

山西兰花科技创业股份有限公司
2002 年度报告



二 三年三月

重要提示：本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事长贺贵元先生、副总经理兼总会计师韩建中先生及计划财务部部长赵学锋先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、 公司基本情况介绍.....	4
二、 会计数据和业务数据摘要.....	5
三、 股东变动及股东情况介绍.....	6
四、 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	8
五、 公司治理结构.....	9
六、 股东大会情况.....	10
七、 董事会报告.....	11
八、 监事会报告.....	15
九、 重要事项.....	16
十、 财务报告.....	18
十一、 备查文件目录.....	57

一、公司基本情况简介

- (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) 法定代表人姓名：贺贵元
- (三) 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
联系地址：山西省晋城市泽州路 181 号
证券事务代表：栗会兵
联系地址：山西省晋城市泽州路 181 号
联系电话：0356-2027966
传 真：0356-2033799
电子信箱：lhlihuibing@sina.com
- (四) 公司注册地址：山西省晋城市泽州路 181 号
公司办公地址：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
- (五) 公司信息披露报纸名称：《上海证券报》
登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券业务部
- (六) 公司股票上市地：上海证券交易所
股票简称：兰花科创
股票代码：600123
- (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

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度主要利润指标情况(单位:元)

项 目	金 额
1、利润总额	115,495,573.44
2、净利润	84,228,265.04
3、扣除非经常性损益后的净利润	84,622,602.20
4、主营业务利润	269,395,235.01
5、其他业务利润	13,984,421.88
6、营业利润	125,901,630.43
7、投资收益	-10,433,398.19
8、补贴收入	2,361,918.20
9、营业外收支净额	2,334,577.00
10、经营活动产生的现金流量净额	178,299,286.92
11、现金及现金等价物净增减额	100,630,339.77

注：扣除非经常性损益项目及涉及的金额(税后影响数)单位:元

净利润	84,228,265.04
营业外收入	-243,418.32
营业外支出	927,632.14
罚款支出	1,292,608.53
补贴收入	-1,582,485.19
扣除非经常性损益后的净利润	84,622,602.20

(二) 截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标(单位:元)

项目	2002年	2001年	2000年
1、主营业务收入	646,225,991.73	450,620,057.85	30,785,842.74
2、净利润	84,228,265.04	39,605,770.79	8,267,622.39
3、总资产	1,662,396,731.25	1,515,893,767.92	1,625,898,918.99
4、股东权益 (不含少数股东权益)	870,463,934.11	815,680,643.19	801,226,415.36
5、每股收益	0.227	0.107	0.020
6、每股收益 (扣除非经常性损益后)	0.228	0.100	-0.0037
7、每股净资产	2.345	2.197	2.158
8、调整后每股净资产	2.270	2.106	2.049
9、每股经营活动产生的 现金流量净额	0.480	0.789	0.369
10、净资产收益率(%)	9.68	4.84	1.03
11、扣除非经常性损益后 加权净资产收益率(%)	9.86	4.54	-0.17

(三) 报告期利润表附表

报告期利润(P)	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	30.95%	31.38%	0.7256	0.7256
营业利润	14.46%	14.67%	0.3391	0.3391
净利润	9.68%	9.81%	0.2269	0.2269
扣除非经常性损益后的净利润	9.72%	9.86%	0.2279	0.2279

(四) 报告期内股东权益变动情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	371,250,000	-	-	371,250,000
资本公积	418,854,751.37	7,680,025.88	-	426,534,777.25
盈余公积	14,273,686.26	16,748,917.94	-	31,022,604.20
法定公益金	7,136,843.13	8,374,458.97	-	15,511,302.10
未分配利润	11,302,205.56	30,354,347.10	-	41,656,552.66
股东权益合计	815,680,643.19	54,783,290.92	-	870,463,934.11

注：股东权益变动原因

- (1) 资本公积增加系财政拨款，专项维简费工程完工所致；
- (2) 盈余公积增加系本年净利润增加提取所致；
- (3) 法定盈余增加系本年净利润增加所致；
- (4) 未分配利润增加系本年净利润增加所致；
- (5) 股东权益增加系本年净利润增加所致。

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

	本次变动前	本次变动增减(+,-)					小计	单位：万股 本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、尚未流通股份								
1、发起人股份	22,725.00						22,725.00	
国家拥有股份								
境内法人持有股份	22,725.00						22,725.00	
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
尚未流通股份合计	22,725.00						22,725.00	
二、已流通股份								
1、境内上市的人民币普通股	14,400.00						14,400.00	
2、境内上市外资股								

3、境外上市外资股		
4、其他		
已流通股份合计	14,400.00	14,400.00
三、股份总数	37,125.00	37,125.00

(二) 股票发行与上市情况

(1) 经中国证券监督管理委员会证监发字(280)号文批准, 本公司于1998年11月12日发行人民币普通股8000万股, 每股发行价为4.12元, 其中: 向金泰、开元、裕阳、安信四家证券投资基金各定向配售200万股, 共计800万股, 占公开发行业量的10%; 向公司职工配售800万股, 占公开发行业量的10%; 剩余的6400万股通过上交所交易系统发行, 公司股票发行代码为: 730123。本次发行完成, 共募集资金31460万元(扣除发行费用)。

98年11月12日发行完成后, 公司于98年12月1日按公告日期召开山西兰花煤业股份有限公司创立大会暨第一届股东大会; 12月16日在《上海证券报》、《中国证券报》上刊登《山西兰花煤业股份有限公司股票上市公告书》; 12月17日公司股票在上交所挂牌上市。

(2) 1999年3月4日800万基金配售股份获准上市, 6月17日800万公司职工股获准上市。公司于1999年9月13日实施了每10股送红股1股, 资本公积金转增4股的送配方案, 股本总数由1999年期初的23000万股增加到1999年期末的34500万股。

(3) 经中国证券监督管理委员会证监公司字(2000)158号文批准, 本公司以1999年12月31日总股本34500万股为基数向全体股东每10股配售2股, 配股价为10.05元。其中社会公众股股东以现金自愿认购其应配的股份, 共计2400万股; 国有法人股股东经国家财政部财管字(2000)180号文批准, 以现金认购其应配股份的5%, 计225万股, 其余部分放弃。实际配股总数为2625万股。2000年11月1日和11月2日为本次配股的股权登记日和除权基准日, 2000年11月2日至11月15日为本次配股的缴款期, 本次配股缴款工作于2000年11月15日结束。经公司申请, 并经上海证券交易所安排, 本次配股新增可流通股份2400万股人民币普通股股票于2000年12月8日上市交易。

(三) 股东情况

1、报告期末股东总数

截止2002年12月31日, 公司共有股东总数93057户, 其中, 国有法人股股东1户, 社会公众股股东93056户。

2、持有公司5%(含5%)以上股份的股东有一户, 即山西兰花煤炭实业集团有限公司, 其所持有的股份为国有法人股, 持股数量为227,250,000股, 本年度内持股数量不变, 无股份质押或冻结情况。

3、公司前10名股东的持股情况(单位: 股)

名次	股东名称	本期末持股数	持股占总股本比例(%)	股份性质
1	山西兰花煤炭实业集团有限公司	227,250,000	61.21	国有法人股
2	中海信托	669,151	0.18	流通股
3	天华基金	500,000	0.13	流通股
4	方耀明	293,880	0.08	流通股
5	华安180指数基金	272,630	0.07	流通股
6	林旺	219,200	0.06	流通股
7	黄之弛	193,200	0.05	流通股
8	天元基金	192,172	0.05	流通股
9	华宝信托	188,242	0.05	流通股
10	兴和基金	168,874	0.05	流通股

公司前 10 名股东所持股份中，山西兰花煤炭实业集团有限公司持有的国有法人股 227,250,000 股为未上市流通股份，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%。

公司前 10 名股东中，控股股东与前十名中的流通股股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动。公司未知前十名中的流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动。

3、公司控股股东为山西兰花煤炭实业集团有限公司，法定代表人：贺贵元，注册日期：1997 年 9 月，注册资本：34657 万股，股权结构：晋城市国有资产管理局 20991 万股，占 60.57%，泽州县国资局 7705 万股，占 22.23%；高平市煤炭资产经营公司 5961 万股，占 17.20%。主要经营范围：煤炭、型煤、化工产品（不含火工品）、冶炼和铸造、建材、矿山机电设备加工维修。

4、控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司的控股股东是晋城市国有资产管理局。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

（一）现任董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数
贺贵元	董事长	男	53	2002.3.19-2005.3.19	18000	18000
郝跃洲	董事兼总经理	男	45	2002.3.19-2005.3.19	0	0
赵拴炉	董事兼副总经理	男	46	2002.3.19-2005.3.19	9000	9000
常祥生	董事	男	48	2002.3.19-2005.3.19	7500	7500
李守德	董事	男	54	2002.3.19-2005.3.19	4500	4500
王立印	董事兼 董事会秘书	男	39	2002.3.19-2005.3.19	5400	5400
汤文桂	独立董事	男	38	2002.3.19-2005.3.19	0	0
王冰	独立董事	男	37	2002.3.19-2005.3.19	0	0
杨上明	独立董事	男	37	2002.3.19-2005.3.19	0	0
殷明	监事会主席	男	42	2002.3.19-2005.3.19	8600	8600
赵振祥	监事	男	49	2002.3.19-2005.3.19	4500	4500
程保山	监事	男	39	2002.3.19-2005.3.19	8100	8100
李清堂	副总经理	男	54	2002.3.19-2005.3.19	5400	5400
韩建中	副总经理兼 总会计师	男	42	2002.3.19-2005.3.19	5400	5400
王波	副总经理	男	37	2002.3.19-2005.3.19	0	0
雷学锋	副总经理	男	33	2002.3.19-2005.3.19	0	0
张保旺	财务总监	男	47	2002.3.19-2005.3.19	0	0

注：（1）本公司报告期内董事、监事及高级管理人员持股数量无增减。

（2）董事长贺贵元兼任控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司董事长、党委书记。监事会主席殷明兼任控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司纪检委书记、工会主席。

（二）现任董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1、董事、监事及高级管理人员的报酬系根据其工作岗位及公司经济效益等各项工作

的完成情况按《关于公司高层管理人员绩效激励年薪机制方案》考核确定的。（单位：元）

姓名	预计年薪(含税)	已兑现
贺贵元	200000	37589
郝跃洲	168000	32740
赵拴炉	116300	21541
常祥生	113200	18455
李守德	145200	50426
王立印	123100	28374
汤文桂		30000
王冰		30000
杨上明		30000
殷明	121100	26344
赵振祥		13627
程保山		19536
李清堂	124000	29298
韩建中	123000	28127
王波	118500	23784
雷学锋	119000	24939
张保旺	117600	22820

2、现任董事、监事及高级管理人员的年度报酬总额（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴）为 171.21 万元，金额最高的前三名董事的报酬总额 51.32 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额 41.51 万元，

公司本报告期内董事、监事及高级管理人员的年度报酬在 10 万元以上的有 12 人，在 3-10 万元的有 3 人，3 万元以下的有 2 人。

3、根据 2002 年第一次临时股东大会通过的《关于公司独立董事津贴标准的议案》，给予独立董事汤文桂、王冰、杨上明每人每年叁万元（含税）的津贴，独立董事出席公司董事会、股东大会的差旅费和按《公司章程》行使职权所需的合理费用据实报销。

（三）报告期内，董事、监事及高管离、任职情况。

报告期内，公司进行新一届董事会、监事会的换届工作。宋四顺先生、许共和先生、张廷民先生、赵福元先生、李有富先生、陈建中先生、周秀忠先生不再担任公司董事。

新一届董事会成员为：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，其中：汤文桂先生、王冰先生、杨上明先生为独立董事。贺贵元先生继续担任公司董事长。根据董事长提名，继续聘任郝跃洲先生为公司总经理，继续聘任王立印先生为公司董事会秘书，聘任张保旺先生为公司财务总监。根据总经理提名，聘任：赵拴炉先生、李清堂先生、韩建中先生、王波先生、雷学锋先生为公司副总经理，同时聘任韩建中先生为总会计师（兼）。

新一届监事会成员：殷明先生、赵振祥先生、程保山先生。殷明先生继续担任监事会主席。

（四）公司员工数量及专业构成

2002 年底公司有员工 7947 人。按专业分：管理人员 718 人，生产人员 6843 人，销售人员 187 人，其它人员 199 人。按学历分：研究生及本科学历 103 人，大专 608 人，中专、高中、技校 3998 人，其它 3238 人。2002 年底，公司离退休人员 2334 人的工资全部参加了社会统筹的养老保险，公司只需承担医疗费用。

五、公司治理结构

（一）公司治理情况

公司严格按《公司法》、《证券法》、中国证监会有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作，修订了《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》等公司治理制度。在新一届董事会的换届工作中，引入三名独立董事，分别是金融、法律、化工方面的专家。在董事会下设了战略、审计、提名、薪酬与考核委员会。基本形成了各司其职、责权明确，相互制衡的法人治理结构，有效地保证了公司决策的科学性。

（二）独立董事履行职责情况

根据中国证监会发布的《关于在上市公司中建立独立董事制度的指导意见》的规定要求，公司在新一届董事会中设立了三名独立董事，以进一步完善公司治理结构，促进公司规范运作。独立董事任职以来，能够在参加公司董事会议时，对重大决策发表自己的专业意见，有力地保障了公司决策的科学性，切实维护了公司和广大中小股东的合法权益。

（三）公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上分开情况

在业务方面，公司独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

在人员方面，公司在劳动、人事及工资管理等方面独立，公司总经理、副总经理、财务主管和董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在控股股东单位领取报酬，也未在股东单位担任重要职务。

在资产方面，公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，本公司独立拥有采购和销售系统。

在机构方面，公司设立了独立于控股股东的组织管理机构。

在财务方面，公司设立独立的财务部门，有独立的财务人员并建立了独立核算体系和财务管理制度，独立在银行开户。

（四）公司高级管理人员的考评及激励机制

公司已建立董事、监事及高级管理人员的绩效评价体系和激励约束机制。2003年2月28日召开的公司2003年第一次临时股东大会审议通过了公司二届董事五次会议提交的《关于公司高层管理人员绩效激励年薪机制方案》，并于2002年度开始实施。

六、股东大会情况简介

（一）2002年公司共召开两次股东大会。

1、2001年度股东大会

2002年4月25日，在公司七楼会议室召开公司2001年度股东大会，会议由公司董事长贺贵元先生主持。会议审议并通过了《2001年度董事会工作报告》、《2001年度监事会工作报告》、《2001年度财务决算报告》、《2001年度利润分配方案》、《关于续聘北京兴华会计师事务所有限责任公司的议案》。

2001年度股东大会会议通知及会议决议分别刊登在2002年3月22日和4月26日的《上海证券报》上。

2、2002年第一次临时股东大会

2002年3月19日，在公司七楼会议室召开了2002年第一次临时股东大会，会议由董事长贺贵元先生主持。会议经逐项审议并采取记名投表决方式通过了以下议案：《关于董事会换届选举的议案》、《关于公司独立董事津贴标准的议案》、《关于监事会换届选举的议案》。

2002 年第一次临时股东大会会议通知及会议决议分别刊登在 2002 年 2 月 6 日和 2002 年 3 月 20 日的《上海证券报》上。

(二) 选举、更换公司董事、监事情况

2002 年 3 月 19 日，召开的 2002 年第一次临时股东大会选举贺贵元先生、郝跃洲先生、赵拴炉先生、常祥生先生、李守德先生、王立印先生为公司董事，汤文桂先生、王冰先生、杨上明先生为公司独立董事；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。

七、董事会报告

(一) 公司经营情况：

1、公司主营业务的范围及其经营状况：

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。

2002 年，公司在推进管理创新的同时，加大对提升主业的力度，建成大阳、伯方两个年产百万吨矿井，化肥分公司的 12 万吨合成氨 20 万吨大颗粒尿素工程也竣工投产，加之煤炭市场价格保持了稳中有升的良好态势，公司效益大幅增长。全年实现主营业务收入 646,225,991.73 元，主营业务利润 269,395,235.01 元，利润总额 115,495,573.44 元，净利润 84,228,265.04 元，分别比去年同期增长 43.41%、116.66%、102.79%、112.67%。

分产品主营业务收入的构成如下：

	主营业务收入	占主营业务收入 比重 (%)	主营业务毛利	占主营业务毛利 比重 (%)
煤炭产品	403,941,558.32	62.51	241,795,722.21	86.36
化肥产品	235,053,356.75	36.37	36,338,513.41	12.98
制药产品	1,480,517.87	0.23	521,608.59	0.19
化工材料	5,750,531.79	0.89	1,337,600.47	0.47
合计	646,225,991.73	100	279,993,444.68	100

本期合并了兰花华明纳米材料有限公司的报表，主营业务收入构成中增加了化工材料。煤炭产品占主营业务比重增大的原因是由于煤炭产品产销量增加的同时价格上涨所致。

分地区主营业务收入的构成如下：

类别	主营业务收入	占主营业务收入 比重 (%)	主营业务毛利	占主营业务毛利 比重 (%)
东北地区	2,616,528.81	0.40	-114,741.65	-0.040
华北地区	96,416,096.91	14.91	23,761,213.60	8.486
华东地区	343,351,113.94	53.13	167,084,274.82	59.674
其中：江苏	227,478,573.67	35.20	112,759,831.89	40.272
华南地区	15,889,869.05	2.4	5,854,753.68	2.091
中原地区	183,894,901.28	28.45	82,985,509.82	29.638
西北地区	1,114,206.82	0.17	427,054.35	0.152
西南地区	2,943,274.92	0.45	-4,619.93	-0.001

合计	646,225,991.73	100	279,993,444.68	100
----	----------------	-----	----------------	-----

占主营业务收入或主营业务利润 10%以上主要产品的销售收入、销售成本、毛利率情况。

	产品销售收入	产品销售成本	毛利率 (%)
煤炭产品	403,941,558.32	162,145,863.11	59.86
化肥产品	235,053,356.75	198,714,843.36	15.46

(二) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩。

公司控股 90.19%的山西兰花七佛山制药有限公司主要从事人用药品片剂、胶囊、冲剂的生产销售，主要产品有佛力得、佛力康、佛力通、阿莫西林等，注册资本 2217.6 万元。2002 年末资产总额为 19,102,237.53 元，净利润-5,270,224.24 元。

公司控股 78%的山西兰花华明纳米材料有限公司主要从事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，主要产品有橡塑、涂料用纳米碳酸钙。注册资本 5000 万元，2002 年末资产总额 79,985,905.51 元。净利润-6,149,422.27 元。

公司控股 51%的山西兰花生物工程有限公司主要经营范围是生物技术及其产品的开发和生产，目前主要产品是 D-对羟基苯甘氨酸。注册资本 588 万元。报告期该公司处于停产状态，公司已对其全额计提长投资减值准备，且不纳入合并会计报表范围。

(三) 主要供应商、客户情况

本公司 2002 年度向前五名客户销售收入总额为 154,531,650.98 元，占全年销售收入比例为 23.91%；向前五名供应商采购金额总额为 97,051,938.62 元，占年度采购总额的比例为 28.6%。

(四) 在经营中出现的问题及困难及解决方案

受原料价格上涨的影响，公司化肥产品的成本升高，影响了收益的实现。公司将在继续推进管理创新，提高管理水平的同时，在节能降耗，采用先进适用工艺技术等方面加大力度，提高公司化肥产业的利润贡献，增强抗御市场风险的能力。

(五)公司实际净利润较盈利预测数高的原因是：首先归功于公司管理水平的提高，使产品成本下降；同时，公司加大对提升主业的力度，建成大阳、伯方两个年产百万吨矿井，化肥分公司的 12 万吨合成氨 20 万吨大颗粒尿素工程也竣工投产，其次是由于煤炭市场价格保持了稳中有升的良好态势。

(六) 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	2,980.75	100%
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	2,000.00	100%

2、截止报告期末，公司配股募集资金 25,440.25 万元已全部投入。

3、项目变更原因、程序和披露情况：

(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 2000 年度股东大会批准，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。股东大会公告刊登在 2000 年 5 月 29 日的《上海证券报》上。节余的 1400 万元经 2001 年 12 月 29 日召开的公司 2001 年第一次临时股东大会通过决议，用于化工分公司 2 万吨/年甲醛节能技改项目，2 万吨/年甲醇项目系该项目的前期工程。股东大会公告刊登在 2002 年 1 月 4 日的《上海证券报》上

(2) 年产 10 万吨铸造型煤技改工程，经 2001 年 12 月 29 日召开的 2001 年第一次临时股东大会通过决议将原计划投资于年产 10 万吨铸造型煤技改工程的 2000 万元资金用于本公司伯方煤矿分公司 120 万吨/年扩建工程。

股东大会公告刊登在 2002 年 1 月 4 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，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，平均月生产原煤 10 万吨以上，达到设计生产能力和预计收益。

(4) 伯方分公司 120 万吨/年矿井扩建工程，工程 9 月份完工，达到设计生产能力和预期收益。

(5) 投资 1400 万元的 2 万吨/年甲醇项目已完工并投产，达到预期收益。

(6) 补充流动资金 3659.5 万元，已投入。

5、报告期内非募集资金投资的项目

化肥分公司新 8 万吨/年合成氨项目。

该项目总投资 9549.9 万元，其中国债贴息贷款 6000 万元，企业自筹 3549.9 万元截止 2002 年 12 月 31 日，项目进度完成 33%。

(七) 财务状况和经营成果

	2002.12.31	2001.12.31	增减比例(%)	原因
总资产	1,662,396,731.25	1,515,893,767.92	9.66	固定资产增加
长期负债	139,985,849.86	116,631,671.49	20.02	贷款增加
股东权益	870,463,934.01	815,680,643.19	6.72	净利润增加
主营业务利润	269,395,235.01	124,337,639.70	116.66	煤炭产品售价上升
净利润	84,228,265.04	39,605,770.79	112.67	利润增加,国产设备 投资抵免所得税 20,058,734.14 元

(八) 经营环境重大变化的影响分析

尿素产品增值税先征后返政策 2003 年停止执行，会对公司产生一定的影响。公司将

加大挖潜改造力度，增加尿素产量，降低产品成本，增强抗御风险的能力。

（九）新年度经营计划

2003年，公司坚持以煤为本，煤电化一体化发展战略。真抓实干，加快发展，以信息化推进和巩固全面预算管理和内部市场化管理的成果，为实现“1116”产业格局起好步。力争生产原煤338万吨，同比增长6.3%；碳铵8万吨，同比减少45.8%；尿素25万吨，同比增长59.6%。实现销售收入7.9亿元，同比增长24.6%。为此，将重点做好以下四方面工作：

1、全面创新企业管理，满足公司发展的需要。

企业资产和业务规模的快速扩张，对管理提出了更新更高的要求，我们要与时俱进，全面创新企业管理。以信息化管理推动和巩固内部市场化管理和全面预算管理的成果。进一步整合公司管理资源，不断完善公司管理体制和内部控制制度，向管理要效益。

2、进一步优化产业结构，提高公司可持续发展能力。

公司要围绕以煤为本，实行煤电化多元化发展战略继续优化产业结构。在适度提升煤炭主业的同时，加快煤的深加工转化。争取政府支持，在巴公地区建造兰花工业园区，实现煤电化联产，达到资源的优化合理配置，增强公司的可持续发展能力。

3、加大人力资源开发力度，提高核心竞争力。

现代市场经济的竞争，说到底人才的竞争。为培育和提升公司在人才方面的竞争力，保证公司快速发展所需求的各类人才，公司要在吸引优秀人才加盟的同时，重点加大培养对企业忠诚的员工。公司要积极稳妥地推进工资制度改革，通过建立有效的激励约束机制，来稳定骨干队伍。努力实现公司发展与员工个人发展的同步，用事业来留住人才。

4、拓宽融资渠道，确保投资需求。

公司要实现“1116”工程，需要大量的投资来支撑，为此，公司在积极准备明年配股工作的同时必须拓宽融资渠道，实现以直接融资为主的多元化融资，加大吸引外资和民间资本的力度，加大利用国债贴息、银行信贷资金、信托基金和金融创新工具如融资租赁的力度，加快公司流转资本的周转速度，以满足公司飞速发展的资金需求。

（十）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

2002年，公司董事会认真按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，就公司重大事项及时召开会议进行审议和决策，全年共召开六次董事会。具体情况如下：

（1）第一届董事会第十五次会议于2002年2月5日召开。会议审议并通过以下议案：《关于董事会换届选举的议案》、《关于公司独立董事津贴标准的议案》、《关于召开公司2002年第一次临时股东大会的议案》

（2）第二届董事会第一次会议于2002年3月19日召开，会议经举手表决，选举贺贵元先生为公司第二届董事会董事长。聘任了公司新一任的管理层。会议还审议通过了以下议案《公司2001年度报告和年度报告摘要》、《2001年度董事会工作报告》、《2001年度总经理工作报告》、《2001年度财务决算和2002年度财务预算报告》、《2001年度利润分配预案及2002年度利润分配政策》、《关于北京兴华会计师事务所有限责任公司2001年度财务审计报酬的议案》、《关于续聘北京兴华会计师事务所有限责任公司的议案》、《关于设立战略、审计、提名、薪酬与考核专门委员会的议案》、《董事会议事规则》、《信息披露管理办法》、《关于召开2001年度股东大会的议案》。

（3）第二届董事会第二次会议于2002年4月17日召开，会议经审议表决，一致通

过了以下议案：《公司 2002 年第一季度报告》、《关于委任证券事务代表的议案》。

(4) 第二届董事会第三次会议于 2002 年 6 月 25 日召开，会议经审议表决，通过了以下议案：《公司关于建立现代企业制度的自查报告》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《募集资金管理办法》、《一化分公司 8 万吨/年合成氨节能技改项目》、《大阳分公司 45 万吨/年选煤厂项目》、《关于放弃收购天脊集团晋城化工股份有限公司 39.31%股权的议案》。

(5) 第二届董事会第四次会议于 2002 年 8 月 8 日，会议经审议表决，通过了以下议案：《公司 2002 年半年度报告及摘要》、《关于调整坏帐准备金提取比例的议案》、《对化工分公司合成氨项目追加投资的议案》。

(6) 第二届董事会第五次会议于 2002 年 10 月 22 日召开，会议经审议表决，通过了以下议案：《公司 2002 年第三季度报告》、审议通过《公司经营管理人员激励方案》、《公司的内部控制制度》、《销售费用包干制度》、《关于为兰花华明和兰花七佛山担保的议案》、《关于化工分公司 1 万吨/年环保型粉状脲醛胶及氨醇配套改造工程投资的议案》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内董事会严格执行股东大会通过的各项决议，完成董事会和监事会的换届工作和 2001 年度的利润分配方案。根据 2001 年度股东大会的决议和授权，公司于 2002 年 6 月 1 日在《上海证券报》刊登了 2001 年度分红派息实施公告，并于 2002 年 6 月 14 日完成。

(十一)本年度，公司结合自身的实际情况将坏账准备的计提方法由账龄分析法改为账龄分析法和个别认定法相结合，并对账龄分析法的具体计提比例作了变更，依据财政部财会[2002]18 号文《关于执行企业会计制度和相关会计准则有关问题解答》的有关规定，本公司对此项会计估计变更的处理采用未来适用法，调减了本年度合并会计报表的净利润 19,225,820.61 元。

(十二)本次利润分配预案

经北京兴华会计师事务所审计，二 00 二年度合并报表实现净利润 84,228,265.04 元，母公司实现净利润 83,744,589.72 元，提取 10%的盈余公积 8,374,458.97 元和 10%的法定公益金 8,374,458.97 元，加上年初滚存的未分配利润 11,302,205.56 元，2002 年度可用于分配利润为 78,781,552.66 元。

公司拟以 2002 年末总股本为基数，每 10 股分配现金红利 1.00 元(含税)，共分配股利 37,125,000 元，占 2002 年净利润的 44.08%，剩余未分配利润 41,656,552.66 元结转以后年度分配。

八、监事会报告

(一) 报告期内监事会会议情况

报告期内公司监事会共召开三次会议，主要内容如下：

1、2002 年 2 月 5 日召开一届监事会第八次会议，会议审议并通过以下决议：《关于监事会换届选举的议案》

2、2002 年 3 月 19 日召开二届监事会第一次会议，会议选举殷明先生为公司第二届监事会主席，审议通过《公司 2001 年度监事会工作报告》、《公司 2001 年度报告及年报摘要》

3、2002 年 8 月 8 日召开二届监事会第二次会议，会议审议并通过以下决议：

《公司 2002 年半年度报告及摘要》。

(二) 监事会对公司 2002 年度有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

据有关法律、法规和公司章程规定赋予的职能，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况及公司日常经营活动进行了监督，切实有效发挥了应有的作用，维护了公司和股东的合法权益。

2、检查公司财务的情况

公司聘请的北京兴华会计师事务所有限责任公司所出具的审计报告真实的反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司报告期内没有变更募集资金使用，募集资金的实际使用与承诺一致。

4、公司报告期内没有收购、出售资产的行为。

5、公司关联交易公平，未损害上市公司利益，无内幕交易行为。

九、重要事项

1、报告期内公司没有重大诉讼、仲裁事项发生。

2、报告期内公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

3、报告期内公司重大关联交易事项

(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》，2002 年度本公司支付其土地使用权租赁费 887,000.00 元；

(2)根据 2002 年 5 月 13 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》，2002 年度本公司实际支付给其医疗卫生服务费 1,408,485.20 元、职工子女教育服务费 1,194,561.00 元、环卫绿化物业管理费 2,979,954.61 元、职工就餐服务费 1,439,392.00 元、警卫消防服务费 1,642,503.07 元、车辆服务费 3,170,687.10 元、党务宣传服务费 1,835,799.00 元、职工住宿服务费 1,263,909.82 元、铁路专用线服务费 4,722,229.39 元、其他服务费 1,643,236.41 元等；

(3)本年度本公司以市场价向山西兰花煤炭实业集团有限公司采购煤炭 20,503,017.17 元。

4、重大合同及其履行情况

(1)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。

(2)本报告期内，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 3 月 18 日向交通银行晋城分行申请的流动资金贷款 500 万元提供担保，期限为 1 年，该笔贷款已于报告期归还，公司的担保责任已免除。为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。

(3)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信用联社向山西省介休市陶瓷建材有限责任公司贷款 15,000,000.00 元，期限自 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、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。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 元和 2002 年度本金 7,200,000.00 元及其利息 1,070,400.00 元,为审慎起见,本公司按 2002 年应收取的本金金额计提了委托贷款减值准备。公司将积极与债务人山西省介休市陶瓷建材有限责任公司协商,采取多种方式寻求解决。

5、公司或持股 5%以上股东对承诺事项的履行情况

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。

6、聘任、解聘会计师事务所的情况

北京兴华会计师事务所有限责任公司为公司 2002 年财务审计机构。本年度支付给北京兴华会计师事务所有限责任公司的审计报酬是人民币 35 万元,审计人员在公司工作期间的食宿费用由本公司承担。北京兴华会计师事务所有限责任公司已为公司提供审计服务 2 年。

7、本年度公司、公司董事会及董事未有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评,上海证券交易所公开谴责的情形。

8、其他重要事项。

(1) 公司控股股东---山西兰花煤炭实业集团有限公司持有的国有法人股 22725 万股,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%。

(2) 经国家经贸委以投资确认[2002]044 号文确认、晋城市地方税务局以晋市地税税二发[2003]46 号文和晋市地税税二函[2003]2 号文批准,本公司对 20 万吨尿素技术改造项目的国产设备投资可以抵免企业所得税 30,328,734.14 元,其中:2002 年度抵免 20,058,734.14 元,以后年度抵免 10,270,000.00 元。

(3) 本年度,公司结合自身的实际情况将坏账准备的计提方法由账龄分析法改为账龄分析法和个别认定法相结合,并对账龄分析法的具体计提比例作了变更,依据财政部财会[2002]18 号文《关于执行企业会计制度和相关会计准则有关问题解答》的有关规定,本公司对此项会计估计变更的处理采用未来适用法,调减了本年度合并会计报表的净利润 19,225,820.61 元。

9、预计公司 2003 年第一季度净利润较去年同期增长 100%以上

公司基建技改项目大阳分公司 90 万吨/年高产高效矿井、伯方分公司 120 万吨/年矿井扩建项目和化肥分公司 20 万吨/年大颗粒尿素都已正式投产,公司煤炭和化肥生产能力得到较大提高;加之一季度煤炭市场价格仍在高位运行,预计公司 2003 年第一季度净利润较去年同期增长 100%以上。

十、财务报告

审 计 报 告

(2002)京会兴审字第90号

山西兰花科技创业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司2002年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2002年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及2002年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司2002年12月31日的财务状况和合并财务状况，2002年度的经营成果和合并经营成果以及现金流量和合并现金流量，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

北京兴华会计师事务所有限责任公司

注册会计师 谭红旭

地址：北京市阜成门外大街2号
万通新世界广场706室

注册会计师 曹俊

二零零三年三月二十三日

资产负债表

2002年12月31日

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

单位：元

资 产	注 释	期 末 数		期 初 数	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动资产：					
货币资金	1	540,835,061.09	529,490,114.06	440,204,721.32	439,475,250.27
短期投资					
应收票据	2	4,510,000.00	4,250,000.00	1,480,000.00	1,480,000.00
应收股利					
应收利息					
应收账款	3	40,624,042.87	34,946,811.59	87,479,074.68	84,676,787.03
其他应收款	4	21,229,671.29	30,098,486.82	68,957,528.23	68,161,035.54
预付帐款	5	12,623,696.40	12,518,968.40	30,184,097.28	30,088,657.28
应收补贴款					
存货	6	57,265,036.96	51,294,915.33	49,939,981.23	47,115,563.69
待摊费用	7	3,604,267.15	3,574,267.15	2,754,699.30	2,754,699.30
待处理流动资产净损失					
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		680,691,775.76	666,173,563.35	681,000,102.04	673,751,993.11
长期投资：					
长期股权投资	8	86,287,057.45	123,067,453.31	128,360,811.13	135,690,971.61
长期债权投资	9	6,800,000.00	6,800,000.00	14,000,000.00	14,000,000.00
长期投资合计		93,087,057.45	129,867,453.31	142,360,811.13	149,690,971.61
固定资产：					
固定资产原价	10	1,086,082,295.50	1,022,266,485.64	739,335,315.32	725,953,185.60
减：累计折旧	10	293,495,671.10	288,193,621.70	240,650,500.47	238,537,020.11
固定资产净值	10	792,586,624.40	734,072,863.94	498,684,814.85	487,416,165.49
减：固定资产减值准备	10	8,629,833.11	8,629,833.11	12,046,761.79	12,046,761.79
固定资产净额	10	783,956,791.29	725,443,030.83	486,638,053.06	475,369,403.70
工程物资		8,020,251.55	8,020,251.55	7,792,300.69	7,792,300.69
在建工程	11	79,452,541.52	79,347,541.52	197,451,667.72	197,346,667.72
固定资产清理					
待处理固定资产净损失					
固定资产合计		871,429,584.36	812,810,823.90	691,882,021.47	680,508,372.11
无形资产及其他资产：					
无形资产	12	15,490,000.00	550,000.00	650,833.28	
长期待摊费用	13	1,698,313.68	571,000.00		
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		17,188,313.68	1,121,000.00	650,833.28	-
递延税项：					
递延税项借项					
资产总计		1,662,396,731.25	1,609,972,840.56	1,515,893,767.92	1,503,951,336.83

公司法定代表人：贺贵元

主管会计工作的公司负责人：韩建中

会计机构负责人：赵学锋

资产负债表（续）

2002年12月31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	注释	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	14	207,050,000.00	181,300,000.00	188,700,000.00	187,700,000.00
应付票据	15	45,223,317.00	44,910,470.00	28,369,000.00	28,369,000.00
应付账款	16	104,629,578.78	97,499,030.94	60,360,833.85	59,380,774.82
预收账款	17	26,424,649.59	25,909,506.63	95,351,414.26	94,923,418.80
应付工资		14,048,625.10	13,943,612.17	17,367,288.37	17,288,057.98
应付福利费		8,240,866.67	7,977,477.03	7,898,491.91	7,863,871.33
应付股利	18	37,125,000.00	37,125,000.00	22,275,000.00	22,275,000.00
应交税金	19	58,643,905.35	58,306,356.47	24,207,048.19	24,097,837.58
其他应交款	20	7,570,010.09	7,554,815.22	6,261,933.75	6,249,034.85
其他应付款	21	94,520,953.17	91,283,607.96	114,819,450.84	113,031,157.26
预提费用	22	2,542,619.12	2,306,855.49	1,673,687.77	1,615,917.71
预计负债					
一年内到期的长期负债	23	36,000,000.00	36,000,000.00	15,500,000.00	15,500,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		642,019,524.87	604,116,731.91	582,784,148.94	578,294,070.33
长期负债：					
长期借款	24	127,136,391.14	127,136,391.14	107,965,400.14	102,515,400.14
应付债券					
长期应付款		4,110,000.00		1,205,048.18	
专项应付款	25	8,739,458.72	8,739,458.72	7,461,223.17	7,461,223.17
其他长期负债					
长期负债合计		139,985,849.86	135,875,849.86	116,631,671.49	109,976,623.31
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		782,005,374.73	739,992,581.77	699,415,820.43	688,270,693.64
少数股东权益		9,927,422.41		797,304.30	
所有者权益：					
股本	26	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	27	426,534,777.25	426,534,777.25	418,854,751.37	418,854,751.37
盈余公积	28	31,022,604.20	31,022,604.20	14,273,686.26	14,273,686.26
其中：法定公益金	28	15,511,302.10	15,511,302.10	7,136,843.13	7,136,843.13
未分配利润	29	41,656,552.66	41,172,877.34	11,302,205.56	11,302,205.56
所有者权益合计		870,463,934.11	869,980,258.79	815,680,643.19	815,680,643.19
负债和所有者权益总计		1,662,396,731.25	1,609,972,840.56	1,515,893,767.92	1,503,951,336.83

公司法定代表人：贺贵元

主管会计工作的公司负责人：韩建中

会计机构负责人：赵学锋

利润及利润分配表

2002年度

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

单位：元

项目	注释	本年数		上年数	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	30	646,225,991.73	638,994,942.07	450,620,057.85	448,174,633.02
减：主营业务成本	30	366,232,547.05	360,860,706.45	317,847,946.13	315,851,738.72
主营业务税金及附加	31	10,598,209.67	10,575,165.01	8,434,472.02	8,434,472.02
二、主营业务利润		269,395,235.01	267,559,070.61	124,337,639.70	123,888,422.28
加：其他业务利润	32	13,984,421.88	13,980,020.75	15,299,745.96	15,299,745.96
减：营业费用		40,706,074.95	37,003,228.36	25,335,036.14	23,541,259.90
管理费用		102,277,212.49	94,644,191.59	47,179,934.42	42,857,403.67
财务费用	33	14,494,739.02	13,134,468.13	13,606,909.02	13,359,462.41
三、营业利润		125,901,630.43	136,757,203.28	53,515,506.08	59,430,042.26
加：投资收益	34	-10,433,398.19	-19,923,518.30	4,443,461.92	-1,225,600.32
补贴收入	35	2,361,918.20	2,361,918.20		
营业外收入	36	405,231.33	363,310.93	600,743.87	599,713.87
减：营业外支出	37	2,739,808.33	2,677,134.10	1,605,338.09	1,564,057.64
四、利润总额		115,495,573.44	116,881,780.01	56,954,373.78	57,240,098.17
加：收分公司利润					
减：所得税		33,137,190.29	33,137,190.29	17,634,327.38	17,634,327.38
减：少数股东损益		-1,869,881.89		-285,724.39	
五、净利润		84,228,265.04	83,744,589.72	39,605,770.79	39,605,770.79
加：年初未分配利润		11,302,205.56	11,302,205.56	1,892,588.93	1,892,588.93
其他转入					
六、可供分配的利润		95,530,470.60	95,046,795.28	41,498,359.72	41,498,359.72
减：提取法定盈余公积		8,374,458.97	8,374,458.97	3,960,577.08	3,960,577.08
提取法定公益金		8,374,458.97	8,374,458.97	3,960,577.08	3,960,577.08
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、可供股东分配的利润		78,781,552.66	78,297,877.34	33,577,205.56	33,577,205.56
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		37,125,000.00	37,125,000.00	22,275,000.00	22,275,000.00
转作资本的普通股股利					
八、未分配利润		41,656,552.66	41,172,877.34	11,302,205.56	11,302,205.56

公司法定代表人：贺贵元

主管会计工作的公司负责人：韩建中

会计机构负责人：赵学锋

现金流量表

2002年度

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

单位：元

项 目	注释	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		694,353,905.14	689,057,146.36
收到的税费返还		2,361,918.20	2,361,918.20
收到的其他与经营活动有关的现金		89,549,893.16	89,184,814.44
小 计		786,265,716.50	780,603,879.00
购买商品、接受劳务支付的现金		296,853,798.11	291,435,116.55
支付给职工以及为职工支付的现金		119,072,811.49	117,076,839.50
支付各项税费		96,036,979.28	95,513,247.21
支付的其他与经营活动有关的现金	38	96,002,840.70	93,256,467.57
小 计		607,966,429.58	597,281,670.83
经营活动产生的现金流量净额		178,299,286.92	183,322,208.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		6,689,032.80	2,900,000.00
取得投资收益所收到的现金		65,501.66	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		-	-
收到的其他与投资有关的现金		-	-
小 计		6,754,534.46	2,900,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产而支付的现金净额		95,645,466.73	93,022,562.19
投资所支付的现金		3,261,599.97	100,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
小 计		98,907,066.70	93,122,562.19
投资活动产生的现金流量净额		-92,152,532.24	-90,222,562.19
三、筹资活动产生的现金流量净额：			
吸收权益性投资所收到的现金		-	-
借款所收到的现金		272,050,000.00	241,300,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
小 计		272,050,000.00	241,300,000.00
偿还债务所支付的现金		215,390,000.00	203,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		42,158,422.82	40,966,790.10
支付的其他与筹资活动有关的现金		17,992.09	17,992.09
小 计		257,566,414.91	244,384,782.19
筹资活动产生的现金流量净额		14,483,585.09	-3,084,782.19
四、汇率变动对现金的影响			
		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		100,630,339.77	90,014,863.79

公司法定代表人：贺贵元

主管会计工作的公司负责人：韩建中

会计机构负责人：赵学锋

现金流量表(续)

2002年度

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	注释	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润		84,228,265.04	83,744,589.72
加：少数股东本期收益		-1,869,881.89	-
计提的资产减值准备		25,511,175.18	24,518,974.26
固定资产折旧		62,609,829.35	59,415,139.89
无形资产摊销		910,833.28	-
长期待摊费用摊销		421,358.89	118,050.00
待摊费用减少(减：增加)		-849,567.85	-819,567.85
预提费用增加(减：减少)		916,891.92	738,898.35
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		3,743,943.99	3,743,943.99
财务费用		17,794,993.00	16,370,178.52
投资损失(减：收益)		848,317.01	10,338,437.12
递延税款贷项(减：借项)		-	-
存货的减少(减：增加)		-11,636,708.31	-8,082,754.08
经营性应收项目的减少(减：增加)		211,580.95	-12,033,247.91
经营性应付项目的增加(减：减少)		-4,499,823.24	5,269,566.16
其他		-	-
经营活动中产生的现金流量净额		178,299,286.92	183,322,208.17
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：		-	-
货币资金的期末余额		540,835,061.09	529,490,114.06
减：货币资金的期初余额		440,204,721.32	439,475,250.27
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		100,630,339.77	90,014,863.79

公司法定代表人：贺贵元

主管会计工作的公司负责人：韩建中

会计机构负责人：赵学锋

合并利润及利润分配表附表 1：

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

项 目	2002 年	2001 年
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		1,863,522.00
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加利润总额		
4、会计估计变更增加利润总额	-19,225,820.61	
5、债务重组损失		
6、其他		
上述项目合计	-19,225,820.61	1,863,522.00
上述项目合计占当期净利润的比例	-22.83%	4.71%

公司法定代表人：贺贵元

主管会计工作的公司负责人：韩建中

会计机构负责人：赵学锋

合并利润及利润分配表附表 2

2002 年度净资产收益率和每股收益的计算表

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

报告期利润(P)		净资产收益率		每股收益	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	269,395,235.01	30.95%	31.38%	0.7256	0.7256
营 业 利 润	125,901,630.43	14.46%	14.67%	0.3391	0.3391
净 利 润	84,228,265.04	9.68%	9.81%	0.2269	0.2269
扣除非经常性损益后的 净利润	84,622,602.20	9.72%	9.86%	0.2279	0.2279

公司法定代表人：贺贵元

主管会计工作的公司负责人：韩建中

会计机构负责人：赵学锋

合并资产负债表附表 1：

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：元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	5,436,976.48	18,332,491.54	189,468.86	23,579,999.16
其中：应收帐款	3,864,920.15	16,365,529.72	189,468.86	20,040,981.01
其他应收款	1,572,056.33	1,966,961.82		3,539,018.15
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	1,200,000.00		2,000,000.00
其中：产成品	800,000.00	1,200,000.00		2,000,000.00
原材料				
四、长期投资减值准备合计		9,585,081.18		9,585,081.18
其中：长期股权投资		2,385,081.18		2,385,081.18
长期债权投资		7,200,000.00		7,200,000.00
五、固定资产减值准备合计	12,046,761.79		3,416,928.68	8,629,833.11
其中：房屋、建筑物	1,369,901.12		489,087.55	880,813.57
通用设备	3,960,331.94		1,578,017.65	2,382,314.29
专用设备	4,620,630.57		930,258.86	3,690,371.71
运输设备	2,095,898.16		419,564.62	1,676,333.54
六、无形资产减值准备合计				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				
合 计	18,283,738.27	29,117,572.72	3,606,397.54	43,794,913.45

公司法定代表人：贺贵元

主管会计工作的公司负责人：韩建中

会计机构负责人：赵学锋

合并资产负债表附表 2：

股东权益增减变动表
2002 年度

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

项目	本年数	上年数
一、实收资本（或股本）		
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		
新增资本（或股本）		
本期减少数		
期末余额	371,250,000.00	371,250,000.00
二、资本公积：		
期初余额	418,854,751.37	418,854,751.37
本期增加数	7,680,025.88	
其中：资本（或股本）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		
其他资本公积	7,680,025.88	
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	426,534,777.25	418,854,751.37
三、法定和任意盈余公积：		
期初余额	7,136,843.13	3,412,166.40
本期增加数	8,374,458.97	3,960,577.08
其中：从净利润中提取数	8,374,458.97	3,960,577.08
其中：法定盈余公积	8,374,458.97	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		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
调整数		235,900.35
期末余额	15,511,302.10	7,136,843.13
其中：法定盈余公积	15,511,302.10	7,136,843.13
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金：		
期初余额	7,136,843.13	3,412,166.40
本期增加数	8,374,458.97	3,960,577.08
其中：从净利润中提取数	8,374,458.97	3,960,577.08
本期减少数		235,900.35
其中：集体福利支出		
调整数		235,900.35
期末余额	15,511,302.10	7,136,843.13
五、未分配利润：		
期初未分配利润	11,302,205.56	1,892,588.93
本期净利润	84,228,265.04	39,605,770.79
本期利润分配	53,873,917.94	30,196,154.16
期末未分配利润	41,656,552.66	11,302,205.56

公司法定代表人：贺贵元

主管会计工作的公司负责人：韩建中

会计机构负责人：赵学锋

合并资产负债表附表 3：

应交增值税明细表

2002 年 1-12 月

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

项 目	本期累计数
一、应交增值税：	
1. 年初未抵扣数	
2. 销项税额	114,766,732.48
出口退税	
转出多交增值税	
进项税额转出	5,690,742.75
3. 进项税额	46,807,181.70
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	73,650,293.53
4. 期末未抵扣数	
二、未交增值税	
1. 年初未交数	29,608,236.88
2. 本期转入数	73,650,293.53
3. 本期已交数	56,921,514.35
4. 期末未交数	46,337,016.06

公司法定代表人：贺贵元

主管会计工作的公司负责人：韩建中

会计机构负责人：赵学锋

山西兰花科技创业股份有限公司

2002年度会计报表附注

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（法人股股东部分认配），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，本年度本公司结合自身的实际情况变更了坏账准备的计提比例，变更前后的具体计提比例如下：

帐龄	以前年度计提比例	本年度起计提比例
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%

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、会计政策、会计估计变更及影响

如本会计报表附注二、8 所述，本公司本年度结合自身的实际情况将坏账准备的计提方法由账龄分析法改为账龄分析法和个别认定法相结合，并对账龄分析法的具体计提比例作了变更，依据财政部财会[2002]18 号文《关于执行企业会计制度和相关会计准则有关问题解答》的有关规定，本公司对此项会计估计变更的处理采用未来适用法，调减了本年度合并会计报表的净利润 19,225,820.61 元。

20、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：增值税率分别为 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；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：本公司 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%	本年新增

注：根据财政部《关于合并会计报表合并范围请示的复函》，山西兰花华明纳米材料有限公司资产总额、销售总额和利润总额均在规定的标准以下，但本年度发生亏损6,149,422.27元，故纳入合并范围。

(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：本年度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	156,759.90	238,537.15
银行存款	488,256,552.54	432,966,184.17
其他货币资金	52,421,748.65	7,000,000.00
合 计	540,835,061.09	440,204,721.32

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、应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	种类
保山金马中运有限公司	2002.09.21	2003.03.24	500,000.00	银行承兑
济南庚辰钢铁有限公司	2002.09.12	2003.03.12	1,000,000.00	银行承兑
天津铁厂	2002.10.18	2003.04.17	300,000.00	银行承兑
新源县农业生产资料总公司驻郡批发部	2002.09.29	2003.03.29	300,000.00	银行承兑
杭州翔盛纺织有限公司	2002.09.06	2003.03.06	300,000.00	银行承兑
武汉市吉祥副食调料有限公司	2002.09.26	2003.03.26	100,000.00	银行承兑
焦作鑫安科技股份有限公司	2002.10.25	2003.04.25	500,000.00	银行承兑
宁波市华讯化工有限公司	2002.07.24	2003.01.24	250,000.00	银行承兑
湖北冶力美洁明清洗用品有限公司	2002.07.18	2003.01.18	700,000.00	银行承兑
聊城供销总公司农资经营一部	2002.07.15	2003.01.15	250,000.00	银行承兑
常州市惠昌传感器有限公司	2002.08.28	2003.02.27	10,000.00	银行承兑
安徽省亳州市玉洁电脑记录纸厂	2002.09.10	2003.03.10	150,000.00	银行承兑
菏泽市牡丹区供销社杜庄综合服务中心农资批发服务站	2002.08.27	2003.02.27	150,000.00	银行承兑
合 计			4,510,000.00	

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。

3、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	10,756,529.01	17.74	1.00%	107,565.29	10,648,963.72	28,931,323.25	31.67	0.50%	144,656.64	28,786,666.61
一至二年	5,335,083.50	8.79	5.00%	266,754.18	5,068,329.32	10,698,134.70	11.71	3.00%	320,943.64	10,377,191.06
二至三年	6,905,245.82	11.38	10.00%	690,524.58	6,214,721.24	24,594,769.10	26.93	5.00%	1,229,738.45	23,365,030.65
三年以上	37,668,165.55	62.09	30.00%	18,976,136.96	18,692,028.59	27,119,767.78	29.69	8.00%	2,169,581.42	24,950,186.36
合 计	60,665,023.88	100.00		20,040,981.01	40,624,042.87	91,343,994.83	100.00		3,864,920.15	87,479,074.68

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，合计金额为 10,965,267.55 元。

注 2：应收帐款期末数中，欠款前五名金额合计 10,077,884.54 元，占总额比例为 16.61%。

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。

4、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	13,328,638.57	53.81	1.00%	133,286.39	13,195,352.18	45,793,248.00	64.93	0.50%	228,966.24	45,564,281.76
一至二年	2,797,952.84	11.30	5.00%	139,897.64	2,658,055.20	6,350,040.86	9.00	3.00%	190,501.23	6,159,539.63
二至三年	2,010,725.57	8.12	10.00%	201,072.56	1,809,653.01	10,610,493.60	15.04	5.00%	530,524.69	10,079,968.91
三年以上	6,631,372.46	26.77	30.00%	3,064,761.56	3,566,610.90	7,775,802.10	11.03	8.00%	622,064.17	7,153,737.93
合 计	24,768,689.44	100.00		3,539,018.15	21,229,671.29	70,529,584.56	100.00		1,572,056.33	68,957,528.23

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 1,536,214.04 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 4,786,371.86 元，占总额比例 19.32%。

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。

5、预付帐款

帐 龄	期 末 数		期 初 数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

一年以内	10,293,852.39	81.54	23,613,285.37	78.23
一年以上	2,329,844.01	18.46	6,570,811.91	21.77
合 计	12,623,696.40	100.00	30,184,097.28	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。

6、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	34,223,377.20		34,223,377.20	27,278,289.66		27,278,289.66
外购产品	903,969.19		903,969.19	2,363,836.36		2,363,836.36
产成品	24,064,251.55	2,000,000.00	22,064,251.55	20,365,056.73	800,000.00	19,565,056.73
低值易耗品	73,439.02		73,439.02	732,798.48		732,798.48
合 计	59,265,036.96	2,000,000.00	57,265,036.96	50,739,981.23	800,000.00	49,939,981.23

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。

7、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	1,073,912.00	1,598,678.58	1,877,904.66	794,685.92	受益期未满足
大修理费	1,189,301.46	6,037,929.33	5,197,516.74	2,029,714.05	受益期未满足
变换触媒		662,030.38	313,390.30	348,640.08	受益期未满足
其他	491,485.84	1,256,927.11	1,317,185.85	431,227.10	受益期未满足
合 计	2,754,699.30	9,555,565.40	8,705,997.55	3,604,267.15	

8、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	125,482,087.37		100,000.00	2,385,081.18	39,096,286.27		86,485,801.10	2,385,081.18
股权投资差额	2,878,723.76				692,386.23		2,186,337.53	
合 计	128,360,811.13		100,000.00	2,385,081.18	39,788,672.50		88,672,138.63	2,385,081.18

注 1：本公司本年度对处于停产状态的山西兰花生物工程有限公司的投资已全额计提减值准备。

注 2：本年减少数包括（1）本公司对山西华明纳米材料有限公司投资 39,000,000.00 元（占其注册资本的 78%，该公司上年未纳入合并会计报表，本年度纳入合并会计报表）；（2）投资损失 96,286.27 元。

(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%	2,482,087.37	-96,286.27	-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	-794.40	-74.48	-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	2,879,518.16	692,460.71	1,191,364.86	2,187,057.45	*
合计			2,983,408.78	2,878,723.76	692,386.23	1,191,091.78	2,186,337.53	

注*：参见本附注六、3、(4)

9、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	7,200,000.00
合 计	14,000,000.00			7,200,000.00			14,000,000.00	7,200,000.00

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元和2002年度本金7,200,000.00元及其利息1,070,400.00元，为审慎起见，本公司按2002年应收取的本金金额计提了减值准备。

10、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	307,499,327.03	111,387,053.95	1,761,424.26	417,124,956.72
通用设备	78,679,237.61	87,634,608.17	3,520,753.15	162,793,092.63
专用设备	333,382,165.97	155,884,073.82	5,576,909.00	483,689,330.79
运输工具	19,774,584.71	5,859,722.65	3,159,392.00	22,474,915.36

合 计	739,335,315.32	360,765,458.59	14,018,478.41	1,086,082,295.50
累计折旧				
房屋建筑物	92,891,225.94	21,940,898.93	1,158,971.60	113,673,153.27
通用设备	24,961,822.55	10,714,460.89	1,851,205.27	33,825,078.17
专用设备	114,150,607.94	27,780,809.85	4,407,425.24	137,523,992.55
运输工具	8,646,844.04	2,274,851.66	2,448,248.59	8,473,447.11
合 计	240,650,500.47	62,711,021.33	9,865,850.70	293,495,671.10
净值	498,684,814.85			792,586,624.40
固定资产减值准备				
房屋建筑物	1,369,901.12	-	489,087.55	880,813.57
通用设备	3,960,331.94	-	1,578,017.65	2,382,314.29
专用设备	4,620,630.57		930,258.86	3,690,371.71
运输工具	2,095,898.16		419,564.62	1,676,333.54
合 计	12,046,761.79		3,416,928.68	8,629,833.11
净 额	486,638,053.06			783,956,791.29

本期增加数中包括在建工程转入的固定资产 234,211,592.77 元，其中房屋建筑物 83,530,042.51 元、通用设备 56,428,584.93 元、专用设备 93,896,465.33 元、运输工具 356,500.00 元；

本期减少数中包括报废的固定资产 13,203,086.41 元（其中：房屋建筑物 1,761,424.26 元、通用设备 3,520,753.15 元、专用设备 5,576,909.00 元、运输工具 2,344,000.00 元）。此部分报废固定资产已提折旧 9,459,142.42 元（其中：房屋建筑物 1,158,971.60 元、通用设备 1,851,205.27 元、专用设备 4,407,425.24 元、运输工具 2,041,540.31 元）。已提减值准备 3,416,928.68 元（其中：房屋建筑物 489,087.55 元、通用设备 1,578,017.65 元、专用设备 930,258.86 元、运输工具 419,564.62 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。

11、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	51,253,417.32	23,839,759.60	73,143,176.92	1,950,000.00	募集资金	110.11%
化肥分公司 1220 工程	19,796.70	133,469,202.84	45,434,999.81	122,878,944.25	56,025,258.40	募投资款	90.37%

望云型焦厂工程	2,950.00	1,176,813.06		1,176,813.06		募集资金	
化工分公司甲醛项目	3,410.00	4,532,981.53	6,693,843.50	10,778,072.55	448,752.48	募集资金	50.00%
化肥分公司8万吨合成氨技改			16,931,901.27	16,931,901.27		自有贷款	100.00%
化肥分公司新8万吨合成氨技改工程	9,549.90		5,362,775.93		5,362,775.93	自有资金	5.62%
望云西区5.4平方水平矿井延伸工程	7,918.84		234,435.42		234,435.42	自有贷款	0.30%
兰花科技大厦工程	4,856.00	3,896,272.86	3,487,597.16		7,383,870.02	自有资金	15.21%
其他工程		3,122,980.11	14,227,153.88	9,302,684.72	8,047,449.27	自有资金	
合计		197,451,667.72	116,212,466.57	234,211,592.77	79,452,541.52		

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1220工程	7.1504%	2,699,384.35	1,614,600.00	4,313,984.35		
化肥分公司8万吨合成氨技改工程	5.5800%		225,842.32	225,842.32		
合计		2,699,384.35	1,840,442.32	4,539,826.67		

本公司本期不需计提在建工程减值准备。

12、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	118,333.21		18,333.21	100,000.00	5年
专利技术—愈美片	购买	800,000.00	479,999.89		79,999.89	400,000.00	4年
专利技术—感冒通	购买	80,000.00	52,500.18		12,500.18	40,000.00	5年
生产技术所有权	股东投资	16,000,000.00		16,000,000.00	1,600,000.00	14,400,000.00	18年
安易软件系统	购买	550,000.00		550,000.00		550,000.00	10年
合计		1,080,000.00	650,833.28	16,550,000.00	1,710,833.28	15,490,000.00	

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。

13、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		607,050.00	103,050.00	103,050.00	504,000.00	2年6个月
碳化水箱	82,000.00	-	82,000.00	15,000.00	15,000.00	67,000.00	2年2个月
土地租赁费	57,080.00	-	57,080.00	5,708.00	5,708.00	51,372.00	8年6个月
房屋装修费	1,373,542.57	-	1,373,542.57	297,600.89	297,600.89	1,075,941.68	3年11个月
合计	2,119,672.57	-	2,119,672.57	421,358.89	421,358.89	1,698,313.68	

14、短期借款

借款类别	期末数	期初数
质押借款		3,000,000.00
信用借款	7,850,000.00	
保证借款	199,200,000.00	185,700,000.00
合计	207,050,000.00	188,700,000.00

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	173,450,000.00
合计		199,200,000.00

15、应付票据

受票单位	出票日期	到期日	金额	票据种类
尉氏县亿通工业水处理设备公司	2002.07.16	2003.01.16	32,500.00	银行承兑汇票
开封瑞发阀门厂	2002.09.02	2003.03.02	30,000.00	银行承兑汇票
蓝岛贸易公司	2002.09.30	2003.03.30	19,692.00	银行承兑汇票
河南省获嘉包装厂	2002.09.27	2003.03.27	48,000.00	银行承兑汇票
河北文安县北李友谊配电厂	2002.11.25	2003.05.25	30,000.00	银行承兑汇票
大连冷冻机股份有限公司	2002.11.27	2003.05.27	152,655.00	银行承兑汇票

山西省煤炭运销总公司	2002.07.18	2003.01.18	8,450,000.00	银行承兑汇票
山西省煤炭运销总公司	2002.08.16	2003.02.16	3,640,000.00	银行承兑汇票
山西省煤炭运销总公司	2002.09.23	2003.03.23	5,200,000.00	银行承兑汇票
山西省煤炭运销总公司	2002.10.17	2003.04.17	1,710,000.00	银行承兑汇票
山西省煤炭运销总公司	2002.12.17	2003.06.17	6,497,000.00	银行承兑汇票
山西省煤炭运销总公司	2002.11.18	2003.05.18	7,600,000.00	银行承兑汇票
山西省煤炭运销总公司	2002.09.23	2003.03.23	350,000.00	银行承兑汇票
兖州煤矿机械厂	2002.08.15	2003.02.15	1,000,000.00	银行承兑汇票
张家口煤矿机械有限公司	2002.08.15	2003.02.15	2,000,000.00	银行承兑汇票
张家口煤矿机械有限公司	2002.10.16	2003.04.16	500,000.00	银行承兑汇票
宁夏恒力钢铁集团有限公司太原分公司	2002.08.08	2003.02.08	30,000.00	银行承兑汇票
泽州县金秀阳兴贸易处	2002.08.08	2003.02.08	60,000.00	银行承兑汇票
山西机械制造公司修造厂	2002.08.27	2003.02.27	72,500.00	银行承兑汇票
山东昌乐矿山机械总厂有限公司	2002.09.06	2003.03.06	100,000.00	银行承兑汇票
山西省高平市林产实业公司	2002.12.13	2003.06.13	50,000.00	银行承兑汇票
山西省高平市林产实业公司	2002.09.06	2003.03.06	100,000.00	银行承兑汇票
晋城市欣昌物资有限公司	2002.09.06	2003.03.06	300,000.00	银行承兑汇票
晋城市欣昌物资有限公司	2002.12.13	2003.06.13	150,000.00	银行承兑汇票
晋城市欣昌物资有限公司	2002.11.13	2003.05.13	100,000.00	银行承兑汇票
山西煤矿机械厂富中输送设备厂	2002.09.06	2003.03.06	100,000.00	银行承兑汇票
山西平遥工矿电机车厂	2002.10.14	2003.04.14	28,800.00	银行承兑汇票
郑州煤矿机械厂	2002.10.16	2003.04.16	1,000,000.00	银行承兑汇票
郑州煤矿机械厂	2002.08.15	2003.02.15	1,500,000.00	银行承兑汇票
郑州煤矿机械厂	2002.08.15	2003.02.15	2,000,000.00	银行承兑汇票
郑州煤矿机械厂	2002.08.15	2003.02.15	1,500,000.00	银行承兑汇票
山西省运城安瑞节能风机有限公司	2002.12.13	2003.06.13	200,000.00	银行承兑汇票
河北光远建设机械发展总公司	2002.11.20	2003.05.20	607,500.00	银行承兑汇票
南阳防爆集团有限公司	2002.11.28	2003.05.28	64,670.00	银行承兑汇票
合计			45,223,317.00	

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。

16、应付帐款

期末数为 104,629,578.78 元，无应付持有本公司 5% 以上股份的股东单位款项。

17、预收帐款

期末数为 26,424,649.59 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 11,879,803.40 元主要系未结算的货款。

18、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	22,725,000.00	13,634,527.50

社会公众股东	14,400,000.00	8,640,472.50
合 计	37,125,000.00	22,275,000.00

注：根据本公司第二届董事会第七次会议通过的 2002 年度利润分配预案：以 2002 年末股本 371,250,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1 元（含税）的比例发放红利 37,125,000.00 元。

19、应交税金

税 种	税率	期末数	期初数
增值税	13% , 17% , 免税	46,337,016.06	29,608,236.88
城市建设维护税	7% , 5% , 1%	494,663.97	467,894.96
个人所得税	超额累进税率	115,686.24	
土地使用税		245,701.26	264,411.56
资源税	1.5-2.2元/吨	1,262,076.31	1,218,891.96
房产税	1.2%	32,951.16	239,902.25
企业所得税	33%	10,028,457.67	-7,777,052.53
其他		127,352.68	184,763.11
合 计		58,643,905.35	24,207,048.19

20、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%	5,538,094.94	4,280,818.98
价格调控基金	地方税费	1.5%	1,420,282.50	1,403,349.04
教育费附加	地方教育基金	3%	603,619.24	569,752.32
河道管理费	地方税费	1%	8,013.41	8,013.41
合 计			7,570,010.09	6,261,933.75

21、其他应付款

期末数为 94,520,953.17 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	4,137,297.00	一年以内	往来款项

22、预提费用

项 目	期 末 数	期 初 数	结 存 原 因
育林基金	1,165,635.33	928,105.63	暂未支付
利 息	12,000.00	171,308.81	暂未支付
统筹金及其他	1,364,983.79	574,273.33	暂未支付
合 计	2,542,619.12	1,673,687.77	

23、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	
保证借款	21,000,000.00	15,500,000.00
合 计	36,000,000.00	15,500,000.00

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	6,000,000.00	1999.11.12-2003.05.11	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	36,000,000.00		

注 2：上述保证借款 21,000,000.00 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。

24、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。

25、专项应付款

名称	金额	性质及内容
专项维简费	8,339,458.72	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	8,739,458.72	

26、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	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

27、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
其他资本公积		7,680,025.88	-	7,680,025.88
合计	418,854,751.37	7,680,025.88	-	426,534,777.25

注：本期增加的资本公积主要包括：(1) 依晋经贸投资字[2002]591号文收到的技术改造项目补助资金 3,600,000.00 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 3,978,980.00 元。

28、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	7,136,843.13	8,374,458.97		15,511,302.10
法定公益金	7,136,843.13	8,374,458.97		15,511,302.10
合 计	14,273,686.26	16,748,917.94		31,022,604.20

注：参见本附注五、29

29、未分配利润

项 目	金 额	备注
本期净利润	84,228,265.04	
加：年初未分配利润	11,302,205.56	
减：提取法定盈余公积金	8,374,458.97	按净利润的10%计提
提取法定公益金	8,374,458.97	按净利润的10%计提
转作股本的普通股股利		
应付普通股股利	37,125,000.00	
期末未分配利润	41,656,552.66	

30、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	403,941,585.32	235,245,415.40	162,145,863.11	145,673,491.51	241,795,722.21	89,571,923.89
化肥产品	235,053,356.75	212,929,217.62	198,714,843.34	170,178,247.21	36,338,513.41	42,750,970.41
制药产品	1,480,517.87	2,445,424.83	958,909.28	1,996,207.41	521,608.59	449,217.42
化工材料	5,750,531.79		4,412,931.32		1,337,600.47	
合 计	646,225,991.73	450,620,057.85	366,232,547.05	317,847,946.13	279,993,444.68	132,772,111.72

本公司 2002 年度向前五名客户销售收入总额为 154,531,650.98 元，占全年销售收入比例为

23.91%。

(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	2,616,528.81	2,731,270.46	-114,741.65
华北地区	96,416,096.91	72,654,883.31	23,761,213.60
华东地区	343,351,113.94	176,266,839.12	167,084,274.82
其中：江苏	227,478,573.67	114,718,741.78	112,759,831.89
华南地区	15,889,869.05	10,035,115.37	5,854,753.68
中原地区	183,894,901.28	100,909,391.46	82,985,509.82
西北地区	1,114,206.82	687,152.47	427,054.35
西南地区	2,943,274.92	2,947,894.85	-4,619.93
合计	646,225,991.73	366,232,547.05	279,993,444.68

31、主营业务税金及附加

税 种	计缴标准	本年数	上年数
资源税	1.5-2.2元/吨	5,600,428.22	5,489,384.99
城建税	流转税额的7%（5%、1%）	2,817,075.38	1,584,864.36
教育费附加	流转税额的3%	2,180,706.07	1,360,222.67
合 计		10,598,209.67	8,434,472.02

32、其他业务利润

项 目	本年数	上年数
站台劳务收入	448,015.00	346,867.57
减：站台劳务成本		
外购煤炭销售收入	67,976,946.55	76,896,235.99
减：外购煤炭销售成本	55,577,047.95	63,996,088.92
其他收入	1,706,645.31	2,734,425.45
减：其他成本	570,137.03	681,694.13
合 计	13,984,421.88	15,299,745.96

33、财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出	17,794,993.00	16,240,503.69
减：利息收入	3,456,336.85	2,892,730.59
其他	156,082.87	259,135.92
合 计	14,494,739.02	13,606,909.02

34、投资收益

项 目	本年数	上年数
股票投资收益	-59,644.51	1,624,112.64
股权投资收益	-788,672.50	-251,672.72
委托贷款收益		187,500.00
委托理财收益		1,020,000.00
出售股权收益		1,863,522.00
长期债权投资减值准备	-7,200,000.00	
长期股权投资减值准备	-2,385,081.18	
合 计	-10,433,398.19	4,443,461.92

35、补贴收入

项 目	金 额
出口返还增值税	2,361,918.20
合 计	2,361,918.20

36、营业外收入

项 目	本年数	上年数
处置固定资产净收益	41,920.40	127,497.15
罚款收入	284,522.50	
出售分公司收益		317,460.76
其他收入	78,788.43	155,785.96
合 计	405,231.33	600,743.87

37、营业外支出

项 目	本 年 度	上 年 度
处理固定资产净损失	3,743,943.99	-
固定资产减值准备	-3,416,928.68	
罚款支出	444,186.69	220,707.59
捐赠支出	6,000.00	107,377.29
价格调控基金	1,057,734.52	537,430.65
其他支出	330,541.81	739,822.56
教育服务费	574,330.00	-
合 计	2,739,808.33	1,605,338.09

38、支付的其它与经营活动有关的现金

项 目	金 额
营业费用	30,452,627.48
管理费用	37,292,805.76
财务费用	106,411.42
待摊费用	723,451.01
营业外支出	170,218.23
往来款项	26,549,601.23
预提费用	707,725.57
合 计	96,002,840.70

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	6,741,973.23	12.32	1.00%	67,419.73	6,674,553.50	27,999,080.59	31.65	0.50%	139,995.43	27,859,085.16
一至二年	5,335,083.50	9.75	5.00%	266,754.18	5,068,329.32	8,988,597.54	10.16	3.00%	269,657.53	8,718,940.01
二至三年	5,195,708.66	9.50	10.00%	519,570.87	4,676,137.79	24,574,769.10	27.78	5.00%	1,228,738.45	23,346,030.65
三年以上	37,433,540.39	68.43	30.00%	18,905,749.41	18,527,790.98	26,905,142.62	30.41	8.00%	2,152,411.41	24,752,731.21
合 计	54,706,305.78	100.00		19,759,494.19	34,946,811.59	88,467,589.85	100.00		3,790,802.82	84,676,787.03

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，合计金额为 10,965,267.55 元。

注 2：应收帐款期末数中，欠款前五名金额合计 10,077,884.54 元，占总额比例为 18.42%。

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	13,679,185.89	40.20	1.00%	136,791.86	13,542,394.03	45,556,684.13	65.35	0.50%	227,783.42	45,328,900.71
一至二年	12,258,142.14	36.02	5.00%	612,907.11	11,645,235.03	5,917,416.49	8.49	3.00%	177,522.50	5,739,893.99
二至三年	1,609,477.50	4.73	10.00%	160,947.75	1,448,529.75	10,518,743.80	15.09	5.00%	525,937.20	9,992,806.60
三年以上	6,482,396.91	19.05	30.00%	3,020,068.90	3,462,328.01	7,716,776.35	11.07	8.00%	617,342.11	7,099,434.24
合 计	34,029,202.44	100.00		3,930,715.62	30,098,486.82	69,709,620.77	100.00		1,548,585.23	68,161,035.54

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 1,536,214.04 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 14,272,288.43 元，占总额比例 41.94%。

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。

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	133,206,268.38		100,000.00	2,385,081.18	10,040,071.42		123,266,196.96	2,385,081.18
股权投资差额	2,484,703.23				298,365.70		2,186,337.53	
合 计	135,690,971.61		100,000.00	2,385,081.18	10,338,437.12		125,452,534.49	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%	7,724,181.01	-5,147,235.78	-17,423,054.77	2,576,945.23
山西兰花华明纳米材料有限公司	39,000,000.00	78.00%	39,000,000.00	-4,796,549.37	-4,796,549.37	34,203,450.63
山西兰花生物工程有限公司	3,000,000.00	51.00%	2,482,087.37	-96,286.27	-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	-794.40	-74.48	-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	2,879,518.16	692,460.71	1,191,364.86	2,187,057.45
合计			2,983,408.78	2,878,723.76	692,386.23	1,191,091.78	2,186,337.53

注：因以前年度会计差错，本公司对按权益法核算的山西兰花七佛山制药有限公司的长期股权投资与山西兰花七佛山制药有限公司所有者权益的 90.19%相差 394,020.53 元，由于金额较小，本年度本公司对此项差错采用未来适用法，调减了长期股权投资 394,020.53 元，调减了投资收益 394,020.53 元。

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	403,941,585.32	235,245,415.40	162,145,863.11	145,673,491.51	241,795,722.21	89,571,923.89
化肥产品	235,053,356.75	212,929,217.62	198,714,843.34	170,178,247.21	36,338,513.41	42,750,970.41
合计	638,994,942.07	448,174,633.02	360,860,706.45	315,851,738.72	278,134,235.62	132,322,894.30

(2)地区分部

地区	收入	成本	毛利
东北地区	2,503,650.08	2,681,054.97	-177,404.89
华北地区	95,437,382.27	72,002,897.85	23,434,484.42
华东地区	340,151,429.12	173,747,603.56	166,403,825.56
其中：江苏	227,373,359.98	114,647,696.20	112,725,663.78
华南地区	14,925,687.86	9,246,513.57	5,679,174.29
中原地区	183,392,575.44	100,469,113.87	82,923,461.57
西南地区	2,584,217.30	2,713,522.63	-129,305.33
合计	638,994,942.07	360,860,706.45	278,134,235.62

本公司 2002 年度向前五名客户销售收入总额为 154,531,650.98 元，占全年销售收入比例为 24.18%。

5、投资收益

项 目	本年数	上年数
股票投资收益		1,624,112.64
股权投资收益	-10,338,437.12	-5,920,734.96
委托贷款收益		187,500.00
委托理财收益		1,020,000.00
出售股权收益		1,863,522.00
长期债权投资减值准备	-7,200,000.00	
长期股权投资减值准备	-2,385,081.18	
合 计	-19,923,518.30	-1,225,600.32

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
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	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》，2002 年度本公司支付其土地使用权租赁费 887,000.00 元；

(2)根据 2002 年 5 月 13 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》，2002 年度本公司实际支付给其医疗卫生服务费 1,408,485.20 元、职工子女教育服务费 1,194,561.00 元、环卫绿化物业管理费 2,979,954.61 元、职工就餐服务费 1,439,392.00 元、警卫消防服务费 1,642,503.07 元、车辆服务费 3,170,687.10 元、党务宣传服务费 1,835,799.00 元、职工住宿服务费 1,263,909.82 元、铁路专用线服务费 4,722,229.39 元、其他服务费 1,643,236.41 元等；

(3)本年度本公司以市场价向山西兰花煤炭实业集团有限公司采购煤炭 20,503,017.17 元。

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	173,450,000.00
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	21,000,000.00
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			279,136,391.14

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 20,915,000.00 元，已收到应收票据 2,810,000.00 元。

十一、其他重要事项

经国家经贸委以投资确认[2002]044 号文确认、晋城市地方税务局以晋市地税税二发[2003]46 号文和晋市地税税二函[2003]2 号文批准，本公司对 20 万吨尿素技术改造项目的国产设备投资可以抵免企业所得税 30,328,734.14 元，其中 2002 年度抵免 20,058,734.14 元，以后年度抵免 10,270,000.00 元。

十一、备查文件

- (一) 载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签署并盖章的公司本年度财务报表
- (二) 载有北京兴华会计师事务所有限责任公司盖章，注册会计师签字并盖章的审计报告
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：贺贵元

山西兰花科技创业股份有限公司董事会
二〇〇三年三月