

白鸽(集团)股份有限公司

年 度 报 告

二〇〇一年度

目 录

第一章	公司基本情况简介.....	3
第二章	会计数据和业务数据摘要.....	5
第三章	股本变动及股东情况.....	9
第四章	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	12
第五章	公司治理结构.....	15
第六章	股东大会情况简介.....	17
第七章	董事会报告.....	18
第八章	监事会报告.....	30
第九章	重要事项.....	34
第十章	财务报告.....	39
第十一章	备查文件目录.....	78

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 2001 年度财务报告已经中洲光华会计师事务所有限公司审计并出具了有保留意见加解释性说明段的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

董事陈尧燊、李锦生、监事洪流无法保证本报告内容的真实性、准确性和完整性，理由是：该报告对公司目前的经营状况和财务状况未予准确陈述；对白鸽集团有限责任公司欠本公司款项 16455 万元无切实可行的解决方案。请投资者特别关注。

董事蒋蒙宁、朱国锋因故未能亲自出席本次董事会会议，已委托朱宝贵董事代为行使表决权。

第一章 公司基本情况简介

一、公司名称:

公司法定中文名称: 白鸽(集团)股份有限公司

公司法定英文名称: White Dove (Group) CO., LTD

二、公司法定代表人: 朱宝贵

三、公司董事会秘书: 曹长岭

证券事务代表: 徐炜

联系地址: 河南省郑州市华山路 78 号

电话: 0371—7635588—2762

传真: 0371—7628013

公司董事会秘书处电子信箱: board @ whi tedove. com. cn

四、公司注册地址: 河南省郑州市华山路 78 号

邮编: 450006

公司办公地址: 河南省郑州市华山路 78 号

公司国际互联网网址: <http://www.whitedove.com.cn>

五、公司信息披露报刊名称: 《证券时报》

中国证监会指定登载公司年度报告的国际互联网网址:

<http://www.cninfo.com.cn>

六、公司年度报告备置地点:

白鸽(集团)股份有限公司董事会秘书处

七、公司股票上市交易所: 深圳证券交易所

股票简称: 豫白鸽 A

股票代码: 000544

八、公司首次注册登记的日期: 1993 年 12 月 1 日

公司首次注册登记的地点: 河南省郑州市华山路 78 号

九、企业法人营业执照注册号: 4100001001077

十、税务登记号码: 41010216996944 - X

十一、公司聘请的会计师事务所

名称: 北京中州光华会计师事务所有限公司

地址: 北京市西城区金融大街 35 号 1131、1132

办公电话: (0371) 8973362

第二章 会计数据和业务数据摘要

一、公司 2001 年度各项会计数据和业务数据摘要

单位: 人民币元

项 目	金 额 (元)
利润总额	-97,250,746.37
净利润	-97,744,414.42
扣除非经常性损益后的净利润	-97,563,631.83
主营业务利润	137,824,778.24
其它业务利润	2,956,444.09
营业利润	-97,589,947.96
投资收益	519,984.18
补贴收入	_____
营业外收支净额	-180,782.59
经营活动产生的现金流量净额	95,210,183.11
现金及现金等价物净增减额	-22,072,800.75

注: 扣除非经常性损益项目涉及金额:

减: 营业外收入	4,227,525.01
加: 营业外支出	4,408,307.60

二、截止报告年度末公司前三年的主要会计数据和财务指标:

指标项目	2001年	2000年		1999年
		调整后	调整前	
1 主营业务收入(万元)	51,333.56	62,498.25	62,498.25	44,290.19
2 净利润(万元)	-9,774.44	281.07	535.73	-7,987.3
3 总资产(万元)	118,642.49	124,382.37	127,538.83	128,312.73
4 股东权益(万元)	4,839.49	14,607.09	28,025.98	28,045.64
5 每股收益(元)	-0.36	0.01	0.02	-0.30
6 每股净资产(元)	0.18	0.50	1.04	1.04
7 调整后的每股净资产(元)	0.09	0.44	0.96	1.0118
8 每股经营活动产生 的现金流量净额(元)	0.35	0.86	0.86	0.17
9 净资产收益率(%)	-201.97	1.92	1.91	-28.34

注1: 股东权益数字不含少数股权

注2: 主要财务指标的计算公式如下:

每股收益 = 净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产 = 年度末股东权益/年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产 = [年度末股东权益 - 三年以上应收款项净额 - 待摊费用 - 待处理(流动、固定)资产净损失 - 开办费 - 长期待摊费用 - 住房周转金负数余额]/年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额 = 经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

净资产收益率 = 净利润/年度末股东权益 × 100%

三、利润表附表

(按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则(第9号)》要求计算)

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均(ROE)	全面摊薄	加权平均(EPS)
主营业务利润:	284.79	141.80	0.5115	0.5115
营业利润:	-201.65	-100.40	-0.3622	-0.3622
净利润:	-201.97	-100.56	-0.3627	-0.3627
扣除非经常性				
损益后的净利润:	-201.60	-100.38	-0.3621	-0.3621

注1: 全面摊薄净资产收益率和每股收益的计算公式如下:

全面摊薄净资产收益率=报告期利润÷期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润÷期末股份总额

加权平均净资产收益率和每股收益的计算公式如下:

加权平均净资产收益率 $ROE=P/(E_0+NP\div 2+E_i\times M_i\div M_0-E_j\times M_j\div M_0)$

其中: P 为报告期利润; NP 为报告期净利润; E_0 为期初净资产; E_i 为报告期发行新股或债转股等新增净资产; E_j 为报告期回购或现金分红等减少净资产; M_0 为报告期月份数; M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数, M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

加权平均每股收益 $EPS=P/(S_0+S_1+S_i\times M_i\div M_0-S_j\times M_j\div M_0)$

其中: P 为报告期利润; S_0 为期初股份总数; S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S_j 为报告期因回购或缩股等减少股份数; M_0 为报告期月份数; M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数; M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

注2: 收入的数据以公司合并会计报表数据填列。

四、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	未分配利润	股东权益合计
期初数	269,459,799	206,167,966.19	21,970,523.38	10,985,261.59	-351,527,392.51	146,070,896.06
本期增加	—	68,462.39				
本期减少	—					
期末数	269,459,799	206,236,428.58	21,970,523.38	10,985,261.59	-449,271,806.93	48,394,944.03

注: 因会计政策变更和会计差错变更等原因期初数有所调整。

第三章 股本变动及股东情况介绍

一、股本变动情况

1、2001 年度股本变动情况表

截止日期 2001 年 12 月 31 日

数量单位: 股

每股面值: 1 元

股份类别	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		配股	送股	公积金 转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份							
国家拥有股份	92,536,432	----	----	----	----	----	92,536,432
2、法人拥有股份	68,181,818	----	----	----	----	----	68,181,818
3、国家股转配部分	0						0
尚未流通股份合计	164,262,402	----	----	----	----	----	164,262,402
二、已流通股份							
境内上市的人民币普通股	108,741,549	----	----	----	----	----	108,741,549
已流通股份合计	108,741,549	----	----	----	----	----	108,741,549
股份总计	269,459,799	----	----	----	----	----	269,459,799

2、股票发行与上市情况

截止到报告期末的前三年，我公司未有送转、转增股本、配股、增发新股、吸收合并或其他原因引起公司股份总额及结构变动的情况。公司总股本仍然为 269,459,799 股。

二、股东情况介绍

1、报告期末股东总数

截止到 2001 年 12 月 31 日公司股东总数为 46,849 户, 其中国家股股东 1 户, 法人股股东 1 户; 其它股东 46,847 户, 其中高管股股东 1 户。

2、主要股东持股情况

截止 2001 年 12 月 31 日持有本公司股票的前十名股东名单:

序号	股东姓名	持股数	占有总股份比例(%)
1	郑州市国有资产管理局	92,536,432	34.34
2	东莞市东糖集团有限公司	68,181,818	25.30
3	刘国昌	387,500	0.144
4	宁都创业投资有限公司	382,985	0.142
5	陈玉英	380,500	0.141
6	王 瑛	326,202	0.121
7	关凌晨	319,498	0.119
8	张月英	316,898	0.117
9	黎安珠	312,841	0.116
10	付传永	296,589	0.110

注 1: 以上 10 名股东之间不存在关联关系。

注 2: 2002 年元月 7 日, 河南省高级人民法院下达 (1999) 豫法执字第 53 号民事裁定书, 因白鸽集团有限责任公司未能履行与东方资产管理公司郑州办事处达成的还款协议 (1993 年 10 月至 1994 年 7 月间, 白鸽 (集团) 股份有限公司为兆峰陶瓷河南彩釉有限公司提供担保一事), 根据协议约定及郑

州市国有资产管理局同意，河南省高级人民法院于 2002 年 1 月 7 日裁定：扣押郑州市国有资产管理局持有的白鸽集团有限责任公司受托管管理的本公司国有股份 3900 万股。

3、控股股东情况介绍

公司控股股东为白鸽集团有限责任公司。该公司成立于一九九八年七月二十九日。原系国有独资公司，二零零一年八月根据国家“债转股”政策，股东单位在郑州市国有资产管理局基础上，中国华融资产管理公司、中国信达资产管理公司、中国东方资产管理公司成为该公司阶段性持股股东。公司的注册资本为 61148.35 万元人民币，现任法定代表人常宗贤。主营业务范围为：磨料磨具系列产品和延伸产品、机械电器设备、环保工程喷灌机械、玻璃制品等。兼营：国家允许的工业生产、商业贸易、金融、科技、交通运输、房地产开发和旅游服务业务等。

4、持股在 10% 以上法人股东介绍

公司持股在 10% 以上股东仅广东省东莞市东糖集团有限公司一家。

广东省东莞市东糖集团有限公司系 1999 年 11 月 24 日完成公司制改造的有限责任公司，法定代表人陈尧燊，注册资本 5050 万元，注册地广东省东莞市附城区东纵大道。公司经营范围为：机制糖、糖加工、高活性干酵母、火力发电、造纸、酵母提取物、冷冻食品、食品和食品添加剂、磁性器件和水泥等。

第四章 董事、监事、高管人员和员工情况

一、董事、监事及高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期	年初、年末持股数	薪酬情况
周义德	董事长	男	53	2000.5—2003.5	9350	15828.00
陈尧燊	副董事长	男	58	2000.5—2003.5	0	在股东单位领取
蒋蒙宁	董事、总经理	男	43	2000.5—2003.5	0	13716.00
朱宝贵	董事	男	44	2000.5—2003.5	0	14880.00
李锦生	董事	男	41	2000.5—2003.5	0	在股东单位领取
陈金义	董事	男	48	2000.5—2003.5	0	13908.00
梁永安	董事	男	38	2000.5—2003.5	0	在股东单位领取
史占勇	副总经理	男	39	2000.5—2003.5	0	12012.00
肖可见	副总经理	男	40	2000.5—2003.5	0	40000.00
曹长岭	董秘	男	36	2000.5—2003.5	0	10680.00
王辉	财务总监	男	31	2000.5—2003.5	0	18552.00
卜祥济	监事会主席	男	58	2000.5—2003.5	0	14268.00
洪流	监事	男	57	2000.5—2003.5	0	在股东单位领取
王凤仙	监事	女	39	2000.5—2003.5	0	9960.00
王森	监事	男	51	2000.5—2003.5	0	13200.00
叶伍娇	监事	女	49	2000.5—2003.5	0	在股东单位领取

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员持股数量均无变化。

二、董事、监事在股东单位任职情况

姓 名	股东单位任职
周义德	白鸽集团有限责任公司原董事长
朱宝贵	白鸽集团有限责任公司副董事长、总经理
陈尧燊	东莞市东糖集团有限公司董事长
陈金义	白鸽集团有限责任公司副总经理
李锦生	东莞市东糖集团有限公司董事、总经理
蒋蒙宁	白鸽集团有限责任公司董事、副总经理
梁永安	东莞市东糖集团有限公司董事、副总经理
王 辉	白鸽集团有限责任公司董事
史占勇	白鸽集团有限责任公司董事、副总经理
肖可见	东莞市东糖集团有限公司董事，副总经理
洪流	东莞市东糖集团有限公司监事会主席
王凤仙	白鸽集团有限责任公司监事
叶伍娇	东莞市东糖集团有限公司总经理助理

三、董事、监事及高管人员年度薪酬情况

1、董事、监事、高管人员报酬决策程序：在本公司领取薪酬的董事、监事报酬由董事会拟定。

2、报酬确定依据：本公司制定的《岗位技能工资制度》

3、现任董事、监事、高级管理人员年度报酬总额为 395000 元；金额最高的前三名董事的报酬总额为 140000 元；金额最高的前三名非董事高级管理人员报酬总额为 72300 元。

4、报酬区间以及董事、监事、高级管理人员分布情况：

10000 元以下	1 人
10001 - 15000 元	7 人

15001 - 20000 元	2 人
20001 - 30000 元	0 人
30001 - 40000 元	4 人
40001 - 50000 元	2 人

5、未在本公司领取报酬的董事、监事

姓名	职务	领取报酬单位	领取报酬单位与本公司关系
陈尧燊	副董事长	东糖集团有限公司	股东单位
李锦生	董事	东糖集团有限公司	股东单位
梁永安	董事	东糖集团有限公司	股东单位
洪流	监事	东糖集团有限公司	股东单位
叶伍娇	监事	东糖集团有限公司	股东单位

四、公司员工数量及素质状况

2001 年 12 月公司员工总数为 2094 人，具体分类情况是：各类管理人员 300 人，占职工总人数的 14.3%；销售与服务 315 人，占职工总人数的 15.0%；生产人员 1479 人，占职工总人数的 70.6%。专业技术人员 213 人，占职工总人数的 10.2%；其中具有高级职称 40 人，占职工总人数的 1.9%；具有中级职称 173 人，占职工总人数的 8.3%。硕士研究生以上学历的 14 人，本科学历 169 人，大专学历的 379 人，大专以上学历人员占职工总人数的 26.8%。

第五章 公司治理结构

一、公司治理结构情况

公司上市以来，按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深圳证券交

易所的有关要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作，逐步实施与控股股东在所有权、经营决策权和经营管理权方面的分离，努力形成较为完善的权力制衡机制、科学决策机制、激励约束机制。报告期内由于历史原因，公司在机构、人员、管理等方面与控股股东仍然存在混合交叉情况，致使公司的独立运作受到一定程度的影响。

1、关于股东和股东大会。公司能够确保所有股东，特别是中小股东，与大股东享有平等的权力与地位，确保所有股东都能充分行使自己的权利。公司设立专门部门认真接待股东来电、来访，严格按中国证监会发布的《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，公司关联交易严格遵循公平合理原则依据市场公允价格进行交易，公司没有为股东及其关联方提供担保。

2、关于控股股东与上市公司的关系。公司已规范了高管人员与大股东在交叉任职现象，人员、资产、财务、机构和业务五个方面相互具有一定的独立性。关于离退休人员费用承担方面，公司因历史延续性等种种原因尚未完全划清各自应承担的人员范围，公司已将此事列入董事会议事日程，公司将就此事与大股东进行协商，在 2002 年上半年完满解决。截至目前控股股东占用公司资金约 1.645 亿元，公司董事会正在与控股股东协商制定还款计划，预计近三年即可收回。

3、关于董事会和董事。公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选聘董事，公司董事会的人数和人员构成符合有关法律及《公司章程》的要求，董事了解作为董事的权利、义务、责任，能够以比较认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东会。公司正在积极寻求独立董事人选，建立独立董事制度。董事会正在建立各种专业委员会及其议事规则。

4、关于监事和监事会。公司监事会的人数和人员构成符合有关法规以及《公司章程》的规定，公司监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的态度对公司财务状况、投资情况、董事以及高级管理人员履行职责的合

法合规性进行监督，监事会议能按规定程序召开并履行其职责。

5、关于绩效评价与激励约束机制。公司董事会正在研究探讨建立公正、合理、适宜公司具体情况、具有可操作性的绩效评价标准以及与此相适应的董事及高级管理人员年薪制。

6、关于相关利益者。公司充分尊重和维护银行及其他债权人、员工、客户等其他利益相关人的合法权益，重视公司的社会责任，推动公司持续、稳定、健康发展。

7、关于信息披露与透明度。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，并配备相关人员接待股东来访、来电咨询，注重加强与股东的交流，向股东报告公司经营动态。公司能够严格按照有关规定真实、准确、及时、完整的在指定的媒体上披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得公司信息，公司能够按照有关规定及时披露大股东详细资料以及持有股份变化情况。公司将继续完善信息披露管理，制定相应的管理制度，以确保信息披露的真实性、准确性、及时性、完整性。

二、独立董事情况

报告期内公司尚未聘请独立董事。公司正在根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，计划今年增设两名独立董事，明年使独立董事占公司董事会成员的三分之一，现要求股东提名独立董事候选人，提交股东大会进行审议，并在此基础上修改《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》，按规范要求建立独立董事制度。

第六章 股东大会情况简介

报告期内召开了 2001 年度临时股东大会和 2000 年度股东大会。

一、2001 年元月 13 日，公司 2001 年度临时股东大会召开，出席会议的股东（或授权代表）共计 3 人，持有或代表公司股份 160,727,600 股，占公司总股本的 59.65%。本次股东大会审议了关于解除《广东一品鲜生物科技有限公司股权转让协议》的议案，以出席大会股东所持股份的 100.00%通过了该项议案。河南仟问律师事务所为公司 2001 年度临时股东大会出具了法律意见书。

二 00 一年临时股东大会决议刊登在 2001 年 1 月 16 日《证券时报》。

二、2001 年 4 月 26 日，白鸽（集团）股份有限公司董事会决定于 2001 年 6 月 9 日召开公司 2000 年度股东大会，并于 2001 年 4 月 28 日在《证券时报》上刊登了公告，明确了会议召开的时间、地点、议程和出席会议的方法。

2001 年 6 月 9 日，白鸽（集团）股份有限公司 2000 年度股东大会如期召开，出席会议的股东共计 3 人，持有或代表公司股份 160,727,600 股，占总股份的 59.65%。本次股东大会以出席大会股东所持股份的 100.00%通过了董事会工作报告、总经理工作报告、财务决算报告、监事会工作报告；通过了公司 2000 年度利润不分配，也不用公积金转增股本的议案；通过了聘请天一会计师事务所为本公司 2001 年度财务报告审计机构的议案。河南仟问律师事务所为公司 2000 年度股东大会出具了法律意见书。

二 000 年度股东大会决议刊登在 2001 年 6 月 12 日《证券时报》。

第七章 董事会报告

一、公司经营状况

(一) 公司所处行业及公司在行业中的地位

公司属磨料磨具行业，是国内最大的磨具生产企业之一，公司产品所使用的“白鸽”牌商标是国内磨料磨具行业最知名商标。“白鸽”牌商标还被国家工商行政管理局审定为中国驰名商标。

(二) 公司主营业务范围及经营状况

本公司在报告期内主营业务没有发生变化，磨具产品和生物制品业务仍然为公司主要产品，“白鸽”牌磨具和“丹宝利”牌高活性干酵母是公司的主导产品。

报告期内，公司实现主营业务收入 51334 万元，与上年度的 62498 万元相比，减少了 17.86%。实现主营业务利润 13782.5 万元，与上年度的 16118.6 万元相比，减少了 2336.1 万元，下降幅度为 14.5%。2001 年实现净利润 -9774.4 万元，上年度为 535.7 万元。出口创汇 1974 万美元，较上年的 2335 万美元相比，减少了 15.5%。

1、磨具产品（分为涂附磨具产品和固结磨具产品）由于市场竞争激烈，公司产品生产因原材料供应缺乏导致市场占有率有一定幅度的下滑。

(1)、涂附磨具产量为 479 万平方米，与去年的 472 万平方米相比基本持平，销售收入由去年的 12232.5 万元，下降到 2001 年度的 8509.9 万元，下降幅度为 30.43%。销售毛利率为 41.46%；

(2)、固结磨具产量由去年的 17136 吨下降到今年的 15872 吨，下降幅度为 7.4%，销售收入由去年的 18330 万元，下降到 15819.6 万元，下降幅度为 13.7%。销售毛利率为 23%；

2、高活性干酵母产品因市场竞争激烈、技术改造等原因市场占有率有一定程度的下滑。2001 年度该产品产量为 4500 吨，比去年的 4653 吨减少了

153 吨, 产品销售收入 7964.3 万元, 比去年的 9214 万元减少了 1249.7 万元, 下降幅度为 13.56%。产品销售毛利率为 35.82%。

(三) 主要供应商、客户情况

1、主要供应商

单位名称	购货名称	购货金额(万元)	占总购货比例(%)
长春华森实业公司	棉布	934.42	13.08
驻马店棉纺织厂	棉布	919.55	12.87
新密市岳村耐火厂	耐火物	588.76	8.24
河南天意达贸易有限公司	苯酚	234.88	3.29
郑州市双力耐火材料厂	金刚砂	178.00	2.49
总购货金额		7146.24	

公司向前五名供应商合计的采购金额占 2001 年度年度采购金额 (母公司) 的 40.0%。

2、主要客户

单位名称	销售货物	销售金额(万元)	占总销售额比例(%)
郑州豫星纺织印染实业有限公司	砂带	630.4	4.07
洛阳(轴承)集团有限公司	砂轮	384.0	2.48
西宁钢厂	砂轮	319.8	2.06
贵州白鸽磨料磨具公司	砂轮	230.7	1.53
第二砂轮厂西安经销部宝鸡分部	砂轮	224.2	1.45
总销售收入(母公司)		15501.3	

公司向前五名客户销售产品金额占总销售收入 (母公司) 的 11.59%。

(四) 公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩

公司的主要控股、参股公司有广东丹宝利酵母有限公司、深圳市二砂深联有限公司、白鸽（集团）股份有限公司上海公司、国泰君安证券股份有限公司。

1、广东丹宝利酵母有限公司

广东丹宝利酵母有限公司是公司投资 11730 万元收购的有限责任公司，公司持有 90% 的股权。该公司注册资本 12000 万元，主要产品有鲜酵母、高活性干酵母，是广东省高科技企业。

报告期内该公司实现销售收入 7964.3 万元，实现利润 1042.4 万元。可供股东分配的利润为 1486.7 万元。公司 2001 享有投资收益 1338 万元。

2、深圳市二砂深联有限公司

深圳市二砂深联有限公司是公司八十年代中期投资设立的有限责任公司，该公司注册资本 869 万元，主要产品有“白鸽”牌、“砂威”牌树脂高速切割砂轮，本公司拥有该公司 60% 的股份。

报告期内该公司完成产量 9327 吨，较上年的 10038 吨减少 7.6%；销售收入 8828.2 万元，较上年的 10413 万元，减少 15.8%。该公司主营业务利润 2001 年为 2743.8 万元，较上年度的 3337 万元减少 593.2 万元。实现净利润由去年的 -1724.1 万元变化为 2001 年的 -188.5 万元。在主营业务利润减少的情况下，减亏的主要原因是计提坏帐和减值准备减少。

3、白鸽（集团）股份有限公司上海公司

白鸽（集团）股份有限公司上海公司是公司于九十年代初期投资设立的有限责任公司，本公司拥有该公司 85.9% 的股份，注册资本 835 万元。该公司主要经营本公司砂带产品的转换业务，并负责本公司砂带产品和固结磨具产品在华东地区的市场营销业务。

2001 年该公司完成主营业务收入 2808.3 万元，较 2000 年的 3305.4 万

元减少 15%，实现利润由 2000 年的 19.15 万元，减少到 2001 年的 - 498.5 万元，利润较上年度减少 517.7 万元。利润减少的主要原因一是华东市场新增数家厂商参与竞争，致使其获利空间缩小；二是根据上市公司有关会计政策计提坏帐准备较去年有所增加所致。

4、国泰君安证券股份有限公司

国泰君安证券股份有限公司是公司主要参股公司，该公司注册资本 370000 万元，主营业务为证券的代理买卖。公司对该公司的总投资额为 2100 万元，公司持有 1521.8 万股股份，占其股份总额的 0.41%。2001 年该公司净利润为 38728 万元，2001 年度本公司分得 122.6 万元的投资收益。

（五）经营中出现的问题与困难及解决方案

1、公司法人治理结构不完善。

虽然公司章程对公司法人治理结构及其职责有较严格的界定，但在实际运行中股东会、董事会、监事会、经理层之间授权与制衡不充分，没有充分履行各自的职责与义务，决策机构职能弱化，缺乏公正透明的对高级管理人员的绩效评价体系，致使公司经营目标责任未能有效落实。同时公司在生产经营活动中一定程度上仍然受到大股东干预，业务上与大股东关联程度很强，自身没有完善的、独立的内部管理机构，使公司法人治理结构未能充分发挥作用。

2、运营机制尚不能与市场经济相适应。

公司虽然上市多年，企业的运营机制和人员的观念受种种因素制约，距市场化仍有一定差距，在用人机制、激励机制方面尚未建立适应市场经济的、适合企业自身情况的、行之有效的制度，特别是公司内部控制制度方面由于体制转换等原因不能适应公司经营管理之需要，致使公司管理方面出现较多的漏洞，管理效率不高、成本居高不下，企业的运营状况对相关责任人构不

成有效的约束或激励，员工的压力不能有效地转变为工作动力，使公司冗员过多，员工积极性不能得到有效发挥。

3、产品结构和生产组织形式不合理。

公司的产品研制与开发，一是没有完全面对市场需求，二是科研成果不能快速有效地产业化，转化为生产力。公司新产品推出缓慢，跟不上市场新需求的变化节奏，致使企业在市场上的竞争能力在逐步弱化。生产组织形式上，仍然沿用计划经济体制下的生产组织与管理模式，对市场的要求反应缓慢，延误市场机遇。

4、债务负担过重。

企业债务负担过重，财务费用高企不下，公司目前资产负债率已超过 90%，每年财务费用支出高达 3000 万元。

5、人力资源状况堪忧。

由于企业经营状况不佳，职工收入减少，企业人才流失严重，在职人员缺乏积极性与凝聚力，职能机构已不能有效发挥作用，企业的各项决策不能完整、及时、有效得到贯彻。人的因素已成为制约企业持续发展的重要因素。

6、公司巨额亏损和资产减值，豫白鸽股票“ST”将对公司正常的生产经营带来巨大的负面影响，公司将积极采取有效措施，减少和消除其不利影响，同时深化企业改革，加强内部管理，大力开拓市场，继续保持竞争优势，和行业领先地位。

具体的解决办法在新年度的业务发展规划中一并叙述。

二、报告期内公司的投资情况

1、报告期内，公司没有发生募集资金行为，也没有以前募集资金延续到本报告期使用的情况。

2、报告期内非募集资金使用情况

公司的混纺布基高档涂附磨具项目截止 2001 年底完成投资 3765 万元，

进口到位设备 2001 年底基础安装大部分完成。存在的问题主要是工商银行贷款一直未能落实。若 2002 年仍不能到位，该项目的制造线部分将不再建设。项目已经完工和计划在 2002 年完工的各项单项工程均可投入生产运营，并已形成部分生产能力，该部分可年新增销售收入 10139 万元。

三、公司报告期内财务状况

1、公司财务状况

本年度与上年度的主要财务状况及变动情况如下：

单位：人民币元

财务指标	2001 年度	2000 年度	增减（%）
总资产	1,186,424,894.02	1,275,388,293.90	-6.98
长期负债	77,190,643.76	91,517,158.95	-15.65
股东权益	48,394,944.03	280,259,812.56	-82.73
主营业务利润	137,824,778.24	161,185,745.73	-14.49
净利润	-97,744,414.42	5,357,308.90	-1924.51

增减变动的主要原因：

(1)长期负债减少 1433 万元，系公司调整负债结构，将部分长期负债转为短期负债。

(2)股东权益减少 23186 万元，系因会计政策变更和会计差错调整等原因调减 2001 年期初留存收益 13419 万元，当期亏损 9774 万元所致。

(3)净利润减少的主要原因为当期补提各项减值准备，经营亏损。

2、关于会计师事务所保留意见的说明

本公司的财务报告业经中州光华会计师事务所审计，并出具了保留意见加解释性说明段的审计报告。

公司董事会特作说明如下:

(1) 截至 2001 年 12 月 31 日, 公司之控股股东白鸽集团有限责任公司欠公司投资 164,546,292.85 元, 占公司其他应收款余额的 70.5%, 占公司资产总额的 13.87%, 按照公司制定的会计政策, 公司不对关联往来提取坏帐准备。针对该事项, 中洲光华会计师事务所有限公司发表了保留意见, 并按公司对其他应收款项坏帐准备的提取比例计算计提了坏帐准备, 影响公司当期利润 34,657,243.83 元。

公司董事会认为, 公司制定的关于对关联往来不提取坏帐准备的会计政策, 不违背《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定。制定该政策, 主要基于如下原因:

1. 根据财政部财会字[1999]35 号等文件精神, 出于对控股股东实质控制权的考虑, 公司未对关联往来提取坏帐准备, 以避免公司按照法定程序核销关联往来, 从而给中小股东的权益造成损害。

2. 公司在对控股股东所欠款项的可收回性进行分析、评估后, 认为该款项能够全额收回。公司未对该关联往来提取坏帐准备, 是为了防止公司因该款项计提坏帐准备, 致使以后会计年度利润出现较大的波动, 而误导投资者。

中洲光华会计师事务所有限公司遵从谨慎性原则, 提取关联往来坏帐准备, 公司充分注意了欠款回收方面的风险, 目前公司董事会与控股股东白鸽集团有限责任公司保持着有效的协商, 白鸽集团有限责任公司已出具还款承诺, 公司董事会将注视和敦促控股股东采取一切有效措施还款, 以保证该款项的收回。

(2) 公司自成立以来, 历次配股、送股以及股权转让造成的股本变动, 由于董事会工作失误, 至今仍未办理工商登记变更等有关手续。现公司董事会已着手办理有关变更手续, 预计今年上半年可办理完毕, 办理期间董事会

将履行持续信息披露义务。

四、公司的生产经营环境及宏观政策的改变对公司经营成果的影响

随着中国加入 WTO，国外知名磨料磨具制造企业生产基地已经开始向国内转移，其合资、控股的公司由于经营机制的灵活性和技术的先进性，在市场上的竞争能力与竞争优势已经开始显现，正在逐步蚕食公司的传统市场领域，公司面临严峻的市场竞争。

五、新年度业务发展规划

（一）公司 2002 年工作的指导思想

公司 2002 年工作的指导思想是：转变观念为先导，以优化结构为主线，以改革为动力，完善法人治理结构，推动组织结构变革，强化经营机制创新，实施资本经营与产品经营并举战略，加快资产重组步伐，扩大生产经营规模，走科技质量效益型发展道路。

主要措施有：

1、完善法人治理结构，强调各治理结构及其成员勤勉尽责，有效履行职务行为。根据中国证监会以及深圳证券交易所有关规定，修订《公司章程》和《董事会议事规则》，制定《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》，并逐步设立独立董事，使公司的法人治理结构进一步合理和完善；另外，董事会就控股股东占用公司资金一事与控股股东达成一致意见，控股股东正在筹集资金，以求尽快还清所欠本公司款项。

2、在与控股股东在“五分开”方面达成一致意见，在此基础上，公司将重新设置管理机构，建立高效、灵敏、适应市场竞争的管理体制。

3、强化激励约束机制。在公司经理层以及中层管理人员中实行年薪制，年薪制的设计中保障与激励兼顾、放权与约束并举，强化激励成分，健全约

束措施，确保各级管理人员尽职尽责，切实履行职务。

4、精干管理队伍，全面考试考核竞聘管理人员，提高各级管理人员尤其是关键岗位的人员待遇，确保各项决策及管理措施得到有效贯彻。加强科技人员队伍建设。公平、公开招聘各类人才，在人才引进方面取消各种限制。对科技人员实行多种形式的奖励政策，如项目成果奖、新产品新增利润奖、专项技术折价入股、股票期权等相对适宜的奖励、分配办法，确保能引进人才、留住人才、用好人才。

5、强化管理，首先强化营销管理，积极利用国际国内两种资源，开拓两个市场，提高市场占有率。其次强化采购、生产、技术、资料、设备等专业管理，满足用户的有效需求。第三加强成本和资金管理，全面推行资金预算制和投入产出考核，降低产品成本。第四加快技术创新和技术改造，提高核心竞争力。第五加强银企合作，以公司全面改革、改制、转换经营机制和全面回升经营业绩，增强银行对公司前景的信心，争取金融机构的贷款支持，扩大生产规模。

6、加快清理资产的步伐。首先，加紧清理大股东欠款，促其按期归还；其次，组织专门的机构和人员对应收帐款、长期投资、废旧设备和物资进行清理、回收和兑现，最大限度的减少资产损失，加速资金周转，缓解资金紧张的压力，提高资本盈利能力。

7、全力推进资产重组，充分利用上市公司的有效资源，加快资产重组，优化上市公司资产质量，除对应收帐款等加大回收，提高当期利润外，下大全力组织优质资产进入上市公司。公司要组织成立资产重组的专门机构，配置精干人员，推进资产重组工作，力争年内取得实质性进展。

(二) 经营目标

通过控制成本、开发新产品、提高公司运作效率、强化激励与约束机制等措施，确保固结磨具销售收入 8330 万元，涂附磨具 12965 万元，生物制

品 8500 万元，树脂切割片产品 9200 万元，进出口额 15000 万元，公司销售收入达到 55095 万元。相应地，公司销售总成本计划为 43152 万元，管理费用以及财务费用计划为 7736 万元。

六、董事会日常工作

（一）报告期内董事会会议情况及重要决议内容

本报告期内共召开了四次董事会会议。

1、公司于 2001 年 1 月 13 日在公司本部召开了第三届董事会第六次会议。会议审议了以下事项：

- ①、听取了财务总监关于 2000 年各项财务指标完成情况的汇报；
- ②、经理班子 2001 年经营计划、目标；
- ③、关于追究登封电厂反担保责任的议案；
- ④、关于落实郑州特派办整改通知等的有关事宜。

2、公司于 2001 年 4 月 26 日在公司本部召开第三届董事会第七次会议，会议审议通过了如下事项：

- ①、关于执行财政部财会[2001]17 号文的议案；
- ②、公司 2000 年度董事会工作报告；
- ③、2000 年总经理业务工作报告；
- ④、公司 2000 年度财务报告；
- ⑤、公司 2000 年度利润分配预案；

公司 2000 年度净利润为 536 万元，可分配利润为-22,088 万元。根据目前公司经营情况，董事会决定 2000 年度不分配也不用公积金转增股本。

⑥、公司继续聘任天一会计师事务所（原华为会计师事务所，现已并入天一会计师事务所）为公司的审计机构；

⑦、2001 年度利润分配政策：2001 年度公司不准备进行股利分配。

⑧、公司 2000 年度报告及年度报告摘要；

⑨、关于为兆峰（河南）彩釉砖有限公司借款担保造成的债务转移给白鸽集团有限责任公司的议案；

⑩、决定于 2001 年 6 月 9 日召开 2000 年度股东大会。

此次会议公告刊登在 2001 年 4 月 26 日《证券时报》。

3、公司于 2001 年 5 月 25 日在公司本部召开第三届董事会第八次会议，会议审议通过了如下事项：

此次会议主要讨论了公司的下属子公司的人事变动等问题，未形成重大决议。

4、公司于 2001 年 8 月 15 日在本部召开三届九次董事会议，审议通过了如下议案：

①、审议通过了《公司 2000 年度中期报告》及《公司 2000 年度中期报告摘要》。

②、审议通过了公司 2001 年度中期分配预案。

根据公司发展需要，董事会决定 2000 年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

此次会议决议公告刊登在 2001 年 8 月 17 日《证券时报》

（二）董事会对股东大会决议执行情况

公司董事会 2001 年认真执行公司股东大会决议，完成了股东大会通过的各项工作。

七、本年度利润分配预案

经中州光华会计师事务所有限公司中国注册会计师胡建新、詹珂审核，公司2001年实现净利润-9774.4万元，加上年度结转的未分配利润-35152.7万元，合计未分配利润-44927.1万元。

由于公司2001年度发生巨额亏损，公司董事会提出本年度分配预案为：2001年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

八、预计2002年利润分配政策

2002年度公司不准备进行股利分配。

第八章 监事会报告

一、2001 年度工作回顾

2001 年度，第三届监事会依照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，以公司财务状况监督为工作重点，对董事会决策程序和内容、执行股东会决议情况，以及对公司董事、经营班子成员和其他高级管理人员在执行公司职务时，有无违反法律、法规和公司章程规定或损害公司利益的行为进行了监督，依法行使了监事会的监督职能。年度主要工作如下：

（一）监事会会议情况

1、2001 年 4 月 6 日，第三届五次监事会会议在公司本部召开，应出席 5 人，实出席 4 人，缺席 1 人。会议审议并通过了公司二〇〇〇年度报告及摘要、公司财务报告和二〇〇〇年度利润分配预案以及二〇〇〇年度监事会工作报告；

2、2001 年 8 月 15 日，第三届六次监事会会议在公司本部召开，应出席 5 人，实出席 5 人，会议审议并通过了公司二〇〇一年度中期报告及摘要；

3、2001 年 10 月 15 日，第三届七次监事会会议在公司本部召开，应出席 5 人，实出席 5 人，会议主要学习了河南省上市公司监管工作会议文件并传达了会议精神。

（二）列席董事会会议、参加股东大会，依法行使监督职能

依法列席董事会会议，对董事会的决策程序和内容进行监督。全体监事按照规定列席董事会会议四次，并就会议的主要议题发表意见和建议，得到了董事会的重视。

二、公司依法运作情况

报告期内，公司监事会严格履行监事会的职权，通过一系列的监督、核

查，发挥了作用，形成意见如下：

1、2001年白鸽（集团）股份有限公司能够严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定进行经营运作，董事会决策程序合法，执行股东会决议认真负责；

2、中洲光华会计师事务所出具的审计报告详实、准确的反映了2001年度公司的财务状况和生产经营情况，监事会经过认真讨论，同意董事会对《2001年度报告》的表决结果。

3、2001年，在资金投入不足的情况下，公司董事会、经理班子成员为公司走出低谷作了大量的工作。董事会研究产品结构调整，全面推行产品销售买断制和代销制，经营思路清晰，决策正确果断；公司经理班子及高级管理人员，能认真贯彻执行董事会的决议，强化内部管理，积极推行三项制度改革和销售体制改革，为2002年公司的发展打下了坚实的基础，监事会给予充分的肯定。监事会认为报告期内，公司董事、经理班子及高级管理人员在执行公司职务时，没有违反法律、行政法规和公司章程的行为，没有损害公司利益和股东的合法权益。

4、报告期内，公司在经营中还存在一些不足，如清欠力度不够、分配不合理等，监事会希望经理班子根据目前存在的问题，进一步加大改革力度，严格规范独立运作，提高防范风险的能力，为维护公司利益、保证股东权益，为公司的再次腾飞作出新的贡献。

三、监事会对审计意见的说明

监事会对公司审计机构提出的白鸽集团有限责任公司占用公司款项一事进行了检查，同意董事会对审计机构所出具的保留意见的解释和说明。并对白鸽集团有限责任公司资产状况、还款能力和提出的还款计划进行了评估，认为该还款计划可行，并向董事会要求加大清收力度，严禁此类事情再度发生。

就股本变动未能及时办理工商变更手续一事，要求董事会积极办理变更手续，及时履行相应的信息披露义务，并建立相应的工作程序。监事会亦将加大监督力度。

四、2002 年监事会工作要点

2002 年是公司真正独立规范运作的第一年，也是公司各项改革力度最大的一年，公司董事会、经理班子作了较大的调整，这充分体现了股东对股份公司独立规范运作的决心和信心。公司董事会、经理班子在对 2002 年的国际国内市场形势进行了全面分析和判断的基础上，提出了 2002 年公司的指导思想、经营目标以及各项改革的总体思路。为了充分发挥监事会的监督职能，今年重点要做好以下几方面的工作：

1、进一步加强对公司财务状况的监督，拓展监事会对财务和生产经营等主要信息的了解，经常与公司审计、法律、纪委、稽核等有关部门沟通信息，及时了解财务状况，及时提出防范风险的意见和建议，督促公司建立严格规范、较为科学的财务体系和管理机制；

2、根据法律法规、《公司章程》和《公司监事会议事规则》的规定，对董事会的决策程序、决策内容和执行股东会的决议情况进行监督；列席董事会会议；对经理班子执行董事会的决议情况进行监督；对董事、经理班子成员及高级管理人员在执行公司职务过程中是否遵守法律、法规和《公司章程》的规定进行监督；维护公司利益和股东的合法权益；

3、进一步规范和完善监事会工作，提高监事会的监督力度。监事会将按照《监事会议事规则》所规定的议事程序和工作范围，依法行使监督职能，并对《监事会议事规则》中不便操作的条款进行修改和完善，提高可操作性，促使监事会工作进一步规范；

4、加强本部监事与东糖监事的交流与学习，提高监督水平。作为公司监事会监事，需要不断的学习法律法规知识，更新业务知识，了解其他公司

先进的经营管理方法和法人治理结构，尤其是如何更有效的行使监事会监督职权，使监事会的监督作用得到充分发挥等。监事会计划在适当的时候组织一期学习班，学习有关业务知识，促进相互之间的交流，并分批送出去进行培训，不断提高监督水平和实际工作能力。

2002 年度，本届监事会将一如既往，按照法律法规和公司章程的规定，认真履行监督职责，贯彻落实股东会会议决议，积极维护公司的利益和股东的合法权益，为实现公司年度目标而做出贡献。

第九章 重要事项

一、 报告期内公司重大诉讼、仲裁事项。

1、 关于要求登封电厂集团有限公司承担反担保责任的事宜

我公司于2001年1月16日在《证券时报》发布公告：我公司已于2000年12月8日在《证券时报》上予以公告。关于为兆峰陶瓷（河南）彩釉砖有限公司（以下简称：兆峰陶瓷）担保一事，基于为兆峰陶瓷担保的事项中，登封电厂（现已改组为登封电厂集团有限公司）系反担保方，日前，我公司已向登封电厂集团有限公司发出《关于要求登封电厂集团有限公司承担反担保责任的通知》，敦促其履行反担保责任。

2、 关于债权人东方资产管理公司同意将白鸽（集团）股份有限公司因担保所欠债务转移给白鸽集团有限责任公司的事宜

关于我公司为兆峰陶瓷彩釉砖（河南）有限公司担保一事（我公司已在1999年度报告中予以披露，并于2000年12月8日在《证券时报》上公告诉讼事项进展情况。），经多方协商，债权人东方资产管理公司（原债权人中国银行郑州市分行已将该项债权剥离给东方资产管理公司）同意将债务转移给白鸽集团有限责任公司。现省高级人民法院在有关各方协议的基础上，进行了裁定，解除了对本公司（1998）豫法经初字第87号《经济判决书》的执行。

该事项我公司披露于2001年4月27日《证券时报》。

3、 因担保扣押郑州市国有资产管理局持有的由白鸽集团有限责任公司受托管的本公司国有股份3900万股的事宜。

2002年元月7日，河南省高级人民法院下达（1999）豫法执字第53号民事裁定书，因白鸽集团有限责任公司未能履行于中国东方资产管理公司郑州办事处达成的可款协议，根据协议约定及郑州市国有资产管理局同意，河

南省高级人民法院于 2002 年 1 月 7 日裁定: 扣押郑州市国有资产管理局持有的由白鸽集团有限责任公司受托管理的本公司国有股份 3900 万股。该事宜已于 2002 年 2 月 9 日在《证券时报》上予以披露。

(注: 河南省高级人民法院下达(1999)豫法执字第 53 号民事裁定书送达我公司时间是 2002 年 2 月 6 日)

二、报告期内公司出售及收购资产的情况

2001 年 1 月 13 日公司临时股东大会通过了关于同意解除《广东一品鲜生物科技有限公司股权转让协议》的议案。该事项已于 2001 年 1 月 16 日在《证券时报》披露。

本公司与东莞市三联热电厂、东莞市群力水泥厂三方于 2000 年 4 月 11 日签订《广东一品鲜生物科技有限公司股权转让协议》，收购其持有的广东一品鲜生物科技有限公司的股权，该事项已于 2000 年 4 月 14 日在《证券时报》披露，并于 2000 年 5 月 15 日经本公司年度股东大会表决通过。

根据股东大会决议精神和协议约定内容, 公司已将首期款 1370 万元付予东莞市三联热电厂, 2000 年 8 月 15 日前应付清购股款项, 但是由于公司须在 2000 年 9 月份偿付到期债券本息, 不能抽出资金支付剩余购股款项, 东莞市三联热电厂、东莞市群力水泥厂也未办理广东一品鲜生物科技有限公司股权过户手续。鉴于此种原因, 东莞市三联热电厂、东莞市群力水泥厂要求解除协议, 追究违约责任。为避免公司经济损失, 经与三联热电厂、群力水泥厂多次磋商, 最后达成一致意见, 同意解除原三方共同签署的《广东一品鲜生物科技有限公司股权转让协议》, 东莞市三联热电厂退回本公司所付首期购股款共计 1370 万元, 三联热电厂和群力水泥厂也不再要求本公司承担违约责任。

三、报告期内公司发生的重大关联交易事项

1、购销商品、提供劳务发生的关联交易:

本公司与本公司之母公司白鸽集团有限责任公司签订《生产供应协议》，根据此协议，白鸽集团有限责任公司向本公司提供生产经营所需的服务，价格在公平合理的基础上由双方协商制定。主要内容如下:

①、转供水协议: 白鸽集团有限责任公司向本公司提供生产用水，按实际用量每月结算，并于次月 5 日前结清。

②、转供电协议: 白鸽集团有限责任公司向本公司提供生产用电，按实际用量每月结算，并于次月 5 日前结清。

③、转供汽协议: 白鸽集团有限责任公司向本公司提供生产用煤气、蒸汽、天然气，按实际用量每月结算，并于次月 5 日前结清。

④、辅助材料、备品备件供应协议: 白鸽集团有限责任公司向本公司提供部分生产用辅助材料、备品备件，结算价格按《白鸽（集团）股份有限公司材料备品备件价格表》执行，于次月 5 日前结清。

⑤、劳务供应协议: 白鸽集团有限责任公司向本公司提供生产所需劳务，结算价格按《白鸽（集团）股份有限公司材料劳务价格表》执行，并于次月 5 日前结清。

2、本公司之子公司广东丹宝利酵母有限公司与东莞市东糖集团有限公司签定能源原材料供应协议: 东糖集团为本公司之子公司广东丹宝利酵母有限公司提供生产经营所需的水、电、气和其他生产原料，在保证广东丹宝利酵母有限公司质量标准的前提下，供应价格不超过市场价格。

四、公司重大合同及履行情况

重大担保行为

本公司为下列单位提供担保:

被担保单位名称

担保金额

- | | |
|----------------|--------------|
| 1、郑州电缆集团股份有限公司 | 人民币 30479 万元 |
| 2、郑州白鸽树脂磨具厂 | 人民币 160 万元 |
| 3、深圳市二砂深联有限公司 | 人民币 1080 万元 |
| 4、深圳市二砂深联有限公司 | 港币 200 万元 |
| 5、南召金刚石工具厂 | 人民币 65 万元 |

本公司为下列单位提供反担保

- | | |
|---------------|------------|
| 1、深圳市二砂深联有限公司 | 人民币 500 万元 |
|---------------|------------|

(深圳市二砂深联有限公司向上海浦东发展银行深圳分行申请借款人民币 500 万元，借款期为一年；深圳市中小企业信用担保中心就此向贷款银行提供保证担保。我公司董事会同意向深圳市中小企业信用担保中心提供保证反担保。该贷款事项为分批逐次贷款，截至 2001 年 12 月底实际已发生贷款为 132 万元。)

注：1、郑州电缆集团股份有限公司系我公司的互保单位；

2、以上担保事项均为连带责任担保，并经董事会研究同意。上述经营单位目前营业状况尚可，没有迹象表明公司将会承担连带清偿责任。

五、2002 年 3 月 15 日公司三届十次董事会决定变更部分董事会成员、总经理、副总经理。

2002 年 3 月 15 日公司三届十次董事会决议：变更部分董事会成员、总经理、副总经理。

- 1、周义德同志因工作变动辞去公司董事长职务；
- 2、选举朱宝贵同志为公司董事长。
- 3、蒋蒙宁同志因工作变动辞去公司总经理。
- 4、史占勇同志因工作变动辞去公司副总经理职务。

- 5、聘任朱国锋同志为公司总经理。
 - 6、聘任王辉同志为公司副总经理,不再担任公司财务总监的职务。
 - 7、聘任刘民强同志为公司副总经理。
 - 8、通过了周义德、陈金义同志辞去董事职务的议案。
 - 9、通过了提名朱国锋同志为公司董事候选人的议案。
 - 10、通过了提名曹长岭同志为公司董事候选人的议案。
- 上述 8、9、10 三个议案将提交 2002 年第一次临时股东大会审议表决。

六、2002 年 3 月 15 日公司三届七次监事会决定变更部分监事会成员

2002 年 3 月 15 日公司三届七次监事会决议: 变更部分监事会成员

- 1、卜祥济因工作变动辞去公司监事、监事会主席职务
- 2、王森同志因工作变动辞去公司监事职务,
- 3、增补胡继发、田瑛同志为公司监事

上述决议将提交 2002 年第一次临时股东大会审议表决。

七、聘任会计师事务所情况

1、因原审计机构天一会计师事务所未能及时通过资格年检,公司董事会提议,聘请中洲光华会计师事务所有限公司为公司独立财务审计机构。该事项需经公司 2001 年度临时股东大会批准。

2、报告期内公司支付给天一会计师事务所有限公司的报酬总额 55 万元。

第十章 财务报告

第一节 审计报告

中洲光华(2002)审字第 046 号

白鸽(集团)股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了白鸽集团股份有限公司(以下简称贵公司)2001年12月31日的资产负债表、合并资产负债表和2001年度的利润及利润分配表、合并利润及利润分配表以及该年度的现金流量表、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。

如会计报表附注四(一)、4所示:截止2001年12月31日贵公司之母公司白鸽集团有限公司欠贵公司款项164,546,292.85元,占其他应收款余额的70.5%,占资产总额的13.87%,贵公司未对其提取坏帐准备,如按贵公司对其他应收款项坏帐准备的提取比例计提该项关联欠款的坏帐准备,将影响贵公司利润34,657,243.83元。

我们认为,除上述事项影响以外,上述会计报表符合《企业会计准则》、《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日的财务状况和2001年度的经营成果以及该年度的现金流量变动情况,会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

此外,我们注意到,如会计报表附注四(一)、24所示:贵公司历年来因配股、送红股及2000年度贵公司第一大股东郑州市国有资产管理局将其持有的部分股权转让给东莞市东糖集团有限公司所造成的股本变动,均未办理

工商变更登记手续。

北京中洲光华会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师

胡建新

北京金融大街 35 号国际企业大厦

中国注册会计师

詹珂

报告日期: 2002 年 4 月 12 日

第二节 会计报表

1、资产负债表

编制单位：白鸽（集团）股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	注释	2001年12月31日		2000年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	1	77,696,403.59	47,189,322.99	99,769,204.34	75,576,870.92
短期投资		0.00	0.00		0.00
应收票据	2	10,000.00	10,000.00	760,000.00	760,000.00
应收股利		0.00	0.00		0.00
应收利息		0.00	0.00		0.00
应收帐款	3/a	168,469,333.52	146,423,640.13	171,228,559.89	124,015,705.26
其他应收款	4/b	201,745,348.49	198,481,253.17	242,408,902.44	231,574,982.05
预付帐款	5	22,240,766.82	12,987,972.73	11,442,196.95	8,347,098.75
应收补贴款		0.00	0.00		
存货	6	247,725,873.10	190,028,192.65	253,821,842.46	205,259,279.33
待摊费用	7	2,377,258.28	2,325,798.28	2,552,155.95	2,062,601.95
一年内到期长期债权投资		0.00	0.00		0.00
其他流动资产		0.00	0.00		
流动资产合计		720,264,983.80	597,446,179.95	781,982,862.03	647,596,538.26
长期投资：					
长期股权投资	8/c	86,836,695.44	237,644,072.84	62,388,139.65	210,523,870.05
长期债权投资		0.00		40,000.00	40,000.00
合并价差		6,354,088.92		7,148,350.03	
长期投资合计		93,190,784.36	237,644,072.84	69,576,489.68	210,563,870.05
固定资产：					
固定资产原值	9	740,334,303.04	449,817,619.77	697,680,443.64	435,034,324.35
减：累计折旧		378,901,325.77	234,793,288.51	342,137,428.69	213,750,407.34
固定资产净值		361,432,977.27	215,024,331.26	355,543,014.95	221,283,917.01
减：固定资产减值准备		39,079,568.88	39,079,568.88	39,079,568.88	39,079,568.88
固定资产净额		322,353,408.39	175,944,762.38	316,463,446.07	182,204,348.13
工程物资					
在建工程	10	27,532,419.87	25,844,152.17	50,925,951.27	30,932,487.59
固定资产清理				-30,000.00	
固定资产合计		349,885,828.26	201,788,914.55	367,359,397.34	213,136,835.72
无形资产及其他资产：					
无形资产	11	23,083,297.60	9,237,166.77	24,473,829.49	9,451,130.04
长期待摊费用				431,160.24	103,181.17
其他长期资产		0.00			
无形资产及其他资产合计		23,083,297.60	9,237,166.77	24,904,989.73	9,554,311.21
递延税项：					
递延税款借项		0.00			
资产总计		1,186,424,894.02	1,046,116,334.11	1,243,823,738.78	1,080,851,555.24

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

2、资产负债表（续）

编制单位：白鸽（集团）股份有限公司

金额单位：人民币元

负债和股东权益	注释	2001年12月31日		2000年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	12	454,776,915.36	419,281,714.00	416,160,796.00	378,836,596.00
应付票据	13	62,335,028.52	59,335,028.52	62,670,562.52	62,670,562.52
应付帐款	14	106,880,144.86	79,517,215.24	105,649,343.99	72,808,535.95
代销商品款		550,704.64	550,704.64	471,358.70	471,358.70
预收帐款	15	77,370,921.79	77,133,840.45	37,784,416.80	36,708,912.63
应付工资	16	36,717,334.12	36,585,593.00	25,467,724.62	26,662,102.12
应付福利费		39,439,505.12	36,563,243.95	39,500,214.78	37,157,650.97
应付股利				2,043,834.45	0.00
应交税金	17	7,536,388.86	7,932,259.09	3,924,437.35	-9,261,003.84
其他应付款	18	12,667,982.10	12,362,612.73	13,793,667.49	12,919,413.24
其他应付款	19	215,329,402.43	198,995,111.96	196,638,126.95	181,072,923.51
预提费用	20	4,934,973.73	2,104,887.73	5,150,679.36	4,781,779.36
预计负债			0.00	25,859,980.99	0.00
一年内到期的长期负债	21	15,028,516.00	10,428,516.00	44,978,000.00	39,978,000.00
其他流动负债		0.00	0.00		
流动负债合计		1,033,567,817.53	940,790,727.31	980,093,144.00	844,806,831.16
长期负债：					
长期借款	22	50,635,394.25	50,635,394.25	84,419,914.50	84,419,914.50
应付债券		0.00	0.00		0.00
长期应付款	23	20,259,980.99			
专项应付款		741,355.00	741,355.00		
其他长期负债		0.00	0.00		0.00
长期负债合计		71,636,730.24	51,376,749.25	84,419,914.50	84,419,914.50
递延税项：					
递延税款贷项		5,553,913.52	5,553,913.52	5,553,913.52	5,553,913.52
负债合计		1,110,758,461.29	997,721,390.08	1,070,066,972.02	934,780,659.18
少数股东权益：					
		27,271,488.70		27,685,870.70	
股东权益：					
股本	24	269,459,799.00	269,459,799.00	269,459,799.00	269,459,799.00
减：已归还投资					
股本净额		269,459,799.00	269,459,799.00	269,459,799.00	269,459,799.00
资本公积	25	206,236,428.58	206,236,428.58	206,167,966.19	206,167,966.19
盈余公积	26	21,970,523.38	21,970,523.38	21,970,523.38	21,970,523.38
其中：法定公益金		10,985,261.59	10,985,261.59	10,985,261.59	10,985,261.59
未分配利润	27	-449,271,806.93	-449,271,806.93	-351,527,392.51	-351,527,392.51
股东权益合计		48,394,944.03	48,394,944.03	146,070,896.06	146,070,896.06
外币报表折算差额					
负债和股东权益合计		1,186,424,894.02	1,046,116,334.11	1,243,823,738.78	1,080,851,555.24

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

3、利润表及利润分配表

编制单位：白鸽（集团）股份有限公司

项 目	注释	2001年度		2000年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	28	513,335,555.44	329,972,488.19	624,982,500.48	402,623,456.98
减：主营业务成本		373,601,286.60	254,262,361.87	461,426,221.73	300,676,412.90
主营业务税金及附加	29	1,909,490.60	900,950.93	2,370,533.02	1,644,287.45
二、主营业务利润		137,824,778.24	74,809,175.39	161,185,745.73	100,302,756.63
加：其他业务利润	30	2,956,444.09	2,751,710.57	1,957,903.59	1,865,063.27
减：营业费用		73,443,047.77	48,448,024.29	55,051,103.50	38,228,314.33
管理费用	31	124,833,421.81	91,337,515.65	52,158,697.93	26,530,667.05
财务费用	32	40,094,700.71	37,554,037.77	36,568,168.17	33,063,930.79
三、营业利润		-97,589,947.96	-99,778,691.75	19,365,679.72	4,344,907.73
加：投资收益	33/d	519,984.18	3,346,602.79	-1,716,969.88	-1,487,019.14
补贴收入				356,600.41	
营业外收入	34	4,227,525.01	673,705.52	6,074,791.60	2,588,127.01
减：营业外支出	35	4,408,307.60	1,679,795.41	25,546,943.34	2,518,414.98
四、利润总额		-97,250,746.37	-97,438,178.85	-1,466,841.49	2,927,600.62
减：所得税		908,050.05	306,235.57	1,457,734.94	116,868.54
少数股东损益		-414,382.00		-5,735,308.51	
五、净利润		-97,744,414.42	-97,744,414.42	2,810,732.08	2,810,732.08
加：年初未分配利润		-351,527,392.51	-351,527,392.51	-354,338,124.59	-354,338,124.59
其他转入					
六、可供分配的利润		-449,271,806.93	-449,271,806.93	-351,527,392.51	-351,527,392.51
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
七、可供投资者分配的利润		-449,271,806.93	-449,271,806.93	-351,527,392.51	-351,527,392.51
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					
八、未分配利润		-449,271,806.93	-449,271,806.93	-351,527,392.51	-351,527,392.51
利润表补充资料：					
项 目					
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2.自然灾害发生底损失					
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额		-305,000.00	-183,000.00	-877,792.13	-949,342.23
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额					
5.债务重组损失		528,073.35	528,073.35		
6.其他					

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

4、现金流量表

白鸽（集团）股份有限公司

项 目	注 释	合 并	母 公 司
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		607,088,187.81	373,536,614.22
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		2,984,682.80	764,371.00
现 金 流 入 小 计		610,072,870.61	374,300,985.22
购买商品、接受劳务支付的现金		337,240,064.55	207,712,869.47
支付给职工以及为职工支付的现金		42,745,286.46	19,052,979.90
支付的各项税费		69,954,566.24	26,725,637.36
支付的其他与经营活动有关的现金	36	64,922,770.25	52,952,027.09
现 金 流 出 小 计		514,862,687.50	306,443,513.82
经营活动产生的现金流量净额		95,210,183.11	67,857,471.40
二. 投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		1,780,246.42	1,569,756.32
收到的其他与投资活动有关的现金			
现 金 流 入 小 计		1,780,246.42	1,569,756.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		19,593,632.00	9,694,960.00
投资所支付的现金		25,000,000.00	25,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现 金 流 出 小 计		44,593,632.00	34,694,960.00
投资活动产生的现金流量净额		-42,813,385.58	-33,125,203.68
三. 筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		38,616,119.36	40,445,118.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现 金 流 入 小 计		38,616,119.36	40,445,118.00
偿还债务所支付的现金		68,334,004.25	63,334,004.25
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		44,751,713.39	40,230,929.40
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现 金 流 出 小 计		113,085,717.64	103,564,933.65
筹资活动产生的现金流量净额		-74,469,598.28	-63,119,815.65
四. 汇率变动对现金的影响			
五. 现金及现金等价物净增加额		-22,072,800.75	-28,387,547.93

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

5、现金流量表(续)

补充资料:

项 目	注 释	合 并	母 公 司
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:			
净利润		-97,744,414.42	-97,744,414.42
少数股东损益		-414,382.00	
加: 计提的资产损失准备		62,840,837.39	55,762,898.73
固定资产折旧		38,008,923.60	21,135,608.56
无形资产摊销		1,418,835.89	213,963.27
长期待摊费用的摊销		431,160.24	101,181.17
待摊费用减少(减: 增加)		174,897.67	-263,196.33
预提费用增加(减: 减少)		-215,705.63	-2,676,891.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)		32,261.44	28,756.28
固定资产报废损失			
财务费用		40,094,700.71	37,554,037.77
投资损失(减: 收益)		-519,984.18	-3,346,602.79
递延税款贷项(减: 借项)			
存货的减少(减: 增加)		-8,845,071.02	290,046.30
经营性应收项目的减少(减: 增加)		-14,020,586.56	-33,526,938.32
经营性应付项目的增加(减: 减少)		73,968,709.98	90,327,022.81
其他			
经营活动产生的现金流量净额		95,210,183.11	67,855,471.40
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净增加情况:			
现金的期末余额		77,696,403.59	47,189,322.99
减: 现金的期初余额		99,769,204.34	75,576,870.92
加: 现金等价物的期末余额			
减: 现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		-22,072,800.75	-28,387,547.93

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

6、资产减值准备明细表

编制单位：白鸽（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、坏账准备合计	99,910,834.31	47,394,797.01		147,305,631.32
其中：应收帐款	75,516,138.49	40,137,645.39		115,653,783.88
其他应收款	24,394,695.82	7,257,151.62		31,651,847.44
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	66,788,314.65	14,941,040.38		81,729,355.03
其中：库存商品	66,788,314.65	7,004,373.09		73,792,687.74
原材料		7,936,667.29		7,936,667.29
四、长期投资减值准备合计	17,039,637.13	200,000.00		17,239,637.13
其中：长期股权投资	17,039,637.13	200,000.00		17,239,637.13
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	39,079,568.88			39,079,568.88
其中：房屋建筑物	1,683,102.42			1,683,102.42
机器设备	37,396,466.46			37,396,466.46
六、无形资产减值准备	705,000.00	305,000.00		1,010,000.00
其中：专利权				
商标权				
土地使用权	705,000.00	305,000.00		1,010,000.00
七、在建工程减值准备	23,844,533.51			23,844,533.51
八、委托贷款减值准备				

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

第三节 会计报表附注

一、公司基本情况

白鸽（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）前身为始建于 1956 年的第二砂轮厂，1992 年经河南省体改委豫体改字[1992]111 号文件批准进行股份制改造，并于 1993 年经河南省人民政府豫政文[1993]244 号文件及中国证监会[1993]41 号文件批准向社会公开发行人民币普通股股票，同年 12 月 8 日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司主要从事磨料磨具及其相关工艺装备的生产、销售与进出口业务，兼营贸易、运输、服务等第三产业及科研成果转让。

二、公司采用的主要会计政策、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《企业会计制度》，在编制合并会计报表时，子公司会计报表均按《企业会计制度》进行调整。

2. 会计年度

公司采用公历制，自每年公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3. 记帐本位币

公司以人民币为记帐本位币。

4. 记帐基础和计价原则

公司以权责发生制为记帐基础；以实际成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法

公司发生外币业务时，按外币金额折合成记帐本位币金额记帐，折合汇率采用外币业务发生时的市场汇价。期末将各种外币帐户的外币期末余额按期末市场汇价折合为记帐本位币金额，按期末市场汇价折合的记帐本位币金

额与原帐面记帐本位币余额之间的差额，一般情况下作为汇兑损益列入当期财务费用。

6. 现金等价物确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7. 合并会计报表的编制方法

公司根据财政部财会字(1995)11号《合并会计报表暂行规定》的要求编制合并会计报表。合并范围是将占被投资单位资本总额50%以上，或虽不足50%但对被投资单位具有实质控制权的单位纳入合并范围；合并会计报表范围内各公司间相互股权投资及相应权益、资金往来、重大交易等均在合并时予以抵销。

8. 短期投资核算方法:

(1) 短期有价证券投资按取得时的实际成本计价，其持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已计入应收项目的现金股利或利息外，实际收到时作为投资成本的收回，冲减短期投资的帐面价值。在处理时，按所收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额确认为当期的投资收益。短期投资期末按成本与市价孰低法计价；

(2) 短期投资跌价准备的确认标准：市价低于成本的部分；

(3) 短期投资跌价准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按投资项目个别市价低于其帐面成本的差额提取短期投资跌价准备。

9. 坏帐核算方法

(1) 坏帐的确认标准:

①因债务人破产或死亡，以破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项；

②因债务人逾期未能履行偿债义务超过三年仍不能收回，经公司董事会批准的款项；

(2) 坏帐核算采用备抵法, 于每年半年结束或年度终了时, 根据应收款项 (包括应收帐款和其它应收款) 期末余额采用帐龄分析法及个别认定法综合计提, 根据债务单位的财务状况、现金流量等情况, 计提比例如下:

1 年以内	5%
1—2 年	20%
2—3 年	40%
3—4 年	60%
4—5 年	80%
5 年以上	100%

10. 存货核算方法

(1) 存货分类: 公司存货包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品四大类。

(2) 存货计价方法: 存货取得时以实际成本计价, 日常按计划成本核算, 月末通过材料成本差异调整为实际成本; 产成品按实际成本计价, 发出时按加权平均法计算; 低值易耗品领用时采用一次摊销法核算。

(3) 存货的盘存制度: 实行永续盘存制度, 于每年期末对存货进行盘点。

(4) 存货跌价准备的确认标准: 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。

(5) 存货跌价准备的计提方法: 每年半年结束或年度终了时, 按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取。

11. 长期投资的核算方法

(1) 长期债券投资的计价及收益确认方法: 按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用, 以及实际支付价款中包含的已到期尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记帐, 并按权责发生制原则计算应计利息;

(2) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法: 在每期计提利息时分期摊

销;

(3) 长期股权投资计价和收益确认方法: 长期股权投资包括股票投资和其它股权投资。长期股权投资, 按投资时实际支付的价款或确定的价值记帐。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上, 或虽投资不足 20%但有重大影响, 采用权益法核算; 公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下, 或虽占 20%或 20%以上, 但不具有重大影响, 采用成本法核算;

(4) 权投资差额的摊销期限: 合同规定投资期限的, 按投资期限摊销; 没有规定投资期限的, 借方差额一般按不超过 10 年的期限摊销, 贷方差额一般按不低于 10 年的期限摊销;

(5) 长期投资减值准备的确认标准: 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帐面价值, 并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复;

(6) 长期投资减值准备的计提方法: 每年半年结束或年度终了时, 按可收回金额低于长期投资帐面价值的差额提取。

12. 固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准为: 使用期限在一年以上的房屋建筑物、机器设备、运输设备以及其它与生产经营有关的设备、器具、工具等; 单位价值在 2,000.00 元以上, 并且使用年限超过两年的, 不属于生产经营主要设备的物品;

(2) 固定资产分类为: 房屋及建筑物、机器设备、运输工具及其它;

(3) 固定资产计价: 按取得时的实际成本计价;

(4) 固定资产折旧采用直线法计算, 并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值(原值的 4%) 制定其折旧率;

确定分类折旧率如下:

类别	年限	年折旧率%
房屋及建筑物	30-40 年	3.20-2.40
机器设备	7-28 年	13.71-3.43
运输工具	6-12 年	16.00-8.00
其它	5-12 年	19.20-8.00

固定资产减值准备的确认标准: 由于市价持续下跌, 或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其预计可收回金额低于帐面价值;

固定资产减值准备的计提方法: 每年半年结束或年度终了时, 按单项固定资产的可收回金额低于其帐面价值的差额计提。如果某项固定资产已经不能再给公司带来未来经济利益, 则将该固定资产全额计提减值准备, 全额计提减值准备后不再计提折旧。

13. 在建工程核算方法

(1) 在建工程核算方法: 按实际成本核算, 在交付使用后转入固定资产。需要办理竣工决算手续的工程已交付使用但尚未办理竣工决算的, 先估价入帐, 待完工验收并办理竣工决算手续后再按决算数对原估计值进行调整;

(2) 在建工程减值准备确认标准: 长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的或所建项目无论在性能上, 还是技术上已经落后并且给企业带来的未来经济利益具有很大的不确定性;

(3) 在建工程减值准备计提方法: 每年半年结束或年度终了时, 按单项在建工程的可收回金额低于其帐面价值的差额计提。

14. 无形资产计价和摊销方法

(1) 无形资产核算方法: 外购或依照法律程序取得的, 按购入时或依照法律程序取得时的实际支出记帐; 投资者投入的, 按确定的价值记帐; 在受益期内按直线法分期摊销。

(2) 无形资产减值准备确认标准: 由于下述原因导致某项无形资产的预计可收回金额低于其帐面价值: ①已被其它新技术所替代, 使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响; ②市价在当期大幅下跌, 在剩余摊销年限内预期不会恢复; ③已超过法定保护期限, 但仍然具有部分使用价值。

(3) 无形资产减值准备的计提方法: 每年半年结束或年度终了时, 按单项无形资产的预计可收回金额低于其帐面价值的差额计提。如果某项无形资产已经不能再给公司带来未来经济利益, 则将该无形资产的帐面价值全部转入当期损益。

15. 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用以实际成本计价, 按实际受益期限摊销。

16. 借款费用的会计处理方法

用于购建固定资产而发生的借款费用, 在购建固定资产尚未达到预定可使用状态前发生的, 予以资本化, 计入所购建固定资产的成本, 在购建固定资产达到预定可使用状态后发生的, 于发生当期直接计入当期财务费用。购建固定资产时, 如发生非正常中断且中断时间连续超过 3 个月 (含 3 个月), 其中断期间发生的借款费用, 不计入所购建固定资产的成本, 将其计入当期财务费用, 直到购建重新开始; 但如果中断是使购建固定资产达到可使用状态所必需的程序, 则中断期间所发生的借款费用, 计入所购建固定资产的成本;

用于购建固定资产之外的借款费用, 属于筹建期间发生的, 先计入长期待摊费用, 在开始生产经营的当月, 一次计入费用; 属于生产经营期间发生的, 直接计入当期财务费用。

17. 收入确认方法

(1) 商品销售收入确认原则: 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有

对售出的商品实施控制；与交易相关的利益能够流入公司；相关的收入和成本能够可靠地计量；

(2) 劳务收入确认原则：在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入；如劳务跨年度，在交易的结果能够可靠地估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果预计发生的成本不能得到补偿，不确认收入，将发生的成本全部确认为费用；

(3) 让渡资产使用权确认原则：确认与交易相关的经济利益能够流入公司以及相关收入、成本能够可靠地计量时，按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认。

18. 所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法核算。

19. 主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 本公司原执行《股份有限公司会计制度》，根据财政部财会字(2000)25号文件《关于印发〈企业会计制度〉的通知》、财会字(2001)17号文件《关于印发贯彻实施〈企业会计制度〉有关政策衔接问题的规定的通知》等文件的规定，公司自2001年1月1日起执行《企业会计制度》和《企业会计准则》，相关会计政策作以下变更：

a. 固定资产原按帐面净值计价，现改为每半年结束或年度终了按单项固定资产可回收金额低于其帐面价值的差额提取固定资产减值准备；

b. 在建工程原按帐面价值计价，现改为每半年结束或年度终了按单项在建工程可回收金额低于其帐面价值的差额提取在建工程减值准备；

c. 无形资产原按帐面价值计价，现改为每半年结束或年度终了按单项无形资产可回收金额低于其帐面价值的差额提取无形资产减值准备；

d. 开办费的摊销期限发生变更，原摊销期限为从生产经营的次月起按不超过五年的期限平均摊销，现变更为在开始生产经营的当月一次摊销完毕。

上述会计政策变更已采用追溯调整法进行了调整，对留存收益的累积影响数为-64,422,972.74 元，其中因固定资产计价方法变更的累积影响数为-39,079,568.88 元，在建工程计价方法变更的累积影响数为-23,844,533.51 元，无形资产计价方法变更的累积影响数为-423,000.00 元，开办费摊销方法变更的累积影响数为-1,075,870.35 元；由于会计政策变更，调减 2000 年度净利润 949,342.23 元；调减 2001 年期初留存收益 64,422,972.74 元。

(2) 根据财政部财会字[2001]5 号“关于印发《企业住房制度改革中有关会计处理问题的规定》的通知”，子公司二砂深联以前年度住房周转金超支 2,982,666.85，本公司相应调减期初股东权益 1,789,600.11 元。

(3) 由于会计差错调减 2001 年期初留存收益 67,976,343.65 元。调减 2000 年度净利润 1,597,525.59 元。其中：

无法抵消的内部往来	41,922,631.31
利息等费用挂帐	11,169,660.52
养老金及住房公积金	14,170,100.62
其他	713,951.20
合计	67,976,343.65

比较会计报表的相应项目已按上述调整后的数字填列。

20. 主要税项

增值税：按应税收入的 17%、13%适用税率扣除进项税额后计算缴纳。

营业税：按应税收入的 5% 计算缴纳。

城建税：按应纳增值税额的 7% 计算缴纳。

所得税：按 33%税率计算缴纳。

深圳二砂深联有限公司按 15% 计征企业所得税。

根据广东省经济贸易委员会、广东省财政厅、广东省国家税务局等五部门联合下发的粤经贸资源[2000]1051号文件，广东丹宝利酵母有限公司享受资源综合利用减免税优惠政策，自2001年度起，免征所得税5年。

其它税费按相关规定计算缴纳。

三、控股子公司及合营企业

控股公司及合营企业情况			单位：人民币元		
被投资单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	持股比例	是否合并
二砂深联有限公司	深圳	周义德	8,690,000.00	60.00%	是
白鸽(集团)股份有限公司上海公司	上海	尹传忠	8,350,000.00	85.90%	是
深圳中鸽光电技术发展公司	深圳	樊双喜	1,500,000.00	60.00%	否
深圳磨料磨具工业公司	深圳	樊双喜	1,500,000.00	100.00%	否
海南白鸽贸易有限公司	海南	满明磊	4,000,000.00	100.00%	是
广东丹宝利酵母有限公司	东莞	李锦生	120,000,000.00	90.00%	是
青岛白鸽对外贸易商社	青岛	石风群	1,800,000.00	100.00%	否
山东威海阳光实业有限公司	威海	张海龙	12,700,000.00	100.00%	否
上海二砂深联磨料磨具有限公司	上海	贾志涛	500,000.00	100.00%	否
海南三鸟农业综合开发有限公司	海南	郝延忠	3,000,000.00	60.00%	否
郑州圣戈班白鸽陶瓷材料有限公司	登封	D. A. WIECHEC	74,749,333.00	40.89%	否
白鸽集团进出口有限公司	郑州	周义德	50,000,000.00	50.00%	否
上海白鸽进出口有限公司	上海	翟永正	3,000,000.00	100.00%	是

上述应纳入合并范围的子公司未对其进行合并报表主要系已歇业待清算等原因。

四、会计报表主要项目注释（截至2001年12月31日止，金额单位：人民币元）

（一）合并会计报表主要项目注释

注释1、货币资金

项 目	原币金额	期初数		原币余额	期末数	
		汇率	折合人民币		汇率	折合人民币
现金						

人民币	766,692.70		766,692.70	1,089,251.46		1,089,251.46
港币	11,480.39	1.0606	12,176.10	17,071.99	1.06	18,121.06
美元	7,915.99	8.2781	65,529.36			
小计			844,398.16			1,107,372.52
银行存款						
人民币	91,174,717.73		91,174,717.73	73,774,791.42		73,774,791.42
港币	893,629.11	1.0606	947,783.03	942,302.60	1.06	1,000,206.64
美元	821,723.03	8.2781	6,802,305.41	62,233.91	8.2766	515,085.18
其它货币资金				1,298,947.83		1,298,947.83
小计			98,924,806.18			76,589,031.07
合计			99,769,204.34			77,696,403.59

注释2、 应收票据

类别	期初数	期末数	备注
银行承兑汇票	760,000.00	10,000.00	

注释3、 应收帐款

帐龄	期初数			期末数		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
1年以内	132,138,471.30	53.55	8,058,478.42	110,457,443.92	38.88	5,522,872.20
1—2年	21,541,616.70	8.73	4,308,323.34	44,859,723.10	15.79	8,971,944.62
2—3年	21,458,722.93	8.70	8,583,489.17	19,092,823.90	6.72	7,637,129.56
3年以上	71,605,887.45	29.02	54,565,847.56	109,713,126.48	38.61	93,521,837.50
合计	246,744,698.38	100.00	75,516,138.49	284,123,117.40	100.00	115,653,783.88

应收帐款前五名合计数 12,600,846.70 元, 占应收帐款总额的比例为 4.43%。

应收帐款期末余额中有持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项, 详见注释五、(三)。

注释4、 其它应收款

帐龄	年初数			期末数		
	金额	比例%	坏帐准备	金额%	比例	坏帐准备
1年以内	150,138,422.99	56.27	1,737,794.34	68,243,130.72	29.24	369,076.63
1—2年	89,621,935.58	33.59	7,889,305.42	61,056,626.70	26.16	2,351,611.28
2—3年	15,088,143.15	5.66	5,596,500.32	80,709,013.53	34.58	10,529,155.54
3年以上	11,955,096.54	4.48	9,171,095.74	23,388,424.98	10.02	18,402,003.99
合计	266,803,598.26	100.00	24,394,695.82	233,397,195.93	100.00	31,651,847.44

其它应收款前五名合计数 182,349,119.43 元, 占其它应收款总额的比例为 78.13%

其它应收款期末余额中有持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款, 详见注释五、(三)。

注释5、 预付帐款

帐龄	期初数		期末数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	4,272,320.34	37.34	19,221,440.54	86.42
1—2年	326,483.76	2.85	2,515,237.78	11.31
2—3年	3,430,638.88	29.98	6,563.00	0.03
3年以上	3,412,753.97	29.83	497,525.50	2.24
合计	11,442,196.95	100.00	22,240,766.82	100.00

预付帐款前五名合计为 14,616,180.45 元, 占预付帐款总额的比例为 65.72%。

预付帐款期末余额中有持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款, 详见注释五、(三)。

注释6、 存货

项 目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	35,926,878.08		39,088,468.23	7,936,667.29
在产品	24,130,864.73		16,280,328.60	
产成品	258,545,947.79	66,788,314.65	270,100,881.21	73,792,687.74
低值易耗品	2,006,466.51		3,985,550.09	
合 计	320,610,157.11	66,788,314.65	329,455,228.13	81,729,355.03

存货的可变现净值是指本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

注释7、 待摊费用

类 别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数
中标金	730,925.35	4,313,266.50	3,786,076.10	1,258,115.75
待抵扣税金	232,496.16	466,793.06	363,161.99	336,127.23
其它	1,558,434.44	588,358.15	1,491,517.37	655,275.22
房租	30,300	295,053.40	201,080.00	124,273.40
保险费		10,857.24	7,390.56	3,466.68
合 计	2,552,155.95	5,674,328.35	5,849,226.02	2,377,258.28

注释8、 长期股权投资

(1) 明细如下:

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、股权投资权益法	54,427,776.78	25,994,743.65	1,346,187.86	79,076,332.57
其中：对子公司投资	15,287,818.10	221,860.31	700,000.00	14,809,678.41
对联营企业投资	39,139,958.68	25,772,883.34	646,187.86	64,266,654.16
二、股权投资成本法	25,000,000.00			25,000,000.00
其中：其它股权投资	25,000,000.00			25,000,000.00
三、长期债权投资	40,000.00		40,000.00	
合 计	79,467,776.78	25,994,743.65	1,386,187.86	104,076,332.57

(2) 长期股权投资 (权益法)

被投资单位名称	投资期限	投资比例%	初始投资	追加投资	损益调整额			期末余额
					本期增减	分得现金股利	累计增减额	
郑州密县耐火材料 ¹⁹⁹⁴ 厂	-2009	30.00	4,500,000.00				-156,911.56	4,343,088.44
深圳中鸽光电技术发展公司	长期	60.00	1,866,670.00				-657,005.84	1,209,664.16
深圳磨料磨具工业公司	长期	100.00	5,000,000.00				-2,170,515.93	2,829,484.07
海南三鸟农业综合 ¹⁹⁹⁷ 开发公司	-2047	60.00	2,860,000.00	-700,000.00			-	2,160,000.00
郑州圣戈班白鸽 ¹⁹⁹⁸ 瓷材料有限公司	--2048						-	
投资成本		40.89	30,564,587.00		253,194.34		-2,036,467.80	28,528,119.20
投资差额			6,324,943.10		-126,498.86		-379,496.58	5,945,446.52
白鸽集团进出口有限公司	长期	50.00	25,000,000.00				-	25,000,000.00
青岛白鸽对外贸易商社	长期	100.00	1,800,000.00				-	1,800,000.00
山东威海阳光实业有限公司	长期	100.00	6,020,000.00					6,020,000.00
上海二砂深联磨料磨具有限公司	长期	100.00	500,000.00	177,613.80	81,149.81		112,916.38	790,530.18
强友玻璃纤维制品厂	长期	30.00	450,000.00				80,000.00	450,000.00
合计			84,886,200.10	-522,386.20	207,845.29	80,000.00	-5,287,481.33	79,076,332.57

(3) 长期股权投资 (成本法)

被投资单位名称	投资期限	投资比例%	初始投资	分得现金股利	期末余额
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	1998-2013	5.71	2,000,000.00		2,000,000.00
国泰君安证券股份有限公司	长期	3.00	21,000,000.00	1,226,400.00	21,000,000.00
郑州百货大楼股份有限公司	长期	5.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计			25,000,000.00	1,226,400.00	25,000,000.00

(4) 股权投资差额

单位	初始金额	摊销年限	期初余额	本期摊销额	期末余额
郑州圣戈班白鸽陶瓷材料有限公司	6,324,943.10	50年	6,071,945.38	126,498.86	5,945,446.52

(5) 合并价差

单位	初始金额	摊销期限	期初余额	本期摊销额	期末余额
广东丹宝利酵母有限公司	7,942,611.14	10年	7,148,350.03	794,261.11	6,354,088.92

(6) 长期投资减值准备

被投资单位名称	期初数	本年增加	本年减少	期末数
郑州密县耐火材料厂	3,480,488.90			3,480,488.90
深圳中鸽光电技术发展公司	1,209,664.16			1,209,664.16
深圳磨料磨具工业公司	2,829,484.07			2,829,484.07
海南三鸟农业综合开发公司	1,300,000.00	200,000.00		1,500,000.00
青岛白鸽对外贸易商社	900,000.00			900,000.00
郑州百货大楼股份有限公司	1,300,000.00			1,300,000.00
山东威海阳光实业有限公司	6,020,000.00			6,020,000.00
合计	17,039,637.13	200,000.00		17,239,637.13

注释9、 固定资产

(1) 固定资产原值:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	165,541,747.67	7,285,568.28		172,827,315.95
机器设备	493,856,461.41	33,492,625.69	497,732.43	526,851,354.67
运输工具	32,345,441.31	3,092,013.22	1,602,968.36	33,834,486.17
其它	5,936,793.25	946,003.00	61,650.00	6,821,146.25
合计	697,680,443.64	44,816,210.19	2,162,350.79	740,334,303.04
累计折旧				
房屋建筑物	73,806,291.53	3,996,528.42		77,802,819.95
机器设备	247,520,815.34	29,428,406.93	464,295.61	276,484,926.66
运输工具	18,849,985.19	4,081,934.89	740,580.91	22,172,587.27
其它	1,960,336.63	502,053.36	40,150.00	2,440,991.89
合计	342,137,428.69	38,008,923.60	1,245,026.52	378,901,325.77
固定资产净值	355,543,014.95			361,432,977.27

本期新增固定资产中有 39,859,571.89 元为在建工程转入。

公司以原值 7,691,340.03 元的房屋建筑物取得抵押贷款 4,300,000.00 元。

固定资产中白鸽（集团）股份有限公司所拥有的固定资产自 2001 年 10 月起未进行保险。

(2) 固定资产减值准备:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	1,683,102.42			1,683,102.42
机器设备	37,396,466.46			37,396,466.46
合计	39,079,568.88			39,079,568.88

注释10、 在建工程

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其它 减少额	期末余额	资金来源	工程完 工比例
砂带高档涂附磨具		13,087,180.85	9,835,131.22	12,732,929.95	418,218.45	9,771,163.67	自筹	60%
高活性酵母年产万吨技改项目		19,634,349.58	7,434,412.86	25,468,762.44	100,000.00	1,500,000.00	自筹	90%
其它		42,048,954.35	4,708,041.41	1,657,879.50	4,993,326.55	40,105,789.71	自筹	
合计		74,770,484.78	21,977,585.49	39,859,571.89	5,511,545.00	51,376,953.38		

其中: 资本化金额

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其它 减少额	期末余额	资本化率(%)
砂带高档涂附磨具	708,740.75		708,740.75			
其他	11,577,810.48			3,520,333.10	8,057,477.38	
合计	12,286,551.23		708,740.75	3,520,333.10	8,057,477.38	

在建工程减值准备:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其它	23,844,533.51			23,844,533.51

注释11、 无形资产

类别	取得方式	原值	期初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额	减值准备	净值	剩余摊销 年限
土地使用权		26,336,355.10	22,641,175.37		1,085,004.23	780,183.96	21,556,171.14	141,010,000.00	20,546,171.14	
电力增容权		850,300.00	765,766.12		17,005.92	101,539.80	748,760.20		748,760.20	46.00
商标专利权	投资转入	1,240,000.00	744,016.00		123,996.00	619,980.00	620,020.00		620,020.00	5.00
工业技术产权	投资转入	1,338,480.00	883,872.00		75,768.00	530,376.00	808,104.00		808,104.00	11.00
企业形象设计	购买	491,304.00	144,000.00	331,304.00	117,028.40	133,028.40	358,275.60		358,275.60	9.00
金蝶软件		2,000.00		2,000.00	33.34	33.34	1,966.66		1,966.66	4.92
合计		30,258,439.10	25,178,829.49	333,304.00	1,418,835.89	165,141.50	24,093,297.60	141,010,000.00	23,083,297.60	

无形资产减值准备:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
龙岗土地使用权	705,000.00	305,000.00		1,010,000.00

龙岗土地使用权因有权属纠纷,故计提减值准备。

期末无形资产中有133,627.95平方米的土地使用权作为向银行取得借款的抵押。

注释12、 短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款	55,281,800.00	83,790,858.00	
担保借款	360,722,400.00	346,584,260.00	
信用借款	156,596.00	24,401,797.36	
合计	416,160,796.00	454,776,915.36	

其中逾期借款:

贷款单位	贷款金额	利率	资金用途
建行郑州支行	2,000,000.00	7.56%	集资建房

注释13、 应付票据

种类	期初数	期末数
银行承兑汇票	62,670,562.52	62,335,028.52

注释14、 应付帐款

期初数	期末数
105,649,343.99	106,880,144.86

应付帐款期末余额中有持本公司5% (含5%)以上股份的股东单位的款项,详见注释五、(三)。

注释15、 预收帐款

期初数	期末数
37,784,416.80	77,370,921.79

预收帐款期末余额中有持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项, 详见注释五、(三)。

注释16、 应付工资

期初数	期末数
25,467,724.76	36,717,334.12

应付工资期末余额主要系公司欠发的职工工资。

注释17、 应交税金

项 目	期初数	期末数
城建税	4,068,999.22	2,030,260.29
增值税	-5,819,655.74	697,966.73
企业所得税	2,276,640.14	1,974,439.01
营业税	992,892.00	992,166.17
房产税	1,977,469.33	1,732,462.85
土地使用税	427,665.60	105,550.70
其它	426.80	3,543.11
合 计	3,924,437.35	7,536,388.86

注释18、 其它应交款

项 目	期初数	期末数
教育费附加	3,820,273.61	2,776,566.98
上交管理费		108,123.30
补农专项资金		123,569.48
其 他	329,560.02	15,888.48
能交基金	1,182,899.08	1,182,899.08
预调基金	3,929,859.12	3,929,859.12
应交能源调节基金	4,531,075.66	4,531,075.66
合 计	13,793,667.49	12,667,982.10

注释19、 其它应付款

期初数	期末数
196,638,126.9	
5	215,329,402.43

其他应付帐期末余额中无持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的欠款，详见注释五、（三）。

大额款项明细如下：

项 目	金 额	比 例%
爱白鸽保证金	28,441,636.81	13.21
职工建房集资款	18,222,763.24	8.46
白鸽集团进出口有限公司	50,000,000.00	23.22
合 计	96,664,400.05	44.89

注释20、 预提费用

费用项目	期初数	期末数
预提利息	4,718,065.96	2,104,887.73
预提促销费		2,830,086.00
其它	432,613.40	
合 计	5,150,679.36	4,934,973.73

注释21、 一年内到期的长期负债

借款单位	原币金额	汇 率	折合本位币	借款期限	年利率	借款条件
工行经纬支行	USD630,000.00	1:8.2766	5,214,258.00	1997.10.31-2002.04.30	LIBOR+0.33%	担保
工行经纬支行	USD630,000.00	1:8.2766	5,214,258.00	1997.10.31-2002.10.30	LIBOR+0.33%	担保
东方资产管理公司						
深圳办事处	4,600,000.00		4,600,000.00			
合 计			15,028,516.00			

注释22、 长期借款

借款单位	原币金额	汇 率	折合本位币	借款期限	年利率	借款条件	备注
工行经纬支行	USD1,254,285.80	1:8.2766	10,381,221.85	1997.10.31-2003.10.30	LIBOR+0.33%	担保	
河南省中行	USD3,292,918.88	1:8.2766	27,254,172.40	1988.4.15-2037.9.10	7.40%	担保	*
郑州市国资局			3,000,000.00	1991.11.4-1992.11.4	10.98%	信用	逾期
郑州市规划局			10,000,000.00	2001.7.24-2016.7.24	2.55%	信用	
合 计	USD4,547,204.68		50,635,394.25				

*含逾期借款 1,248,235.98 美元,折合人民币 10,331,149.91 元。

注释23、 长期应付款

期初数	期末数
-	20,259,980.99

公司之子公司深圳市二砂深联有限公司（简称“二砂深联”）因为中国磨料磨具进出口联营深圳公司担保造成损失，二砂深联公司已在2000年度确认预计负债25,859,980.99元，2001年11月，二砂深联公司与债权方中国东方资产管理公司深圳办事处达成债务重组协议：二砂深联公司分6年共代原借款人偿还人民币1600万元，即2001年还款300万元，从2002年至2006年每年等额还款人民币260万元，免除其他债务，由白鸽（集团）股份有限公司承担连带清偿责任。其间二砂深联如有任何一期还款逾期3个月未付，且白鸽股份公司也未履行连带清偿责任代为偿付，东方资产管理公司将全额恢复原有债权，并向法院申请恢复执行。二砂深联公司已于报告截止日偿还了应履行的到期债务。

注释24、 股本

项 目	期初数	本期变动增减				期末数
		配股	送股	公积金转股	其它	
一、尚未流通股份						
发起人股份	160,718,250.00					160,718,250.00
其中：						
国家持有股份	92,536,432.00					92,536,432.00
境内法人持有股份	68,181,818.00					68,181,818.00
境外法人持有股份						-
其它						-
尚未流通股份合计	160,718,250.00					160,718,250.00
二、已流通股份						
人民币普通股	105,197,397.00					105,197,397.00
境内上市的外资股						
境外上市的外资股						
其它	3,544,152.00					3,544,152.00
已上市流通股份合计	108,741,549.00					108,741,549.00
三、股份总数	269,459,799.00					269,459,799.00

公司于 1994 年度向社会公众股每 10 股送红股 4 股, 国家股每 10 股送红股 1 股, 送股后, 公司总股本由送股前的 15,000 万股增至 17,850 万股; 1995 年度公司向全体股东按每 10 股配 2 股的比例实施配股, 并按每 10 股送红股 1.5 股, 配送后, 公司总股本由配送前的 17,850 万股增至 22,269.4051 万股; 1996 年度公司向全体股东按每 10 股送红股 1 股, 送股后, 公司总股本由送股前的 22,269.4051 万股增至 24,496.3455 万股; 1997 年度本公司向全体股东按每 10 股送红股 1 股, 送股后, 公司总股本由送股前的 24,496.3455 万股增至 26,945.9799 万股。截止 2001 年 12 月 31 日, 上述股本变动尚未办理工商变更登记。

2000 年度, 根据第二届第十二次董事会决议, 并经河南省人民政府豫政文(1999)111 号文件批准, 本公司第一大股东郑州市国有资产管理局将其持有的 160,718,250 股国家股中的 68,181,818 股, 以每股 2.2 元的价格转让给广东省东莞市东糖集团有限公司, 转让后广东省东莞市东糖集团有限公司持有本公司 25.3% 的股份, 成为本公司第二大股东, 股份转让双方已于 2000 年元月 26 日办理完毕股权过户手续。截止 2001 年 12 月 31 日公司仍未进行相应的工商变更登记。

本公司第一大股东-白鸽集团有限责任公司将所持有的本公司 3900 万股股权因其承担对兆峰陶瓷河南彩釉有限公司无力偿还到期债务的担保责任而质押给中国东方资产管理公司。

注释25、 资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	107,245,538.55			107,245,538.55
资产评估增值准备	47,462,854.00			47,462,854.00
股权投资准备	11,276,127.46			11,276,127.46
其它资本公积	40,183,446.18			40,183,446.18
债务重组收益		67,763.05		67,763.05
无法支付的款项		699.34		699.34
合 计	206,167,966.19	68,462.39		206,236,428.58

注释26、 盈余公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	10,985,261.69			10,985,261.69
公益金	10,985,261.69			10,985,261.69
合 计	21,970,523.38			21,970,523.38

注释27、 未分配利润

项 目	分配比例	金额
年初未分配利润		-217,338,476.01
调整数		-134,188,916.50
调整后的年初未分配利润		-351,527,392.51
加: 本期净利润		-97,744,414.42
减: 提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
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		
期末未分配利润		-449,271,806.93

注释28、 主营业务收入、主营业务成本

地区分部	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数
郑州地区	412,283,582.30	329,972,488.19	310,336,538.22	254,262,361.87	101,947,044.08	75,710,126.32
上海地区	57,427,925.23	45,389,021.73	50,407,378.12	38,191,275.63	7,020,547.11	7,197,746.10
广东地区	171,091,386.52	167,924,608.86	118,856,790.84	111,849,624.10	52,234,595.68	56,074,984.76
海南地区	22,820,107.71	2,874,873.02	20,466,015.83	2,123,461.36	2,354,091.88	751,411.66
各地区分部内 相互抵销	38,640,501.28	32,825,436.36	38,640,501.28	32,825,436.36		
合计	624,982,500.48	513,335,555.44	461,426,221.73	373,601,286.60	163,556,278.75	139,734,268.84

本年度前五名销售商销售收入合计为 60,300,888.10 元, 占收入总额的 11.75%。

注释29、主营业务税金及附加

类别	本期发生数	上期发生数
城建税	1,097,034.95	1,492,945.35
教育费附加	775,031.59	867,983.08
其它	37,424.06	9,604.59
合计	1,909,490.60	2,370,533.02

注释30、其它业务利润

项目	本期发生数		上期发生数	
	收入	成本	收入	成本
材料销售	4,560,641.34	4,372,646.43	5,465,604.39	5,855,789.24
水电气外供	26,859,787.78	26,859,787.78	19,737,729.34	19,689,436.44
劳务收入			550,401.93	551,347.37
其它	3,321,941.05	553,491.87	2,434,919.33	134,178.35
合计	34,742,370.17	31,785,926.08	28,188,654.99	26,230,751.40

注释31、管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
工资福利费	13,295,298.40	9,257,092.37
折旧费	6,289,126.83	4,470,026.35
业务招待费	1,446,985.13	1,486,215.67
办公费	1,655,804.63	1,457,754.16
差旅费	3,641,686.98	2,453,403.61
税金	454,958.10	1,284,766.65
坏帐损失	45,915,726.60	5,816,693.83
保险金	8,343,255.19	2,879,612.60
存货跌价准备	14,941,040.38	
其他	28,849,539.57	23,053,132.69
合计	124,833,421.81	52,158,697.93

管理费用本期发生额比上期增长139.33%，主要原因为本期计提存货跌价准备及应收款项坏帐准备所致。

注释32、 财务费用

类 别	本期发生数	上期发生数
利息支出	40,802,631.25	38,089,082.08
减: 利息收入	1,485,830.23	2,139,146.49
汇兑损失	236,450.80	642,914.56
减: 汇兑收益	229,883.51	671,453.82
其它	771,332.40	646,771.84
合 计	40,094,700.71	36,568,168.17

注释33、 投资收益

项 目	本年数	上年数
债券投资收益		-
债权投资收益		
联营或合营公司分配来的利润	1,226,400.00	735,840.00
年末调整的被投资公司所有 者权益净增减额	414,344.15	-87,049.91
股权投资差额摊销	-920,759.97	-920,759.97
计提长期投资减值准备	-200,000.00	-1,445,000.00
合 计	519,984.18	-1,716,969.88

注释34、 营业外收入

类 别	本期数	上期数
罚款收入	60,312.30	
处理固定资产净收益	178,795.68	213,610.80
房地产地销项税转入	3,424,014.71	3,303,935.22
无法支付的款项		2,505,913.00
其 它	564,402.32	51,332.58
合 计	4,227,525.01	6,074,791.60

注释35、 营业外支出

类 别	本期数	上期数
捐赠支出	6,680.00	1,180.00
罚款支出	911,517.58	440,375.33
处理固定资产净损失	211,157.12	124,396.63
债务重组损失	528,073.35	
债务担保损失		20,963,817.00
房地产地销项税转出	2,095,780.07	1,726,938.32
无形资产减值准备	305,000.00	
固定资产减值准备		1,683,102.42
其 他	350,099.48	607,133.64
合 计	4,408,307.60	25,546,943.34

注释36、支付的其它与经营活动有关的现金主要为管理费用、经营费用中所支付的现金。

(二) 母公司会计报表主要项目注释

注释a、 应收帐款

帐龄	期初数			期末数		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
1年以内	89,787,566.37	45.95	6,069,009.74	94,051,259.68	37.27	2,887,358.47
1—2年	18,735,932.33	9.59	3,747,186.47	38,754,929.55	15.36	7,750,985.91
2—3年	18,299,606.13	9.36	7,319,842.45	15,353,478.93	6.09	6,141,391.57
3年以上	68,575,727.97	35.10	54,247,088.88	104,164,790.79	41.28	89,121,082.87
合计	195,398,832.80	100.00	71,383,127.54	252,324,458.95	100.00	105,900,818.82

应收帐款前五名合计数9,938,193.11元,占应收帐款总额的比例3.94%。

应收帐款期末余额中无持本公司5%以上股份的股东单位的欠款。

注释b、 其它应收款

帐龄	期初数			期末数		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
1年以内	141,154,700.73	55.39	1,548,986.80	66,593,402.44	29.27	226,527.70
1—2年	89,352,754.04	35.06	7,870,550.81	59,613,081.95	26.20	2,062,902.33
2—3年	12,897,521.70	5.06	5,159,008.68	80,581,927.89	35.41	10,478,321.28
3年以上	11,432,378.58	4.49	8,683,826.71	20,759,380.96	9.12	16,298,788.76
合计	254,837,355.05	100.00	23,262,373.00	227,547,793.24	100.00	29,066,540.07

其它应收款前五名合计数182,349,119.43元,占其它应收款总额的比例为80.14%。

其它应收款期末余额中含持本公司5%以上股份的股东单位白鸽(集团)股份有限公司的欠款164,546,292.85元。

注释c、 长期股权投资

(1) 明细如下:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、股权投资权益法	196,243,507.18	35,553,844.53	7,933,641.74	223,863,709.97
其中:对子公司投资	157,553,548.50	9,780,961.19	7,287,453.88	160,047,055.81
对联营企业投资	38,689,958.68	25,772,883.34	646,187.86	63,816,654.16
二、股权投资成本法	25,000,000.00			25,000,000.00
其中:其它股权投资	25,000,000.00			25,000,000.00
三、长期债权投资	40,000.00		40,000.00	-
合计	221,283,507.18	35,553,844.53	7,973,641.74	248,863,709.97

(2) 长期股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资比例		损益调整额			
		%	初始投资	本期增减	分得现金股利	累计增减额	期末余额
郑州密县耐火材料厂	1994-2009	30.00	4,500,000.00			-156,911.56	4,343,088.44
深圳中鸽光电技术发展公司	长期	60.00	1,866,670.00			-657,005.84	1,209,664.16
深圳磨料磨具工业公司	长期	100.00	5,000,000.00			-2,170,515.93	2,829,484.07
海南三鸟农业综合开发公司	1997-2047	60.00	2,160,000.00			-	2,160,000.00
郑州圣戈班白鸽陶瓷材料有限公司	1998-2048						
投资成本		40.89	30,564,587.00	253,194.34		-2,036,467.80	28,528,119.20
股权投资差额			6,324,943.10	-126,498.86		-379,496.58	5,945,446.52
白鸽集团进出口有限公司	长期	50.00	25,000,000.00			-	25,000,000.00
深圳市二砂深联有限公司	长期	60.00	13,614,096.27	-1,130,825.78		-5,378,404.69	8,235,691.58
白鸽集团股份有限公司 上海公司	长期	85.90	7,308,724.24	-4,281,915.79		-5,528,543.54	1,780,180.70
广东丹宝利酵母有限公司	长期					-	
投资成本		90.00	109,357,388.86	9,381,187.32		18,440,647.55	127,798,036.41
投资差额			7,942,611.14	-794,261.11		-1,588,522.22	6,354,088.92
青岛白鸽对外贸易商社	长期	100.00	1,800,000.00			-	1,800,000.00
上海白鸽进出口有限公司	长期	100.00	3,000,000.00	399,773.87		2,018,266.88	5,018,266.88
海南白鸽贸易有限公司	长期	100.00	4,000,000.00	-1,080,451.20		-1,138,356.91	2,861,643.09
合计			222,439,020.61	2,620,202.79		1,424,689.36	223,863,709.97

(3) 长期股权投资(成本法)

被投资单位名称	投资期限	投资比例%	初始投资	分得现金股利	期末余额
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	1998-2013	5.71	2,000,000.00		2,000,000.00
国泰君安证券股份有限公司	长期	3.00	21,000,000.00	1,226,400.00	21,000,000.00
郑州百货大楼股份有限公司	长期	5.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计			25,000,000.00	1,226,400.00	25,000,000.00

(4)股权投资差额

股权投资差额	初始金额	摊销期限	期初余额	本期摊销额	期末余额
广东丹宝利酵母有限公司	7,942,611.14	10年	7,148,350.03	794,261.11	6,354,088.92
郑州圣戈班白鸽陶瓷材料有限公司	6,324,943.10	50年	6,071,945.38	126,498.86	5,945,446.52
合计	14,267,554.24		13,220,295.41	920,759.97	12,299,535.44

(5)长期债权投资

种类	面值	利率 (%)	初始投资成本	到期日	本期摊销溢(折)价	应计利息	累计利息	期末余额
电力能源债券	40,000.00		40,000.00		40,000.00			

(6)长期投资减值准备

被投资单位名称	期初数	本年增加	本年减少	期末数
郑州密县耐火材料厂	3,480,488.90			3,480,488.90
深圳中鸽光电技术发展公司	1,209,664.16			1,209,664.16
深圳磨料磨具工业公司	2,829,484.07			2,829,484.07
海南三鸟农业综合开发公司	1,000,000.00	500,000.00		1,500,000.00
青岛白鸽对外贸易商社	900,000.00			900,000.00
郑州百货大楼股份有限公司	1,300,000.00			1,300,000.00
合计	10,719,637.13	500,000.00		11,219,637.13

注释d、投资收益

项目	本年数	上年数
股票投资收益		-
债权投资收益		-
联营或合营公司分配来的利润	1,226,400.00	735,840.00
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额	3,540,962.76	-1,502,099.17
股权投资差额摊销	-920,759.97	-920,759.97
计提长期投资减值准备	-500,000.00	200,000.00
合计	3,346,602.79	-1,487,019.14

五、关联方关系及其交易

(一)、关联方关系

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法人代表
白鸽集团有限责任公司	郑州	磨料磨具	母公司	有限公司	周义德
白鸽(集团)股份有限公司上海公司	上海	涂附磨具转换	子公司	有限公司	尹传忠
斗门县井岸镇联营磨具材料厂	斗门县	磨料磨具	子公司的子公司	有限公司	高文辉
二砂深联有限公司	深圳	磨料磨具生产销售与进出口	子公司	有限公司	周义德
上海二砂深联磨料磨具有限公司	上海	磨料磨具销售	子公司的子公司	有限公司	贾志涛
深圳磨料磨具工业公司	深圳	涂附磨具转换、贸易	子公司	有限公司	樊双喜
山东威海阳光实业有限公司	威海	房地产开发与销售	子公司的子公司	有限公司	张海龙
海南白鸽贸易有限公司	海南	磨料贸易	子公司	有限公司	满明磊
上海白鸽进出口有限公司	上海	磨料贸易	子公司	有限公司	翟永正
青岛白鸽对外贸易商社	青岛	磨料贸易	子公司	有限公司	石凤群
深圳中鸽光电技术发展公司	深圳	光电产品生产与销售	子公司	有限公司	樊双喜
海南三鸟农业综合开发有限公司	海南	热带水果综合基地开发及管理	子公司	有限公司	郝延忠
广东丹宝利酵母有限公司	东莞	酵母、食品添加剂的生产及销售	子公司	有限公司	李锦生

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化

单位名称	期初数	单位：人民币元		期末数
		本期增加	本期减少	
白鸽集团有限责任公司	227,290,000.00	328,222,399.57		555,512,399.57
斗门县井岸镇联营磨具材料厂	3,500,000.00			3,500,000.00
白鸽(集团)股份有限公司上海公司	8,508,410.06			8,508,410.06
二砂深联有限公司	22,690,160.45			22,690,160.45
上海二砂深联磨料磨具有限公司	500,000.00			500,000.00
深圳磨料磨具工业公司	1,500,000.00			1,500,000.00
山东威海阳光实业有限公司	12,700,000.00			12,700,000.00
海南白鸽贸易有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00
上海白鸽进出口有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
青岛白鸽对外贸易商社	1,800,000.00			1,800,000.00
深圳中鸽光电技术发展公司	1,500,000.00			1,500,000.00
海南三鸟农业综合开发有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
广东丹宝利酵母有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份(含间接持股)及其变化

单位: 人民币元

单位名称	期初数	比例%	本期增减		期末数	比例%
			增加	减少		
白鸽(集团)股份有限公司上海公司	7,172,650.00	85.90			7,172,650.00	85.90
斗门县井岸镇联营磨具材料厂	1,925,000.00	55.00			1,925,000.00	55.00
二砂深联有限公司	5,214,000.00	60.00			5,214,000.00	60.00
上海二砂深联磨料磨具有限公司	500,000.00	100.00			500,000.00	100.00
深圳磨料磨具工业公司	1,500,000.00	100.00			1,500,000.00	100.00
山东威海阳光实业有限公司	12,700,000.00	100.00			12,700,000.00	100.00
海南白鸽贸易有限公司	4,000,000.00	100.00			4,000,000.00	100.00
青岛白鸽对外贸易商社	1,800,000.00	100.00			1,800,000.00	100.00
深圳中鸽光电技术发展公司	1,500,000.00	60.00			1,500,000.00	60.00
广东丹宝利酵母有限公司	108,000,000.00	90.00			108,000,000.00	90.00

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

关联方名称	与本公司关系	备注
东莞市东糖集团有限公司	本公司股东	
二砂实业公司	同一母公司	
白鸽物业公司	同一母公司	
白鸽集团进出口有限公司	合营	

(二)、关联交易

1、购销货物:

金额单位: 万元

关联方	交易内容	定价原则	交易金额		占同类交易的比例	
			2000年度	2001年度	2000年度	2001年度
白鸽集团有限责任公司	购买原材料	市价	3,204.76	2,317.42		
白鸽集团有限责任公司	购买水、电、气	市价	1,507.85	1,533.38		
白鸽集团有限责任公司	设备维修费	市价	464.23	82.53		
东莞市东糖集团有限公司	购买原材料	市价	362.18	1,203.72	24.15%	100.00%
东莞市东糖集团有限公司	购买水、电、气	市价	839.26	577.29	100.00%	100.00%

2、担保: 母公司白鸽(集团)股份有限公司为子公司深圳市二砂深联有限公司人民币贷款1162万元、港币贷款200万元提供担保。

(三)、 关联往来

企业名称	款项内容	期初数		期末数	
		金额	比例	金额	比例
应收帐款					
东莞市东糖集团有限公司	销售商品			165.89	0.98%
其它应收款					
白鸽集团有限责任公司	交易往来款	14,034.52	57.90%	16,454.63	70.50%
预付帐款					
东莞市东糖集团有限公司	采购原材料			700.00	31.47%
应付帐款					
白鸽集团有限责任公司	采购原材料	241.53	2.29%	381.86	3.57%
东莞市东糖集团有限公司	供应电、汽			57.19	0.54%
其它应付款					
白鸽集团进出口有限公司				5,000.00	23.22%
东莞市东糖集团有限公司	丹宝利权益	527.21	2.68%	527.21	2.65%

六、承诺事项

1、抵押贷款：公司以固定资产原值 769.13 万元、华山路以西颍河路以北 133627.95 平方米土地作为 9,421.94 万元贷款的抵押；

2、其他抵押：因母公司白鸽（集团）股份有限公司与其股东单位白鸽集团有限责任公司社会养老统筹金混合管理计缴，截止 2001 年底共欠缴 2494 万元，公司已将位于郑州高新技术产业开发区银屏路 10 号的房地产作为其中 1235.58 万元（系 1998 年 12 月至 2000 年 12 月欠缴数，公司已与郑州市统筹办达成抵押缓缴协议，缓缴期限至 2002 年 6 月 8 日）的抵押。

七、或有事项

1、担保事项：

(1). 公司为郑州电缆（集团）股份有限公司借款提供担保为人民币 30479 万元；

(2). 公司为白鸽树脂磨具厂借款提供担保为人民币 160 万元；

(3). 公司为南召金刚石工具厂借款提供担保为 65 万元。

2、未决诉讼：

1988年4月及6月，原中国银行郑州分行分别于白鸽（集团）股份有限公司的前身第二砂轮厂签订两份政府混合外汇贷款合同，约定根据中行和加拿大出口发展公司签订的协议，由中行向第二砂轮厂分别提供加拿大政府混合贷款953万美元和331万加元等值的美元贷款。其中，甲类贷款（买方信贷）占70%，乙类贷款（政府贷款）占30%，甲类贷款还款期限为10年，乙类贷款还款期限为40年，郑州电缆厂（现郑州电缆集团股份有限公司）为该贷款提供担保。截止2001年9月20日已到期部分本息合计1,648,425.16美元(折合人民币13,663,796.16元)因未偿还，2001年11月6日中国银行河南省分行上诉至郑州市中级人民法院要求公司履行偿还责任。公司已提足借款利息，本息尚未偿还，截止报告日仍在诉讼之中。

3、公司之子公司深圳市二砂深联有限公司（简称“二砂深联”）因为中国磨料磨具进出口联营深圳公司担保引起的应付中国东方资产管理公司深圳办事处的债务合计2,586万元于2001年11月达成债务重组协议：二砂深联公司分6年共代原借款人偿还人民币1600万元，即2001年还款300万元，从2002年至2006年每年等额还款人民币260万元，免除其他债务，由白鸽（集团）股份有限公司承担连带清偿责任。其间二砂深联如有任何一期还款逾期3个月未付，且白鸽股份公司也未履行连带清偿责任代为偿付，东方资产管理公司将全额恢复原有债权，并向法院申请恢复执行。二砂深联公司已于报告截止日偿还了应履行的到期债务。

八、资产负债表日后非调整事项

- 1、截止报告日，公司应付票据中到期的1,793.50万元已按期支付；
- 2、截止报告日，公司短期借款中到期的19,028万元已办理了展期手续。

九、其它重要事项

1、持续经营能力: 尽管本公司财务报表已显现出影响公司持续经营能力的种种迹象, 本公司将采用处置资产、取得新的担保融资、压缩费用开支、加强市场开拓、加快应收款项的收回等措施以保证公司正常生产经营活动的进行。

2、1993年8月8日, 公司之前身第二砂轮厂为兆峰陶瓷砖(河南)有限公司(简称“兆峰陶瓷”)向中行郑州分行借款550万美元出具了不可撤销担保书, 兆峰陶瓷到期未履行还款义务, 债权人诉至河南省高级人民法院, 2000年12月法院判决公司承担连带清偿责任本息合计733.85万美元。2001年4月26日, 在河南省高级人民法院主持下, 原债权人和债务人和白鸽集团有限公司达成和解协议: 同意将原债务人的担保债务转由白鸽集团有限公司承担, 清偿金额按7,776万元计算, 履行期间为2001年5月20日至2002年11月30日, 白鸽集团有限公司经郑州市国有资产管理局同意将持有本公司的国家股3900万股作为上述债务履行的保证。

3、2000年9月, 本公司委托郑州信托投资公司承销发行的4000万元企业债券到期, 由于本公司无力偿还到期债券, 债券承付方郑州信托投资公司向河南省高级人民法院(以下简称河南高院)起诉本公司及本公司债券担保方国泰君安证券股份有限公司(以下简称国泰君安公司), 要求本公司及国泰君安公司承担还款责任。2001年3月12日, 河南高院判定国泰君安公司对上述欠款承担连带赔偿责任, 并于同年3月23日将国泰君安公司存款3,997.8万元划入郑州信托投资公司帐户, 2001年11月8日, 最高人民法院二审维持了河南高院的原审判决。2001年12月, 国泰君安公司向上海市第

一中级人民法院提起诉讼，要求本公司偿还其因担保赔偿造成的损失 3,997.8 万元，案件审理期间，本公司与国泰君安公司经协商后达成如下协议：一、本公司应当在 2002 年 12 月 25 日前一次偿还国泰君安公司因为本公司担保而被划转的款项 3,997.8 万元。二、自 2001 年 3 月 23 日起至 2002 年 12 月 25 日，上述款项利息按年利率 6.03% 计算。三、案件相关费用 306,470 元由本公司承担。

第十一章 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的 2001 年度公司会计报表。
- 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《证券时报》公开披露过的所有公司文件的正文公告的原稿。
- 4、二〇〇二年临时股东大会修改后的《公司章程》。

白鸽（集团）股份有限公司

董 事 会

二〇〇二年四月廿六日