

山西兰花科技创业股份有限公司  
2002 年半年度报告



二 00 二年八月

# 目 录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	3
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	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.....	7
七、 重要事项.....	10
八、 财务会计报告.....	11
九、 备查文件目录.....	31

## 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。

本次董事会独立董事王冰未出席，全权委托独立董事汤文桂出席并代为表决。

本公司 2002 年中期财务报表未经审计。

## 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](http://www.chinalanhua.com)  
公司电子信箱： [lanhua@chinalanhua.com](mailto: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： [wangliyiyin@chinalanhua.com](mailto:wangliyiyin@chinalanhua.com)  
证券事务代表： 栗会兵  
联系电话： 0356-2027966  
电子信箱： [lhlihuibing@sina.com](mailto:lhlihuibing@sina.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>  
公司中报备置地点： 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、会计数据和业务数据摘要

单位：人民币元

项 目	2002年1月-6月	2001年1月-6月
净利润	29,829,640.96	13,202,742.20
扣除非经常性损益后的净利润*	33,648,221.28	13,573,318.34
每股收益(全面摊薄)	0.080	0.036
每股收益(加权)	0.080	0.036
净资产收益率(全面摊薄)	3.53	1.620
净资产收益率(加权)	3.59	1.620
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	3.98	1.665
每股经营活动产生的现金流量净额	0.175	0.049

单位：人民币元

项 目	2002年6月30日	2001年12月31日
股东权益(不含少数股东权益)	845,510,284.15	815,111,627.73
每股净资产	2.277	2.196
调整后每股净资产	2.188	2.031

\*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	29,829,640.96
股票投资收益	-1,951.23
委托贷款收益	3,600,000.00
营业外收入	-54,637.76
营业外支出	275,169.31
扣除非经常损益后的净利润	33,648,221.28

#### 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 95252 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	期末持股数 (股)	占总股本 比例 (%)	股份性质
1	山西兰花煤炭实业集团公司	227,250,000	61.21	国有法人股
2	长城证券	800,000	0.22	流通股
3	天华基金	600,000	0.16	流通股
4	天元基金	575,068	0.15	流通股
5	中海信托	570,751	0.15	流通股
6	方耀明	293,880	0.08	流通股
7	林旺	219,200	0.06	流通股
8	黄之弛	193,200	0.05	流通股
9	兴和基金	179,802	0.05	流通股
10	华能开发	153,930	0.04	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无质押、冻结等情况。
- 3、流通股股东未知其关联关系。

## 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、高级管理人员的新聘或解聘情况

2002年3月19日，公司召开的2002年第一次临时股东大会，审议通过了《关于董事会换届选举的议案》，选举贺贵元先生、郝跃洲先生、赵拴炉先生、常祥生先生、李守德先生、王立印先生、汤文桂先生、王冰先生、杨上明先生为公司第二届董事会成员，其中汤文桂先生、王冰先生、杨上明先生为公司独立董事。李有富先生、宋四顺先生、张廷民先生、许共和先生、赵福元先生、陈建中先生、周秀忠先生不再担任公司董事。审议通过了《关于监事会换届选举的议案》，选举殷明先生、赵振祥先生、程保山先生为公司第二届监事会成员。

2002年3月19日召开的第二届董事会第一次会议，一致选举贺贵元先生为公司第二届董事会董事长。经董事长提名，继续聘任郝跃洲先生为公司总经理、王立印先生为公司董事会秘书，聘任张保旺为财务总监。经总经理提名，继续聘任赵拴炉先生、李清堂先生、王波先生、雷学锋先生为公司副总经理，聘任韩建中先生为副总经理兼总会计师。

2002年3月19日召开的第二届监事会第一次会议，一致选举殷明先生为第二届监事会主席。

## 六、管理层讨论与分析

(一) 经营成果及财务状况简要分析：

1、 报告期主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增减额  
(单位：人民币元)

项 目	金 额		增减比例 (%)
	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	
主营业务收入	287,393,883.88	207,327,655.06	38.62
主营业务利润	116,806,576.00	47,291,952.18	146.99
净利润	29,829,640.96	13,202,742.20	125.94
现金及现金等价物净增额	-59,693,218.15	-118,400,809.55	49.58

(1) 主营业务收入同比增长 38.62%，主要是煤炭产品价格同比上涨 45%，公司加强内部管理降低了成本以及技改项目达产达效。

(2) 主营业务利润同比增长 146.99%，主要是煤炭产品价格同比上涨 45%，公司加强内部管理降低了成本以及技改项目达产达效。

(3) 净利润同比增长 125.94%，主要是公司主营业务利润增加所致

(4) 现金及现金等价物增长额同比增长 49.58%，主要是投资支出减少所致。

2、 总资产、股东权益与期初相比增减变化：

项 目	金 额		增减比例 (%)
	2002.6.30	2001.12.31	
总资产	1,503,956,275.63	1,515,893,767.92	-0.79
股东权益	845,510,284.15	815,680,643.19	3.66

(二) 报告期内主要经营情况：

1、 公司主营业务范围为煤炭、型煤、化工产品、建筑材料的生产、销售。

2、 公司经营情况

(1) 今年上半年，紧紧围绕公司总体经营目标和发展战略，抓住煤炭市场持续稳定向好的有利时机，狠抓基建技改项的达产达效，重点抓了企业内部管理的改进和创新，大力推行内部市场化管理和全面预算管理，安全生产形势良好，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 2.87 亿元，同比增长 38.62%；实现主营业务利润 1.17 亿元；同比增长 146.99%；实现净利润 2983 万元；同比增长 125.94%。

(2) 公司将下属的一化分公司更名为化肥分公司，巴化分公司更名为化工分公司。

3、 主营业务收入及成本构成情况；(单位：人民币元)

类 别	主营业务收入	占比例 %	主营业务成本	占比例 %
煤炭产品	183,608,123.43	63.89	81,221,025.16	48.96
化工产品	103,002,666.32	35.84	84,139,085.45	50.71
制药产品	783,094.13	0.27	548,582.74	0.33
合 计	<b>287,393,883.88</b>	<b>100.00</b>	<b>165,908,693.35</b>	<b>100.00</b>



### (三) 公司投资情况

#### 1、募集资金的运用和结果 (单位:万元)

募集资金方式	承诺投资项目	项目总投资	项目预计收益	实际投资项目	实际投资金额	项目进度
A 股配股	年产 1.5 万吨纳米级碳酸钙项目	5,300.00	1,080.51	1.5 万吨纳米级碳酸钙项目	3,900.00	100%
				2 万吨/年甲醇工程	1400	100%
A 股配股	12 万吨合成氨 20 万吨尿素技改项目	11,500.00	1,579.44	12 万吨合成氨 20 万吨尿素技改项目	11,500.00	100%
A 股配股	补充流动资金	3,659.50		补充流动资金	3,659.50	100%
A 股配股	大阳分公司高产高效达产建设工程	2,980.75	915.00	大阳分公司高产高效达产建设工程	2704	98%
A 股配股	年产 10 万吨铸造型焦技改工程	2,000.00	809.00	伯方分公司 120 万吨/年扩建工程	1640	82%

#### 2、尚未使用的募集资金去向：

剩余配股募集资金 636 万元，存在银行。

#### 3、项目变更原因、程序和披露情况：

为有利于今后产品的技术开发和销售工作，对年产 1.5 万吨纳米碳酸钙项目投资方式进行调整。已经 2000 年度股东大会通过，股东大会公告刊登在 2000 年 5 月 29 日的《上海证券报》上。

#### 4、项目收益情况：

(1) 年产 1.5 万吨纳米级超细碳酸钙项目，为有利于工程今后的发展，根据公司 2001 年第一次股东大会批准，出资 3900 万元与上海华明有限公司组建山西兰花华明纳米材料有限公司。目前已投入生产，未达到计划收益的主要原因是大部分用户尚处于试用阶段，产品市场仍处于开拓期。公司在加大市场开拓的同时在现有生产线上通过技术改造和工艺调整增加油墨钙的开发生产，争取早日达到计划收益。

(2) 化肥分公司年产 12 万吨合成氨 20 万吨尿素技改项目达到了设计生产能力，但由于报告期内一季度处于试车阶段，二季度是试生产阶段，影响化肥产量进而影响了收益。

(3) 大阳煤矿分公司高产高效达产建设工程 6 月份投入试生产，当月生产原煤 10.13 万吨，达到设计生产能力和预计收益。

(4) 年产 10 万吨铸造型煤技改工程经 2001 年 12 月 29 日召开的公司 2001 年第一次临时股东大会审议通过变更为投入伯方分公司 120 万吨/年矿井扩建工程，工程预计 9 月份完工。

(5) 投资 1400 万元的 2 万吨/年甲醇项目已完工并投产，该项是 2 万吨/年甲醛工程的前期工程。

(6) 补充流动资金 3659.5 万元，已投入。

## 5、非募集资金投资情况

(1) 大阳分公司 45 万吨/年选煤厂项目。大阳分公司年产 90 万吨矿井建成后，现有选煤厂生产能力不能满足需要。为适应市场需求，调整品种结构，提高产品质量，增加产品附加值，决定投资 2070 万元用于该项目。该项目可行性研究报告已由晋城市发展计划委员会以晋计能投字[2001]436 号文批复。项目资金来源为企业自筹 2070 万元。预计明年元月份竣工投产。

(2) 化肥分公司 8 万吨/年合成氨技改项目，为充分发挥公司地处化肥原料煤基地，原料质优价廉，生产成本低的优势，决定投资 9549.9 万元用于该项目，该项目可行性研究报告已由国家经贸委以国经贸投资[2002]248 号文批复。项目资金来源为国债贴息贷款 6000 万元，企业自筹 3519.9 万元。6000 万元国债资金已落实，将加紧施工进度，争取明年一季度投产。

### (四) 报告期实际经营成果与期初计划比较

1、报告期，公司生产原煤 145.84 万吨，完成年计划 248 万吨的 59%，生产碳铵 12.38 万吨，完成年计划(调整后为 20 万吨)的 62%；生产尿素 5.83 万吨，完成年计划(调整后为 17 万吨)的 34%，实现主营业务收入 2.87 亿元，完成年计划 5.4 亿元的 53%。为全年经营目标的实现打下了良好的基础。

2、尿素生产主要受“1220”工程工期延迟一个月，生产调试一个月及合成氨系统大修停产 12 天的影响，影响产量约 3.4 万吨。

(五) 公司在 2001 年第一季度报告中预计公司 2002 年中期净利润较去年中期增长 50%以上，报告期公司实现净利润 29,829,640.96 元比去年中期的 13,202,742.20 元增长 125.94%。主要是得益于煤炭市场秩序好转，公司所产无烟煤的市场价格比去年同期上涨了 45%，公司部分技改项目达产达效及公司加强内部管理降低了成本。

### (六) 下半年计划：

公司将紧紧围绕年初制定的经营目标，重点做好以下工作：

1、抓好安全生产工作。认真贯彻落实党和国家的安全生产政策、法规，一方面继续加大对安全设施的投入；另一方面通过狠抓现场管理、定期检查与不定期检查相结合等多种手段来确保全年安全生产目标的实现。

2、大力推进技术进步，加快产业升级。重点是抓好竣工项目的达产达效工作和在建技改工程的建设进度，同时要做好新上调产项目的前期准备工作。

3、强化企业内部管理。进一步加强全面预算管理和内部市场化管理，提高企业信息化管理水平，增强企业竞争力。

4、坚持市场导向，搞好产品销售工作。公司将通过积极筛选培育重点客户资源，加大对营销人员的培训力度，实行持证上岗以及增加市场适销对路产品的销售力度等手段来确保公司本年度的销售业绩取得较大的突破。

5、公司在抓好市场营销的同时，将加大应收帐款的清欠力度。采取多种措施，积极开展清欠工作。

6、积极创建优秀的企业文化。逐步形成具有共同核心价值观和强大内部凝聚力的具有兰花特色的企业文化，为实现公司发展战略提供长久的内在动力。

(七) 三季度，在煤炭市场保持相对稳定的情况下，公司继续强化内部管理，降低成本，抓好完工技改工程的达产达效工作，预计三季度净利润将比去年同期增长 50%以上。

## 七、重要事项

(一) 2002年6月25日,公司第二届董事会第三次会议审议并通过《山西兰花科技创业股份有限公司关于建立现代企业制度的自查报告》。该次会议的决议和自查报告已呈送中国证监会太原特派员办事处,并呈报中国证监会和国家经贸委备案。

(二) 公司上年度的利润分配方案为每10股派发现金红利0.6元,该方案经2002年4月25日召开的公司2001年度股东大会审议通过后,于2002年6月6日实施完成。

(三) 报告期内公司没有重大诉讼、仲裁事项发生。

(四) 报告期内公司无重大关联交易事项。

(五) 报告期内公司或持股5%以上股东没有在指定报纸和网站上披露承诺事项。

(六) 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。本年1-6月份应收取本金3,600,000元和利息625,200元,实际未收到,公司已计提减值准备3,600,000元。

## 八、财务会计报告（未经审计）

### （一）会计报表

- 1、资产负债表：（见附表）
- 2、利润表及利润分配表：（见附表）
- 3、现金流量表：（见附表）

### （二）会计报表附注

## 山西兰花科技创业股份有限公司 2002年6月会计报表附注

### 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）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主要生产经营性净资产，折合15,000万股，以募集方式设立。

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，向社会公开发行了人民币普通股本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。发行后，本公司总股本23,000万股。本公司于1998年12月8日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。

经本公司1999年第1次临时股东大会审议通过，实施了1999年中期分配，以可分配利润每10股送1股红股，以资本公积每10股转增4股。分配后，本公司总股本为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1998年底总股本23,000万股为基数，按每10股配售3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，本公司总股本为37,125万股。

本公司注册资本：人民币37,125万元；法人代表：贺贵元；注册地址：山西省晋城市泽州路181号；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。科技科技信息咨询服务。

### 二、本公司主要会计政策、会计估计、会计政策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

(1) 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；

(2) 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；

(3) 处置短期投资时，将其帐面价值与实际取得的价款的差额作为当期投资损益；

(4) 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：(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，具体计提比例如下：

帐 龄	计提比例（%）
一年以内	1%
一至二年	5%
二至三年	10%
三年以上	30%

## 9. 存货核算方法

(1) 存货包括原材料、包装物、低值易耗品、外购产品、产成品等。

(2) 存货取得采用计划成本核算，期末根据领用或发出的，按其应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本，存货发出采用累计加权平均法进行核算。

(3) 低值易耗品的摊销采用一次摊销法。

(4) 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

(1) 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。

(2) 固定资产的分类：房屋建筑物、专用设备、通用设备、运输工具。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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

(1) 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。

(2) 在建工程结转固定资产的时点为达到预定可使用状态。

(3) 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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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

- (1) 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。
- (2) 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

正常生产经营活动借入的款项，其借款费用进入当期损益；为在建工程借入的款项，其借款费用进入工程成本，但工程投入使用后发生的借款费用进入当期损益。

#### 17. 收入确认原则

(1) 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。

(2) 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。

(3) 让渡资产使用权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. 会计估计变更及影响

本公司变更以下会计估计：

本公司根据应收款项(包括应收帐款和其他应收款)的实际收回情况和对债务单位的经营状况和现金流量状况的调查核实，依据董事会决议，现对应收款项的坏帐准备计提比例的会计估计进行变更。

变更内容：

帐 龄	原计提比例 (%)	变更后计提比例
一年以内	0.50%	1.00%
一至二年	3.00%	5.00%
二至三年	5.00%	10.00%
三年以上	8.00%	30.00%

变更影响：

按照变更后的计提比例计提坏帐准备，影响本期净利润9,810,698.13元。

#### 20. 合并会计报表的编制方法

(1) 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。

(2) 编制方法：按照财政部[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：增值税率分别为17% (合成氨销售收入)、13% (煤炭销售收入)、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税问题的紧急通知》免缴增值税、尿素根据财政部、税务总局《关于若干农业生产资料征免增值税政策问题的通知》(财税[2001]113号)规定，自2001年8月1日起实行增值税先征后退的政策，资源税税率



为1.5-2.2元/吨；营业税税率为5%。

2. 企业所得税：2002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
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%
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%

##### (2) 未纳入合并报表范围的公司

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%
晋城市大宁煤矿有限公司	山西晋城	15,000万元	煤炭开采、加工、运输、销售	6,000万元	40%
北京兰花科创经济研究所有限公司	北京	50万元	技术开发、咨询、转让、服务、市场市场；信息咨询（不含中介服务）	30万元	60%
日照兰花经贸有限公司	山东日照	60万元	煤炭(凭有效许可证经营)、生铁、机电产品、劳保用品销售	10万元	16.67%
北京金网一百电子商务网络科技有限公司	北京	12,000万元	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	2,400万元	20%

注：根据财政部财工字（1996）2号《关于合并报表合并范围请示的复函》，上述公司资产总额、销售总额、利润总额均未达到母公司的10%，按规定不予合并报表。

晋城市大宁煤矿有限公司系正在建设中工程项目,未合并报表。

#### 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	2002年6月30日	2001年12月31日
现 金	321,433.09	238,537.15
银行存款	379,639,984.00	432,966,184.17
其他货币资金	550,086.08	7,000,000.00
合 计	<b>380,511,503.17</b>	<b>440,204,721.32</b>

## 2. 短期投资和短期投资跌价准备

项 目	2002年6月30日			2001年12月31日		
	原值	跌价准备	净 值	原值	跌价准备	净 值
股票投资	5,990.00		5,990.00	0.00		0.00
合 计	5,990.00		5,990.00	0.00		0.00

该股票投资为公司控股子公司华明公司申购新股安源股份，截止6月30日该股票尚未上市交易。

## 3. 应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	种类	备注
淄博麦克尔经贸有限公司	2001-12-18	2002-6-28	100,000.00	银行承兑	7月10日到帐
冀县农业生产资料公司农药分装厂	2002-1-17	2002-07-17	9,8000.00	银行承兑	已承兑
中化宁波进出口有限公司	2002-2-10	2002-08-09	8,5000.00	银行承兑	已承兑
连云港市新海供销社	2002-4-1	2002-9-30	200,000.00	银行承兑	已承兑
山东三九味精有限公司	2002-4-1	2002-9-29	200,000.00	银行承兑	已承兑
潍坊泰山拖拉机厂	2002-1-10	2002-07-10	20,000.00	银行承兑	已承兑
西安华降电器厂	2002-6-3	2002-10-9	200,000.00	银行承兑	已承兑
连云港市新海供销社	2002-4-1	2002-9-30	200,000.00	银行承兑	已承兑
连云港市新海供销社	2002-4-1	2002-9-30	100,000.00	银行承兑	已承兑
连云港市新海供销社	2002-4-1	2002-9-30	300,000.00	银行承兑	已承兑
合 计			<b>1,503,000.00</b>		

## 4. 应收帐款

帐 龄	2002年6月30日			2001年12月31日		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
一年以内	28,481,763.82	34.09%	284,817.64	28,931,323.25	31.67%	144,656.64
一至二年	14,742,485.34	17.65%	737,124.27	10,698,134.70	11.71%	320,943.64
二至三年	10,329,645.81	11.80%	1,032,964.58	24,594,769.10	26.93%	1,229,738.45
三年以上	29,984,757.39	36.46%	8,995,427.22	27,119,767.78	29.69%	2,169,581.42
合 计	<b>83,538,652.36</b>	<b>100%</b>	<b>11,050,333.71</b>	<b>91,343,994.83</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,864,920.15</b>

应收帐款期末金额中，欠款前五名金额合计 15,900,863.91 元，占总额比例为 19.03%。  
 应收帐款期末金额中，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	2002年6月30日			2001年12月31日		
	金额	比例 (%)	坏帐准备	金额	比例 (%)	坏帐准备
一年以内	17,442,174.03	44.17%	174,421.74	45,793,248.00	64.93%	228,966.24
一至二年	9,455,332.75	23.94%	472,766.64	6,350,040.86	9.00%	190,501.23
二至三年	4,626,142.69	11.72%	462,614.27	10,610,493.60	15.04%	530,524.69
三年以上	7,966,754.56	20.17%	2,390,026.37	7,775,802.10	11.03%	622,064.17
合 计	<b>39,490,404.03</b>	<b>100%</b>	<b>3,499,829.02</b>	<b>70,529,584.56</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,572,056.33</b>

其他应收款期末金额中，欠款前五名金额合计 6,615,096.44 元，占总额比例 16.75%。

其他应收款期末金额中，无应收持有本公司 5% 以上股份的股东单位。

## 6. 预付帐款

预付帐款期末金额 36,069,849.11 元，欠款前五名金额合计 8,566,601.55 元，占总额比例为 23.75%；

预付帐款期末金额中，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	2002年6月30日			2001年12月31日		
	金额	跌价准备	净值	金额	跌价准备	净值
原材料	32,788,106.43		32,788,106.43	27,278,289.66		27,278,289.66
外购产品	5,440,969.27		5,440,969.27	2,363,836.36		2,363,836.36
产成品	13,580,552.85	800,000.00	12,780,552.85	20,365,056.73	800,000.00	19,565,056.73
其 他	1,519,998.64		1,519,998.64	732,798.48		732,798.48
合 计	<b>53,329,627.19</b>	<b>800,000.00</b>	<b>52,529,627.19</b>	<b>50,739,981.23</b>	<b>800,000.00</b>	<b>49,939,981.23</b>

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	2002年6月30日	2001年12月31日	结存原因
保险费	1,556,553.86	1,073,912.00	受益期未滿
大修理	3,106,120.99	1,189,301.46	受益期未滿
触 媒	341,880.34		受益期未滿
其 他	1,515,402.92	491,485.84	受益期未滿
合 计	6,519,958.11	2,754,699.30	

本期待摊费用增长较多是由于本公司下属化肥分公司本年检修，修理费用增加。

## 9. 长期股权投资

### (1) 投资项目

项 目	2001年12月31日		本期增加		本期减少		2002年6月30日	
	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	125,482,080.37		400,000.00		39,064,186.18		86,817,894.19	
股权投资差额	-794.40				-49.65		-744.75	
合并价差	2,879,525.16				149,220.08		2,730,305.08	
合 计	<b>128,360,811.13</b>		<b>400,000.00</b>		<b>39,213,356.61</b>		<b>89,547,454.52</b>	

本期减少系公司本年将控股子公司兰花华明纳米材料有限公司纳入合并范围。

本期增加系公司本年投资 30 万元组建北京兰花科创经济研究所有限公司、投资 10 万元组建日照兰花经贸有限公司。

### (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%	
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%	
北京兰花科创经济研究所有限公司	5年	300,000.00	60%	
日照兰花经贸有限公司	10年	100,000.00	16.67%	

#### (2) 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	2001年12月31日	本期权益增减额	累计权益增减额	2002年6月30日
山西兰花生物工程有限公司	3,000,000.00	51.00%	2,481,285.97	-64,136.53	-582,850.56	2,417,149.44
北京兰花科创经济研究所有限公司	300,000.00	60%	300,000.00			300,000.00
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

北京兰花科创经济研究所有限公司正处于筹建中，本期未产生损益。

### (3) 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	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	-49.65	-248.25	-744.75
合 计			<b>-993.00</b>	<b>-49.65</b>	<b>-248.25</b>	<b>-744.75</b>

本公司本期不需计提长期股权投资减值准备。

## 10. 长期债权投资

项 目	2001年12月31日		本期增加		本期减少		2002年6月30日	
	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			3,600,000.00			14,000,000.00	3,600,000.00
<b>合 计</b>	<b>14,000,000</b>			<b>3,600,000.00</b>			<b>14,000,000.00</b>	<b>3,600,000.00</b>

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，本年1-6月份应收取本金3,600,000元和利息625,200元，实际未收到，计提减值准备3,600,000元。

## 11. 固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

原 值	2001年12月31日	本期增加	本期减少	2002年6月30日
房屋建筑物	307,499,327.03	38,825,473.06		346,324,800.09
通用设备	78,679,237.61	28,165,633.29	269,700.00	106,575,170.90
专用设备	333,382,165.97	190,488,185.81		523,870,351.78
运输工具	19,774,584.71	1,429,462.00	325,392.00	20,878,654.71
<b>合 计</b>	<b>739,335,315.32</b>	<b>258,908,754.16</b>	<b>595,092.00</b>	<b>997,648,977.48</b>

累计折旧	2001年12月31日	本期增加	本期减少	2002年6月30日
房屋建筑物	92,891,225.94	8,636,995.32		101,528,221.26
通用设备	24,961,822.55	1,717,130.20		26,678,952.75
专用设备	114,150,607.94	16,199,960.00		130,350,567.94
运输工具	8,646,844.04	1,151,301.00	104,742.00	9,693,403.04
<b>合 计</b>	<b>240,650,500.47</b>	<b>27,705,386.52</b>	<b>104,742.00</b>	<b>268,251,144.99</b>

项 目	2001年12月31日		2002年6月30日	
	净值	减值准备	净值	减值准备
房屋建筑物	214,608,101.09	1,369,901.12	244,796,578.83	1,369,901.12
通用设备	53,717,415.06	3,960,331.94	79,896,218.15	3,960,331.94
专用设备	219,231,558.03	4,620,630.57	393,519,783.84	4,620,630.57
运输工具	11,127,740.67	2,095,898.16	11,185,251.67	2,095,898.16
<b>合 计</b>	<b>498,684,814.85</b>	<b>12,046,761.79</b>	<b>729,397,832.49</b>	<b>12,046,761.79</b>

本公司本期固定资产原值增加主要系在建工程完工转入，本期无长期融资租入固定资产。

## 12. 在建工程

工程名称	预算数 (万元)	2001年12月31 日	本期增加数	转入固定资产	期末数	资金来源	占预算 比例
大阳二期工程	6,820	51,253,417.32	19,199,921.54	18,217,996.64	52,235,342.22	募集资金	103%
伯方综放技改工程	2996		13,686,607.46		13,686,607.46	募贷款	46%
一化1220工程	19,796.7	133,469,202.84	38,678,820.67	170,349,333.22	1,798,690.29	募贷款	87%
望云型焦厂工程	2,950	1,176,813.06		1,176,813.06		募贷款	
巴化甲醛项目	3,410	4,532,981.53	12,704,673.24	16,349,749.87	887,904.9	募贷款	51%
其他工程		7,019,252.97	7,325,114.52	3,092,171.90	11,252,195.59		
<b>合计</b>		<b>197,451,667.72</b>	<b>91,595,137.43</b>	<b>209,186,064.69</b>	<b>79,860,740.46</b>		

在建工程利息资本化情况如下：

工程名称	年资本化 率	2001年12月 31日	本期增加数	转入固定资产	其他减少数	期末数
一化1220工程	7.452%	2,699,384.35	1,863,000.00	4,562,384.35		
<b>合计</b>		<b>2,699,384.35</b>	<b>1,863,000.00</b>	<b>4,562,384.35</b>		

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	2001年12 月31日	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	118,333.21		10,000.00	108,333.21	5.3年
专利技术——愈美片	购买	800,000.00	479,999.89		50,000.00	429,999.89	4.3年
专利技术——感冒通	购买	80,000.00	52,500.18		4,000.00	48,500.18	6年
非专利技术	投资和 购买	16,000,000.00		15,200,000.00	400,000.00	14,800,000.00	19.5年
<b>合计</b>		<b>17,080,000.00</b>	<b>650,833.28</b>	<b>15,200,000.00</b>	<b>464,000.00</b>	<b>15,386,833.28</b>	

本公司本期无形资产增加系本期合并的控股子公司兰花华明纳米材料有限公司的无形资产，该项资产的评估机构为上海东洲资产评估有限公司，评估价值为1630万元。

本期不需计提无形资产减值准备。

## 14. 长期待摊费用

种类	原始金额	2001年12 月31日	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊 销期
土地租赁费	57,080.00		57,080.00	2,854.00	54,226.00	9.5年

## 15. 短期借款

借款类别	2002年6月30日	2001年12月31日
信用借款		
抵押借款		3,000,000.00
保证借款	170,500,000.00	185,700,000.00
合计	170,500,000.00	188,700,000.00

保证借款 165,500,000.00 元由山西兰花煤炭实业集团有限公司提供保证。  
公司控股子公司兰花华明纳米材料有限公司保证借款 5,000,000 元由本公司提供保证。

## 16. 应付票据

受票单位	出票日期	到期日	金额	种类
山西省运城安瑞节能风机有限公司	2002.4.24	2002.10.24	300,000.00	银行承兑
常州长江客车集团工矿车辆有限公司	2002.4.26	2002.10.25	500,000.00	银行承兑
浙江省余姚市矿用电器厂	2002.4.26	2002.10.25	700,000.00	银行承兑
无锡煤矿机械厂	2002.4.26	2002.10.25	180,000.00	银行承兑
天地科技股份有限公司上海分公司	2002.4.26	2002.10.25	800,000.00	银行承兑
长沙顺特变压器厂	2002.4.26	2002.10.25	250,000.00	银行承兑
新乡市中原起重机械总厂	2002.4.26	2002.10.25	200,000.00	银行承兑
山西煤矿机械厂	2002.4.26	2002.10.25	1,100,000.00	银行承兑
河南逐鹿变压器有限公司	2002.4.26	2002.10.25	180,000.00	银行承兑
宁夏西北奔牛实业集团有限公司	2002.4.26	2002.10.25	400,000.00	银行承兑
山西煤矿机械厂	2002.5.10	2002.9.10	600,000.00	银行承兑
无锡盛达机械制造有限公司	2002.5.10	2002.9.10	600,000.00	银行承兑
兖州煤矿机械厂	2002.2.5	2002.8.4	600,000.00	银行承兑
张家口煤矿机械有限公司	2002.2.5	2002.8.4	1,250,000.00	银行承兑
郑州煤矿机械厂	2002.2.5	2002.8.4	3,350,000.00	银行承兑
山西兰花煤炭集团多种经营开发中心	2002.2.9	2002.8.8	130,000.00	银行承兑
郑州煤矿机械厂	2002.6.18	2002.12.17	4,000,000.00	银行承兑
无锡盛达机械制造有限公司	2002.2.5	2002.8.4	300,000.00	银行承兑
山西省煤炭运销总公司	2002.1.21	2002.7.21	3,000,000.00	银行承兑
山西省煤炭运销总公司	2002.1.21	2002.7.21	3,000,000.00	银行承兑
山西省煤炭运销总公司	2002.1.21	2002.7.21	3,000,000.00	银行承兑
山西省煤炭运销总公司	2002.2.22	2002.8.22	3,000,000.00	银行承兑

山西省煤炭运销总公司	2002.2.22	2002.8.22	2,510,000.00	银行承兑
山西省煤炭运销总公司	2002.3.22	2002.9.22	5,000,000.00	银行承兑
山西省煤炭运销总公司	2002.3.22	2002.9.22	4,700,000.00	银行承兑
山西省煤炭运销总公司	2002.4.17	2002.10.17	3,200,000.00	银行承兑
山西省煤炭运销总公司	2002.4.17	2002.10.17	5,000,000.00	银行承兑
山西省煤炭运销总公司	2002.5.20	2002.11.20	8,950,000.00	银行承兑
山西省煤炭运销总公司	2002.6.19	2002.12.19	2,820,000.00	银行承兑
西安泵阀总厂	2002.6.25	2002.12.25	40,000.00	银行承兑
在太原化学工业集团石油化工厂	2002.6.28	2002.12.28	28,013.50	银行承兑
合 计			59,688,013.50	

应付票据期末金额中，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 85,973,126.80 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 34,864,871.63 元，无预收持有本公司 5% 以上股份的股东单位款项。

#### 19 . 应付股利

股东名称	2002年6月30日	2001年12月31日
山西兰花煤炭实业集团有限公司	0.00	13,634,527.50
社会公众股股东	0.00	8,640,472.50
合 计	<b>0.00</b>	<b>22,275,000.00</b>

#### 20 . 应交税金

税 种	2002年6月30日	2001年12月31日
增值税	18,205,381.41	29,608,236.88
城市建设维护税	443,511.29	467,894.96
个人所得税	1,718,048.05	
土地使用税	280,465.57	264,411.56
资源税	1,083,619.31	1,218,891.96
房产税	260,045.32	239,902.25
企业所得税	4,477,385.25	-7,777,052.53
其他	199,571.38	184,763.11
合 计	<b>26,668,027.58</b>	<b>24,207,048.19</b>



## 21. 其他应交款

税 种	2002年6月30日	2001年12月31日
矿产资源补偿费	4,948,618.23	4,280,818.98
价格调控基金	1,392,063.79	1,403,349.04
教育费附加	547,181.81	569,752.32
河道管理费	8,013.41	8,013.41
合 计	<b>6,895,877.24</b>	<b>6,261,933.75</b>

## 22. 其他应付款

期末数为 92,558,746.87 元 应付持有本公司 5% 以上股份的股东单位款项为 1,341,860.34 元。

## 23. 预提费用

项 目	2002年6月30日	2001年12月31日
育林基金	1,260,422.33	928,105.63
利 息	44,964.74	171,308.81
其 他	3,353,978.41	574,273.33
合 计	<b>4,659,365.48</b>	<b>1,673,687.77</b>

## 24. 一年内到期的长期借款

借款类别	2002年6月30日	2001年12月31日
信用借款		
抵押借款		
保证借款	15,500,000.00	15,500,000.00
合 计	15,500,000.00	15,500,000.00

保证借款 15,500,000.00 元由山西兰花煤炭实业集团有限公司提供保证。

## 25. 长期借款

借款单位	期末金额	借款期间	年利率	借款条件
中国工商银行晋城市分行	75,000,000.00	2000.12.29-2007.12.28	7.452%	保证
中国工商银行晋城市分行	13,800,000.00	1997.12.24-2004.12.23	7.452%	保证
中国工商银行晋城市分行	6,000,000.00	1999.11.12-2003.05.11	6.633%	保证
中国工商银行晋城市分行	3,000,000.00	1999.09.27-2003.09.26	6.030%	保证
中国建设银行晋城市支行	886,294.94	1987.01.01-1998.12.01	2.400%	保证
山西省经济开发投资公司	200,000.00	1991.11.08-1993.11.07	8.460%	保证
山西省融资租赁有限公司	750,477.20	1988.12.21-1998.12.21	5.040%	保证
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

晋城市财政局	500,000.00	1998.06.09-1998.11.01	无息	信用
晋城市资产经营有限公司	200,000.00	1999.08.05-	无息	信用
高平市农村信用合作社联合社	4,350,000.00	2000.06.08-2001.06.20	8.910%	抵押
高平市东城信用合作社	1,100,000.00	1998.04.27-2001.04.20	10.500%	抵押
<b>合 计</b>	<b>107,930,772.14</b>			

以上借款中 700,000.00 元由晋城市财政局提供信用担保,其余由山西兰花煤炭实业集团有限公司提供担保;山西兰花七佛山制药有限公司以房屋建筑物经评估后价值 8,800,000.00 元取得 5,450,000.00 元借款;以上长期借款中逾期借款余额为 7,786,772.14 元。

## 26. 专项应付款

项目	2002年6月30日	2001年12月31日
专项维简费	8,852,838.09	7,461,223.17
<b>合 计</b>	<b>8,852,838.09</b>	<b>7,461,223.17</b>

按规定由当地政府拨付公司用于煤矿安全设施投入的专项资金。

## 27. 股本

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 股		
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
<b>三、股份总数</b>	<b>37,125</b>					<b>37,125</b>

货币单位：万股

## 28. 资本公积

项 目	2001年12月31日	本期增加数	本期减少数	2002年6月30日
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
<b>合 计</b>	<b>418,854,751.37</b>			<b>418,854,751.37</b>

## 29. 盈余公积

项 目	2001年12月31日	本期增加	本期减少数	2002年6月30日
法定盈余公积	7,136,843.13			7,136,843.13
法定公益金	7,136,843.13			7,136,843.13
合 计	<b>14,273,686.26</b>			<b>14,273,686.26</b>

## 30. 未分配利润

项 目	金 额
年初未分配利润	11,302,205.56
加：本期净利润	29,829,640.96
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	41,131,846.52

## 31. 主营业务收入、主营业务成本

类 别	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2002年1-6月	2001年1-6月	2002年1-6月	2001年1-6月	2002年1-6月	2001年1-6月
煤炭产品	183,608,123.43	96,681,323.09	81,221,025.16	68,808,443.09	102,387,098.27	27,872,880
化工产品	103,002,666.32	110,646,331.97	84,139,085.45	87,361,424.54	18,863,580.87	23,284,907.43
制药产品	783,094.13		548,582.74		234,511.39	
合 计	<b>287,393,883.88</b>	<b>207,327,655.06</b>	<b>165,908,693.35</b>	<b>156,169,867.63</b>	<b>121,485,190.53</b>	<b>51,157,787.43</b>

本公司2002年1-6月份向前五名客户销售收入总额为54,543,618.35元，占本期销售收入比例为18.98%。

## 32. 其他业务利润

项 目	2002年1-6月	2001年1-6月
站台劳务收入	943,226.20	267,106.51
站台劳务成本	45,829.37	14,184.64
外购煤炭销售收入	24,584,850.35	11,411,568.72
外购煤炭销售成本	20,264,198.08	6,927,883.41
其他收入	335,438.19	1,863,418.65
其他成本	72,466.33	39,618.93
合 计	<b>5,481,020.96</b>	<b>6,560,406.90</b>

### 33. 财务费用

项 目	2002年 1-6月	2001年 1-6月
利息支出	6,318,515.25	7,213,276.31
减：利息收入	1,696,161.07	1,827,337.61
其他	91,239.59	266,353.32
合 计	<b>4,713,593.77</b>	<b>5,652,292.02</b>

### 34. 投资收益

项 目	2002年 1-6月	2001年 1-6月
股票投资收益	2,912.28	
股权投资收益	-64,136.53	-368,854.57
委托贷款收益	-3,600,000.00	1,848,795.78
合 计	<b>-3,661,224.25</b>	<b>1,479,941.21</b>

### 35. 营业外收入

项 目	2002年 1-6月	2001年 1-6月
固定资产出售净收益	41,920.40	92,073.17
罚款收入	28,800.00	
其他收入	10,828.50	10,060
合 计	<b>81,548.90</b>	<b>102,133.17</b>

### 36. 营业外支出

项 目	2002年 1-6月	2001年 1-6月
罚款支出	40,000.00	116,026
捐赠支出		4,000
价格调控基金	446,405.07	185,482.02
其他支出	370,700.47	17,681
合 计	<b>857,105.54</b>	<b>323,189.02</b>

## 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	2002年 6月 30日			2001年 12月 31日		
	金额	比例 (%)	坏帐准备	金额	比例 (%)	坏帐准备
一年以内	26,088,353.03	33.16%	260,883.53	27,999,080.59	31.65%	139,995.43
一至二年	12,264,783.54	15.59%	613,239.18	8,988,597.54	10.16%	269,657.53
二至三年	10,329,645.81	13.13%	1,032,964.58	24,574,769.10	27.78%	1,228,738.45
三年以上	29,984,757.39	38.12%	8,995,427.22	26,905,142.62	30.41%	2,152,411.41
合 计	<b>78,667,539.77</b>	<b>100%</b>	<b>10,902,514.51</b>	<b>88,467,589.85</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,790,802.82</b>

应收帐款期末金额中, 欠款前五名金额合计 15,900,863.91 元, 占总额比例为 20.21%。  
应收帐款期末金额中, 无应收持有本公司 5% 以上股份的股东单位。

## 2. 其他应收款

帐 龄	2002年6月30日			2001年12月31日		
	金额	比例 (%)	坏帐准备	金额	比例 (%)	坏帐准备
一年以内	26,734,983.45	55.65%	164,949.83	45,556,684.13	65.35%	227,783.42
一至二年	8,715,161.44	18.14%	435,758.07	5,917,416.49	8.49%	177,522.50
二至三年	4,625,758.98	9.63%	462,575.90	10,518,743.80	15.09%	525,937.20
三年以上	7,966,406.56	16.58%	2,389,921.97	7,716,776.35	11.07%	617,342.11
合 计	<b>48,042,310.43</b>	<b>100%</b>	<b>3,453,205.77</b>	<b>69,709,620.77</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,548,585.23</b>

其他应收款期末金额中，欠款前五名金额合计 16,085,531.88 元，占总额比例为 33.48%。  
其他应收款期末金额中，无应收持有本公司 5% 以上股份的股东单位。

其他应收款期末金额中，含公司与控股子公司兰花华明纳米材料有限公司往来 10,240,000 元，账龄在 1 年以内，未提取坏帐准备。

## 3. 长期股权投资

### (1) 投资项目

项 目	2001年12月31日		本期增加		本期减少		2002年6月30日	
	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	133,206,268.38		400,000.00		3,062,333.07		130,543,935.31	
股权投资差额	2,484,703.23				149,170.43		2,335,532.80	
合 计	<b>135,690,971.61</b>		<b>400,000.00</b>		<b>3,211,503.50</b>		<b>132,879,468.11</b>	

### (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	永久	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%	
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%	
北京兰花科创经济研究所有限公司	5年	300,000.00	60.00%	
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	2001年12月31日	本期权益增减额	累计权益增减额	2002年6月30日
山西兰花七佛山制药有限公司	20,000,000.00	90.19%	10,209,685.64	-1,100,905.56	-10,891,219.92	9,108,780.08
山西兰花华明纳米材料有限公司	39,000,000.00	78.00%	39,000,000.00	-2,046,461.41	-2,046,461.41	36,953,538.59
山西兰花生物工程有限公司	3,000,000.00	51.00%	2,481,285.97	-64,136.53	-582,850.56	2,417,149.44
北京兰花科创经济研究所有限公司	300,000.00	60%	300,000.00			300,000.00
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	本期摊销额	累计摊销额	摊余金额
山西兰花七佛山制药有限公司	溢价投资	10	2,984,401.78	149,220.08	648,124.23	2,336,277.55
山西兰花生物工程有限公司	折价投资	10	-993.00	-49.65	-248.25	-744.75
合计			<b>2,983,408.78</b>	<b>149,170.43</b>	<b>647,875.98</b>	<b>2,335,532.80</b>

本公司本期不需计提长期股权投资减值准备。

#### 4. 投资收益

项目	2002年6月30日	2001年12月31日
股票投资收益		
股权投资收益	-3,211,503.50	-368,854.57
委托贷款收益	-3,600,000.00	1,848,795.78
合计	<b>-6,811,503.50</b>	<b>1,479,941.21</b>

### 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	王波
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

北京兰花科创经济研究所有限公司	北京市	技术开发、咨询、转让、服务、市场；信息咨询（不含中介服务）	控股子公司	有限公司	李凌
山西兰花生物工程技术有限公司	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	2001年12月31日	本期增加数	本期减少数	2002年6月30日
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
北京兰花科创经济研究所有限公司		500,000.00		500,000.00

## (3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

公司名称	2001年12月31日		本期增加数	本期减少数	2002年6月30日	
	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%
北京兰花科创经济研究所有限公司			300,000.00		300,000.00	60.00%

## (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	联营公司	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	联营公司	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	联营公司	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	2002年6月30日	2001年12月31日	性质和内容
山西兰花煤炭实业集团有限公司	其他应收款		1,455,414.84	往来款
山西兰花煤炭实业集团有限公司	其他应付款	1,341,860.34		往来款
山西兰花华明纳米材料有限公司	其他应收款	10,240,000.00	10,000,000.00	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

## 3. 关联交易

1、本公司下属化工分公司和化肥分公司向山西兰花煤炭实业集团有限公司莒山煤

矿采购煤炭 7,129,586 元，按同期市场价格作为交易价格。

2、根据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》，2002 年度 1-6 月本公司支付其土地使用权租赁费 781,500 元；支付给其医疗卫生服务费 721,547 元、职工子女教育服务费 772,631 元、环卫绿化物业管理费 1,321,735 元、职工就餐服务费 810,090 元、警卫消防服务费 873,828.07 元、车辆服务费 1,430,032.01 元、党务宣传服务费 834,765 元、职工住宿服务费 702,320.11 元、铁路专用线服务费 1,703,991.27 元、其他服务费 675,603 元等合计 10,628,042.46 元。

八、或有事项（无）

九、承诺事项（无）

十、期后事项

截止报告日，公司已支付到期银行承兑汇票 1603 万元。

十一、其他重要事项（无）

## 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  
2002-06-30



# 资 产 负 债 表

2002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

资 产	附注五、六	期末数（2002年6月30日）		期初数（2001年12月31日）	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	1	380,511,503.17	374,456,555.79	440,204,721.32	439,475,250.27
短期投资	2	5,990.00			
应收票据	3	1,503,000.00	1,503,000.00	1,480,000.00	1,480,000.00
应收股利					
应收利息					
应收帐款	4 1	72,488,318.65	67,765,025.26	87,479,074.68	84,676,787.03
其他应收款	5 2	35,990,575.01	44,589,104.66	68,957,528.23	68,161,035.54
预付帐款	6	36,069,849.11	34,003,270.20	30,184,097.28	30,088,657.28
应收补贴款					
存货	7	52,529,627.19	46,899,965.08	49,939,981.23	47,115,563.69
待摊费用	8	6,519,958.11	6,405,769.09	2,754,699.30	2,754,699.30
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		<b>585,618,821.24</b>	<b>575,622,690.08</b>	<b>681,000,102.04</b>	<b>673,751,993.11</b>
长期投资：					
长期股权投资	9 3	89,547,454.52	132,879,468.11	128,360,811.13	135,690,971.61
长期债权投资	10	10,400,000.00	10,400,000.00	14,000,000.00	14,000,000.00
长期投资合计		<b>99,947,454.52</b>	<b>143,279,468.11</b>	<b>142,360,811.13</b>	<b>149,690,971.61</b>
固定资产：					
固定资产原价	11	997,648,977.48	933,848,381.99	739,335,315.32	725,953,185.60
减：累计折旧	11	268,251,144.99	264,875,056.14	240,650,500.47	238,537,020.11
固定资产净值	11	729,397,832.49	668,973,325.85	498,684,814.85	487,416,165.49
减：固定资产减值准备	11	12,046,761.79	12,046,761.79	12,046,761.79	12,046,761.79
固定资产净额		717,351,070.70	656,926,564.06	486,638,053.06	475,369,403.70
工程物资		5,737,129.43	5,737,129.43	7,792,300.69	7,792,300.69
在建工程	12	79,860,740.46	79,542,966.86	197,451,667.72	197,346,667.72
固定资产清理					
固定资产合计		<b>802,948,940.59</b>	<b>742,206,660.35</b>	<b>691,882,021.47</b>	<b>680,508,372.11</b>
无形资产及其他资产					
无形资产	13	15,386,833.28		650,833.28	
长期待摊费用	14	54,226.00			
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		<b>15,441,059.28</b>	-	<b>650,833.28</b>	
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		<b>1,503,956,275.63</b>	<b>1,461,108,818.54</b>	<b>1,515,893,767.92</b>	<b>1,503,951,336.83</b>

法定代表人：贺贵元

财务负责人：韩建中

会计机构负责人：赵学锋

# 资产负债表(续)

2002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

负债和股东权益	附注五、六	期末数(2002年6月30日)		期初数(2001年12月31日)	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	15	170,500,000.00	161,500,000.00	188,700,000.00	187,700,000.00
应付票据	16	59,688,013.50	59,620,000.00	28,369,000.00	28,369,000.00
应付账款	17	85,973,126.80	77,375,081.62	60,360,833.85	59,380,774.82
预收帐款	18	34,864,871.63	34,391,016.17	95,351,414.26	94,923,418.80
应付工资		20,540,014.28	20,328,161.46	17,367,288.37	17,288,057.98
应付福利费		8,884,937.58	8,752,190.32	7,898,491.91	7,863,871.33
应付股利	19			22,275,000.00	22,275,000.00
应交税金	20	26,668,027.58	26,453,125.69	24,207,048.19	24,097,837.58
其他应交款	21	6,895,877.24	6,882,951.28	6,261,933.75	6,249,034.85
其他应付款	22	92,558,746.87	88,930,775.97	114,819,450.84	113,031,157.26
预提费用	23	4,659,365.48	4,531,621.65	1,673,687.77	1,615,917.71
预计负债					
一年内到期的长期负债	24	15,500,000.00	15,500,000.00	15,500,000.00	15,500,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		<b>526,732,980.96</b>	<b>504,264,924.16</b>	<b>582,784,148.94</b>	<b>578,294,070.33</b>
长期负债：					
长期借款	25	107,930,772.14	102,480,772.14	107,965,400.14	102,515,400.14
应付债券					
长期应付款		3,812,818.24		1,205,048.18	
专项应付款	26	8,852,838.09	8,852,838.09	7,461,223.17	7,461,223.17
其他长期负债					
长期负债合计：		<b>120,596,428.47</b>	<b>111,333,610.23</b>	<b>116,631,671.49</b>	<b>109,976,623.31</b>
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		647,329,409.43	615,598,534.39	699,415,820.43	688,270,693.64
少数股东权益		11,116,582.05		797,304.30	
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	26	418,854,751.37	418,854,751.37	418,854,751.37	418,854,751.37
盈余公积	29	14,273,686.26	14,273,686.26	14,273,686.26	14,273,686.26
其中：法定公益金		7,136,843.13	7,136,843.13	7,136,843.13	7,136,843.13
未分配利润	30	41,131,846.52	41,131,846.52	11,302,205.56	11,302,205.56
股东权益合计		845,510,284.15	845,510,284.15	815,680,643.19	815,680,643.19
负债及股东权益总计		<b>1,503,956,275.63</b>	<b>1,461,108,818.54</b>	<b>1,515,893,767.92</b>	<b>1,503,951,336.83</b>

法定代表人：贺贵元

财务负责人：韩建中

会计机构负责人：赵学锋

# 利润及利润分配表

2002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：人民币元

项 目	附注五、六	2002年1-6月份		2001年1-6月份	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	31	<b>287,393,883.88</b>	<b>284,581,361.60</b>	<b>207,327,655.06</b>	<b>207,327,655.06</b>
减：主营业务成本	31	165,908,693.35	163,881,948.30	156,169,867.63	156,169,867.63
主营业务税金及附加		4,678,614.53	4,676,837.89	3,865,835.25	3,865,835.25
二、主营业务利润		<b>116,806,576.00</b>	<b>116,022,575.41</b>	<b>47,291,952.18</b>	<b>47,291,952.18</b>
加：其他业务利润	32	5,481,020.96	5,481,020.96	6,560,406.90	6,560,406.90
减：营业费用		17,668,722.76	17,054,362.63	8,797,741.53	8,797,741.53
管理费用		43,662,501.37	40,302,820.72	21,007,440.96	21,007,440.96
财务费用	33	4,713,593.77	4,182,295.50	5,652,292.02	5,652,292.02
三、营业利润		<b>56,242,779.06</b>	<b>59,964,117.52</b>	<b>18,394,884.57</b>	<b>18,394,884.57</b>
加：投资收益	34 4	-3,661,224.25	-6,811,503.50	1,479,941.21	1,479,941.21
补贴收入					
营业外收入	35	81,548.90	39,628.50	102,133.17	102,133.17
减：营业外支出	36	857,105.54	854,742.18	323,189.02	323,189.02
四、利润总额		<b>51,805,998.17</b>	<b>52,337,500.34</b>	<b>19,653,769.93</b>	<b>19,653,769.93</b>
减：所得税		22,507,859.38	22,507,859.38	6,451,027.73	6,451,027.73
少数股东收益		-531,502.17			
五、净利润		<b>29,829,640.96</b>	<b>29,829,640.96</b>	<b>13,202,742.20</b>	<b>13,202,742.20</b>
加：年初未分配利润		11,302,205.56	11,302,205.56	4,843,307.33	4,843,307.33
调整数					
六、可供分配的利润		<b>41,131,846.52</b>	<b>41,131,846.52</b>	<b>18,046,049.53</b>	<b>18,046,049.53</b>
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		<b>41,131,846.52</b>	<b>41,131,846.52</b>	<b>18,046,049.53</b>	<b>18,046,049.53</b>
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		<b>41,131,846.52</b>	<b>41,131,846.52</b>	<b>18,046,049.53</b>	<b>18,046,049.53</b>

法定代表人：贺贵元

财务负责人：韩建中

会计机构负责人：赵学锋

# 现金流量表

2002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：人民币元

项目	附注	金额	
		合并	母公司
<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		394,601,784.33	393,202,797.20
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		45,752,097.74	43,388,631.77
现金流入小计		<b>440,353,882.07</b>	<b>436,591,428.97</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		131,441,338.65	128,914,905.08
支付给职工以及为职工支付的现金		52,875,014.92	52,052,312.06
支付的各项税费		65,424,098.32	65,210,367.44
支付的其他与经营活动有关的现金		125,635,582.46	123,497,563.14
现金流出小计		<b>375,376,034.35</b>	<b>369,675,147.72</b>
经营活动产生的现金流量净额		<b>64,977,847.72</b>	<b>66,916,281.25</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		4,585,662.75	2,900,000.00
取得投资收益所收到的现金		56,339.95	
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			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		<b>4,642,002.70</b>	<b>2,900,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		80,680,334.40	78,912,570.46
投资所支付的现金		1,392,501.42	400,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		450,907.41	450,907.41
现金流出小计		<b>82,523,743.23</b>	<b>79,763,477.87</b>
投资活动产生的现金流量净额		<b>-77,881,740.53</b>	<b>-76,863,477.87</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		27,000,000.00	17,600,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		<b>27,000,000.00</b>	<b>17,600,000.00</b>
偿还债务所支付的现金		44,782,000.00	43,982,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		28,999,268.74	28,681,441.26
支付的其他与筹资活动有关的现金		8,056.60	8,056.60
现金流出小计		<b>73,789,325.34</b>	<b>72,671,497.86</b>
筹资活动产生的现金流量净额		<b>-46,789,325.34</b>	<b>-55,071,497.86</b>
<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>			
		-59,693,218.15	-65,018,694.48

法定代表人：贺贵元

财务负责人：韩建中

会计机构负责人：赵学锋

# 现金流量表(续)

2002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：人民币元

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		29,829,640.96	29,829,640.96
加：计提的资产减值准备		12,713,186.26	12,553,811.90
固定资产折旧		27,705,386.52	26,338,036.03
无形资产摊销		464,000.00	
长期待摊费用摊销		2,854.00	
待摊费用减少（减：增加）		-3,765,258.81	-3,651,069.79
预提费用增加（减：减少）		2,985,677.71	2,915,703.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （减：收益）		-41,920.40	
固定资产报废损失			
财务费用		6,318,515.25	5,761,542.73
投资损失（减：收益）		61,224.25	3,211,503.50
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-2,589,645.96	215,598.61
经营性应收项目的减少（减：增加）		31,808,957.42	36,546,079.73
经营性应付项目的增加（减：减少）		-29,590,859.22	-39,430,850.11
其他		-10,923,910.26	-7,373,716.25
经营活动产生的现金流量净额		64,977,847.72	66,916,281.25
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		380,511,503.17	374,456,555.79
减：现金的期初余额		440,204,721.32	439,475,250.27
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		-59,693,218.15	-65,018,694.48

法定代表人：贺贵元

财务负责人：韩建中

会计机构负责人：赵学锋

## 股东权益增减变动表

2002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：人民币元

项目	2002年6月30日	2001年12月31日
<b>一、股本：</b>		
期初余额	371,250,000.00	371,250,000.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本		
本期减少数		
期末余额	371,250,000.00	371,250,000.00
<b>二、资本公积：</b>		
期初余额	418,854,751.37	418,854,751.37
本期增加数		
其中：股本溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
拨款转入		
外币资本折算差额		
资本评估增值准备		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增股本		
期末余额	418,854,751.37	418,854,751.37
<b>三、法定和任意盈余公积：</b>		
期初余额	7,136,843.13	3,412,166.40
本期增加数		7,921,154.16
其中：从净利润中提取数		3,960,577.08
其中：法定盈余公积		3,960,577.08
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		235,900.35
其中：弥补亏损		
转增股本		
分派现金股利或利润		
调整数		235,900.35
期末余额	7,136,843.13	7,136,843.13
其中：法定盈余公积	7,136,843.13	7,136,843.13
储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金：</b>		
期初余额	7,136,843.13	3,412,166.40
本期增加数		3,960,577.08
其中：从净利润中提取数		3,960,577.08
本期减少数		235,900.35
其中：调整数		235,900.35
期末余额	7,136,843.13	7,136,843.13
<b>五、未分配利润：</b>		
期初未分配利润	11,302,205.56	4,297,331.19
期初未分配利润调整数		-2,404,742.26
本期净利润	29,829,640.96	39,605,770.79
本期利润分配		30,196,154.16
期末未分配利润	41,131,846.52	11,302,205.56

法定代表人：贺贵元

财务负责人：韩建中

会计机构负责人：赵学锋

## 应交增值税明细表

2002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：人民币元

项 目	本期累计数
<b>一、应交增值税：</b>	
1. 年初未抵扣数	
2. 销项税额	50,228,667.31
出口退税	
转出多交增值税	
进项税额转出	3,397,570.64
3. 进项税额	21,302,665.69
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	32,323,572.26
4. 期末未抵扣数	
<b>二、未交增值税</b>	
1. 年初未交数	29,608,236.88
2. 本期转入数	32,323,572.26
3. 本期已交数	43,726,427.73
4. 期末未交数	18,205,381.41

法定代表人：贺贵元

财务负责人：韩建中

会计机构负责人：赵学锋

## 利润表补充资料

2002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：人民币元

项目	本年累计数（2002年1-6月份）	上年累计数（2001年1-6月份）
出售、处置部门或被投资单位所得收益		317,460.76
自然灾害发生的损失		
会计政策变更增加（或减少）利润总额		
会计估计变更增加（或减少）利润总额	-9,810,698.13	
债务重组损失		
其他		

法定代表人：贺贵元

财务负责人：韩建中

会计机构负责人：赵学锋

## 利润表附表

2002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：人民币元

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	13.81%	14.06%	0.315	0.315
营业利润	6.65%	6.77%	0.151	0.151
净利润	3.53%	3.59%	0.080	0.080
扣除非经常性损 益后的净利润	3.98%	4.05%	0.091	0.091

法定代表人：贺贵元

财务负责人：韩建中

会计机构负责人：赵学锋



## 资产减值准备明细表

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	2002年1月1日	本年增加数	本年转回数	2002年6月30日
一、坏帐准备合计	5,436,976.48	9,113,186.26		14,550,162.74
其中：应收帐款	3,864,920.15	7,185,413.56		11,050,333.71
其他应收款	1,572,056.33	1,927,772.70		3,499,829.03
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	800,000.00		0.00	800,000.00
其中：原材料				
包装物				
低值易耗品				
半成品				
产成品	800,000.00		0.00	800,000.00
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	11,690,181.11		0.00	11,690,181.11
其中：房屋建筑物	1,369,901.12		0.00	1,369,901.12
设备	3,960,331.94		0.00	3,960,331.94
通用设备	4,620,630.57		0.00	4,620,630.57
专用设备	1,739,317.48			1,739,317.48
运输设备				
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		3,600,000.00		3,600,000.00

法定代表人：贺贵元

财务负责人：韩建中

会计机构负责人：赵学锋