

大连冷冻机股份有限公司

2002 年第三季度季度报告全文

(境内披露)

重要提示：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、准确性和完整性承担个别及连带责任。刘梦华、李梅两位董事未出席董事会。

公司第三季度财务会计报告未经审计。

(一) 公司简介

1、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：大冷股份；大冷 B

股票代码：000530；200530

2、公司董事会秘书：吕连珍女士

电话：0086-411-6653081-8100

传真：0086-411-6641470

证券事务代表：葛彦女士

电话：0086-411-6653081-8130

传真：0086-411-6654530

联系地址：大连市沙河口区西南路 888 号

(二) 主要财务数据与指标

		单位: 元	
项目	2002 年 1-9 月		
净利润	58,064,995.35		
扣除非经常性损益后的净利润	57,815,814.63		
每股收益	0.166		
净资产收益率	4.857%		
扣除非经常性损益后的每股收益	0.165		
项目	2002 年 9 月 30 日	2001 年 12 月 31 日	
股东权益	1,195,553,579.99	1,137,488,584.64	
每股净资产	3.416	3.25	
调整后的每股净资产	3.396	3.23	

注: 扣除非经常性损益项目和涉及金额: 营业外收入 340,711.70 元; 营业外支出-91,530.98 元。

按照中国会计准则编制, 公司 2002 年 1-9 月实现净利润 5,806.5 万元; 按照国际会计准则编制, 公司 2002 年 1-9 月实现净利润 5,540.1 万元。境内外编制差异为 266.4 万元。

按国际会计准则调整对净利润及净资产的影响 (单位: 千元):

	净利润	净资产
	2002 年 1-9 月	2002 年 9 月 30 日
法定账目金额	58,065	1,195,554
调整		
- 安装业务收入及成本确认		(7,906)
- 权益法核算投资收益	(2,919)	(8,525)
- 其他	255	(1,101)
根据国际会计准则调整后金额	55,401	1,178,022

(三) 股本变动和主要股东持股情况

- 1、报告期内, 公司股份总数及结构均无变化。
- 2、报告期末股东总数为 71,367 户, 其中 A 股股东总数为 57,135 户, B 股股东总数为 14,232 户。
- 3、主要股东持股情况 (前 10 名股东)

股东名称	期初 (万股)	期末 (万股)	占总股本 (%)	类别
大连冰山集团有限公司 (国家股)	10,442.25	10,442.25	29.83	A

SANYO ELECTRIC CO., LTD.	3,500.15	3,500.15	10.00	B
国泰君安证券股份有限公司	534.55	560.1744	1.60	A
吉林九州开发公司	315.00	315.00	0.90	A
太原兆和投资发展公司	315.00	315.00	0.90	A
申银万国证券股份有限公司	283.70	283.70	0.81	A
大连第一制冷设备厂	194.425	194.425	0.56	A
大连华信信托投资股份有限公司	179.50	179.50	0.51	A
云南省红河磷肥厂劳动服务公司	149.8425	177.00	0.51	A
大连热电集团股份有限公司	175.00	175.00	0.50	A

公司前 10 名股东中，大连冰山集团有限公司与大连第一制冷设备厂之间存在关联关系。国泰君安证券股份有限公司及云南省红河磷肥厂劳动服务公司所持有的 A 股为可流通的社会公众股。日本三洋电机株式会社以战略投资者的身份持有公司 3,500.15 万股 B 股。

持股 5%以上的法人股东所持公司股份无质押、冻结情况。

4、报告期内公司控股股东无变化。

（四）经营情况的阐述与分析

1、报告期内公司经营情况

2002 年 1-9 月，公司狠抓市场、质量、成本三项工作，实现主营业务收入 73,220 万元，同比增长 6.48%。

报告期内，公司 ISO9001-2000 版质量管理体系开始试运作，将促进公司形成持续改进的良性机制。

报告期内，三洋冷链顺利通过 ISO9001-2000 认证审核。

2、报告期内公司无新的投资项目。

3、报告期公司经营成果以及期末财务状况

（1）经营成果

①主营业务收入、主营业务利润、净利润情况

项目	金额（万元）		同比增减
	2002 年 1-9 月	2001 年 1-9 月	
主营业务收入	73,220	68,763	+6.48%
主营业务利润	12,102	11,412	+6.04%
净利润	5,806	7,281	-20.26%

说明：净利润比去年同期下降 20.26%，主要是因：公司管理费用、财务费用增加；合资企业汇兑损失增加致使公司投资收益减少。

②收入及费用占利润总额的比例

项目	金额（万元）		占利润总额比例	
	2002 年 1-9 月	2001 年 1-9 月	2002 年 1-9 月	2001 年 1-9 月
利润总额	6,403	8,536	100%	100%
主营业务利润	12,102	11,412	189.0%	133.7%
其他业务利润	155	221	2.4%	2.6%
期间费用	10,589	8,832	165.4%	103.5%
投资收益	4,711	5,734	73.6%	67.2%
补贴收入	0	0	0	0
营业外收支净额	25	1	0.4%	0

说明：期间费用比去年同期增加约 20%，主要是因管理费用、财务费用增加。管理费用增加主要因新计提的坏帐准备。财务费用增加主要因外币存款利率大幅下调导致利息收入减少。

③报告期内无重大季节性收入及支出；无重大非经常性损益。

(2) 财务状况

①主要资产项目情况

项目	金额（万元）		占总资产比例	
	2002.09.30	2001.12.31	2002.09.30	2001.12.31
总资产	182,176	185,312	100%	100%
货币资金	39,021	41,494	21.4%	22.4%
应收账款	23,283	15,417	12.8%	8.3%
其他应收款	3,357	5,918	1.8%	3.2%
存货	24,704	35,058	13.6%	18.9%
长期投资	44,793	40,000	24.6%	21.6%
固定资产	28,874	27,356	15.8%	14.8%
无形资产	4,267	4,308	2.3%	2.3%

说明：应收帐款比年初增加 51.0%，主要因招标项目及成套工程增加，致使付款期延长。其他应收款比年初减少 43.3%，系因关联方还款。存货比年初

减少 29.5%，系因产品销售及库存压缩。

②报告期内无重大委托理财、资金借贷行为；无重大逾期债务。

(3) 报告期内无重大诉讼、仲裁事项；无重大资产收购或出售；无重大对外担保；无重大资产负债表日后事项。

(4) 报告期内公司承诺，将于年内解决公司财务总监的兼职问题，以及个别综合部门人员与控股股东的重叠问题。

(五) 财务会计报告（未经审计）

1、会计报表（附后）

2、财务报表附注

(1) 与前一定期报告相比，会计政策、会计估计以及财务报表合并范围均无变化。

(2) 季度财务报告采用的会计政策（主要指对不均匀发生费用的确认、计量等）与 2001 年度财务报告无重大差异。

(3) 公司无应纳入财务报表合并范围而未予合并的子公司。

(六) 备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的季度报告文本；
- 2、载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名盖章的会计报表。
- 3、查询时间：星期一至星期五

8:00—12:00(AM) 1:00— 5:00(PM)

联系人员：宋文宝、邱涛

联系电话及传真：0086-411-6654530

资产负债表

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

2002 年 9 月 30 日

单位：人民币元

项目	母公司		合并	
	期末数	年初数	期末数	年初数
资产：				
流动资产：				
货币资金	369,268,476.32	387,767,990.33	390,212,215.51	414,935,818.18
短期投资				
应收票据	12,477,310.00	22,261,709.88	12,877,310.00	22,461,709.88
应收股利	77,354,783.12	98,908,242.66	72,683,178.24	90,301,178.24
应收利息				
应收帐款	172,006,634.84	105,894,885.91	232,826,115.49	154,169,379.65
其他应收款	62,053,213.34	80,838,098.83	33,572,408.36	59,179,044.60
预付帐款	52,151,904.27	40,767,895.50	53,200,948.23	43,341,952.39
应收补贴款				
存货	197,472,032.04	301,511,042.99	247,040,563.41	350,578,048.17
待摊费用				111,320.00
一年内到期长期投资				
其他流动资产				
流动资产合计	942,784,353.93	1,037,949,866.10	1,042,412,739.24	1,135,078,451.11
长期投资：				
长期股权投资	537,003,303.02	481,856,870.28	447,904,535.58	399,968,282.77
长期债权投资	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00
长期投资合计	537,033,303.02	481,886,870.28	447,934,535.58	399,998,282.77
其中：合并价差				
固定资产：				
固定资产原值	440,990,361.25	428,902,033.25	512,520,274.41	500,060,944.38
减：累计折旧	199,998,600.05	187,114,075.74	230,512,069.09	214,485,849.23
固定资产净值	240,991,761.20	241,787,957.51	282,008,205.32	285,575,095.15
减：固定资产减值准备	13,929,864.78	13,932,443.15	13,929,864.78	13,932,443.15
固定资产净额	227,061,896.42	227,855,514.36	268,078,340.54	271,642,652.00
工程物资				
在建工程	19,252,533.06	1,008,431.10	20,659,203.29	1,916,283.86
固定资产清理				
固定资产合计	246,314,429.48	228,863,945.46	288,737,543.83	273,558,935.86
无形资产及其他资产：				
无形资产	33,219,275.75	33,806,205.26	42,302,859.70	43,079,600.15
长期待摊费用			371,435.21	1,404,897.18
其他长期资产				
无形及其他资产合计	33,219,275.75	33,806,205.26	42,674,294.91	44,484,497.33
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,759,351,362.18	1,782,506,887.10	1,821,759,113.56	1,853,120,167.07

负债及股东权益:				
流动负债:				
短期借款	228,000,000.00	255,850,000.00	228,000,000.00	255,850,000.00
应付票据	20,288,163.00	27,066,805.88	20,288,163.00	22,066,805.88
应付帐款	130,651,167.00	135,443,601.04	152,792,982.95	161,389,793.08
预收帐款	76,696,072.99	92,627,495.19	85,304,365.32	114,261,975.57
代销商品款				
应付工资				
应付福利费	4,301,406.15	3,123,147.29	7,226,304.65	5,114,897.90
应付股利	9,510,007.94	43,624,860.40	12,201,434.34	47,519,463.13
应交税金	2,172,727.71	-163,263.40	2,194,308.91	-656,179.63
其他应交款	114,284.95	53,541.64	106,171.52	61,259.59
其他应付款	12,704,404.50	7,898,885.79	9,795,323.51	4,408,675.16
预提费用	359,547.95	493,228.63	1,053,766.08	493,228.63
一年内到期长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	484,797,782.19	566,018,302.46	518,962,820.28	610,509,919.31
长期负债:				
长期借款	79,000,000.00	79,000,000.00	79,000,000.00	79,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
住房周转金				
其他长期负债				
长期负债合计	79,000,000.00	79,000,000.00	79,000,000.00	79,000,000.00
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	563,797,782.19	645,018,302.46	597,962,820.28	689,509,919.31
少数股东权益			28,242,713.29	26,121,663.12
股东权益:				
股本	350,014,975.00	350,014,975.00	350,014,975.00	350,014,975.00
资本公积	555,526,764.31	555,526,764.31	555,526,764.31	555,526,764.31
盈余公积	178,519,207.34	178,519,207.34	183,313,463.46	182,146,977.71
其中:法定公益金	53,202,680.85	53,202,680.85	53,542,403.21	53,542,403.21
未分配利润	111,492,633.34	53,427,637.99	106,698,377.22	49,799,867.62
股东权益合计	1,195,553,579.99	1,137,488,584.64	1,195,553,579.99	1,137,488,584.64
负债和股东权益总计	1,759,351,362.18	1,782,506,887.10	1,821,759,113.56	1,853,120,167.07

利润及利润分配表

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

2002 年 1-9 月

单位：人民币元

项目	母公司		合并	
	本年累计数	上年同期累计数	本年累计数	上年同期累计数
一 主营业务收入	620,843,287.68	602,004,991.16	732,195,969.75	687,631,329.26
减：折扣与折让				
主营业务收入净额	620,843,287.68	602,004,991.16	732,195,969.75	687,631,329.26
减：主营业务成本	517,562,735.32	504,839,356.72	606,865,509.96	571,046,172.90
主营业务税金附加	4,189,350.12	2,435,972.94	4,309,223.45	2,461,103.36
二 主营业务利润	99,091,202.24	94,729,661.50	121,021,236.34	114,124,053.00
加：其他业务利润	638,758.70	1,152,317.33	1,546,134.82	2,206,032.61
减：营业费用	27,068,025.55	27,672,330.36	35,284,317.53	32,466,184.32
管理费用	58,238,402.70	48,566,500.09	65,249,673.12	54,717,458.11
财务费用	5,372,431.58	1,029,013.96	5,359,322.12	1,136,685.95
三 营业利润	9,051,101.11	18,614,134.42	16,674,058.39	28,009,757.23
加：投资收益	51,881,360.71	63,528,899.23	47,109,239.45	57,340,168.11
补贴收入				
营业外收入	237,410.04	18,587.60	340,711.70	32,320.62
减：营业外支出	62,458.67	9,059.33	91,530.98	20,203.43
四 利润总额	61,107,413.19	82,152,561.92	64,032,478.56	85,362,042.53
减：所得税	3,042,417.84	9,345,840.41	3,853,746.72	10,137,795.42
减：少数股东损益			2,113,736.49	2,417,525.60
五 净利润	58,064,995.35	72,806,721.51	58,064,995.35	72,806,721.51
加：年初未分配利润	53,427,637.99	26,186,170.95	49,799,867.62	23,855,883.30
盈余公积转入				
六 可供分配的利润	111,492,633.34	98,992,892.46	107,864,862.97	96,662,604.81
减：提取法定盈余公积			1,166,485.75	
提取法定公益金				
七 可供股东分配的利润	111,492,633.34	98,992,892.46	106,698,377.22	96,662,604.81
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转股本普通股股利				
八 未分配利润	111,492,633.34	98,992,892.46	106,698,377.22	96,662,604.81