
山西兰花科技创业股份有限公司
2003 年半年度报告



二 00 三年八月



目 录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	3
三、 主要财务数据和指标.....	4
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事、高管人员情况.....	6
六、 管理层讨论与分析.....	6
七、 重要事项.....	8
八、 财务会计报告.....	9
九、 备查文件目录.....	9

一、 重要提示

本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、准确性和完整性负个别及连带责任。董事李守德先生未出席会议，委托董事王立印先生代为行使表决权。

本公司 2003 年中期财务报告未经审计。

公司董事长贺贵元先生、副总经理、总会计师韩建中先生及会计机构负责人邢跃宏先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。



二、公司基本情况

- (一) 公司法定中文名称：山西兰花科技创业股份有限公司
公司法定英文名称：SHANXI LANHUA SCI-TECH VENTURE CO., LTD.
英文名称缩写：SLSVC
- (二) 公司股票上市地：上海证券交易所
A 股简称：兰花科创
A 股代码：600123
- (三) 公司注册及办公地址：山西省晋城市泽州路 181 号
邮政编码：048000
公司网址：<http://www.chinalanhua.com>
公司电子信箱：lanhua@chinalanhua.com
- (四) 法定代表人姓名：贺贵元
- (五) 公司董事会秘书：王立印
联系电话：0356-2040123
传 真：0356-2033799
电子信箱：wly@chinalanhua.com
证券事务代表：栗会兵
联系电话：0356-2027966
电子信箱：lhb@chinalanhua.com
- (六) 公司选定的信息披露报纸：《上海证券报》
登载半年报的互联网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年报备置地点：公司证券部
- (七) 公司其他资料
公司首次注册日期：1998 年 12 月 8 日
企业法人营业执照注册号：1400001006916
税务登记号：晋国税字 140507713630037
公司聘请的会计师事务所名称：北京兴华会计师事务所
公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市阜成门外大街 2 号万通新世界广场 706 室

三、主要财务数据和指标

单位：人民币元

项 目	2003 年 6 月 30 日	2003 年 1 月 1 日
流动资产	637,541,783.39	680,691,775.76
流动负债	627,861,374.98	642,019,524.87
总资产	1,718,688,960.13	1,662,396,734.25
股东权益（不含少数股东权益）	940,838,632.71	870,463,934.11
每股净资产	2.534	2.345
调整后每股净资产	2.511	2.27

项 目	2003 年 1 月-6 月	2002 年 1 月-6 月
净利润	69,396,360.32	29,829,640.96
扣除非经常性损益后的净利润*	68,568,718.46	33,648,221.28
每股收益	0.187	0.080
净资产收益率（%）	7.38	3.53
经营活动产生的现金流量净额	70,205,360.76	64,977,847.72

*注：扣除的非经常性损益项目和金额（税后）：

单位：人民币元

项 目	金 额
净利润	69,396,360.32
股票投资收益	11,160.95
委托贷款收益	3,600,000.00
补贴收入	-5,293,528.06
营业外收入	-237,172.27
营业外支出	1,091,897.52
扣除非经常损益后的净利润	68,568,718.46

四、股本变动及股东情况

- (一) 本报告期内公司股本结构未发生变动
 (二) 报告期末公司股东总数为 82168 户。
 (三) 前十名股东持股情况 (截止 2002 年 6 月 30 日)

名次	股东名称	报告期内 增减	期末持股数 (股)	占总股本 比例(%)	股份类别	股份性质
1	山西兰花 煤炭实业 集团公司	0	227,250,000	61.21	未流通	国有法人股
2	裕隆基金	+3031981	3031981	0.82	已流通	流通股
3	泰和基金	+2160591	2160591	0.58	已流通	流通股
4	南方宝元	+1103238	1103238	0.30	已流通	流通股
5	景博基金	+909180	909180	0.25	已流通	流通股
6	国海证券	+818615	818615	0.22	已流通	流通股
7	安顺基金	+699998	699998	0.19	已流通	流通股
8	安瑞基金	+699984	699984	0.19	已流通	流通股
9	中海信托	-50303	618848	0.17	已流通	流通股
10	安信基金	+553931	553931	0.15	已流通	流通股

注：

- 1、报告期内本公司控股股东未发生变更。
- 2、持有 5%以上的法人股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司所持股份，其中 5219 万股 (占总股本的 14.06%) 质押给光大银行太原支行，期限为 2002 年 10 月 30 日至 2003 年 10 月 30 日；6094 万股 (占总股本的 16.41%) 质押给民生银行太原支行，期限为 2002 年 11 月 21 日至 2004 年 11 月 21 日，累计已质押 11313 万股，占总股本的 30.47%。
- 3、山西兰花煤炭实业集团有限公司与其他流通股股东之间不存在关联关系，流通股股东中安顺基金、安瑞基金、安信基金的基金管理人均为华安基金管理公司，其他未知其关联关系。

五、董事、监事、高管人员情况

- (一) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票的情况未发生变化。
 (二) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员无新聘或解聘情况。

六、管理层讨论与分析

(一) 报告期内经营情况：

1、经营情况的讨论与分析：

今年上半年，紧紧围绕“1116”产业发展规划和今年的总体经营目标，重点抓了企业内部管理的改进和创新，全面推进内部市场化管理、全面预算管理和信息化管理，经营管理水平稳步提高，企业素质全面提高。公司生产经营计划进展顺利，取得了良好的经营业绩，各主要经济指标均创历史最好水平。实现主营业务收入 4.35 亿元，同比增长 51.45%；实现主营业务利润 2.04 亿元；同比增长 74.91%；实现净利润 6939.6 万元；同比增长 132.64%。

2、主营业务范围及经营状况：

(1) 公司主营业务范围为煤炭、型煤、化工产品、尿素、农用碳酸氢铵、建筑材料的生产、销售。

(2) 报告期占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上（含以上）的行业或产品

单位：人民币元

业务种类	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
煤炭	287,707,807.98	97,968,844.87	65.95
化肥	142,803,365.54	121,404,975.93	14.98

(3) 主营业务分地区情况：

单位：人民币元

地区	主营业务收入	主营业务成本
东北地区	1,017,558.62	887,445.07
华北地区	52,995,161.79	39,495,509.44
华东地区	251,700,771.04	119,347,957.32
其中：江苏	164,796,131.46	71,219,317.66
华南地区	3,165,973.50	2,116,565.67
中原地区	119,285,295.57	56,534,793.03
西北地区	685,923.30	408,049.28
西南地区	6,417,040.49	4,804,203.01
合计	435,267,724.31	223,594,522.82

3、经营中的问题和困难

受非典影响，公司化肥分公司 8 万吨合成氨节能技改项目和化工分公司 8 万吨氨醇技改项目的施工进度有所延误，下一步公司将加紧工程施工，使项目早日达产达效。

碳铵价格今年以来一路走低，为此公司调减了碳铵的生产量。

(二) 公司投资情况

1、募集资金的运用和结果（单位：万元）

报告期内公司没有募集资金。

首次募集资金用于望云分公司 30 万吨/年冶金型焦项目总投资 2784 万元，已投入 1760 万元，后由于冶金型焦市场发生变化，剩余的 1024 万元未继续投入，经公司二届六次董事会审议通过，并经公司 2003 年第一次临时股东大会审议通过，将冶金型焦剩余的 1024 万元用于望云分公司西区水平延伸项目。股东大会的通知和决议公告分别刊登在 2003 年 1 月 23 日和 2003 年 3 月 1 日的《上海证券报》上。

望云分公司西区水平延伸项目。总投资 7918.84 万元，资金来源为：银行贷款 5188 万元，企业自有资金 1769.84 万元，望云 30 万吨/年冶金型焦工程未用的 1024 万元。该项目于 2003 年 6 月 19 日正式开工建设，已完成投资 97.68 万元。

2、非募集资金投资情况

- (1) 大阳分公司 45 万吨/年选煤厂项目。总投资 2070 万元，由于征地工作未按计划完成，暂未开工。
- (2) 化肥分公司 8 万吨/年合成氨技改项目。总投资 9549.9 万元，已完成工程进度的 90%，部分设备已完成单体试车，预计 8 月底投产。
- (3) 化工分公司 8 万吨/年氨醇技改项目。总投资 4230 万元，工程进度 76%，土建工程已基本完成，设备大部分到货，正在安装，预计 10 月初竣工投产。

(三) 报告期实际经营成果与期初计划比较

报告期，公司生产原煤 202.31 万吨，完成年计划 338 万吨的 59.86%，生产碳铵 6.96 万吨，完成年计划 8 万吨的 87%；生产尿素 9.66 万吨，完成年计划 25 万吨的 38%，实现主营业务收入 4.35 亿元，完成年计划 7.9 亿元的 55.06%。为全年经营目标的实现打下了良好的基础。

- (四) 公司在 2003 年第一季度报告中预计公司 2003 年半年度净利润较去年同期增长 100% 以上，报告期公司实现净利润比去年同期的增长 132.64%。主要是得益于公司技改项目达产达效使煤炭和尿素产量大幅增长及公司加强内部管理降低了成本，同时，公司加大了品种结构调整，使无烟煤的附加值比去年同期提高。公司预计本年初至下一报告期期末的净利润将继续比去年同期增长 100% 以上。

七、重要事项

(一) 公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况不存在与中国证监会有关文件要求存在差异的事项。

(二) 公司 2002 年度的利润分配方案为每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，该方案经 2003 年 5 月 16 日召开的公司 2002 年度股东大会审议通过后，于 2003 年 6 月 16 日实施完成。

(三) 报告期内，公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

(四) 报告期内公司没有重大诉讼、仲裁事项发生。

(五) 报告期内公司无重大关联交易事项。

(六) 公司控股股东---山西兰花煤炭实业集团有限公司在公司首次募集资金《招股说明书》中作出在本公司永续期间，避免与公司发生同业竞争的承诺。

报告期内，山西兰花煤炭实业集团有限公司履行了承诺

(七) 根据本公司与晋城市泽州县信用联社、山西省介休市陶瓷建材有限责任公司于 2001 年 4 月 4 日签订的《委托贷款延期还款协议书》，山西省介休市陶瓷建材有限责任公司承诺于 2001 年 6 月至 2003 年 11 月期间分期偿还本金和利息，并执行 10%的年利率，山西省介休市铝矾土深加工有限公司作为担保方，承担连带清偿的担保责任。截至报告日，本公司仍未能收到协议约定的 2001 年度利息 1,687,500.00 元、2002 年度本金 7,200,000.00 元及其利息 1,070,400.00 元、2003 年 1-6 月份本金 3,600,000.00 元，为审慎起见，本公司按 2003 年 1-6 月份应收取的本金金额计提了减值准备。公司已在采取多种手段积极地催收。

(八) 延续到报告期的担保事项。公司为控股子公司山西兰花华明纳米材料有限公司于 2002 年 9 月 12 日向中国银行晋城分行申请的流动资金贷款 1500 万元提供担保，期限一年，公司负连带责任；为公司的控股子公司山西兰花七佛山制药有限公司于 2002 年 9 月 29 日向中国银行晋城分行申请的流动资金贷款 675 万元提供担保，期限一年，公司负连带责任。上述担保已经公司二届五次董事审议通过，尚未到期。

(九) 本报告期，公司、公司董事会及董事、高级管理人员未有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评，上海证券交易所公开谴责的情形。

(十) 本报告期，公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。



八、财务会计报告（未经审计）

- （一）财务会计报表（见附表）
- （二）会计报表附注（附后）

九、备查文件目录

包括下列文件：

- （一）载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- （二）载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- （三）报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- （四）公司章程；
- （五）其他有关资料。

文件存放地：山西省晋城市泽州路 181 号公司证券部

董事长：贺贵元

山西兰花科技创业股份有限公司
2003-08-05



山西兰花科技创业股份有限公司

2003 年中期会计报表附注

一、基本情况

山西兰花科技创业股份有限公司（以下简称“本公司”）系经山西省人民政府晋政函[1998]70 号文批准，由山西兰花煤炭实业集团有限公司作为独家发起人，投入其下属六矿一厂的主要生产经营性净资产（折合 15,000 万股），以募集方式设立而成的股份有限公司。

1998 年 11 月，经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]279 号、280 号和 281 号文批准，本公司向社会公开发行了人民币普通股 8,000 万股（含内部职工股 800 万股），并于 1998 年 12 月 17 日在上海证券交易所挂牌上市。1998 年 12 月 8 日本公司在山西省工商行政管理局登记注册，取得企业法人营业执照，注册号为 1400001006916。

经 1999 年第 1 次临时股东大会审议通过，本公司于 1999 年中期实施每 10 股送 1 股红股，每 10 股转增 4 股资本公积。送、转后，本公司总股本变为 34,500 万股。

经中国证券监督管理委员会证监发字[2000]158 号文批准，本公司 2000 年 11 月以 1999 年底总股本 34,500 万股为基数，按每 10 股配售 2 股的比例实施了配股（法人股股东部分认购），共计配售 2,625 万股。配股后，本公司总股本增至 37,125 万股。

本公司经营范围：煤炭（限下属有采矿和生产许可证的企业经营）型煤、型焦、化工产品、建筑材料的生产、销售；矿山机电设备维修、配件加工销售。生铁冶炼、铸造；计算机网络建设及软件开发、转让；煤炭转化及综合利用技术的研究开发及服务；科技信息咨询服务；法人代表：贺贵元；注册地址：山西省晋城市泽州路 181 号。

二、本公司主要会计政策、会计估计变更和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一会计年度。

3、记帐本位币

本公司的记帐本位币为人民币。

4、记帐基础及计价原则

本公司记帐基础采用权责发生制原则，资产的计价遵循历史成本原则。

5、现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物，包括现金、银行存款以及可在证券市场上流通的三个月内到期的短期债券投资等。

6、外币业务折算

本公司对会计年度内发生非本位币经济业务，按当日汇率折合成记帐本位币记帐，期末将各种外币帐户的外币余额按期末汇率进行调整，按期末汇率折合的记帐本位币金额与原帐面金额之间的差额，作为汇兑损益；属于筹建期间的，计入开办费；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

7、短期投资核算方法

本公司短期投资在取得时按投资成本计价，短期投资取得时的投资成本按以下方法确定：

A：以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用作为短期投资成本，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利、或已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独核算，不构成投资成本；

B：投入的短期投资，按投资各方确认的价值作为投资成本；

C：接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资，或以应收债权换入的短期投资，按照应收债权的帐面价值加上应支付的相关税费，作为其投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则——债务重组》的相关规定执行；

D：以非货币性交易换入的短期投资，按照换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费作为其投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定执行；

短期投资的现金股利或利息，于实际收到时，冲减投资的帐面价值。但已记入“应收股利”或“应收利息”科目除外；

出售短期投资时，将实际取得价款减去短期投资账面价值以及未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资损益，计入当期损益。

期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按投资总体计提短期投资跌价准备。

8、坏帐核算方法

公司的坏帐确认标准如下：(1)债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍然不能收回的款项；(2)债务人逾期未履行偿债义务，且具有确凿证据表明无法收回的款项。

坏帐损失的核算方法：备抵法。

坏帐准备的计提比例：本公司根据以往的经验、债务人实际财务状况和现金流量情况及其他相关信息按帐龄分析法确认应收款项（包括应收帐款和其他应收款）的坏帐准备，本年度本公司具体计提比例如下：

帐龄	计提比例
一年以内	1.00%
一至二年	5.00%
二至三年	10.00%
三年以上	30.00%

另外，公司对确定能收回或确定不能收回的款项另单项确认其坏账准备。

9、存货核算方法

存货包括原材料、产成品、外购产品、包装物、低值易耗品等。

本公司存货日常以计划成本计价，期末通过分摊成本差异，将存货的计划成本调整为实际成本。

低值易耗品的摊销采用一次摊销法。

期末存货按成本和可变现净值孰低计价，并按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

10、长期股权投资核算方法

(1) 本公司对外长期股权投资按取得时的实际成本作为初始成本。初始股权投资成本按以下方法确定：

A：以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用，不包括为取得长期股权投资所发生的评估、审计、咨询等费用）作为初始投资成本，实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本；

B：接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入的长期股权投资，按应收债权的帐面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则——债务重组》的相关规定执行；

C：以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定执行；

D：通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的帐面价值，作为初始投资成本；

(2) 本公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的长期股权投资按成本法核算；本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资按权益法核算。

(3) 长期股权投资差额按合同规定的投资期限平均摊销，合同没有规定期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额按不低于 10 年的期限摊销。

(4) 期末长期股权投资按帐面价值和可收回金额孰低计价，如由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于帐面价值，并且这种降低价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于帐面价值的差额计提长期股权投资减值准备。

11、长期债权投资的核算方法

(1) 本公司对外长期债权投资按取得时的实际成本作为初始成本。初始债权投资成本按以下方法确定：

A：以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用，不包括为取得长期债权投资所发生的评估、审计、咨询等费用）减去已到付息期但尚未领取的债权利息，作为初始投资成本；

B：接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入的长期债权投资，按应收债权的帐面价值，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按《企业会计

准则——债务重组》的相关规定执行；

C：以非货币性交易换入的长期债权投资，按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定执行。

(2) 长期债权投资损益包括债权持有期间的利息收入、处置收入与其帐面价值的差额等。具体确认损益按以下办法处理：

A：按债券面值取得的投资，在债券持有期间按期计提的利息收入，扣除摊销的计入投资成本的相关费用后的金额，确认为当期投资收益；

B：溢价或折价取得的债券投资，在债券持有期间按期计提的利息收入，经调整的溢价或折价（按直线法摊销）以及摊销取得时计入投资成本的相关费用后的金额，确认为当期投资收益；

C：到期收回或未到期提前处置的债券投资，实际取得的价款与其帐面价值（包括帐面摊余价值或摊余成本，已计入“应收利息”但尚未收到的分期付息债券利息，以及已计提的减值准备）的差额，确认为收到或处置当期的收益。

(3) 期末长期债权投资按帐面价值和可收回金额孰低计价，如由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于帐面价值，并且这种降低价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于帐面价值的差额计提长期债权投资减值准备。

12、固定资产计价及折旧方法

固定资产的确认标准：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

固定资产的分类：房屋建筑物、专用设备、通用设备、运输工具。

固定资产的计价：购入的固定资产按实际成本计价，通过非货币性交易换入固定资产，其入帐价值按《企业会计准则——非货币性交易》的规定确定。

固定资产的折旧：本公司下属各煤矿分公司根据山西省财政厅、山西省煤炭工业管理局和山西省工业厅晋煤财字[1996]第 584 号文的相关规定，采用 10 元/吨维简费的工作量法计提折旧，其余单位按平均年限法计提折旧。

期末固定资产由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按单项资产的可收回金额低于帐面价值的差额计提固定资产减值准备。

13、在建工程核算方法

发生工程支出时按实际成本入帐；用专项借款进行的建造工程所发生的借款利息，属于在固定资产尚未交付使用前所发生的，计入在建工程成本；属于固定资产交付使用后发生的，计入当期损益。

在建工程结转固定资产的时点为工程完工并交付使用。

期末在建工程由于长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工、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具有很大的不确定性及其他足以证明在建工程发生减值等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按单项工程可收回金额低于帐面价值的差额计提在建工程减值

准备。

14、无形资产计价和摊销政策

本公司无形资产按取得时的实际成本计价，实际成本按以下方法确定：

A：购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；

B：投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本，但是，为首次发行股票而接受投资者投入的无形资产，应按该项无形资产在投资方帐面价值作为实际成本；

C：接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入的无形资产，按应收债权的帐面价值加上应支付的相关税费，作为实际成本。涉及补价的，按《企业会计准则——债务重组》的相关规定执行；

D：以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费，作为实际成本。涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定执行；

E：自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费用作为实际成本。

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，按合同规定的受益年限、法律规定的有效年限或两者之中较短年限确定；如合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不应超过 10 年。

期末无形资产由于已被其他新技术所替代使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；其市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；其已超过法律保护期限但仍然具有部分使用价值或其他足以证明该项无形资产实质上已经发生了减值的情形时，按单项无形资产可收回金额低于帐面价值的差额计提无形资产减值准备。

15、长期待摊费用摊销政策

筹建期间内发生的开办费一次性计入开始生产经营当月的损益。

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

16、借款费用的会计处理方法

(1) 资本化费用的确认：因购建固定资产而专门借入的款项发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合《企业会计准则—借款费用》规定条件的情况下，予以资本化，计入该资产的成本；其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额于当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，予以资本化；以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用，如果辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用；因安排其他借款而发生的辅助费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化的开始：当满足以下三个条件时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

A、资产支出已经发生；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

资产支出包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

(3)借款费用资本化的暂停和停止

如果固定资产的购建活动发生非正常中断,并且中断时间连续超过 3 个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建活动重新开始。如果中断是使购建的固定资产达到预定的可使用状态所必要的程序,则借款费用的资本化继续进行。

当购建的固定资产达到预定可使用状态时,停止借款费用的资本化,以后发生的费用于发生当期确认为费用。

(4)借款费用资本化金额:在应予资本化的每一会计期间,利息的资本化金额为至当期期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

17、收入确认原则

销售商品:商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方,公司不再保留与商品所有权相联系的继续管理权和实际控制权,与交易相关的经济利益能够流入公司,且相关的收入和成本能够可靠地计量时,确认销售商品收入的实现。

提供劳务:在同一会计年度内开始并完成的,在劳务已经提供,收到价款或取得收取价款的证据时,确认劳务收入的实现;如劳务在开始和完成分属不同的会计年度,在提供劳务的交易结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入;在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下,于资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入,并按相同金额结转成本;如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿,则不确认收入,但将已经发生的成本确认为当期费用。

让渡资产使用权:与交易相关的经济利益能够流入企业,且收入的金额能够可靠地计量时,按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

18、所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法。

19、合并会计报表的编制方法

合并范围:本公司长期股权投资中持有 50% 以上表决权股份的单位以及虽在 50% 以下但有实际控制权的单位。

编制方法:按照财政部财会字[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》的有关要求执行,即以合并期间本公司及纳入合并范围的各控股子公司的个别会计报表为依据,将它们之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销,逐项合并,并计算少数股东权益(损益)。

三、税项

1、流转税:增值稅率分别为 17% (合成氨销售收入); 13% (煤炭销售收入、尿素销售收入); 碳铵销售收入根据财政部、税务总局《关于对若干农业生产资料增值稅问题的紧急通知》免缴增值稅; 资源稅稅率为 1.5-2.2 元/吨; 營業稅稅率为 5%。



2、企业所得税：本公司 2003 年度所得税税率为 33%。

3、其他税项：城建税税率为 1-7%，教育费附加为 3%，价格调控基金为 1.5%，其他税项据实缴纳。

四、控股子公司及合营企业

(1) 纳入合并会计报表范围的子公司

公司名称	注册地址	注册资本	经营范围	原始投资额	拥有权益比例	备注
山西兰花七佛山制药有限公司	山西高平	2,217.6万元	人用药品片剂、胶囊剂、冲剂的生产销售	2,000万元	90.19%	
山西兰花华明纳米材料有限公司	山西晋城	5,000万元	生产和销售超细粉末等纳米新材料产品；化工原料、化工产品（不含危毒品、工品）经销	3,900万元	78.00%	

(2) 未纳入合并会计报表范围的公司

公司名称	注册地址	注册资本	经营范围	原始投资额	拥有权益比例
山西兰花生物工程有限公司	山西太原	588万元	生物技术和制品的开发、生产、销售	300万元	51.00%

注：因山西兰花生物工程有限公司处于停产状态，本公司已对其全额计提长期投资减值准备，且不纳入合并会计报表范围。

五、合并会计报表主要项目注释（如无特别说明，以下货币单位均为人民币元）

1、货币资金

项 目	期 末 数	期 初 数
现 金	326,094.53	156,759.90
银行存款	386,378,904.66	488,256,552.54
其他货币资金	71,836,256.17	52,421,748.65
合 计	458,541,255.36	540,835,061.09

注 1：其他货币资金全部为本公司汇票保证金。

注 2：本公司不存在抵押、冻结、存放在境外有潜在回收风险的货币资金。

2、短期投资和短期投资跌价准备

项 目	2003年6月30日			2003年1月1日		
	原值	跌价准备	净 值	原值	跌价准备	净 值
基金投资	479,648.13	-	479,648.13	0.00	-	0.00
合 计	479,648.13	-	479,648.13	0.00	-	0.00

该基金投资为公司控股子公司兰花华明纳米材料有限公司 2003 年 2 月 25 日购买的基金同盛 613400 股，金额 479,648.13 元，截止 6 月 30 日该基金市价高于成本价。

3、应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	种类
宁波一舟塑胶有限公司	2003.06.13	2003.12.13	150,000.00	银行承兑
晋城市远征经贸公司	2003.06.26	2003.12.25	3,000,000.00	银行承兑
宁波一舟塑胶有限公司	2003.04.02	2003.10.02	100,000.00	银行承兑
和港（宁波）塑胶实业公司	2003.05.21	2003.08.20	57,000.00	银行承兑
合 计			3,307,000.00	

应收票据期末数中，无应收持本公司 5% 以上股份的股东单位票据。

4、应收帐款

帐 龄	期 末 数					期 初 数				
	金额	比例 (%)	坏账准备计提比例	坏帐准备	净额	金额	比例 (%)	坏账准备计提比例	坏帐准备	净额
一年以内	4,800,431.37	8.49	1.00%	48,004.31	4,752,427.06	10,756,529.01	17.74	1.00%	107,565.29	10,648,963.72
一至二年	3,615,595.29	6.39	5.00%	188,396.77	3,427,198.52	5,335,083.50	8.79	5.00%	266,754.18	5,068,329.32
二至三年	5,047,983.55	8.93	10.00%	504,798.36	4,543,185.19	6,905,245.82	11.38	10.00%	690,524.58	6,214,721.24
三年以上	43,079,419.53	76.19	30.00%	42,698,513.14	380,906.39	37,668,165.55	62.09	30.00%	18,976,136.96	18,692,028.59
合 计	56,543,429.74	100.00		43,439,712.58	13,103,717.16	60,665,023.88	100.00		20,040,981.01	40,624,042.87

注 1：期末数中，三年以上的应收账款由于部分单位现金流量严重困难而无力偿还或对方单位已破产而无法偿还等原因，本公司对其全额计提坏账准备，金额为 42,535,267.55 元，华明纳米材料有限公司 1-2 年应收帐款中有 8014.4 元确实无法收回，全额计提坏帐准备，合计金额为 42,543,281.95。

注 2：应收帐款期末数中，欠款前五名金额合计 11,085,765.10 元，占总额比例为 19.61%。

注 3：应收帐款期末数中，无应收持有本公司 5% 以上股份的股东单位款项。

5、其他应收款

帐龄	期末数					期初数				
	金额	比例 (%)	坏账准备计提比例	坏帐准备	净额	金额	比例 (%)	坏账准备计提比例	坏帐准备	净额
一年以内	63,574,876.63	74.84	1.00%	151,747.43	63,423,129.20	13,328,638.57	53.81	1.00%	133,286.39	13,195,352.18
一至二年	12,439,018.81	14.64	5.00%	621,857.85	11,817,160.96	2,797,952.84	11.30	5.00%	139,897.64	2,658,055.20
二至三年	2,088,810.09	2.46	10.00%	208,881.01	1,879,929.08	2,010,725.57	8.12	10.00%	201,072.56	1,809,653.01
三年以上	6,848,580.84	8.06	30.00%	6,021,700.84	826,880.00	6,631,372.46	26.77	30.00%	3,064,761.56	3,566,610.90
合计	84,951,286.37	100.0		7,004,187.13	77,947,099.24	24,768,689.44	100.00		3,539,018.15	21,229,671.29

注 1：期末数中，三年以上的其他应收款中包含无法收回的款项 5,667,323.70 元，本公司对其已全额计提坏账准备。

注 2：其他应收款期末数中，欠款前五名金额合计 54,466,968.34 元，占总额比例 64.12%。

注 3：其他应收款期末数中，无应收持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

注 4：其他应收款增加主要是由于公司和煤运结算周期较长，未结算款项增加。

6、预付帐款

帐龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	11,857,397.75	80.55	10,293,852.39	81.54
一年以上	2,863,736.12	19.45	2,329,844.01	18.46
合计	14,721,133.87	100.00	12,623,696.40	100.00

账龄超过 1 年的预付账款主要系本公司未结算的工程款。

预付帐款期末数中，无预付持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

7、存货及存货跌价准备

项目	期末数			期初数		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
原材料	36,217,124.62		36,217,124.62	34,223,377.20		34,223,377.20
外购产品	118,117.33		118,117.33	903,969.19		903,969.19
产成品	28,778,935.96	2,000,000.00	26,778,935.96	24,064,251.55	2,000,000.00	22,064,251.55
低值易耗品	175,487.76		175,487.76	73,439.02		73,439.02
合计	65,289,665.67	2,000,000.00	63,289,665.67	59,265,036.96	2,000,000.00	57,265,036.96

注 1：期末存货跌价准备主要系本公司控股子公司山西兰花七佛山制药有限公司对其部分已过期的药品全额计提的跌价准备。

注：本公司计提存货跌价准备时可变现净值以期末市价为计算基础。



8、待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	结存原因
保险费	794,685.92	1,159,250.29	828,112.02	1,125,824.19	受益期未满足
大修理费	2,029,714.05	4,066,816.59	2,712,919.04	3,383,611.60	受益期未满足
变换触媒	348,640.08	339,316.24	113,319.09	574,637.23	受益期未满足
其他	431,227.10	1,658,947.62	1,021,983.78	1,018,190.94	受益期未满足
合 计	3,604,267.15	7,224,330.74	4,676,333.93	6,152,263.96	

9、长期股权投资

(1) 投资项目

项 目	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	86,485,801.10	2,385,081.18					86,485,801.10	2,385,081.18
股权投资差额	2,186,337.53				149,220.08		2,037,117.45	
合 计	88,672,138.63	2,385,081.18			149,220.08		88,522,918.55	2,385,081.18

(2) 长期股权投资——其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	初始投资金额	占被投资单位注册资本比例	减值准备
山西兰花生物工程有限公司	20年	3,000,000.00	51.00%	2,385,081.18
晋城市大宁煤炭有限公司	永久	60,000,000.00	40.00%	
北京金网一百电子商务网络科技有限公司	20年	24,000,000.00	20.00%	
日照兰花经贸有限公司	10年	100,000.00	16.67%	

(3) 采用权益法核算的其他股权投资

被投资公司名称	初始投资金额	占被投资单位注册资本比例	期初数	本期权益增减额	累计权益增减额	期末数
山西兰花生物工程有限公司	3,000,000.00	51.00%	2,385,801.10		-614,198.90	2,385,801.10
晋城市大宁煤炭有限公司	60,000,000.00	40.00%	60,000,000.00			60,000,000.00

注：本年度晋城市大宁煤炭有限公司仍在筹建之中。

(4) 长期股权投资——股权投资差额



被投资公司名称	形成原因	摊销期限(年)	初始金额	期初数	本期摊销额	累计摊销额	摊余金额	备注
山西兰花生物工程有限公司	折价投资	10	-993.00	-719.92		-273.08	-719.92	
山西兰花七佛山制药有限公司	溢价投资	10	2,984,401.78	2,187,057.45	149,220.08	1,340,584.94	2,037,837.37	*
合计			2,983,408.78	2,186,337.53	692,386.23	1,191,091.78	2,037,117.45	

注*：参见本附注六、3、(4)

10、长期债权投资

项 目	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备
委托贷款	14,000,000.00	7,200,000.00					14,000,000.00	10,800,000.00
合计	14,000,000.00	7,200,000.00					14,000,000.00	10,800,000.00

1999年5月，本公司与山西省介休市陶瓷建材有限责任公司、晋城市泽州县信用联社签订了委托贷款协议，本公司委托晋城市泽州县信用联社向山西省介休市陶瓷建材有限责任公司（以下简称“介休陶瓷”）贷款15,000,000.00元，贷款期限为1999年5月26日至2000年9月26日，年利率为15%，由介休市铝矾土深加工有限公司提供担保。根据本公司与晋城市泽州县信用联社、介休市铝矾土深加工有限公司、介休陶瓷于2001年4月4日签订的《委托贷款延期还款协议书》，介休陶瓷同意于2001年6月至2003年11月期间分期偿还本金和利息（年利率按10%执行）。因介休陶瓷近年来连续亏损，资金匮乏，截至报告日，本公司仍未能收到协议约定的2001年度利息1,687,500.00元、2002年度本金7,200,000.00元及其利息1,070,400.00元、2003年1-6月份本金3,600,000.00元，为审慎起见，本公司按2003年1-6月份应收取的本金金额计提了减值准备。

11、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

原 值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	417,124,956.72	4,334,487.91	1,394,487.93	420,064,956.70
通用设备	162,793,092.63	736,773.35	276,346.47	163,253,519.51
专用设备	483,689,330.79	16,000,262.29	5,461,237.07	494,228,356.01
运输工具	22,474,915.36	2,259,837.55	712,055.30	24,022,697.61
合计	1,086,082,295.50	23,331,361.10	7,844,126.77	1,101,569,529.83
累计折旧				
房屋建筑物	113,673,153.27	13,702,031.09	292,271.06	127,082,913.30



通用设备	33,825,078.17	17,214,362.72	88,000.00	50,951,440.89
专用设备	137,523,992.55	3,102,839.83	4,910,074.37	135,716,758.01
运输工具	8,473,447.11	3,727,402.41	347,519.69	11,853,329.83
合计	293,495,671.10	37,746,636.05	5,637,865.12	325,604,442.03
净值	792,586,624.40			775,965,087.80
固定资产减值准备				
房屋建筑物	880,813.57	-		880,813.57
通用设备	2,382,314.29	-		2,382,314.29
专用设备	3,690,371.71		551,162.70	3,139,209.01
运输工具	1,676,333.54		37,895.10	1,638,438.44
合计	8,629,833.11		589,057.80	8,040,775.31
净额	783,956,791.29			767,924,312.49

本期增加数中包括在建工程转入固定资产7,657,926.06元。

本期减少数中包括报废的固定资产5,969,308.13元（其中：房屋建筑物292,271.06元、通用设备88,000.00元、专用设备5,461,237.07元、运输工具127,800.00元）。此部分报废固定资产已提折旧5,380,250.33元（其中：房屋建筑物292,271.06元、通用设备88,000.00元、专用设备4,910,074.37元、运输工具89,904.90元）。已提减值准备589,057.80元（其中：专用设备551,162.70元、运输工具37,895.10元）；

本公司固定资产原值中有房屋建筑物 29,746,831.00 元及机器设备 89,228,865.00 元用于借款抵押；
本公司无融资租入、经营租赁租出固定资产。

12、在建工程

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加数	转入固定资产数	期末数	资金来源	工程投入占 预算比例
大阳二期工程	6,820.00	1,950,000.00		1,950,000.00		募集资金	110.11%
化肥分公司 1220 工程	19,796.70	56,025,258.40	13,727,565.50		69,752,803.90	募贷款	97.30%
化肥分公司 8 万吨合成氨技改工程	9,549.90	5,362,775.93	71,544,467.26		76,907,243.19	自有贷款	80.53%
望云西区 5.4 平方水平矿井延伸工程	7,918.84	234,435.42	742,314.82		976,750.24	募资 自有 贷款	1.20%
兰花科技大厦工程	4,856.00	7,383,870.02	10,129,597.39		17,513,467.41	自有资金	36%



8 万吨氨醇改造	4,230.00	43,741.80	4,369,885.33		4,413,627.13	自有贷款	10%
双回路供电工程	1,068.00	45,475.00	5,115,000.00		5,160,475.00	自有资金	48%
其他工程		8,406,984.95	21,721,260.19	5,707,926.06	24,420,319.08	自有资金	
合计		79,452,541.52	127,350,090.49	7,657,926.06	199,144,705.95		

在建工程资本化利息情况如下：

工程名称	年资本化率	期初数	本期增加数	转入固定资产数	其他减少数	期末数
化肥分公司 8 万吨合成氨技改工程	5.5800%	-	1,292,646.22	-	-	1,292,646.22
合计	-	-	1,292,646.22	-	-	1,292,646.22

本公司本期不需计提在建工程减值准备。

13、无形资产

种类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销期
专利技术—小柴胡汤颗粒剂	购买	200,000.00	100,000.00		10,000.00	90,000.00	4.5 年
专利技术—愈美片	购买	800,000.00	400,000.00		50,000.00	350,000.00	3.5 年
专利技术—感冒通	购买	80,000.00	40,000.00		4,000.00	36,000.00	4.5 年
生产技术所有权	股东投资	16,000,000.00	14,400,000		400,000	14,000,000.00	17.5 年
安易软件系统	购买	550,000.00	550,000.00		27,499.99	522,500.01	9.5 年
合计		1,080,000.00	15,490,000.00		491,499.99	14,998,500.01	

注 1：生产技术所有权系本公司控股子公司山西兰花华明纳米材料有限公司接受上海华明高技术(集团)有限公司投资投入。

注 2：本公司本期不需计提无形资产减值准备。

14、长期待摊费用

项目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
合成触媒	607,050.00	504,000.00	-	121,200.00	224,250.00	382,800.00	2 年
碳化水箱	82,000.00	67,000.00	30,200.00	32,400.00	47,400.00	64,800.00	1 年 8 个月
土地租赁费	57,080.00	51,372.00	-	2,854.00	8,562.00	48,518.00	8 年
房屋装修费	1,373,542.57	1,075,941.68	-	137,354.68	434,955.57	938,587.00	3 年 5 个月
合计	2,119,672.57	1,698,313.68	30,200.00	293,808.68	715,167.57	1,434,705.00	-

15、短期借款



借款类别	期末数	期初数
质押借款	-	-
信用借款	7,850,000.00	7,850,000.00
保证借款	189,200,000.00	199,200,000.00
合计	197,050,000.00	207,050,000.00

注：上述保证借款担保情况明细如下：

借款单位	担保单位	金额
山西兰花华明纳米材料有限公司	山西兰花科技创业股份有限公司	15,000,000.00
山西兰花七佛山制药有限公司	山西兰花科技创业股份有限公司	6,750,000.00
山西兰花七佛山制药有限公司	山西兰花煤炭实业集团有限公司	4,000,000.00
山西兰花科技创业股份有限公司	山西兰花煤炭实业集团有限公司	163,450,000.00
合计		189,200,000.00

16、应付票据

受票单位	出票日期	到期日	金额	票据种类
盐城凯志橡胶制品有限公司	2003.1.16	2003.7.16	50,000.00	银行承兑汇票
山西省煤炭运销总公司	2003.2.19	2003.8.19	7,916,565.78	银行承兑汇票
山西凤凰胶带有限公司	2003.3.10	2003.9.10	200,000.00	银行承兑汇票
济宁广通输送带有限责任公司	2003.3.10	2003.9.10	222,000.00	银行承兑汇票
太原化学工业集团石油化肥厂	2003.3.12	2003.9.12	70,000.00	银行承兑汇票
上海胜华电缆有限公司	2003.3.12	2003.9.12	50,000.00	银行承兑汇票
晋城市广通贸易有限公司	2003.3.12	2003.9.12	70,000.00	银行承兑汇票
晋城市欣昌物资有限公司	2003.3.12	2003.9.12	200,000.00	银行承兑汇票
山西省高平市林产实业公司	2003.3.10	2003.9.10	200,000.00	银行承兑汇票
山西省煤炭运销总公司	2003.3.24	2003.9.24	7,140,000.00	银行承兑汇票
山西省煤炭运销总公司	2003.1.16	2003.7.16	9,680,000.00	银行承兑汇票
晋城市欣昌物资有限公司	2003.4.15	2003.10.14	100,000.00	银行承兑汇票
山西省煤炭运销总公司	2003.4.17	2003.10.17	8,110,000.00	银行承兑汇票
山西省高平市林产实业公司	2003.4.17	2003.10.16	100,000.00	银行承兑汇票
河南省济源煤炭高压开关厂	2003.5.15	2003.11.14	90,600.00	银行承兑汇票
南阳防爆集团有限公司	2003.5.15	2003.11.14	165,590.00	银行承兑汇票



北京京煤集团有限责任公司液压支架厂	2003.5.15	2003.11.14	300,000.00	银行承兑汇票
山西黎城波涛泵业有限公司	2003.5.15	2003.11.14	58,400.00	银行承兑汇票
山西新华化工厂	2003.5.15	2003.11.14	82,000.00	银行承兑汇票
银河德普胶带有限公司	2003.5.15	2003.11.14	92,000.00	银行承兑汇票
晋城市欣昌物资有限公司	2003.5.15	2003.11.14	200,000.00	银行承兑汇票
山西凤凰胶带有限公司	2003.6.6	2003.12.5	800,000.00	银行承兑汇票
济宁广通输送带有限责任公司	2003.6.11	2003.12.10	100,000.00	银行承兑汇票
山西省煤炭运销总公司	2003.6.19	2003.12.18	6,660,000.00	银行承兑汇票
沈阳气体压缩机股份有限公司	2003.01.10	2003.7.9	180,000.00	银行承兑汇票
化学工业部湘东化工机械厂	2003.01.10	2003.7.9	360,000.00	银行承兑汇票
四川华西通用机器公司	2003.01.10	2003.7.9	470,000.00	银行承兑汇票
中化二建集团有限公司晋城项目部	2003.01.10	2003.7.9	100,000.00	银行承兑汇票
中化二建集团有限公司晋城项目部	2003.01.10	2003.7.9	100,000.00	银行承兑汇票
城区建安总公司第三建筑公司	2003.01.10	2003.7.9	100,000.00	银行承兑汇票
城区建安总公司第三建筑公司	2003.01.10	2003.7.9	100,000.00	银行承兑汇票
中化二建集团有限公司晋城项目部	2003.01.10	2003.7.9	100,000.00	银行承兑汇票
锦州新生开关有限公司	2003.01.10	2003.7.9	150,000.00	银行承兑汇票
河北保定天威顺达变压器厂	2003.01.10	2003.7.9	140,000.00	银行承兑汇票
西安电机厂	2003.01.10	2003.7.9	110,000.00	银行承兑汇票
湖北追日电气设备有限公司	2003.01.10	2003.7.9	290,000.00	银行承兑汇票
南京国昌化工科技装备有限公司	2003.01.10	2003.7.9	742,000.00	银行承兑汇票
正邦膜技术国家工程研究中心有限责任公司	2003.01.10	2003.7.9	700,000.00	银行承兑汇票
北京京煤集团有限责任公司液压支架厂	2003.2.17	2003.8.17	310,000.00	银行承兑汇票
中国化学工程第二建设公司	2003.2.17	2003.8.17	300,000.00	银行承兑汇票
中国化学工程第二建设公司	2003.2.17	2003.8.17	300,000.00	银行承兑汇票
中国化学工程第二建设公司	2003.2.17	2003.8.17	200,000.00	银行承兑汇票
南京国昌化工科技装备有限公司	2003.2.17	2003.8.17	100,000.00	银行承兑汇票
南京国昌化工科技装备有限公司	2003.2.17	2003.8.17	200,000.00	银行承兑汇票
南京国昌化工科技装备有限公司	2003.2.17	2003.8.17	200,000.00	银行承兑汇票
鹤壁市鑫大化工机械有限公司	2003.2.17	2003.8.17	100,000.00	银行承兑汇票
山西省第三建筑工程公司	2003.2.17	2003.8.17	150,000.00	银行承兑汇票
山西省第三建筑工程公司	2003.2.17	2003.8.17	100,000.00	银行承兑汇票
鹤壁市鑫大化工机械有限公司	2003.2.17	2003.8.17	100,000.00	银行承兑汇票
湖南湘东化工机械有限公司	2003.2.26	2003.8.25	430,000.00	银行承兑汇票



湖南湘东化工机械有限公司	2003.2.26	2003.8.25	156,000.00	银行承兑汇票
湖南湘东化工机械有限公司	2003.2.26	2003.8.25	156,599.00	银行承兑汇票
湖南湘东化工机械有限公司	2003.2.26	2003.8.25	215,878.00	银行承兑汇票
中国化学工程第二建设公司	2003.2.26	2003.8.25	100,000.00	银行承兑汇票
河北宝丰线缆有限公司	2003.2.26	2003.8.25	150,000.00	银行承兑汇票
沈阳金属结构安装公司第一工程处	2003.2.26	2003.8.25	100,000.00	银行承兑汇票
长沙建筑安装总公司第三分公司	2003.2.26	2003.8.25	100,000.00	银行承兑汇票
长沙锅炉厂锅炉安装维修工程公司	2003.2.26	2003.8.25	180,000.00	银行承兑汇票
晋城市建筑安装总公司第三分公司	2003.2.26	2003.8.25	100,000.00	银行承兑汇票
长沙锅炉厂	2003.2.26	2003.8.25	310,000.00	银行承兑汇票
山西丰喜化工设备有限公司	2003.2.26	2003.8.25	142,000.00	银行承兑汇票
三门峡金渠集团化工机械有限公司	2003.2.26	2003.8.25	430,000.00	银行承兑汇票
中国化学工程第二建设公司	2003.3.19	2003.9.18	100,000.00	银行承兑汇票
中国化学工程第二建设公司	2003.3.19	2003.9.18	200,000.00	银行承兑汇票
中国化学工程第二建设公司	2003.3.19	2003.9.18	200,000.00	银行承兑汇票
河北藁城市化肥总厂	2003.3.19	2003.9.18	200,000.00	银行承兑汇票
河北藁城市化肥总厂	2003.3.19	2003.9.18	200,000.00	银行承兑汇票
河北藁城市化肥总厂	2003.3.19	2003.9.18	300,000.00	银行承兑汇票
晋城市建筑安装总公司第三建筑公司	2003.3.26	2003.9.25	100,000.00	银行承兑汇票
晋城市建筑安装总公司第三建筑公司	2003.3.26	2003.9.25	100,000.00	银行承兑汇票
中国化学工程第十三建设公司晋城项目经理部	2003.3.26	2003.9.25	200,000.00	银行承兑汇票
中国化学工程第十三建设公司晋城项目经理部	2003.3.26	2003.9.25	200,000.00	银行承兑汇票
沈阳金属结构安装公司第一工程处	2003.3.26	2003.9.25	200,000.00	银行承兑汇票
大连冷冻机股份有限公司	2003.3.26	2003.9.25	1,582,000.00	银行承兑汇票
南京晨光航天应用技术股份有限公司	2003.3.26	2003.9.25	100,000.00	银行承兑汇票
南京晨光航天应用技术股份有限公司	2003.3.26	2003.9.25	100,000.00	银行承兑汇票
安国市祁工水泵有限公司	2003.3.26	2003.9.25	50,000.00	银行承兑汇票
西安革新阀门厂	2003.3.26	2003.9.25	200,000.00	银行承兑汇票
河北圣天集团孟村县渤海电力管件厂	2003.3.26	2003.9.25	100,000.00	银行承兑汇票
湖北追日电气设备有限公司	2003.3.26	2003.9.25	200,000.00	银行承兑汇票
湖北追日电气设备有限公司	2003.3.26	2003.9.25	210,000.00	银行承兑汇票
大连冷冻机股份有限公司	2003.4.1	2003.9.30	300,000.00	银行承兑汇票
上海化工机械一厂	2003.4.1	2003.9.30	200,000.00	银行承兑汇票
兰州水泵总厂	2003.4.1	2003.9.30	72,000.00	银行承兑汇票



石家庄精工化工设备有限公司	2003.4.1	2003.9.30	130,000.00	银行承兑汇票
上海沪工阀门制造公司晋城分公司	2003.4.1	2003.9.30	200,000.00	银行承兑汇票
天津市鼓风机总厂太原销售公司	2003.4.1	2003.9.30	56,000.00	银行承兑汇票
鹤壁市鑫大化工机械有限公司	2003.4.1	2003.9.30	300,000.00	银行承兑汇票
湖南湘东化工机械有限公司	2003.4.1	2003.9.30	200,000.00	银行承兑汇票
石家庄精工化工设备有限公司	2003.2.26	2003.8.25	300,000.00	银行承兑汇票
晋城市建筑安装总公司第三建筑公司	2003.4.25	2003.10.24	200,000.00	银行承兑汇票
中国化学工程第二建设公司	2003.4.25	2003.10.24	300,000.00	银行承兑汇票
中国化学工程第二建设公司	2003.4.25	2003.10.24	300,000.00	银行承兑汇票
中国化学工程第二建设公司	2003.4.25	2003.10.24	300,000.00	银行承兑汇票
浙江浙大中控技术有限公司	2003.4.25	2003.10.24	200,000.00	银行承兑汇票
长沙锅炉厂锅炉安装维修工程公司	2003.4.25	2003.10.24	200,000.00	银行承兑汇票
中国化学工程第十三建设公司	2003.4.25	2003.10.24	300,000.00	银行承兑汇票
山东迪尔安装有限公司	2003.4.25	2003.10.24	150,000.00	银行承兑汇票
山东迪尔安装有限公司	2003.4.25	2003.10.24	150,000.00	银行承兑汇票
太原市东环工贸有限公司	2003.4.25	2003.10.24	100,000.00	银行承兑汇票
天水长城开关厂	2003.4.25	2003.10.24	200,000.00	银行承兑汇票
西安革新阀门厂	2003.4.25	2003.10.24	200,000.00	银行承兑汇票
保定天威顺达变压器有限公司	2003.4.25	2003.10.24	100,000.00	银行承兑汇票
锦州新生开关有限公司	2003.4.25	2003.10.24	100,000.00	银行承兑汇票
上海沪工阀门制造公司晋城分公司	2003.4.25	2003.10.24	100,000.00	银行承兑汇票
四川华西通用机器公司	2003.4.30	2003.10.29	300,000.00	银行承兑汇票
南通石油化工机械制造厂	2003.5.15	2003.11.14	200,000.00	银行承兑汇票
南京国昌化工科技装备有限公司	2003.5.15	2003.11.14	200,000.00	银行承兑汇票
南京国昌化工科技装备有限公司	2003.5.15	2003.11.14	200,000.00	银行承兑汇票
南京国昌化工科技装备有限公司	2003.5.15	2003.11.14	200,000.00	银行承兑汇票
南京国昌化工科技装备有限公司	2003.5.15	2003.11.14	200,000.00	银行承兑汇票
南京国昌化工科技装备有限公司	2003.5.15	2003.11.14	200,000.00	银行承兑汇票
浙江工业大学化工设备厂	2003.5.15	2003.11.14	200,000.00	银行承兑汇票
镇江市沪扬电器成套有限公司	2003.5.15	2003.11.14	100,000.00	银行承兑汇票
中国化学工程第二建设公司	2003.5.15	2003.11.14	200,000.00	银行承兑汇票
中国化学工程第二建设公司	2003.5.15	2003.11.14	200,000.00	银行承兑汇票
湖南湘东化工机械有限公司	2003.5.15	2003.11.14	200,000.00	银行承兑汇票
中国石化集团南京化学工业有限公司	2003.5.15	2003.11.14	190,000.00	银行承兑汇票



临沂锅炉厂	2003.5.15	2003.11.14	150,000.00	银行承兑汇票
临沂锅炉厂	2003.5.15	2003.11.14	150,000.00	银行承兑汇票
晋城市建筑安装总公司第三建筑公司	2003.5.15	2003.11.14	100,000.00	银行承兑汇票
中国化学工程第十三建设公司晋城项目经理部	2003.5.15	2003.11.14	200,000.00	银行承兑汇票
湖北省洪湖市第二化工机械厂	2003.5.16	2003.11.15	150,000.00	银行承兑汇票
滕州市衡达有限责任公司	2003.5.16	2003.11.15	150,000.00	银行承兑汇票
湖南湘东化工机械有限公司	2003.5.16	2003.11.15	200,000.00	银行承兑汇票
浙江工业大学化工设备厂	2003.5.16	2003.11.15	200,000.00	银行承兑汇票
浙江工业大学化工设备厂	2003.5.16	2003.11.15	200,000.00	银行承兑汇票
浙江工业大学化工设备厂	2003.5.16	2003.11.15	200,000.00	银行承兑汇票
湖南安淳高新技术有限公司	2003.5.16	2003.11.15	200,000.00	银行承兑汇票
湖南安淳高新技术有限公司	2003.5.16	2003.11.15	200,000.00	银行承兑汇票
湖南安淳高新技术有限公司	2003.5.16	2003.11.15	200,000.00	银行承兑汇票
湖南安淳高新技术有限公司	2003.5.16	2003.11.15	200,000.00	银行承兑汇票
湖南安淳高新技术有限公司	2003.5.16	2003.11.15	200,000.00	银行承兑汇票
西安革新阀门厂	2003.5.16	2003.11.15	100,000.00	银行承兑汇票
安徽天康(集团)股份有限公司	2003.5.16	2003.11.15	200,000.00	银行承兑汇票
安徽天康(集团)股份有限公司	2003.5.16	2003.11.15	200,000.00	银行承兑汇票
重庆川仪十一厂有限公司	2003.5.16	2003.11.15	150,000.00	银行承兑汇票
山东临浙正大热能研究所	2003.5.16	2003.11.15	200,000.00	银行承兑汇票
重庆华林机械工程有限公司	2003.5.16	2003.11.15	200,000.00	银行承兑汇票
重庆川仪十一厂有限公司	2003.5.16	2003.11.15	200,000.00	银行承兑汇票
重庆川仪十一厂有限公司	2003.5.16	2003.11.15	150,000.00	银行承兑汇票
河北省藁城市化肥总厂	2003.5.16	2003.11.15	300,000.00	银行承兑汇票
河北省藁城市化肥总厂	2003.5.16	2003.11.15	200,000.00	银行承兑汇票
南京晨光航天应用技术股份有限公司	2003.5.16	2003.11.15	200,000.00	银行承兑汇票
南京晨光航天应用技术股份有限公司	2003.5.16	2003.11.15	200,000.00	银行承兑汇票
南京晨光航天应用技术股份有限公司	2003.5.16	2003.11.15	200,000.00	银行承兑汇票
南京晨光航天应用技术股份有限公司	2003.5.16	2003.11.15	200,000.00	银行承兑汇票
南京晨光航天应用技术股份有限公司	2003.5.16	2003.11.15	200,000.00	银行承兑汇票
南京晨光航天应用技术股份有限公司	2003.5.16	2003.11.15	200,000.00	银行承兑汇票
河北宝丰线缆有限公司	2003.5.16	2003.11.15	130,000.00	银行承兑汇票
合肥高压开关总厂	2003.5.16	2003.11.15	130,000.00	银行承兑汇票
晋城市巨能电网工程公司	2003.6.6	2003.12.5	200,000.00	银行承兑汇票



晋城市巨能电网工程公司	2003.6.6	2003.12.5	200,000.00	银行承兑汇票
晋城市巨能电网工程公司	2003.6.6	2003.12.5	200,000.00	银行承兑汇票
中国化学工程第二建设公司	2003.6.6	2003.12.5	200,000.00	银行承兑汇票
中国化学工程第二建设公司	2003.6.6	2003.12.5	200,000.00	银行承兑汇票
中国化学工程第十三建设公司晋城项目经理部	2003.6.6	2003.12.5	200,000.00	银行承兑汇票
中国化学工程第十三建设公司晋城项目经理部	2003.6.6	2003.12.5	200,000.00	银行承兑汇票
中国化学工程第十三建设公司晋城项目经理部	2003.6.6	2003.12.5	200,000.00	银行承兑汇票
南京晨光航天应用技术股份有限公司	2003.6.6	2003.12.5	200,000.00	银行承兑汇票
南京晨光航天应用技术股份有限公司	2003.6.6	2003.12.5	200,000.00	银行承兑汇票
南京晨光航天应用技术股份有限公司	2003.6.6	2003.12.5	200,000.00	银行承兑汇票
晋城市巨能电网工程公司	2003.6.6	2003.12.5	200,000.00	银行承兑汇票
晋城市巨能电网工程公司	2003.6.6	2003.12.5	200,000.00	银行承兑汇票
山东煤矿泰安机械厂	2003.6.2	2003.9.1	55,500.00	银行承兑汇票
湖南湘东化工机械有限公司	2003.2.26	2003.8.25	71,100.00	银行承兑汇票
山西科灵催化净化技术发展公司	2003.3.28	2003.9.27	30,000.00	银行承兑汇票
湖南湘东化工机械有限公司	2003.4.24	2003.10.23	200,000.00	银行承兑汇票
邯郸新兴石油化工机械有限公司	2003.6.20	1003.12.20	100,000.00	银行承兑汇票
合计			71,836,232.78	银行承兑汇票

应付票据期末数中，无应付持有本公司 5% 以上股份的股东单位票据。

17、应付帐款

期末数为 106,389,277.75 元，无应付持有本公司 5% 以上股份的股东单位款项。

18、预收帐款

期末数为 26,075,691.40 元，无预收持有本公司 5% 以上股份的股东单位款项。

账龄超过 1 年的预收账款 11,153,859.08 元主要系未结算的货款。

19、应付股利

股东名称	期末数	期初数
山西兰花煤炭实业集团有限公司	0.00	22,725,000.00
社会公众股股东	0.00	14,400,000.00
合计	0.00	37,125,000.00



20、应交税金

税 种	税率	期末数	期初数
增值税	13% , 17% , 免税	22,563,878.21	46,337,016.06
城市建设维护税	7% , 5% , 1%	605,366.83	494,663.97
个人所得税	超额累进税率	2,845,703.06	115,686.24
资源税	1.5-2.2元/吨	1,329,652.72	1,262,076.31
房产税	1.2%	124,520.96	32,951.16
企业所得税	33%	5,454,947.05	10,028,457.67
其他		265,867.48	373,053.94
合 计		33,189,936.31	58,643,905.35

21、其他应交款

税 种	性质	计缴标准	期末数	期初数
矿产资源补偿费	地方税费	1%	6,676,334.99	5,538,094.94
价格调控基金	地方税费	1.5%	1,456,291.07	1,420,282.50
教育费附加	地方教育基金	3%	675,638.75	603,619.24
河道管理费	地方税费	1%	8,013.41	8,013.41
合 计			8,816,278.22	7,570,010.09

22、其他应付款

期末数为 111,120,201.07 元，应付持有本公司 5% 以上股份的股东单位款项明细如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
山西兰花煤炭实业集团有限公司	1,813,820.92	一年以内	往来款项

23、预提费用

项 目	期末数	期初数	结存原因
育林基金	1,382,353.18	1,165,635.33	暂未支付
利 息	199,785.00	12,000.00	暂未支付
统筹金及其他	3,445,771.96	1,364,983.79	暂未支付
合 计	5,027,910.14	2,542,619.12	

24、一年内到期的长期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	15,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	15,000,000.00	21,000,000.00
合计	30,000,000.00	36,000,000.00

注 1：一年内到期的长期借款明细如下：

借款单位	借款金额	借款期间	借款类别
中国工商银行晋城市分行	5,000,000.00	2000.12.29-2003.12.28	保证
中国工商银行晋城市分行	7,000,000.00	1997.12.24-2003.11.23	保证
中国工商银行晋城市分行	3,000,000.00	1999.09.27-2003.09.26	保证
中国建设银行晋城市分行	15,000,000.00	2002.09.03-2003.09.02	抵押
合计	30,000,000.00		

注 2：上述保证借款 15,000,000.00 元全部由山西兰花煤炭实业集团有限公司提供担保。

注 3：上述抵押借款为本公司以评估后价值为 8509 万元的机器设备和 2975 万元的房屋建筑物设置最高额抵押取得 15,000,000.00 元的借款。

25、长期借款

借款单位	期末余额	借款期间	年利率	类别
山西省融资租赁公司	707,787.20	1988.12.21-1998.12.21	5.040%	保证
晋城市资产经营公司	200,000.00	1999.08.05-	无息	信用
晋城市财政局	500,000.00	1998.06.09-1998.11.01	无息	信用
山西省经贸经营有限公司	2,144,000.00	1999.01.06-2004.01.05	7.200%	保证
山西省经济开发投资公司	346,901.80	1991.11.08-1993.11.07	8.460%	保证
中国建设银行晋城市支行	1,437,702.14	1987.01.01-1998.12.01	2.400%	保证
中国工商银行晋城市分行	10,000,000.00	2000.12.29-2004.12.28	7.452%	保证
中国工商银行晋城市分行	20,000,000.00	2000.12.29-2005.12.28	7.452%	保证
中国工商银行晋城市分行	20,000,000.00	2000.12.29-2006.12.28	7.452%	保证
中国工商银行晋城市分行	20,000,000.00	2000.12.29-2007.12.28	7.452%	保证
中国工商银行晋城市分行	6,800,000.00	1997.12.24-2004.11.23	7.452%	保证
中国建设银行晋城市分行	10,000,000.00	2002.10.03-2007.09.02	5.580%	抵押
中国建设银行晋城市分行	15,000,000.00	2002.11.03-2007.09.02	5.580%	抵押
中国建设银行晋城市分行	20,000,000.00	2002.12.03-2007.09.02	5.580%	抵押
合计	127,136,391.14			

注：以上担保借款中 750,000.00 元（中国建设银行晋城市支行借款）由晋城市财政局提供担保，其余由山西兰花煤炭实业集团有限公司提供担保；本公司以评估后价值为 8509 万元的机器设备和 2975 万元的房屋建筑物设置最高额抵押取得 45,000,000.00 元借款；以上长期借款中逾期借款余额为 2,992,391.14 元。

26、专项应付款

名称	金额	性质及内容
专项维简费	9,236,177.63	用于专项维简工程尚未竣工验收部分的资金
控潜改造资金	400,000.00	晋城市财政局下拨的挖潜改造资金
合计	9,636,117.63	

27、股本

货币单位：万元

股份类别	本次变动前	本次变动增减(+,-)				小计	本次变动后
		配股	送股	公积金转	增发		
一、未上市流通股份							
1. 发起人股份	22,725						22,725
其中：国家法人股	22,725						22,725
尚未流通股份合计	22,725						22,725
二、已上市流通股份							
1. 人民币普通股	14,400						14,400
已流通股份合计	14,400						14,400
三、股份总数	37,125						37,125

28、资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	370,776,654.86	-	--	370,776,654.86
资产评估增值准备	47,578,096.51	-	--	47,578,096.51
接受捐赠准备	500,000.00	-	--	500,000.00
股权投资准备	-	64,390.80	-	64,390.80
其他资本公积	7,680,025.88	913,947.48	-	8,593,973.36
合 计	426,534,777.25	978,338.28	-	427,513,115.53

注：本期增加的资本公积主要包括：(1) 债务重组转入 109,267.29 元 (2) 用于专项维简工程项目已验收合格部分的资金转增资本公积 685,936 元 (3) 发行费转入 118,744.19 元 (4) 兰花华明纳米材料有限公司进行债务重组，增加资本公积 82,552.31 元，按公司 78% 的持股比例增加资本公积 64,390.80 元。



29、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少数	期末数
法定盈余公积	15,511,302.10			15,511,302.10
法定公益金	15,511,302.10			15,511,302.10
合 计	31,022,604.20			31,022,604.20

注：参见本附注五、29

30、未分配利润

项 目	金 额	备注
本期净利润	69,396,360.32	
加：年初未分配利润	41,656,552.66	
减：提取法定盈余公积金	-	
提取法定公益金	-	
转作股本的普通股股利	-	
应付普通股股利	-	
期末未分配利润	111,052,912.98	

31、主营业务收入、主营业务成本

(1) 业务分部

类 别	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
煤炭产品	287,707,807.98	183,608,123.43	97,968,844.87	81,221,025.16	189,738,963.11	102,387,098.27
化肥产品	142,803,365.54	103,002,666.32	121,404,975.93	84,139,085.45	21,398,389.61	18,863,580.87
制药产品	617,160.99	783,094.13	529,065.12	548,582.74	88,095.87	234,511.39
化工材料	4,139,389.80	-	3,691,636.90	-	447,752.90	-
合 计	435,267,724.31	287,393,883.88	223,594,522.82	165,908,693.35	211,673,201.49	121,485,190.53

本公司 2003 年度向前五名客户销售收入总额为 95,852,847.50 元，占销售收入比例为 22.02%。

(2) 地区分部

类 别	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利
东北地区	1,017,558.62	887,445.07	130,113.55
华北地区	52,995,161.79	39,495,509.44	13,499,652.35

华东地区	251,700,771.04	119,347,957.32	132,352,813.80
其中：江苏	164,796,131.46	71,219,317.66	93,576,813.80
华南地区	3,165,973.50	2,116,565.67	1,049,407.83
中原地区	119,285,295.57	56,534,793.03	62,750,502.54
西北地区	685,923.30	408,049.28	277,874.02
西南地区	6,417,040.49	4,804,203.01	1,612,837.48
合计	435,267,724.31	223,594,522.82	211,673,201.49

32、其他业务利润

项 目	本年数	上年数
站台劳务收入		943,226.20
减：站台劳务成本		45,829.37
外购煤炭销售收入	5,122,674.63	24,584,850.35
减：外购煤炭销售成本	3,262,441.70	20,264,198.08
其他收入	261,706.17	335,438.19
减：其他成本	583,683.85	72,466.33
合 计	1,538,255.25	5,481,020.96

33、财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出	9,908,802.37	6,318,515.25
减：利息收入	2,741,116.13	1,696,161.07
其他	115,114.38	91,239.59
合 计	7,282,800.62	4,713,593.77

34、投资收益

项 目	本年数	上年数
股票投资收益	-16,658.13,	2,912.28
股权投资收益	-149,220.08	-64,136.53
长期债权投资减值准备	-3,600,000.00	-3,600,000.00
合 计	-3,765,878.21	-3,661,224.25

35、补贴收入

项 目	金 额
尿素增值税返还	7,900,788.15
合 计	7,900,788.15

根据财政部、税务总局《关于若干农业生产资料免征增值税政策的通知》(财税[2001]113号)规定, 2002 年实行增值税先征后返还 50% 的政策, 2003 年 4 月收到返还的 2001 年度增值税 5,867,112.91 元, 2002 年度增值税 2,033,675.24 元, 合计 7,900,788.15 元。

36、营业外收入

项 目	本年数	上年数
处置固定资产净收益	85,000.00	41,920.40
罚款收入	33,860.00	28,800.00
其他收入	235,128.47	10,828.50
合 计	353,988.47	81,548.90

37、营业外支出

项 目	本年度	上年度
罚款支出	115,310.74	40,000.00
价格调控基金	799,331.81	446,405.07
其他支出	404,240.95	370,700.47
教育服务费	310,814.29	
合 计	1,629,697.79	857,105.54

六、母公司会计报表主要项目注释(如无特别说明,以下货币单位均为人民币元)

1、应收帐款

帐 龄	期 末 数					期 初 数				
	金额	比例 (%)	坏账准备计提比例	坏帐准备	净额	金额	比例 (%)	坏账准备计提比例	坏帐准备	净额
一年以内	2,100,716.44	4.22	1.00%	21,007.16	2,079,709.28	6,741,973.23	12.32	1.00%	67,419.73	6,674,553.50
一至二年	1,512,027.34	3.04	5.00%	75,601.37	1,436,425.97	5,335,083.50	9.75	5.00%	266,754.18	5,068,329.32
二至三年	3,552,671.89	7.13	10.00%	355,267.19	3,197,404.70	5,195,708.66	9.50	10.00%	519,570.87	4,676,137.79
三年以上	42,630,568.87	85.61	30.00%	42,563,857.95	66,710.92	37,433,540.39	68.43	30.00%	18,905,749.41	18,527,790.98
合 计	49,795,984.54	100.00		43,015,733.67	6,780,250.87	54,706,305.78	100.00		19,759,494.19	34,946,811.59

注 1: 期末数中, 三年以上的应收账款由于部分单位现金流量严重困难而无力偿还或对方单位已破产而无法偿还等原因, 本公司对其全额计提坏账准备, 金额为 42,535,267.55 元。

注 2: 应收帐款期末数中, 欠款前五名金额合计 11,065,765.10 元, 占总额比例为 22.22%。

注 3：应收帐款期末数中，无应收持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

2、其他应收款

帐 龄	期 末 数					期 初 数				
	金额	比例 (%)	坏账准备计提比例	坏帐准备	净额	金额	比例 (%)	坏账准备计提比例	坏帐准备	净额
一年以内	62,933,763.07	75.32	1.00%	629,082.16	62,304,680.91	13,679,185.89	40.20	1.00%	136,791.86	13,542,394.03
一至二年	12,036,567.57	14.40	5.00%	601,828.36	11,434,739.21	12,258,142.14	36.02	5.00%	612,907.11	11,645,235.03
二至三年	1,893,327.41	2.27	10.00%	189,332.74	1,703,994.67	1,609,477.50	4.73	10.00%	160,947.75	1,448,529.75
三年以上	6,690,354.29	8.01	30.00%	5,974,232.88	716,121.41	6,482,396.91	19.05	30.00%	3,020,068.90	3,462,328.01
合 计	83,554,012.34	100.00		7,394,476.14	76,159,536.20	34,029,202.44	100.00		3,930,715.62	30,098,486.82

注 1：期末数中，三年以上的其他应收款中包含无法收回的款项 5,667,323.70 元，本公司对其已全额计提坏账准备。

注 2：其他应收款期末数中，欠款前五名金额合计 63,894,341.46 元，占总额比例 76.47%。

注 3：其他应收款期末数中，无应收持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

注 4：其他应收款增加主要是由于公司和煤运结算周期较长，未结算款项增加。

3、长期股权投资

(1)投资项目

项 目	期 初 数		本 期 增 加		本 期 减 少		期 末 数	
	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备
长 期 股 权 投 资	123,266,196.96	2,385,081.18			2,976,904.68		120,289,292.28	2,385,081.18
股 权 投 资 差 额	2,186,337.53				149,220.08		2,037,117.45	
合 计	125,452,534.49	2,385,081.18			3,126,124.76		122,326,409.73	2,385,081.18

(2)长期股权投资——其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	初始投资金额	占被投资单位注册资本比例	减值准备
山西兰花七佛山制药有限公司		20,000,000.00	90.19%	
山西兰花华明纳米材料有限公司	30年	39,000,000.00	78.00%	
山西兰花生物工程有限公司	20年	3,000,000.00	51.00%	2,385,081.18
晋城市大宁煤炭有限公司	永久	60,000,000.00	40.00%	



北京金网一百电子商务网络科技有限公司	20年	24,000,000.00	20.00%
日照兰花经贸有限公司	10年	100,000.00	16.67%

(3)采用权益法核算的其他股权投资

被投资公司名称	初始投资金额	占被投资单位注册资本比例	期初数	本期权益增减额	累计权益增减额	期末数
山西兰花七佛山制药有限公司	20,000,000.00	90.19%	2,576,945.23	-973,338.84	-18,396,393.61	1,603,606.39
山西兰花华明纳米材料有限公司	39,000,000.00	78.00%	34,203,450.63	-2,003,565.84	-6,800,115.21	32,135,493.99
山西兰花生物工程有限公司	3,000,000.00	51.00%	2,385,801.10		-614,198.90	2,385,801.10
晋城市大宁煤炭有限公司	60,000,000.00	40.00%	60,000,000.00			60,000,000.00

(4)长期股权投资——股权投资差额

被投资公司名称	形成原因	摊销期限(年)	股权投资差额	期初数	本期摊销额	累计摊销额	摊余金额
山西兰花生物工程有限公司	折价投资	10	-993.00	-719.92		-273.08	-719.92
山西兰花七佛山制药有限公司	溢价投资	10	2,984,401.78	2,187,057.45	149,220.08	1,340,584.94	2,037,837.37
合计			2,983,408.78	2,186,337.53	149,220.08		2,037,117.45

4、主营业务收入、成本、毛利

(1)业务分部

类别	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
煤炭产品	287,707,807.98	183,608,123.43	97,968,844.87	81,221,025.16	189,738,963.11	102,387,098.27
化肥产品	142,803,365.54	103,002,666.32	121,404,975.93	84,139,085.45	21,398,389.61	18,863,580.87
合计	430,511,173.52	286,610,789.75	219,373,820.80	165,340,110.61	211,137,352.72	121,250,679.14

(2)地区分部

地区	收入	成本	毛利
东北地区	804,824.24	807,803.48	-2,979.24
华北地区	52,722,756.74	39,26,479.65	13,455,277.09
华东地区	249,792,550.05	117,661,808.76	132,130,741.29
其中：江苏	164,453,497.92	70,937,197.12	93,516,300.80
华南地区	1,694,555.28	575,211.88	1,119,343.40
中原地区	119,192,680.17	56,415,455.75	62,777,224.42
西北地区	181,478.88	61,602.48	119,876.40



西南地区	6,122,328.16	4,584,458.80	1,537,869.36
合计	430,551,173.52	219,373,820.80	211,137,352.72

本公司 2003 年度向前五名客户销售收入总额为 95,852,847.50 元，占销售收入比例为 22.27%。

5、投资收益

项 目	本 年 数	上 年 数
股权投资收益	-3,190,515.56	-3,211,503.50
长期债权投资减值准备	-3,600,000.00	-3,600,000.00
合 计	-6,790,515.56	-6,811,503.50

七、关联方关系及交易

1、关联方关系

(1)存在控制关系的关联方

公司名称	注册 地址	主营业务	与本公 司关系	经济 性质	法 定 代表人
山西兰花煤炭实业集团有限公司	山西晋城	煤炭、型焦、型煤、化工产品、建筑材料的生产销售	母公司	有限 公司	贺贵元
山西兰花华明纳米材料有限公司	山西晋城	生产和销售超细粉末等纳米新材料、化工产品（不含危毒品、火工品）经销	控股子公司	有限 公司	李万虎
山西兰花七佛山制药有限公司	山西高平	人用药品片剂、胶囊、冲剂的生产销售	控股子公司	有限 公司	陈志友
山西兰花生物工程有限公司	山西太原	生物技术和制品的开发、生产、销售	控股子公司	有限 公司	贺贵元

(2)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

公司名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
山西兰花煤炭实业集团有限公司	346,570,000.00			346,570,000.00
山西兰花华明纳米材料有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
山西兰花七佛山制药有限公司	22,176,000.00			22,176,000.00
山西兰花生物工程有限公司	5,880,000.00			5,880,000.00

(3)存在控制关系的关联方所持股份及其变化

公司名称	期初数		本 期 增加数	本 期 减少数	期末数	
	金额	比例			金额	比例
山西兰花煤炭实业集团有限公司	227,250,000.00	61.21%			227,250,000.00	61.21%



山西兰花华明纳米材料有限公司	39,000,000.00	78.00%	39,000,000.00	78.00%
山西兰花七佛山制药有限公司	20,000,000.00	90.19%	20,000,000.00	90.19%
山西兰花生物工程有限公司	3,000,000.00	51.00%	3,000,000.00	51.00%

(4)不存在控制关系的关联方及其与本公司的关系

公司名称	与本公司关系	所持股份比例	主营业务
晋城大宁煤炭有限公司	参股公司	40%	煤炭开采、加工、运输、销售
北京金网一百电子商务网络科技有限公司	参股公司	20%	计算机软件、通信技术及网络系统的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术服务
日照兰花经贸有限公司	参股公司	16.67%	煤炭（凭有效许可证经营）、生铁、机电产品、劳保用品销售

2、关联方应收应付款项余额

企业名称	报表项目	期末数	期初数	性质和内容
山西兰花煤炭实业集团有限公司	其他应付款	1,813,820.92	4,137,297.00	往来款
山西兰花生物工程有限公司	其他应收款	22,000.00	22,000.00	往来款
山西兰花煤炭实业集团有限公司	应付股利		22,725,000.00	股利

3、关联交易

(1)根据 2002 年 1 月 24 日本公司与山西兰花煤炭实业集团有限公司签订的《土地使用权租赁合同》，2003 年 1-6 月份本公司支付其土地使用权租赁费 443,500.00 元；

(2)根据 2003 年 3 月 15 日本公司与山西兰花煤炭实业集团有限公司签订的《关联交易协议书》，2003 年 1-6 月份本公司实际支付给其医疗卫生服务费 721,673.70 元、职工子女教育服务费 420,197.29 元、环卫绿化物业管理费 1,726,659.05 元、职工就餐服务费 872,224.00 元、警卫消防服务费 911,889.33 元、车辆服务费 1,685,357.61 元、党务宣传服务费 1,058,195.07 元、职工住宿服务费 392,810.1 元、铁路专用线服务费 2,940,086.17 元、其他服务费 1,487,069.75 元等；

4、接受担保

借款单位	报表项目	担保单位	金额
山西兰花七佛山制药有限公司	短期借款	山西兰花煤炭实业集团有限公司	4,000,000.00



山西兰花科技创业股份有限公司	短期借款	山西兰花煤炭实业集团有限公司	163,450,000.00
山西兰花科技创业股份有限公司	一年内到期的长期借款	山西兰花煤炭实业集团有限公司	15,000,000.00
山西兰花科技创业股份有限公司	长期借款	山西兰花煤炭实业集团有限公司	80,686,391.14
合计			263,136,391.14

八、或有事项

截至报告日，本公司无需要披露的未决诉讼、未决索赔、税务纠纷、应收票据贴现等或有负债。

九、承诺事项

1、截至报告日，本公司以评估后价值为8509万元的机器设备和2975万元的房屋建筑物设置最高额抵押取得60,000,000.00元借款，借款情况如下：

借款单位	金额	借款期间	类别
中国建设银行晋城市分行	15,000,000.00	2002.09.03-2003.09.02	抵押
中国建设银行晋城市分行	10,000,000.00	2002.10.03-2007.09.02	抵押
中国建设银行晋城市分行	15,000,000.00	2002.11.03-2007.09.02	抵押
中国建设银行晋城市分行	20,000,000.00	2002.12.03-2007.09.02	抵押

2、本公司向下列单位提供担保，明细情况如下：

借款单位	金额	截止日期
山西兰花华明纳米材料有限公司	15,000,000.00	2002.9.12-2003.9.12
山西兰花七佛山制药有限公司	6,750,000.00	2002.9.22-2003.9.22

十、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司已支付应付票据 13,372,000 元。

资 产 负 债 表

2003 年 6 月 30 日

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

单位：元

资 产	附注 五、六	期末数（2003 年 6 月 30 日）		期初数（2003 年 1 月 1 日）	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	1	458,541,255.36	452,527,131.84	540,835,061.09	529,490,114.06
短期投资	2	479,648.13			
应收票据	3	3,307,000.00	3,150,000.00	4,510,000.00	4,250,000.00
应收股利					
应收利息					
应收帐款	4 1	13,103,717.16	6,780,250.87	40,624,042.87	34,946,811.59
其他应收款	5 2	77,947,099.24	76,159,536.20	21,229,671.29	30,098,486.82
预付帐款	6	14,721,133.87	14,001,907.20	12,623,696.40	12,518,968.40
应收补贴款					
存货	7	63,289,665.67	57,432,569.31	57,265,036.96	51,294,915.33
待摊费用	8	6,152,263.96	5,976,217.83	3,604,267.15	3,574,267.15
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		637,541,783.39	616,027,613.25	680,691,775.76	666,173,563.35
长期投资：					
长期股权投资	9 3	86,137,837.37	119,941,328.55	86,287,057.45	123,067,453.31
长期债权投资	10	3,200,000.00	3,200,000.00	6,800,000.00	6,800,000.00
长期投资合计		89,337,837.37	123,141,328.55	93,087,057.45	129,867,453.31
固定资产：					
固定资产原价	11	1,101,569,529.83	1,037,702,837.77	1,086,082,295.50	1,022,266,485.64
减：累计折旧	11	325,604,442.03	318,803,492.66	293,495,671.10	288,193,621.70
固定资产净值	11	775,965,087.80	718,899,345.11	792,586,624.40	734,072,863.94
减：固定资产减值准备	11	8,040,775.31	8,040,775.31	8,629,833.11	8,629,833.11
固定资产净额		767,924,312.49	710,858,569.80	783,956,791.29	725,443,030.83
工程物资		8,307,115.92	8,307,115.92	8,020,251.55	8,020,251.55
在建工程	12	199,144,705.95	198,517,051.69	79,452,541.52	79,347,541.52
固定资产清理					
固定资产合计		975,376,134.36	917,682,737.41	871,429,584.36	812,810,823.90
无形资产及其他资产					
无形资产	13	14,998,500.01	522,500.01	15,490,000.00	550,000.00
长期待摊费用	14	1,434,705.00	447,600.00	1,698,313.68	571,000.00
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		16,433,205.01	970,100.01	17,188,313.68	1,121,000.00
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		1,718,688,960.13	1,657,821,779.22	1,662,396,731.25	1,609,972,840.56

法定代表人：贺贵元

财务负责人：韩建中

会计机构负责人：邢跃宏

资产负债表(续)

2003年6月30日

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

单位：元

负债和股东权益	附注 五、六	期末数(2003年6月30日)		期初数(2003年1月1日)	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	15	197,050,000.00	171,300,000.00	207,050,000.00	181,300,000.00
应付票据	16	71,836,232.78	71,736,232.78	45,223,317.00	44,910,470.00
应付账款	17	106,389,277.75	100,481,235.11	104,629,578.78	97,499,030.94
预收帐款	18	26,075,691.40	26,070,753.50	26,424,649.59	25,909,506.63
应付工资		29,961,130.05	29,670,572.82	14,048,625.10	13,943,612.17
应付福利费		8,394,717.26	8,166,787.97	8,240,866.67	7,977,477.03
应付股利	19			37,125,000.00	37,125,000.00
应交税金	20	33,189,936.31	32,912,788.18	58,643,905.35	58,306,356.47
其他应交款	21	8,816,278.22	8,803,344.01	7,570,010.09	7,554,815.22
其他应付款	22	111,120,201.07	97,404,075.39	94,520,953.17	91,283,607.96
预提费用	23	5,027,910.14	4,148,523.30	2,542,619.12	2,306,855.49
预计负债					
一年内到期的长期负债	24	30,000,000.00	30,000,000.00	36,000,000.00	36,000,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		627,861,374.98	580,694,313.06	642,019,524.87	604,116,731.91
长期负债：					
长期借款	25	127,136,391.14	127,136,391.14	127,136,391.14	127,136,391.14
应付债券					
长期应付款		3,960,000.00		4,110,000.00	
专项应付款	26	9,636,117.63	9,636,117.63	8,739,458.72	8,739,458.72
其他长期负债					
长期负债合计：		140,732,508.77	136,772,508.77	139,985,849.86	135,875,849.86
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		768,593,883.75	717,466,821.83	782,005,374.73	739,992,581.77
少数股东权益		9,256,443.67		9,927,422.41	
股东权益：					
股本	27	371,250,000.00	371,250,000.00	371,250,000.00	371,250,000.00
减：已归还投资					
股本净额		371,250,000.00	371,250,000.00	371,250,000.00	371,250,000.00
资本公积	28	427,513,115.53	427,513,115.53	426,534,777.25	426,534,777.25
盈余公积	29	31,022,604.20	31,022,604.20	31,022,604.20	31,022,604.20
其中：法定公益金		15,511,302.10	15,511,302.10	15,511,302.10	15,511,302.10
未分配利润	30	111,052,912.98	110,569,237.66	41,656,552.66	41,172,877.34
股东权益合计		940,838,632.71	940,354,957.39	870,463,934.11	869,980,258.79
负债及股东权益总计		1,718,688,960.13	1,657,821,779.22	1,662,396,731.25	1,609,972,840.56

法定代表人：贺贵元

财务负责人：韩建中

会计机构负责人：邢跃宏



利润及利润分配表

2003 年 1-6 月份

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

单位：元

项 目	附注 五、六	2003 年 1-6 月份		2002 年 1-6 月份	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	31 4	435,267,724.31	430,511,173.52	287,393,883.88	284,581,361.60
减：主营业务成本	31 4	223,594,522.82	219,373,820.80	165,908,693.35	163,881,948.30
主营业务税金及附加		7,363,817.10	7,324,613.41	4,678,614.53	4,676,837.89
二、主营业务利润		204,309,384.39	203,812,739.31	116,806,576.00	116,022,575.41
加：其他业务利润	32	1,538,255.25	1,538,255.25	5,481,020.96	5,481,020.96
减：营业费用		15,893,644.80	14,917,253.97	17,668,722.76	17,054,362.63
管理费用		79,298,295.60	77,366,358.26	43,662,501.37	40,302,820.72
财务费用	33	7,282,800.62	6,270,839.03	4,713,593.77	4,182,295.50
三、营业利润		103,372,898.62	106,796,543.30	56,242,779.06	59,964,117.52
加：投资收益	34 5	-3,765,878.21	-6,790,515.56	-3,661,224.25	-6,811,503.50
补贴收入	35	7,900,788.15	7,900,788.15		
营业外收入	36	353,988.47	353,288.47	81,548.90	39,628.50
减：营业外支出	37	1,629,697.79	1,338,864.87	857,105.54	854,742.18
四、利润总额		106,232,099.24	106,921,239.49	51,805,998.17	52,337,500.34
减：所得税		37,524,879.17	37,524,879.17	22,507,859.38	22,507,859.38
少数股东收益		-689,140.25		-531,502.17	
五、净利润		69,396,360.32	69,396,360.32	29,829,640.96	29,829,640.96
加：年初未分配利润		41,656,552.66	41,172,877.34	11,302,205.56	11,302,205.56
年初未分配利润调整数					
六、可供分配的利润		111,052,912.98	110,569,237.66	41,131,846.52	41,131,846.52
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		111,052,912.98	110,569,237.66	41,131,846.52	41,131,846.52
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					
八、未分配利润		111,052,912.98	110,569,237.66	41,131,846.52	41,131,846.52

法定代表人：贺贵元

财务负责人：韩建中

会计机构负责人：邢跃宏



现金流量表

2003 年 1-6 月份

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

单位：元

项目	附注	金额	
		合并	母公司
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		503,280,316.00	499,152,147.80
收到的税费返还		7,900,788.15	7,900,788.15
收到的其他与经营活动有关的现金		29,227,943.95	29,112,419.08
现金流入小计		540,409,048.10	536,165,355.03
购买商品、接受劳务支付的现金		154,649,873.57	151,484,374.05
支付给职工以及为职工支付的现金		61,490,148.26	60,611,961.21
支付的各项税费		139,620,232.03	138,942,780.70
支付的其他与经营活动有关的现金		114,443,433.48	113,309,045.58
现金流出小计		470,203,687.34	464,348,161.54
经营活动产生的现金流量净额		70,205,360.76	71,817,193.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		479,386.71	
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他资产和其他长期资产所收回的现金净额		152,616.00	152,616.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		632,002.71	152,616.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		94,035,844.63	91,680,790.30
投资所支付的现金		975,692.97	
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		95,011,537.60	91,680,790.30
投资活动产生的现金流量净额		-94,379,534.89	-91,528,174.30
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		11,800,000.00	8,550,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		2,486,482.28	2,486,482.28
现金流入小计		14,286,482.28	11,036,482.28
偿还债务所支付的现金		26,750,000.00	23,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		45,656,113.88	44,688,483.69
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		72,406,113.88	68,288,483.69
筹资活动产生的现金流量净额		-58,119,631.60	-57,252,001.41
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-82,293,805.73	-76,962,982.22

法定代表人：贺贵元

财务负责人：韩建中

会计机构负责人：邢跃宏

现金流量表(续)

2003 年 1-6 月份

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

单位：

元

补充资料	附注	金额	
		合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		69,396,360.32	69,396,360.32
加：少数股东收益		-689,140.25	
计提的资产减值准备		30,947,575.87	30,320,000.00
固定资产折旧		37,746,636.05	36,247,736.08
无形资产摊销		491,499.99	27,499.99
长期待摊费用摊销		293,808.68	153,600.00
待摊费用减少（减：增加）		-2,547,996.81	-2,401,950.68
预提费用增加（减：减少）		2,485,291.02	1,841,667.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-85,000.00	-85,000.00
固定资产报废损失		-	-
财务费用		7,282,800.62	6,270,839.03
投资损失（减：收益）		165,878.21	3,190,515.96
递延税款贷项（减：借项）		-	-
存货的减少（减：增加）		-6,024,628.71	-6,137,653.98
经营性应收项目的减少（减：增加）		-56,955,440.26	-54,083,101.22
经营性应付项目的增加（减：减少）		-12,302,283.97	-12,923,319.82
其他			
经营活动产生的现金流量净额		70,205,360.76	71,817,193.49
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		458,541,255.36	452,527,131.84
减：现金的期初余额		540,835,061.09	529,490,114.06
加：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		-82,293,805.73	-76,962,982.22

法定代表人：贺贵元

财务负责人：韩建中

会计机构负责人：邢跃宏



资产减值准备明细表

2003 年 6 月 30 日

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2003 年 1 月 1 日	本年增加数	本年转回数	2003 年 6 月 30 日
一、坏帐准备合计	23,579,999.16	26,863,900.55		50,443,899.71
其中：应收帐款	20,040,981.01	23,398,731.57		43,439,712.58
其他应收款	3,539,018.15	3,465,168.98		7,004,187.13
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	2,000,000.00		0.00	2,000,000.00
其中：原材料				
包装物				
低值易耗品				
半成品				
产成品	2,000,000.00			2,000,000.00
四、长期投资减值准备合计	2,385,081.18	0.00		2,385,081.18
其中：长期股权投资	2,385,081.18			2,385,081.18
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	8,629,833.11		589,057.80	8,040,775.31
其中：房屋建筑物	880,813.57			880,813.57
通用设备	2,382,314.29			2,382,314.29
专用设备	3,690,371.71		551,162.70	3,139,209.01
运输设备	1,676,333.54		37,895.10	1,638,438.44
六、无形资产减值准备合计				
其中：专利技术				
商标权				
非专利技术				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备	7,200,000.00	3,600,000.00		10,800,000.00

法定代表人：贺贵元

财务负责人：韩建中

会计机构负责人：邢跃宏



合并利润及利润分配表附表

2003 年 1-6 月

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

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	21.72%	22.56%	0.550	0.550
营业利润	10.99%	11.41%	0.278	0.278
净利润	7.38%	7.66%	0.187	0.187
扣除非经常性损 益后的净利润	7.29%	7.57%	0.185	0.185

法定代表人：贺贵元

财务负责人：韩建中

会计机构负责人：邢跃宏