

# 黄石康赛股份有限公司

HUANGSHI KANGSAI SECTION LIMITED

## 二 00 二 年度报告

二 00 三 年四月

# 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人董事长筱磷先生、主管会计工作负责人总会计师俞浩女士及会计机构负责人慕永涛先生声明：保证 2002 年年度报告中财务报告的真实、完整。

## 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 .....	8
六、股东大会情况简介 .....	9
七、董事会报告 .....	10
八、监事会报告 .....	16
九、重要事项 .....	18
十、财务报告 .....	19
十一、备查文件目录 .....	19

## 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：筱 璘
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	-8,553,612.76
净利润	3,133,743.15
扣除非经常性损益后的净利润	2,970,462.77
主营业务利润	17,709,952.58
其他业务利润	480,718.59
营业利润	-8,716,893.14
投资收益	\
补贴收入	\
营业外收支净额	163,280.38
经营活动产生的现金流量净额	16,184,942.15
现金及现金等价物净增加额	10,685,980.10

注：扣除非经常性损益的项目及金额：

预计负债：2,417,948.16

营业外支出：169,582.52

营业外收入：2,424,250.60

### 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	2002年	2001年		2000年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
1. 主营业务收入	56,560,695.24	31,826,152.64	31,826,152.64	78,674,312.92	78,674,312.92
2. 净利润	3,133,743.15	7,365,430.01	9,119,140.84	-72,767,962.98	-65,543,362.27
3. 总资产	364,878,559.95	333,272,939.63	358,678,270.99	287,618,938.76	317,508,495.63
4. 股东权益 (不含少数股东权益)	147,533,259.15	128,914,476.01	156,075,703.98	58,881,883.70	88,771,477.29
5. 每股收益 (摊薄)	0.03	0.06	0.07	-0.60	-0.54
6. 扣除非经常性损益后的每股收益	0.02	0.05	0.06	-0.30	-0.26
7. 每股净资产	1.21	1.06	1.28	0.48	0.73
8. 调整后的每股净资产	0.26	0.73	0.96	0.16	0.26
9. 每股经营活动产生的现金流量净额	0.13	-0.05	-0.05	-0.05	-0.05
10. 净资产收益率 (摊薄)	2.12%	5.71%	5.84%	-123.58%	-73.83%
11. 净资产收益率 (加权)	1.99%	11.77%	6.02%	-50.38%	-53.90%
12. 扣除非经常性损益后的净资产收益率 (加权)	1.88%	10.1%	5.25%	-33.90%	-26.04%

### 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	281699662.82	24177177.16	4415232.23	-40,281,607.68	-231,264,424.32	156,075,703.98
本期增加		3000.00			-11,679,187.98	3,133,743.15	
本期减少							
期末数	121744896				-51,90,795.66	-228,130681.17	147,533,259.15
变动原因		无法支付的款项			下属公司亏损	公司本年盈利	

## 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								46759440
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 10147 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

序号	股东名称	期初数(股)	报告期增减 (±股)	期末余额 (股)
1	黄石康赛实业发展有限公司	25,000,000	-25,000,000	0
2	广州恒烨实业发展有限公司	18,549,456	+17,000,000	35,549,456
3	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 11 月 24 日之中证报、上证  
报及证券时报）。

2002 年 4 月 25 日，广州恒烨实业发展有限公司将持有的本公司社会法人股中  
的 1960 万股质押给了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）。

公司前十名股东持股情况(截止 2002 年 12 月 31 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	黄石市磁湖高新技术发展公司	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	中国国泰证券有限公司湖北分公司	2,484,000	2.04	法人股份
7	李明禄	1,040,788	0.85	流通股份
8	无锡智慧投资有限公司	1,000,000	0.82	法人股份
9	北京涌金财经顾问有限公司	700,000	0.57	法人股份
10	冯玉梅	361,200	0.30	流通股份

广州市中恒伟业地产顾问有限公司将持有的本公司社会法人股 508.4 万股质  
押给了华夏银行深圳分行振华支行，质押期限：2002 年 11 月 1 日至 2003 年 11 月  
1 日。

注：公司前十名股东之间没有关联关系。

(3) 公司控股股东情况：

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

主要经营业务：批发和零售贸易(国家专营专控商品除外)；经济信息咨询。

公司原第一大股东是黄石康赛实业发展有限公司，实际控股股东是珠海天华集团控股有限公司。2002年4月6日，原第一大股东持有的本公司法人股2500万股被黄石市西塞山区人民法院委托黄石德富拍卖有限责任公司进行了公开分拆拍卖，广州恒焯实业发展有限公司竞得1700万股，成为公司的第一大股东及控股股东（详见2002年4月10日之中证报、上证报及证券时报）。

(4) 公司控股股东的实际控制人的情况：

实际控制人：徐旭明

国籍：中国

未取得其他国家或地区居留权。

最近五年内的职业、职务：

2002年	2001年	2000年	1999年	1998年
广州恒焯实业发展有限公司 董事、副总经理	广州恒焯实业发展有限公司 董事、副总经理	广州恒焯实业发展有限公司 董事	广州恒焯实业发展有限公司 董事	广州恒焯实业发展有限公司 董事
本公司监事	本公司监事			

(7) 其他持股在10%以上（含10%）的法人股东情况：

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

主要经营业务：实业投资、进出口业务、新材料、电子产品等。

## 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
筱 璘	男	36	董事长、总经理	2001.04-2004.04	0	0
俞 浩	女	30	董事、总会计师	2001.04-2004.04	0	0
古肇郁	男	44	董事	2001.04-2004.04	0	0
杨 帆	男	51	独立董事	2002.05-2004.04	0	0
胡三忠	男	34	独立董事	2002.05-2004.04	0	0
吴年有	男	32	副总经理、董事会秘书	2001.04-2004.04	0	0
郭 毅	男	39	副总经理	2001.04-2004.04	0	0
吴琼珠	女	43	副总经理	2002.10-2004.04	0	0
徐旭明	男	42	监事长	2001.04-2004.04	0	0
黄 嵘	女	32	监事	2001.04-2004.04	0	0
程青香	女	41	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) 董事古肇郁先生在股东单位珠海天华集团控股有限公司任总经理，自 2002 年 11 月起任职。

2) 监事徐旭明先生在本公司第一大股东广州恒烨实业发展有限公司任董事、副总经理，自 1995 年起任职。

### 2、董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

为激发公司高级管理人员的工作积极性，充分体现责、权、利的一致性，公司对高级管理人员实施的是月薪与年终分红相结合的报酬方式，该方式经公司董事会审议通过。

经股东大会审议通过，公司给予每名董事（含独立董事）的工作津贴为 3 万元/年（含税），每名监事的工作津贴为 1.8 万元/年（含税）。外部董事（含独立董事）监事出席公司董、监事会会议和股东大会的差旅费及按有关规定或本公司章程行使职权所需的合理费用，公司据实予以报销。

现任董事、监事、高级管理人员的年度报酬总额（包括基本工资、各项资金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴等）为 420,002 元。金额最高的前三名董事的报酬总额为：168,600 元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 198,400 元。

公司现任董事、监事、高级管理人员共 11 人，在公司领取报酬的 11 人，其中年度报酬在 5 万以上（含 5 万）的 3 人，3-5 万（不含 5 万）的 5 人，2-3 万（不

含3万)的1人,2万以下2人。

### 3、报告期内董事、监事、高级管理人员离任情况及原因

经2001年度股东大会审议通过,公司聘请杨帆先生、胡三忠先生为公司独立董事。

报告期内,经公司四届十二次董事会审议通过:徐伟先生辞去公司第四届董事会董事长职务,选举筱磷先生为公司第四届董事会董事长;吴壮清先生因工作调动,辞去公司副总经理职务;根据筱磷总经理提名,聘任吴琼珠女士为公司副总经理。

报告期内,经公司四届十次监事会审议通过:慕永涛先生辞去公司第四届监事会召集人职务,选举徐旭明先生为公司第四届监事会监事长。

经2002年第一次临时股东大会审议通过:由于工作需要,徐伟先生、居少宏先生、梅国志先生、祁英杰先生、吴壮清先生、吴年有先生辞去公司第四届董事会董事职务;慕永涛先生辞去公司第四届监事会监事职务。

### 4、公司员工情况:

报告期末,公司在职工数量为1056人。专业构成为:

生产人员608人,占职工总数60%;

销售人员56人,占职工总数5%;

技术人员128人,占职工总数12%;

财务人员16人,占职工总数2%;

行政人员36人,占职工总数3%;

其中:具有本科以上学历的20人;大专学历132人;中专学历120人。合计占职工总数的26%。

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》和中国证监会有关规范性文件的要求,不断完善公司法人治理结构、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》、《经理工作细则》等一系列制度。报告期内,公司按《上市公司治理准则》、《股东大会规范意见》等的要求,修改了公司章程,建立了公司董事会专门委员会。

公司董事会由5人组成,设董事长1人,独立董事2人;公司监事会由3人组成,设监事长1人。

公司董、监事会均按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定,依法运作,忠实地履行了各自的职责。

2002年6月,公司按照中国证监会和国家经贸委证监发[2002]32号《关于开展上市公司建立现代企业制度检查的通知》精神,对本公司法人治理结构等方面进行了自查,并填写了自查报告,上报中国证监会武汉证管办和湖北省经贸委,公司控股股东广州恒焯实业发展有限公司也进行了自查。

公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件基本上不存在差异。

## 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，建立了独立董事制度，并在 2002 年 5 月 31 日召开的公司 2001 年度股东大会上选举了两名独立董事，公司的独立董事达到了董事会总人数的三分之一。独立董事就职后在报告期内出席了 2002 年本公司召开的董事会，对公司建立现代企业制度的自查报告及公司聘任的高管人员发表了独立意见。

## 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：本公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立。公司经理、副经理及高管人员均在本公司领取报酬，且均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

本公司已建立高级管理人员绩效评价标准与激励约束机制，使高级管理人员的收入与其工作绩效及公司规模、经营状况相适应。

# 六、股东大会情况简介

本公司 2002 年共召开股东大会两次，即一次年度股东大会和一次临时股东大会：

### (一)2001 年度股东大会

本公司董事会于 2002 年 4 月 30 日在《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上刊登了召开 2001 年度股东大会的公告，并于 2002 年 5 月 30 日在公司一楼会议室召开了股东大会。本次大会到会的股东及股东授权委托代表共 4 人，代表股份 66,533,456 股，占公司表决权股份总数的 54.65%。本次会议由公司董事长徐伟先生委托董事居少宏先生主持，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通过了以下报告及议案：

1. 审议并通过公司 2001 年度董事会工作报告
2. 审议并通过公司 2001 年度监事会工作报告
3. 审议并通过公司 2001 年度财务决算报告
4. 审议并通过公司 2001 年度利润分配预案及 2002 年度利润分配政策议案
5. 审议并通过关于提名公司第四届董事会独立董事候选人的议案
6. 审议并通过关于设立公司董事会专门委员会的议案
7. 审议并通过公司董、监事津贴的议案
8. 审议并通过关于公司更名的议案
9. 审议并通过关于会计师事务所报酬的议案
10. 审议并通过股东大会议事规则
11. 审议并通过董事会议事规则
12. 审议并通过监事会议事规则
13. 审议并通过独立董事制度
14. 审议并通过控股股东行为规范
15. 审议并通过修改公司章程的议案

本次股东大会的决议公告刊登于 2002 年 5 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

#### (二)2002 年第一次临时股东大会

本公司董事会于 2002 年 10 月 26 日在《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上刊登了召开 2002 年第一次临时股东大会的公告，并于 2002 年 11 月 26 日在公司一楼会议室召开。出席本次大会的股东及股东授权委托代表共 4 人，代表股份 66,533,456 股，占公司有表决权股份总数的 54.65%。本次会议由公司董事长筱磷先生主持，湖北安格律师事务所方芳律师进行了现场见证。

会议以记名投票表决方式审议通过了以下议案：

1. 审议并通过了关于修改公司章程的议案
2. 审议并通过了关于徐伟等董事辞职的议案
3. 审议并通过了关于慕永涛先生辞去公司监事职务的议案
4. 审议并通过了关于续聘会计师事务所的议案

本次股东大会的决议公告刊登于 2002 年 11 月 27 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、经营情况的讨论与分析

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，于 2003 年 3 月 27 日获中国证监会审核通过。公司于 2003 年 3 月 29 日发出了召开股东大会审议该事项的通知。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，影响到公司净资产增加

32,588,594.16 元。

2002 年 11 月，公司投资新建了一家直属服装加工厂，该项目预计 2003 年 7 月份建成投产，投产后年生产服装能力为 180 万件，预计实现年销售收入 10000 万元，利润 800 万元。

## 2、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 56.08%来自服装的销售；43.92 %来自电子元器件的销售。

2002 年公司实现主营业务收入 56,560,695.24 元，比上年同期增加 78%；主营业务利润 17,709,952.58 元，比上年同期增加 14.64 %；实现净利润 3,133,743.15 元，比上年同期减少 5,985,397.69 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	31,720,546.53	5,505,270.72
电子	24,840,148.71	12,573,179.30

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	31,720,546.53	5,505,270.72
元器件	24,840,148.71	12,573,179.30

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	31,720,546.53	5,505,270.72
北方地区	24,840,148.71	12,573,179.30

### (2) 公司经营的主要产品情况：

占公司主营业务收入或主营业务利润 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	31,720,546.53	26,215,275.81	17.36%
元器件	24,840,148.71	12,266,969.41	50.61%

(3) 报告期内主营业务或其结构、主营业务盈利能力较前一报告期末发生较大变化。

### (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。2002 年底该公司总资产 54,064,131.52 元，2002 年度实现主营业务收入 476,628.49 元，实现净利润- 9,021,277.87 元。

#### 天华骏烨功率元器件有限公司

截止报告期末，本公司持有天华骏焊功率元器件有限公司 90% 股权。该公司注册资本为 6500 万元，法定代表人筱璘，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。2002 年底该公司总资产 91,722,401.26 元，2002 年度实现主营业务收入 24,840,148.71 元，实现净利润 8,778,020.97 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。2002 年底该公司总资产 17,323,257.63 元，2002 年度实现主营业务收入 3,214,244.06 元，实现净利润 -1,659,265.89 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。2002 年底该公司总资产 34,308,334.69 元，2002 年度实现主营业务收入 2,191,889.78 元，实现净利润 -1,884,614.25 元。

### (5) 公司主要供应商、客户情况

公司 2002 年度向前 5 名供应商采购金额为 9,347,137.20 元，占年度采购总额比的 69%。

公司 2002 年度向前 5 名客户销售的总金额为 48,209,324.90 元，占公司销售总额的 82 %。

### (6) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

由于重组前的历史原因及未能撤销特别处理等因素影响，公司的经营环境尤其是融资环境仍有待进一步改善。目前仍存在资金紧张局面。公司将逐步改善各方关系并争取尽快撤销特别处理，以尽快改善公司形象和经营环境。

由于公司加大了出口业务，今年内有关配额不足问题仍有待解决，公司正在通过各种途径逐步解决该问题。

由于历史原因，公司人员负担较重，公司正通过扩大生产等方式逐步消化，同时通过不断强化内部管理来进一步提高劳动生产率。

公司重组后通过完善制度和加强管理使公司运行效率有明显提高，但在新制度运行过程中仍存在员工观念转换不力，难以及时适应等情况。

2003 年公司将根据公司发展进一步修订完善有关制度，通过加强员工培训和加强管理来进一步提高工作效率。

## 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) 报告期内非募集资金投资的重大项目

报告期内，公司投资新建了一家直属服装加工厂，该项目预计 2003 年 7 月份建成投产。该项目完成后，预计年生产服装能力为 180 万件，年实现销售收入 10000 万元，利润 800 万元。

### 3、公司财务状况

财务指标	报告期末数 (元)	较上年增减(+/-)		变化原因
		增减额(元)	增减%	
总资产	364878559.95	6,200,288.96	1.72	股东权益减少系公司下属康吉、康利、康博净资产为负值所致；主营业务利润增加系公司销售收入增加所致。
股东权益	147533259.15	-8542444.83	-5.47	
长期负债	-----	-----	-----	
主营业务利润	17709952.58	2261419.14	14.64	
净利润	3133743.15	-5895397.69	-65.64	公司本年电子产品销售利润率较去年大幅下降及公司坏帐计提基数加大所致。
现金及现金等价物净增加额	11553916.41	10685980.1	123119	公司产品销售收入增加所致。

报告期内无其他对报告期净利润产生重大影响的经营业务。

### 4、董事会日常工作情况

(1)报告期内董事会共召开了6次会议，具体情况如下：

2002年4月8日，公司召开四届七次董事会会议，会议由筱磷董事主持，本次会议应出席董事9人，实际出席董事9人，部分监事列席了会议。会议通过了公司与黄石康赛实业发展有限公司签署《关于以土地抵偿配股款的协议》

本次会议决议公告刊登于2002年4月10日之《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

2002年4月27日，公司召开四届八次董事会会议，会议由徐伟董事长主持，本次会议应出席董事9人，实际出席董事9人，公司监事及高管人员列席了会议。会议讨论通过了如下决议：

(一)2001年度董事会工作报告

(二)2001年度财务决算报告

(三)2001年度报告及报告摘要

(四)2001年度利润分配预案及2002年度利润分配政策

2001年度，公司共实现净利润736.54万元。由于截止2001年度末，公司累计亏损26560.67万元，公司董事会决定2001年度利润不分配，用于弥补公司亏损。

2002年度公司若有盈利，将首先用于弥补以前年度亏损。弥补亏损后若仍有盈利，公司拟将进行一次分配，分配将采用送红股或公积金转增股本方式。

该议案须经公司2001年度股东大会审议通过。

(五)关于提名公司第四届董事会独立董事候选人的议案

公司董事会提名杨帆先生、胡三忠先生为公司第四届董事会独立董事候选人。该议案须经股东大会审议通过。

(六)关于公司董、监事津贴的议案

拟给予公司每名董事(含独立董事)的工作津贴为3万元/年(含税)，每名监事的工作津贴为1.8万元/年(含税)。外部董、监事出席公司董、监事会会议和

股东大会的差旅费及按有关规定或本公司章程行使职权所需的合理费用，公司据实予以报销。

该议案须经公司股东大会审议通过。

(七)关于公司高管人员报酬的议案

为激发公司高管人员的工作积极性，充分体现责、权、利的一致性，公司拟对高管人员实施月薪与年终分红相结合的报酬方式，具体方案为：

1. 公司总经理为 3000 元/月；生产经营副总经理及总会计师为 2800 元/月；其他副总经理及董事会秘书为 2500 元/月。

2. 公司每年年终从当年实现的净利润中提取 2%作为高管人员的奖励基金，由董事会根据各高管人员当年的工作业绩表现决定具体分配方案予以分配。

(八)关于公司更名的议案

公司拟将名称由“黄石康赛股份有限公司”更名为“湖北天华电气股份有限公司”。

该议案须经公司股东大会审议通过。

(十)关于设立公司董事会专门委员会的议案

为完善公司的法人治理结构，使董事会的决策更加科学、民主、规范，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规和《公司章程》等规定，公司董事会拟设立战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会。其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人，审计委员会中至少应有一名独立董事是会计专业人士。

本议案须提交公司股东大会审议通过。

(十一)关于会计师事务所报酬的议案

公司 2001 年度支付湖北大信会计师事务所有限公司的报酬为 35 万元。

该议案须经公司股东大会审议通过。

(十二)《股东大会议事规则》

(十三)《董事会议事规则》

(十四)《经理工作细则》

(十五)《独立董事制度》

(十六)《信息披露制度》

(十七)《公司董事会各专门委员会《议事规则》

(十八)《董事会秘书工作制度》

(十九)《控股股东行为规范》

(二十)《关于修改公司章程的议案》

(二十一)《2002 年第一季度报告》

(二十二)《关于召开公司 2001 年度股东大会的议案》

以上决议刊登于 2002 年 4 月 30 日之《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

2002 年 6 月 13 日，公司召开四届九次董事会会议，会议由筱磷董事主持，会议应出席董事 11 人，实际出席董事 11 人，公司监事会召集人慕永涛先生列席了会议，会议讨论通过了如下决议：

- (一) 公司建立现代企业制度的自查报告及整改计划
- (二) 关于聘任公司董事会专门委员会人员的议案

2002 年 6 月 28 日，公司召开董事会会议，会议审议通过公司向武汉商业银行申请总额不超过人民币伍仟万元的流动资金贷款。

详见 2002 年 6 月 29 日之《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。

2002 年 8 月 22 日，公司召开四届十一次董事会会议，会议由徐伟董事长主持，应出席董事 11 名，实到董事 10 名，未出席会议的董事筱磷先生委托吴年有董事出席会议并全权行使表决权，全体监事列席了本次会议。会议审议并通过了公司 2002 年半年度报告及摘要。

2002 年 10 月 24 日，公司召开四届十二次董事会会议，会议由徐伟董事长主持，应出席会议董事 11 名，实到董事 9 名，未出席会议的独立董事胡三忠先生委托独立董事杨帆先生出席会议并全权行使表决权；董事吴壮清先生因病未能出席会议。公司监事及高管人员列席了会议，经与会董事认真讨论，审议通过了如下议案：

- (一) 公司 2002 年度第三季度报告
- (二) 关于投资设立黄石联泰制衣有限公司的议案

为进一步强化主业，扩大服装加工能力，引进国外先进的管理经验，积极开拓市场，公司拟投资人民币 830 万元与英属联泰投资有限公司共同设立中外合资黄石联泰制衣有限公司。该合资公司投资总额为人民币 1660 万元，合资双方各占 50% 的股份。本公司以人民币现金 830 万元出资，英属联泰投资有限公司以现汇 100 万美元出资。该合资公司建成投产后，预计年产服装能力为 180 万件。可实现销售收入 20000 万元。

- (三) 关于徐伟先生辞去公司董事长职务的议案
- 由于工作需要，同意徐伟先生辞去公司第四届董事会董事长职务。

- (四) 关于选举公司董事长的议案
- 经原董事长徐伟先生提名，选举筱磷先生为公司第四届董事会董事长。

- (五) 关于调整公司高管人员的议案
- 同意吴壮清先生因工作调动，辞去公司副总经理职务。  
经公司总经理筱磷先生提名，聘任吴琼珠女士为公司副总经理。

- (六) 关于修改公司章程的议案
- 根据公司发展需要，拟修改公司章程如下：

一、修改公司章程第五章第三节第一百零四条，将“公司董事会由十一名董事组成，设董事长一人”修改为“公司董事会由五名董事组成，设董事长一人”。

二、修改公司章程第七章第二节第一百四十六条，将“监事会由五名监事组成，设监事会召集人一名”修改为“监事会由三名监事组成，设监事长一名”。

该议案须经公司股东大会审议通过。

- (七) 关于徐伟等董事辞职的议案
- 由于工作需要，同意徐伟董事、居少宏董事、梅国志董事、祁英杰董事、吴

壮清董事、吴年有董事辞去公司第四届董事会董事职务。

该议案须经公司股东大会审议通过。

(八)关于续聘会计师事务所的议案

公司续聘湖北大信会计师事务所有限公司为公司 2002 年度财务报告的审计机构。

该议案须经公司股东大会审议通过。

(九)关于召开公司 2002 年第一次临时股东大会的议案

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

董事会认真执行了股东大会决议并完成了各项任务。

(3) 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

公司 2002 年度不进行利润分配。2002 年实现的 3,133,743.15 元净利润全部用于弥补公司以前年度亏损。

(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四次会议。

2002 年 4 月 8 日，公司召开四届七次监事会会议。会议由监事会召集人慕永涛先生主持，应出席监事 4 人，实到监事 3 人，未出席会议的监事徐旭明先生委托慕永涛监事出席会议并全权行使表决权。会议通过了公司与黄石康赛实业发展有限公司签署《关于以土地抵偿配股款的协议》。

本次会议决议公告刊登于 2002 年 4 月 10 日之《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

2002 年 4 月 27 日，公司召开四届八次监事会会议。会议由监事会召集人慕永涛先生主持，本次会议应到监事 4 人，实到监事 3 人，徐旭明监事委托黄嵘监事出席会议并代为行使表决权。本次会议通过了如下决议：

(一)2001 年度监事会工作报告

(二)2001 年度报告及报告摘要

(三)监事会议规则

(四)控股股东行为规范

(五)2002 年第一季度报告

公司监事会认为：湖北大信会计师事务所有限公司为公司出具的有保留意见的

带解释性说明的审计报告，客观地反映了公司的财务状况和经营成果。公司董事会对其涉及相关事项的说明是客观的、实际的。

本次监事会决议公告刊登于 2002 年 4 月 30 日之《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

2002 年 8 月 22 日，公司召开四届九次监事会会议。会议由监事会召集人慕永涛先生主持，本次会议应到监事 4 人，实到监事 4 人。经与会监事认真讨论，审议通过了公司 2002 年半年度报告及摘要。

2002 年 10 月 24 日，公司召开四届十次监事会会议。会议由监事会召集人慕永涛先生主持，应出席监事 4 人，实到监事 3 人，未出席会议的监事徐旭明先生委托监事黄嵘女士出席会议并全权行使表决权。经与会监事认真讨论，审议通过了如下议案：

(一)公司 2002 年第三季度报告

(二)关于慕永涛先生辞去公司监事会召集人的议案

根据工作需要，同意慕永涛先生辞去公司第四届监事会召集人职务。

(三)关于选举公司监事长的议案

经原监事会召集人慕永涛先生提名，选举徐旭明先生为公司第四届监事会监事长。

(四)关于慕永涛先生辞去公司监事职务的议案

由于工作需要，同意慕永涛先生辞去公司第四届监事会监事职务。

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 2002 年 10 月 26 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 2002 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，对公司董事会、股东大会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事、经理执行公司职务的情况等进行了监督。公司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和完善了各项内部控制制度。

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，认为公司 2002 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。湖北大信会计师事务所有限公司出具的公司 2002 年度审计报告是客观公正的。

(3)募集资金使用情况

公司无募集资金延续到本报告期使用的情况。

(4)报告期内公司收购、出售资产情况

报告期内，公司收购、出售资产价格合理，没有发现内幕交易，也无损害公司股东的权益或造成公司资产流失的情况。

(5)关联交易情况

公司与黄石康赛实业发展有限公司签署的《关于以土地抵偿配股款的协议》，公司监事会认为没有损害公司股东的利益，有利于解决配股历史遗留问题；关联交易公平、合理，未损害上市公司的利益。

## 九、重要事项

### 1、公司重大诉讼及仲裁事项：

2002 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（案情已在公司 1999 至 2001 年定期报告中披露）二审判决公司败诉，公司已提起再审申请。2003 年 1 月 16 日，青岛市中级人民法院已召开有关再审的听证会。

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。

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 2、报告期内无收购及出售资产、吸收合并事项。

### 3、重大关联交易事项：

(1)报告期内，公司与黄石康赛实业发展有限公司签署了《关于以土地抵偿配股款的协议》，双方同意康赛实业将其位于湖北省黄石市杭州西路南侧、白马路西侧，面积为 191859 平方米的土地以评估价格（该土地出让价格为 72,043,054.5 元，评估价格为 72,419,098.14 元）抵偿康赛股份对康赛实业的应收配股款 68,749,516.80 元，差额部分 3,669,581.34 元冲抵康赛股份对康赛实业的其他应收款。有关情况详见 2002 年 4 月 10 日之《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。2003 年 3 月 27 日，中国证监会已审核通过该事项。公司于 2003 年 3 月 29 日发出了召开股东大会审议该事项的通知。

(2)公司无其他重大关联交易事项。

### 4、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，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、聘任会计师事务所情况：

报告期内，公司聘请湖北大信会计师事务所有限公司为审计本公司 2002 年度财务报告的审计机构，公司支付给会计师事务所的报酬为 35 万元，与业务相关的差旅费由本公司承担。目前的审计机构已为公司提供审计服务的连续年限为 3 年。

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。

## 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

董事长：筱璘

二 00 三年四月三日

# 审 计 报 告

鄂信审字（2003）第 0199 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 2002 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表、2002 年度利润表及合并利润表、2002 年度利润分配表及合并利润分配表、2002 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。

我们认为，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 2002 年 12 月 31 日的财务状况及 2002 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。

湖北大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国·武汉

中国注册会计师

2003 年 4 月 1 日

# 黄石康赛股份有限公司

## 2002 年会计报表附注

### 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 月经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]第 158 号文批准，上海证券交易所以上证上字[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：黄石市团城山6号小区

经营范围：针织梭织面料、各类服装、鞋帽、领带和皮革的设计、制造和销售。室内装饰；批发零售五金交电，百货，建筑材料，工艺美术品（不含金银饰品）；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械制造、零配件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；对高新技术行业投资、微电子产品技术开发、研制、销售及相关信息服务；建筑装饰材料的销售。

## 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》。

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，以业务发生当月月初中国人民银行公布的市场汇率（中间价）折算为人民币记账，月末、年终时，对外币账户按期末中国人民银行公布的市场汇率（中间价）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）采用应收款项余额百分比法，按应收款项期末余额的 45%计提坏账准备；

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：公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。

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 ;但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

#### 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) 固定资产确认标准：固定资产，指同时具有以下特征的有形资产：A、为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；B、使用年限超过一年；C、单位价值较高。

(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) 在建工程系指公司进行各项固定资产购建工程所发生的实际支出，包括新建固定资产工程，改、扩建固定资产工程、大修理工程以及

购入需要安装设备的安装工程等。与上述工程有关的借款利息属于在固定资产尚未交付使用之前发生的，计入在建固定资产的造价；在建固定资产交付使用后发生的利息，计入当期损益。在建工程在完工交付使用时转为固定资产。

(2) 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。

存在下列一项或若干项情况的，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在建工程。

B、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。

C、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### 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：公司发生租入办公设施的改良支出，在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内采用直线法平均摊销；其他长期待摊费用应在受益期限内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、会计政策变更

(1) 根据财政部《关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答》(财会[2002]18号)的相关规定,公司及其下属子公司对未使用、不需用固定资产由原不计提折旧改为计提折旧。此项会计政策变更采用追溯调整法,相应调增期初累计折旧 10,028,456.26 元、调减固定资产减值准备 2,845,193.46 元,调增期初未确认投资损失 7,181,077.02 元,调减少数股东权益 2,185.78 元。

## 22、其他会计调整事项

(1) 公司原大股东黄石康赛实业发展有限公司欠付公司配股出资款 72,419,098.14 元。根据公司 2002 年 4 月 8 日第四届第七次董事会决议,公司与黄石康赛实业发展有限公司签定协议,同意黄石康赛实业发展有限公司以土地抵偿公司应收配股款 68,749,516.80 元,该土地评估价格为 72,419,098.14 元,差额部分 3,669,581.34 元冲抵公司对黄石康赛实业发展有限公司的其他应收款,上述行为已经中国证监会上市部重组〔2003〕第 3 号文批准。根据以上事实,公司 2002 年末对该款项 72,419,098.14 元计提坏账准备,并对该款项 2001 年末计提的坏账准备采用追溯调整予以冲回,相应调减 2002 年期初坏账准备 32,588,594.16 元,调减期初未分配利润 32,588,594.16 元。

(2) 公司控股子公司天华骏功率元器件有限公司 2001 年度按 15%

税率计提所得税，2002年3月19日，天华骏骏功率元器件有限公司收到北京市海淀区地方税务局海地税企免字2002第111号文件，同意公司自2001年至2003年免征所得税。根据该文件规定，本期天华骏骏功率元器件有限公司冲回2001年度计提的所得税1,948,567.59元，公司相应调增2002年期初长期投资1,753,710.83元，调增未分配利润1,753,710.83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) 子公司天华骏骏功率元器件有限公司为高新技术企业，注册地处北京市新技术产业开发试验区，根据北京市海淀区地方税务局海地税企免字2002第111号文规定，公司自2001年至2003年免征所得税。

### 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 (万元)	经营范围	股权比例 (%)	投资额 (元)	备注
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	
天华骏烨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	58,509,539.19

未规定审批的，企业自主选择经营项目

注：截止 2002 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 -10,300,892.74 元、-27,219,134.81 元、-23,820,774.99 元，长期投资余额已减至为 0。上述公司仍持续经营，故纳入合并会计报表范围。

## 2、未纳入合并报表的子公司

(1) 黄石康赛纺织有限公司目前处于停产状态，根据（95）11 号《合并会计报告暂行规定》，本期未将其纳入合并会计报表范围。

(2) 公司本期已于 2002 年 10 月 28 日将持有的黄石康赛服饰实业有限公司 50% 的股权予以转让，本期未将其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 11,553,916.41 元

项 目	期末数（元）	期初数（元）
现 金	2,424.10	6,268.58
银行存款	11,551,492.31	861,667.73
合 计	11,553,916.41	867,936.31

### 2、应收账款净值 6,829,505.51 元

账龄	期末数			期初数		
	金额（元）	比例（%）	坏帐准备	金额（元）	比例（%）	坏帐准备

1 年以内	3,194,716.36	25.73	1,437,622.35	447,728.83	4.91	201,477.97
1—2 年	156,732.44	1.26	70,529.60	1,214,870.48	13.32	546,691.72
2—3 年	592,592.28	4.77	266,666.53	124,628.48	1.37	56,037.82
3-4 年	2,608,023.22	21.00	1,173,610.45	7,334,236.82	80.84	3,300,406.58
4-5 年	3,849.24	0.04	1,732.16			
5 年以上	5,861,369.20	47.20	2,637,616.14			
合计	12,417,282.74	100	5,587,777.23	9,121,464.61	100	4,104,614.09

注：(1)按照财政部《关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答》(财会[2002]18号)的相关规定,公司本期对应收账款与其他应收款账龄重新进行了划分,导致2001年划分的账龄与2002年划分的账龄不具有可比性。

(2)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。

(3)应收账款前五名合计数为9,830,662.80,占应收账款总额的79.17%。

### 3、其他应收款净值 217,990,003.78 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	13,672,223.11	4.06	6,152,500.40	235,830,246.39	71.56	73,535,016.71
1-2 年	3,636,175.64	1.08	1,636,279.04	222,496.63	0.07	100,123.48
2-3 年	46,263,006.43	13.72	20,818,352.89	30,069,227.30	9.12	13,531,152.27
3-4 年	134,610,286.69	39.93	27,986,034.86	63,460,489.33	19.25	28,557,220.20
4-5 年	76,629,185.70	22.73	34,483,133.57			
5 年以上	62,282,594.49	18.48	28,027,167.52			
合 计	337,093,472.06	100	119,103,468.28	329,582,459.65	100	115,723,512.66

注：(1)按照财政部《关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答》

(财会[2002]18号)的相关规定,公司本期对应收账款与其他应收款的账龄重新进行了划分,导致2001年划分的账龄与2002年划分的账龄不具有可比性。

(2)根据公司2002年4月8日第四届第七次董事会决议,公司与黄石康赛实业发展有限公司签定协议,同意黄石康赛实业发展有限公司以土地抵偿公司应收配股款68,749,516.80元,该土地评估价格为72,419,098.14元,差额部分3,669,581.34元冲抵公司对黄石康赛实业发展有限公司的其他应收款,上述行为已经中国证监会上市部重组[2003]第3号文批准。根据以上事实,公司2002年末对该款项72,419,098.14元计提坏账准备,并对该款项2001年末计提的坏账准备采用追溯调整予以冲回,相应调减2002年期初坏账准备32,588,594.16元,调减期初未分配利润32,588,594.16元。

(3)其他应收款中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

(4)其他应收款前五名合计数为289,631,663.59元,占其他应收款总额的85.92%。

#### 4、预付账款 8,055,250.78元

账龄	期末数		期初数	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	7,041,638.06	87.42	600,037.72	8.60
1-2年	453,612.72	5.63		
2-3年			561,221.79	8.04
3年以上	560,000.00	6.95	5,818,274.60	83.36
合计	8,055,250.78	100.00	6,979,534.11	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)本期公司将预付帐款中帐龄3年以上预计无法收回款项4,744,496.39元调入其他应收款,并相应计提坏帐准备。

(3)超过 1 年账龄的账款系尚未结算的款项。

## 5、 存货净值 6,950,891.39 元

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金额 (元)	跌价准备 (元)	金额 (元)	跌价准备 (元)
原材料	6,280,644.51	4,222,999.38	6,381,606.62	4,119,881.18
在产品	1,597,009.21		392,890.64	
库存商品	3,768,565.28	659,050.04	15,025,043.44	1,338,425.80
自制半成品	234,310.12	162,508.20	2,002,798.55	766,158.49
低值易耗品	114,919.89		143,249.56	
合 计	11,995,449.01	5,044,557.62	23,945,588.81	6,224,465.47

注：(1) 存货跌价准备系根据期末单个存货项目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。

(3) 存货期末余额较期初余额减少 50.09%，主要原因系公司本期销售库存商品所致。

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

## 其它股权投资

被投资单位名称	投资期限 (年)	初始投资额 (元)	追加投资额 (元)	占被投资单位册 资本比例(%)	本期权益 增减额(+、-)	累计权益 增减额(+、-)	本期转让额 (元)	本期分回 现金红利(元)	期末投资金额 (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

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

## 7、 固定资产及累计折旧

### (1) 固定资产原值

项 目	期初数(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末数(元)
房屋及建筑物	65,705,643.38	654,527.00	711,219.84	65,648,950.54
机器设备	96,238,870.26	71,967.03		96,310,837.29

运输工具	4,235,884.40		254,063.00	3,981,821.40
其他	3,689,120.75	331,221.00		4,020,341.75
合计	169,869,518.79	1,057,715.03	965,282.84	169,961,950.98

## (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	9,079,349.75	2,962,285.54	10,668.30	12,030,966.99
机器设备	40,526,375.07	7,467,257.82		47,993,632.89
运输工具	3,305,489.33	167,296.37	224,665.39	3,248,120.31
其他	2,303,410.02	258,044.30		2,561,454.32
合计	55,214,624.17	10,854,884.03	235,333.69	65,834,174.51
固定资产净值	114,654,894.62			104,127,776.47

## 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)
机器设备	7,981,006.62		31,324.89	7,949,681.73
其他	45,431.36			45,431.36
合计	8,026,437.98		31,324.89	7,995,113.09
固定资产净额	106,628,456.64			96,132,663.38

注：(1)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。

(2)期末固定资产无对外担保及抵押。

## 8、在建工程净额 5,455,189.54 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(%)
综合楼交换机工程		111,365.00	185,278.03	296,643.03			自筹	
技术改造项目			44,167.03	44,167.03			自筹	
团城山工业城	3,262.00	8,228,662.37	106,559.00			8,335,221.37	自筹	25.55
合计		8,340,027.37	293,950.45	298,756.45		8,335,221.37		

## 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	5,459,995.54			5,455,189.54

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、无形资产余额 9,933,416.67 元

种类	期初余额(元)	本期增加额(元)	本期减少额(元)	期末余额(元)
土地使用权		9,950,000.00	16,583.33	9,933,416.67
合计		9,950,000.00	16,583.33	9,933,416.67

注：公司的土地使用权通过债务重组的方式取得，系黄石康赛实业发展有限公司以其所拥有的两宗土地使用权抵偿对公司的其他应付款 9,950,000.00 元。以上土地使用权已办理过户，并于 2002 年 12 月 30 日取得《国有土地使用证》，土地使用年限为 50 年。

## 10、长期待摊费用余额 616,890.94 元

种 类	原始发生额	期初余额	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销 年限(年)
	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)	
租赁办公设施装修	268,161.32		268,161.32	157,416.97	157,416.97	110,744.35	1
车间装修费	201,000.00	150,750.03		150,750.03	201,000.00		1.25
水电扩容费	1,266,897.60	632,836.35		126,689.76	760,751.01	506,146.59	4
合 计	1,736,058.92	783,586.38	268,161.32	434,856.76	1,119,167.98	616,890.94	

注：公司本期发生租入办公场所装修费 268,161.32 元，按照租赁协议在 2 年内摊销完毕。

## 11、短期借款余额 94,732,553.60 元

借款类别	期末数（元）	期初数（元）
信用	53,000,000.00	23,000,000.00
质押	41,000,000.00	41,000,000.00
逾期汇票转入	732,553.60	732,553.60
合 计	94,732,553.60	64,732,553.60

注：（1）公司期末短期借款 94,732,553.60 元中 41,000,000.00 元由珠海天华集团控股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 94,732,553.60 元中 23,405,300.00 元系逾期借款。

## 12、应付账款

期末数 9,967,076.36 元

期初数 2,652,293.32 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 2,055,784.21 元，系未未结算的款项。

### 13、预收账款

期末数 5,224,578.10 元

期初数 2,067,681.14 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 2,067,681.12 元，系为未结算的款项。

### 14、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

### 15、应交税金 10,093,260.55 元

未交税项	期末数(元)	期初数(元)
增值税	8,340,335.75	6,479,673.06
营业税	335,723.28	679,394.45
城市维护建设税	172,523.51	114,601.52
所得税	209,835.54	209,835.54
房产税	715,252.16	620,813.36
土地使用税	204,736.80	198,054.60
个人所得税	9,747.70	17,366.60
印花税	105,105.81	105,105.81
合 计	10,093,260.55	8,424,844.94

注：(1)计税标准及税率见本报告三、税项。

(2)公司下属子公司天华骏功率元器件有限公司 2001 年度按 15%税率计提所得

税，2002年3月19日，天华骏功率元器件有限公司收到北京市海淀区地方税务局海地税企免字2002第111号文件，同意公司自2001年至2003年免征所得税。根据该文件规定，本期天华骏功率元器件有限公司冲回2001年度计提的所得税1,948,567.59元。

#### 16、其他应交款余额 110,171.29 元

种类	期末数 (元)	期初数 (元)	计缴标准
教育费附加	73,938.65	49,114.93	增值税、营业税的3%
堤防维护费	29,096.87	7,135.77	增值税、营业税的2%
地方教育费	7,135.77	7,135.77	增值税、营业税的2%
合计	110,171.29	63,386.47	

#### 17、其他应付款

期末数 38,496,226.02 元

期初数 69,229,203.76 元

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

单位名称	金额	款项性质
广州恒烨实业有限公司	2,979,593.23 元	往来款

(2) 其他应付款余额较大的款项明细如下：

单位名称	金额	款项性质
珠海天华集团公司	17,303,115.16 元	往来款
天华电气有限公司	9,059,156.72 元	往来款

(3) 其他应付款期末余额较期初余额减少主要原因系公司偿还珠海天华集

团公司欠款 28,800,946.22 元所致。

18、预提费用余额 6,468,261.95 元

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
水电费	7,150.00	23,271.33
借款利息	6,461,111.95	5,698,552.94
合 计	6,468,261.95	5,721,824.27

19、预计负债 33,249,865.93 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，并承担迟延履行期间的债务利息。截止 2002 年 12 月 31 日，公司尚未归还上述款项，经计算公司期末应承担本息合计 31,526,825.36 元。根据以上事实，公司期末预计负债 31,526,825.36 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 1,723,040.57 元承担连带赔偿责任。根据以上事实，公司期末预计负债 1,723,040.57 元。

20、递延税款余额 19,308,147.93 元

期末数 19,308,147.93 元

期初数 19,308,147.93 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							
5 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：本公司原第一大股东黄石康赛实业发展有限公司持有的公司法人股 2500 万股，本期被黄石市西塞山区法院公开分拆拍卖，拍卖结果为：

广州恒焯实业发展有限公司竟得 1700 万股，成交价 0.31 元/股，成交金额 5,270,000.00 元，广州恒焯实业发展有限公司现为股份公司第一大股东；

黄石市磁湖高科技发展有限公司竟得 540 万股，成交价 0.31 元/股，成交金额 1,674,000.00 元，黄石市磁湖高科技发展有限公司现为股份公司第三大股东；

广州中恒伟业地产顾问有限公司竟得 260 万股，成交价 0.31 元/股，成交金额 80,6000.00 元，广州中恒伟业地产顾问有限公司现为股份公司第四大股东。

## 22、资本公积余额 281,702,662.82 元

项 目	期初数 (元)	本期增加 数(元)	本期减少 数(元)	期末数 (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	54,874,930.67	3,000.00		54,877,930.67
合 计	281,699,662.82	3,000.00		281,702,662.82

注：其他资本公积金较期初数增加 3,000.00 元，系无法支付的款项本期转入资本公积金。

## 23、盈余公积余额 24,177,177.16 元

项 目	期初数(元)	本期增加数	本期减少数	期末数(元)
法定盈余公积金	7,203,201.50			7,203,201.50
法定公益金	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 -51,960,795.66 元

项 目	金 额(元)
期初数	-40,281,607.68

加：本期增加数	-11,679,187.98
减：本期减少数	
期末数	-51,960,795.66

## 25、未分配利润余额 -228,130,681.17 元

项 目	金 额 (元)
期初数	-231,264,424.32
加：本期增加数	3,133,743.15
减：本期减少数	
期末数	-228,130,681.17

## 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	31,720,546.53	17,224,427.69	26,215,275.81	14,930,260.15	5,505,270.72	2,294,167.54
电子设备	24,840,148.71	14,601,724.95	12,266,969.41	1,359,748.70	12,573,179.30	13,241,976.25
合 计	56,560,695.24	31,826,152.64	38,482,245.22	16,290,008.85	18,078,450.02	15,536,143.79

### 2、分区域资料

区域分布	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	主营业务利润 (元)
北方地区	24,840,148.71	12,266,969.41	12,573,179.30
南方地区	31,720,546.53	26,215,275.81	5,505,270.72
合 计	56,560,695.24	38,482,245.22	18,078,450.02

注：(1)本期主营业务收入较上年同期增加,主要原因系股份公司重组后加强清理库存服装,服装代理加工、销售及骏烨公司加大销售力度,扩大市场所致。

(2) 公司前五名客户销售的收入总额为 48,208,824.90 元,占公司全部销售收入的 85.23% ;

## 27、主营业务税金及附加

类 别	本期发生数(元)	计缴标准
城市维护建设税	242,576.60	应纳增值税额、营业税额的 7%
教育费附加	103,960.84	应纳增值税额、营业税额的 3%
堤防维护费	21,960.00	应纳增值税额、营业税额的 2%
合 计	368,497.44	

## 28、其他业务利润 480,718.59 元

类 别	本期发生数(元)	上年同期数(元)
设备租赁收入	31,615.94	
房租收入	502,748.00	180,667.00
销售材料收入	43,060.83	15,774.89
其它收入	33,386.76	80,691.45
其他业务收入	610,811.53	277,133.34
设备租赁成本	32,185.15	365,974.70
材料成本	93,870.24	28,585.87
其它支出	4,037.55	5,679.85

其他业务支出	130,092.94	400,240.42
其他业务利润	480,718.59	-123,107.08

## 29、财务费用 6,142,781.83 元

类 别	本年发生数(元)	上年发生数(元)
利息支出	6,142,692.45	9,007,072.28
减：利息收入	4,327.26	5,006.99
减：汇兑收益	0.89	
其 他	4,417.53	1,763.90
合 计	6,142,781.83	9,003,829.19

注：本期财务费用较上年同期减少 2,861,047.36，主要原因系本期公司借款支出减少，利息大幅度降低所致。

## 30、营业外收入 2,587,530.98 元

类 别	本年发生数（元）	上年发生数（元）
处理固定资产收入	2,417,948.46	
其 他	169,582.52	4,502.22
罚没收入		1,173.80
合 计	2,587,530.98	5,676.02

注：由于本期公司下属子公司北京天华骏烨处置房产形成的固定资产处置收入，导致营业外收入较上年同期大幅增长。

## 31、营业外支出 2,424,250.60 元

类 别	本年发生数(元)	上年发生数(元)
处理固定资产净损失	19,947.61	29,378.61
罚没支出	398.00	30,094.50
或有事项	2,430,729.88	-1,291,573.66
计提减值准备	-31,324.89	14,463.68
其 他	4,500.00	57,302.44
合 计	2,424,250.60	-1,160,334.43

32、支付的其他与经营活动有关的现金 22,208,559.23 元，主要由支付的下列大额款项构成：

项 目	金 额(元)
往来款项	10,540,184.64
办公费用	1,046,718.89
差旅费用	340,104.23
运输费	174,431.67
招待费	172,041.70
审计咨询费	645,290.00
社保	936,678.04

注：合并现金流量表中支付的其他于筹资活动有关的现金 28,800,946.22 元，系根据 2001 年 9 月信达资产管理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，信达资产管理公司武汉办事处将所拥有的对黄石康赛股份有限公司及其下属控股子公司黄石康博针织有限公司贷款债权转让给珠海天华集团公司，珠海天

华集团公司由此成为股份公司及其下属控股子公司黄石康博针织有限公司新的债权人。公司本期向债权人珠海天华集团公司支付的款项。

## 五、母公司报表主要项目注释

### 1、应收账款净额 1,328,618.82 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	2,415,670.58	100	1,087,051.76			
合计	2,415,670.58	100	1,087,051.76			

注：(1)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；

(2)应收账款前三名合计数为2,415,670.58元

### 2、其他应收款净额 237,232,699.94 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	27,349,842.05	7.35	12,307,428.92	276,574,386.97	77.33	91,869,879.97
1-2年	4,609,614.37	1.24	2,074,326.47	163,494.99	0.46	75,822.75
2-3年	83,645,993.45	22.48	37,640,697.05	387,092.76	0.11	174,191.74
3-4年	148,957,471.85	40.03	34,442,268.17	80,542,620.07	22.10	36,238,909.03
4-5年	68,082,496.59	18.30	30,637,123.47			
5年以上	39,434,774.02	10.60	17,745,648.31			
合计	372,080,192.33	100	134,847,492.39	357,667,594.79	100	128,358,803.49

注：(1)其他应收款中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款；

(2)其它应收款大额前五名合计数 337,900,907.17 元,占总额的 90.81 %。

### 3、长期投资净额 67,019,737.19 元

(1)项目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数( 元)
长期股权投资	60,447,357.13	7,900,218.87		68,347,576.00
减:长期投资减值准备	1,327,838.31			1,327,838.31
合 计	59,119,518.82	7,900,218.87		67,019,737.69

#### (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(年)	初始投资额 (元)	追加投 资额 (元)	占被投资单 位注册资本 比例(%)	本期权益 增减额(+、-)	累计权益 增减额(+、-)	本期转让 金额 (元)	本期分回 现金红利 (元)	期末投资金额 (元)
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	7,900,218.87	7,159,885.50			65,669,424.69
合 计		108,965,662.51			7,900,218.87	-41,968,399.51			66,997,263.00

#### 其它股权投资

被投资单位名称	投资期 限(年)	初始投资额 (元)	追加投 资额 (元)	占被投资单 位注册资本 比例(%)	本期权益 增减额(+、-)	累计权益 增减额(+、-)	本期转 让金额 (元)	本期分 回现金 利(元)	期末投资金额 (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

注：经黄石市对外贸易经济合作局委批准，公司于 2002 年 10 月 28 日将持有的黄石康赛服饰实业有限公司股权以零价格协议转让。

#### 4、固定资产及折旧

##### (1) 固定资产原值

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
房屋及建筑物	17,145,197.80			17,145,197.8
机器设备	1,585,733.63			1,585,733.63
运输工具	3,789,949.40		254,063.00	3,535,886.40
其 他	2,040,839.79	14,100.00		2,054,939.79
合 计	24,561,720.62	14,100.00	254,063.00	24,321,757.62

##### (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	7,100,104.83	769,160.88		7,869,265.71
机器设备	951,439.99	142,716.00		1,094,155.99
运输工具	3,246,829.11	100,297.25	224,665.39	3,122,460.97
其 他	1,744,926.56	29,376.92		1,774,303.48
合 计	13,043,300.49	1,041,551.05	224,665.39	13,860,186.15
固定资产净值	11,518,420.13			10,461,571.47

#### 5、在建工程净值 5,455,189.54 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(%)
------	-------------	------------	-------------	------------------	--------------	------------	----------	-------------------

团城山工业城	3,262.00	8,228,662.37	106,559.00	8,335,221.37	自筹	25.55
合计		8,228,662.37	106,559.00	8,335,221.37		

## 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			5,455,189.54

## 6、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	25,837,784.20	11,309,603.15	19,064,826.58	5,690,406.70	6,772,957.62	5,619,196.45
合 计	25,837,784.20	11,309,603.15	19,064,826.58	5,690,406.70	6,772,957.62	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 或类型	与本公司 之关系	法人代表	注册地址	主营业务
广州恒烨实业发展有限公司	有限公司	母公司	章国柱	广州市	批发零售；经济信息咨询
天华骏烨功率元器件有限公司	有限公司	子公司	筱磷	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)
广州恒烨实业发展有限公司	RMB5000		RMB5000
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

## 1、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)	(%)
广州恒烨实业发展有限公司	RMB1855.39	15.24	RMB1699.55	13.96			RMB3554.94	29.2
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) 本公司原第一大股东黄石康赛实业发展有限公司持有的公司法人股2500万股,本期被黄石市西塞山区法院公开分拆拍卖,至此黄石康赛实业发展有限公司不再持有股份,由于以上原因,黄石康赛实业发展有限公司不再与公司存在关联

方关系。

(2) 本公司已于 2002 年 10 月将其持有黄石康赛服饰实业有限公司的股权转让给武汉康赛科贸有限公司,至此,公司与黄石康赛服饰实业有限公司不存在关联方关系。

(3) 截止 2002 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已为负数,故长期投资余额已减至为 0。

(4) 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	徐伟	广东。珠海	5,000.00	实业投资、新材料、电子芯片、 仪器仪表

注：由于股权以及其他因素的变动，导致 2001 年期末所列不存在控制关系的关联方在本期不再具有关联关系，因此本期对以上项目进行调整。

#### 5、关联交易

##### 存在控制关系的关联方交易

公司与纳入合并报表范围内的存在控制关系的关联方之间的重大关联交易均在合并报表时予以抵销。

#### 6、关联款项

##### (1) 存在控制关系的关联方往来

##### 其他应付款

名 称	期末数(元)	期初数(元)
广州恒焯实业发展有限公司	2,979,593.23	
合 计	2,979,593.23	

## (2) 不存在控制关系的关联方往来

### 其他应付款

名 称	期末数 (元)	期初数 (元)
珠海天华集团控股有限公司	17,303,115.16	33,384,621.94
合 计	17,303,115.16	33,384,621.94

## 七、承诺事项及或有事项

截止 2002 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
湖北康鑫黄金股份有限公司	阳新县工行	300	1999.08.02-1999.08.02

## 八、重大事项

1、本公司原第一大股东黄石康赛实业发展有限公司持有的公司法人股 25,000,000.00 股，本期被黄石市西塞山区法院公开分拆拍卖，拍卖结果为：

(1)广州恒焯实业发展有限公司竟得 1700 万股，成交价 0.31 元/股，成交金额 5,270,000.00 元，广州恒焯实业发展有限公司现为股份公司第一大股东。

(2)黄石市磁湖高科技发展有限公司竟得 540 万股，成交价 0.31 元/股，成交金额 1,674,000.00 元，黄石市磁湖高科技发展有限公司现为股

份公司第三大股东。

(3)广州中恒伟业地产顾问有限公司竞得 260 万股 ,成交价 0.31 元/股 ,成交金额 80,6000.00 元 ,广州中恒伟业地产顾问有限公司现为股份公司第四大股东。

2、经黄石市对外贸易经济合作局批准 ,公司于 2002 年 12 月将持有的黄石康赛服饰实业有限公司股权对外转让 ,由于黄石康赛服饰实业有限公司截止 2002 年 12 月 31 日净资产已降至 0 以下 ,公司本次股权转让价格为 0。

3、公司原大股东黄石康赛实业发展有限公司欠付公司配股出资款 72,419,098.14 元。根据公司 2002 年 4 月 8 日第四届第七次董事会决议 ,公司与黄石康赛实业发展有限公司签定协议 ,同意黄石康赛实业发展有限公司以土地抵偿公司应收配股款 68,749,516.80 元 ,该土地评估价格为 72,419,098.14 元 ,差额部分 3,669,581.34 元冲抵公司对黄石康赛实业发展有限公司的其他应收款 ,上述行为已经中国证监会上市部重组〔2003〕第 3 号文批准 ,尚需经公司股东大会通过。

## 九、期后事项

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

2002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	11,553,916.41	867,936.31	1,185,982.03	571,998.67
短期投资					
应收票据					
应收股利					
应收利息					
应收帐款	2	6,829,505.51	5,017,075.52	1,328,618.82	
其他应收款	3	217,990,003.78	213,858,946.99	237,232,699.94	229,308,791.30
预付帐款	4	8,055,250.78	6,979,534.11	3,784,567.41	1,138,612.72
应收补贴款					
存货	5	6,950,891.39	17,721,123.34	42,137.26	12,684,339.03
待摊费用		10,518.55	11,303.16	10,518.55	
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		251,390,086.42	244,455,919.43	243,584,524.01	243,703,741.72
长期投资：					
长期股权投资	6	1,350,313.00	1,350,313.00	67,019,737.69	59,119,518.82
长期债权投资					
合并价差					
长期投资合计		1,350,313.00	1,350,313.00	67,019,737.69	59,119,518.82
固定资产：	7				
固定资产原价		169,961,950.98	169,869,518.79	24,321,757.62	24,561,720.62
减：累计折旧		65,834,174.51	55,214,624.17	13,860,186.15	13,043,300.49
固定资产净值		104,127,776.47	114,654,894.62	10,461,571.47	11,518,420.13
减：固定资产减值准备		7,995,113.09	8,026,437.98		
固定资产净额		96,132,663.38	106,628,456.64	10,461,571.47	11,518,420.13
工程物资					
在建工程	8	5,455,189.54	5,459,995.54	5,455,189.54	5,348,630.54
固定资产清理					
固定资产合计		101,587,852.92	112,088,452.18	15,916,761.01	16,867,050.67
无形资产及其他资产：					
无形资产	9	9,933,416.67		9,933,416.67	
长期待摊费用	10	616,890.94	783,586.38	110,744.35	150,750.03
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		10,550,307.61	783,586.38	10,044,161.02	150,750.03
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		364,878,559.95	358,678,270.99	336,565,183.73	319,841,061.24

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

2002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
<b>流动负债：</b>					
短期借款	11	94,732,553.60	64,732,553.60	94,405,300.00	64,405,300.00
应付票据					
应付帐款	12	9,967,076.36	2,652,293.32	3,739,124.77	
预收帐款	13	5,224,578.10	2,067,681.14	2,000,000.00	2,000,000.00
应付工资		206,619.89	562,930.29	36,600.00	18,669.00
应付福利费		1,131,313.86	655,171.99	29,202.64	20,894.42
应付股利	14	440,629.45	440,629.45	64,960.00	64,960.00
应交税金	15	10,093,260.55	8,424,844.94	2,530,349.13	806,730.33
其他应交款	16	110,171.29	63,386.47	81,956.12	27,053.37
其他应付款	17	38,496,226.02	69,229,203.76	59,993,889.31	75,259,494.09
预提费用	18	6,468,261.95	5,721,824.27	6,440,511.95	5,649,065.18
预计负债	19	33,249,865.93	30,819,136.05	33,249,865.93	30,819,136.05
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		200,120,557.00	185,369,655.28	202,571,759.85	179,071,302.44
<b>长期负债：</b>					
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					
<b>递延税项：</b>					
递延税款贷项	20	19,308,147.93	19,308,147.93	19,308,147.93	19,308,147.93
负债合计		219,428,704.93	204,677,803.21	221,879,907.78	198,379,450.37
少数股东权益		-2,083,404.13	-2,075,236.20		
<b>股东权益：</b>					
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	281,702,662.82	281,699,662.82	281,702,662.82	281,699,662.82
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	-51,960,795.66	-40,281,607.68		
未分配利润	25	-228,130,681.17	-231,264,424.32	-312,939,460.03	-306,160,125.11
股东权益合计		147,533,259.15	156,075,703.98	114,685,275.95	121,461,610.87
负债和股东权益总计		364,878,559.95	358,678,270.99	336,565,183.73	319,841,061.24

企业负责人：

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

2002年度

单位：人民币元

项 目	附注号	合并数		母公司数	
		2002年度	2001年度	2002年度	2001年度
一、主营业务收入	26	56,560,695.24	31,826,152.64	25,837,784.20	11,309,603.15
减：主营业务成本	26	38,482,245.22	16,290,008.85	19,064,826.58	5,690,406.70
主营业务税金及附加	27	368,497.44	87,610.35	131,760.00	
二、主营业务利润		17,709,952.58	15,448,533.44	6,641,197.62	5,619,196.45
加：其他业务利润	28	480,718.59	-123,107.08	18,026.80	44,137.15
减：营业费用		411,212.36	174,950.65	104,964.48	
管理费用		20,353,570.12	9,114,353.23	12,665,410.76	2,608,427.81
财务费用	29	6,142,781.83	9,003,829.19	6,152,025.48	7,857,653.80
三、营业利润		-8,716,893.14	-2,967,706.71	-12,263,176.30	-4,802,748.01
加：投资收益				7,900,218.87	-740,333.37
补贴收入					
营业外收入	30	2,587,530.98	5,676.02	38,400.00	800.00
减：营业外支出	31	2,424,250.60	-1,160,334.43	2,454,777.49	-1,131,660.91
四、利润总额		-8,553,612.76	-1,801,696.26	-6,779,334.92	-4,410,620.47
减：所得税					
少数股东损益		-8,167.93	-717,282.26		
加：未确认的投资损失		11,679,187.98	10,203,554.84		
五、净利润		3,133,743.15	9,119,140.84	-6,779,334.92	-4,410,620.47

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

2002年度

单位：人民币元

项 目	附注号	合并数		母公司数	
		2002年度	2001年度	2002年度	2001年度
一、净利润		3,133,743.15	9,119,140.84	-6,779,334.92	-4,410,620.47
加：年初未分配利润		-231,264,424.32	-240,383,565.16	-306,160,125.11	-301,749,504.64
其他转入					
二、可供分配的利润		-228,130,681.17	-231,264,424.32	-312,939,460.03	-306,160,125.11
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		-228,130,681.17	-231,264,424.32	-312,939,460.03	-306,160,125.11
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		-228,130,681.17	-231,264,424.32	-312,939,460.03	-306,160,125.11

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		
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	-4,947,213.78	-4,509,968.91
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额		
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

2002年度

单位：人民币元

2002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	0.12	0.11	0.15	0.15
营业利润	-0.06	-0.06	-0.07	-0.07
净利润	0.02	0.02	0.03	0.03
扣除非经常性损益后的净利润	0.02	0.02	0.02	0.02

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

2002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	66,603,471.71	27,836,736.91
收到税费返还	3		
收到的其他与经营活动有关的现金	8	5,820,284.84	38,400.00
现金流入小计	9	72,423,756.55	27,875,136.91
购买商品、接受劳务支付的现金	10	23,861,525.78	7,067,685.07
支付给职工以及为职工支付的现金	12	5,312,900.54	469,666.98
支付的各项税费	13	4,855,828.85	1,240,624.60
支付的其他与经营活动有关的现金	18	22,208,559.23	13,942,933.65
现金流出小计	20	56,238,814.40	22,720,910.30
经营活动产生的现金流量净额	21	16,184,942.15	5,154,226.61
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	9,450.00	9,450.00
现金流入小计	29	9,450.00	9,450.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	1,318,651.36	388,820.32
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	1,318,651.36	388,820.32
投资活动产生的现金流量净额	37	-1,309,201.36	-379,370.32
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金	38		
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	71,000,000.00	71,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		
现金流入小计	44	71,000,000.00	71,000,000.00
偿还债务所支付的现金	45	41,000,000.00	41,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	5,388,814.47	5,359,926.71
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	28,800,946.22	28,800,946.22
现金流出小计	53	75,189,760.69	75,160,872.93
筹资活动产生的现金流量净额	54	-4,189,760.69	-4,160,872.93
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	10,685,980.10	613,983.36

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

2002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	3,133,743.15	-6,779,334.92
加：少数股东本期损益		-8,167.93	
减：未确认的投资损失		11,679,187.98	
加：计提的资产减值准备	58	3,651,886.08	7,570,740.66
固定资产折旧	59	10,854,884.03	1,041,551.05
无形资产摊销	60	16,583.33	16,583.33
长期待摊费用摊销	61	434,856.76	308,167.00
待摊费用减少（减：增加）	64	-21,821.71	-10,518.55
预提费用增加（减：减少）	65	775,325.44	791,446.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	66	-2,427,398.46	-9,450.00
固定资产报废损失	67	19,947.61	19,947.61
财务费用	68	6,140,608.46	6,140,608.46
投资损失（减：收益）	69		-7,900,218.87
递延税款贷项（减：借项）	70		
存货的减少（减：增加）	71	11,950,139.80	12,642,201.77
经营性应收项目的减少（减：增加）	72	-33,911,609.59	-19,469,222.81
经营性应付项目的增加（减：减少）	73	24,824,424.16	8,360,996.11
其他	74	2,430,729.00	2,430,729.00
经营活动产生的现金流量净额	75	16,184,942.15	5,154,226.61
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	11,553,916.41	1,185,982.03
减：现金的期初余额	80	867,936.31	571,998.67
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	10,685,980.10	613,983.36

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

编制单位：黄石康赛股份有限公司

2002年12月31日

单位：人民币元

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	119,827,901.75	5,402,769.88	539,651.12	124,691,020.51
其中：应收账款	4,104,389.09	1,483,163.14		5,587,552.23
其他应收款	115,723,512.66	3,919,606.74	539,651.12	119,103,468.28
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	6,224,465.47	163,064.37	1,342,972.16	5,044,557.68
其中：库存商品	1,338,425.80		679,375.70	659,050.10
原材料	4,119,881.18	103,118.20		4,222,999.38
在产品				
自制半成品	766,158.49	59,946.17	663,596.46	162,508.20
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	8,026,437.98		31,324.89	7,995,113.09
其中：房屋、建筑物				
机器设备	7,981,006.62		31,324.89	7,949,681.73
运输设备				
电子仪器仪表				
其它	45,431.36			45,431.36
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：