

黑龙江华冠科技股份有限公司

二 三年第一季度报告

黑龙江华冠科技股份有限公司

二 三年四月二十二日

# 目 录

第一节 重要提示

第二节 公司基本情况

第三节 管理层讨论与分析

第四节 附录 财务报表

## 第一节、重要提示

1、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。

2、2003年4月22日召开的本公司第三届董事会第十一次会议，以通讯表决方式审议通过了本报告，9名董事全部出席了本次会议。

3、公司本季度财务会计报告未经审计。

4、本公司负责人董事长付华廷先生，主管会计工作负责人总会计师何洪峰先生，会计机构负责人财务部经理于秀梅女士声明；保证本季度报告中的财务报告真实，完整。

披露时间：2003年4月24日

披露报纸：《上海证券报》

## 第二节、公司基本情况

### 2.1 公司基本信息

股票简称	华冠科技	变更前简称	无
股票代码	600371		
职务	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	霍光	王维舟	
联系地址	哈尔滨市南岗区玉山路 18 号	哈尔滨市南岗区玉山路 18 号	
电话	0451---2368448	0451---2368448	
传真	0451---2368448	0451---2368448	
电子邮箱	<a href="mailto:huoguang@huaguankeji.com">huoguang@huaguankeji.com</a>	<a href="mailto:wangweizhou@huaguankeji.com">wangweizhou@huaguankeji.com</a>	

### 2.2 财务资料

#### 2.2.1 主要财务数据与指标：

	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	540,014,478.64	310,327,937.17	74.01
股东权益(不含少数 股东权益)	262,926,453.94	255,931,623.80	2.73
每股净资产	2.63	2.56	2.73
调整后的每股净资产	2.61	2.55	2.35
	本报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期 增减(%)
经营活动产生的现金 流量净额	-14,509,899.98	-14,509,899.98	—
每股收益	0.07	0.07	—
净资产收益率	2.66	2.66	—
扣除非经常性损益后的 净资产收益率	2.66	2.66	—

非经常性损益项目	金额
营业外收入	21,068.30
营业外支出	35,897.52
营业外收支净额	-14,829.22
扣除所得税影响后的金额	-19,722.86

### 2.2.2 利润表

见附录四利润表及利润分配表

2.3 报告期末股东总人数 9774 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

报告期内公司所属行业及经营范围发生了一些变化，公司原经营的食品添加剂和玉米淀粉糖业务由于原材料价格上涨和产品市场价格下滑，造成利润降低，由于公司在市场中未形成规模效益，抗风险能力差，因此本报告期公司相应调整了生产规模；公司于元月 3 日收购的德农种业有限公司根据国家有关规定达到同公司合并报表的标准，因此主营业务中种业占了很大比例，玉米种子成为公司主要产品，在主营业务收入和主营业务利润中都占到了很大的比重。公司 2003 年度将在搞好玉米种业的基础上积极落实玉米淀粉糖业务的发展规划，加大销售力度，努力提高市场占有率和产品毛利率。同时，开拓思路，寻找食品添加剂业务的新出路。继续延着玉米种业和玉米淀粉糖两翼发展，相辅相成的产品格局进一步发展。

本报告期，公司共实现主营业务收入 99,383,054.57 元，实现净利润 6,994,830.14 元。去年同期公司还未上市，未编制 2002 年一季度报告，故无同期可比数据。

#### 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

单位：万元人民币

产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
玉米种子	6571	4033	38.62
其中：郑单 958	2826	1837	35.00
硕秋八	2009	757	62.32

## 3.1.2 公司的季节性或周期性特征

适用 不适用

公司本报告期合并报表的德农种业公司经营的农作物种子，由于受农作物播种期的限制，其销售主要集中在每年上半年农作物播种前，季节性较强，故此其全年主营业务收入和利润主要集中体现在上半年。

## 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）

适用 不适用

报告期内公司利润构成发生了较大的变化；一方面受收购的德农种业公司季节性影响，本期德农种业的投资收益占了公司税前利润总额的 82%；另一方面，受市场影响，公司相应调整了原主营业务的生产规模。

## 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

适用 不适用

报告期公司主营业务结构发生了较大变化，一方面受年初公司收购的德农种业公司的季节性影响，本期合并报表中种业收入占到了主营业务收入的 80%以上，另一方面，受市场影响，公司相应调整了原主营业务的生产规模。

## 3.1.5 主营盈利能力(毛利率)与前一报告期内发生重大变化的情况及其原因说明

适用 不适用

本报告期，公司主营业务盈利能力比前一报告期相比发生了较大变化。主要是因为本报告期并表的种业业务中的产品品种成为了公司主要业务品种，主营业务产品品种的改变，自然造成主要产品盈利能力的变化。

## 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

#### 1、收购德农种业公司 41%的股权

2003 年 1 月 3 日，公司 2002 年第二次临时股东大会审议通过了用现金 5535 万元人民币收购德农种业有限公司 41%股权一事。德农种业有限公司注册资本金 1 亿元，主营业务是玉米种子的生产和销售，公司是其第一大股东。此次收购完成后，本公司会形成一个新利润增长点。德农种业有限公司主营业务系本公司上游业务，能与本公司形成互补优势，完善公司玉米产业链，并产生积极影响。

#### 2、重大担保

2003 年 3 月 14 日，公司召开 2002 年第三次临时股东大会，审议通过了《公司与湘火炬投资股份有限公司签订 相互担保协议 的议案》。该相互担保协议为两年期限内累计限额 2 亿元人民币内的互相担保协议。该担保实施后一方面保证了公司间接融资渠道的畅通，为公司今后的发展夯实了基础；另一方面，对湘火炬的担保，也相应为公司增加了连带风险。

### 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

由于公司收购了德农种业有限公司 41%的股权，增加了新的利润增长点，预计公司年初至下报告期期末的累计净利润会有所增加，由于去年公司同期还未上市，未编制 2002 年半年度报告，无法更具体地比较。

### 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

## 第四节 附 录

### 4、资产负债表、利润及利润分配表、现金流量表

黑龙江华冠科技股份有限公司

董事长（签名）：付华廷

2003 年 4 月 22 日

# 资产负债表

编制单位：黑龙江华冠科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	行次	合并报表		母公司报表	
		2003年3月31日	2002年12月31日	2003年3月31日	2002年12月31日
流动资产	1				
货币资金	2	146,007,162.82		120,044,137.72	161,749,589.97
短期投资	3				
应收票据	4				
应收股利	5				
应收利息	6				
应收账款	7	44,826,276.66		23,429,926.98	19,448,312.20
其他应收款	8	21,300,529.04		1,987,617.30	1,279,364.53
预付账款	9	40,634,435.30		7,561,621.42	5,426,179.50
应收补贴款	10				0.00
存货	11	146,646,126.48		45,336,453.44	34,515,812.63
待摊费用	12	1,024,585.87		631,293.92	234,000.00
一年内到期的长期债权投资	13	0.00			
其他流动资产	14	316,862.79			
流动资产合计	15	400,755,978.96	0.00	198,991,050.78	222,653,258.83
长期投资					
长期股权投资	16	19,664,228.61		61,439,416.74	
长期债权投资	17				
长期投资合计		19,664,228.61	0.00	61,439,416.74	
其中：合并价差		19,504,228.61			
固定资产					
固定资产原价	18	135,014,358.78		113,099,139.35	112,001,419.85
减：累计折旧	19	33,564,072.75		29,583,488.50	28,147,870.27
固定资产净值	20	101,450,286.03	0.00	83,515,650.85	83,853,549.58
减：固定资产减值准备	21	493,409.41		493,409.41	493,409.41
固定资产净额	22	100,956,876.62	0.00	83,022,241.44	83,360,140.17
工程物资	23	1,040,120.55		1,040,120.55	1,040,120.55
在建工程	24	6,155,098.37		8,329.12	
固定资产清理	25	0.00		0.00	0.00
固定资产合计	26	108,152,095.54	0.00	84,070,691.11	84,400,260.72
无形资产及其他资产					
无形资产	27	10,941,785.94		2,500,916.23	2,803,161.44
长期待摊费用	28	500,389.59		454,182.58	471,256.18
其他长期资产	29	0.00		0.00	0.00
无形资产及其他资产合计	30	11,442,175.53	0.00	2,955,098.81	3,274,417.62
递延税项	31				
递延税款借项	32				0.00
资产总计	33	540,014,478.64	0.00	347,456,257.44	310,327,937.17

公司法定代表人：付华廷

主管会计工作负责人：何洪峰

会计机构负责人：于秀梅

# 资产负债表(续表)

编制单位：黑龙江华冠科技股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	行次	合并报表		母公司报表	
		2003年3月31日	2002年12月31日	2003年3月31日	2002年12月31日
<b>流动负债</b>					
短期借款	34	64,655,000.00		56,605,000.00	26,605,000.00
应付票据	35	0.00		0.00	0.00
应付账款	36	46,068,746.86		10,080,949.40	14,790,968.29
预收账款	37	34,263,089.06		0.00	33,205.29
应付工资	38	700,922.79		436,869.81	340,717.94
应付福利费	39	928,280.51		459,498.93	385,380.10
应付股利	40	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00
应交税金	41	4,042,265.56		2,711,998.67	1,627,777.01
其他应交款	42	118,223.36		90,592.58	18,341.70
其他应付款	43	54,532,675.41		3,066,181.10	1,320,352.10
预提费用	44	3,033,062.62		2,678,713.01	874,570.94
预计负债	45	0.00		0.00	
一年内到期的长期负债	46	5,200,000.00		5,200,000.00	5,200,000.00
其他流动负债	47	0.00		0.00	
<b>流动负债合计</b>	<b>48</b>	<b>216,542,266.17</b>	<b>0.00</b>	<b>84,329,803.50</b>	<b>54,196,313.37</b>
<b>长期负债</b>					
长期借款	49	200,000.00		200,000.00	200,000.00
应付债券	50				
长期应付款	51				
专项应付款	52				
其他长期负债	53				
<b>长期负债合计</b>	<b>54</b>	<b>200,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>200,000.00</b>	<b>200,000.00</b>
<b>递延税项</b>					
递延税款贷项	55				0.00
<b>负债合计</b>	<b>56</b>	<b>216,742,266.17</b>	<b>0.00</b>	<b>84,529,803.50</b>	<b>54,396,313.37</b>
<b>少数股东权益</b>					
	57	60,345,758.53			
<b>股东权益</b>					
股本	58	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	59	90,816,844.91		90,816,844.91	90,816,844.91
盈余公积	60	15,417,329.25		15,417,329.25	15,417,329.25
其中：法定公益金	61	5,139,109.76		5,139,109.76	5,139,109.76
未分配利润	62	56,692,279.78	0.00	56,692,279.78	49,697,449.64
<b>股东权益合计</b>	<b>63</b>	<b>262,926,453.94</b>	<b>0.00</b>	<b>262,926,453.94</b>	<b>255,931,623.80</b>
<b>负债及股东权益合计</b>	<b>64</b>	<b>540,014,478.64</b>	<b>0.00</b>	<b>347,456,257.44</b>	<b>310,327,937.17</b>

公司法定代表人：付华廷

主管会计工作负责人：何洪峰

会计机构负责人：于秀梅

# 利 润 表

编制单位：黑龙江华冠科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	合并报表		母公司报表	
		2003年1-3月	2002年度	2003年1-3月	2002年度
一、主营业务收入	65	99,383,054.57		19,820,035.95	159,896,320.60
减：主营业务成本	66	65,555,048.16		15,542,363.34	123,165,627.91
主营业务税金及附加	67	110,229.10		110,229.10	981,697.29
二、主营业务利润	68	33,717,777.31	0.00	4,167,443.51	35,748,995.40
加：其他业务利润	69	452,922.07		438,333.33	550,262.09
减：营业费用	70	15,360,177.98		476,032.44	5,173,566.99
管理费用	71	4,566,681.01		1,922,978.71	6,930,047.37
财务费用	72	969,743.32		866,190.91	492,478.52
三、营业利润	73	13,274,097.07	0.00	1,340,574.78	23,703,164.61
加：投资收益	74	-500,108.43		6,089,416.74	
补贴收入	75	4,164,108.03		0.00	
营业外收入	76	21,068.30		13,788.50	5,425.23
减：营业外支出	77	35,897.52		3,000.00	1,552.82
四、利润总额	78	16,923,267.45	0.00	7,440,780.02	23,707,037.02
减：所得税	79	445,949.88		445,949.88	7,796,530.21
少数股东本期收益	80	9,482,487.43			
五、净利润	81	6,994,830.14	0.00	6,994,830.14	15,910,506.81

公司法定代表人：付华廷      主管会计工作负责人：何洪峰      会计机构负责人：于秀梅



# 现金流量表

编制单位：黑龙江华冠科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2003年1-3月	
		合并数	母公司数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	125,733,422.82	17,011,773.72
收到的税费返还	2		
收到的其他与经营活动有关的现金	3	648,190.00	30,160,900.00
<b>现金流入小计</b>	4	126,381,612.82	47,172,673.72
购买商品、接受劳务支付的现金	5	115,894,801.86	25,297,972.42
支付给职工以及为职工支付的现金	6	2,168,220.59	798,509.64
支付的各项税费	7	244,443.40	20,408.09
支付的其他与经营活动有关的现金	8	22,584,046.95	35,290,421.70
<b>现金流出小计</b>	9	140,891,512.80	61,407,311.85
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-14,509,899.98	-14,234,638.13
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金	10		
取得投资收益所收到的现金	11		
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	12	20,632.44	
收到的其他与投资活动有关的现金	13	28,067,461.21	
<b>现金流入小计</b>	14	28,088,093.65	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	15	2,685,855.32	1,106,048.62
投资所支付的现金	16	55,350,000.00	55,350,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	17		
<b>现金流出小计</b>	18	58,035,855.32	56,456,048.62
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-29,947,761.67	-56,456,048.62
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金	19		
借款所收到的现金	20	50,000,000.00	50,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	21		
<b>现金流入小计</b>	22	50,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务所支付的现金	23	20,270,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	24	1,014,765.50	1,014,765.50
支付的其他与筹资活动有关的现金	25		
<b>现金流出小计</b>	26	21,284,765.50	21,014,765.50
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		28,715,234.50	28,985,234.50
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-15,742,427.15	-41,705,452.25

公司法定代表人：付华廷

主管会计工作负责人：何洪峰

会计机构负责人：于秀梅

## 现金流量表(补充资料)

编制单位：黑龙江华冠科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2003年1-3月	
		合并数	母公司数
<b>一、将净利润调节为经营活动的现金流量</b>			
净利润	27	6,994,830.14	6,994,830.14
加：少数股东本期损益	28	9,482,487.43	
计提的资产减值准备	29	403,545.50	319,405.43
固定资产折旧	30	1,932,741.35	1,435,618.23
无形资产摊销	31	463,707.20	302,245.21
长期待摊费用摊销	32	17,073.60	17,073.60
待摊费用减少(减增加)	33	-790,585.87	-397,293.92
预提费用增加(减减少)	34	1,729,142.07	1,804,142.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	35	20,632.44	
固定资产报废损失	36		
财务费用	37	1,014,765.50	1,014,765.50
投资损失(减收益)	38	500,108.43	-6,089,416.74
递延税款贷项(减借项)	39		
存货的减少(减增加)	40	-111,859,772.58	-10,820,640.81
经营性应收项目的减少(减增加)	41	-23,676,824.53	-7,144,714.90
经营性应付项目的增加(减减少)	42	99,258,249.34	-1,670,651.94
其他	43		
经营活动产生的现金流量净额	44	-14,509,899.98	-14,234,638.13
<b>二、不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>			
债务转为资本	45		
一年内到期的可转换公司债券	46		
融资租赁固定资产	47		
<b>三、现金及现金等价物净增加情况：</b>			
货币资金的期末余额	48	146,007,162.82	120,044,137.72
减：货币资金的期初余额	49	161,749,589.97	161,749,589.97
加：现金等价物的期末余额	50		
减：现金等价物的期初余额	51		
现金及现金等价物净增加额	52	-15,742,427.15	-41,705,452.25

公司法定代表人：付华廷

主管会计工作负责人：何洪峰

会计机构负责人：于秀梅