

白鸽（集团）股份有限公司

二零零二年半年度报告

重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司半年度财务报告未经审计。

目 录

第一节、公司基本情况 - - - - -	4
第二节、股本变动及主要股东持股情况 - - - - -	5
第三节、董事、监事、高级管理人员情况 - - - - -	6
第四节、管理层讨论与分析 - - - - -	7
第五节、重要事项 - - - - -	11
第六节、财务报告 - - - - -	15
第七节、备查文件目录 - - - - -	38

第一节 公司基本情况

一、公司法定中、英文名称

中文名称：白鸽（集团）股份有限公司

英文名称：WHITEDOVE(GROUP)CO., LTD

二、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：S T 白鸽

公司股票代码：0 0 0 5 4 4

三、公司注册地址：河南省郑州市华山路 7 8 号

公司办公地址：河南省郑州市华山路 7 8 号

邮政编码：4 5 0 0 0 7

公司电子信箱：board@whitedove.com.cn

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

四、法定代表人：朱宝贵

五、董事会秘书：曹长岭

证券事务代表：马学锋

联系地址：河南省郑州市华山路 7 8 号

联系电话：(0371) 7635588 - 2762、2530

图文传真：(0371) 7628013

电子信箱：board@whitedove.com.cn

六、公司选定的信息披露报刊：《证券时报》

刊登公司半年度报告的网址：<http://www.cninfo.com.cn/>

公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处

七、主要财务数据和指标

	2002 年 1 - 6 月	2001 年 1 - 6 月
净利润（元）	-13,179,145.34	1,932,645.28
扣除非经常性损益后的净利润(元)	-8,044,807.35	1,673,802.76
净资产收益率（%）	-37.33	0.727
每股收益（元）	-0.049	0.007
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.135	0.016
注：扣除的非经常性损益的项目及金额		
营业外收支净额(元)	-5,134,337.99	258,842.52

	2002 年 6 月 30 日	2001 年 6 月 30 日
总资产（万元）	115,709.03	121,142.25
股东权益（万元）	3,530.21	4,838.49
每股净资产（元）	0.13	0.18
调整后的每股净资产（元）	0.02	0.09
注：股东权益不含少数股东权益		

第二节、股本变动及主要股东持股情况

一、报告期内公司股份总额及结构未发生变化。

二、截止报告期末，公司股东总数为 46222 人。

三、截止报告期末，前十名股东情况如下：

序号	股东名称	持股数（股）	占总股本比例（%）	持股类别
1	郑州市国有资产管理局	92,536,432	34.34	国有股
2	东莞市东糖集团有限公司	68,181,818	25.30	法人股
3	范磊	593,600	0.22	流通股
4	李业贤	400,000	0.15	流通股

5	陈玉英	380,500	0.14	流通股
6	王瑛	326,202	0.12	流通股
7	关凌晨	319,498	0.12	流通股
8	杨正红	278,863	0.10	流通股
9	郭辉	270,100	0.10	流通股
10	普丰证券投资基金	250,291	0.09	流通股

注：1、公司未知前十名股东之间是否存在关联关系；

2、郑州市国有资产管理局所持股份中有 3900 万股被河南省高级人民法院扣押。

第三节 董事、监事及高级管理人员情况

一、报告期内，公司董事、监事、高管人员未持有本公司股票。

二、公司于 2002 年 3 月 15 日召开董事会第三届十次会议，选举朱宝贵为公司董事长，聘任朱国峰为公司总经理，王辉、刘民强为公司副总经理，周义德辞去公司董事长职务，蒋蒙宁辞去公司总经理职务，史占勇辞去公司副总经理职务，王辉辞去公司财务总监职务。

此项决议公告刊登在 2002 年 3 月 19 日的《证券时报》。

三、公司于 2002 年 4 月 19 日—22 日召开 2002 年度第一次临时股东大会，选举朱国峰、曹长岭为公司董事，胡继发、田瑛为公司监事，周义德、陈金义辞去公司董事职务，卜祥济、王森辞去公司监事职务。

四、公司于 2002 年 4 月 22 日召开监事会第三届八次会议，选举胡继发为监事会主席，卜祥济辞去监事会主席职务。

三、四项决议公告刊登在 2002 年 4 月 23 日的《证券时报》。

五、公司于 2002 年 5 月 25 日召开董事会第三届十二次会议，聘请王明远为公司副总经理，王辉为公司总会计师。

此项决议公告刊登在 2002 年 5 月 29 日的《证券时报》。

六、公司于 2002 年 6 月 28 日召开 2001 年度股东大会，聘请朱永明、李健豪为公司独立董事。

此项决议刊登在 2002 年 6 月 29 日的《证券时报》。

第四节 管理层讨论与分析

一、公司财务状况及经营成果

1、财务状况及经营成果

项目	2002 年 1~6 月	2001 年 1~6 月	增减额	比例
主营业务收入（元）	244,188,948.19	212,734,773.74	31,454,174.45	14.79%
主营业务利润（元）	58,866,904.12	63,252,815.09	-4,385,910.97	-6.93%
净利润（元）	-13,179,145.34	1,932,645.28	-11,246,500.06	-581.92%
现金及现金等价物 净增加额（元）	-36,670,702.66	-43,111,791.78	6,441,089.12	14.94%
	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日		
总资产（元）	1,157,090,314.80	1,161,424,894.02	-4,334,579.22	-0.37%
股东权益（不含少数 股东权益）（元）	35,302,099.35	48,394,944.03	-13,092,844.68	-27.05%

2、增减变动原因

主营业务收入同比增长 14.79%，主要是由于对外出口增加所致。

主营业务利润同比下降 6.93%，主要是由于酵母产品销售毛利率降低所致。

现金及现金等价物净增加额同比上升了 14.94%，主要是由于借款收到的现金比上年同期增加所致。

股东权益比期初减少了 27.05%，主要是由于当期经营亏损及计提减值准备所致。

二、报告期主要经营情况

报告期内，公司主营业务未发生变化，仍为磨具产品生产销售、出口和酵母产品的生产销售。磨具产品(自产自销)方面，今年上半年累计实现销售收入 6138 万元，比上年同期的 6537 万元减少 399 万元，下降了 6%。其中涂附磨具产品上半年累计实现销售收入 4039 万元，比去年同期增长了 14.4%，销售量为 169.79 万平方米，比去年同期增长了 23.38%，但销售毛利率却比上年同期下降了 11 个百分点；固结磨具产品上半年累计实现销售收入 2009 万元，比去年同期降低 30.2%，销售量为 1769 吨，比去年同期下降 26.8%，销售毛利率比上年同期下降了 7 个百分点。

从总体情况看，随着产品结构的调整和市场售价的下调，涂附磨具产品的市场占有率基本稳定，并略有上升；固结磨具产品除个别品种外，其余均呈明显下滑趋势，如果不及时采取有效措施，市场前景则不容乐观。

酵母产品是公司 2000 年收购的高科技企业“丹宝利酵母有限公司”的主导产品，本公司占该公司 90%的权益。报告期内，该公司销售收入 3205 万元，比上年同期增长 2%，产量 1871 吨，比上年同期下降了 9%。酵母产品由于近年来市场竞争加剧，迫使该公司降低产品售价，加大销售费用投入，致使销售毛利率巨幅下降，因此，报告期内该公司主营业务利润与去年同期相比，出现较大幅度下滑。

主营业务行业构成

单位：元

行业	2002 年 1-6 月			2001 年 1-6 月		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 %	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 %
磨具	212,134,363.93	160,870,012.16	24.17	181,043,653.13	125,585,803.78	30.63
生物制品	32,054,584.26	23,587,151.70	26.42	31,691,120.62	22,933,777.18	27.63
合计	244,188,948.19	184,457,163.86	24.46	212,734,773.74	148,519,580.96	30.19

报告期内，公司主营业务未发生变化，也未有对净利润产生影响的其它经营业务。

三、公司投资情况

报告期内，公司无募集资金或非募集资金以及以前募集资金延续到本报告期内使用的情况。

四、报告期实际经营成果与公司 2001 年度报告预测比较：

上半年度，由于公司 2 月份停产检修一个月，导致大部分经济指标未能实现计划进度。

单位：(万元)

指 标	(全年)计划	实 际 完 成	进 度
固结磨具收入	8330	2099	25.2%
涂附磨具收入	12965	4039	31.2%
生物制品收入	8500	3205	37.7%
树脂切割产品收入	9200	4343	47.2%
出口额	15000	7128	47.6%
总销售收入	55095	24419	44.3%
销售总成本	43152	21393	49.6%
管理及财务费	7736	3773	48.8%

五、下半年计划

经过上半年的内部体制改革与管理整顿，公司实现了与控股股东的“五分开”，提高了公司对各项管理目标的控制力，下半年公司将按照原定的年度经营方针，以提高产品市场竞争力为目标，巩固改革成果，进一步使各项改革措施落到实处，以降低成本，增加收入，逐步摆脱困境，确保全年

各项生产经营目标的完成。主要措施有：

1、加快产品结构调整，涂附磨具主要增加柔软布、混纺布产品的产量和销量。固结磨具主要是进一步提高高端产品的产销量。

2、狠抓产品质量、交货期，提高产品的市场竞争力。

3、在销售系统推行“ERP”，一方面提高企业对市场的反映速度，另一方面，确保物流畅通，提高资金运营效率。

4、进一步加强成本和费用控制，努力降低消耗。

5、做好资产清理清查工作，特别是对应收帐款的回收工作，下半年二年以上账龄应收账款的回收需不少于 2000 万元，同时对一些无效长期投资进行清理变现。

6、加快公司资产重组的步伐，争取今年内有实质性进展，以改善公司的资产结构，提高公司的盈利能力。

随着各项改革措施的逐步到位,公司第三季度经营形势将有所好转,经营业绩增长,估计亏损额会有所减少。

六、对注册会计师出具的保留意见及解释性说明的说明

对于本公司 2001 年度财务报告，中州光华会计师事务所经过审计，出具了保留意见加解释性说明段的审计报告。

注册会计师认为：截止 2001 年 12 月 31 日，本公司之控股股东白鸽集团有限公司累计欠本公司款项 164,546,292.85 元，占其它应收款余额的 70.5%，占资产总额的 13.87%，按照公司对其它应收款坏账准备的提取比例计提该关联欠款的坏账准备，将影响公司利润 34,657,143.83 元。

报告期内，公司董事会对大股东欠款一事非常重视，一方面分析了该

欠款的形成原因，并确保不再发生新的欠款，另一方对大股东的资产和财务状况进行了充分的研究，并一直保持与大股东的有效协商，近期内，双方已达成一致意见，将直接为本公司生产服务的白鸽集团有限责任公司所属的动力、电力、工程三个分公司由本公司租赁经营，待时机成熟，双方再行办理产权过户手续，以此资产抵充大股东所欠本公司的款项。

关于公司自成立以来，因历次配股、送股以及股权转让造成的股本变动未办理工商登记变更手续的事宜，报告期内未按计划办理完毕，原因是因涉及时间较长、人员较多，相关资料收集非常困难。现基本资料还在收集中，预计年内可望办理完毕。

第五节、重要事项

一、 公司治理

1、公司于 2002 年 3 月 15 日通过决议，并与控股股东达成一致意见，通过两个月的实施，实现了与控股股东的五分开，达到了《上市公司治理准则》的规定标准。

2、2002 年 6 月 28 日，公司召开了董事会和年度股东大会，表决通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》。同时修改了《公司章程》增补了两名独立董事。

二、在报告期内，公司没有以前期间拟定、在报告期实施的利润分配

方案、公积金转增方案或发行新股方案。

三、重大诉讼、仲裁事项

1、1988 年 4 月及 6 月，原中国银行郑州分行分别与白鸽（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，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诉至郑州市中级人民法院要求公司履行偿还责任。2002 年 6 月 28 日郑州市中级人民法院判决公司于判决生效后十日内偿还中国银行河南省分行借款本金 1648424 美元(利息计算至 2001 年 9 月 20 日)，郑州电缆集团股份有限公司对此项债务负连带保证责任，诉讼费 78328 元人民币由公司负担。公司已提足借款利息，截止报告日尚未执行。

此项诉讼将为公司增加 78328 元人民币的诉讼费以及自判决生效日至还款日的利息费用等期间费用。

2、中国石化集团齐鲁石油化工公司于 2002 年 4 月 3 日向淄博市中级人民法院提起诉讼，诉称公司自 1997 年 6 月至起诉日累计欠中国石化集团齐鲁石油化工公司货款 5979013.77 元，逾期利息 1345277 元，共计 7324290 元，请求法院判决公司偿还。公司已应诉，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。

四、在报告期内，公司没有发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项。

五、重大关联交易事项

购销商品、提供劳务发生的关联交易：

1、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：

、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。

、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。

、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。

、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。

、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订能源、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。

3、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
			2002 年上半年	2002 年上半年
白鸽集团有限责任公司	购买原材料	市价	346.44	9.05%
白鸽集团有限责任公司	购买水、电、气	市价	699.09	100.00%
白鸽集团有限责任公司	设备维修费	市价	31.96	100.00%
东莞市东糖集团有限公司	购买原材料	市价	555.15	100.00%
东莞市东糖集团有限公司	购买水、电、气	市价	298.93	100.00%
东莞市东糖集团有限公司	销售货物	市价	362.52	11.31%

4、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%	100.75	0.33%
其它应收款					
白鸽集团有限责任公司	交易往来款	16,454.63	70.50%	14,279.98	70.57%
预付帐款					
东莞市东糖集团有限公司	采购原材料	700.00	31.47%	1650.06	45.59%
应付帐款					
白鸽集团有限责任公司	采购原材料	381.86	3.57%	402.98	3.80%
东莞市东糖集团有限公司	供应电、汽	57.19	0.54%		
其它应付款					

东莞市东糖集团有限公司	丹宝利权益	527.21	2.65%	527.21	2.65%
-------------	-------	--------	-------	--------	-------

六、重大担保合同及履行情况

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。

第六节、财务报告

资产负债表

单位：白鸽（集团）股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	注 释	2002年6月30日		2001年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	1	41,025,700.93	23,072,796.80	77,696,403.59	47,189,322.99
短期投资					
应收票据	2	196,500.00	196,500.00	10,000.00	10,000.00
应收股利					
应收利息					
应收帐款		188,234,314.28	149,695,098.75	168,469,333.52	146,423,640.13
其他应收款		202,348,766.20	192,955,733.16	201,745,348.49	198,481,253.17
预付帐款	3	36,189,578.65	15,158,633.99	22,240,766.82	12,987,972.73
应收补贴款					
存货		258,848,373.32	206,192,875.58	247,725,873.10	190,028,192.65
待摊费用		2,609,622.91	2,323,066.91	2,377,258.28	2,325,798.28
一年内到期的长期 债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		729,452,856.29	589,594,705.19	720,264,983.80	597,446,179.95
长期投资：					
长期股权投资	4	61,836,695.44	231,937,245.51	61,836,695.44	237,644,072.84
长期债权投资					
合并价差		6,354,088.92		6,354,088.92	
长期投资合计		68,190,784.36	231,937,245.51	68,190,784.36	237,644,072.84
固定资产：					
固定资产原值	5	743,269,415.76	451,282,539.09	740,334,303.04	449,817,619.77
减：累计折旧		393,115,639.19	241,497,063.31	378,901,325.77	234,793,288.51
固定资产净值		350,153,776.57	209,785,475.78	361,432,977.27	215,024,331.26
减：固定资产减 值准备		44,264,823.86	39,079,568.88	39,079,568.88	39,079,568.88
固定资产净额		305,888,952.71	170,705,906.90	322,353,408.39	175,944,762.38
工程物资					

在建工程		30,672,666.96	28,215,149.43	27,532,419.87	25,844,152.17
固定资产清理		33,500.00	-26,500.00		
固定资产合计		336,595,119.67	198,894,556.33	349,885,828.26	201,788,914.55
无形资产及其他资产：					
无形资产		22,851,554.48	9,231,752.65	23,083,297.60	9,237,166.77
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		22,851,554.48	9,231,752.65	23,083,297.60	9,237,166.77
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		1,157,090,314.80	1,029,658,259.68	1,161,424,894.02	1,046,116,334.11

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

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	2002年6月30日		2001年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款		494,306,812.36	458,329,611.00	454,776,915.36	419,281,714.00
应付票据	6	18,677,133.08	16,327,133.08	62,335,028.52	59,335,028.52
应付帐款		105,961,040.12	66,750,997.56	106,880,144.86	79,517,215.24
代销商品款		566,262.85	566,262.85	550,704.64	550,704.64
预收帐款		86,354,500.89	83,559,950.14	77,370,921.79	77,133,840.45
应付工资		37,862,861.54	37,862,861.54	36,717,334.12	36,585,593.00
应付福利费		38,605,704.17	35,267,824.90	39,439,505.12	36,563,243.95
应付股利					
应交税金	7	1,005,150.20	8,273,382.01	7,536,388.86	7,932,259.09
其他应付款		12,680,696.74	12,403,921.89	12,667,982.10	12,362,612.73
其他应付款	8	178,573,400.51	204,779,705.44	165,329,402.43	198,995,111.96
预提费用	9	3,550,242.95	2,129,686.15	4,934,973.73	2,104,887.73
预计负债					
一年内到期的长期负 债		15,028,516.00	10,428,516.00	15,028,516.00	10,428,516.00
其他流动负债					
流动负债合计		993,172,321.41	936,679,852.56	983,567,817.53	940,790,727.31
长期负债：					
长期借款		51,381,039.25	51,381,039.25	50,635,394.25	50,635,394.25
应付债券					
长期应付款		18,622,535.43		20,259,980.99	

专项应付款		741,355.00	741,355.00	741,355.00	741,355.00
其他长期负债					
长期负债合计		70,744,929.68	52,122,394.25	71,636,730.24	51,376,749.25
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		1,069,471,164.61	994,356,160.33	1,060,758,461.29	997,721,390.08
少数股东权益：		52,317,050.84		52,271,488.70	
股东权益：					
股本		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		206,322,729.24	206,322,729.24	206,236,428.58	206,236,428.58
盈余公积		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		-462,450,952.27	-462,450,952.27	-449,271,806.93	-449,271,806.93
股东权益合计		35,302,099.35	35,302,099.35	48,394,944.03	48,394,944.03
外币报表折算差额					
负债和股东权益合计		1,157,090,314.80	1,029,658,259.68	1,161,424,894.02	1,046,116,334.11

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表

编制单位：白鸽（集团）股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	2002年6月		2001年6月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	10	244,188,948.19	97,711,483.68	212,734,773.74	127,639,508.40
减：主营业务成本		184,457,163.86	70,453,941.49	148,519,580.96	86,654,486.83
主营业务税金及附加		864,880.21	455,423.09	962,377.69	583,641.97
二、主营业务利润		58,866,904.12	26,802,119.10	63,252,815.09	40,401,379.60
加：其他业务利润	11	411,088.54	311,506.83	1,544,756.04	1,455,519.22
减：营业费用		29,474,426.09	9,790,538.07	25,575,129.25	18,197,696.29
管理费用		22,173,925.42	10,398,885.49	21,649,930.22	10,412,031.65
财务费用		15,569,743.01	13,708,521.61	14,930,994.15	13,465,826.26
三、营业利润		-7,940,101.86	-6,784,319.24	2,641,517.51	-218,655.38
加：投资收益			-5,706,180.21		2,182,562.63
补贴收入					
营业外收入	12	1,501,296.31	11,028.53	1,965,462.52	345,115.95
减：营业外支出	13	6,635,634.30	560,643.53	1,706,620.00	352,778.95
四、利润总额		-13,074,439.85	-13,040,114.45	2,900,360.03	1,956,244.25

减：所得税		535,985.65	139,030.89	262,686.31	23,598.97
少数股东损益		-431,280.16		705,028.44	
五、净利润		-13,179,145.34	-13,179,145.34	1,932,645.28	1,932,645.28
加：年初未分配利润		-449,271,806.93	-449,271,806.93	-351,527,392.51	-351,527,392.51
其他转入					
六、可供分配的利润		-462,450,952.27	-462,450,952.27	-349,594,747.23	-349,594,747.23
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		-462,450,952.27	-462,450,952.27	-349,594,747.23	-349,594,747.23
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		-462,450,952.27	-462,450,952.27	-349,594,747.23	-349,594,747.23
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					
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额					
5.债务重组损失					
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：

现金流量表

编制单位：白鸽（集团）股份有限公司

金额单位：人民币元

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		255,332,158.21	109,979,368.02
收到的税费返还		5,680,474.15	
收到的其他与经营活动有关的现金		2,560,273.68	183,849.68
现 金 流 入 小 计		263,572,906.04	110,163,217.70
购买商品、接受劳务支付的现金		226,243,104.17	96,205,191.02
支付给职工以及为职工支付的现金		20,898,053.62	10,589,008.57
支付的各项税费		9,442,982.06	492,954.91
支付的其他与经营活动有关的现金		43,388,488.21	15,051,995.59

现 金 流 出 小 计		299,972,628.06	122,339,150.09
经营活动产生的现金流量净额		-36,399,722.02	-12,175,932.39
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		26,715.86	26,500.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现 金 流 入 小 计		26,715.86	26,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		7,026,990.31	3,835,916.58
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现 金 流 出 小 计		7,026,990.31	3,835,916.58
投资活动产生的现金流量净额		-7,000,274.45	-3,809,416.58
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		59,706,897.00	39,047,897.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		137,053.72	
现 金 流 入 小 计		59,843,950.72	39,047,897.00
偿还债务所支付的现金		36,992,164.42	32,810,131.46
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		15,691,079.67	14,368,942.76
支付的其他与筹资活动有关的现金		387,529.61	
现 金 流 出 小 计		53,070,773.70	47,179,074.22
筹资活动产生的现金流量净额		6,773,177.02	-8,131,177.22
四.汇率变动对现金的影响		-43,883.21	
五.现金及现金等价物净增加额		-36,670,702.66	-24,116,526.19

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表（续）

编制单位：白鸽（集团）股份有限公司

金额单位：人民币元

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		-13,179,145.34	-13,179,145.34
少数股东损益		-431,280.16	
加:计提的资产损失准备		5,490,409.33	
固定资产折旧			

		14,214,313.42	6,703,774.80
无形资产摊销		231,743.12	5,414.12
长期待摊费用的摊销			
待摊费用减少(减:增加)		-232,364.63	2,731.37
预提费用增加(减:减少)		-1,384,730.78	24,798.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)		7,378.83	
固定资产报废损失			
财务费用		15,691,079.67	14,368,942.76
投资损失(减:收益)		-	5,706,180.21
递延税款贷项(减:借项)			
存货的减少(减:增加)		-11,122,500.22	16,164,682.93
经营性应收项目的减少(减:增加)		-27,575,243.08	1,210,258.51
经营性应付项目的增加(减:减少)		-18,109,382.18	-43,183,570.17
其他		-	
经营活动产生的现金流量净额		-36,399,722.02	-12,175,932.39
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		41,025,700.93	23,072,796.80
减:现金的期初余额		77,696,403.59	47,189,322.99
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		-36,670,702.66	-24,116,526.19

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

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：

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；

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）股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

（5）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；

（6）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： 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； 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复； 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。

三、主要税项

(1) 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。

(2) 营业税：按应税收入的 5% 计算缴纳。

(3) 城建税：按应纳增值税额的 7% 计算缴纳。

(4) 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。

(5) 其它税费按相关规定计算缴纳。

四、控股子公司及合营企业

1、 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	陈金义	8,690,000.00	60.00%	是
白鸽(集团)股份有限公司上海公司	上海	朱宝贵	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	李宏建	1,500,000.00	100.00%	否
海南白鸽贸易有限公司	海南	石凤群	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	石凤群	1,800,000.00	100.00%	否

山东威海阳光实业有限公司	威海	张梅龙	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	常宗贤	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

2、合并会计报表范围变更：

由于 2002 年上半年白鸽集团进出口有限公司发生了实质性的业务活动，根据财政部财会二字文的有关规定，将白鸽集团进出口有限公司纳入 2002 年上半年会计报表合并范围。

五、会计报表主要项目注释（截至 2002 年 6 月 30 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	1,089,251.46		1,089,251.46	263,061.25		263,061.25
港币	17,071.99	1.06	18,121.06	4,635.99	1.06	4,914.15
美元				1,936.37	8.2771	16,027.53
小计			1,107,372.52			284,002.93
银行存款						
人民币	73,774,791.42		73,774,791.42	35,450,279.97		35,450,279.97
港币	942,302.60	1.06	1,000,206.64	547,817.31	1.06	580,686.34
美元	62,233.91	8.2766	515,085.18	569,128.28	8.2771	4,710,731.69
其它货币资金	1,298,947.83		1,298,947.83			
小计			76,589,031.07			40,741,698.00
合 计			77,696,403.59			41,025,700.93

注释2、 应收票据

类别	期初数	期末数
----	-----	-----

银行承兑汇票 10,000.00 196,500.00

应收票据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。

注释3、 预付帐款

帐龄	期初数		期末数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	19,221,440.54	86.42	35,935,903.17	99.30
1—2 年	2,515,237.78	11.31	127,169.84	0.35
2—3 年	6,563.00	0.03	36,219.49	0.10
3 年以上	497,525.50	2.24	90,286.15	0.25
合计	22,240,766.82	100.00	36,189,578.65	100.00

预付账款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。

注释4、 长期股权投资

(1)明细如下：

项 目	期初数	期末数
一、 股权投资权益法	54,076,332.57	54,076,332.57
其中：对子公司投资	14,809,678.41	14,809,678.41
对联营企业投资	39,266,654.16	39,266,654.16
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		
合 计	79,076,332.57	79,076,332.57

(2)长期股权投资（权益法）

被投资单位名称	投资期限	投资比	初始投资	追加投资	累计增减额	期末余额
		例%				
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	2,860,000.00	-700,000.00	-	2,160,000.00
郑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		-2,036,467.80	28,528,119.20

投资差额			6,324,943.10		-379,496.58	5,945,446.52
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	112,916.38	790,530.18
强友玻璃纤维制品厂	长期	30.00	450,000.00			450,000.00
合 计			59,886,200.10	-522,386.20	-5,287,481.33	54,076,332.57

(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	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	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	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	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	5,945,446.52	5,945,446.52

(5) 合并价差

单 位	初始金额	摊销期限	期初余额	期末余额
广东丹宝利酵母有限公司	7,942,611.14	10 年	6,354,088.92	6,354,088.92

(6) 长期投资减值准备

被投资单位名称	期初数	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	1,500,000.00	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
山东威海阳光实业有限公司	6,020,000.00	6,020,000.00
合 计	17,239,637.13	17,239,637.13

注释5、 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	172,827,315.95	737,269.52	27,700.00	173,536,885.47
机器设备	526,851,354.67	1,522,936.12	23,550.00	528,350,740.79
运输工具	33,834,486.17	471,596.21		34,306,082.38
其它	6,821,146.25	254,560.87		7,075,707.12
合计	740,334,303.04	2,986,362.72	51,250.00	743,269,415.76
累计折旧				
房屋建筑物	77,802,819.95	1,348,372.57	27,700.00	79,123,492.52
机器设备	276,484,926.66	12,109,132.25	23,550.00	288,570,508.91
运输工具	22,172,587.27	546,783.28		22,719,370.55
其它	2,440,991.89	261,275.32		2,702,267.21
合 计	378,901,325.77	14,265,563.42	51,250.00	393,115,639.19
固定资产净值	361,432,977.27			350,153,776.57

(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	1,237,244.03		2,920,346.45
机器设备	37,396,466.46	3,948,010.95		41,344,477.41
合 计	39,079,568.88	5,185,254.98		44,264,823.86

注释6、 应付票据

种类	期初数	期末数
银行承兑汇票	62,335,028.52	18,677,133.08

应付票据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。

注释7、 应交税金

项 目	期初数	期末数
城建税	2,030,260.29	2,329,417.64
增值税	697,966.73	-6,368,386.34
企业所得税	1,974,439.01	1,778,518.08
营业税	992,166.17	992,169.37
房产税	1,732,462.85	2,167,700.12
土地使用税	105,550.70	105,550.70
其它	3,543.11	180.63
合 计	7,536,388.86	1,005,150.20

注释8、 其它应付款

期初数	期末数
165,329,402.43	178,573,400.51
其他应付款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。	

注释9、 预提费用

费用项目	期初数	期末数
预提利息	2,104,887.73	2,065,834.38
预提促销费	2,830,086.00	
其它		1,484,408.57
合计	4,934,973.73	3,550,242.95

注释10、 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	
	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数
郑州地区	121,317,750.07	123,989,068.11	81,750,269.81	94,245,888.30	39,567,480.26	29,743,179.81
上海地区	18,458,286.55	26,635,484.98	16,191,198.50	22,303,768.55	2,267,088.05	4,331,716.43
广东地区	72,751,049.63	75,477,380.92	50,396,607.00	52,708,905.92	22,354,442.63	22,768,475.00
海南地区	207,687.49	29,013,321.26	181,505.65	26,124,908.17	26,181.84	2,888,413.09
各地区分部内相互抵销		10,926,307.08		10,926,307.08		
合计	212,734,773.74	244,188,948.19	148,519,580.96	184,457,163.86	64,215,192.78	59,731,784.33

注释11、 其它业务利润

项 目	本期发生数		上年同期发生数	
	收入	成本	收入	成本
材料销售	1,072,803.33	918,072.19	1,258,085.49	1,210,833.28
其它	1,298,640.86	1,042,283.46	1,500,098.05	2,594.22
合 计	2,371,444.19	1,960,355.65	2,758,183.54	1,213,427.50

注释12、 营业外收入

类 别	本期数	上年同期数
地产地销项税转入	1,380,913.71	1,587,506.57
无法支付的款项	15,308.75	281,104.31
其 它	105,073.85	96,851.64

合 计	1,501,296.31	1,965,462.52
-----	--------------	--------------

注释13、营业外支出

类 别	本期数	上年同期数
罚款支出	103,429.63	233,939.56
处理固定资产净损失	7,378.83	171,868.08
债务重组损失	359,119.40	
地产地销项税转出	865,796.01	1,088,286.19
固定资产减值准备	5,185,254.98	
其 他	114,655.45	212,526.17
合 计	6,635,634.30	1,706,620.00

六、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	常宗贤
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	朱宝贵
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	李西干
二砂深联有限公司	深圳	磨具生产销售与进出口	子公司	有限公司	陈金义
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	李宏建
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	张梅龙
海南白鸽贸易有限公司	海南	磨料贸易	子公司	有限公司	石凤群
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	子公司	有限公司	李锦生

销售

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化

单位：人民币元

单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
白鸽集团有限责任公司	555,512,399.57			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

2、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%	本期增加	本期减少	期末数	比例%
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

购销货物

:

关联方	交易内容	定价原则	交易金额		占同类交易的比例	
			2002 年上半年	2001 年上半年	2002 年上半年	2001 年上半年
白鸽集团有限责任公司	购买原材料	市价	346.44	691.42	9.05%	13.97%
白鸽集团有限责任公司	购买水、电、气	市价	699.09	375.00	100.00%	100.00%
白鸽集团有限责任公司	设备维修费	市价	31.96	60.00	100.00%	100.00%
东莞市东糖集团有限公司	购买原材料	市价	555.15	528.72	100.00%	100.00%
东莞市东糖集团有限公司	购买水、电、气	市价	298.93	300.36	100.00%	100.00%
东莞市东糖集团有限公司	销售货物	市价	362.52	142.21	11.31%	4.49%

(三)、 关联往来

企业名称	款项内容	金额单位：万元			
		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%	100.75	0.33%
其它应收款					
白鸽集团有限责任公司	交易往来款	16,454.63	70.50%	14,279.98	70.57%
预付帐款					
东莞市东糖集团有限公司	采购原材料	700.00	31.47%	1650.06	45.59%
应付帐款					
白鸽集团有限责任公司	采购原材料	381.86	3.57%	402.98	3.80%
东莞市东糖集团有限公司	供应电、汽	57.19	0.54%		
其它应付款					
东莞市东糖集团有限公司	丹宝利权益	527.21	2.65%	527.21	2.65%

第七节 备查文件

- 一、 载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人（总会计师）签名并盖章的财务报告文本；
- 三、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 四、 公司章程文本；
- 五、 其他有关资料

白鸽（集团）股份有限公司

2002 年 8 月 13 日