

洛阳春都食品股份有限公司

LUOYANG CHUNDU FOODSTUFF CO.,LTD.

2004 年第一季度报告



报告日期：二〇〇四年四月



洛阳春都食品股份有限公司

2004 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。

公司董事长刘海峰先生因涉嫌犯罪被依法逮捕，未能参加董事会表决；董事柳红梅女士未参加表决，其他董事均表决通过。

公司主管会计负责人刘亮及会计机构负责人（会计主管人员）郭金鹏声明：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 10 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	CHUNDUA@126.COM	

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	372,441,948.42	380,081,383.59	-2.01
股东权益(不含 少数股东权益)	171,540,596.84	178,976,139.51	-4.15

每股净资产	1.0721	1.1186	-4.16
调整后的每股净资产	0.9316	0.9807	-5.01
	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	-10,173,327.77	-10,173,327.77	-1,286.86
每股收益	-0.0458	-0.0458	30.86
净资产收益率(%)	-0.0427	-0.0427	-26.38
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	-0.0416	-0.0416	-37.35

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
营业外收入	37,821.46
营业外支出	234,911.52
合计	-197,090.06

2.2.2 利润表

单位：人民币元

项 目	行次	报告期 (2004年1-3月)		去年同期 (2003年1-3月)	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数

一、主营业务收入	1	35,883,906.19	35,245,518.48	36,820,877.98	33,434,793.33
减：主营业务成本	2	33,278,245.40	32,660,015.00	32,336,263.79	30,186,205.71
主营业务税金及附加	3	188,445.56	187,235.74	141,115.12	111,030.52
二、主营业务利润：	4	2,417,215.23	2,398,267.74	4,343,499.07	3,137,557.10
加：其他业务利润	5	-25,171.33	-32,581.07	480,175.91	431,589.02
减：营业费用	6	4,609,276.39	4,462,372.41	3,521,624.90	2,193,792.18
管理费用	7	2,712,367.59	2,666,276.73	4,459,685.73	3,864,981.43
财务费用	8	1,723,892.22	1,723,987.39	3,526,948.22	3,512,794.61
三、营业利润	9	-6,653,492.30	-6,486,949.86	-6,684,583.87	-6,002,422.10
加：投资收益	10	-502,529.51	-643,507.03	165,677.96	-382,797.32
补贴收入					
营业外收入	11	37,821.46	37,134.93	720,810.34	711,258.65
减：营业外支出	12	234,911.52	234,911.52	6,129.82	4,806.89
四、利润总额	13	-7,353,111.87	-7,328,233.48	-5,804,225.39	-5,678,767.66
减：所得税	14				
少数股东损益	18	-24,878.39		-125,457.93	
五、净利润	19	-7,328,233.48	-7,328,233.48	-5,678,767.46	-5,678,767.66

2.3 报告期末股东总人数：16059 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，公司受延续到 2004 年第一季度国内农副产品原材料大幅涨价的影响，面对竞争不断加剧，行业利润进一步下降的恶性局面。仍不懈拓展市场，加快直销网络建设，在巩固现有市场的基础上，努力扩大销售范围，因突如其来的“禽流感”影响了外部运输的范围及禽类制品的销售，2004 年第一季度出现亏损。

公司报告期内共实现主营业务收入 35,883,906.19 元，主营业务利润 2,417,215.23 元，净利润-7,328,233.48 元。

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

适用 不适用

行业名称	销售收入	销售成本	毛利率(%)
屠宰行业	3,034,661.14	2,773,156.05	8.62
包装行业	3,622,587.06	3,093,288.43	14.61
食品加工	28,588,270.28	26,793,570.47	6.28
合计	35,245,518.48	32,660,014.95	

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

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，一般元月至春节前为销售旺季，春节过后为销售淡季。

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)

v适用 不适用

单位：人民币元

项目	报告期 (2004年1-3月)		前一报告期 (2003年1-12月)	
	金额	所占比例	金额	所占比例
主营业务利润	2,417,215.23	-32.87%	14,281,625.14	57.34%
其他业务利润	-25,171.33	0.34%	-491,954.74	-1.98%
期间费用	9,045,536.2	-123.02%	5,659,261.03	22.72%
投资收益	-502,529.51	6.83%	12,853,489.53	51.60%
补贴收入	—	—	3,418,300.00	13.72%
营业外收支净额	-197,090.06	2.68%	505,387.68	2.03%
利润总额	-7,353,111.87		24,907,556.58	

本报告期内公司利润构成指标与前一报告期较大变化，主要原因如下：

1、本年公司主营产品材料价格较上年有大幅上升，致使主营产品赢利水平降低。

2、本年公司加大市场开发力度，大力开发新产品，造成营业费用较去年有较大幅度的上升。

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

v适用 不适用

报告期实现主营业务收入 35,883,906.19 元,其中食品加工行业实现收入 28,588,270.28 元,占总收入的 79.66%;包装材料行业实现收入 3,622,587.06 元,占总收入的 10.1%;屠宰行业实现收入 3,034,661.14 元,占总收入的 8.46%;其他实现收入 638,387.71 元占总收入的 1.78%;前一报告期实现主营业务收入 167,823,701.67 元,其中食品加工行业收入 91,610,281.29 元,占总收入的 54.59%,包装材料实现收入 46,237,965.15 元占总收入的 27.55%;屠宰行业实现收入 29,975,455.23,占总收入的 17.86%。从以上统计可以看出,食品行业收入占总收入的比例有较大幅度的提高,包装行业收入比重有所下降,这主要由于公司扩大直销网络,肉食品销售增加;相应薄膜包装外销减少所致。上述变化说明公司主营业务呈不断扩大趋势。

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

适用 不适用

公司报告期主营业务盈利能力(毛利率)为 7.26%,较前一报告期的 8.79%下降了 1.53%,主营业务能力略有下降,主要是由于公司主要盈利产品的原材料价格较上年同期有大幅上升所致,公司采用多种手段及时调整产品结构,减少甚至停止毛利为负数的低档产品生产与销售,加大新产品开发力度,以扭转这种不利局面。

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

2004年3月31日

单位:人民币元

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	43,534,642.29	13,464,103.34	43,235,111.69	13,130,188.65
短期投资	2		45,227,250.00		45,227,250.00
应收票据	3				
应收股利	4				
应收利息	5				
应收帐款	6	28,343,761.24	31,735,612.34	27,515,465.42	32,189,381.26
其他应收款	7	89,419,918.43	72,780,682.69	84,077,556.25	76,738,463.91
预付帐款	8	2,724,955.99	3,419,563.10	2,707,045.99	3,401,653.10
应收补贴款	9	546.29	546.29	546.29	546.29
存货	10	36,107,279.08	37,462,679.57	35,706,707.07	36,996,828.09
待摊费用	11	211,655.35	102,919.43	122,055.35	102,919.43
待处理流动资产净损失		23,713.18		23,713.18	
一年内到期的长期债权投资	21				
其他流动资产	24	100,847.10			
流动资产合计	31	200,467,318.95	204,193,356.76	193,388,201.24	207,787,230.73
长期投资：					
长期股权投资	32	31,292,816.90	31,690,370.30	40,897,407.58	42,313,664.61
其中：合并价差	33				
其中：股权投资差额	34				
长期债权投资	35				

长期投资合计	38	31,292,816.90	31,690,370.30	40,897,407.58	42,313,664.61
固定资产：					
固定资产原价	39	321,286,329.35	321,276,329.35	320,359,271.56	320,349,271.56
减：累计折旧	40	117,641,525.55	113,538,623.37	117,495,003.32	113,417,481.55
固定资产净值	41	203,644,803.80	207,737,705.98	202,864,268.24	206,931,790.01
减：固定资产减值准备	42	101,260,128.47	101,260,128.47	101,260,128.47	101,260,128.47
固定资产净额	43	102,384,675.33	106,477,577.51	101,604,139.77	105,671,661.54
工程物资	44				
在建工程	45	21,860,507.70	21,191,891.78	6,265,507.70	5,596,891.78
固定资产清理	46				
固定资产合计	50	124,245,183.03	127,669,469.29	107,869,647.47	111,268,553.32
无形资产及其他资产：					
无形资产	51	16,262,621.02	16,344,479.86	16,262,621.02	16,344,479.86
长期待摊费用	52	174,008.52	183,707.38		
其他长期资产	53				
无形资产及其他资产合计	60	16,436,629.54	16,528,187.24	16,262,621.02	16,344,479.86
递延税项：					
递延税款借项	61				
资产总计	67	372,441,948.42	380,081,383.59	358,417,877.31	377,713,928.52

公司负责人：

财务负责人：

制表人：

资产负债表（续）

编制单位：洛阳春都食品股份有限公司

2004年3月31日

单位：人民币元

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	84,980,000.00	83,980,000.00	83,980,000.00	83,980,000.00
应付票据	69				
应付帐款	70	41,701,630.47	39,997,576.89	39,405,178.42	39,340,113.38
预收帐款	71	958,581.10	10,219,235.53	1,145,487.10	10,216,065.16
应付工资	72	9,219,438.19	9,342,438.19	9,219,438.19	9,342,438.19
应付福利费	73	3,506,441.95	3,583,001.36	3,451,149.42	3,532,269.03
应付股利	74				
应交税金	75	4,460,727.49	3,965,702.88	4,630,438.62	4,132,049.88
其他应付款	80	442,532.42	429,787.29	442,106.02	429,286.93
其他应付款	81	38,344,420.38	34,734,307.51	29,504,228.81	34,317,321.17
预提费用	82	15,137,091.89	13,555,554.46	15,099,253.89	13,555,554.46
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	198,750,863.89	199,807,604.11	186,877,280.47	198,845,098.20
长期负债：					
长期借款	101				
长期应付款	106				
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				
递延税项：					
递延税款贷项	111				
负债合计	114	198,750,863.89	199,807,604.11	186,877,280.47	198,845,098.20

少数股东权益		2,150,487.69	1,297,639.97		
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	441,696,156.51	441,696,156.51	441,696,156.51	441,696,156.51
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	-442,401,685.85	-434,966,143.18	-442,401,685.85	-435,073,452.37
股东权益合计	122	171,540,596.84	178,976,139.51	171,540,596.84	178,868,830.32
负债和股东权益总计	135	372,441,948.42	380,081,383.59	358,417,877.31	377,713,928.52

公司负责人：

财务负责人：

制表人：

利润及利润分配表

编制单位：洛阳春都食品股份有限公司

2004年1-3月

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	35,883,906.19	35,245,518.48	36,820,877.98	33,434,793.33
减：主营业务成本	2	33,278,245.40	32,660,015.00	32,336,263.79	30,186,205.71
主营业务税金及附加	3	188,445.56	187,235.74	141,115.12	111,030.52
二、主营业务利润：	4	2,417,215.23	2,398,267.74	4,343,499.07	3,137,557.10
加：其他业务利润	5	-25,171.33	-32,581.07	480,175.91	431,589.02
减：营业费用	6	4,609,276.39	4,462,372.41	3,521,624.90	2,193,792.18
管理费用	7	2,712,367.59	2,666,276.73	4,459,685.73	3,864,981.43
财务费用	8	1,723,892.22	1,723,987.39	3,526,948.22	3,512,794.61
三、营业利润	9	-6,653,492.30	-6,486,949.86	-6,684,583.87	-6,002,422.10
加：投资收益	10	-502,529.51	-643,507.03	165,677.96	-382,797.32
补贴收入					
营业外收入	11	37,821.46	37,134.93	720,810.34	711,258.65
减：营业外支出	12	234,911.52	234,911.52	6,129.82	4,806.89
四、利润总额	13	-7,353,111.87	-7,328,233.48	-5,804,225.39	-5,678,767.66
减：所得税	14				
少数股东损益	18	-24,878.39		-125,457.93	
五、净利润	19	-7,328,233.48	-7,328,233.48	-5,678,767.46	-5,678,767.66
加：年初未分配利润	20	-435,073,452.37	-435,073,452.37	-450,075,783.62	-450,075,783.62
盈余公积转入	21				
六、可供分配的利润	22	-442,401,685.85	-442,401,685.85	-455,754,551.08	-455,754,551.28
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	-442,401,685.85	-442,401,685.85	-455,754,551.08	-455,754,551.28
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	-442,401,685.85	-442,401,685.85	-455,754,551.08	-455,754,551.28

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

2004年1-3月

单位:人民币元

项 目	行次	合并数	母公司数
		本期累计数	本期累计数
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	37,294,451.47	36,777,424.97
收到的税费返还	3		
收到的其他与经营活动有关的现金	8	2,105,063.28	2,105,063.28
现金流入合计	9	39,399,514.75	38,882,488.25
购买商品、接受劳务支付的现金	10	35,042,163.78	34,666,433.14
支付给职工以及为职工支付的现金	12	6,013,482.71	5,838,601.14
支付的各项税费	13	1,974,453.21	1,790,191.75
支付的其他与经营活动有关的现金	18	6,542,742.82	6,726,205.90
现金流出小计	20	49,572,842.52	49,021,431.93
经营活动产生现金流量净额	21	-10,173,327.77	-10,138,943.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	22	45,227,250.00	45,227,250.00
取得投资收益所收到的现金	23	772,750.00	772,750.00
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	46,000,000.00	46,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	534,957.32	534,957.32
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	534,957.32	534,957.32
投资活动产生的现金流量净额	37	45,465,042.68	45,465,042.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	38		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资所收到的现金	39		
借款所收到的现金	40		
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		
现金流入小计	44		
偿还债务所支付的现金	45	5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	221,175.96	221,175.96
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	5,221,175.96	5,221,175.96
筹资活动产生的现金流量净额	54	-5,221,175.96	-5,221,175.96
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	30,070,538.95	30,104,923.04

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
		本期累计数	本期累计数
1.将利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	57	-7,328,233.48	-7,328,233.48
加：少数股东损益	58	-24,878.39	
计提的资产减值准备	59		
固定资产折旧	60	4,102,902.18	4,077,521.77

无形资产摊销	61	81,858.84	81,858.84
长期待摊费用摊销	64	9,698.86	
待摊费用减少(减:增加)	65	-108,735.92	-19,135.92
预提费用增加(减:减少)	66	1,581,537.43	1,543,699.43
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	1,723,892.22	1,723,987.39
投资损失(减:收益)	70	502,529.51	643,507.03
递延税款贷项(减:借项)	71		
存货的减少(减:增加)	72	1,355,400.49	1,290,121.02
经营性应收项目的减少(减:增加)	73	-7,935,421.69	-7,821,511.57
经营性应付项目的增加(减:减少)	74	-4,133,877.82	-4,330,758.19
其他	75		
经营活动产生的现金流量净额	76	-10,173,327.77	-10,138,943.68
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	43,534,642.29	43,235,111.69
减:现金的期初余额	81	13,464,103.34	13,130,188.65
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	30,070,538.95	30,104,923.04

公司负责人:

财务负责人:

制表人: