

2001年12月31日

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	153,621,528.52	-	1,205,032.61	152,416,495.91
其中：应收账款	4,304,888.38		200,499.29	4,104,389.09
其他应收款	149,316,640.14		1,004,533.32	148,312,106.82
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	6,880,951.38	362,249.35	1,018,735.26	6,224,465.47
其中：库存商品	1,689,489.40		351,063.60	1,338,425.80
原材料	3,757,631.83	362,249.35		4,119,881.18
在产品	122,605.78		122,605.78	-
自制半成品	1,311,224.37		545,065.88	766,158.49
四、长期投资减值准备合计	1,327,838.31	-	-	1,327,838.31
其中：长期股权投资	1,327,838.31			1,327,838.31
长期债权投资				-
五、固定资产减值准备合计	10,856,252.57	59,468.38	44,089.51	10,871,631.44
其中：房屋、建筑物				-
机器设备	10,759,055.18	59,468.38	44,089.51	10,774,434.05
运输设备				-
电子仪器仪表				-
其它	97,197.39			97,197.39
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	2,880,031.83			2,880,031.83
八、委托贷款减值准备				-

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：