

山西兰花科技创业股份有限公司

2003 年度报告



二〇〇四年三月

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。董事李守德先生未出席本次董事会。

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邢跃宏先生声明：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.....	7
四、 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	9
五、 公司治理结构.....	10
六、 股东大会情况.....	11
七、 董事会报告.....	12
八、 监事会报告.....	18
九、 重要事项.....	19
十、 财务报告.....	21
十一、 备查文件目录.....	60

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：wly@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：lhb@chinalanhua.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：公司秘书处
- (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	220,820,965.87
2、净利润	173,242,654.60
3、扣除非经常性损益后的净利润	178,129,273.76
4、主营业务利润	417,595,356.89
5、其他业务利润	4,976,656.18
6、营业利润	248,052,027.43
7、投资收益	-28,728,410.63
8、补贴收入	7,900,788.15
9、营业外收支净额	-6,403,439.08
10、经营活动产生的现金流量净额	187,208,157.38
11、现金及现金等价物净增减额	-268,827,307.18

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	173,242,654.60
营业外收入	668,442.62
营业外支出	5,531,684.83
其中：罚款支出	313,279.51
处置固定资产净损失	2,225,963.09
捐赠支出	73,350.00
其他支出	2,919,092.23
短期投资损失	23,376.95
扣除非经常性损益后的净利润	178,129,273.76

(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	2003年	2002年		2001年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
1、主营业务收入	875,488,640.62	646,225,991.73	646,225,991.73	450,620,057.85	450,620,057.85
2、净利润	173,242,654.60	84,228,265.04	84,228,265.04	39,605,770.79	39,605,770.79
3、总资产	1,680,468,659.86	1,662,396,731.25	1,662,396,731.25	1,515,893,767.92	1,515,893,767.92
4、股东权益(不含少数 股东权益)	1,059,392,012.13	870,463,934.11	907,588,934.11	815,680,643.19	837,955,643.19
5、每股收益	0.467	0.227	0.227	0.100	0.107
6、每股收益(扣除非经 常性损益后)	0.480	0.228	0.233	0.100	0.101
7、每股净资产	2.854	2.345	2.445	2.197	2.257
8、调整后每股净资产	2.828	2.270	2.370	2.106	2.163
9、每股经营活动产生的 现金流量净额	0.504	0.480	0.480	0.789	0.789
10、净资产收益率(%)	16.35	9.68	9.28	4.84	4.73
11、扣除非经常性损益 后加权净资产收益率 (%)	18.26	9.86	9.93	4.54	4.59

(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(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	39.42	42.82	1.1248	1.1248
营业利润	23.41	25.43	0.6682	0.6682
净利润	16.35	17.76	0.4666	0.4666
扣除非经常性损益后的净利润	16.81	18.26	0.4798	0.4798

(四) 报告期内股东权益变动情况

(单位: 元)

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	371,250,000.00			371,250,000.00
资本公积	426,534,777.25	15,685,423.42		442,220,200.67
盈余公积	31,022,604.20	34,722,116.28		65,744,720.48
法定公益金	15,511,302.10	17,361,058.14		32,872,360.24
未分配利润	78,781,552.66	173,242,654.60	71,847,116.28	180,177,090.98
股东权益合计	907,588,934.11	223,650,194.30	71,847,116.28	1059,392,012.13

注: 股东权益变动原因

- (1) 资本公积增加主要是专项维简费工程完工转入所致;
- (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
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		本次变动后
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、截止报告期末为止前三年，公司没有发行过股票，股份总数和股本结构未发生变动。

2、报告期内，公司没有送股、转增股本、配股、增发新股、吸收合并、可转换债券转股、减资、内部职工股或公司职工股上市或其他原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、公司没有内部职工股。

(三)、股东情况

1、报告期末股东总数

截止 2003 年 12 月 31 日，公司共有股东总数 71227 户，其中，国有法人股股东 1 户，社会公众股股东 71226 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，其持有的国有法人股为未上市流通股份，其中 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；3046 万股（占总股本的 8.20%）质押给光大银行太原分行，1828 万股（占总股本的 4.92%）质押给晋城市城市信用社，期限均为 2003 年 10 月 31 日至 2004 年 10 月 30 日。累计已质押 10968 万股，占总股本的 29.54%。另有 2270 万股（占总股本的 6.11%）因与山西省经济建设投资公司合同纠纷一案被山西省高级人民法院冻结，冻结期限为 2003 年 12 月 29 日至 2004 年 12 月 28 日。

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	海富通精选证券投资基金	4409423	1.19	流通股
3	裕隆证券投资基金	3500000	0.94	流通股
4	海通证券股份有限公司	2590040	0.70	流通股
5	安信证券投资基金	2584990	0.70	流通股
6	景阳证券投资基金	2501532	0.67	流通股
7	景博证券投资基金	2070920	0.56	流通股
8	博时价值增长证券投资基金	200000	0.54	流通股
9	爱建证券有限责任公司	1557248	0.42	流通股
10	上海财政证券公司	1375388	0.37	流通股

公司前 10 名股东中博时价值增长证券投资基金和裕隆证券投资基金为同一基金管理公司—博时基金管理有限公司,景阳证券投资基金和景博证券投资基金为同一基金管理公司—大成基金管理有限公司。海富通精选证券投资基金的基金管理公司—海富通基金管理公司系由海通证券与比利时富通集团共同设立的中外合资基金公司,海通证券占 67%股权。公司未知其他流通股股东间的关联关系。

4、报告期末前 10 名流通股股东持股情况(单位：股)

名次	股东名称	本期末持股数	持股占总股本比例(%)	股份种类
1	海富通精选证券投资基金	4409423	1.19	A 股
2	裕隆证券投资基金	3500000	0.94	A 股
3	海通证券股份有限公司	2590040	0.70	A 股
4	安信证券投资基金	2584990	0.70	A 股
5	景阳证券投资基金	2501532	0.67	A 股
6	景博证券投资基金	2070920	0.56	A 股
7	博时价值增长证券投资基金	200000	0.54	A 股
8	爱建证券有限责任公司	1557248	0.42	A 股
9	上海财政证券公司	1375388	0.37	A 股
10	通乾证券投资基金	1175916	0.32	A 股

公司前 10 名流通股股东间关系同上。

5、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。

6、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。

7、除控股股东外,公司没有其他持股在 10%以上(含 10%)的法人股东。

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	54	2002.3.19-2005.3.19	18000	18000
郝跃洲	董事兼总经理	男	46	2002.3.19-2005.3.19	0	0
赵拴炉	董事兼副总经理	男	47	2002.3.19-2005.3.19	9000	9000
常祥生	董事兼副总经理	男	49	2002.3.19-2005.3.19	7500	7500
李守德	董事	男	55	2002.3.19-2005.3.19	4500	4500
王立印	董事兼 董事会秘书	男	40	2002.3.19-2005.3.19	5400	5400
汤文桂	独立董事	男	39	2002.3.19-2005.3.19	0	0
王冰	独立董事	男	38	2002.3.19-2005.3.19	0	0
杨上明	独立董事	男	38	2002.3.19-2005.3.19	0	0
殷明	监事会主席	男	43	2002.3.19-2005.3.19	8600	8600
赵振祥	监事	男	50	2002.3.19-2005.3.19	4500	4500
程保山	监事	男	40	2002.3.19-2005.3.19	8100	8100
韩建中	副总经理兼 总会计师	男	43	2002.3.19-2005.3.19	5400	5400
王波	副总经理	男	38	2002.3.19-2005.3.19	0	0
雷学锋	副总经理	男	34	2002.3.19-2005.3.19	0	0
张保旺	财务总监	男	48	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) 董事长贺贵元为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。监事会主席殷明为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目标的完成情况按《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。

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）约为 280.32 万元（含税），金额最高的前三名董事的报酬总额 110.51 万元（含税），金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额 108.62 万元（含税）。

公司本报告期内董事、监事及高级管理人员的年度报酬在 30 万元以上的有 2 人，10-30 万元的有 9 人，3-10 万元的有 3 人，3 万元以下的有 2 人。实际发放年度报酬以提交股东大会审议后的数额为准。

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，副总经理李清堂先生因年龄超过任职规定，董事会予以解聘，并聘任常祥生先生为公司副总经理。

(四) 公司员工数量及专业构成

2003 年底公司有员工 9538 人。按专业分：管理人员 820 人，生产人员 5485 人，销售人员 235 人，其它人员 2998 人。按学历分：研究生及本科学历 106 人，大专 341

人，中专、高中、技校 2397 人，其它 6694 人。2003 年底，公司离退休人员 2242 人的工资全部参加了社会统筹的养老保险。

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，按照中国证监会出台的新的相关规定，修订了《公司章程》，主要内容如下：

1、根据中国证监会《关于规范与关联方资金往来及对外担保若干问题的通知》要求，在《公司章程》中增加了对外担保的审批程序，被担保对象的资信标准的相关条款，并经公司 2003 年第二次临时股东大会审议通过。

2、报告期内，公司股东会、董事会、监事会的召集、召开都严格按照《公司法》、《公司章程》等规定进行。

（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，公司董事会九名成员中有三名独立董事，占到全部总数的三分之一。三名独立董事任职以来，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，公司设立了独立的财务部门，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。由董事会薪酬与考核委员会负责根据年度工作目标的完成情况，对高管人员的业绩和绩效进行考评。

六、股东大会情况简介

(一) 2003 年公司共召开三次股东大会。

1、2003 年第一次临时股东大会

会议于 2003 年 2 月 28 日在公司七楼会议室召开。会议由董事长贺贵元先生主持，出席会议的股东及授权代表共 11 人，代表本公司有表决权的股份 227,312,600 股，占公司总股本 371,250,000 股的 61.23%。会议通过以下决议：

- (1) 《关于公司高层管理人员绩效激励年薪机制方案》；
- (2) 《化肥分公司 8 万吨/年合成氨节能技改项目》；
- (3) 关于化工分公司 1 万吨/年环保粉状脲醛胶及氨醇配套改造工程投资的议案》；
- (4) 《关于望云煤矿分公司西区水平延伸项目的议案》；
- (5) 《公司 2003-2007 年产业发展及产品结构调整规划》；

会议的通知和决议分别刊登在 2003 年 1 月 23 日和 2003 年 3 月 1 日的《上海证券报》上。

2、2002 年度股东大会

会议于 2003 年 5 月 16 日在公司七楼会议室召开。会议由董事长贺贵元先生主持，出席股东大会的股东及授权代表共 8 人，代表本公司有表决权的股份 227,306,300 股，占公司总股本 371,250,000 股的 61.23%。

会议通过以下决议：

- (1) 《2002 年度董事会工作报告》；
- (2) 《2002 年度监事会工作报告》；
- (3) 《2002 年度财务决算和 2003 年财务预算报告》；
- (4) 《2002 年度利润分配方案》；
- (5) 《关于北京兴华会计师事务所有限责任公司 2002 年度财务审计报酬的议案》；
- (6) 《关于续聘北京兴华会计师事务所有限责任公司的议案》；
- (7) 《关于修改〈公司章程〉的议案》。

会议通知和决议分别刊登在 2003 年 3 月 28 日和 2003 年 5 月 17 日的《上海证券报》上。

3、2003 年第二次临时股东大会

会议于 2003 年 11 月 20 日在公司七楼会议室召开。会议由董事长贺贵元先生主持，出席股东大会的股东及授权代表共 9 人，代表本公司有表决权的股份 227,321,900 股，占公司总股本 371,250,000 股的 61.23。会议通过以下决议：

- (1) 《关于 2002 年度高级管理人员绩效激励年薪的考核方案》；
- (2) 《关于暂缓化工分公司 1 万吨/年脲醛胶项目二期工程, 资金改投尿素项目的议案》；
- (3) 《关于修改公司章程的议案》

会议通知和决议分别刊登在 2003 年 10 月 18 日和 2003 年 11 月 21 日的《上海证券报》上。

(二) 选举、更换公司董事、监事情况
报告期内，公司没有选举、更换董事、监事的情况。

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。

2003年,公司围绕“1116”产业发展规划,做大做强主业,不断深化三大管理——全面预算管理、内部市场化、信息化管理,公司效益继续保持大幅增长的势头。全年实现主营业务收入875,488,640.62元,主营业务利润417,595,356.89元,利润总额220,820,965.87元,净利润173,242,654.60元,分别比去年同期增长35.48%,55.01%,91.19%,105.68%。

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	569,120,726.28	65.01	383,977,598.62	88.80
化肥产品	296,139,369.09	33.83	46,760,607.41	10.81
制药产品	955,207.28	0.11	49,530.75	0.01
化工材料	9,273,337.97	1.05	1,629,792.76	0.38
合 计	875,488,640.62	100	432,417,529.54	100

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	2,597,649.42	0.30	374,101.34	0.09
华北地区	127,239,222.17	14.53	38,222,853.10	8.84
华东地区	457,717,572.95	52.28	240,632,023.46	55.64
华南地区	3,995,427.53	0.46	1,299,449.69	0.30
中原地区	276,974,086.85	31.64	151,133,205.60	34.95
西北地区	824,915.67	0.09	373,033.14	0.09
西南地区	6,139,766.03	0.70	382,863.21	0.09
合计	875,488,640.62	100	432,417,529.54	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	569,120,726.28	185,143,127.66	67.47
化肥产品	296,139,369.09	249,378,761.68	15.79

2、经营成果与利润构成较上年相比发生重大变化原因分析。

报告期，面对市场对公司主导产品需求旺盛的有利形势，公司精心组织生产经营，主导产品煤炭和尿素产销量大幅增长，销售煤炭 375.03 万吨，较上年同期增长 17.19%；销售尿素 20.82 万吨，较上年同期增长 32.61%，实现主营业务收入 875,488,640.62 元，较上年同期增长 35.48%。同时，公司加强内部管理有较好地控制了成本，净利润完成 173,242,654.60 元，较上年同期增长 105.68%。

（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。2003 年末资产总额为 19,683,964.23 元，净利润-4,607,788.42 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，2003 年末资产总额 75,127,323.11 元。净利润-5,878,938.92 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。报告期内仍处于停产状态，本公司已对其全额计提了长期投资减值准备。

（三）主要供应商、客户情况

本公司 2003 年度向前五名客户销售收入总额为 265,041,624.87 元，占全年销售收入比例为 30.27%；向前五名供应商采购金额 144,804,593.52 占年度采购总额的比例为 32.68%。

（四）在经营中出现的问题及困难及解决方案

由于全国性的电力供应紧张，给公司组织正常的生产带来了一些影响。公司通过一方面争取政府有关部门的支持，增加供电负荷；一方面加强生产指挥调度和想方设法节约用电来将影响减小到最低。

（五）公司投资情况

1、 募集资金的运用和结果（单位：万元）

报告期内，公司没有募集资金。

首次募集资金用于望云分公司 30 万吨/年冶金型焦项目，总投资 2784 万元，已投入 1760 万元，后由于冶金型焦市场发生变化，剩余的 1024 万元未继续投入，经公司二届六次董事会审议通过，并经公司 2003 年第一次临时股东大会审议通过，将冶金型焦剩余的 1024 万元用于望云分公司西区水平延伸项目。

望云分公司西区水平延伸项目。总投资 7918.84 万元，资金来源为：银行贷款 5188 万元，企业自有资金 1769.84 万元，望云 30 万吨/年冶金型焦工程未用的 1024 万元。该项目于 2003 年 6 月 19 日正式开工建设，已完成投资 871.76 万元。

2、 项目变更原因、程序和披露情况：

由于市场原因，30 万吨/年型焦项目未按计划完成，加之望云煤矿分公司东区 3# 煤可采储量仅剩 350 余万吨，服务年限 4.6 年，矿井接替迫在眉睫，为使矿井能持续稳定生产，公司决定出资 7981.84 万元建设该项目。此方案经公司二届六次董事会审议后提交公司 2003 年第一次临时股东大会审议通过。股东大会的通知和决议公告分别刊登在 2003 年 1 月 23 日和 2003 年 3 月 1 日的《上海证券报》上。

3、 报告期内非募集资金投资的项目

(1) 大阳分公司 45 万吨/年选煤厂项目。总投资 2070 万元，报告期内，由于征地工作未按计划完成，暂未开工。

(2) 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，项目已于 2003 年底试产。

(3) 化工分公司 8 万吨/年合成氨项目。

该项目总投资 4230 万元，其中银行贷款 2750 万元，企业自筹 1480 万元，项目已于 2003 年 12 月完工开始试生产。

(4) 兰花科技大厦工程

该项目总投资 4856 万元，资金来源为企业自筹，报告期末，工程主体已完工。

(七) 财务状况和经营成果

	2003 年	2002 年	增减比例 (%)
总资产	1,680,468,659.86	1,662,396,731.25	1.02
长期负债	106,788,462.42	139,985,849.86	-23.71
股东权益	1,059,392,012.13	907,588,934.01	16.73
主营业务利润	417,595,356.89	269,395,235.01	55.01
净利润	173,242,654.60	84,228,265.04	105.68
现金及现金等价物增加额	-268,827,307.18	100,630,339.77	

增减变动原因说明：

总资产增加主要原因是净利润增加；

长期负债减少系归还到期长期借款所致；

股东权益增加主要原因是净利润增加；

主营业务利润增加主要原因是公司煤炭和化肥产量增长的同时，公司加大产品结构调整力度，产品平均价格提高；

净利润增加的原因同主营业务利润增加的原因；

现金及现金等价物减少的主要原因是固定资产投资支付现金增加，归还了大量借款。

(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 50%的政策 2004 年恢复执行，无烟煤将继续保持供求总量基本平衡、局部地区偏紧，价格稳中有升的态势，对公司的经营将带来积极地影响。全国范围的电力紧张，可能对公司的正常生产带来一定负面影响。

(九) 新年度经营计划

2004 年，公司将继续围绕“1116”产业发展规划，紧紧抓住调产这条主线，以改组、改制为动力，以深化产权制度改革为突破口，以做大做强兰花公司为目标，继续强化全面预算、内部市场化、信息化三大管理，开展项目年、安全年和改革攻坚年三项活动，实施资源固本、科技创业和人才强企三大战略，突出改制、资本运营和上项目三大任务。全年计划生产煤炭 380 万吨，尿素 30 万吨，实现收入 11.6 亿元。

(十) 董事会日常工作情况

报告期内董事会的会议情况及决议内容

2003 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，全年共召开五次董事会。具体情况如下：

1、二届董事会第六次会议于 2003 年 1 月 21 日召开，通过了如下决议：(1) 公司 2003 年度经营目标；(2) 公司 2003-2007 年产业发展及产品结构调整规划；(3) 关于望云煤矿分公司西区水平延伸项目的议案；(4) 关于对大阳煤矿分公司 90 万吨/年高产高效矿井、伯方煤矿分公司 120 万吨/年矿井技改项目追加投资的议案；(5) 关于对伯方煤矿分公司 60 万吨/年选煤厂追加投资的议案；(6) 关于重组阳城县化肥有限责任公

司前期调查工作的议案；(7)关于投资建设兰花科技大厦的议案；(8)关于同意筹备兰花 1200MW 电厂前期调研工作的议案；(9)关于召开 2003 年第一次临时股东大会的议案

2、二届董事会第七次会议于 2003 年 3 月 25 日召开，通过了如下决议：(1) 2002 年度董事会工作报告；(2) 2002 年度总经理工作报告；(3) 2002 年度财务决算和 2003 年度财务预算报告；(4) 2002 年度利润分配预案；(5) 关于北京兴华会计师事务所有限责任公司 2002 年度财务审计报酬的议案；(6) 关于续聘北京兴华会计师事务所有限责任公司的议案；(7) 关于补充坏帐准备金提取政策的议案；(8) 关于对长期投资提取减值准备的议案；(9) 关于资产核销的议案；(10) 公司 2002 年度报告和年度报告摘要；(11) 关于修改《公司章程》的议案；(12) 关于同意对投资建设晋城煤化工有限公司 1830 项目前期调研工作的议案；(13) 关于召开公司 2002 年度股东大会的议案

3、二届董事会第八次会议于 2003 年 4 月 16 日召开，通过了如下决议：《公司 2003 年第一季度报告》。

4、二届董事会第九次会议于 2003 年 8 月 5 日召开，通过了以下决议：(1) 《公司 2003 年半年度报告及摘要》；(2) 《关于 2002 年度高级管理人员绩效激励年薪的考核方案》

5、二届董事会第十次会议于 2003 年 10 月 15 日召开，通过了以下决议：(1) 公司 2003 年第三季度报告；(2) 关于解聘、聘任副总经理的议案；(3) 关于修改《公司章程》的议案；(4) 关于出资组建兰花包装制品有限公司的议案；(5) 关于化工分公司 1 万吨/年脲醛胶项目第二期工程转为尿素项目的议案；(6) 关于召开 2003 年第二次临时股东大会的议案。

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，根据 2002 年度股东大会的决议和授权，公司于 2003 年 6 月 5 日在《上海证券报》刊登了 2002 年度分红派息实施公告，并于 2003 年 6 月 16 日实施完成。

(十一) 会计政策、会计估计变更的内容、理由和对公司财务状况、经营成果的影响数。

根据修订后的《企业会计准则——资产负债表日后事项》，对资产负债表日后至财务报告批准报出日之间董事会制定的利润分配预案中的现金股利，原作为期后调整事项计入“应付股利”项目，现改为仅在报告年度资产负债表中“未分配利润”下单独列示。

该项会计政策变更已采用追溯调整法，相应调整了 2003 年年初留存收益及相关项目的期初数，2002 年度利润及利润分配表中相关数据也进行了调整。此项会计政策变更的累计影响数为 37,125,000.00 元，调增了 2003 年初留存收益 37,125,000.00 元，调减了 2003 年初的应付股利 37,125,000.00 元；调增了 2002 年初留存收益 22,275,000.00 元，调减了 2002 年初的应付股利 22,275,000.00 元。

本年度，公司坏账准备的计提方法没有变更。

(十二) 本次利润分配预案

经北京兴华会计师事务所审计，2003 年度合并报表实现净利润 173,242,654.60 元，母公司实现净利润 173,610,581.41 元，提取 10% 的盈余公积 17,361,058.14 元和 10% 的法定公益金 17,361,058.14 元，分配 2002 年度现金股利 37,125,000.00 元，加上年初滚存的未分配利润 78,781,552.66 元，2003 年度可用于分配利润为 180,177,090.98 元。

公司拟以 2003 年末总股本为基数，每 10 股分配现金红利 1.50 元(含税)，共分配股利 55,687,500.00 元，占 2003 年净利润的 32.08%，剩余未分配利润 124,489,590.98 元结转以后年度分配。

(十三) 注册会计师关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明。

根据中国证监券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的要求，北京兴华会计师事务所有限责任公司对山西兰花科技创业股份有限公司（以下简称：“兰花科创”或“上市公司”）2003年度与大股东及关联方资金占用和担保情况进行核查，核查情况如下：

一、资金占用情况

1、2002年12月31日兰花科创的大股东及其所属企业占用上市公司资金为：0万元，2003年12月31日兰花科创的大股东及其所属企业占用上市公司资金为：0万元，2003年度兰花科创的大股东及其所属企业累计占用上市公司资金为：2,580.00万元。2002年12月31日兰花科创的其他关联方占用上市公司资金为：1,038万元，2003年12月31日兰花科创的其他关联方占用上市公司资金为：1,160万元，2003年度兰花科创的其他关联方累计占用上市公司资金为：1,723万元。具体资金占用情况见附表。

2、兰花科创的大股东及其所属企业2003年度新增占用上市公司的资金为：0万元；兰花科创的其他关联方2003年度新增占用上市公司的资金为：122万元。具体新增资金占用情况见附表。

关联方将资金占用情况表
2003年度

单位：万元

占用方名称	与上市公司关系	2002年12月31日占用金额	2003年新增金额	2003年12月31日占用金额	2003年累计占用资金金额	占用方式及原因	2003年偿还金额
山西兰花煤炭实业集团有限公司	控股股东	-	-	-	2,580.00	预付关联交易服务费、临时借款	2,580.00
山西兰花生物工程有限公司	控股子公司	2.00		2.00	-	无偿使用、代垫费用	
山西兰花华明纳米材料有限公司	控股子公司	998.00	2.00	1,000.00	1,477.00	有偿使用、借款	1,475.00
山西兰花华明纳米材料有限公司	控股子公司	38.00	79.00	117.00	166.00	无偿使用、代垫费用	87.00
山西兰花七佛山制药有限公司	控股子公司	-	41.00	41.00	80.00	无偿使用、借款	39.00
小计		1,038.00	122.00	1,160.00	1,723.00		1,601.00
合计		1,038.00	122.00	1,160.00	4,303.00		4,181.00

二、担保情况

1、2003年度兰花科创未曾对上市公司控股股东及其所属企业提供担保。

2、2003年度兰花科创的控股子公司未曾对上市公司控股股东及其所属企业提供担保。

（十四）独立董事对公司累计和当期对外担保情况及公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会和国务院国有资产监督管理委员会印发的证监发[2003]56号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，独立董事委托北京兴华会计师事务所有限责任公司进行专项核查，核查结果表明兰花科创公司的帐务记录与CPA审核是一致的，在此基础上发表了专项独立意见。

一、资金占用情况

1、2003年度山西兰花科技创业股份有限公司（以下简称“兰花科创”）的大股东一山西兰花煤炭实业集团有限公司累计占用上市公司资金为2580万元，于2003年12月份以前已全部结清，截止2003年12月31日，兰花科创的大股东占用上市公司资金为0元。（详见北京兴华CPA专查报告）。

2、2003年12月31日止兰花科创的其他关联方占用上市公司资金累计为1723万元，其中：山西兰花华明纳米材料有限公司（控股子公司）为1643万元，性质：有偿使用。山西兰花七佛山制药有限公司为80万元，性质：无偿使用。以上二者累计占用1723万元。

3、截止2003年12月31日没有归还的资金为1160万元。

二、 担保情况

1、 2003年度兰花科创未出现对控股股东及其所属企业提供担保。

2、 2003年度兰花科创的控股子公司未出现对上市公司控股股东及其所属企业提供担保。

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一次会议，主要内容如下：

1、2003年3月25日在公司会议室召开二届监事会第三次会议，会议审议并通过以下决议：

《公司2002年度监事会工作报告》、《公司2002年度报告及年报摘要》、《2002年度财务决算和2003年度财务预算报告》、《关于补充坏帐准备金提取政策的议案》、《关于对长期投资提取减值准备的议案》、《关于资产核销的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》

(二) 监事会对公司2003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、公司报告期内有变更募集资金使用。

首次募集资金原计划投入望云分公司30万吨/年型焦项目未用的1024万元用于望云西区水平延伸项目，并经公司二届六次董事会审议后提交公司2003年第一次临时股东大会审议通过。变更程序符合规定。

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、报告期内无重大诉讼、仲裁事项。
- 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》，2003 年度本公司支付其土地使用权租赁费 887,000.00 元；

(2) 根据 2003 年 3 月 15 日本公司与山西兰花煤炭实业集团有限公司签订的《关联交易协议书》，2003 年度本公司实际支付给其医疗卫生服务费 1,464,718.80 元、职工子女教育服务费 1,235,313.09 元、环卫绿化物业管理费 3,725,696.46 元、职工就餐服务费 1,702,335.08 元、警卫消防服务费 1,857,321.57 元、车辆服务费 2,072,419.30 元、党务宣传服务费 2,373,585.49 元、职工住宿服务费 1,201,109.04 元、铁路专用线服务费 3,781,506.47 元、其他服务费 2,229,621.07 元等；

(3) 根据 2003 年 3 月 15 日本公司与山西兰花煤炭实业集团有限公司签订的《铁路专用线有偿使用合同》，2003 年度本公司实际支付给其铁路专用线维修费 2,028,000.00 元；

(4) 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 7,793,756.01 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) 公司为控股子公司山西兰花华明纳米材料有限公司和山西兰花七佛山制药有限公司分别于 2002 年 9 月 12 日和 9 月 29 日，向中国银行晋城分行申请的流动资金贷款 1500 万元和 675 万元提供担保，期限一年，公司负连带责任；报告期内，两公司均已按期还款，公司的担保责任已解除。

(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，虽经公司多次催讨，截至报告日，本公司仍未能收到协议约定的 2001 年度利息 1,687,500.00 元、2002 年度的本金 7,200,000.00 元及其利息 1,070,400.00 元、2003 年度本金 6,800,000.00 元及其利息 340,300.00 元，为审慎起见，本公司本年度按 2003 年应收取的本金计提了减值准备。公司将继续积极与债务人山西省介休市陶瓷建材有限责任公司协商，寻求早日解决的途径。

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 2003 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 3 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、中国证监会行政处罚、通报批评，上海证券交易所公开谴责的情形。

8、其他重要事项。

(1)经国家经贸委以投资确认[2002]044 号文确认、山西省地方税务局晋地税税二发[2003]14 号文、晋城市地方税务局以晋市地税税二发[2003]46 号文、晋市地税税二函[2003]2 号文和晋市地税税二发[2004]9 号批准,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，2003 年度抵免 9,113,265.86 元，以后年度抵免 1,156,734.14 元；

(2)经国家税务总局国税发[2000]13 号文确认、山西省地方税务局以晋地税税二发[2003]111 号和 112 号文以及晋城市地方税务局以晋市地税税二发[2004]8 号文批准，本公司对合成氨节能技术改造的国产设备投资抵免 2003 年度企业所得税 27,090,970.61 元。

十、财务报告

审 计 报 告

(2004)京会兴审字第 78 号

山西兰花科技创业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山西兰花科技创业股份有限公司（以下简称“贵公司”）2003 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2003 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及 2003 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2003 年 12 月 31 日的财务状况和合并财务状况，2003 年度的经营成果和合并经营成果以及 2003 年度的现金流量和合并现金流量。

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

二零零四年三月二十二日

资产负债表

2003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	合 并		母 公 司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	1	272,007,753.91	540,835,061.09	269,041,268.53	529,490,114.06
短期投资	2	173,375.00	-	-	-
应收票据	3	12,932,360.50	4,510,000.00	12,602,360.50	4,250,000.00
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收账款	4	66,671,850.25	40,624,042.87	59,998,188.99	34,946,811.59
其他应收款	5	19,454,233.34	21,229,671.29	29,654,515.96	30,098,486.82
预付帐款	6	23,911,299.78	12,623,696.40	23,370,948.47	12,518,968.40
应收补贴款		-	-	-	-
存货	7	66,524,413.44	57,265,036.96	60,306,433.37	51,294,915.33
待摊费用	8	1,520,907.07	3,604,267.15	1,490,907.07	3,574,267.15
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		463,196,193.29	680,691,775.76	456,464,622.89	666,173,563.35
长期投资：					
长期股权投资	9	75,388,617.27	86,287,057.45	103,492,067.19	123,067,453.31
长期债权投资	10	-	6,800,000.00	-	6,800,000.00
长期投资合计		75,388,617.27	93,087,057.45	103,492,067.19	129,867,453.31
固定资产：					
固定资产原价	11	1,389,963,137.52	1,086,082,295.50	1,323,930,506.04	1,022,266,485.64
减：累计折旧	11	346,983,367.07	293,495,671.10	338,534,801.90	288,193,621.70
固定资产净值	11	1,042,979,770.45	792,586,624.40	985,395,704.14	734,072,863.94
减：固定资产减值准备	11	6,996,217.90	8,629,833.11	6,996,217.90	8,629,833.11
固定资产净额	11	1,035,983,552.55	783,956,791.29	978,399,486.24	725,443,030.83
工程物资	12	8,706,448.54	8,020,251.55	7,340,268.04	8,020,251.55
在建工程	13	80,973,578.79	79,452,541.52	78,540,105.89	79,347,541.52
固定资产清理					
待处理固定资产净损失					
固定资产合计		1,125,663,579.88	871,429,584.36	1,064,279,860.17	812,810,823.90
无形资产及其他资产：					
无形资产	14	15,239,175.00	15,490,000.00	849,175.00	550,000.00
长期待摊费用	15	981,094.42	1,698,313.68	134,200.00	571,000.00
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		16,220,269.42	17,188,313.68	983,375.00	1,121,000.00
递延税项：					
递延税项借项					
资产总计		1,680,468,659.86	1,662,396,731.25	1,625,219,925.25	1,609,972,840.56

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：邢跃宏

资产负债表 (续)

2003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	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债:					
短期借款	16	88,730,000.00	207,050,000.00	57,980,000.00	181,300,000.00
应付票据	17	41,860,540.00	45,223,317.00	41,143,540.00	44,910,470.00
应付账款	18	128,59,907.32	104,629,578.78	122,387,576.95	97,499,030.94
预收账款	19	52,428,371.9	26,424,649.59	51,850,244.99	25,909,506.63
应付工资		18,723,118.35	14,048,625.10	18,605,955.70	13,943,612.17
应付福利费		9,453,361.98	8,240,866.67	9,087,228.97	7,977,477.03
应付股利		-	-	-	-
应交税金	20	44,673,541.60	58,643,905.35	44,285,369.69	58,306,356.47
其他应交款	21	8,093,816.85	7,570,010.09	8,080,917.95	7,554,815.22
其他应付款	22	80,132,454.00	94,520,953.17	76,429,498.05	91,283,607.96
预提费用	23	3,002,095.70	2,542,619.12	2,434,081.91	2,306,855.49
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债	24	30,830,785.00	36,000,000.00	30,830,785.00	36,000,000.00
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		506,087,991.99	604,894,524.87	463,115,199.21	566,911,731.91
长期负债:					
长期借款	25	98,556,423.94	127,136,391.14	98,556,423.94	127,136,391.14
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		3,960,000.00	4,110,000.00	-	-
专项应付款	26	4,272,038.48	8,739,458.72	4,272,038.48	8,739,458.72
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		106,788,462.42	139,985,849.86	102,828,462.42	135,875,849.86
递延税项:					
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		612,876,454.41	744,880,374.73	565,943,661.63	702,867,581.77
少数股东权益		8,200,193.32	9,927,422.41	-	-
所有者权益:		-	-		
股本	27	371,250,000.00	371,250,000.00	371,250,000.00	371,250,000.00
减: 已归还投资		-	-	-	-
股本净额		371,250,000.00	371,250,000.00	371,250,000.00	371,250,000.00
资本公积	28	442,220,200.67	426,534,777.25	442,220,200.67	426,534,777.25
盈余公积	29	65,744,720.48	31,022,604.20	65,744,720.48	31,022,604.20
其中:法定公益金	29	32,872,360.24	15,511,302.10	32,872,360.24	15,511,302.10
未分配利润	30	180,177,090.98	78,781,552.66	180,061,342.47	78,297,877.34
其中: 拟分配现金股利	30	55,687,500.00	37,125,000.00	55,687,500.00	37,125,000.00
所有者权益合计		1,059,392,012.13	907,588,934.11	1,059,276,263.62	907,105,258.79
负债和所有者权益总计		1,680,468,659.86	1,662,396,731.25	1,625,219,925.25	1,609,972,840.56

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: 邢跃宏

利润及利润分配表

2003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	
		期末	期初	期末	期初
一、主营业务收入	31	875,488,640.62	646,225,991.73	865,260,095.37	638,994,942.07
减：主营业务成本	31	443,071,111.08	366,232,547.05	434,521,889.34	360,860,706.45
主营业务税金及附加	32	14,822,172.65	10,598,209.67	14,752,036.06	10,575,165.01
二、主营业务利润		417,595,356.89	269,395,235.01	415,986,169.97	267,559,070.61
加：其他业务利润	33	4,976,656.18	13,984,421.88	5,297,735.34	13,980,020.75
减：营业费用		32,160,238.87	40,706,074.95	29,524,382.18	37,003,228.36
管理费用		127,311,273.27	102,277,212.49	121,635,289.16	94,644,191.59
财务费用	34	15,048,473.50	14,494,739.02	12,964,916.61	13,134,468.13
三、营业利润		248,052,027.43	125,901,630.43	257,159,317.36	136,757,203.28
加：投资收益	35	-28,728,410.63	-10,433,398.19	-37,439,776.92	-19,923,518.30
补贴收入	36	7,900,788.15	2,631,918.20	7,900,788.15	2,361,918.20
营业外收入	37	997,560.62	40,523.33	996,860.62	363,310.93
减：营业外支出	38	7,400,999.70	2,739,803.33	5,682,905.93	2,677,134.10
四、利润总额		220,820,965.87	115,495,573.44	222,934,283.28	116,881,780.01
减：所得税		49,323,701.87	33,137,190.29	49,323,701.87	33,137,190.29
减：少数股东损益		-1,745,390.60	-1,869,881.89	-	-
五、净利润		173,242,654.60	84,228,265.04	173,610,581.41	83,744,589.72
加：年初未分配利润		78,781,552.66	33,577,205.56	78,297,877.34	33,577,205.56
其他转入		-	-	-	-
六、可供分配的利润		252,024,207.26	117,805,470.60	251,908,458.75	117,321,795.28
减：提取法定盈余公积		17,361,058.14	8,374,458.97	17,361,058.14	8,374,458.97
提取法定公益金		17,361,058.14	8,374,458.97	17,361,058.14	8,374,458.97
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		217,302,090.98	101,056,552.66	217,186,342.47	100,572,877.34
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	22,275,000.00	37,125,000.00	22,275,000.00
转作资本的普通股股利		-	-	-	-
八、未分配利润		180,177,090.98	78,781,552.66	180,061,342.47	78,297,877.34

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：邢跃宏

现金流量表

2003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		1,059,677,181.69	1,051,022,929.63
收到的税费返还		7,900,788.15	7,900,788.15
收到的其他与经营活动有关的现金		101,860,863.10	101,563,507.76
小 计		1,169,438,832.94	1,160,487,225.54
购买商品、接受劳务支付的现金		381,935,295.02	375,490,881.61
支付给职工以及为职工支付的现金		138,007,760.24	135,924,812.38
支付各项税费		194,097,910.54	193,072,587.48
支付的其他与经营活动有关的现金	39	268,189,709.76	264,448,879.63
小 计		982,230,675.56	968,937,161.10
经营活动产生的现金流量净额		187,208,157.38	191,550,064.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		1,889,881.06	
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		296,333.19	
收到的其他与投资有关的现金		-	-
小 计		2,186,214.25	296,333.19
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		235,203,618.72	228,459,290.79
投资所支付的现金		13,093,226.51	11,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
小 计		248,296,845.23	239,459,290.79
投资活动产生的现金流量净额		-246,110,630.98	-239,162,957.60
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		139,750,000.00	95,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
小 计		139,750,000.00	95,000,000.00
偿还债务所支付的现金		291,570,000.00	251,670,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		58,104,833.58	56,165,952.37
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
小 计		349,674,833.58	307,835,952.37
筹资活动产生的现金流量净额		-209,924,833.58	-212,835,952.37
四、汇率变动对现金的影响			
		-	-
五、现金及现金等价物净增加额			
		-268,827,307.18	-260,448,845.53

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：邢跃宏

现金流量表(续)

2003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		173,242,654.60	173,610,581.41
加： 少数股东本期收益		-1,745,390.60	-
计提的资产减值准备		18,871,439.78	17,738,596.15
固定资产折旧		72,006,011.22	68,799,087.65
无形资产摊销		1,249,825.00	279,825.00
长期待摊费用摊销		773,419.26	493,000.00
待摊费用减少(减：增加)		2,083,360.08	2,083,360.08
预提费用增加(减：减少)		459,476.58	127,226.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		-183,067.66	-183,067.66
固定资产报废损失		3,085,663.65	3,085,663.65
财务费用		19,647,254.09	17,521,706.24
投资损失(减：收益)		329,130.55	9,040,496.84
递延税款贷项(减：借项)		-	-
存货的减少(减：增加)		-18,938,883.84	-18,772,880.43
经营性应收项目的减少(减：增加)		-53,276,488.87	-62,500,736.68
经营性应付项目的增加(减：减少)		-30,396,246.46	-19,772,794.23
其他		-	-
经营活动中产生的现金流量净额		187,208,157.38	191,550,064.44
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		272,007,753.91	269,041,268.53
减：货币资金的期初余额		540,835,061.09	529,490,114.06
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		-268,827,307.18	-260,448,845.53

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：邢跃宏

股东权益增减变动表
2003 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	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：	426,534,777.25	418,854,751.37
期初余额	15,685,423.42	7,680,025.88
本期增加数	118,744.19	
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	64,390.80	
股权投资准备		
拨款转入		
外币资本折算差额	15,502,288.43	7,680,025.88
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	442,220,200.67	426,534,777.25
三、法定和任意盈余公积：		
期初余额	15,511,302.10	7,136,843.13
本期增加数	17,361,058.14	8,374,458.97
其中：从净利润中提取数	17,361,058.14	8,374,458.97
其中：法定盈余公积	17,361,058.14	8,374,458.97
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		
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		
期末余额	32,872,360.24	15,511,302.10
其中：法定盈余公积	32,872,360.24	15,511,302.10
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金：		
期初余额	15,511,302.10	7,136,843.13
本期增加数	17,361,058.14	8,374,458.97
其中：从净利润中提取数	17,361,058.14	8,374,458.97
本期减少数		
其中：集体福利支出		
调整数		
期末余额	32,872,360.24	15,511,302.10
五、未分配利润：		
期初未分配利润	78,781,552.66	33,577,205.56
本期净利润	173,242,654.60	84,228,265.04
本期利润分配	71,847,116.28	39,023,917.94
期末未分配利润	180,177,090.98	78,781,552.66

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

财务机构负责人：邢跃宏

资产减值准备明细表

2003 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	年初余额	本年增加数	本年减少数		年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	
一、坏帐准备合计	23,579,999.16	28,741,542.22		38,581,927.34	13,739,614.04
其中：应收帐款	20,040,981.01	25,644,795.50		38,581,927.34	7,103,849.17
其他应收款	3,539,018.15	3,096,746.72			6,635,764.87
二、短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
债券投资					
三、存货跌价准备合计	2,000,000.00	311,824.90			2,311,824.90
其中：产成品	2,000,000.00	311,824.90			2,311,824.90
原材料					
四、长期投资减值准备合计	9,585,081.18	28,400,719.92			37,985,801.10
其中：长期股权投资	2,385,081.18	21,600,719.92			23,985,801.10
长期债权投资	7,200,000.00	6,800,000.00			14,000,000.00
五、固定资产减值准备合计	8,629,833.11			1,633,615.21	6,996,217.90
其中：房屋、建筑物	880,813.57				880,813.57
通用设备	2,382,314.29				2,382,314.29
专用设备	3,690,371.71			1,097,987.36	2,592,384.35
运输设备	1,676,333.54			535,627.85	1,140,705.69
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	43,794,913.45	57,454,087.04		40,215,542.55	61,033,457.94

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 财务机构负责人：邢跃宏

山西兰花科技创业股份有限公司

2003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、尿素、碳酸氢铵、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，计入长期待摊费用；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”科目的现金股利或利息除外；

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

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

另外，公司对确定能收回或确定不能收回的款项另单项确认其坏账准备。

9、存货核算方法

存货包括原材料、产成品、外购商品、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，贷方差额则计入资本公积。

(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：①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；②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。

固定资产后续支出的处理：固定资产的修理费用（含大修）直接计入当期费用；固定资产改良支出，以增计后不超过该资产可收回金额的部分计入固定资产账面价值，其他则计入当期费用；固定资产装修费用，在符合资本化原则的情况下，在固定资产中单独核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，按直线法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产发生的固定资产后续支出，比照上述原则处理；经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，则单设“经营租入固定资产改良”科目核算并在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，按直线法单独计提折旧。

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，其他长期待摊费用则在受益期内平均摊销。

16、借款费用的会计处理方法

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

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

A、资产支出已经发生；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

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

(3)借款费用资本化的暂停和停止

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

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

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

17、收入确认原则

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

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

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

18、所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法。

19、合并会计报表的编制方法

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

编制方法：按照财政部财会字[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围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）。

20、会计政策变更

根据修订后的《企业会计准则——资产负债表日后事项》，对资产负债表日后至财务报告批准

报出日之间董事会制定的利润分配预案中的现金股利，原作为期后调整事项计入“应付股利”项目，现改为仅在报告年度资产负债表中“未分配利润”下单独列示。

该项会计政策变更已采用追溯调整法，相应调整了 2003 年年初留存收益及相关项目的期初数，2002 年度利润及利润分配表中相关数据也进行了调整。此项会计政策变更的累计影响数为 37,125,000.00 元，调增了 2003 年初留存收益 37,125,000.00 元，调减了 2003 年初的应付股利 37,125,000.00 元；调增了 2002 年初留存收益 22,275,000.00 元，调减了 2002 年初的应付股利 22,275,000.00 元。

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；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 2003 年度所得税税率为 33%。

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

四、控股子公司及合营企业

(1) 纳入合并会计报表范围的子公司

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

(2) 未纳入合并会计报表范围的公司

公司名称	注册地址	注册资本	经营范围	原始投资额	拥有权益比例
山西兰花生物工程有限公司	山西太原	588万元	生物技术和制品的开发、生产、销售	300万元	51.00%
山西兰花包装制品有限公司	山西高平	1200万元	塑料制品，装饰装璜材料生产、销售	1100万元	91.67%

注 1：本年度因山西兰花生物工程有限公司仍处于停产状态，且本公司期初已对其全额计提长期投资减值准备，故仍不纳入合并会计报表范围。

注 2：根据财政部《关于合并会计报表合并范围请示的复函》，山西兰花包装制品有限公司资产总额、销售总额和利润总额均在规定的标准以下，故未纳入合并范围。

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	297,235.34	156,759.90
银行存款	225,556,994.37	488,256,552.54
其他货币资金	46,153,524.20	52,421,748.65
合 计	272,007,753.91	540,835,061.09

注 1：其他货币资金中，银行本票存款 4,000,000.00 元、汇票保证金 41,860,540.00 元，存出投资款 292,984.20 元。

注 2：本公司不存在抵押、冻结、存放在境外有潜在回收风险的货币资金。

2、短期投资

短期投资期末数为 173,375.00 元，系本公司控股子公司山西兰花华明纳米材料有限公司购买的沪 A 申能股份 12500 股，该股票 2003 年 12 月 31 日的市价为每股 14.15 元，不存在跌价准备。

3、应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	种类
宁波一舟塑胶有限公司	2003.10.27	2004.4.27	120,000.00	银行承兑
泗阳县众兴镇海军综合经营部	2003.9.9	2004.3.9	30,000.00	银行承兑
江苏爱派克斯数码有限公司	2003.10.21	2004.1.21	180,000.00	商业承兑
深圳三诺电子有限公司	2003.10.27	2004.4.27	102,888.00	银行承兑
浙江省常山富盛化工有限公司	2003.7.24	2004.1.21	100,000.00	银行承兑
安庆市氮肥厂	2003.9.1	2004.3.1	127,000.00	银行承兑
长治市东澜工贸有限公司	2003.08.29	2004.2.28	2,000,000.00	银行承兑
邢台钢铁股份有限公司	2003.10.21	2004.4.21	1,000,000.00	银行承兑
上海万得化工有限公司	2003.10.30	2004.4.29	314,072.50	银行承兑
平原县农机公司第一门市部	2003.09.25	2004.3.08	26,000.00	银行承兑
武汉市新洲翔丰农资有限责任公司	2003.11.26	2004.5.26	500,000.00	银行承兑

四川省农业生产资料总公司	2003.12.04	2004.6.04	1,000,000.00	银行承兑
成都西部医药经营有限公司	2003.10.31	2004.4.30	161,500.00	银行承兑
安徽省农业生产资料公司	2003.11.12	2004.5.12	1,000,000.00	银行承兑
包钢(集团)公司计划财务部	2003.11.21	2004.5.11	500,000.00	银行承兑
商丘平原农业生产资料有限公司	2003.8.21	2004.2.21	152,400.00	银行承兑
安徽省利辛县农业生产资料公司	2003.8.20	2004.2.20	200,000.00	银行承兑
萧县天缘化轻贸易发展有限公司	2003.12.3	2004.1.3	100,000.00	银行承兑
山东鲁西化工有限公司	2003.12.17	2004.6.17	100,000.00	银行承兑
山东莱钢万力型钢有限公司	2003.09.19	2004.3.19	50,000.00	银行承兑
安丘市农业生产资料总公司	2003.12.12	2004.6.12	40,000.00	银行承兑
山东鲁西化工有限公司	2003.12.17	2004.6.16	50,000.00	银行承兑
山东三九味精有限公司	2003.12.24	2004.6.23	200,000.00	银行承兑
山东鲁西化工有限公司	2003.12.17	2004.6.17	100,000.00	银行承兑
山东鲁西化工有限公司	2003.12.10	2004.6.10	100,000.00	银行承兑
山东鲁西化工有限公司	2003.12.10	2004.6.10	100,000.00	银行承兑
山东鲁西化工有限公司	2003.12.17	2004.6.16	50,000.00	银行承兑
东平县科信农资经销处	2003.12.19	2004.3.19	50,000.00	银行承兑
五莲县中兴机械制造有限公司	2003.12.07	2004.6.07	150,000.00	银行承兑
山东鲁西化工有限公司	2003.12.10	2004.6.10	100,000.00	银行承兑
山东鲁西化工有限公司	2003.12.10	2004.6.10	100,000.00	银行承兑
山东三九味精有限公司	2003.12.13	2004.5.13	200,000.00	银行承兑
杭州萧山昌宏纺织有限公司	2003.8.15	2004.2.15	100,000.00	银行承兑
无锡海江印染有限公司	2003.10.13	2004.4.13	100,000.00	银行承兑
长治常天科技有限公司	2003.11.17	2004.5.16	500,000.00	银行承兑
长治常天科技有限公司	2003.11.17	2004.5.16	500,000.00	银行承兑
长治常天科技有限公司	2003.11.17	2004.5.16	500,000.00	银行承兑
长治常天科技有限公司	2003.11.17	2004.5.16	500,000.00	银行承兑
禹城福里药业有限公司	2003.12.5	2004.6.5	100,000.00	银行承兑
宜兴金帆陶瓷有限公司	2003.8.12	2004.2.11	500,000.00	银行承兑
绍兴国庆印染有限公司	2003.7.30	2004.1.30	210,000.00	银行承兑
冠县东古城镇中心社东陶综合服务站	2003.7.28	2004.1.28	150,000.00	银行承兑
东平县沙州商行	2003.7.24	2004.1.24	100,000.00	银行承兑
荆州市沙市区华夏糖酒批发部	2003.7.22	2004.1.24	270,000.00	银行承兑
常熟市凌桥化工有限公司	2003.8.8	2004.2.8	98,500.00	银行承兑
巨野县阳光搪瓷制品有限公司	2003.8.6	2004.2.6	300,000.00	银行承兑
合 计			12,932,360.50	

应收票据期末数中，无应收持本公司 5%以上股份的股东单位票据。

4、应收帐款

帐 龄	期末数					期初数				
	金额	比例 (%)	坏账准备计提比例	坏帐准备	净额	金额	比例 (%)	坏账准备计提比例	坏帐准备	净额
一年以内	59,006,836.42	79.98	1.00%	590,068.36	58,416,768.06	10,756,529.01	17.74	1.00%	107,565.29	10,648,963.72
一至二年	2,004,503.80	2.72	5.00%	107,842.20	1,896,661.60	5,335,083.50	8.79	5.00%	266,754.18	5,068,329.32
二至三年	953,536.51	1.29	10.00%	95,353.65	858,182.86	6,905,245.82	11.38	10.00%	690,524.58	6,214,721.24
三年以上	11,810,822.69	16.01	30.00%	6,310,584.96	5,500,237.73	37,668,165.55	62.09	30.00%	18,976,136.96	18,692,028.59
合 计	73,775,699.42	100.00		7,103,849.17	66,671,850.25	60,665,023.88	100.00		20,040,981.01	40,624,042.87

注 1：期末数中，一至二年的应收账款包含无法收回的款项为 8,017.90 元，三年以上的应收账款包含无法收回的款项为 3,953,340.21 元，本公司已对其全额计提了坏账准备。

注 2：经本公司董事会审议通过，并经山西省地方税务局晋地税二发[2003]123 号文批复，本公司对已全额计提坏账准备的 38,581,927.34 元应收账款进行了转销；

注 3：应收帐款期末数中，欠款前五名金额合计为 60,115,006.09 元，占总额比例为 81.48%。

注 4：应收帐款期末数中，无应收持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

5、其他应收款

帐 龄	期末数					期初数				
	金额	比例 (%)	坏账准备计提比例	坏帐准备	净额	金额	比例 (%)	坏账准备计提比例	坏帐准备	净额
一年以内	14,605,154.80	55.98	1.00%	146,051.56	14,459,103.24	13,328,638.57	53.81	1.00%	133,286.39	13,195,352.18
一至二年	1,711,958.29	6.56	5.00%	85,597.92	1,626,360.37	2,797,952.84	11.30	5.00%	139,897.64	2,658,055.20
二至三年	2,474,383.75	9.48	10.00%	247,438.38	2,226,945.37	2,010,725.57	8.12	10.00%	201,072.56	1,809,653.01
三年以上	7,298,501.37	27.98	30.00%	6,156,677.01	1,141,824.36	6,631,372.46	26.77	30.00%	3,064,761.56	3,566,610.90
合 计	26,089,998.21	100.00		6,635,764.87	19,454,233.34	24,768,689.44	100.00		3,539,018.15	21,229,671.29

注 1：期末数中，三年以上的其他应收款中包含无法收回的款项 5,667,323.70 元，本公司对其已全额计提坏账准备（其中，含期初已全额计提坏账准备的应收款项 1,536,214.04 元）。

注 2：其他应收款期末数中，欠款前五名金额合计 5,848,319.80 元，占总额比例 22.42%。

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。

6、预付帐款

帐 龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	22,799,178.92	95.35	10,293,852.39	81.54
一年以上	1,112,120.86	4.65	2,329,844.01	18.46
合 计	23,911,299.78	100.00	12,623,696.40	100.00

账龄超过 1 年的预付账款主要系本公司未结算的材料款。

预付帐款期末数中，无预付持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

7、存货

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	45,210,683.06		45,210,683.06	34,223,377.20		34,223,377.20
外购产品	83,433.73		83,433.73	903,969.19		903,969.19
产成品	23,405,223.55	2,311,824.90	21,093,398.65	24,064,251.55	2,000,000.00	22,064,251.55
低值易耗品	136,898.00		136,898.00	73,439.02		73,439.02
合 计	68,836,238.34	2,311,824.90	66,524,413.44	59,265,036.96	2,000,000.00	57,265,036.96

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

注：本公司计提存货跌价准备时可变现净值以期末市价为计算基础。

8、待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	结存原因
保险费	794,685.92	1,854,797.67	1,717,736.70	931,746.89	受益期未滿
大修理费	2,029,714.05	11,832,923.99	13,862,638.04	-	
变换触媒	348,640.08	857,998.29	1,098,988.76	107,649.61	受益期未滿
其他	431,227.10	1,421,887.96	1,371,604.49	481,510.57	受益期未滿
合 计	3,604,267.15	15,967,607.91	18,050,967.99	1,520,907.07	

9、长期股权投资

(1) 投资项目

项 目	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	86,485,801.10	2,385,081.18	11,000,000.00	21,600,719.92			97,485,801.10	23,985,801.10
股权投资差额	2,186,337.53				297,720.26		1,888,617.27	
合 计	88,672,138.63	2,385,081.18	11,000,000.00	21,600,719.92	297,720.26		99,374,418.37	23,985,801.10

注 1：本期增加的长期股权投资系本公司对山西兰花包装制品有限公司进行的投资；

注 2：本期增加的减值准备主要系本公司计提的对北京金网一百电子商务网络科技有限公司投资的减值准备，由于该公司已停止经营，且资产已严重流失，本公司原对其投出的自有资金很难保全，为审慎起见，本公司对其计提了 90% 的减值准备。

(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%	2,385,801.10
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%	21,600,000.00
日照兰花经贸有限公司	10年	100,000.00	16.67%	
山西兰花包装制品有限公司		11,000,000.00	91.67%	

(3) 采用权益法核算的其他股权投资

被投资公司名称	初始投资金额	占被投资单位注册资本比例	期初数	本期权益增减额	累计权益增减额	期末数
山西兰花生物工程有限公司	3,000,000.00	51.00%	2,385,801.10		-614,198.90	2,385,801.10
晋城市大宁煤炭有限公司	60,000,000.00	40.00%	60,000,000.00			60,000,000.00
山西兰花包装制品有限公司	11,000,000.00	91.67%		11,000,000.00		11,000,000.00

(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)	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		-993.00	-719.92	-719.92	-993.00		*
山西兰花七佛山制药有限公司	溢价投资	10	2,984,401.78	2,187,057.45	298,440.18	1,489,805.04	1,888,617.27	
合计			2,983,408.78	2,186,337.53	297,720.26	1,488,812.04	1,888,617.27	

注*：由于该股权投资差额期初摊余金额较小，本年度本公司将其一次摊销完毕。

10、长期债权投资

项 目	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备
委托贷款	14,000,000.00	7,200,000.00		6,800,000.00			14,000,000.00	14,000,000.00
合计	14,000,000.00	7,200,000.00		6,800,000.00			14,000,000.00	14,000,000.00

1999年5月，本公司与山西省介休市陶瓷建材有限责任公司、晋城市泽州县信用联社签订了委托贷款协议，本公司委托晋城市泽州县信用联社向山西省介休市陶瓷建材有限责任公司（以下简称“介休陶瓷”）贷款15,000,000.00元，贷款期限为1999年5月26日至2000年9月26日，年利率为15%，由介休市铝矾土深加工有限公司提供担保。根据本公司与晋城市泽州县信用联社、介休市铝矾土深加工有限公司、介休陶瓷于2001年4月4日签订的《委托贷款延期还款协议书》，介休陶瓷同意于2001年6月至2003年11月期间分期偿还本金和利息（年利率按10%执行）。因介休陶瓷近年来连续亏损，资金匮乏，截至报告日，本公司仍未能收到协议约定的2001年度利息1,687,500.00元、2002年度的本金7,200,000.00元及其利息1,070,400.00元、2003年度本金6,800,000.00元及其利息340,300.00元，为审慎起见，本公司本年度按2003年应收取的本金补提了减值准备。

11、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

原 值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	417,124,956.72	43,738,745.49	2,150,516.01	458,713,186.20
通用设备	162,793,092.63	14,327,958.23	1,737,597.12	175,383,453.74
专用设备	483,689,330.79	269,708,277.49	21,116,475.61	732,281,132.67
运输工具	22,474,915.36	4,579,558.36	3,469,108.81	23,585,364.91

合 计	1,086,082,295.50	332,354,539.57	28,473,697.55	1,389,963,137.52
累计折旧				
房屋建筑物	113,673,153.27	19,378,380.23	1,444,668.40	131,606,865.10
通用设备	33,825,078.17	12,188,458.67	906,569.31	45,106,967.53
专用设备	137,523,992.55	38,093,051.02	14,235,483.75	161,381,559.82
运输工具	8,473,447.11	2,346,121.30	1,931,593.79	8,887,974.62
合 计	293,495,671.10	72,006,011.22	18,518,315.25	346,983,367.07
净值	792,586,624.40			1,042,979,770.45
固定资产减值准备				
房屋建筑物	880,813.57			880,813.57
通用设备	2,382,314.29			2,382,314.29
专用设备	3,690,371.71		1,097,987.36	2,592,384.35
运输工具	1,676,333.54		535,627.85	1,140,705.69
合 计	8,629,833.11		1,633,615.21	6,996,217.90
净 额	783,956,791.29			1,035,983,552.55

本期增加数中包括在建工程转入的固定资产 272,213,232.10 元(其中:房屋建筑物 29,603,137.17 元、通用设备 3,611,319.37 元、专用设备 238,763,928.56 元、运输工具 234,847.00 元);

本期减少数中包括报废的固定资产 26,327,059.25 元(其中:房屋建筑物 2,150,516.01 元、通用设备 1,737,597.12 元、专用设备 21,116,475.61 元、运输工具 1,322,470.51 元)。此部分报废固定资产已提折旧 17,521,035.51 元(其中:房屋建筑物 1,444,668.40 元、通用设备 906,569.31 元、专用设备 14,235,483.75 元、运输工具 934,314.05 元)。已提减值准备 1,296,648.16 元(其中:专用设备 1,097,987.36 元,运输设备 198,660.80 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、经营租赁租出的固定资产。

12、工程物资

类别	金额
预付设备款	6,340,271.83
专用设备	2,366,176.71
合计	8,706,448.54

13、在建工程

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加数	转入固定资产 数	期末数	资金 来源	工程投入占 预算比例
大阳二期工程	6,820.00	1,950,000.00	2,035,924.74	3,985,924.74		募集资金	113.09%
化肥分公司 1220 工程	19,796.70	56,025,258.40	16,641,085.71	72,666,344.11		募 集 资 金 募 集 资 金 募 集 资 金	98.78%
化工分公司甲醛项 目	3,410.00	448,752.48	743,527.07	1,192,279.55		募 集 资 金	51.83%
化肥分公司 8 万吨 合成氨技改	9,598.60		3,474,127.19	3,474,127.19		自 有 资 金	103.62%
化肥分公司新 8 万 吨合成氨技改工程	9,549.90	5,319,034.13	95,263,107.54	100,582,141.67		自 有 资 金	105.32%
化工分公司 8 万吨 合成氨改造	4,230.00	43,741.80	48,977,602.97	49,021,344.77		自 有 资 金	115.89%
望云西区 5.4 平方 水平矿井延伸工程	7,918.84	234,435.42	8,483,181.82		8,717,617.24	募 集 资 金	11.00%
兰花科技大厦工程	4,856.00	7,383,870.02	34,402,946.52		41,786,816.54	自 有 资 金	86.05%
150 万吨矿井改造 工程		504,588.84	5,750,171.79		6,254,760.63	自 有 资 金	
伯方筒仓工程		233,157.86	5,530,181.09		5,763,338.95	自 有 资 金	
大阳二期补充配套 工程		450,000.00	5,244,937.89		5,694,937.89	自 有 资 金	
其他工程		6,859,702.57	47,187,475.04	41,291,070.07	12,756,107.54	自 有 资 金	
合 计		79,452,541.52	273,734,269.37	272,213,232.10	80,973,578.79		

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
化肥分公司新 8 万吨合成氨 技改工程	5.5800%		2,417,946.22	2,417,946.22		
合计			2,417,946.22	2,417,946.22		

本公司本期不需计提在建工程减值准备。

14、无形资产

种 类	取得 方式	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊 销 期
专利技术—小 柴胡汤颗粒剂	购买	200,000.00	100,000.00		20,000.00	80,000.00	4 年
专利技术—愈 美片	购买	800,000.00	400,000.00		100,000.00	300,000.00	3 年

专利技术—感 冒通	购买	80,000.00	40,000.00		8,000.00	32,000.00	4年
生产技术所有 权	股东 投资	16,000,000.00	14,400,000.00		800,000.00	13,600,000.00	17年
安易软件系统	购买	550,000.00	550,000.00		275,000.00	275,000.00	1年
安全管理信息 系统	购买	579,000.00		579,000.00	4,825.00	574,175.00	9年11个 月
油墨钙技术所 有权	购买	420,000.00		420,000.00	42,000.00	378,000.00	9年
合 计		18,629,000.00	15,490,000.00	999,000.00	1,249,825.00	15,239,175.00	

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。

15、长期待摊费用

项目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
合成触媒	607,050.00	504,000.00		418,000.00	521,050.00	86,000.00	1年
碳化水箱	138,200.00	67,000.00	56,200.00	75,000.00	90,000.00	48,200.00	1年
土地租赁费	57,080.00	51,372.00		5,708.00	11,416.00	45,664.00	8年
其他	1,373,542.57	1,075,941.68		274,711.26	572,312.15	801,230.42	2年11个月
合计	2,175,872.57	1,698,313.68	56,200.00	773,419.26	1,194,778.15	981,094.42	

16、短期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款		7,850,000.00
保证借款	88,730,000.00	199,200,000.00
合 计	88,730,000.00	207,050,000.00

注：上述保证借款担保情况明细如下：

借款单位	担保单位	金额
山西兰花华明纳米材料有限公司	山西兰花煤炭实业集团有限公司	15,000,000.00
山西兰花七佛山制药有限公司	山西兰花煤炭实业集团有限公司	15,750,000.00
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	57,980,000.00
合计		88,730,000.00

17、应付票据

受票单位	出票日期	到期日	金额	票据种类
河南省获嘉县综合包装厂	2003.11.3	2004.5.3	100,000.00	银行承兑汇票
太原斯博瑞科贸有限公司	2003.11.3	2004.5.3	100,000.00	银行承兑汇票
文安县华星化工机械配件有限公司	2003.11.3	2004.5.3	20,000.00	银行承兑汇票
天水长城开关厂	2003.11.13	2004.5.13	48,000.00	银行承兑汇票
上海知诚塑编有限公司	2003.11.13	2004.5.13	349,000.00	银行承兑汇票
上海知诚塑编有限公司	2003.12.23	2004.3.23	100,000.00	银行承兑汇票
山西煤矿机械制造有限责任公司	2003.8.20	2004.2.19	200,000.00	银行承兑汇票
山东昌乐矿山机械总厂有限公司	2003.8.20	2004.2.19	150,000.00	银行承兑汇票
安徽天康(集团)股份公司	2003.8.20	2004.2.19	300,000.00	银行承兑汇票
上海沪工阀门制造公司晋城分公司	2003.8.20	2004.2.19	200,000.00	银行承兑汇票
保定天威顺达变压器有限公司	2003.8.28	2004.2.27	140,000.00	银行承兑汇票
湖北省化学研究所生产基地	2003.8.29	2004.2.28	400,000.00	银行承兑汇票
湖北省化学研究所生产基地	2003.8.29	2004.2.28	1,000,000.00	银行承兑汇票
山西星河电气制造有限公司	2003.9.5	2004.3.4	280,000.00	银行承兑汇票
山西丰喜化工设备有限公司	2003.9.5	2004.3.4	50,000.00	银行承兑汇票
天津华能集团能源设备厂	2003.9.9	2004.3.8	87,600.00	银行承兑汇票
郑州华融煤矿机械高备公司	2003.9.11	2004.3.10	200,000.00	银行承兑汇票
宁夏西北奔牛实业集团有限公司	2003.9.16	2004.3.15	120,000.00	银行承兑汇票
徐州天能矿山机械有限责任公司	2003.10.15	2004.4.14	100,000.00	银行承兑汇票
徐州天能矿山机械有限责任公司	2003.10.15	2004.4.14	100,000.00	银行承兑汇票
上海大隆机器制造厂	2003.10.16	2004.4.15	150,000.00	银行承兑汇票
佳木斯煤矿机械有限公司太原销售分公司	2003.10.29	2004.4.28	400,000.00	银行承兑汇票
辽源煤矿机械厂	2003.10.29	2004.4.28	420,000.00	银行承兑汇票
徐州天能矿山机械有限责任公司	2003.11.18	2004.5.17	200,000.00	银行承兑汇票
山西建筑工程(集团)总公司第八分公司	2003.11.28	2004.5.28	5,000,000.00	银行承兑汇票
唐安市安特电气有限公司	2003.11.20	2004.5.19	58,440.00	银行承兑汇票
山西省煤炭运销总公司	2003.8.14	2004.2.14	5,000,000.00	银行承兑汇票
山西省煤炭运销总公司	2003.8.14	2004.2.14	6,190,000.00	银行承兑汇票
山西凤凰胶带有限公司	2003.8.14	2004.2.14	180,000.00	银行承兑汇票
山西省煤炭运销总公司	2003.9.17	2004.3.17	9,000,000.00	银行承兑汇票
山西省煤炭运销总公司	2003.9.17	2004.3.17	1,900,000.00	银行承兑汇票
济宁广通输送带有限责任公司	2003.10.15	2004.4.14	100,000.00	银行承兑汇票
晋城市奥盛工贸有限公司	2003.10.16	2004.4.15	200,000.00	银行承兑汇票
银河德普胶带有限公司	2003.10.20	2004.4.19	200,000.00	银行承兑汇票
济宁广通输送带有限责任公司	2003.12.15	2004.6.14	240,000.00	银行承兑汇票
山西省黎城波涛泵业有限公司	2003.7.14	2004.1.13	100,000.00	银行承兑汇票
济宁广通输送带有限责任公司	2003.7.14	2004.1.13	280,000.00	银行承兑汇票
山西凤凰胶带有限公司	2003.7.14	2004.1.13	500,000.00	银行承兑汇票
山西煤矿机械制造有限责任公司	2003.7.14	2004.1.13	400,000.00	银行承兑汇票
山西建筑工程(集团)总公司第八分公司	2003.7.24	2004.1.23	730,000.00	银行承兑汇票
山西省煤炭运销总公司	2003.7.21	2004.1.21	6,200,000.00	银行承兑汇票
张家口煤矿机械有限公司	2003.7.21	2004.1.21	300,000.00	银行承兑汇票
河北光远建设机械发展总公司	2003.10.29	2004.1.28	67,500.00	银行承兑汇票
合计			41,860,540.00	

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。

18、应付帐款

期末数为 128,159,907.32 元，无应付持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

19、预收帐款

期末数为 52,428,371.19 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 10,429,515.70 元主要系未结算的货款。

20、应交税金

税 种	税率	期末数	期初数
增值税	13%，17%，免税	41,481,560.38	46,337,016.06
城市建设维护税	7%，5%，1%	933,746.03	494,663.97
个人所得税	超额累进税率	345,232.76	115,686.24
土地使用税		245,701.26	245,701.26
资源税	1.5-2.2元/吨	1,409,075.36	1,262,076.31
房产税	1.2%	32,392.60	32,951.16
企业所得税	33%	170,519.75	10,028,457.67
其他		55,313.46	127,352.68
合 计		44,673,541.60	58,643,905.35

21、其他应交款

税 种	性质	计缴标准	期末数	期初数
矿产资源补偿费	地方税费	1%	6,075,273.86	5,538,094.94
价格调控基金	地方税费	1.5%	1,318,120.68	1,420,282.50
教育费附加	地方教育基金	3%	698,228.33	603,619.24
河道管理费	地方税费	1%	2,193.98	8,013.41
合 计			8,093,816.85	7,570,010.09

22、其他应付款

期末数为 80,132,454.00 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	3,066,172.46	一年以内	往来款项

23、预提费用

项 目	期末数	期初数	结存原因
育林基金	1,515,353.31	1,165,635.33	暂未支付
利 息	60,000.00	12,000.00	暂未支付
统筹金及其他	1,426,742.39	1,364,983.79	暂未支付
合 计	3,002,095.70	2,542,619.12	

24、一年内到期的长期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	12,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	18,830,785.00	21,000,000.00
合 计	30,830,785.00	36,000,000.00

注 1：一年内到期的长期借款明细如下：

借款单位	借款金额	借款期间	借款类别
中国工商银行晋城市分行	10,000,000.00	2000.12.29-2004.12.28	保证
中国工商银行晋城市分行	6,800,000.00	1997.12.24-2004.11.23	保证
中国建设银行晋城市分行	12,000,000.00	2002.09.03-2004.09.02	抵押
山西省经贸经营有限公司	2,030,785.00	1999.01.06-2004.01.05	保证
合计	30,830,785.00		

注 2：上述保证借款 18,830,785.00 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 2002 年以评估后价值为 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，本年已归还 3,000,000.00 元。

25、长期借款

借款单位	期末余额	借款期间	年利率	类别	备注
晋城市资产经营公司	200,000.00	1999.08.05-	无息	信用	已逾期
晋城市资产经营公司	500,000.00	1998.06.09-1998.11.01	无息	信用	已逾期
山西省经济开发投资公司	346,901.80	1991.11.08-1993.11.07	8.460%	保证	已逾期

中国建设银行晋城市分行	1,509,522.14	1987.01.01-1998.2.01	2.400%	保证	已逾期
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	
中国建设银行晋城市分行	12,000,000.00	2002.09.03-2005.09.02	5.580%	抵押	
中国建设银行晋城市分行	12,000,000.00	2002.09.03-2006.09.02	5.580%	抵押	
中国建设银行晋城市分行	12,000,000.00	2002.09.03-2007.09.02	5.580%	抵押	
合计	98,556,423.94				

注：以上担保借款中 750,000.00 元（中国建设银行晋城市分行借款）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 2002 年以评估后价值为 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，本年已归还 9,000,000.00 元。

26、专项应付款

名称	金额	性质及内容
专项维简费	3,872,038.48	用于专项维简工程尚未竣工验收部分的资金
挖潜改造资金	400,000.00	晋城市财政局下拨的挖潜改造资金
合计	4,272,038.48	

27、股本

货币单位：万元

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

28、资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	418,354,751.37	118,744.19		418,473,495.56
股权投资准备		64,390.80		64,390.80
接受捐赠非现金资产准备	500,000.00			500,000.00
其他资本公积	7,680,025.88	15,502,288.43		23,182,314.31
合 计	426,534,777.25	15,685,423.42		442,220,200.67

注：本期增加的资本公积明细情况如下：（1）股本溢价系本公司不再支付的上市发行费余款转增 118,744.19 元；（2）股权投资准备系由于本公司控股子公司山西兰花华明纳米材料有限公司进行债务重组增加资本公积 82,552.31 元，本公司按投资比例 78%相应增加 64,390.80 元；（3）其他资本公积增加 15,502,288.43 元系：（A）用于专项维简工程项目已验收合格部分的资金转增 9,272,368.30 元；（B）依晋市环保治字（2001）89 号文收到的用于环保改造项目已验收合格部分的财政环保补助资金转增 100,000.00 元；（C）依晋市计投工安（2000）223 号文收到的挖潜改造项目已验收竣工部分的补助资金转增 300,000.00 元；（D）依晋经贸投资字[2002]591 号文收到的挖潜改造资金转增 3,600,000.00 元；（E）本公司债务重组产生的 795,905.06 元；（F）无法支付的款项转增 1,434,015.07 元；

29、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少数	期末数
法定盈余公积	15,511,302.10	17,361,058.14		32,872,360.24
法定公益金	15,511,302.10	17,361,058.14		32,872,360.24
合 计	31,022,604.20	34,722,116.28		65,744,720.48

注：参见本附注五、30

30、未分配利润

项 目	金额	备注
本期净利润	173,242,654.60	
加：年初未分配利润	78,781,552.66	
减：提取法定盈余公积金	17,361,058.14	按净利润的10%计提
提取法定公益金	17,361,058.14	按净利润的10%计提
应付普通股股利	37,125,000.00	分配2002年度现金股利

期末未分配利润

180,177,090.98

注：本期期末余额中，包括资产负债表日后拟分配的现金股利 55,687,500.00 元。根据本公司董事会 2003 年度利润分配预案，拟以 2003 年末总股东 371,250,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税），共计 55,687,500.00 元。

31、主营业务收入、主营业务成本

(1) 业务分部

类别	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
煤炭产品	569,120,726.28	403,941,585.32	185,143,127.66	162,145,863.11	383,977,598.62	241,795,722.21
化肥产品	296,139,369.09	235,053,356.75	249,378,761.68	198,714,843.34	46,760,607.41	36,338,513.41
制药产品	955,207.28	1,480,517.87	905,676.53	958,909.28	49,530.75	521,608.59
化工材料	9,273,337.97	5,750,531.79	7,643,545.21	4,412,931.32	1,629,792.76	1,337,600.47
合计	875,488,640.62	646,225,991.73	443,071,111.08	366,232,547.05	432,417,529.54	279,993,444.68

本公司 2003 年度向前五名客户销售收入总额为 265,041,624.87 元，占全年销售收入比例为 30.27%。

(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	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
东北地区	2,597,649.42	2,616,528.81	2,223,548.08	2,731,270.46	374,101.34	-114,741.65
华北地区	127,239,222.17	96,416,096.91	89,016,369.07	72,654,883.31	38,222,853.10	23,761,213.60
华东地区	457,717,572.95	343,351,113.94	217,085,549.49	176,266,839.12	240,632,023.46	167,084,274.82
华南地区	3,995,427.53	15,889,869.05	2,695,977.84	10,035,115.37	1,299,449.69	5,854,753.68
中原地区	276,974,086.85	183,894,901.28	125,840,881.25	100,909,391.46	151,133,205.60	82,985,509.82
西北地区	824,915.67	1,114,206.82	451,882.53	687,152.47	373,033.14	427,054.35
西南地区	6,139,766.03	2,943,274.92	5,756,902.82	2,947,894.85	382,863.21	-4,619.93
合计	875,488,640.62	646,225,991.73	443,071,111.08	366,232,547.04	432,417,529.54	279,993,444.69

32、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	6,835,514.76	5,600,428.22
城建税	流转税额的7%（5%、1%）	5,147,499.89	2,817,075.38
教育费附加	流转税额的3%	2,839,158.00	2,180,706.07
合 计		14,822,172.65	10,598,209.67

33、其他业务利润

项 目	本年数	上年数
站台劳务收入		448,015.00
减：站台劳务成本		
外购煤炭销售收入	16,567,186.89	67,976,946.55
减：外购煤炭销售成本	11,818,548.53	55,577,047.95
其他收入	1,719,117.19	1,706,645.31
减：其他成本	1,491,099.37	570,137.03
合 计	4,976,656.18	13,984,421.88

34、财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出	19,647,254.09	17,794,993.00
减：利息收入	4,766,958.55	3,456,336.85
其他	168,177.96	156,082.87
合 计	15,048,473.50	14,494,739.02

35、投资收益

项 目	本年数	上年数
股票投资收益	-29,970.45	-59,644.51
股权投资收益	-297,720.26	-788,672.50
长期债权投资减值准备	-6,800,000.00	-7,200,000.00
长期股权投资减值准备	-21,600,719.92	-2,385,081.18
合 计	-28,728,410.63	-10,433,398.19

36、补贴收入

项 目	金 额
返还增值税	7,900,788.15
合 计	7,900,788.15

37、营业外收入

项 目	本年数	上年数
处置固定资产净收益	131,852.06	41,920.40
罚款收入	329,792.03	284,522.50
其他收入	535,916.53	78,788.43
合 计	997,560.62	405,231.33

38、营业外支出

项 目	本年数	上年数
处理固定资产净损失	3,085,663.65	3,743,943.99
固定资产减值准备		-3,416,928.68
罚款支出	1,116,255.31	444,186.69
捐赠支出	73,350.00	6,000.00
价格调控基金	1,419,578.97	1,057,734.52
教育服务费	571,400.00	574,330.00
其他支出	1,134,751.77	330,541.81
合 计	7,400,999.70	2,739,808.33

39、支付的其它与经营活动有关的现金

项 目	金 额
营业费用	21,849,194.79
管理费用	79,131,838.12
财务费用	165,005.49
待摊费用	7,284,330.74
营业外支出	2,595,712.64
往来款项	154,678,336.96
预提费用	2,485,291.02
合 计	268,189,709.76

注：往来款项主要系付山西省能源基地建设基金等 116,890,000.00 元。

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	55,148,264.22	83.06	1.00%	551,482.64	54,596,781.58	6,741,973.23	12.32	1.00%	67,419.73	6,674,553.50
一至二年	425,158.36	0.64	5.00%	21,257.92	403,900.44	5,335,083.50	9.75	5.00%	266,754.18	5,068,329.32
二至三年	953,536.51	1.44	10.00%	95,353.65	858,182.86	5,195,708.66	9.50	10.00%	519,570.87	4,676,137.79
三年以上	9,866,660.37	14.86	30.00%	5,727,336.26	4,139,324.11	37,433,540.39	68.43	30.00%	18,905,749.41	18,527,790.98
合 计	66,393,619.46	100.00		6,395,430.47	59,998,188.99	54,706,305.78	100.00		19,759,494.19	34,946,811.59

注 1：期末数中，三年以上的应收账款包含无法收回的款项为 3,953,340.21 元，本公司已对其全额计提了坏账准备。

注 2：经本公司董事会审议通过，并经山西省地方税务局晋地税二发[2003]123 号文批复，本公司对已全额计提坏账准备的 38,581,927.34 元应收账款进行了转销；

注 3：应收帐款期末数中，欠款前五名金额合计为 60,115,006.09 元，占总额比例为 90.54%。

注 4：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	25,556,514.54	70.55	1.00%	255,565.15	25,300,949.39	13,679,185.89	40.20	1.00%	136,791.86	13,542,394.03
一至二年	1,473,170.74	4.07	5.00%	73,658.54	1,399,512.20	12,258,142.14	36.02	5.00%	612,907.11	11,645,235.03
二至三年	2,440,111.05	6.74	10.00%	244,011.11	2,196,099.94	1,609,477.50	4.73	10.00%	160,947.75	1,448,529.75
三年以上	6,750,115.75	18.64	30.00%	5,992,161.32	757,954.43	6,482,396.91	19.05	30.00%	3,020,068.90	3,462,328.01
合 计	36,219,912.08	100.00		6,565,396.12	29,654,515.96	34,029,202.44	100.00		3,930,715.62	30,098,486.82

注 1：其他应收款期末数中，欠款前五名金额合计 15,111,048.14 元，占总额比例 41.72%。

注 2：其他应收款期末数中，三年以上的其他应收款中包含无法收回的款项 5,667,323.70 元，本公司已对其全额计提坏账准备（其中，含期初已全额计提坏账准备的应收款项 1,536,214.04 元）；

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	123,266,196.96	2,385,081.18	11,000,000.00	21,600,719.92	8,741,336.74		125,524,860.22	23,985,801.10
股权投资准备			64,390.80				64,390.80	
股权投资差额	2,186,337.53				297,720.26		1,888,617.27	
合 计	125,452,534.49	2,385,081.18	11,064,390.8	21,600,719.92	9,039,057.00		127,477,868.29	23,985,801.10

注 1：股权投资准备系由于本公司控股子公司山西兰花华明纳米材料有限公司进行债务重组增加资本公积 82,552.31 元，本公司按投资比例 78%相应增加股权投资准备 64,390.80 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%	2,385,801.10
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%	21,600,000.00
日照兰花经贸有限公司	10年	100,000.00	16.67%	
山西兰花包装制品有限公司		11,000,000.00	91.67%	

(3)采用权益法核算的其他股权投资

被投资公司名称	初始投资金额	占被投资单位注册资本比例	期初数	本期权益增减额	累计权益增减额	期末数
山西兰花七佛山制药有限公司	20,000,000.00	90.19%	2,576,945.23	-4,155,764.38	-21,578,819.15	-1,578,819.15
山西兰花华明纳米材料有限公司	39,000,000.00	78.00%	34,203,450.63	-4,521,181.56	-9,317,730.93	29,682,269.07

山西兰花生物工程有 限公司	3,000,000.00	51.00%	2,385,801.10		-614,198.90	2,385,801.10
晋城市大宁煤炭有限 公司	60,000,000.00	40.00%	60,000,000.00			60,000,000.00
山西兰花包装制品有 限公司	11,000,000.00			11,000,000.00		11,000,000.00

(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	*	-993.00	-719.92	-719.92	-993.00	
山西兰花七佛 山制药有限公 司	溢价投资	10	2,984,401.78	2,187,057.45	298,440.18	1,489,805.04	1,888,617.27
合 计			2,983,408.78	2,186,337.53	297,720.26	1,488,812.04	1,888,617.27

注*：由于该股权投资差额期初摊余金额较小，本年度本公司将其一次摊销完毕。

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	569,120,726.28	403,941,585.32	185,143,127.66	162,145,863.11	383,977,598.62	241,795,722.21
化肥产品	296,139,369.09	235,053,356.75	249,378,761.68	198,714,843.34	46,760,607.41	36,338,513.41
合计	865,260,095.37	638,994,942.07	434,521,889.34	360,860,706.45	430,738,206.03	278,134,235.62

(2)地区分部

地区	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	本年数	上年数	本年数
东北地区	2,399,273.36	2,503,650.08	2,156,215.12	2,681,054.97	243,058.24	-177,404.89
华北地区	126,897,754.53	95,437,382.27	89,054,572.89	72,002,897.85	37,843,181.64	23,434,484.42
华东地区	453,167,754.96	340,151,429.12	213,166,512.03	173,747,603.56	240,001,242.93	166,403,825.56
华南地区	2,070,204.74	14,925,687.86	697,194.56	9,246,513.57	1,373,010.18	5,679,174.29
中原地区	276,665,480.03	183,392,575.44	125,313,081.11	100,469,113.87	151,352,398.92	82,923,461.57
西南地区	3,757,959.92	2,584,217.30	4,032,719.25	2,713,522.63	-274,759.33	-129,305.33
西北地区	301,667.83		101,594.38		200,073.45	
合计	865,260,095.37	638,994,942.07	434,521,889.34	360,860,706.45	430,738,206.03	278,134,235.62

本公司 2003 年度向前五名客户销售收入总额为 265,041,624.87 元，占全年销售收入比例为 30.63%。

5、投资收益

项 目	本年数	上年数
股权投资收益	-9,039,057.00	-10,338,437.12
长期债权投资减值准备	-6,800,000.00	-7,200,000.00
长期股权投资减值准备	-21,600,719.92	-2,385,081.18
合 计	-37,439,776.92	-19,923,518.30

七、关联方关系及交易

1、关联方关系

(1)存在控制关系的关联方

公司名称	注册 地址	主营业务	与本公 司关系	经济 性质	法 定 代表人
山西兰花煤炭实业集团有限公司	山西晋城	煤炭、型焦、型煤、化工产品、建筑材料的生产销售	母公司	有限 公司	贺贵元
山西兰花华明纳米材料有限公司	山西晋城	生产和销售超细粉末等纳米新材料、化工产品（不含危毒品、火工品）经销	控股子公司	有限 公司	李万虎
山西兰花七佛山制药有限公司	山西高平	人用药品片剂、胶囊、冲剂的生产销售	控股子公司	有限 公司	张建龙
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
山西兰花包装制品有限公司	山西高平	塑料制品，装饰装璜材料生产、销售	控股子公司	有限 公司	成书盾

(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
山西兰花包装制品有限公司		12,000,000.00		12,000,000.00

(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%
山西兰花包装制品有限公司			11,000,000.00		11,000,000.00	91.67%

(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%	煤炭加工、运输、销售
北京金网一百电子商务网络科技有限公司	参股公司	20%	计算机软件、通信技术及网络系统的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术服务
日照兰花经贸有限公司	参股公司	16.67%	煤炭（凭有效许可证经营）、生铁、机电产品、劳保用品销售

2、关联方应收应付款项余额

企业名称	报表项目	期末数	期初数	性质和内容
山西兰花煤炭实业集团有限公司	其他应付款	3,066,172.46	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

3、关联交易

(1)根据 2002 年 1 月 24 日本公司与山西兰花煤炭实业集团有限公司签订的《土地使用权租赁合同》，2003 年度本公司支付其土地使用权租赁费 887,000.00 元；

(2)根据 2003 年 3 月 15 日本公司与山西兰花煤炭实业集团有限公司签订的《关联交易协议书》，2003 年度本公司实际支付给其医疗卫生服务费 1,464,718.80 元、职工子女教育服务费 1,235,313.09 元、环卫绿化物业管理费 3,725,696.46 元、职工就餐服务费 1,702,335.08 元、警卫消防服务费 1,857,321.57 元、车辆服务费 2,072,419.30 元、党务宣传服务费 2,373,585.49 元、职工住宿服务费

1,201,109.04 元、铁路专用线服务费 3,781,506.47 元、其他服务费 2,229,621.07 元等；

(3)根据 2003 年 3 月 15 日本公司与山西兰花煤炭实业集团有限公司签订的《铁路专用线有偿使用合同》，2003 年度本公司实际支付给其铁路专用线维修费 2,028,000.00 元；

(4)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 7,793,756.01 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	15,750,000.00
山西兰花华明纳米材料有限公司	短期借款	山西兰花煤炭实业集团有限公司	15,000,000.00
山西兰花科技创业股份有限公司	短期借款	山西兰花煤炭实业集团有限公司	57,980,000.00
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	18,830,785.00
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	60,346,901.80
合计			167,907,686.80

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

2002年度，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，2003年已归还12,000,000.00元。截至报告日，未归还借款情况如下：

借款单位	金额	借款期间	类别
中国建设银行晋城市分行	12,000,000.00	2002.09.03-2005.09.02	抵押
中国建设银行晋城市分行	12,000,000.00	2002.09.03-2006.09.02	抵押
中国建设银行晋城市分行	12,000,000.00	2002.09.03-2007.09.02	抵押
中国建设银行晋城市分行	12,000,000.00	2002.09.03-2004.09.02	抵押

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 33,975,100.00 元，已收到应收票据 4,743,900.00 元。

十一、其他重要事项

1、经国家经贸委投资确认[2002]044号文确认，山西省地方税务局晋地税税二发[2003]14号文、晋城市地方税务局晋市地税税二发[2003]46号文、晋市地税税二函[2003]2号文和晋市地税税二发[2004]9号批准，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，2003年度抵免9,113,265.86元，以后年度抵免1,156,734.14元；

2、经省经贸委晋经贸投[2003]63号文、晋经贸投[2003]78号文确认，山西省地方税务局晋地税税二发[2003]111号和112号文以及晋城市地方税务局晋市地税税二发[2004]8号文批准，本公司对1万吨/年环保型脲醛树脂技术改造和合成氨节能技术改造的国产设备投资抵免2003年度企业所得税27,090,970.61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
二〇〇四年三月