

# 洛阳春都食品股份有限公司

LUOYANG CHUNDU FOODSTUFF CO.,LTD.

## 2003 年第一季度报告



报告日期：二〇〇三年四月



## 洛阳春都食品股份有限公司

### 2003 年第一季度报告全文

#### 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司董事阎瑾女士因病未能出席，委托董事长刘海峰先生代行表决权，独立董事李新芳女士因故未能参加董事会会议。

公司负责人刘海峰、会计机构负责人刘亮声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

## 第一节 目 录

一、 重要提示	第 2 页
二、 公司基本情况	第 4 页
三、 管理层讨论与分析	第 7 页
四、 附录	第 12 页

## 第二节 公司基本情况

### 2.1 公司基本信息

股票简称	S T 春 都	
股票代码	0 0 0 8 8 5	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘 亮	谢 昊
联系地址	河南省洛阳市西工区春都路 126 号	
电话	0379-2312922	
传真	0379-2312922	
电子信箱	<a href="mailto:CHUND-A@SOHU.COM">CHUND-A@SOHU.COM</a>	

### 2.2 财务资料

#### 2.2.1 主要会计数据及财务指标

单位:(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末 比上年度期 末增减(%)
总资产	505,527,212.98	452,691,996.60	11.67%
股东权益(不含 少数股东权益)	96,219,754.64	101,922,589.34	-5.59%

每股净资产	0.601	0.637	-5.65%
调整后的每股净资产	0.575	0.614	-6.35%
	报告期	年初至报告期末	本报告期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	857,157.06	857,157.06	
每股收益	-0.035	-0.035	51.7%
净资产收益率	-0.058	-0.058	51.7%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	-0.0664	-0.0664	-72.28%

单位:(人民币)元

非经常性损益项目	金额
营业外收入	720,810.34
营业外支出	6,129.82
合计	726,940.16

## 2.2.1 利润表

单位:(人民币)元

项 目	行次	报告期		去年同期	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、主营业务收入	1	36,820,877.98	33,434,793.33	6,877,206.15	6,877,206.15
减:主营业务成本	2	32,336,263.79	30,186,205.71	9,144,441.25	9,144,441.25
主营业务税金及附加	3	141,115.12	111,030.52	177.72	177.72

二、主营业务利润：	4	4,343,499.07	3,137,557.10	-944,284.10	-944,284.10
加：其他业务利润	5	480,175.91	431,589.02		
减：营业费用	6	3,521,624.90	2,193,792.18	865,921.17	865,921.17
管理费用	7	4,459,685.73	3,864,981.43	4,327,923.75	4,327,923.75
财务费用	8	3,526,948.22	3,512,794.61	3,209,633.48	3,209,633.48
三、营业利润	9	-6,684,583.87	-6,002,422.10	-11,615,175.32	-11,615,175.32
加：投资收益	10	165,677.96	-382,797.32		
补贴收入					
营业外收入	11	720,810.34	711,258.65	2,512.00	2,512.00
减：营业外支出	12	6,129.82	4,806.69	-4,345.01	-4,345.01
四、利润总额	13	-5,804,225.39	-5,678,767.46	-11,608,318.31	-11,608,318.31
减：所得税	14				
少数股东损益	18	-125,457.93			
五、净利润	19	-5,678,767.46	-5,678,767.46	-11,608,318.31	-11,608,318.31
加：年初未分配利润	20	-460,075,783.62	-460,075,783.62	-252,695,988.97	-252,695,988.97
盈余公积转入	21				
六、可供分配的利润	22	-465,754,551.08	-465,754,551.08	-264,304,307.28	-264,304,307.28
减：提取法定盈余公积	23				
提取法定公益金	24				
七、可供股东分配的利润	25	-465,754,551.08	-465,754,551.08	-264,304,307.28	-264,304,307.28
减：应付优先股股利	26				
提取任意盈余公积	27				
应付普通股股利	28				
转作股本的普通股股利	29				
八、未分配利润	30	-465,754,551.08	-465,754,551.08	-264,304,307.28	-264,304,307.28

### 2.3 报告期末股东总人数：14500 人

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

报告期内，公司积极进行资产重组，逐步恢复生产，进行资源优化配置，重新建立市场，努力改善公司经营状况。

公司报告期内共实现主营业务收入 36,820,877.98 元，主营业务利润 4,343,499.07 元，净利润-5,678,767.46 元。

主要做了以下方面的努力：1、积极进行资产重组，引进新的管理机制，通过进行内部体制改革增强企业综合竞争能力。2、积极解决大股东资金占用问题，大股东已出具了《关于对 ST 春都资金占用问题的解决方案》。3、加快市场销售网络建设，已经有效扭转了前期市场下滑的不利局面，开始进入全面恢复阶段。4、股权转让情况进展顺利，已获得财政部财企[2003]128 号文件批准，目前正在准备上报要约豁免收购的有关材料。

##### 3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

行业名称	销售收入	销售成本	毛利率(%)
食品加工	19,189,914.85	19,146,149.43	0.02%
包装材料	14,841,562.15	11,551,344.58	28.48%
制药	2,789,400.98	1,638,769.78	70.2%

##### 3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

公司以食品加工为主业，主导产品西式灌肠、软包装系列产品有一定的季节性，由于肉类加工行业一季度尤其春节过后是传统的销售

淡季，公司加大了这些产品的研发与质量控制，在一季度取得了较好的效果。

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

单位：(人民币)元

项目	报告期		前一报告期	
	金额	所占比例	金额	所占比例
主营业务利润	4,343,499.07	74.8%	-12,083,094.97	-15.3%
其他业务利润	480,175.91	8.3%	-1,134,431.43	-1.4%
期间费用	11,508,258.85	-198.27%	65,460,033.79	82.8%
投资收益	165,677.96	2.8%	—	—
补贴收入	—	—	—	—
营业外收支净额	714,680.52	12.3%	-328,142.22	-0.4%
利润总额	-5,804,225.39		-79,005,702.41	

报告期内公司实现利润总额-5,804,225.39元，较前一报告期-79,005,702.41元的利润总额有大幅回升，其主要原因：

1、我公司加大市场开发力度，以市场为导向，积极研发适合消费者口味的新产品，使主营业务收入较去年同期有大幅提高，扭转了主营业务利润亏损的不利局面；

2、公司加大成本、费用控制，行政管理机关因陋就简，集中一切资金满足生产一线需要，有效降低了报告期的期间费用。



### 3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

报告期内公司实现主营业务收入 36,820,877.98 元,其中食品加工收入 19,189,914.85 元,占总收入的 52.1%;包装材料收入 14,841,562.15 元,占总收入的 40.3%;药品收入 2,789,400.98,占总收入的 7.57%;前一报告期实现主营业务收入 61,641,666.64 元,其中食品加工系列主营业务收入 35,791,759.75 元,占总收入的 58%,包装材料收入 25,849,906.89 元,占总收入的 0.42%;从产品结构上,主营业务收入继续向食品加工倾斜,从收入总额来说,今年第一季度已完成去年年收入的过半,说明我公司生产经营正在扩大规模,正常运转。

### 3.1.5 主营业务盈利能力(毛利率)与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

公司报告期主营业务盈利能力(毛利率)为 13.4%,较前一报告期的-19.09%提高了 32.49%,主营业务盈利能力有了很大改观,由毛利率亏损转为毛利率盈利,主要是由于公司及时改变产品销售结构,减少低档成本倒挂产品的销售,加大中高档盈利产品的销售所致。

综合以上指标的对比,可以看出公司的生产经营已步入正轨,开始形成良性循环,公司扭亏已势在必然。

## 3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

公司大股东洛阳春都集团有限责任公司于 2003 年 2 月 25 日出具了《洛阳春都集团有限责任公司关于对 ST 春都资金占用问题的解决方案》(详见 2003 年 2 月 19 日)《证券时报》),公司聘请的西安希格玛有限责任会计师事务所出具了《关于洛阳春都食品股份有限公司控股

东占用资金等事项的专项审核意见》，日前，春都集团以上市公司及广大投资者利益为重，为了配合 ST 春都目前以恢复上市为目的而进行的资产重组、债务剥离工作，于 2003 年 4 月 25 日调整了前述解决方案，重新出具了《洛阳春都集团有限责任公司关于对 ST 春都资金占用问题的解决方案》，同时，西安希格玛有限责任会计师事务所亦于 2003 年 4 月 25 日重新出具了《关于洛阳春都食品股份有限公司控股股东占用资金等事项的专项审核意见》。

公司董事会认为：公司自 1998 年至 2000 年之间，大股东洛阳春都集团有限公司及其关联单位由于种种原因占用公司巨额资金，截止 2002 年 12 月 31 日，占用资金总额为人民币 363,375,594.71 元，给公司造成巨大的经济损失和经营困难。为维护公司利益和股东利益，公司采取包括司法诉讼在内的多种方式向大股东及其关联单位主张权利，索回该占用资金。大股东春都集团于 2003 年 4 月 25 日向公司提出了《洛阳春都集团有限责任公司关于对 ST 春都资金占用问题的解决方案》，根据该偿债方案大股东及其关联单位占用的资金已基本解决，剩余 34,611,853.75 元无力偿还。由于大股东及其关联单位现已无任何可用于偿债的资产，亦无其他债权性资产，实质上已处于资不抵债的状态中，随时有被宣布破产的可能。

董事会同时认为，大股东及其关联单位的占用问题是一个历史问题，因此，解决该占用也应考虑历史的因素，大股东提交的偿债方案主要部分已付诸实施，大股东及其关联单位的占用资金问题已得到基本解决，偿还额占债务总额的 90%以上。尽管该偿债方案确实给公司及其中小股东造成了部分损失，但该部分损失是历史上早已产生的，从历史和发展的角度看，大股东所提交的偿债方案是在公司积极采取多种有效措施基础上以及大股东及其关联单位配合前提下，所能达到

的最佳偿还债务的方案，洛阳市人民政府于 2003 年 4 月 28 日以洛政文[2003]80 号文对此事也出具了意见：“为解决占用和欠款问题，春都集团及关联企业已倾力用现金和资产和方式偿还了 328,763,740.96 元。由于春都集团及其关联企业已无可供偿还的有效资产，所余欠款已无力偿还”。该方案也对公司重组工作起到了重要作用，对重组的成功具有至关重要的意义。大股东提交的上述偿债方案所起的作用和在重组中产生的经济效益的价值，将高于其所未能偿还的少量余额债务的损失，因而，从总体上讲，大股东提交的偿债方案是负责的、现实可行的，并且已基本上解决了占用问题。

### 3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

报告期与前一同期报告相比，公司会计政策、会计估计以及财务报表没有发生变化，没有因重大会计差错而进行的追溯调整。

报告期财务报表范围发生变化，公司分别以 227.1 万元和 5760 万元投资了春都制药有限公司和郑州春都宝蓝包装技术有限公司两家子公司，所占的投资比例分别为 75.7%和 72%，两家子公司都已纳入合并报表范围。

### 3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用  不适用

### 3.5 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上

年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

适用  不适用

附录：

资产负债表、利润表、现金流量表

## 资产负债表

编制单位：洛阳春都食品股份有限公司

2003年3月31日

资 产	行次	合并数		母公司数	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	1	13,337,086.60	7,441,014.54	917,474.10	1,312,500.58
短期投资	2				
应收票据	3				
应收股利	4	1,636,745.01		1,636,745.01	
应收利息	5				
应收帐款	6	28,734,023.27	54,967,901.77	41,230,676.36	55,336,669.92
其他应收款	7	177,088,251.91	211,071,413.59	171,211,445.55	211,635,135.89
预付帐款	8	7,465,179.66	5,919,508.70	5,954,580.89	3,947,741.15
应收补贴款	9	546.29	546.29	546.29	546.29
存货	10	24,132,709.82	20,768,204.43	19,972,835.17	20,201,748.50
待摊费用	11	161,349.60	198,000.00	2,281.60	
待处理流动资产净损失		-1,016,809.82		-1,016,809.82	
一年内到期的长期债权投资	21				
其他流动资产	24				
流动资产合计	31	251,539,082.34	300,366,589.32	239,909,775.15	292,434,342.33
长期投资：					
长期股权投资	32	5,363,335.77		78,258,223.17	12,231,147.85
其中：合并价差	33	-79,536.98			
其中：股权投资差额	34				
长期债权投资	35				
长期投资合计	38	5,363,335.77		78,258,223.17	12,231,147.85
固定资产：					
固定资产原价	39	412,243,168.24	404,593,159.21	404,373,879.24	404,158,766.21
减：累计折旧	40	152,288,007.66	146,205,906.69	151,604,884.62	146,198,993.55
固定资产净值	41	259,955,160.58	258,387,252.52	252,768,994.62	257,959,772.66
减：固定资产减值准备	42	111,396,148.80	111,396,148.80	111,396,148.80	111,396,148.80
固定资产净额	43	148,559,011.78	146,991,103.72	141,372,845.82	146,563,623.86
工程物资	44				
在建工程	45	83,817,600.35	5,079,817.26	2,871,817.26	2,919,817.26
固定资产清理	46				
固定资产合计	50	232,376,612.13	152,070,920.98	144,244,663.08	149,483,441.12
无形资产及其他资产：					
无形资产	51	14,348,795.13			
长期待摊费用	52	805,878.07	254,486.30	540,933.97	
其他长期资产	53	1,093,509.54			
无形资产及其他资产合计	60	16,248,182.74	254,486.30	540,933.97	
递延税项：					
递延税款借项	61				
资产总计	67	505,527,212.98	452,691,996.60	462,953,595.37	454,148,931.30

公司负责人：

财务负责人：

编表人：

## 资产负债表(续)

编制单位：洛阳春都食品股份有限公司

2003年3月31日

资 产	行次	合并数		母公司数	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：					
短期借款	68	187,890,000.00	187,080,000.00	187,080,000.00	187,080,000.00
应付票据	69				
应付帐款	70	47,394,104.96	47,510,548.33	43,839,405.64	46,927,298.38
预收帐款	71	15,494,894.57	9,535,301.24	20,970,799.43	13,375,301.24
应付工资	72	8,302,472.75	9,627,741.10	8,202,472.75	9,627,741.10
应付福利费	73	4,119,726.09	3,833,840.38	3,712,747.14	3,833,840.38
应付股利	74				
应交税金	75	4,157,371.96	2,658,877.34	4,111,128.96	2,544,235.52
其他应交款	80	442,134.84	438,626.72	437,636.91	435,027.64
其他应付款	81	83,674,591.32	67,955,300.68	74,223,316.46	67,773,450.06
预提费用	82	25,801,009.13	20,653,514.88	24,156,333.44	20,653,514.88
预计负债	83				
一年内到期的长期负债	86				
其他流动负债	90				
流动负债合计	100	377,276,305.62	349,293,750.67	366,733,840.73	352,250,409.20
长期负债：					
长期借款	101				
长期应付款	106	7,590,677.97			
应付债券	102				
专项应付款	103				
其他长期负债	108				
长期负债合计	110	7,590,677.97			
递延税项：					
递延税款贷项	111				
负债合计	114	384,866,983.59	349,293,750.67	366,733,840.73	352,250,409.20
少数股东权益		24,440,474.75	1,475,656.59		
股东权益：					
股本	115	160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00
减：已归还投资	116				
股本净额	117	160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00
资本公积	118	389,728,179.54	389,728,179.54	389,728,179.54	389,728,179.54
盈余公积	119	12,246,126.18	12,246,126.18	12,246,126.18	12,246,126.18
其中：法定公益金	120	6,123,063.09	6,123,063.09	6,123,063.09	6,123,063.09
未分配利润	121	-465,754,551.08	-460,051,716.38	-465,754,551.08	-460,075,783.62
股东权益合计	122	96,219,754.64	101,922,589.34	96,219,754.64	101,898,522.10
负债和股东权益总计	135	505,527,212.98	452,691,996.60	462,953,595.37	454,148,931.30

公司负责人：

财务负责人：

编表人：

## 利润及利润分配表

编制单位:洛阳春都食品股份有限公司

2003年1-3月

项 目	行次	报告期		去年同期	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、主营业务收入	1	36,820,877.98	33,434,793.33	6,877,206.15	6,877,206.15
减:主营业务成本	2	32,336,263.79	30,186,205.71	9,144,441.25	9,144,441.25
主营业务税金及附加	3	141,115.12	111,030.52	177.72	177.72
二、主营业务利润:	4	4,343,499.07	3,137,557.10	-944,284.10	-944,284.10
加:其他业务利润	5	480,175.91	431,589.02		
减:营业费用	6	3,521,624.90	2,193,792.18	865,921.17	865,921.17
管理费用	7	4,459,685.73	3,864,981.43	4,327,923.75	4,327,923.75
财务费用	8	3,526,948.22	3,512,794.61	3,209,633.48	3,209,633.48
三、营业利润	9	-6,684,583.87	-6,002,422.10	-11,615,175.32	-11,615,175.32
加:投资收益	10	165,677.96	-382,797.32		
补贴收入					
营业外收入	11	720,810.34	711,258.65	2,512.00	2,512.00
减:营业外支出	12	6,129.82	4,806.69	-4,345.01	-4,345.01
四、利润总额	13	-5,804,225.39	-5,678,767.46	-11,608,318.31	-11,608,318.31
减:所得税	14				
少数股东损益	18	-125,457.93			
五、净利润	19	-5,678,767.46	-5,678,767.46	-11,608,318.31	-11,608,318.31
加:年初未分配利润	20	-460,075,783.62	-460,075,783.62	-252,695,988.97	-252,695,988.97
盈余公积转入	21				
六、可供分配的利润	22	-465,754,551.08	-465,754,551.08	-264,304,307.28	-264,304,307.28
减:提取法定盈余公积	23				
提取法定公益金	24				
七、可供股东分配的利润	25	-465,754,551.08	-465,754,551.08	-264,304,307.28	-264,304,307.28
减:应付优先股股利	26				
提取任意盈余公积	27				
应付普通股股利	28				
转作股本的普通股股利	29				
八、未分配利润	30	-465,754,551.08	-465,754,551.08	-264,304,307.28	-264,304,307.28

公司负责人:

财务负责人:

制表人:

## 现金流量表

编制单位: 洛阳春都食品股份有限公司

2003年3月31日

单位:人民币元

项 目	行次	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	28,145,760.42	15,889,690.64
收到的税费返还	3		
收到的其他与经营活动有关的现金	8	2,261,674.52	1,614,602.46
现金流入合计	9	30,407,434.94	17,504,293.10
购买商品、接受劳务支付的现金	10	19,464,315.40	17,150,726.01
支付给职工以及为职工支付的现金	12	3,331,145.33	2,876,932.29
支付的各项税费	13	615,027.28	482,173.28
支付的其他与经营活动有关的现金	18	6,139,789.87	1,629,403.00
现金流出小计	20	29,550,277.88	22,139,234.58
经营活动产生现金流量净额	21	857,157.06	-4,634,941.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	22		
取得投资收益所收到的现金	23		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	25		
收到的其他与投资活动有关的现金	28		
现金流入小计	29		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	210,085.00	210,085.00
投资所支付的现金	31		
支付的其他与投资活动有关的现金	35		
现金流出小计	36	210,085.00	210,085.00
投资活动产生的现金流量净额	37	-210,085.00	-210,085.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	38	729,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资所收到的现金	39	729,000.00	
借款所收到的现金	40	4,520,000.00	4,520,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		
现金流入小计	44	5,249,000.00	4,520,000.00
偿还债务所支付的现金	45		70,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46		
其中：子公司支付少数股东股利	47		
支付的其他与筹资活动有关的现金	48		
现金流出小计	53		70,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	54	5,249,000.00	4,450,000.00
四、汇率变动对现金的影响	55		
五、现金及现金等价物净增加额	56	5,896,072.06	-395,026.48

公司负责人：

财务负责人：

编制人：



补充资料	行次	合并数	母公司数
1.将利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	57	-5,678,767.46	-5,922,299.40
加：少数股东损益	58	22,964,818.16	
计提的资产减值准备	59		
固定资产折旧	60	6,130,037.22	5,405,891.07
无形资产摊销	61	106,000.00	
长期待摊费用摊销	64	-540,933.97	-540,933.97
待摊费用减少（减：增加）	65	36,650.40	-2,281.60
预提费用增加（减：减少）	66	3,512,818.56	3,502,818.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	67		
固定资产报废损失	68		
财务费用	69	3,511,850.04	3,512,794.61
投资损失（减：收益）	70		405,174.26
递延税款贷项（减：借项）	71		
存货的减少（减：增加）	72	-3,364,505.39	228,913.33
经营性应收项目的减少（减：增加）	73	-20,431,250.34	-7,611,863.88
经营性应付项目的增加（减：减少）	74	-5,389,560.16	-3,613,154.46
其他	75		
经营活动产生的现金流量净额	76	857,157.06	-4,634,941.48
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本	77		
一年内到期的可转换公司债券	78		
融资租入固定资产	79		
3.现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	80	13,337,086.60	917,474.10
减：现金的期初余额	81	7,441,014.54	1,312,500.58
加：现金等价物的期末余额	82		
减：现金等价物的期初余额	83		
现金及现金等价物净增加额	84	5,896,072.06	-395,026.48

公司负责人：

财务负责人：

编制人：