

# 洛阳春都食品股份有限公司

LUOYANG CHUNDU FOODSTUFF CO.,LTD.

## 2003 年半年度报告

(摘要)



报告日期：二〇〇三年八月



## 洛阳春都食品股份有限公司

### 2003 年半年度报告摘要

#### 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。

半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

公司负责人刘海峰、财务负责人刘亮、会计部门负责人刘增高声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告已经西安希格玛有限责任会计师事务所审计并出具标准无保留意见的审计报告。

## 第一节 目 录

一、 重要提示	第 2 页
二、 公司基本情况	第 4 页
三、 股本变动及主要股东持股情况	第 6 页
四、 董事、 监事、 高级管理人员情况	第 8 页
五、 管理层讨论与分析	第 8 页
六、 重要事项	第 13 页
七、 审计报告	第 15 页

## 第二节 公司基本情况简介

### (一) 基本情况

#### 1 基本情况简介

证券简称	S T 春 都
证券代码	0 0 0 8 8 5
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	河南省洛阳市西工区春都路 126 号
邮政编码	4 7 1 0 0 0

#### 2 联系人和联系方式

	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	河南省洛阳市西工区春都路 126 号
电话	0379-2312922	0379-2312922
传真	0379-2312922	0379-2312922
电子信箱	<a href="mailto:CHUNDU-A@SOHU.COM">CHUNDU-A@SOHU.COM</a>	<a href="mailto:CHUNDUA@SINA.COM">CHUNDUA@SINA.COM</a>

### (二) 主要会计数据和财务指标

## 1、主要会计数据和财务指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初 增减(%)
流动资产	221,807,603.90	300,366,589.32	-26.15%
流动负债	208,792,847.14	349,293,750.67	-40.22%
总资产	405,082,398.74	452,691,996.60	-10.52%
股东权益(不含少数 股东权益)	194,982,308.01	101,922,589.34	91.3%
每股净资产	1.2186	0.6370	91.3%
调整后的每股净资产	1.1963	0.6140	94.84%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 月 增减(%)
净利润	42,495,156.13	-24,110,244.30	276.25%
扣除非经常性损益后 的净利润	-13,533,933.99	-24,159,508.34	43.98%
每股收益	0.2656	-0.1516	275.2%
净资产收益率	21.79%	-15.13%	244.02%
经营活动产生的现 金 流量净额	34,365,246.18	-4,290,923.76	900.88%

## 2、非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额
转回对"春都集团"欠款计提的坏帐准备	30,718,506.21
转让股权收益	16,315,919.35
贴息收入	5,000,000.00
副食补贴	2,000,000.00
安置职工补贴	492,000.00
转让无形资产	1,410,016.93
其他营业外收支净额	92,647.63
合计	-56,029,090.12

## 3 国内外会计准则差异

适用  不适用

### 第三节 股本变动及主要股东持股情况

#### 一、公司股份变动情况表(数量单位:万股)

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
、未上市流通股份								
1、发起人股份	10,000							10,000
其中:								
国家持有股份	10,000					-6,660	-6,660	3,340
境内法人持有股份	0					+6,660	+6,660	6,660
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	10,000							10,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	6,000							6,000
2、境内上市的外资股								
1、境外上市的外资股								
2、其他								
已上市流通股份合计	6,000							6,000
三、股份总数	16,000							16,000

#### 二、前十名股东持股情况

单位：股

报告期末股东总数	14,502					
前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	股份类别 (已流通或 未流通)	质押或冻 结的股份 数量	股东性质 (国有股东 或外资股 东)
郑州华美科技有限公司	60,000,000	60,000,000	37.50	未流通	0	国有股东
河南省建设投资总公司	33,400,000	33,400,000	20.88	未流通	0	国有股东
洛阳春都集团有限责任公司	6,600,000	6,600,000	4.13	未流通	6,600,000	国有股东
吴 霁	未知	575,700	0.36	已流通	未知	国有股东
段文娟	未知	509,900	0.32	已流通	未知	国有股东
上海伊天科技信息有限公司	未知	455,200	0.28	已流通	未知	国有股东
董慧雯	未知	358,216	0.22	已流通	未知	国有股东
张洪洲	未知	356,400	0.22	已流通	未知	国有股东
管开元	未知	258,400	0.16	已流通	未知	国有股东
刘红坚	未知	249,100	0.16	已流通	未知	国有股东
前十名股东关联关系的说明	<p>持有本公司 5%以上股份的郑州华美科技有限公司和河南省建设投资总公司，报告期内受让洛阳春都集团有限责任公司持有股份成为公司第一、第二大股东，之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。洛阳春都集团有限责任公司转让股权后成为公司第三大股东，持有股份仍在被法院的冻结中。</p> <p>公司前 10 名股东中的第 3-10 名为流通股股东，本公司未知其之间的关联关系。</p>					

## 三、控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

新控股股东名称	郑州华美科技有限公司
新实际控制人名称	西安海拓普(集团)股份有限公司
变更日期	2003年06月28日
刊登日期和报刊	详见2003年2月17日《证券时报》

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

## 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

## 第五节 管理层讨论与分析

## 一、主营业务分行业、产品情况表

单位:(人民币)万元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务 收入比上年同 期增减(%)	主营业务成 本比上年同 期增减(%)	毛利率比 上年同期 增减(%)
食品加工	4,403.90	4,429.96	-0.59	283.41	119.37	99.2
包装材料	2,401.79	1,748.06	27.22	198.63	104.04	517.48



分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
西式灌肠系列	2,768.00	2,953.00	-6.68	728.66	396.75	91.43
肠衣膜系列	2,402.00	1,748.00	27.23	198.63	104.04	517.48
屠宰收入	1,408.00	1,258.00	10.65			
其中：关联交易金额	0.00	0.00	--			
关联交易的定价原则	关联交易的定价原则是按市场价格,新的控股股东由于和我公司所处行业不同,发生关联交易的可能非常小。					

## 二、主营业务分地区情况

适用      不适用

## 三、对净利润产生重大影响的其他经营业务

适用      不适用

## 四、参股公司经营情况 (适用投资收益占净利润 10% 以上的情况)

适用      不适用

## 五、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用      不适用

## 六、主营业务盈利能力 (毛利率) 与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

公司报告期主营业务盈利能力(毛利率)8.66%与 2002 年度主营业务盈利能力(毛利率)-19.09%相比提高 27.75%,主要原因如下:1、肠衣膜系列产品今年收入 2401 万元,成本 1748 万元,毛利 653 万元,毛利率 27.20%,与 2002 年度毛利率 25.96%相比增加 2.2%。2、西式灌肠系列收入 2768 万元,成本 2953 万元,毛利率-6.7%,与 2002 年度毛利率-57.2%相比增加 56.53%,主要是由于公司积极开拓销售市场,建立直销网络,使产品产量加大,同时调整了产品结构,使产品成本大幅降低,毛利率比去年大幅提高。3、报告期屠宰收入 1408 万元,成本 1258 万元,毛利率 10.7%,比上年有所提高。上述三种产品毛利率增加导致了报告期公司主营业务盈利能力发生了重大变化。

## 七、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

报告期公司实现利润 4249 万元,与 2002 年度实现利润-7898 相比发生重大变化。其中:主营业务利润报告期为 575 万元,比 2002 年的-1208 万元增加 1783 万元,主要变化原因是公司重组后生产全面启动,销售市场得以恢复,生产规模加大所致;2003 年 1-6 月管理费用为-2281 万元,比 2002 年度 4173 万元减少 6454 万元,主要原因是由于公司收回原大股东"洛阳春都集团有限责任公司"欠款转回坏帐准备冲减管理费用 3071 万元所致;2003 年 1-6 月财务费用为 77 万元,比 2002 年度 1576 万元减少 1499 万元,同期大幅下降的主要原因是由于洛阳市财政为支持公司重新创业、恢复生产,向公司提供 500 万元贷款贴息所致。2002 年 1-6 月份公司投资收益为 1602 万元,主要系公司分别转让了持有的郑州宝蓝包装技术有限公司 37.50%的股权、华美生物工程公司 30%的股权、洛阳春都制药有限公司 75.7%的股权,2002 年 1-6 月份公司补贴收入有 249 万

元,其中职工安置补贴 49 万元,副食品补贴 200 万元。

## 八、募集资金使用情况

### 1、募集资金运用

适用      不适用

### 2、变更项目情况

适用      不适用

## 九、 董事会下半年的经营计划修改计划

适用      不适用

## 十、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

公司管理层预测本年至下一报告期期末的净利润将继续保持盈利。

## 十一、 公司管理层对会计师事务所本报告期“非标意见”的说明

适用      不适用

## 十二、 公司管理层对会计师事务所上年度“非标意见”涉及事项的变

## 化及处理情况的说明

适用      不适用

2002 年度，西安希格玛有限责任公司因原大股东洛阳春都集团有限责任公司及其他关联单位欠款占用公司巨额资金，为本公司出具了解释性说明的审计报告，公司管理层现将有关事项说明如下：

原大股东洛阳春都集团有限责任公司及其他关联单位欠款为 36,337.56 万元，其中其他应收款 33,070.21 万元、应收帐款 3,267.35 万元，计提坏帐准备 12,571.28 万元，系募集资金余额由大股东占用及经营活动往来产生。

为了彻底解决大股东长期占用问题，消除风险，公司与大股东多次协调，采用了包括法律诉讼等多种手段积极追讨债权。2003 年 4 月 25 日，洛阳春都集团有限责任公司出具了《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》。方案就债务偿还的方式作出了安排：根据法院裁定和判决，洛阳春都集团有限责任公司用部分资产抵偿债务。抵偿的资产包括洛阳春都集团有限责任公司拥有的郑州春巨新包装材料有限公司 72%的股权和 728.51 万元债权、洛阳春都制药公司的经营性资产等，经评估后价值为 15200.81 万元。洛阳春都集团有限责任公司用转让所持公司国有法人股 9340 万股的股权转让收益款共计 10367.40 万元偿还本公司。洛阳春都集团有限责任公司用其拥有的浓缩汁饮料设备、春都实业公司办公楼、春都路 126 号 123 亩土地和德可分公司等土地资产，价值共计 7308.16 万元抵偿债务。通过以上债务偿还安排，洛阳春都集团有限责任公司可解决 32876.37 万元的债务，占全部大股东占用形成债务的 90.47%。对于剩余的 3461.18 万元债务，洛阳春都集团有限责任公司已作出说明，无有效资产可用于偿债，该部分债务已无力偿还，在春都集团具备偿还能力的情况下，优先考虑偿还公司的剩余欠款。对于春都集团的债务解决方案，洛阳市政府以洛政文[2003]80 号文予以了确认。截至 2003 年 6 月 30 日，春都集团已实际履行完 29589.33 万元的债务偿还的各项手续。

## 第六节 重要事项

### 一、收购、出售资产及资产重组

#### 1、收购或置入资产

适用      不适用

#### 2、出售或置出资产

适用      不适用

单位：（人民币）万元

交易对方及被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）
将公司拥有的郑州宝蓝包装技术有限公司72%股权中的37.5%股权转让给百瑞信托有限责任公司	2003年05月28日	3,537.00	-3.06	548.75	否
将公司拥有的华美生物工程公司30%的股权转让给新西兰F&F Brothers Limited公司	2003年05月28日	1,008.53	81.22	569.33	否
将公司拥有的洛阳春都制药有限公司75.7%的股权和对该公司424.2155万元的债权转让给百瑞信托有限责任公司	2003年05月28日	1,274.22	-0.28	513.51	否

3、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响。

适用      不适用

2003 年 4 月 29 日，《关于转让郑州宝蓝包装技术有限公司股权的议案》、《关于转让洛阳春都制药有限公司股权及债权的议案》和《关于转让华美生物工程公司股权的议案》经公司第二届董事会 2003 年第四次会议、第二届监事会 2003 年第四次会议审议通过，并得到 2003 年 5 月 28 日召开的公司 2002 年度股东大会批准，以决议公告形式刊登在 2003 年 5 月 13 日《证券时报》和 2003 年 5 月 29 日《证券时报》。

有关进展情况：截至 2003 年 6 月 30 日本公司已全部收到转让洛阳春都制药有限公司股权及债权的股权受让款 1274.22 万元，形成转让收益 513.51 万元；全部收到转让郑州宝蓝包装技术有限公司股权转让款 3,537 万元，形成转让收益为 548.75 万元；全部收到转让华美生物工程公司股权转让款 121 万美元，折合人民币 1008.53 万元，形成转让收益为 569.33 万元。公司通过出售低效资产、非主业零星参股的股权，加强主业竞争力，避免公司对低效资产、非主业发展方向和短期不盈利项目的再投入，同时为公司带来稳定收益。

## 二、担保事项

适用      不适用

单位：（人民币）万元

担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保对象	是否履行完毕	是否为关联方担保(是/否)

洛阳巨龙通信设备集团公司	2001年09月30日	1,700.00	一般担保	2001年9月30日 --2003年9月30日	否	否
担保发生额合计			1,700.00			
担保余额合计			1,700.00			
其中：关联担保余额合计			0.00			

### 三、 关联债权债务往来

适用      不适用

### 四、 重大诉讼仲裁事项

适用      不适用

### 五、 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用      不适用

## 第七节 审计报告

### 一、 审计意见

财务报告	未经审计	审计
审计意见	标准无保留意见	非标意见      未经审计

### 审计意见全文

洛阳春都食品股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的洛阳春都食品股份有限公司（以下简称贵公司）2003 年 6 月 30 日的资产负债表、合并资产负债表以及 2003 年 1-6 月的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司 2003 年 6 月 30 日的财务状况以及 2003 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

西安希格玛有限责任会计师事务所

中国注册会计师：

中国 西安市

中国注册会计师：

2003 年 8 月 15 日

## 二、比较式合并及母公司的利润表

### 利润及利润分配表

编制单位：洛阳春都食品股份有限公司

单位：(人民币)元



**境内报表**

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	68,739,008.87	68,056,883.00	19,668,966.90	19,668,966.90
减：主营业务成本	62,783,420.50	61,780,131.44	30,276,064.05	30,276,064.05
主营业务税金及附加	201,465.76	183,667.89	103,483.69	103,483.69
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	5,754,122.61	6,093,083.67	-10,710,580.84	-10,710,580.84
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	-548,066.36	-737,299.29	274,330.36	274,330.36
减：营业费用	4,927,480.06	4,123,880.69	2,061,663.48	2,061,663.48
管理费用	-22,816,049.83	-23,147,762.80	4,628,483.01	4,628,483.01
财务费用	770,511.78	771,398.76	7,033,111.37	7,033,111.37
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	22,324,114.24	23,608,267.73	-24,159,508.34	-24,159,508.34
加：投资收益(损失以“-”号填列)	16,016,964.34	14,820,460.43		
补贴收入	2,492,000.00	2,492,000.00		
营业外收入	1,516,600.50	1,502,287.83	54,577.01	54,577.01
减：营业外支出	22,935.94	21,363.03	5,312.97	5,312.97
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	42,326,743.14	42,401,652.96	-24,110,244.30	-24,110,244.30
减：所得税				
减：少数股东损益	-168,412.99	0.00		
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	42,495,156.13	42,401,652.96	-24,110,244.30	-24,110,244.30
加：年初未分配利润	-460,051,716.38	-460,075,783.62	-381,070,357.38	-381,070,357.38
其他转入				
六、可供分配的利润	-417,556,560.25	-417,674,130.66	-405,180,601.68	-405,180,601.68
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	-417,556,560.25	-417,674,130.66	-405,180,601.68	-405,180,601.68
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本(或股本)的普通股股利				
八、未分配利润	-417,556,560.25	-417,674,130.66	-405,180,601.68	-405,180,601.68
补充资料:				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	16,315,919.35	16,315,919.35		
2.自然灾害发生的损失				
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				

### 三、财务附注

1、与最近一期年度报告相比，本报告期会计政策、会计估计变更和会计差错更正均未发生。

2、与最近一期年度报告相比，本报告期合并范围未发生变化。

3、如果被出具非标准无保留意见，列示涉及事项的有关附注。

适用      不适用