

洛阳春都食品股份有限公司

2001年中期报告

本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。公司中期财务会计报告未经审计。

一、公司简介

- (一) 公司法定中文名称：洛阳春都食品股份有限公司
A股简称：春都A
A股代码：0885
公司法定英文名称：LUOYANG CHUNDU FOODSTUFF COMPANY LIMITED
英文名称缩写：CHUNDU FOODSTUFF CO. LTD.
- (二) 公司注册地址：河南省洛阳市凯旋西路29号春都大厦西座15楼
公司办公地址：河南省洛阳市西工区春都路126号
邮政编码：471001
公司网址：HTTP://WWW.chundu.com.cn
公司电子信箱：cdsp@sohu.com
- (三) 法定代表人姓名：贾洪雷
- (四) 公司董事会秘书：常虎
联系电话：0379-2313085
联系地址：河南省洛阳市西工区春都路126号
传真：0379-2312752
电子信箱：cdsp@sohu.com
证券事务代表：
联系电话：
传真：
电子信箱：
- (五) 公司中报备置地点：本公司证券部
- (六) 公司股票上市地：深圳证券交易所
- (七) 信息披露媒体：
网站：HTTP://WWW.cninfo.com.cn
定期报告刊登报刊：《证券时报》

(八) 经营范围：本公司是我国熟肉制品和PVDC包装薄膜的主要生产基地之一。主要从事猪、牛、羊等农副产品的深加工生产与销售。西式低温肉制品、中西式清真肉制品、中式高温肉制品和PVDC薄膜及其再制品等四大系列产品为本公司的主导产品。

二、主要财务数据和指标

单位：元

项目	本期数	上期数
净利润	-22,933,943.37	-8,154,755.16
扣除非经常性损益后的净利润*	-25,843,283.16	-14,605,771.34
总资产	814,472,580.01	882,842,685.80
资产负债率(%)	32.05	29.65
股东权益(不含少数股东权益)	553,460,478.93	621,044,588.18
每股收益	-0.143	-0.051
报告期末至披露日股份变动后每股收益	-0.143	-0.051
净资产收益率(%)	-4.144	-1.310
每股净资产	3.459	3.882
调整后每股净资产	3.450	3.873
报告期末至披露日股份变动后的每股净资产	3.459	3.882
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.008	0.007

单位：元

项目	2000年
净利润	-53,462,513.360
扣除非经常性损益后的净利润	-47,998,892.850
每股收益	-0.300
报告期末至披露日股份变动后每股收益	-0.300
净资产收益率(%)	-9.280

*注：扣除的非经常性损益项目和金额 单位：元

项目	金额
营业外收支	-1,232.60
资金占用费	2,910,572.39

财务指标计算方法及境内外报表差异说明：

主要财务指标计算公式如下：

每股收益=净利润/报告期末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/报告期末股东权益*100%

每股净资产=报告期末股东权益/报告期末普通股股份总数

调整后每股净资产=(报告期末股东权益-三年以上的应收款项-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)/报告期末普通股股份总数

三、股本变动及主要股东持股情况

(一)、股本变动情况

股本变动情况表

单位：万股

项目	期初数	本期配股	本期送股	公积金转股	增发	本期其他变动	期末数
一、尚未流通股份	10,000.00						10,000.00
二、已流通股份	6,000.00						6,000.00
股本总数	16,000.00						16,000.00

本期股份总数及结构变动情况说明：
公司本期股份总数无变动。

(二)、主要股东持股情况介绍

1、公司主要股东持股情况 单位：万股
截止2001年6月30日前在册，拥有公司股份前十名股东情况：

名次	股东名称	本期末持股数	本期持股变动增减情况(+/-)	持股占总股本比例(%)	持有股份的质押或冻结情况	股份性质
1	洛阳春都集团有限责任公司	10,000.00		62.50	冻结	国有股
2	北京闽泉新技术有限责任公司	204.21		1.28		
3	蒋卫东	100.25		0.63		
4	王德喜	94.97		0.59		
5	黄爱玲	93.42		0.58		
6	张永红	89.76		0.56		
7	王秀英	85.39		0.53		
8	王月华	79.33		0.50		
9	王玉华	79.32		0.50		
10	邵生于	72.43		0.45		

2、十大股东持股相关情况说明：

公司第一大股东洛阳春都集团有限责任公司为代表国家持股单位。

公司前10名股东中，2--10名为社会公众股股东，本公司未知其间有否关联关系。

持股10%（含10%）以上的法人股东情况。

洛阳春都集团有限责任公司持有本公司股份100,000,000股，占公司总股本的62.5%，公司法定代表人为赵海军先生。公司经营范围：以食品深加工为主，集生化制药、饮品开发、包装材料生产、商贸经营、房地产开发、科学研究等。报告期内，因本公司诉洛阳春都集团有限责任公司资金占用一案，其所持公司股份10,000万股中的9,340万股（占公司总股本的58.36%）于2000年5月26日被洛阳市中级人民法院依法冻结（详见2000年5月26日《证券时报》）。剩余660万股（占公司总股本的4.13%）也因法律诉讼于2001年3月下旬被法院依法冻结。

四、经营情况的回顾与展望

(一)、公司报告期内主要经营情况：

1、公司主营业务的范围及其经营状况：

(1) 公司经营范围

本公司是我国熟肉制品和PVDC包装薄膜的主要生产基地之一。主要从事猪、牛、羊等农副产品的深加工生产与销售。西式低温肉制品、中西式清真肉制品、中式高温肉制品和PVDC薄膜及其再制品等四大系列产品为本公司的主导产品。

(2) 公司经营状况

报告期内，公司结合市场实际情况，制订了集中资源、重点突破、优化网络的方针，进一步巩固重点市场。采取了销售承包，狠抓终端销售，进一步完善了销售网络，但由于公司经营资金严重紧缺，高温肉制品产品结构调整较慢，新产品开发

滞后,适销品种少等原因,降低了公司的核心竞争能力,造成销售力度不足,公司经营业绩持续下滑,已严重影响到公司的基本生产经营组织。公司报告期内共实现主营业务收入净额69,043,657.06元,较去年同期下降55.30%;实现主营业务利润-6,636,993.30元,较去年同期下降363.48%;实现净利润-22,933,943.37元。

2、对公司利润产生重大影响的其他业务经营活动:

本期无对公司利润产生重大影响的其他业务活动。

(二)、公司投资情况

1、募集资金的运用和结果(单位:万元)

募集资金来源	承诺投资项目	承诺运用日期	项目总投资	项目预计收益	实际投资项目	实际投资金额	实际投资日期
A股发行	年产3万吨熟制品技改项目		19,130.00	6,990.00	年产3万吨熟制品技改项目	19,780.30	
A股发行	兼并重庆市荣昌食品技改		4,941.60	986.00	兼并重庆市荣昌食品技改	400.00	
A股发行	兼并四川省夹江县食品公司		4,883.40	1,037.00	兼并四川省夹江县食品公司	1,100.00	

2、尚未使用的募集资金去向:

1998年12月2日,本公司首次利用深圳证券交易所交易系统上网定价发行人民币普通股6000万股,募集资金40,980万元。至2001年6月30日,公司投入项目的募集资金共计21,280万元,占募集资金总额的51.9%,余额资金19,700万元,为大股东和关联企业有偿占用。

3、项目变更原因、程序和披露情况:

本报告期内公司无项目变更。

4、项目进度及收益情况:

报告期内年产3万吨熟制品技改项目进度100%本期收益-565万元;兼并重庆市荣昌食品技改项目进度8.1%;兼并四川省夹江县食品公司项目进度22.5%。

5、非募集资金的投资、进度及收益情况:

本报告期内公司无其它投资项目

(三)、下半年计划:

1、公司针对宏观经济环境的变化和国家有关政策的要求所要着重进行的工作:

面对我国即将加入WTO的局面,公司将立足主业,发挥规模优势和技术优势,并通过内引外联等多种方式,增进企业的核心竞争力,形成产业结构合理、新利润增长点形成的良性发展局面。

2、公司针对上半年生产经营过程中存在的问题拟采取的措施和对策:

1、调整公司的经营战略,进一步加大高、低温中高档产品的市场推广力度,逐步减少赢利能力小的低档产品,在配合新的市场营销策略的条件下,重新恢复相应的市场优势地位。

2、根据产品销售结构调整的要求,大力发挥春都国家级技术中心的技术优势和人才优势,积极推行"差异化"战略,根据市场需求继续推出有别于其它竞争对手的一系列中、高档产品。

3、上半年我公司已对洛阳春都集团有限责任公司(本公司第一大股东)占用募集资金进行了法律诉讼,下半年公司将继续加快占用资金的追偿工作,以根本解决公司生产经营资金严重不足的问题,为经营战略的实施提供基础保障。

4、通过多种渠道募集资金,同时加大货款回收,改变公司现金流状况。

3、其他:

公司将按照中国证监会的有关政策、法规要求,进一步完善公司法人治理结构,积极引进独立董事、独立监事制度,强化公司的决策控制、信息公开和制度保障工作,形成决策科学、制衡有力的治理局面。

五、重要事项

(一)、公司中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案:

公司中期不分配，也不进行公积金转增股本。

(二)、公司上年度利润分配方案、公积金转增股本方案及其执行情况，报告期内配股方案的实施情况：

公司上年度不分配，也不进行公积金转增股本。

(三)、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项：

公司在报告期内发生涉及公司的重大诉讼、仲裁事项情况：

涉及金额36,562.72万元

本报告期内公司为了解决大股东及关联企业资金占用问题，于2001年4月10日向洛阳市中级人民法院提起诉讼，被告为洛阳春都集团有限责任公司及有关关联企业，要求被告立即偿还占用资金330100603.2元，并赔偿损失35526562.1元，洛阳市中级人民法院已于2001年4月29日正式受理此案。（详见2001年5月26日《证券时报》）。

(四)、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项的简要情况及进程，说明上述事项对公司财务状况和经营成果的影响：

报告期内为改善公司的产业结构，形成新的利润增长点，经公司2000年11月26日召开的2000年度第二次临时股东大会审议，本公司决定收购洛阳春都集团有限责任公司持有郑州春巨新包装材料有限公司49%的股权，但由于郑州春巨新包装材料有限公司另一股东的资金没有全部到位，因此截止本期该股权转让工作正在进行当中。除此之外，本期没有发生收购兼并和资产重组事宜。

(五)、报告期内公司重大关联交易事项

1、购销商品、提供劳务发生的关联交易：

(1)洛阳春都集团有限责任公司(本公司第一大股东)

销售货物

品名	单价	数量(吨)	金额(元)			
火腿肠	市价	31.91385	339,477.91			
辅料	市价	0.6045	2,068.67	原料肉	市价	0.3
2,631.00 总计:344,177.58元。						

(2)洛阳春都实业有限公司

采购货物

品名	单价	数量	金额(元)			
火腿肠	市价	428.728吨	2,510,612.48			
纸箱	市价	2,039,890个	1,088,328.70	原料肉	市价	467.267吨
	3,909,255.25	PVDC薄膜	11卷	8,895.28		
水	市价	80,236.8吨	95,893.60			
电	市价	415,027度	243,912.15			
汽	市价	6,428吨	4,495,340.00			
辅料及其它	市价		471,214.35			
总计:8,777,645.81元。						

销售货物

品名	单价	数量(吨)	金额(元)
火腿肠	市价	395.2599	3,040,078.20
淀粉	市价	7.04	13,305.60
水、电	市价		52,484.32

总计:3,105,868.12元。

其它:本期公司与春都实业有限公司还发生了委托加工和冷藏代储业务，委托加工产品3,417.68306吨，总计876,407.25元，冷藏代储货物551.441吨，总计571,220.37元。

本公司与洛阳春都实业有限公司关联交易的产生是由于本公司和洛阳春都实业有限公司均为肉类制品加工企业，在原料采购、产品销售及生产加工方面具有互补性，交易价格均严格按照市场价格执行，结算方式为分期付款，对本期利润没有

影响。

(3) 关联方：洛阳市现代化养鸡场

采购货物

品名	单价	数量(吨)	金额(元)
乳化猪皮	市价	828.653	3,130,683.48
辅料	市价	54.8456	108,847.50

总计:3,239,530.98元,分期分批 货结算

销售货物:本期向洛阳市现代化养鸡场销售肉皮498.993吨,总计2,599,434.35元,按市场价格,分期分批结算。

(4) 其余关联交易事项,详见会计报表附注。

2、资产、股权转让发生的关联交易:

报告期内未发生资产、股权转让关联交易。

3、公司与关联方(包括未纳入合并范围的子公司)存在股权、债务往来、担保等事项的,应该披露形成的原因及其对公司的影响:

详见会计报表附注

4、其他重大关联交易:

无其他重大关联交易事项

(六)、上市公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况说明:

上市公司与控股股东在人员方面已经分开。

情况说明如下:

公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立,总经理、副总经理等高级管理人员均在本公司领取薪酬,未在股东单位担任重要职务。

上市公司与控股股东在资产方面已经分开。

情况说明如下:

本公司资产完整,产、供、销系统完全独立运行,本公司的控股股东单位不存在与本公司从事相同产品经营的同业竞争。

上市公司与控股股东在财务方面已经分开。

情况说明如下:

本公司设有独立的财务部门,建立了独立的财务核算体系和财务管理制度,并在银行独立开户,依法纳税。

(七)、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项:

托管、承包、租赁情况说明:

本报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的情况。

(八)、其他重大合同及其履行情况:

本报告期内公司无其他重大合同。

(九)、公司对外担保事项:

报告期内,公司没有新增担保,原有担保为2000年度发生,担保单位为洛阳邮电电话设备厂(现更名为洛阳巨龙通讯设备有限公司)担保金额为8,900万元,因其偿还银行贷款1,700万元,故公司本期的实际对外担保为7,200万元。

(十)、报告期内公司更改名称或股票简称的说明:

公司报告期内没有更改股票名称或其简称

(十一)、公司或持股5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内公司或持股5%以上股东没有在指定报纸和网站上披露承诺事项。

(十二)、董事会、监事会对2000年被出具非标准无保留意见审计报告相关事项的说明:

对亚太会计事务所出具的审计报告所涉及事项说明如下:

关于应收款项中的关联方往来未计提坏帐准备的问题,系因为本公司依据国家税务总局国税发(2000)84号文件《企业所得税税前扣除办法》中关于“与关联方之间的任何往来帐款不得提取坏账准备”的规定进行帐务处理造成;关于2000年末其

他应收款问题，系募集资金余额由大股东有偿占用，其余应收款为本公司经营活动往来。

(十三)、本报告期内委托理财协议的具体内容，委托理财的收益情况，以及委托理财履行法定程序的情况：

无委托理财事项

(十四)、其它重要事项：

报告期内重大事项公告

- (1) 公司董事会2000年度预亏公告（见2001年2月28日《证券时报》）；
- (2) 公司首届董事会第十次会议决议暨召开公司2000年度股东大会的公告（见2001年4月4日《证券时报》）；
- (3) 公司首届监事会2001年第一次会议决议公告（见2001年4月4日《证券时报》）；
- (4) 洛阳春都食品股份有限公司2000年年度报告（见2001年4月4日《证券时报》）；
- (5) 公司董事会重大诉讼公告（见2001年5月26日《证券时报》）；
- (6) 公司董事会关于国有法人股被法院依法冻结的公告（见2001年5月26日《证券时报》）；

期后事项：

- (1) 公司首届董事会第十一次会议决议公告（见2001年7月24日《证券时报》）；
- (2) 公司董事会2001年中期预亏公告（见2001年7月28日《证券时报》）；

六、财务报告

本公司中期财务会计报告未经审计。

洛阳春都食品股份有限公司

2001年中期会计报表

资产负债表

编制：洛阳春都食品股份有限公司

年度：2001年6月30日

单位：人民币元

资产	注释	本期期初（合并）	本期期末（合并）	本期期初（母公司）	本期期末（母公司）
流动资产：					
货币资金	注1	11,634,216.31	7,322,029.17	11,634,216.31	7,322,029.17
短期投资					
应收票据					
应收股利					
应收利息					
应收帐款	注2	110,640,826.65	95,371,532.42	110,640,826.65	95,371,532.42
其他应收款	注3	357,586,305.06	359,080,704.04	357,586,305.06	359,080,704.04
预付帐款	注4	17,721,605.06	14,439,098.28	17,721,605.06	14,439,098.28
应收补贴款		546.29	546.29	546.29	546.29
存货	注5	83,019,711.45	71,366,395.11	83,019,711.45	71,366,395.11
待摊费用	注6	664,312.86	232,104.72	664,312.86	232,104.72
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产			423,518.12		423,518.12
流动资产合计		581,267,523.68	548,235,928.15	581,267,523.68	548,235,928.15
长期投资：					
长期股权投资					

资产	注释	本期期初（合并）	本期期末（合并）	本期期初（母公司）	本期期末（母公司）
长期股权投资					
长期投资合计					
其中：合并价差					
固定资产：					
固定资产原价	注7	406,277,793.18	406,453,879.63	406,277,793.18	406,453,879.63
减：累计折旧	注8	107,141,309.82	121,399,706.66	107,141,309.82	121,399,706.66
固定资产减值准备		18,846,369.11	18,846,369.11	18,846,369.11	18,846,369.11
固定资产净额		280,290,114.25	266,207,803.86	280,290,114.25	266,207,803.86
工程物资					
在建工程	注9	8,848.00	28,848.00	8,848.00	28,848.00
固定资产清理					
固定资产合计		280,298,962.25	266,236,651.86	280,298,962.25	266,236,651.86
无形资产及其他资产：					
无形资产					
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计					
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		861,566,485.93	814,472,580.01	861,566,485.93	814,472,580.01
负债和所有者权益：					
流动负债：					
短期借款	注10	189,000,000.00	189,000,000.00	189,000,000.00	189,000,000.00
应付票据	注11	3,000,000.00		3,000,000.00	
应付帐款	注12	68,029,963.21	50,395,271.10	68,029,963.21	50,395,271.10
预收帐款	注13	7,524,951.57	2,822,295.92	7,524,951.57	2,822,295.92
应付工资		2,257,919.71	625,433.78	2,257,919.71	625,433.78
应付福利费		1,426,786.17	1,233,329.77	1,426,786.17	1,233,329.77
应付股利					
应交税金	注14	228,064.75	543,686.31	228,064.75	543,686.31
其他应交款		310,381.43	328,351.81	310,381.43	328,351.81
其他应付款	注15	13,393,996.79	16,063,732.39	13,393,996.79	16,063,732.39
预提费用					
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		285,172,063.63	261,012,101.08	285,172,063.63	261,012,101.08
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计					

资产	注释	本期期初（合并）	本期期末（合并）	本期期初（母公司）	本期期末（母公司）
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		285,172,063.63	261,012,101.08	285,172,063.63	261,012,101.08
少数股东权益					
股东权益：					
股本	注16	160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00
减：已归还投资					
股本净额		160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00
资本公积	注17	389,728,179.54	389,728,179.54	389,728,179.54	389,728,179.54
盈余公积	注18	16,025,751.22	16,025,751.22	16,025,751.22	16,025,751.22
其中：法定公益金		8,012,875.61	8,012,875.61	8,012,875.61	8,012,875.61
未分配利润	注19	10,640,491.54	-12,293,451.83	10,640,491.54	-12,293,451.83
外币报表折算差额					
其他权益					
股东权益合计		576,394,422.30	553,460,478.93	576,394,422.30	553,460,478.93
负债和股东权益总计		861,566,485.93	814,472,580.01	861,566,485.93	814,472,580.01

资产负债表附表1： 资产减值准备明细表

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	4,044,097.32			4,044,097.32
其中：应收账款	2,354,913.85			2,354,913.85
其他应收款	1,689,183.47			1,689,183.47
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	10,656,931.45			10,656,931.45
其中：库存商品	8,391,566.19			8,391,566.19
原材料	2,265,365.26			2,265,365.26
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	18,846,369.11			18,846,369.11
其中：房屋、建筑物				
机器设备	18,846,369.11			18,846,369.11
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

资产负债表附表2： 股东权益增减变动表

项 目	本 期 数	上 期 数
一、实收资本（或股本）：	160,000,000.00	160,000,000.00
期初余额	160,000,000.00	160,000,000.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（或股本）		
本期减少数		
期末余额	160,000,000.00	160,000,000.00
二、资本公积：	389,728,179.54	389,728,179.54
期初余额	389,728,179.54	389,728,179.54
本期增加数		
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
拨款转入		
外币资本折算差额		
资本评估增值准备		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	389,728,179.54	389,728,179.54
三、法定和任意盈余公积：	8,012,875.61	8,012,875.61
期初余额	8,012,875.61	8,012,875.61
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
其中：法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	8,012,875.61	8,012,875.61
其中：法定盈余公积	8,012,875.61	8,012,875.61
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金	8,012,875.61	8,012,875.61
期初余额	8,012,875.61	8,012,875.61
本期增加数		

项 目	本 期 数	上 期 数
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：集体福利支出		
期末余额	8,012,875.61	8,012,875.61
五、未分配利润：	-12,293,451.83	10,640,491.54
期初未分配利润	-22,933,943.37	64,103,004.90
本期净利润	10,640,491.54	-53,462,513.36
本期利润分配		
期末未分配利润	-12,293,451.83	10,640,491.54

利润及利润分配表

编制：洛阳春都食品股份有限公司

年度：2001年1至6月

单位：人民币元

资产	注释	上年同期（合并）	本期（合并）	上年同期（母公司）	本期（母公司）
一、主营业务收入		154,452,100.71	69,043,657.06	154,452,100.71	69,043,657.06
减：主营业务成本		151,921,100.85	75,301,690.04	151,921,100.85	75,301,690.04
主营业务税金及附加		12,013.19	378,960.32	12,013.19	378,960.32
二、主营业务利润		2,518,986.67	-6,636,993.30	2,518,986.67	-6,636,993.30
加：其他业务利润	注20	346,453.73	396,128.72	346,453.73	396,128.72
减：营业费用		7,669,340.82	8,280,069.64	7,669,340.82	8,280,069.64
存货跌价损失		-514,816.76		-514,816.76	
管理费用		6,172,180.27	5,503,669.36	6,172,180.27	5,503,669.36
财务费用	注21	-2,300,074.49	2,908,107.19	-2,300,074.49	2,908,107.19
三、营业利润		-8,161,189.44	-22,932,710.77	-8,161,189.44	-22,932,710.77
加：投资收益					
补贴收入					
营业外收入	注22	6,470.28	2,198.90	6,470.28	2,198.90
减：营业外支出	注23	36.00	3,431.50	36.00	3,431.50
四、利润总额		-8,154,755.16	-22,933,943.37	-8,154,755.16	-22,933,943.37
减：所得税					
少数股东损益					
五、净利润		-8,154,755.16	-22,933,943.37	-8,154,755.16	-22,933,943.37
加：年初未分配利润		64,103,004.90	10,640,491.54	64,103,004.90	10,640,491.54
其他转入					
六、可供分配的利润		55,948,249.74	-12,293,451.83	55,948,249.74	-12,293,451.83
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					

资产	注释	上年同期 (合并)	本期 (合并)	上年同期 (母公司)	本期 (母公司)
七、可供投资者分配的利润		55,948,249.74	-12,293,451.83	55,948,249.74	-12,293,451.83
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					
弥补累计亏损					
八、未分配利润		55,948,249.74	-12,293,451.83	55,948,249.74	-12,293,451.83

2000年利润及利润分配表

	合并	母公司
一、主营业务收入	294,841,683.69	294,841,683.69
减：主营业务成本	284,005,853.46	284,005,853.46
主营业务税金及附加	315,535.86	315,535.86
二、主营业务利润	10,520,294.37	10,520,294.37
加：其他业务利润	723,999.54	723,999.54
减：营业费用	18,110,730.54	18,110,730.54
存货跌价损失	7,963,347.50	7,963,347.50
管理费用	19,811,869.30	19,811,869.30
财务费用	-359,039.55	-359,039.55
三、营业利润	-34,282,613.88	-34,282,613.88
加：投资收益		
补贴收入		
营业外收入	25,384.63	25,384.63
减：营业外支出	19,205,284.11	19,205,284.11
四、利润总额	-53,462,513.36	-53,462,513.36
减：所得税		
少数股东损益		
五、净利润	-53,462,513.36	-53,462,513.36
加：年初未分配利润	64,103,004.90	64,103,004.90
其他转入		
六、可供分配的利润	10,640,491.54	10,640,491.54
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
提取职工奖励及福利基金		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
七、可供投资者分配的利润	10,640,491.54	10,640,491.54
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		

	合并	母公司
弥补累计亏损		
八、未分配利润	10,640,491.54	10,640,491.54

利润表附表

报告期利润	全面摊薄净资产收益率 (%)	加权平均净资产收益率 (%)	全面摊薄每股收益 (元/股)	加权平均每股收益 (元/股)
主营业务利润	-1.20	-1.18	-0.041	-0.040
营业利润	-4.14	-4.06	-0.143	-0.140
净利润	-4.14	-4.06	-0.143	-0.140
扣除非经常性损益后的净利润	-4.67	-4.57	-0.160	-0.160

现金流量表

编制：洛阳春都食品股份有限公司

年度：2001年1至6月

单位：人民币元

项目	注释	合并报表	母公司报表
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		92,852,473.25	92,852,473.25
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		2,198.90	2,198.90
现金流入小计		92,854,672.15	92,854,672.15
购买商品、接受劳务支付的现金		77,511,589.48	77,511,589.48
支付给职工以及为职工支付的现金		5,399,495.47	5,399,495.47
支付的各项税费		1,121,048.45	1,121,048.45
支付的其他与经营活动有关的现金	注24	10,081,295.96	10,081,295.96
现金流出小计		94,113,429.36	94,113,429.36
经营活动产生的现金流量净额		-1,258,757.21	-1,258,757.21
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所收回的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金		2,800,000.00	2,800,000.00
现金流入小计		2,800,000.00	2,800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		143,906.80	143,906.80
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		143,906.80	143,906.80
投资活动产生的现金流量净额		2,656,093.20	2,656,093.20

项目	注释	合并报表	母公司报表
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		10,000,000.00	10,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		10,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务所支付的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		5,709,523.13	5,709,523.13
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		15,709,523.13	15,709,523.13
筹资活动产生的现金流量净额		-5,709,523.13	-5,709,523.13
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-4,312,187.14	-4,312,187.14
补充资料：			
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		-22,933,943.37	-22,933,943.37
加：少数股东损益			
计提的资产减值准备			
固定资产折旧		14,352,314.60	14,352,314.60
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少（减：增加）		432,208.14	432,208.14
预提费用增加（减：减少）			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）			
固定资产报废损失			
财务费用		2,908,107.19	2,908,107.19
投资损失（减：收益）			
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		11,653,316.34	11,653,316.34
经营性应收项目的减少（减：增加）		28,577,146.86	28,577,146.86
经营性应付项目的增加（减：减少）		-36,247,906.97	-36,247,906.97
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-1,258,757.21	-1,258,757.21
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		7,322,029.17	7,322,029.17
减：现金的期初余额		11,634,216.31	11,634,216.31
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		-4,312,187.14	-4,312,187.14

洛阳春都食品股份有限公司

2001年中期会计报表附注

(一)、公司主要会计政策和会计估计:

1、不符合会计核算前提的说明:

无

2、重要会计政策和会计估计说明:

公司主要会计政策、会计估计及会计报表的编制方法:

1. 会计制度

本公司执行《企业会计制度》和《企业会计准则》。

2. 会计年度

公历年度。元月一日至十二月三十一日。

3. 记帐本位币

记帐本位币为人民币。

4. 记帐原则和计价基础

公司以权责发生制为记帐原则,以历史成本为计价基础。

5. 现金等价物的确认标准

公司编制的现金流量表中,公司持有的期限短(一般指从购买之日起三个月内到期)、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,确定为现金等价物。

6. 存货核算方法

(1) 存货分类:库存商品、原材料、低值易耗品、包装物等。

(2) 存货计价方法:材料、包装物和低值易耗品购进以实际成本计价。存货领用、发出均采用加权平均法计价。

(3) 低值易耗品摊销:一次摊销法。

(4) 存货改按成本与可变现净值孰低计价,并按单项比较法提取存货跌价准备。

7. 短期投资核算方法

(1) 本公司短期投资按取得投资时的实际购入或确定的成本计价,投资转让或到期兑付时确认投资收益。

(2) 短期投资采用期末成本与市价孰低法计价,按市价低于成本的金额计提短期投资跌价准备。本公司报告期内无短期投资项目。

8. 长期投资的核算方法

(1) 长期债权投资

长期债券投资以取得时的实际成本入帐,溢折价在债券存续期内采用直线法摊销,期末计提应计利息。

(2) 长期股权投资

投资额占被投资单位注册资本总额20%以下的采用成本法核算;投资额占被投资企业注册资本总额20%以上的采用权益法核算;投资额占被投资企业注册资本总额50%以上的采用权益法核算,并合并会计报表。

(3) 股权投资差额按投资期限平均摊销。

(4) 对被投资单位由于市价持续下降或经营状况恶化等原因导致其可回收金额低于长期股权投资帐面价值,并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时,按可收回金额低于长期股权投资帐面价值的差额计提长期投资减值准备,预计的长期投资减值损失计入当期损益。

9. 固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产按其形成过程的实际成本计价。

(2) 固定资产标准:使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械运输工具及其他与生产经营有关的设备、器具、工具,或单位价值在2,000元以上,使用期限超过二年、不属于生产经营主要设备的物品。

(3) 固定资产折旧:采用直线法计算,并预计5%的残值,已全额计提减值准备的固定资产不再计提折旧,固定资产分类折旧率如下:

固定资产类别	估计经济使用年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	8-35	5	11.88-2.71
通用设备	5-18	5	19-5.28
专用设备	8-18	5	11.88-5.28
运输工具	6	5	15.83

(4) 固定资产减值准备:

期末或年度终了,如果由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置不用等原因导致其可收回金额低于帐面价值的差额计

提固定资产减值准备。当存在下列情况之一时，全额计提固定资产减值准备：

- a. 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- b. 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- c. 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- d. 已遭毁损，以致于不再给企业带来经济效益的固定资产；
- e. 其他实质上已经不能再给企业带来经济效益的固定资产。

10. 在建工程核算方法

(1) 本公司在建工程以实际成本进行核算，在建工程项目完工交付使用时转为固定资产。在建工程利息资本化以固定资产是否交付使用为界限，交付使用前发生的利息予以资本化，计入工程成本，交付使用后发生的利息计入当期损益。

(2) 对在建工程计提减值准备，期末，对在建工程逐项进行检查，如果存在以下情况：

- a. 在建工程长期停建并且预计在未来三年内不重新开工的；
- b. 所建项目无论在性能上还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济效益有很大的不确定性；
- c. 其它足以证明在建工程已经发生减值的情形；

则对可收回金额低于在建工程帐面价值的部分计提在建工程减值准备，提取时按单个在建工程项目的帐面价值高于其可变现净值的差额确定。

11. 无形资产计价：无形资产按取得时实际成本计价。

无形资产摊销方法：

- a. 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定有效年限摊销，
- b. 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销。
- c. 合同规定了受益年限法律也规定了有效年限的，摊销年限取二者之中较短者。
- d. 如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，按十年摊销。

无形资产减值准备：期末检查各项无形资产预计给企业未来经济利益的能力，当存在以下一项或若干项时，按预计可收回金额低于其帐面价值的金额计提减值准备：

- a. 某项无形资产已被其它新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响。
- b. 某项无形资产的市价在当期大幅下跌在剩余摊销年限内预计不会恢复。
- c. 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值。
- d. 其它足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

12. 开办费、长期待摊费用摊销方法

- a. 开办费在开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益；
- b. 长期待摊费用按其受益年限平均摊销。

12. 收入确认原则

(1) 商品销售：公司已将商品所有权上的重要风险与报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务：公司提供劳务如劳务在同一会计年度内开始并完成，在完成劳务时确认收入；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，且提供劳务的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；

(3) 他人使用本企业资产：利息收入按他人使用本企业现金的时间和适用利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议规定的时间和计算方法计算确定。

13. 所得税的会计处理方法

本公司所得税采用应付税款法核算。

14. 会计报表的编制方法

将本公司内部二级核算单位的会计报表汇总，对内部往来进行抵消后生成本公司的会计报表。

3. 会计政策变更及影响：

会计政策变更的说明：

公司原执行《股份公司会计制度》及其补充规定。2001年1月1日起执行《企业会计制度》。会计政策变更说明：公司原执行《股份公司会计制度》，根据财政部会字（2000）25号文《关于印发（企业会计制度）的通知》、财会字（2001）17号文《关于印发贯彻实施（企业会计制度）有关政策衔接问题的通知》等文件的规定，公司从2001年1月1日起执行《新企业会计制度》和《企业会计准则》及补充规定，变更以下会计政策：

- 1、开办费原按五年的期限摊销，现改为在开始生产经营的当月起一次计入当月损益。

2、期末固定资产原按帐面净值计价，现改为按固定资产价值与可收回金额孰低计价对可收回金额低于帐面价值的差额计提固定资产减值准备。

3、期末在建工程原按帐面净值计价，现改为按在建工程价值与可收回金额孰低计价对可收回金额低于帐面价值的差额计提在建工程减值准备。

4、期末无形资产原按帐面净值计价，现改为按无形资产价值与可收回金额孰低计价对可收回金额低于帐面价值的差额计提无形资产减值准备。

5、公司成立至今无委托贷款业务发生，故不涉及会计政策变更。

6、公司根据会计政策变更采用了追溯调整法，调整了本年年初的留存收益及相关项目的年初数；利润表及利润分配表的上年度数栏已按调整后的数字填列，上述会计政策的累计影响数为-22713714.66其中，因提取固定资产减值准备累计影响数为18846369.11元；因开办费计价方法变更累计影响数为3867345.55元；调减了2001年留存收益及相关项目的年初数，其中调减了未分配利润21677208.62，调减了盈余公积1036506.04元，

4、会计估计变更及其影响：

本报告期会计估计未发生变更。

5、重大会计差错更正的说明：

无

6、坏帐核算方法：

(1) 坏帐的确认标准：

1、因债务人破产或死亡，以其破产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项；2、债务人逾期5年以上未履行其清偿义务；3、有确凿的证据表明确实无法收回的应收帐项；

以上确实不能收回的应收款项，按董事会批准的审批核销权限规定分级批准后，作为坏帐核销。

(2) 公司坏帐核算采用备抵法核算，应收款项（包括应收帐款和其他应收款）按帐龄分析法计提。

(1). 应收帐款核算方法：

采用帐龄分析法：

帐龄期限	计提比例(%)
1年以内	1.00
1-2年以内	10.00
2-3年以内	20.00
3-4年以内	50.00
4-5年以内	70.00
5年以上	100.00

(2). 其他应收款核算方法：

采用帐龄分析法：

帐龄期限	计提比例(%)
1年以内	1.00
1-2年以内	10.00
2-3年以内	20.00
3-4年以内	50.00
4-5年以内	70.00
5年以上	100.00

(二)、所得税的会计处理方法：

所得税采用应付税款法核算

(三)、会计报表主要项目注释：(金额单位：人民币元)

注1、货币资金

项目	期初数	期末数
现金	80,931.76	224,346.48
银行存款	11,553,284.55	7,097,682.69
其他货币资金		
合计	11,634,216.31	7,322,029.17

注2、应收帐款

*合并会计报表附注：

帐龄	期初金额	期初比例 (%)	期初坏帐准备	期末金额	期末比例 (%)	期末坏帐准备
1年以内	99,873,125.01	88.39	598,837.30	70,399,581.07	72.04	598,837.30
1-2年	9,101,168.97	8.05	910,116.90	21,009,618.02	21.50	910,116.90
2-3年	3,882,545.37	3.44	776,509.07	6,178,346.03	6.32	776,509.07
3年以上	138,901.15	0.12	69,450.58	138,901.15	0.14	69,450.58
其中：应收持股 5%以上股份股东 的金额						
合计	112,995,740.50	100.00	2,354,913.85	97,726,446.27	100.00	2,354,913.85

*母公司会计报表附注：

帐龄	期初金额	期初比例 (%)	期初坏帐准备	期末金额	期末比例 (%)	期末坏帐准备
1年以内	99,873,125.01	88.39	598,837.30	70,399,581.07	72.04	598,837.30
1-2年	9,101,168.97	8.05	910,116.90	21,009,618.02	21.50	910,116.90
2-3年	3,882,545.37	3.44	776,509.07	6,178,346.03	6.32	776,509.07
3年以上	138,901.15	0.12	69,450.58	138,901.15	0.14	69,450.58
其中：应收持股 5%以上股份股东 的金额						
合计	112,995,740.50	100.00	2,354,913.85	97,726,446.27	100.00	2,354,913.85

欠款金额前5名的名单如下：

单位名称	金额	所欠时间	欠款原因
洛阳春都实业有限公司	37233088.25	一年内	货款
河南省食品公司	3527398.46	一年内	货款
西安源源商店	2903646.49	一年内	货款
无锡食品公司	1772470.01	一年内	货款
上海冠欣工贸公司	1677055.24	一年内	货款

注3、其他应收款

帐龄	期初金额	期初比例 (%)	期初坏帐 准备(元)	期末金额	期末比例 (%)	期末坏帐 准备(元)
1年以内	33,374,555.26	9.29	23,747.44	10,428,193.08	2.89	23,747.44
1-2年	325,883,637.73	90.71	1,660,663.67	350,184,111.71	97.06	1,660,663.67
2-3年	12,918.04		2,583.61	92,566.60	0.03	2,583.61
3年以上	4,377.50		2,188.75	65,016.12	0.02	2,188.75
其中：应收持股 5%以上股份股东 的金额						
合计	359,275,488.53	100.00	1,689,183.47	360,769,887.51	100.00	1,689,183.47

欠款金额前5名的名单如下：

单位名称	金额	所欠时间	欠款原因
洛阳春都集团有限责任公司	189140060.60	一至二年	借款
洛阳春都实业有限公司	389548442.11	一至二年	借款
洛阳春都房地产开发公司	38298100.00	一至二年	借款
洛阳春都畜禽有限公司	31197509.00	一至二年	购料款
洛阳春都集团进出口公司	30000000.00	一至二年	购设备款

本项目中持有本公司5%（含5%）以上股份有股东欠款：洛阳春都集团有限责任公司欠款189140060.60。

注4、预付帐款

帐龄	期初金额	期初比例 (%)	期末金额	期末比例 (%)
1年以内	11,852,886.70	66.88	4,547,117.13	31.49
1-2年	5,606,218.36	31.63	9,716,981.15	67.30
2-3年	202,500.00	1.14	115,000.00	0.79
3年以上	60,000.00	0.35	60,000.00	0.42
合计	17,721,605.06	100.00	14,439,098.28	100.00

欠款单位前5名的名单如下：

单位名称	金额	所欠时间	欠款原因
洛阳商业设计所	6,000,000.00	一至二年	污水处理工程款
洛阳春都食品水产公司	2,977,954.00	一年内	货款
洛阳春都实业有限公司	2,504,339.71	一年内	货款
洛阳春都特种包装材料公司	1,500,000.00	一年内	货款
洛阳春都集团商丘肉联厂	1,111,114.89	一年内	货款

本项目中无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的欠款。

说明：预付帐款2001年末余比年初数下降幅度较大，主要原因在于本期购货结算转帐减少。

注5、存货及存货跌价准备

项 目	期初金额	期初跌价准备	期末金额	期末跌价准备
库存商品	23,035,937.00	8,391,566.19	24,656,109.79	8,391,566.19
原材料	52,071,298.44	516,835.02	41,353,670.25	516,835.02
低值易耗品	2,092,347.07		7,578.72	
自制半成品			1,135,799.45	
包装物	16,477,060.39	1,748,530.24	14,870,168.35	1,748,530.24
合计	93,676,642.90	10,656,931.45	82,023,326.56	10,656,931.45

注6、待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
保险费	664,312.86		432,208.14	232,104.72
合计	664,312.86		432,208.14	232,104.72

本期待摊费用减少，系摊销的保险费所致。

注7、固定资产原值

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
房屋建筑物	149,409,170.03	63,719.00		149,472,889.05	
通用设备	54,628,053.95	309,279.65	12,000.00	54,925,333.58	
专用设备	196,044,613.91	-159,029.63		195,885,584.28	
运输工具	6,195,955.29		25,882.55	6,170,072.74	
合计	406,277,793.18	213,969.02	37,882.55	406,453,879.65	

注8、累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
房屋建筑物	17,106,451.66	2,174,801.99		19,281,253.65	
通用设备	20,722,497.26	2,605,304.09	6,943.20	23,320,858.15	
专用设备	65,890,717.09	9,159,344.78		75,050,061.87	
运输工具	3,421,643.81	419,806.94	93,917.76	31,747,532.99	
合计	107,141,309.82	14,359,257.80	100,860.96	149,399,706.66	

注9、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少数	期末数	资金来源	项目进度
污水工程	8,848.00	20,000.00			28,848.00	自筹	未完工
合计	8,848.00	20,000.00			28,848.00		

本期在建工程系环保工程筹建增加所致。

注10、短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款			
担保借款	189,000,000.00	189,000,000.00	
信用借款			
合计	189,000,000.00	189,000,000.00	

其中：工行解放路支行贷款5000万已逾期。

注11、应付票据

期初数	期末数
3,000,000.00	

应付票据减少原因在于应付票据到期兑付。

注12、应付帐款

期初数	期末数
68,029,963.21	50,395,271.10

无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。
应付帐款减少在于本期归还欠款所致。

注13、预收帐款

期初数	期末数
7,524,951.57	2,822,295.92

无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。
预收帐款2001年6月余额比年初下降幅度较大,主要原因是本期货款实现销售。

注14、应交税金

税 项	期初数(元)	期末数(元)
增值税	222,622.32	649,352.80
营业税	75,217.44	1,148.17
城建税	557,676.75	599,607.62
所得税	-706,560.88	-706,560.88
房产税	752.40	138.60
印花税	78,356.72	
合计	228,064.75	543,686.31

应交税金本期数较上期增加主要是应交增值税增加所致。

注15、其他应付款

期初数	期末数
13,393,996.79	16,063,732.39

无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

注16、股本 见股本变动情况表。

注17、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	389,728,179.54			389,728,179.54
接收捐赠资产准备				
住房周转金收入				
资产评估增值准备				
股权投资准备				
被投资单位接受捐赠准备				
被投资单位评估增值准备				
被投资单位股权投资准备				
被投资单位外币指标折算差额				
其它资本公积转入				
合计	389,728,179.54			389,728,179.54

注18、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定公积金	8,012,875.61			8,012,875.61
公益金	8,012,875.61			8,012,875.61
任意盈余公积				
合计	16,025,751.22			16,025,751.22

注19、未分配利润

项 目	金 额
未分配利润	-12,293,451.83

未分配利润减少系本期亏损所致。

注20、其他业务利润

类 别	收入	成本	利润
材料销售	1,012,942.12	716,677.82	296,264.30
其他	321,972.54	222,108.12	99,864.42
合计	1,334,914.66	938,785.94	396,128.72

注21、财务费用

类 别	本期发生数	上年同期发生数
利息支出	5,720,715.53	6,044,136.62
减:利息收入	2,817,439.00	8,346,803.33
汇兑损失		
减:汇兑收益		
其他	4,830.66	2,592.22
合计	2,908,107.19	-2,300,074.49

本期财务费用减少系利息收入减少所致。

注22、营业外收入

项 目	本期发生数(元)	上年同期发生数(元)
其他	2,198.90	6,470.28
合计	2,198.90	6,470.28

注23、营业外支出

项 目	本期发生数(元)	上年同期发生数(元)
营业外支出	3,431.50	36.00
合计	3,431.50	36.00
合计	6,863.00	72.00

注24、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生数	上年同期发生数
运输装卸费	2,170,177.31	2,603,237.92
广告费	768,624.63	888,108.20
差旅费	1,551,069.12	1,635,306.57
冷藏费	387,914.90	477,249.27
保险费	411,485.28	290,072.96
业务招待费	340,876.80	263,206.60
维修费	300,438.86	132,732.71
其他项目	4,150,709.06	4,481,040.95
合计	10,081,295.96	10,770,955.18

(四)、关联方关系及其交易的披露

1. 存在控制关系的关联方情况:

(1) 存在控制关系的关联方:

企业名称	注册地址	主营业务	关联方关系性质	经济性质或类型	法定代表人
洛阳春都集团有限责任公司	河南省洛阳市春都路126号	食品加工	母公司	国有企业	赵海军

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化:

(单位: 万元)

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
洛阳春都集团有限责任公司	32,567.00			32,567.00
合计	32,567.00			32,567.00

(3)存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化： (单位：元)

企业名称	期初金额	期初百分比%	本期增加数	本期减少数	期末金额	期末百分比%
洛阳春都集团有限责任公司	100,000,000.00	62.50			100,000,000.00	62.50

2.不存在控制关系的关联方情况：

企业名称	关联方关系性质
洛阳春都集团股份有限公司	同一母公司
洛阳春都实业有限公司	同一母公司的子公司的参股公司
洛阳春都集团商丘肉类联合加工厂	同一母公司
洛阳市现代化养鸡场	同一母公司
洛阳春都集团畜禽有限公司	同一母公司
河南九圣药业集团有限公司	同一母公司
洛阳春都集团房地产开发公司	同一母公司
洛阳春都集团进出口有限责任公司	同一母公司
伊川肉联厂	同一母公司
洛阳春都特种包装材料有限公司	同一母公司
洛阳商业设计所	同一母公司
洛阳春都饮品公司	同一母公司
洛阳春都广告公司	同一母公司
洛阳春都食品水产公司	同一母公司

3、关联方交易情况

(1)向关联方采购货物明细资料 (单位：元)

关联方企业名称	本期金额	占本期购货百分比(%)	上年同期金额	占上年同期购货百分比(%)	关联交易未结算金额
洛阳春都特种包装材料有限公司	731,728.77				
洛阳春都实业有限公司	8,777,645.81		86,444,340.23		
洛阳市现代化养鸡厂	3,239,530.75		523,391.18		
洛阳春都集团进出口公司	313,739.20		1,595,840.18		
伊川肉联厂	132,656.18		2,079,726.68		
合计	13,195,300.71		90,643,298.27		

(2)向关联方销售货物明细

(单位：元)

关联方企业名称	本期金额	占本期销售 百分比(%)	上年同期金额	占上年同期销 售百分比(%)	关联交易 未结算金额
洛阳春都实业有限公司	3,105,868.12		31,269,055.65		
洛阳春都集团股份有限公司			6,090.16		
洛阳市现代养鸡场	2,599,434.35				
洛阳春都食品水产公司	265,558.07				
合计	5,970,860.54		31,275,145.81		

(五)、或有事项

或有负债、或有损失对公司的影响：

本期分五次为洛阳巨龙通信设备集团有限公司（原洛阳邮电电话设备厂）担保7200万元。目前都未到期。

七、备查文件

包括下列文件：

- (一) 载有董事长亲笔签名的中期正文报告文本、摘要报告文本；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人（如设置总会计师，需为总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表；
- (三) 董事会和监事会公告。

文件存放地：本公司证券部

董事长 贾洪雷

洛阳春都食品股份有限公司

2001年8月17日