

**黄石康赛股份有限公司**  
HUANGSHI KANGSAI SECTION LIMITED

**2002 年第三季度报告**

二 00 二年十月

## 重要提示：

本公司董事会及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。

独立董事胡三忠先生因事未能出席公司四届十二次董事会会议，授权委托独立董事杨帆先生代为出席及表决；董事吴壮清先生因病未能出席公司四届十二次董事会会议。

公司本季度财务会计报告未经审计。

## 一、公司基本情况

1. 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

2. 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

3. 主要财务数据和指标

单位：人民币元

财务指标	2002年1-9月	2001年1-9月
净利润	8,057,290.71	-3,026,355.97
扣除非经常性损益后的净利润	4,858,869.28	-3,029,231.99
净资产收益率(摊薄)	5.99%	-4.20%
净资产收益率(加权)	6.06%	-3.55%
每股收益	0.07	-0.02
财务指标	2002年9月30日	2001年12月31日
股东权益(不包含少数股东权益)	134,366,846.02	128,914,476.01
每股净资产	1.10	1.06
调整后的每股净资产	0.78	0.73

扣除非经常性损益的项目及金额：

(1) 营业外收入 2,433,348.46 元

(2) 营业外支出 1,183,494.62 元

(3) 所得税返还 1,948,567.59 元

## 二、股本变动和主要股东持股情况

- 1、公司股份总数与股本结构对比年初未发生变动。
- 2、报告期期末股东总数：10686 名
- 3、持股 5%(含 5%)以上股东的股份变动情况

序号	股东名称	期初数(股)	报告期增减 (±股)	期末余额 (股)
1	广州恒烨实业发展有限公司	18,549,456	+17,000,000	35,549,456
2	珠海天华集团控股有限公司	20,500,000	/	20,500,000

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法人股 2050 万股质押给了招商银行黄石支行,为本公司及黄石康赛实业发展有限公司在该行的 7162 万元人民币贷款提供担保(详见 2001 年度报告)。

2002 年 4 月,广州恒烨实业发展有限公司将其持有的本公司法人股 1960 万股质押给中国银行黄石市分行,为黄石康赛实业发展有限公司在该行的 7799 万元借款提供担保(详见 2002 年 4 月 27 日之中证报、上证报及证券时报)。

### 4、报告期内前十名股东持股情况:(截止 2002 年 9 月 30 日)

序号	股东名称	持股数(股)	占总股本比例 (%)	股份类别
1	广州恒烨实业发展有限公司	35,549,456	29.20	法人股份
2	珠海天华集团控股有限公司	20,500,000	16.84	法人股份
3	黄石市磁湖高新科技发展有限公司	5,400,000	4.44	法人股份
4	广州市中恒伟业地产顾问有限公司	5,084,000	4.18	法人股份
5	上海新元投资有限公司	3,553,000	2.92	法人股份
6	国泰证券有限公司湖北分公司	2,484,000	2.04	法人股份
7	无锡智慧投资有限公司	1,000,000	0.82	法人股份
8	北京涌金财经顾问有限公司	700,000	0.57	法人股份
9	陈光辉	519,835	0.43	流通股份
10	冯玉梅	333,900	0.27	流通股份

公司前 10 名股东之间不存在关联关系。

公司原第一大股东是黄石康赛实业发展有限公司,实际控股股东为珠海天华集团控股有限公司,现公司第一大股东和控股股东为广州恒烨实业发展有限公司(详见 2000 年 4 月 10 日之中证报、上证报、证券时报及公司 2002 年半年度报告)。

### 三、公司经营情况阐述与分析

#### (一) 报告期内公司经营情况、所涉及主要行业的重大变化

公司主营服装的生产、加工、销售及电力电子元器件的生产及销售等业务。报告期内，公司处于持续经营状态，公司的生产经营环境及宏观政策、法规未发生重大变化。截止 2002 年 9 月 30 日，公司实现销售收入 4966.61 万元，实现利润 805.73 万元。

#### (二) 公司投资情况

报告期内公司无重大投资项目。

#### (三) 报告期经营成果以及期末财务状况

##### 1、经营成果方面：

##### (1) 表 1:

项目	2002 年 1-9 月 单位(万元)	2001 年 1-9 月 单位(万元)	增减 比率(%)	变化原因
主营业务收入	4966.61	531.48	834.49	公司加大销售力度，采取各种促销手段，实现零库存，并在去年进行了重组，置入新的发展项目，多元化全面发展所致。
主营业务利润	1437.76	-178.19	/	
净利润	805.73	-1152.95	/	

##### (2) 表 2:

项目	金额(万元)		占利润总额比例(%)		变化原因
	2002 年 1-9 月	2002 年 1-6 月	2002 年 1-9 月	2002 年 1-6 月	
利润总额	362.09	273.38	100	100	本报告期利润总额、主营业务利润较去年同期发生较大变化，主要是因为公司 2001 年年底接受捐赠所产生的效益，及公司加大成本控制所致。
主营业务利润	1437.76	1088.87	397.07	398.30	
其他业务利润	13.35	-111.56	3.68	-40.81	
期间费用	1213.99	828.62	335.27	303.10	
投资收益					
补贴收入					
营业外收支净额	124.99	124.71	34.52	45.62	

(3) 公司不存在重大季节性收支。

(4) 报告期内公司不存在重大非经常性损益。

##### 2、财务状况方面：

##### (1) 主要资产项目及变化

项目	金额(万元)		占总资产的比例(%)	
	2002 年 9 月 30 日	2001 年 12 月 31 日	2002 年 9 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
总资产	33873.95	33327.29	100	100
货币资金	119.78	86.79	0.35	0.26
应收款项	19581.79	18628.74	57.81	55.90
存货	618.29	1772.11	1.83	5.32
长期投资	135.03	135.03	0.39	0.41
固定资产	11034.19	11381.17	32.57	34.15

注：

上述会计科目余额的变化是公司正常的生产经营所引起。

(2) 报告期内公司未发生重大委托理财。

(3) 报告期内公司未发生资金借贷行为。

(4) 报告期内重大逾期债务

借款单位	借款金额 (万元)	借款期限	借款条件
黄石建行胜阳港支行	2,100.00	1998.07.24-1998.08.24	信用
农行黄石分行	200.00	1996.06-1996.12	信用

### 3、或有事项与期后事项：

(1) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(2) 报告期内，公司未发生对外担保事项。

(3) 报告期内，公司无重大资产负债表日后事项。

### 4、其他重要事项：

2002年4月8日，经公司四届七次董事会会议审议通过，公司与黄石康赛实业发展有限公司签订了《关于以土地抵偿配股款的协议》，该事项属重大资产重组事项，相关材料已报中国证监会审核。若该事项得以实施，公司将减少应收款72,419,098.14元，冲回坏帐准备32,588,594.16元，该事项若实施，将影响到公司当期净利润增加32,588,594.16元，影响到公司当期净资产增加32,588,594.16元。

### 5、公司在2001年度被湖北大信会计师事务所有限公司出具了有保留意见的带解释性说明段的审计报告，现将有关事项说明如下：

1998年度，公司第一大股东康赛实业应缴纳的配股款68,749,516.80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反馈了有关意见，公司已将反馈意见相关材料报送中国证监会。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。

## 四、财务报告

### 1. 会计报表（未经审计）

#### 简要合并资产负债表

编制单位：黄石康赛股份有限公司			金额单位：人民币万元		
项 目	2001年12月31日	2002年9月30日	项 目	2001年12月31日	2002年9月30日
流动资产	21186.73	21100.39	流动负债	18731.82	18721.24
长期投资	135.03	135.03	长期负债		
			递延税款贷项	1930.81	1930.81
固定资产净值	11927.17	11578.06	少数股东权益	-226.79	-214.78
无形资产及其他资产	78.36	106.45	股东权益	12891.45	13436.68
资产总计	33327.29	33873.95	负债与所有者权益合计	33327.29	33873.95

#### 简要合并利润表

编制单位：黄石康赛股份有限公司		金额单位：人民币万元	
项 目	2002年7-9月	2002年1-9月	
主营业务收入	2178.61	4966.61	
主营业务利润	348.89	1437.76	
其他业务利润	124.91	13.35	
期间费用	385.37	1213.99	
投资收益			
营业外收支净额	0.29	124.99	
所得税		-194.86	
净利润	118.68	805.73	

### 2. 财务报表附注

- (1)与 2002 年半年度财务报告相比,本季度财务报告采用的会计政策、会计估计无重大变化;
- (2)与 2002 年半年度财务报告相比,本季度财务报表合并范围未分生变化。

黄石康赛股份有限公司

董事长：徐伟

二 00 二年十月二十六日

# 资产负债表

编制单位：黄石康赛股份有限公司

2002年9月30日

单位：人民币元

资 产	注释号	期初数		期末数	
		母公司	合并数	母公司	合并数
<b>流动资产：</b>					
货币资金		571,998.67	867,936.31	509,544.04	1,197,751.94
短期投资					
应收票据					
应收股利					
应收利息					
应收帐款			5,017,075.52	6,021,231.37	13,996,096.85
其他应收款		196,720,197.14	181,270,352.83	204,453,793.33	181,821,833.76
预付帐款		1,138,612.72	6,979,534.11	1,102,728.81	7,743,203.28
应收补贴款					
存货		12,684,339.03	17,721,123.34	42,137.26	6,182,867.76
待摊费用			11,303.16	19,057.53	62,121.81
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		211,115,147.56	211,867,325.27	212,148,492.34	211,003,875.40
<b>长期投资：</b>					
长期股权投资		57,365,807.99	1,350,313.00	63,421,625.60	1,350,313.00
长期债权投资					
长期投资合计		57,365,807.99	1,350,313.00	63,421,625.60	1,350,313.00
<b>固定资产：</b>					
固定资产原价		24,561,720.62	169,869,518.79	24,307,657.62	169,883,733.95
减：累计折旧		13,043,300.49	45,186,167.91	13,347,686.19	48,670,209.63
固定资产净值		11,518,420.13	124,683,350.88	10,959,971.43	121,213,524.32
减：固定资产减值准备			10,871,631.44		10,871,631.44
固定资产净额		11,518,420.13	113,811,719.44	10,959,971.43	110,341,892.88
工程物资					
在建工程		5,348,630.54	5,459,995.54	5,396,130.54	5,438,727.25
固定资产清理					
固定资产合计		16,867,050.67	119,271,714.98	16,356,101.97	115,780,620.13
<b>无形资产及其他资产：</b>					
无形资产				9,752,067.51	9,752,067.51
长期待摊费用		150,750.03	783,586.38	314,852.20	852,671.23
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		150,750.03	783,586.38	10,066,919.71	10,604,738.74
<b>递延税项：</b>					
递延税款借项					
资产总计		285,498,756.25	333,272,939.63	301,993,139.62	338,739,547.27

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 资产负债表

编制单位：黄石康赛股份有限公司

2002年9月30日

单位：人民币元

资 产	注释号	期初数		期末数	
		母公司	合并数	母公司	合并数
流动负债：					
短期借款		64,405,300.00	64,732,553.60	94,405,300.00	94,732,553.60
应付票据					
应付帐款			2,652,293.32	4,664,239.36	10,325,725.89
预收帐款		2,000,000.00	2,067,681.14	2,000,000.00	2,145,701.04
应付工资		18,669.00	562,930.29		748,244.26
应付福利费		20,894.42	655,171.99	22,414.53	763,981.28
应付股利		64,960.00	440,629.45	64,960.00	440,629.45
应交税金		806,730.33	10,373,412.53	3,675,242.40	12,050,198.74
其他未交款		27,053.37	63,386.47	27,053.37	80,054.37
其他应付款		75,259,494.09	69,229,203.76	53,729,532.42	26,934,555.07
预提费用		5,649,065.18	5,721,824.27	6,913,417.66	7,008,950.75
预计负债		30,819,136.05	30,819,136.05	31,981,785.06	31,981,785.06
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		179,071,302.44	187,318,222.87	197,483,944.80	187,212,379.51
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		19,308,147.93	19,308,147.93	19,308,147.93	19,308,147.93
负债合计		198,379,450.37	206,626,370.80	216,792,092.73	206,520,527.44
少数股东权益			-2,267,907.18		-2,147,826.18
所有者权益：					
股本		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		281,699,662.82	281,699,662.82	281,702,662.82	281,702,662.82
盈余公积		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
未分配利润		-340,502,430.10	-265,606,729.31	-342,423,689.09	-257,549,438.60
未确认的投资损失			-33,100,530.66		-35,708,451.37
所有者权益合计		87,119,305.88	128,914,476.01	85,201,046.89	134,366,846.02
负债和所有者权益总计		285,498,756.25	333,272,939.63	301,993,139.62	338,739,547.27

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 利 润 表

编制单位：黄石康赛股份有限公司

2002年9月

单位:人民币元

项 目	注释号	2002年7-9月累计数		2001年7-9月累计数		2002年1-9月累计数		2001年1-9月累计数	
		母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	1	5,584,997.03	22,153,470.92		1,531,638.61	23,264,613.01	49,666,107.89		5,314,756.96
减：主营业务成本	2	4,490,530.43	18,625,357.40		2,472,470.17	16,584,909.79	35,110,845.41		7,096,695.37
主营业务税金及附加	3	-	39,270.00				177,706.72		
二、主营业务利润	4	1,094,466.60	3,488,843.52	-	-940,831.56	6,679,703.22	14,377,555.76	-	-1,781,938.41
加：其他业务利润	5	-266.00	1,249,105.84	4,200.00	8,735.87	17,165.40	133,460.33	45,950.00	-136,354.40
减：营业费用	6	105.60	97,200.95		71,468.46	105.60	183,823.19		175,928.04
管理费用	7	615,170.25	2,678,165.84	723,427.04	1,295,774.46	9,215,769.61	7,692,515.42	60,509,741.86	5,459,720.40
财务费用	8	1,100,008.23	1,078,265.42	2,305,628.93	2,500,871.95	4,275,373.39	4,263,647.91	6,698,847.48	7,849,933.38
三、营业利润	9	-621,083.48	884,317.15	-3,024,855.97	-4,800,210.56	-6,794,379.98	2,371,029.57	-67,162,639.34	-15,403,874.63
加：投资收益	10	1,807,918.80				6,055,817.61		-9,528,018.13	
补贴收入	11								
营业外收入	12		3,100.00		4,376.02		2,433,348.46		4,876.02
减：营业外支出	13		298.00	1,500.00	1,500.00	1,182,696.62	1,183,494.62	214,521.76	256,623.47
四、利润总额	14	1,186,835.32	887,119.15	-3,026,355.97	-4,797,334.54	-1,921,258.99	3,620,883.41	-76,905,179.23	-15,655,622.08
减：所得税	15		-				-1,948,567.59		
少数股东收益	16		43,684.31		-198,398.65		120,081.00		-961,663.51
加：未确认的投资损失	17		343,400.48		1,572,579.92		2,607,920.71		3,164,431.62
五、净利润	18	1,186,835.32	1,186,835.32	-3,026,355.97	-3,026,355.97	-1,921,258.99	8,057,290.71	-76,905,179.23	-11,529,526.95

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：