

山西兰花科技创业股份有限公司
2004 年半年度报告



二 00 四年八月

重要提示

本公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。独立董事王冰先生未出席会议，委托独立董事杨上明先生代为行使表决权，董事赵拴炉先生因事请假未出席本次会议。

本公司 2004 年半年度财务报告经北京兴华会计师事务所有限责任公司审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

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

目 录

| | |
|----------------------|----|
| 一、公司基本情况 | 3 |
| 二、主要财务数据和指标 | 4 |
| 三、股本变动及股东情况 | 5 |
| 四、董事、监事、高管人员情况 | 6 |
| 五、管理层讨论与分析 | 7 |
| 六、重要事项 | 9 |
| 七、财务会计报告（审计） | 10 |
| 八、备查文件目录 | 47 |

一、公司基本情况

- (一) 公司法定中文名称： 山西兰花科技创业股份有限公司
公司法定英文名称：SHANXI LANHUA SCI-TECH VENTURE CO. , LTD.
英文名称缩写：SLSVC
- (二) 公司股票上市地：上海证券交易所
A 股简称：兰花科创
A 股代码：600123
- (三) 公司注册及办公地址：山西省晋城市泽州路 181 号
邮政编码：048000
公司网址：<http://www.chinalanhua.com>
公司电子信箱：lanhua@chinalanhua.com
- (四) 法定代表人姓名：贺贵元
- (五) 公司董事会秘书：王立印
联系电话：0356-2040123
传 真：0356-2033799
电子信箱：wly@chinalanhua.com
证券事务代表：栗会兵
联系电话：0356-2027966
电子信箱：lhb@chinalanhua.com
- (六) 公司选定的信息披露报纸：《上海证券报》
登载半年报的互联网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年报备置地点：公司秘书处
- (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、主要财务数据和指标

单位：人民币元

| 项 目 | 2004年6月30日 | 2003年12月31日 | 本报告期末比年初 数增减(%) |
|----------------|------------------|------------------|--------------------|
| 流动资产 | 640,845,772.29 | 463,196,193.29 | 38.35 |
| 流动负债 | 666,911,626.06 | 506,087,991.99 | 31.78 |
| 总资产 | 1,957,028,386.04 | 1,680,468,659.86 | 16.46 |
| 股东权益(不含少数股东权益) | 1,122,235,721.31 | 1,059,392,012.13 | 5.93 |
| 每股净资产 | 3.0229 | 2.8536 | 5.93 |
| 调整后每股净资产 | 3.0049 | 2.8281 | 6.25 |

| 项 目 | 2004年1月-6月 | 2003年1月-6月 | 本报告期比上年同 期增减(%) |
|---------------|----------------|---------------|--------------------|
| 净利润 | 118,176,879.09 | 69,396,360.32 | 70.29 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 127,226,576.50 | 68,568,718.46 | 85.55 |
| 每股收益 | 0.3183 | 0.187 | 70.21 |
| 净资产收益率(%) | 10.53 | 7.38 | 3.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 208,393,797.13 | 70,205,360.76 | 196.83 |

单位：人民币元

| 非经常性损益项目(税后) | 金 额 |
|--------------|----------------|
| 股票投资收益 | +37,636.59 |
| 投资收益 | +6,000,000 |
| 营业外收入 | +490,891.84 |
| 营业外支出 | -15,578,225.84 |
| 合计 | -9,049,697.41 |

三、股本变动及股东情况

(一) 本报告期内公司股本结构未发生变动

(二) 报告期末公司股东总数为 43956 户。

(三) 前十名股东、前十名流通股东持股情况 (截止 2004 年 6 月 30 日)

| 股东名称 | 报告期内增 减 | 期末持股数 (股) | 占总股本 比例(%) | 股份类别 | 质押或冻结 股份的数量 | 股份性 质 |
|------------------|------------|--------------|---------------|------|-------------------------------|-----------|
| 山西兰花煤炭 实业集团公司 | 0 | 227250000 | 61.21 | 未流通 | 质押 10968 万股, 冻结 2270 万股 | 国有法 人股 |
| 海富通精选 | +2790044 | 7199467 | 1.94 | 已流通 | 未知 | 流通股 |
| 海富通收益 | +6109707 | 6109707 | 1.65 | 已流通 | 未知 | 流通股 |
| 通乾基金 | +3055715 | 4231631 | 1.14 | 已流通 | 未知 | 流通股 |
| 兴和基金 | +2901694 | 2901694 | 0.78 | 已流通 | 未知 | 流通股 |
| 裕元基金 | +2809620 | 2809620 | 0.76 | 已流通 | 未知 | 流通股 |
| 裕隆基金 | -700000 | 2800000 | 0.75 | 已流通 | 未知 | 流通股 |
| 中信经典 | +2735808 | 2735808 | 0.74 | 已流通 | 未知 | 流通股 |
| 盛利精选 | +2564576 | 2564576 | 0.69 | 已流通 | 未知 | 流通股 |
| 华安证券 | +2498704 | 2498704 | 0.67 | 已流通 | 未知 | 流通股 |

(四) 前十名流通股股东情况

| 股东名称 | 期末持有流通股的数量 (股) | 种类 |
|----------------|----------------|-----|
| 海富通精选证券投资基金 | 7199467 | A 股 |
| 海富通收益增长证券投资基金 | 6109707 | A 股 |
| 通乾证券投资基金 | 4231631 | A 股 |
| 兴和证券投资基金 | 2901694 | A 股 |
| 裕元证券投资基金 | 2809620 | A 股 |
| 裕隆证券投资基金 | 2800000 | A 股 |
| 中信经典配置证券投资基金 | 2735808 | A 股 |
| 申万巴黎盛利精选证券投资基金 | 2564576 | A 股 |
| 华安证券有限责任公司 | 2498704 | A 股 |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 2468636 | A 股 |

注:

1、报告期内本公司控股股东未发生变更。

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、山西兰花煤炭实业集团有限公司与其他流通股股东之间不存在关联关系, 流通股股东中海富通精选与海富通收益为同一基金管理公司海富通基金管理公司, 裕元基金与裕隆基金为同一基金管理公司博时基金管理公司, 其他未知其关联关系。

四、董事、监事、高管人员情况

- (一) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票的情况未发生变化。
- (二) 报告期，根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司 2003 年年度股东大会决定免去李守德先生的董事，并选举安火宁先生为公司董事会董事。(股东大会决议公告刊登在 2004 年 5 月 31 日的《上海证券报》上)

五、管理层讨论与分析

(一) 经营成果和财务状况的简要分析

今年上半年，公司抓住主导产品煤炭和化肥市场需求旺盛的有利时机，克服电力紧张带来的不利影响，强化管理，狠抓安全生产，经济效益继续保持持续快速增长。报告期内，公司实现煤炭产量 216.49 万吨，同比增长 13.49%，销售煤炭 203.65 万吨，同比增长 6.11%；尿素产量 13.31 万吨，同比增长 37.78%，销售尿素 12.97 万吨，同比增长 37.39%；上半年实现主营业务收入 601,847,798.52 元，同比增长 38.27%；实现主营业务利润 306,843,799.15 元，同比增长 50.19%；实现净利润 118,176,879.09 万元，同比增长 87.72%。

根据财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局财建[2004]119号“关于印发《煤炭生产安全费用提取和使用管理办法》和《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》的通知”的精神，结合本公司的实际情况，决定从 2004 年 7 月 1 日起，按每吨原煤 5 元提取煤炭生产安全费用。公司预计 2004 年 7 月 1 日至 12 月 31 日将生产原煤约 200 万吨，按照以上计提标准，预计计提煤炭生产安全费用 1000 万元。原来公司执行的按每吨原煤提取 10 元维简费的计提方法和计提标准不变。

(二) 报告期内公司经营情况分析

1、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上（含以上）的行业或产品

单位：人民币元

| 业务种类 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率(%) |
|------|----------------|----------------|--------|
| 煤炭 | 380,089,114.79 | 96,986,177.74 | 74.48 |
| 化肥 | 217,786,068.42 | 184,519,880.21 | 15.27 |

2、主营业务分地区情况：

单位：人民币元

| 地区 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
|------|----------------|----------------|
| 东北地区 | 13,905,513.72 | 11,428,175.55 |
| 华北地区 | 153,187,254.01 | 100,758,427.60 |
| 华东地区 | 262,773,663.11 | 110,944,525.93 |
| 华南地区 | 189,482.15 | 48,349.58 |
| 华中地区 | 168,733,691.65 | 59,926,528.78 |
| 西北地区 | 2,939,464.18 | 2,159,197.71 |
| 西南地区 | 118,729.70 | 30,295.89 |
| 合计 | 601,847,798.52 | 285,295,501.04 |

3、报告期内，公司不存在对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

4、报告期内，公司不存在来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10%以上（含 10%）的情况。

5、经营中的问题和困难

报告期，受电力供应紧张的影响，公司化肥不能满负荷生产，一套 10 万吨的小颗粒尿素装置从三月份后被迫停产。公司一方面积极与有关部门协调，争取更多的用电负荷，预计三季度用电紧张情况将会有所缓解；另一方面精心组织生产，以期将电力

紧张的影响降到最低限度。

(三) 公司投资情况

1、募集资金的运用和结果(单位:万元)

报告期内公司没有募集资金。

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

经公司二届十二次董事会决定对望云西区增加投资 4589.17 万元,资金来源为自有资金 1389.17 万元,银行贷款 3200 万元(公告刊登在 2004 年 4 月 26 日的《上海证券报》上)。变更后,望云分公司西区水平延伸项目总投资为 12571.01 万元,资金来源为:银行贷款 8388 万元,企业自有资金 3159.01 万元,望云 30 万吨/年冶金型焦工程未用的 1024 万元。该项目报告期完成投资 1208.38 万元。主副井由于地质条件复杂,一定程度上制约了工程的进度。井巷工程完成了概算投资的 14%,土建工程完成概算投资的 16%。

2、非募集资金投资情况

(1) 大阳分公司 45 万吨/年选煤厂项目。总投资 2070 万元,由于报告期内征地工作仍未完成,暂未开工。

(2) 兰花科技大厦工程。总投资 4856 万元,资金来源为自有资金,报告期完成投资 1,170,592.09 元,累计完成投资 43,157,408.63 元。

(3) 化工分公司 13 万吨/年尿素项目。总投资 11481 万元,报告期完成投资 256.51 万元。

(四) 公司在 2004 年 6 月 14 日发布 2004 年半年度报告预增公告,预计公司 2004 年半年度净利润较去年同期增长 50%以上,报告期公司实现净利润比去年同期增长 70.29%。

主要是得益于公司主导产品煤炭和尿素产量稳定增长的同时公司加强内部管理很好地控制了成本,加之市场持续向好。

公司预计本年初至下一报告期期末的净利润将比去年同期增长 50%以上。

六、重要事项

(一) 公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况不存在与中国证监会有关文件要求存在差异的事项。

(二) 1、公司 2004 年中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

2、公司 2003 年度的利润分配方案为每 10 股派发现金红利 1.50 元(含税)，该方案经 2004 年 5 月 28 日召开的公司 2003 年度股东大会审议通过后，于 2004 年 6 月 22 日实施完成。

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

(四) 报告期内公司没有重大诉讼、仲裁事项发生。

(五) 报告期内公司无重大关联交易事项。

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

报告期内，山西兰花煤炭实业集团有限公司履行了承诺

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

(八) 为本公司提供半年度财务报告审计服务的是北京兴华会计师事务所有限责任公司。

(九) 控股股东及其子公司占用公司资金及对外担保情况的专项说明。

报告期无控股股东及其子公司占用公司资金的情况。

独立董事对公司对外担保的专项说明及独立意见：独立董事认为公司报告期内，没有与控股股东，其它关联方股东及下属子公司有新增对外担保情况以及违规担保情况。

七、财务会计报告（审计）

审 计 报 告

（2004）京会兴审字第 280 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”）2004 年 6 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表，2004 年 1-6 月的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及 2004 年 1-6 月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 2004 年 6 月 30 日的财务状况和合并财务状况，2004 年 1-6 月的经营成果和合并经营成果以及 2004 年 1-6 月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

注册会计师 曹 俊

万通新世界广场 706 室

二零零四年八月十八日

（一）财务会计报表（见附表）

（二）会计报表附注（附后）

资产负债表

2004年6月30日

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

单位：元

| 资 产 | 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 | 300,507,360.52 | 272,007,753.91 | 296,528,501.85 | 269,041,268.53 |
| 短期投资 | | | 173,375.00 | | |
| 应收票据 | 2 | 12,576,590.00 | 12,932,360.50 | 12,237,190.00 | 12,602,360.50 |
| 应收股利 | | | | | |
| 应收利息 | | | | | |
| 应收账款 | 3 | 56,664,257.84 | 66,671,850.25 | 49,896,499.23 | 59,998,188.99 |
| 其他应收款 | 4 | 122,544,481.49 | 19,454,233.34 | 132,161,422.48 | 29,654,515.96 |
| 预付帐款 | 5 | 54,882,675.39 | 23,911,299.78 | 54,325,004.99 | 23,370,948.47 |
| 应收补贴款 | | | | | |
| 存货 | 6 | 92,349,854.62 | 66,524,413.44 | 83,404,653.73 | 60,306,433.37 |
| 待摊费用 | 7 | 1,320,552.43 | 1,520,907.07 | 1,320,552.43 | 1,490,907.07 |
| 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 | | 640,845,772.29 | 463,196,193.29 | 629,873,824.71 | 456,464,622.89 |
| 长期投资： | | | | | |
| 长期股权投资 | 8 | 168,929,621.23 | 75,388,617.27 | 204,950,074.31 | 103,492,067.19 |
| 长期债权投资 | 9 | | | | |
| 长期投资合计 | | 168,929,621.23 | 75,388,617.27 | 204,950,074.31 | 103,492,067.19 |
| 固定资产： | | | | | |
| 固定资产原价 | 10 | 1,386,283,672.78 | 1,389,963,137.52 | 1,309,780,947.65 | 1,323,930,506.04 |
| 减：累计折旧 | 10 | 373,846,633.50 | 346,983,367.07 | 363,686,809.05 | 338,534,801.90 |
| 固定资产净值 | 10 | 1,012,437,039.28 | 1,042,979,770.45 | 946,094,138.60 | 985,395,704.14 |
| 减：固定资产减值准备 | 10 | 5,846,095.83 | 6,996,217.90 | 5,846,095.83 | 6,996,217.90 |
| 固定资产净额 | 10 | 1,006,590,943.45 | 1,035,983,552.55 | 940,248,042.77 | 978,399,486.24 |
| 工程物资 | 11 | 15,347,741.74 | 8,706,448.54 | 15,347,741.74 | 7,340,268.04 |
| 在建工程 | 12 | 109,985,498.53 | 80,973,578.79 | 109,652,667.13 | 78,540,105.89 |
| 固定资产清理 | | | | | |
| 待处理固定资产净损失 | | | | | |
| 固定资产合计 | | 1,131,924,183.72 | 1,125,663,579.88 | 1,065,248,451.64 | 1,064,279,860.17 |
| 无形资产及其他资产： | | | | | |
| 无形资产 | 13 | 14,587,724.96 | 15,239,175.00 | 682,724.98 | 849,175.00 |
| 长期待摊费用 | 14 | 741,083.84 | 981,094.42 | 34,400.00 | 134,200.00 |
| 其他长期资产 | | | | | |
| 无形资产及其他资产合计 | | 15,328,808.80 | 16,220,269.42 | 717,124.98 | 983,375.00 |
| 递延税项： | | | | | |
| 递延税项借项 | | | | | |
| 资产总计 | | 1,957,028,386.04 | 1,680,468,659.86 | 1,900,789,475.64 | 1,625,219,925.25 |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

2004年6月30日

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

单位：元

| 负债和股东权益 | 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 | 15 | 185,730,000.00 | 88,730,000.00 | 154,980,000.00 | 57,980,000.00 |
| 应付票据 | 16 | 32,655,792.96 | 41,860,540.00 | 32,505,792.96 | 41,143,540.00 |
| 应付账款 | 17 | 165,676,562.74 | 128,159,907.32 | 158,914,149.30 | 122,387,576.95 |
| 预收账款 | 18 | 51,057,072.27 | 52,428,371.19 | 50,339,122.94 | 51,850,244.99 |
| 应付工资 | | 48,949,039.74 | 18,723,118.35 | 48,197,747.10 | 18,605,955.70 |
| 应付福利费 | | 9,657,392.64 | 9,453,361.98 | 9,301,284.30 | 9,087,228.97 |
| 应付股利 | | | | | |
| 应交税金 | 19 | 53,210,272.97 | 44,673,541.60 | 53,022,375.74 | 44,285,369.69 |
| 其他应交款 | 20 | 5,985,005.70 | 8,093,816.85 | 5,968,204.55 | 8,080,917.95 |
| 其他应付款 | 21 | 90,543,362.22 | 80,132,454.00 | 85,734,425.93 | 76,429,498.05 |
| 预提费用 | 22 | 6,647,124.82 | 3,002,095.70 | 5,783,080.69 | 2,434,081.91 |
| 预计负债 | | | | | |
| 一年内到期的长期负债 | 23 | 16,800,000.00 | 30,830,785.00 | 16,800,000.00 | 30,830,785.00 |
| 其他流动负债 | | | | | |
| 流动负债合计 | | 666,911,626.06 | 506,087,991.99 | 621,546,183.51 | 463,115,199.21 |
| 长期负债： | | | | | |
| 长期借款 | 24 | 153,347,728.94 | 98,556,423.94 | 153,347,728.94 | 98,556,423.94 |
| 应付债券 | | | | | |
| 长期应付款 | | 3,960,000.00 | 3,960,000.00 | | |
| 专项应付款 | 25 | 2,303,923.48 | 4,272,038.48 | 2,303,923.48 | 4,272,038.48 |
| 其他长期负债 | | | | | |
| 长期负债合计 | | 159,611,652.42 | 106,788,462.42 | 155,651,652.42 | 102,828,462.42 |
| 递延税项： | | | | | |
| 递延税款贷项 | | | | | |
| 负债合计 | | 826,523,278.48 | 612,876,454.41 | 777,197,835.93 | 565,943,661.63 |
| 少数股东权益 | | 8,269,386.25 | 8,200,193.32 | | |
| 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 | 443,805,260.31 | 442,220,200.67 | 443,805,260.31 | 442,220,200.67 |
| 盈余公积 | 28 | 65,744,720.48 | 65,744,720.48 | 65,744,720.48 | 65,744,720.48 |
| 其中：法定公益金 | 28 | 32,872,360.24 | 32,872,360.24 | 32,872,360.24 | 32,872,360.24 |
| 未确认投资损失 | 29 | -1,230,729.55 | | | |
| 未分配利润 | 30 | 242,666,470.07 | 180,177,090.98 | 242,791,658.92 | 180,061,342.47 |
| 其中：拟分配现金股利 | 30 | | 55,687,500.00 | | 55,687,500.00 |
| 所有者权益合计 | | 1,122,235,721.31 | 1,059,392,012.13 | 1,123,591,639.71 | 1,059,276,263.62 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,957,028,386.04 | 1,680,468,659.86 | 1,900,789,475.64 | 1,625,219,925.25 |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表

2004年1-6月

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 | 601,847,798.52 | 435,267,724.31 | 597,875,183.21 | 430,511,173.52 |
| 减：主营业务成本 | 31 | 285,295,501.04 | 223,594,522.82 | 281,506,057.95 | 219,373,820.80 |
| 主营业务税金及附加 | 32 | 9,708,498.33 | 7,363,817.10 | 9,686,204.78 | 7,324,613.41 |
| 二、主营业务利润 | | 306,843,799.15 | 204,309,384.39 | 306,682,920.48 | 203,812,739.31 |
| 加：其他业务利润 | 33 | 1,611,921.52 | 1,538,255.25 | 1,609,870.24 | 1,538,255.25 |
| 减：营业费用 | | 17,817,175.92 | 15,893,644.80 | 17,087,437.11 | 14,917,253.97 |
| 管理费用 | | 74,869,378.86 | 79,298,295.60 | 71,163,472.17 | 77,366,358.26 |
| 财务费用 | 34 | 6,113,288.85 | 7,282,800.62 | 4,945,299.11 | 6,270,839.03 |
| 三、营业利润 | | 209,655,877.04 | 103,372,898.62 | 215,096,582.33 | 106,796,543.30 |
| 加：投资收益 | 35 | 5,109,256.00 | -3,765,878.21 | 1,978,007.12 | -6,790,515.56 |
| 补贴收入 | | | 7,900,788.15 | | 7,900,788.15 |
| 营业外收入 | 36 | 732,674.39 | 353,988.47 | 732,674.39 | 353,288.47 |
| 减：营业外支出 | 37 | 16,078,879.56 | 1,629,697.79 | 15,985,861.99 | 1,338,864.87 |
| 四、利润总额 | | 199,418,927.87 | 106,232,099.24 | 201,821,401.85 | 106,921,239.49 |
| 加：未确认投资损失 | | 1,230,729.55 | | | |
| 减：所得税 | | 83,403,585.40 | 37,524,879.17 | 83,403,585.40 | 37,524,879.17 |
| 减：少数股东损益 | | -930,807.07 | -689,140.25 | | |
| 五、净利润 | | 118,176,879.09 | 69,396,360.32 | 118,417,816.45 | 69,396,360.32 |
| 加：年初未分配利润 | | 180,177,090.98 | 78,781,552.66 | 180,061,342.47 | 78,297,877.34 |
| 其他转入 | | | | | |
| 六、可供分配的利润 | | 298,353,970.07 | 148,177,912.98 | 298,479,158.92 | 147,694,237.66 |
| 减：提取法定盈余公积 | | | | | |
| 提取法定公益金 | | | | | |
| 提取职工奖励及福利基金 | | | | | |
| 提取储备基金 | | | | | |
| 提取企业发展基金 | | | | | |
| 利润归还投资 | | | | | |
| 七、可供股东分配的利润 | | 298,353,970.07 | 148,177,912.98 | 298,479,158.92 | 147,694,237.66 |
| 减：应付优先股股利 | | | | | |
| 提取任意盈余公积 | | | | | |
| 应付普通股股利 | | 55,687,500.00 | 37,125,000.00 | 55,687,500.00 | 37,125,000.00 |
| 转作资本的普通股股利 | | | | | |
| 八、未分配利润 | | 242,666,470.07 | 111,052,912.98 | 242,791,658.92 | 110,569,237.66 |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2004年1-6月

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 | | 699,354,047.32 | 691,924,148.05 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | 18,395,789.48 | 11,810,675.93 |
| 小 计 | | 717,749,836.80 | 703,734,823.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 172,331,768.16 | 166,179,118.21 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 75,417,672.77 | 74,463,495.15 |
| 支付各项税费 | | 161,553,766.94 | 161,111,025.38 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 38 | 100,052,831.80 | 97,176,068.04 |
| 小 计 | | 509,356,039.67 | 498,929,706.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 208,393,797.13 | 204,805,117.20 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | 7,072,675.33 | 6,000,000.00 |
| 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 | | 98,000.00 | 55,000.00 |
| 收到的其他与投资有关的现金 | | | |
| 小 计 | | 7,170,675.33 | 6,055,000.00 |
| 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 | | 73,595,748.81 | 71,702,569.80 |
| 投资所支付的现金 | | 195,331,048.29 | 194,480,000.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 小 计 | | 268,926,797.10 | 266,182,569.80 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -261,756,121.77 | -260,127,569.80 |
| 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 | | 187,030,000.00 | 183,030,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 小 计 | | 187,030,000.00 | 183,030,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | | 49,300,000.00 | 45,300,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 55,868,068.75 | 54,920,314.08 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 小 计 | | 105,168,068.75 | 100,220,314.08 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 81,861,931.25 | 82,809,685.92 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| | | 28,499,606.61 | 27,487,233.32 |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

现金流量表(续)

2004年1-6月

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 | | 118,176,879.09 | 118,417,816.45 |
| 加：少数股东本期收益 | | -930,807.07 | |
| 计提的资产减值准备 | | -503,852.40 | -725,288.52 |
| 固定资产折旧 | | 52,779,104.05 | 50,944,081.09 |
| 无形资产摊销 | | 651,450.04 | 166,450.02 |
| 长期待摊费用摊销 | | 484,677.32 | 99,800.00 |
| 待摊费用减少（减：增加） | | 200,354.64 | 170,354.64 |
| 预提费用增加（减：减少） | | 3,645,029.12 | 3,348,998.78 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | | 25,212.21 | -63,059.73 |
| 固定资产报废损失 | | 9,429,296.14 | 9,429,296.14 |
| 财务费用 | | 7,821,305.64 | 6,605,550.98 |
| 投资损失（减：收益） | | 890,681.00 | 4,021,929.88 |
| 递延税款贷项（减：借项） | | | |
| 存货的减少（减：增加） | | -26,402,983.54 | -23,675,762.72 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | | -30,444,185.03 | -38,820,632.17 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | | 73,802,365.47 | 74,885,582.36 |
| 其他 | | -1,230,729.55 | |
| 经营活动中产生的现金流量净额 | | 208,393,797.13 | 204,805,117.20 |
| 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 | | 300,507,360.52 | 296,528,501.85 |
| 减：货币资金的期初余额 | | 272,007,753.91 | 269,041,268.53 |
| 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 | | 28,499,606.61 | 27,487,233.32 |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

资产减值准备明细表

2004年1-6月

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

单位：元

| 项 目 | 2003年12月31日 | 本期增加数 | 本期减少数 | | 2004年6月30日 |
|--------------|----------------------|---------------------|------------|---------------------|----------------------|
| | | | 因资产价值回升转回数 | 其他原因转出数 | |
| 一、坏帐准备合计 | 13,739,614.04 | 5,563,407.05 | | | 19,303,021.09 |
| 其中：应收帐款 | 7,103,849.17 | 3,643,049.56 | | | 10,746,898.73 |
| 其他应收款 | 6,635,764.87 | 1,920,357.49 | | | 8,556,122.36 |
| 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 | 2,311,824.90 | | | 67,259.45 | 2,244,565.45 |
| 其中：产成品 | 2,311,824.90 | | | 67,259.45 | 2,244,565.45 |
| 原材料 | | | | | |
| 四、长期投资减值准备合计 | 37,985,801.10 | | | 6,000,000.00 | 31,985,801.10 |
| 其中：长期股权投资 | 23,985,801.10 | | | 6,000,000.00 | 17,985,801.10 |
| 长期债权投资 | 14,000,000.00 | | | | 14,000,000.00 |
| 五、固定资产减值准备合计 | 6,996,217.90 | | | 1,150,122.07 | 5,846,095.83 |
| 其中：房屋、建筑物 | 880,813.57 | | | 95,777.95 | 785,035.62 |
| 通用设备 | 2,382,314.29 | | | 129,024.96 | 2,253,289.33 |
| 专用设备 | 2,592,384.35 | | | 472,143.16 | 2,120,241.19 |
| 运输设备 | 1,140,705.69 | | | 453,176.00 | 687,529.69 |
| 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 | 61,033,457.94 | 5,563,407.05 | | 7,217,381.52 | 59,379,483.47 |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

2004年1-6月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(ROE) | 全面摊薄 | 加权平均(EPS) |
| 主营业务利润 | 306,843,799.15 | 27.34% | 27.43% | 0.8265 | 0.8265 |
| 营 业 利 润 | 209,655,877.04 | 18.68% | 18.74% | 0.5647 | 0.5647 |
| 净 利 润 | 118,176,879.09 | 10.53% | 10.57% | 0.3183 | 0.3183 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 127,226,576.50 | 11.34% | 11.37% | 0.3427 | 0.3427 |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

山西兰花科技创业股份有限公司

2004年1-6月会计报表附注

一、基本情况

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

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

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

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

本公司经营范围：煤炭（限下属有采矿和生产许可证的企业经营）、型煤、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；进出口业务；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：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/吨的工作量法计提折旧，其余地面固定资产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；资源税税率为 1.5-2.0 元/吨；营业税税率为 5%。

根据财政部、国家税务总局《关于尿素产品增值税先征后返的通知》（财税[2004]33 号文），自 2004 年 1 月 1 日到 2004 年 12 月 31 日，对尿素生产企业生产销售的尿素产品，先按规定征收增值税，后按实际缴纳增值税额返还 50%。

2、企业所得税：税率为 33%。

3、其他税项：城建税税率为 5%、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% |
| 山西兰花包装制品有限公司 | 山西高平 | 1,200 万元 | 塑料制品，装饰装璜材料生产、销售 | 1,100 万元 | 91.67% |

注：因山西兰花包装制品有限公司本报告期内发生亏损，依据中华人民共和国财政部《关于合并会计报表合并范围请示的复函》（财会二字[1996]2 号）的规定，本期纳入合并会计报表范围。

(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% |
| 山西兰花科创田悦化肥有限责任公司 | 山西阳城 | 10,000 万元 | 合成氨、尿素生产筹建 | 9,900 万元 | 99.00% |
| 日照兰花经贸有限公司 | 山东日照 | 60 万元 | 煤炭（凭有效许可证经营）生铁、机电产品、劳保用品销售 | 54.65 万元 | 96.67% |

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》，山西兰花科创田悦化肥有限责任公司和日照兰花经贸有限公司资产总额、销售收入和净利润额均在规定的标准以下，故未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 | 2004年6月30日 | 2003年12月31日 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 现 金 | 253,757.62 | 297,235.34 |
| 银行存款 | 267,597,809.94 | 225,556,994.37 |
| 其他货币资金 | 32,655,792.96 | 46,153,524.20 |
| 合 计 | 300,507,360.52 | 272,007,753.91 |

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 |
|--------------------|------------|------------|--------------|--------|
| 成都川路新型化学建材集团有限公司 | 2004.03.25 | 2004.07.12 | 119,400.00 | 银行承兑汇票 |
| 富阳市金东纸业有限公司 | 2004.06.08 | 2004.11.08 | 20,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 上虞市电子器材有限公司 | 2004.03.19 | 2004.09.19 | 50,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 成都川路新型化学建材集团有限公司 | 2004.06.23 | 2004.10.10 | 100,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 泗洪县天立家电有限公司 | 2004.01.17 | 2004.07.17 | 50,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 济南钢铁集团总公司机械设备总公司 | 2004.01.14 | 2004.07.14 | 100,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 临沂石钢金属材料有限公司 | 2004.01.08 | 2004.07.08 | 200,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 沈阳冶金机械有限公司 | 2004.01.08 | 2004.07.08 | 200,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 济宁金属燃料销售公司 | 2004.03.05 | 2004.09.05 | 1,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 邢台钢铁股份有限公司 | 2004.04.28 | 2004.10.21 | 1,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 陕西省裕华金属机电有限公司 | 2004.01.18 | 2004.07.18 | 400,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 辽宁曙光汽车集团股份有限公司 | 2004.04.29 | 2004.10.29 | 1,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 山东小鸭电器股份有限公司 | 2004.04.14 | 2004.10.14 | 100,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 武汉奥保科技集团有限公司 | 2004.04.14 | 2004.10.14 | 100,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 浙江森嘉实业有限公司 | 2004.01.12 | 2004.07.12 | 350,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 长治市常天科技有限公司 | 2004.06.23 | 2004.12.22 | 2,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 长治市常天科技有限公司 | 2004.06.23 | 2004.12.22 | 1,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 长治市常天科技有限公司 | 2004.06.23 | 2004.12.06 | 2,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 中化宁波进出口有限公司 | 2004.03.31 | 2004.09.30 | 225,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 山东省莱西市农业技术推广中心夏格庄镇 | 2004.04.21 | 2004.10.21 | 154,000.00 | 银行承兑汇票 |

第三服务部

| | | | | |
|-------------------------|------------|------------|----------------------|--------|
| 余姚市泗门供销合作社 | 2004.02.05 | 2004.08.04 | 100,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 山东樱花纺织集团有限公司 | 2004.04.28 | 2004.10.28 | 300,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 山东省莱西市农业技术推广中心夏格庄镇第三服务部 | 2004.04.28 | 2004.10.28 | 150,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 宁波经济技术开发区希之波贸易有限公司 | 2004.06.01 | 2004.11.24 | 500,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 宁波经济技术开发区希之波贸易有限公司 | 2004.06.01 | 2004.11.24 | 500,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 维纺大成盐化有限公司 | 2004.05.08 | 2004.11.08 | 100,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 榆次开发区崇信物资有限公司 | 2004.06.14 | 2004.12.13 | 500,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 山东省临朐县农业生产资料有限公司 | 2004.05.20 | 2004.11.20 | 150,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 郑州兴旺汽车贸易有限公司 | 2004.03.29 | 2004.09.29 | 58,190.00 | 银行承兑汇票 |
| 山西潞安环能煤焦化工有限责任公司 | 2004.04.12 | 2004.10.11 | 50,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 合计 | | | 12,576,590.00 | |

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 | 2004年6月30日 | | | | | 2003年12月31日 | | | | |
|------------|----------------------|---------------|----------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|----------|---------------------|----------------------|
| | 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 | 50,889,092.33 | 75.48 | 1.00% | 508,890.92 | 50,380,201.41 | 59,006,836.42 | 79.98 | 1.00% | 590,068.36 | 58,416,768.06 |
| 一至二年 | 2,060,668.21 | 3.06 | 5.00% | 103,033.41 | 1,957,634.80 | 2,004,503.80 | 2.72 | 5.00% | 107,842.20 | 1,896,661.60 |
| 二至三年 | 1,817,121.93 | 2.70 | 10.00% | 188,928.30 | 1,628,193.63 | 953,536.51 | 1.29 | 10.00% | 95,353.65 | 858,182.86 |
| 三年以上 | 12,644,274.10 | 18.76 | 30.00% | 9,946,046.10 | 2,698,228.00 | 11,810,822.69 | 16.01 | 30.00% | 6,310,584.96 | 5,500,237.73 |
| 合 计 | 67,411,156.57 | 100.00 | | 10,746,898.73 | 56,664,257.84 | 73,775,699.42 | 100.00 | | 7,103,849.17 | 66,671,850.25 |

注 1：期末数中，二至三年的应收账款包含本公司控股子公司山西兰花华明纳米材料有限公司中无法收回的款项为 8,017.90 元，该公司已对其全额计提了坏账准备。

注 2：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追偿等原因，本公司对其全额计提了坏账准备，合计金额为 8,789,662.66 元（含期初已全额计提坏账准备的应收款项 3,953,340.21 元）；

注 3：应收帐款期末数中，欠款前五名金额合计为 54,614,209.36 元，占总额比例为 81.02%。

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。

4、其他应收款

| 帐 龄 | 2004年6月30日 | | | | | 2003年12月31日 | | | | |
|------|----------------|--------|----------|--------------|----------------|---------------|--------|----------|--------------|---------------|
| | 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 | 115,516,073.24 | 88.11 | 1.00% | 205,160.73 | 115,310,912.51 | 14,605,154.80 | 55.98 | 1.00% | 146,051.56 | 14,459,103.24 |
| 一至二年 | 4,349,771.63 | 3.32 | 5.00% | 217,488.59 | 4,132,283.04 | 1,711,958.29 | 6.56 | 5.00% | 85,597.92 | 1,626,360.37 |
| 二至三年 | 1,603,125.11 | 1.22 | 10.00% | 160,312.51 | 1,442,812.60 | 2,474,383.75 | 9.48 | 10.00% | 247,438.38 | 2,226,945.37 |
| 三年以上 | 9,631,633.87 | 7.35 | 30.00% | 7,973,160.53 | 1,658,473.34 | 7,298,501.37 | 27.98 | 30.00% | 6,156,677.01 | 1,141,824.36 |
| 合 计 | 131,100,603.85 | 100.00 | | 8,556,122.36 | 122,544,481.49 | 26,089,998.21 | 100.00 | | 6,635,764.87 | 19,454,233.34 |

注 1：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 7,262,386.23 元，本公司对其已全部计提坏账准备（含期初已全额计提坏账准备的应收款项 5,667,323.70 元）；

注 2：其他应收款期末数中，一年以内不计提坏账准备的的款项为 95,000,000.00 元，系本公司对拟设立的山西兰花科创玉溪煤矿有限公司的筹备投资款，目前该公司的工商登记手续正在办理之中。

注 3：其他应收款期末数中，欠款前五名金额合计 13,133,475.11 元，占总额比例 10.02%。

注 4：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 | 2004年6月30日 | | 2003年12月31日 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 一年以内 | 52,293,756.37 | 95.28 | 22,799,178.92 | 95.35 |
| 一年以上 | 2,588,919.02 | 4.72 | 1,112,120.86 | 4.65 |
| 合 计 | 54,882,675.39 | 100.00 | 23,911,299.78 | 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。

6、存货

| 项 目 | 2004年6月30日 | | | 2003年12月31日 | | |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 金额 | 跌价准备 | 净额 | 金额 | 跌价准备 | 净额 |
| 原材料 | 52,385,320.57 | | 52,385,320.57 | 45,210,683.06 | | 45,210,683.06 |
| 外购产品 | 83,433.73 | | 83,433.73 | 83,433.73 | | 83,433.73 |
| 产成品 | 41,981,797.08 | 2,244,565.45 | 39,737,231.63 | 23,405,223.55 | 2,311,824.90 | 21,093,398.65 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 低值易耗品 | 143,868.69 | | 143,868.69 | 136,898.00 | | 136,898.00 |
| 合计 | 94,594,420.07 | 2,244,565.45 | 92,349,854.62 | 68,836,238.34 | 2,311,824.90 | 66,524,413.44 |

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 | 2003年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2004年6月30日 | 结存原因 |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------|
| 保险费 | 931,746.89 | 912,828.59 | 994,430.30 | 850,145.18 | 受益期未满足 |
| 变换触媒 | 107,649.61 | 357,600.00 | 347,649.61 | 117,600.00 | 受益期未满足 |
| 其他 | 481,510.57 | 479,846.52 | 608,549.84 | 352,807.25 | 受益期未满足 |
| 合计 | 1,520,907.07 | 1,750,275.11 | 1,950,629.75 | 1,320,552.43 | |

8、长期股权投资

(1) 投资项目

| 项 目 | 2003年12月31日 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 2004年6月30日 | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|------|----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|
| | 金额 | 减值准备 | 金额 | 减值准备 | 金额 | 减值准备 | 金额 | 减值准备 |
| 长期股权投资 | 97,485,801.10 | 23,985,801.10 | 99,446,469.00 | | 11,830,855.02 | 6,000,000.00 | 185,101,415.08 | 17,985,801.10 |
| 股权投资差额 | 1,888,617.27 | | 27,745.39 | | 102,355.41 | | 1,814,007.25 | |
| 合计 | 99,374,418.37 | 23,985,801.10 | 99,474,214.39 | | 11,933,210.43 | 6,000,000.00 | 186,915,422.33 | 17,985,801.10 |

注1：本期增加的长期股权投资系本公司对山西兰花科创田悦化肥有限责任公司和日照兰花经贸有限公司进行的投资；

注2：本期减少的长期股权投资包括（1）本公司对山西兰花包装材料有限公司投资 11,000,000.00 元（占其注册资本的 91.67%，该公司上年未纳入合并会计报表范围，本期纳入合并会计报表范围）；（2）本期股权投资损失 830,855.02 元。

注3：本公司因转让持有的北京金网一百电子商务网络有限公司（以下称“金网一百公司”）20%股权一事与四川兴力达集团实业有限公司（以下称“兴力达公司”）发生了纠纷。经多次协商未果，本公司遂向晋城市中级人民法院提起诉讼，由于双方在管辖权等方面存在异议，导致诉讼审理期限和结果不能合理确定。此外，金网一百公司 2003 年已终止营业，且资产流失严重、财务状况极度恶化。为审慎起见，本公司在 2003 年末对其计提了 2160 万元的长期投资减值准备。

2004 年 3 月，经山西省高级人民法院裁定由晋城市中级人民法院审理该案。在晋城市中级人民法院主持调解下，双方于 2004 年 6 月 4 日达成调解协议并签收了法院出具的《民事调解书》。双方协议：由

兴力达公司向本公司支付 2400 万元股权转让款，其中兴力达公司先行支付 600 万元现金（该笔款项已于 2004 年 6 月收到），剩余 1800 万元用其在上海的房产作价抵账。截至报告日，该房产已经房产评估机构评估，但由于该房产已被抵押，房产过户和金网一百股权过户尚未能办理完毕。本公司报告期末按已收回的 600 万元款项转回原计提的长期股资减值准备。

(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% | 15,600,000.00 |
| 日照兰花经贸有限公司 | 10年 | 546,469.00 | 96.67% | |
| 山西兰花科创田悦化肥有限责任公司 | 20年 | 99,000,000.00 | 99.00% | |

(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 | 2003年12月31日 | 本期权益增减额 | 累计权益增减额 | 2004年6月30日 |
|------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|-------------|---------------|
| 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 | -947,791.85 | -947,791.85 | 59,052,208.15 |
| 日照兰花经贸有限公司 | 546,649.00 | 96.67% | 100,000.00 | 563,405.83 | 563,405.83 | 663,405.83 |
| 山西兰花科创田悦化肥有限责任公司 | 99,000,000.00 | 99.00% | | 99,000,000.00 | | 99,000,000.00 |

(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 | 2003年12月31日 | 本期摊销额 | 累计摊销额 | 2004年6月30日 | 备注 |
|---------------|------|---------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|----|
| 山西兰花七佛山制药有限公司 | 溢价投资 | 10 | 2,984,401.78 | 1,888,617.27 | 74,610.02 | 1,170,394.53 | 1,814,007.25 | * |
| 日照兰花经贸有限公司 | 溢价投资 | | 27,745.39 | | 27,745.39 | 27,745.39 | | ** |
| 合计 | | | 3,012,147.17 | 1,888,617.27 | 102,355.41 | 1,592,160.45 | 1,814,007.25 | |

注*：因该公司报告期内继续亏损，在确认其发生的净亏损而使本公司对其长期股权投资账面价值减至为零时（2004年3月），尚未摊销的股权投资差额本报告期不再摊销。待该公司实现净利润时，

本公司按分享的份额恢复投资的账面价值至投资成本后再予摊销。

注**：由于该股权投资差额金额较小，本公司本期将其一次摊销。

9、长期债权投资

| 项 目 | 2003年12月31日 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 2004年6月30日 | |
|------------|----------------------|----------------------|------|------|------|------|----------------------|----------------------|
| | 金额 | 减值准备 | 金额 | 减值准备 | 金额 | 减值准备 | 金额 | 减值准备 |
| 委托贷款 | 14,000,000.00 | 14,000,000.00 | | | | | 14,000,000.00 | 14,000,000.00 |
| 合 计 | 14,000,000.00 | 14,000,000.00 | | | | | 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，本公司期初按2001年至2003年应收取的本金提取了14,000,000.00元的减值准备。

10、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

| 原 值 | 2003年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2004年6月30日 |
|--------------|-------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| 房屋建筑物 | 458,713,186.20 | | 4,217,012.90 | 454,496,173.30 |
| 通用设备 | 175,383,453.74 | 22,787,046.49 | 5,139,609.96 | 193,030,890.27 |
| 专用设备 | 732,281,132.67 | 8,980,498.21 | 25,344,049.84 | 715,917,581.04 |
| 运输工具 | 23,585,364.91 | 2,198,598.89 | 3,638,578.75 | 22,145,385.05 |
| 经营租入固定资产改良支出 | | 693,643.12 | | 693,643.12 |
| 合 计 | 1,389,963,137.52 | 34,659,786.71 | 38,339,251.45 | 1,386,283,672.78 |

累计折旧

| | | | | |
|--------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 房屋建筑物 | 131,606,865.10 | 12,465,246.83 | 1,921,208.78 | 142,150,903.15 |
| 通用设备 | 45,106,967.53 | 9,244,886.06 | 3,749,394.75 | 50,602,458.84 |
| 专用设备 | 161,381,559.82 | 29,661,697.21 | 18,070,310.55 | 172,972,946.48 |
| 运输工具 | 8,887,974.62 | 1,372,591.79 | 2,174,923.54 | 8,085,642.87 |
| 经营租入固定资产改良支出 | | 34,682.16 | | 34,682.16 |
| 合 计 | 346,983,367.07 | 52,779,104.05 | 25,915,837.62 | 373,846,633.50 |

| | | | |
|-----------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|
| 净值 | 1,042,979,770.45 | | 1,012,437,039.28 |
| 固定资产减值准备 | | | |
| 房屋建筑物 | 880,813.57 | 95,777.95 | 785,035.62 |
| 通用设备 | 2,382,314.29 | 129,024.96 | 2,253,289.33 |
| 专用设备 | 2,592,384.35 | 472,143.16 | 2,120,241.19 |
| 运输工具 | 1,140,705.69 | 453,176.00 | 687,529.69 |
| 合 计 | 6,996,217.90 | 1,150,122.07 | 5,846,095.83 |
| 净 额 | 1,035,983,552.55 | | 1,006,590,943.45 |

本期增加数中包括在建工程转入的固定资产 8,130,462.01 元，本期减少数中包括报废的固定资产 35,467,006.21 元，该部分报废固定资产已提折旧 24,855,211.47 元，已提减值准备 1,082,604.76 元；
 本公司固定资产原值包含用于借款抵押的房屋建筑物 29,746,831.00 元及机器设备 89,228,865.00 元；
 本公司无融资租入、经营租赁租出的固定资产。

11、工程物资

| 类别 | 金额 |
|-----------|----------------------|
| 预付设备款 | 3,374,218.42 |
| 专用设备 | 3,061,070.89 |
| 专用材料 | 8,912,452.43 |
| 合计 | 15,347,741.74 |

12、在建工程

| 工程名称 | 预算数 (万元) | 2003年12月31日 | 本期增加数 | 转入固定资 产数 | 其他减少 | 2004年6月30日 | 资金 来源 | 工程投入 占预算比 例 |
|----------------------------|-------------|---------------|---------------|--------------|------|---------------|----------------|-------------------|
| 化肥分公司新 8 万吨合成氨 技改工程 | 9,549.90 | | 9,281,636.31 | 2,969,979.65 | | 6,311,656.66 | 自有 资金 | 115.04% |
| 望云西区 5.4 平方水平矿井 延伸工程 | 12,571.63 | 8,877,617.24 | 3,206,229.26 | | | 12,083,846.50 | 自有 募集 贷款 | 9.61% |
| 兰花科技大厦 工程 | 4,856.00 | 41,786,816.54 | 1,370,592.09 | | | 43,157,408.63 | 自有 资金 | 88.87% |
| 煤炭高效机械 化改造项目 | 24,893.34 | 6,254,760.63 | 14,058,957.43 | | | 20,313,718.06 | 自筹 资金 | 12.75% |
| 伯方筒仓工程 | 730.12 | 5,763,338.95 | 589,619.58 | | | 6,352,958.53 | 自有 资金 | 87.01% |
| 大阳二期补充 配套工程 | 1,126.80 | 5,694,937.89 | 652,624.52 | | | 6,347,562.41 | 自有 资金 | 56.33% |

| | | | | | | | | |
|-----------------|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|------|-------|
| 伯方 180 万吨工程 | 18,269.00 | | 280,808.70 | | | 280,808.70 | 自筹资金 | 0.15% |
| 化工分公司 13 万吨尿素工程 | 11,481.00 | 256,660.00 | 2,308,450.60 | | | 2,565,110.60 | 自筹资金 | 2.22% |
| 其他工程 | | 12,339,447.54 | 12,685,463.26 | 5,160,482.36 | 7,292,000.00 | 12,572,428.44 | 自有资金 | |
| 合 计 | | 80,973,578.79 | 44,434,381.75 | 8,130,462.01 | 7,292,000.00 | 109,985,498.53 | | |

13、无形资产

| 种 类 | 取得方式 | 原始金额 | 2003年12月31日 | 本期增加 | 本期摊销 | 2004年6月30日 | 剩余摊销期 |
|--------------|------|----------------------|----------------------|------|-------------------|----------------------|--------|
| 专利技术—小柴胡汤颗粒剂 | 购买 | 200,000.00 | 80,000.00 | | 10,000.00 | 70,000.00 | 3年6个月 |
| 专利技术—愈美片 | 购买 | 800,000.00 | 300,000.00 | | 50,000.00 | 250,000.00 | 2年6个月 |
| 专利技术—感冒通 | 购买 | 80,000.00 | 32,000.00 | | 4,000.00 | 28,000.00 | 3年6个月 |
| 生产技术所有权 | 股东投资 | 16,000,000.00 | 13,600,000.00 | | 400,000.02 | 13,199,999.98 | 16年6个月 |
| 安易软件系统 | 购买 | 550,000.00 | 275,000.00 | | 137,500.02 | 137,499.98 | 6个月 |
| 安全管理信息系统 | 购买 | 579,000.00 | 574,175.00 | | 28,950.00 | 545,225.00 | 9年5个月 |
| 油墨钙技术所有权 | 购买 | 420,000.00 | 378,000.00 | | 21,000.00 | 357,000.00 | 8年6个月 |
| 合 计 | | 18,629,000.00 | 15,239,175.00 | | 651,450.04 | 14,587,724.96 | |

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

注 2 : 本公司本期不需计提无形资产减值准备。

14、长期待摊费用

| 项目 | 原始发生额 | 2003年12月31日 | 本期增加 | 本期摊销 | 累计摊销 | 2004年6月30日 | 剩余摊销年限 |
|-------|---------------------|-------------------|------|-------------------|---------------------|-------------------|--------|
| 合成触媒 | 607,050.00 | 86,000.00 | | 51,600.00 | 572,650.00 | 34,400.00 | 6个月 |
| 碳化水箱 | 138,200.00 | 48,200.00 | | 48,200.00 | 138,200.00 | | |
| 土地租赁费 | 57,080.00 | 45,664.00 | | 2,853.80 | 14,269.80 | 42,810.20 | 7年6个月 |
| 其他 | 1,373,542.57 | 801,230.42 | | 137,356.78 | 709,668.93 | 663,873.64 | 2年5个月 |
| 合计 | 2,175,872.57 | 981,094.42 | | 240,010.58 | 1,434,788.73 | 741,083.84 | |

15、短期借款

| 借款类别 | 2004年6月30日 | 2003年12月31日 |
|------|-----------------------|----------------------|
| 保证借款 | 185,730,000.00 | 88,730,000.00 |
| 合 计 | 185,730,000.00 | 88,730,000.00 |

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 | 154,980,000.00 |
| 合计 | | 185,730,000.00 |

16、应付票据

| 受票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 票据种类 |
|------------------|------------|------------|--------------|--------|
| 上海知诚塑编有限公司 | 200.06.14 | 2004.09.14 | 150,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 偃师市宁北石油化工厂 | 2004.04.14 | 2004.10.13 | 30,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 郑州华融煤矿机械设备有限公司 | 2004.04.14 | 2004.10.13 | 20,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 山西省煤炭运销总公司 | 2004.04.16 | 2004.10.16 | 2,460,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 晋城市瑞杰机电有限公司 | 2004.05.17 | 2004.11.16 | 80,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 太原化学工业集团公司石油化学厂 | 2004.05.16 | 2004.11.16 | 50,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 山东昌乐矿山机械总厂有限公司 | 2004.05.16 | 2004.11.16 | 200,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 山西省煤炭运销总公司 | 2004.05.16 | 2004.11.16 | 5,720,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 张家口煤矿机械有限公司 | 2004.05.21 | 2004.11.20 | 80,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 徐州煤矿机械厂 | 2004.05.26 | 2004.11.25 | 90,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 徐州天能矿山机械有限责任公司 | 2004.05.28 | 2004.11.27 | 350,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 山西省煤炭运销总公司 | 2004.06.18 | 2004.12.17 | 6,830,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 山西平阳机械厂 | 2004.06.03 | 2004.12.02 | 1,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 山西平阳机械厂 | 2004.06.03 | 2004.12.02 | 1,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 山西平阳机械厂 | 2004.06.03 | 2004.12.02 | 460,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 北京煤矿机械厂 | 2004.06.07 | 2004.12.06 | 3,630,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 长沙锅炉厂锅炉安装维修工程公司 | 2004.06.10 | 2004.12.09 | 60,495.13 | 银行承兑汇票 |
| 河北宝丰线缆有限公司 | 2004.06.10 | 2004.12.09 | 100,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 安国市祁工水泵有限公司 | 2004.06.10 | 2004.12.09 | 148,351.00 | 银行承兑汇票 |
| 新乡市天鹏防腐保温有限公司 | 2004.06.10 | 2004.12.09 | 353,748.21 | 银行承兑汇票 |
| 江苏华机环保设备有限责任公司 | 2004.06.10 | 2004.12.09 | 230,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 镇江市沪扬电器成套有限公司 | 2004.06.10 | 2004.12.09 | 70,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 大连冰山集团金州重型机器有限公司 | 2004.06.10 | 2004.12.09 | 200,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 安丘市铸造厂有限公司 | 2004.06.10 | 2004.12.09 | 58,400.00 | 银行承兑汇票 |
| 西安革新阀门厂 | 2004.06.10 | 2004.12.09 | 150,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 北京科分成套仪器技术有限公司 | 2004.06.10 | 2004.12.09 | 70,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 中国化学工程第二建设公司 | 2004.06.10 | 2004.12.09 | 170,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 中国化学工程第二建设公司 | 2004.06.10 | 2004.12.09 | 100,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 中国化学工程第二建设公司 | 2004.06.10 | 2004.12.09 | 150,000.00 | 银行承兑汇票 |

| | | | | |
|----------------------|-------------|------------|----------------------|--------|
| 中国化学工程第二建设公司 | 2004.06.10 | 2004.12.09 | 200,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 中国化学工程第二建设公司 | 2004.06.10 | 2004.12.09 | 250,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 中国化学工程第二建设公司 | 2004.06.10 | 2004.12.09 | 230,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 中国化学工程第二建设公司 | 2004.06.10 | 2004.12.09 | 200,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 中国化学工程第二建设公司 | 2004.06.10 | 2004.12.09 | 200,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 中国化学工程第二建设公司 | 2004.06.10 | 2004.12.09 | 300,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 中国化学工程第二建设公司 | 2004.06.10 | 2004.12.09 | 200,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 肥城市新海金属铆焊构件厂 | 2004.06.10 | 2004.12.09 | 97,670.04 | 银行承兑汇票 |
| 大连冷动机股份有限公司 | 2004.06.11 | 2004.12.10 | 400,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 天津华能集团能源设备厂 | 2004.06.11 | 2004.12.10 | 150,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 山西华惠阀门有限公司 | 2004.06.11 | 2004.12.10 | 60,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 中国化学工程第十三建设公司晋城项目经理部 | 2004.06.11 | 2004.12.10 | 50,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 中国化学工程第十三建设公司晋城项目经理部 | 2004.06.11 | 2004.12.10 | 150,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 中国化学工程第十三建设公司晋城项目经理部 | 2004.06.11 | 2004.12.10 | 100,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 中国化学工程第十三建设公司晋城项目经理部 | 2004.06.11 | 2004.12.10 | 50,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 中国化学工程第十三建设公司晋城项目经理部 | 2004.06.11 | 2004.12.10 | 100,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 中国化学工程第十三建设公司晋城项目经理部 | 2004.06.11 | 2004.12.10 | 50,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 山西第六建筑有限公司 | 2004.06.18 | 2004.12.17 | 100,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 山西第六建筑有限公司 | 2004.06.18 | 2004.12.17 | 100,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 山西第六建筑有限公司 | 2004.06.18 | 2004.12.17 | 100,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 天津仪表集团有限公司 | 2004.06.18 | 2004.12.17 | 76,230.00 | 银行承兑汇票 |
| 沁阳市东盛防腐制品厂 | 2004.06.18 | 2004.12.17 | 20,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 重庆川仪核电系统工程有限责任公司 | 2004.06.18 | 2004.12.17 | 200,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 太原市东环工贸有限公司 | 2004.06.18 | 2004.12.17 | 150,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 沁阳市昆仑玻璃钢厂 | 2004.06.18 | 2004.12.17 | 107,494.87 | 银行承兑汇票 |
| 襄樊市凯华电器有限公司 | 2004.06.18 | 2004.12.17 | 64,800.00 | 银行承兑汇票 |
| 获嘉建设总公司山西兰花集团化肥厂项目部 | 2004.06.18 | 2004.12.17 | 143,603.71 | 银行承兑汇票 |
| 晋城市建筑安装总公司第三分公司 | .2004.06.22 | 2004.12.21 | 200,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 晋城市建筑安装总公司第三分公司 | .2004.06.22 | 2004.12.21 | 200,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 晋城市建筑安装总公司第三分公司 | .2004.06.22 | 2004.12.21 | 200,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 晋城市建筑安装总公司第三分公司 | .2004.06.22 | 2004.12.21 | 200,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 南京航天晨光股份有限公司 | .2004.06.22 | 2004.12.21 | 300,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 南京天界三塔节能装备有限公司 | .2004.06.22 | 2004.12.21 | 100,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 北京京煤集团有限责任公司液压支架厂 | .2004.06.22 | 2004.12.21 | 1,050,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 北京京煤集团有限责任公司液压支架厂 | .2004.06.22 | 2004.12.21 | 350,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 上海沪工阀门制造有限公司晋城分公司 | .2004.06.22 | 2004.12.21 | 200,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 安徽天康(集团)股份有限公司 | .2004.06.22 | 2004.12.21 | 500,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 沈阳通联电器厂 | .2004.06.22 | 2004.12.21 | 40,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 徐州天能矿山机械有限责任公司 | 2004.06.23 | 2004.12.22 | 440,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 煤炭工业太原设计研究院 | 2004.06.24 | 2004.12.23 | 550,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 山西运城安瑞节能风机有限公司 | 2004.06.25 | 2004.12.24 | 465,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 合计 | | | 32,655,792.96 | |

应付票据期末数中，无应付持有本公司 5%以上股份的股东单位票据。

17、应付帐款

期末数为 165,676,562.74 元，应付持有本公司 5%以上股份的股东单位情况如下：

| 企业名称 | 金额 | 账龄 | 性质和内容 |
|----------------|--------------|------|---------|
| 山西兰花煤炭实业集团有限公司 | 8,645,242.35 | 一年以内 | 关联交易服务费 |

18、预收帐款

期末数为 51,057,072.27 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 10,718,268.55 元主要系未结算的货款。

19、应交税金

| 税 种 | 税率 | 2004年6月30日 | 2003年12月31日 |
|------------|----------------|----------------------|----------------------|
| 增值税 | 13% , 17% , 免税 | 19,270,399.15 | 41,481,560.38 |
| 城市建设维护税 | 7% , 5% | 481,273.22 | 933,746.03 |
| 个人所得税 | 超额累进税率 | 3,937,065.14 | 345,232.76 |
| 土地使用税 | | 245,701.26 | 245,701.26 |
| 资源税 | 1.5-2.0元/吨 | 298,755.61 | 1,409,075.36 |
| 房产税 | 1.2% | 24,704.45 | 32,392.60 |
| 企业所得税 | 33% | 28,696,574.68 | 170,519.75 |
| 其他 | | 255,799.46 | 55,313.46 |
| 合 计 | | 53,210,272.97 | 44,673,541.60 |

20、其他应交款

| 税 种 | 性质 | 计缴标准 | 2004年6月30日 | 2003年12月31日 |
|------------|--------|------|---------------------|---------------------|
| 矿产资源补偿费 | 地方税费 | 1% | 5,671,474.89 | 6,075,273.86 |
| 价格调控基金 | 地方税费 | 1.5% | 104,598.60 | 1,318,120.68 |
| 教育费附加 | 地方教育基金 | 3% | 206,738.23 | 698,228.33 |
| 河道管理费 | 地方税费 | 1% | 2,193.98 | 2,193.98 |
| 合 计 | | | 5,985,005.70 | 8,093,816.85 |

21、其他应付款

期末数为 90,543,362.22 元，无应付持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

22、预提费用

| 项 目 | 2004年6月30日 | 2003年12月31日 | 结存原因 |
|------------|---------------------|---------------------|------|
| 育林基金 | 1,648,121.31 | 1,515,353.31 | 暂未支付 |
| 利 息 | 225,833.33 | 60,000.00 | 暂未支付 |
| 租赁费 | 359,999.97 | | 暂未支付 |
| 排污费 | 600,000.00 | | 暂未支付 |
| 电费 | 965,066.46 | | 暂未支付 |
| 统筹金及其他 | 2,848,103.75 | 1,426,742.39 | 暂未支付 |
| 合 计 | 6,647,124.82 | 3,002,095.70 | |

23、一年内到期的长期借款

| 借款类别 | 2004年6月30日 | 2003年12月31日 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 抵押借款 | | 12,000,000.00 |
| 保证借款 | 16,800,000.00 | 18,830,785.00 |
| 合 计 | 16,800,000.00 | 30,830,785.00 |

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 |
| 合计 | 16,800,000.00 | | |

注 2：上述保证借款 16,800,000.00 元全部由山西兰花煤炭实业集团有限公司提供担保。

24、长期借款

| 借款单位 | 金额 | 借款期间 | 年利率 | 类别 | 备注 |
|---------------|---------------|-----------------------|--------|----|-----|
| 山西省经贸资产经营有限公司 | 2,061,305.00 | 1999.01.06-2004.01.05 | 6.000% | 信用 | 已逾期 |
| 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 | 5.760% | 保证 | |
| 中国工商银行晋城市分行 | 20,000,000.00 | 2000.12.29-2006.12.28 | 5.760% | 保证 | |
| 中国工商银行晋城市分行 | 20,000,000.00 | 2000.12.29-2007.12.28 | 5.760% | 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 | |
| 中国银行晋城市分行 | 8,230,000.00 | 2004.5.24-2006.5.23 | 5.580% | 保证 | |

| | | | | |
|-----------|-----------------------|----------------------|--------|----|
| 中国银行晋城市分行 | 15,410,000.00 | 2004.5.24-2007.5.23 | 5.580% | 保证 |
| 中国银行晋城市分行 | 15,060,000.00 | 2004.5.24-2008.5.23 | 5.580% | 保证 |
| 中国银行晋城市分行 | 14,030,000.00 | 2004.5.24-2008.11.23 | 5.580% | 保证 |
| 合计 | 153,347,728.94 | | | |

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 60,000,000.00 元借款，2003 年和 2004 年 1-6 月共归还 24,000,000.00 元。

25、专项应付款

| 名称 | 金额 | 性质及内容 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 专项维简费 | 1,903,923.48 | 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 | 2,303,923.48 | |

26、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 |

27、资本公积

| 项 目 | 2003年12月31日 | 本期增加数 | 本期减少数 | 2004年6月30日 |
|-------------|-----------------------|---------------------|-------|-----------------------|
| 股本溢价 | 418,473,495.56 | | | 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 | 23,182,314.31 | 1,585,059.64 | | 24,767,373.95 |
| 合 计 | 442,220,200.67 | 1,585,059.64 | | 443,805,260.31 |

注：本期增加的其他资本公积明细情况如下：(1) 用于专项维简工程项目已验收合格部分的

资金转增 1,420,000.00 元 ; (2) 本公司债务重组产生 165,059.64 元 ;

28、盈余公积

| 项 目 | 2003年12月31日 | 本期增加 | 本期减少数 | 2004年6月30日 |
|--------|---------------|------|-------|---------------|
| 法定盈余公积 | 32,872,360.24 | | | 32,872,360.24 |
| 法定公益金 | 32,872,360.24 | | | 32,872,360.24 |
| 合 计 | 65,744,720.48 | | | 65,744,720.48 |

29、未确认的投资损失

期末数-1,230,729.55 元系本公司控股子公司-山西兰花七佛山制药有限公司的经营损失超过长期投资账面价值的部分。

30、未分配利润

| 项 目 | 金 额 | 备 注 |
|-------------|----------------|--------------|
| 本期净利润 | 118,176,879.09 | |
| 加：年初未分配利润 | 180,177,090.98 | |
| 减：提取法定盈余公积金 | | |
| 提取法定公益金 | | |
| 应付普通股股利 | 55,687,500.00 | 分配2003年度现金股利 |
| 期末未分配利润 | 242,666,470.07 | |

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 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 |
| 煤炭产品 | 380,089,114.79 | 287,707,807.98 | 96,986,177.74 | 97,968,844.87 | 283,102,937.05 | 189,738,963.11 |
| 化肥产品 | 217,786,068.42 | 142,803,365.54 | 184,519,880.21 | 121,404,975.93 | 33,266,188.21 | 21,398,389.61 |
| 制药产品 | 843,883.68 | 617,160.99 | 964,002.41 | 529,065.12 | -120,118.73 | 88,095.87 |
| 包装材料 | 171,047.44 | | 85,900.00 | | 85,147.44 | |
| 化工材料 | 2,957,684.19 | 4,139,389.80 | 2,739,540.68 | 3,691,636.90 | 218,143.51 | 447,752.90 |
| 合 计 | 601,847,798.52 | 435,267,724.31 | 285,295,501.04 | 223,594,522.82 | 316,552,297.48 | 211,673,201.49 |

本公司 2004 年 1-6 月向前五名客户销售收入总额为 156,537,107.41 元，占本期销售收入比例为 26.01%。

(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 | |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 |
| 东北地区 | 13,905,513.72 | 1,017,558.62 | 11,428,175.55 | 887,445.07 | 2,477,338.17 | 130,113.55 |
| 华北地区 | 153,187,254.01 | 52,995,161.79 | 100,758,427.60 | 39,495,509.44 | 52,428,826.41 | 13,499,652.35 |
| 华东地区 | 262,773,663.11 | 251,700,771.04 | 110,944,525.93 | 119,347,957.32 | 151,829,137.18 | 132,352,813.72 |
| 华南地区 | 189,482.15 | 3,165,973.50 | 48,349.58 | 2,116,565.67 | 141,132.57 | 1,049,407.83 |
| 华中地区 | 168,733,691.65 | 119,285,295.57 | 59,926,528.78 | 56,534,793.03 | 108,807,162.87 | 62,750,502.54 |
| 西北地区 | 2,939,464.18 | 685,923.30 | 2,159,197.71 | 408,049.28 | 780,266.47 | 277,874.02 |
| 西南地区 | 118,729.70 | 6,417,040.49 | 30,295.89 | 4,804,203.01 | 88,433.81 | 1,612,837.48 |
| 合计 | 601,847,798.52 | 435,267,724.31 | 285,295,501.04 | 223,594,522.82 | 316,552,297.48 | 211,673,201.49 |

32、主营业务税金及附加

| 税种 | 计缴标准 | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 |
|-------|------------|---------------------|---------------------|
| 资源税 | 1.5-2.0元/吨 | 3,737,882.05 | 3,506,912.18 |
| 城建税 | 流转税额的7%、5% | 4,177,759.38 | 2,256,063.49 |
| 教育费附加 | 流转税额的3% | 1,792,856.90 | 1,600,841.43 |
| 合计 | | 9,708,498.33 | 7,363,817.10 |

33、其他业务利润

| 项目 | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 站台劳务收入 | 864,037.10 | |
| 减：站台劳务成本 | | |
| 外购煤炭销售收入 | 469,240.17 | 5,122,674.63 |
| 减：外购煤炭销售成本 | 357,247.08 | 3,262,441.70 |
| 其他收入 | 1,505,320.38 | 261,706.17 |
| 减：其他成本 | 869,429.05 | 583,683.85 |
| 合计 | 1,611,921.52 | 1,538,255.25 |

34、财务费用

| 项 目 | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 7,821,305.64 | 9,908,802.37 |
| 减：利息收入 | 1,762,759.11 | 2,741,116.13 |
| 其他 | 54,742.32 | 115,114.38 |
| 合 计 | 6,113,288.85 | 7,282,800.62 |

35、投资收益

| 项 目 | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 |
|------------|--------------|---------------|
| 股票投资收益 | 48,252.04 | -16,658.13 |
| 股权投资收益 | -938,996.04 | -149,220.08 |
| 长期债权投资减值准备 | | -3,600,000.00 |
| 长期股权投资减值准备 | 6,000,000.00 | |
| 合 计 | 5,109,256.00 | -3,765,878.21 |

36、营业外收入

| 项 目 | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 |
|-----------|------------|------------|
| 处置固定资产净收益 | 63,059.73 | 85,000.00 |
| 罚款收入 | 242,440.00 | 33,860.00 |
| 其他收入 | 427,174.66 | 235,128.47 |
| 合 计 | 732,674.39 | 353,988.47 |

37、营业外支出

| 项 目 | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 |
|-----------|---------------|--------------|
| 处置固定资产净损失 | 9,517,568.08 | |
| 罚款支出 | 509,894.63 | 115,310.74 |
| 捐赠支出 | 4,709,000.00 | |
| 价格调控基金 | 896,428.45 | 799,331.81 |
| 教育服务费 | 159,788.40 | 310,814.29 |
| 其他支出 | 286,200.00 | 404,240.95 |
| 合 计 | 16,078,879.56 | 1,629,697.79 |

38、支付的其它与经营活动有关的现金

| 项 目 | 金 额 |
|-------|----------------|
| 营业费用 | 12,476,090.34 |
| 管理费用 | 30,026,907.50 |
| 财务费用 | 41,774.44 |
| 待摊费用 | 480,300.49 |
| 营业外支出 | 4,024,626.75 |
| 往来款项 | 49,412,800.68 |
| 预提费用 | 3,590,331.60 |
| 合 计 | 100,052,831.80 |

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 | 2004年6月30日 | | | | | 2003年12月31日 | | | | |
|------|---------------|--------|----------|--------------|---------------|---------------|--------|----------|--------------|---------------|
| | 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 | 48,689,333.16 | 81.44 | 1.00% | 486,893.33 | 48,202,439.83 | 55,148,264.22 | 83.06 | 1.00% | 551,482.64 | 54,596,781.58 |
| 一至二年 | | | | | | 425,158.36 | 0.64 | 5.00% | 21,257.92 | 403,900.44 |
| 二至三年 | 396,383.36 | 0.66 | 10.00% | 39,638.34 | 356,745.02 | 953,536.51 | 1.44 | 10.00% | 95,353.65 | 858,182.86 |
| 三年以上 | 10,700,111.78 | 17.90 | 30.00% | 9,362,797.40 | 1,337,314.38 | 9,866,660.37 | 14.86 | 30.00% | 5,727,336.26 | 4,139,324.11 |
| 合 计 | 59,785,828.30 | 100.00 | | 9,889,329.07 | 49,896,499.23 | 66,393,619.46 | 100.00 | | 6,395,430.47 | 59,998,188.99 |

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了坏账准备，合计金额为 8,789,662.66 元（含期初已全额计提坏账准备的应收款项 3,953,340.21 元）；

注 2：应收帐款期末数中，欠款前五名金额合计为 54,614,209.36 元，占总额比例为 91.35%。

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 | 2004年6月30日 | | | | | 2003年12月31日 | | | | |
|------|----------------|--------|----------|------------|----------------|---------------|--------|----------|------------|---------------|
| | 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 | 126,452,225.92 | 89.95 | 1.00% | 314,522.26 | 126,137,703.66 | 25,556,514.54 | 70.55 | 1.00% | 255,565.15 | 25,300,949.39 |
| 一至二年 | 3,794,624.70 | 2.70 | 5.00% | 189,731.24 | 3,604,893.46 | 1,473,170.74 | 4.07 | 5.00% | 73,658.54 | 1,399,512.20 |

| | | | | | | | | | | |
|------------|-----------------------|---------------|--------|---------------------|-----------------------|----------------------|---------------|--------|---------------------|----------------------|
| 二至三年 | 1,364,337.56 | 0.97 | 10.00% | 136,433.76 | 1,227,903.80 | 2,440,111.05 | 6.74 | 10.00% | 244,011.11 | 2,196,099.94 |
| 三年以上 | 8,963,702.75 | 6.38 | 30.00% | 7,772,781.19 | 1,190,921.56 | 6,750,115.75 | 18.64 | 30.00% | 5,992,161.32 | 757,954.43 |
| 合 计 | 140,574,890.93 | 100.00 | | 8,413,468.45 | 132,161,422.48 | 36,219,912.08 | 100.00 | | 6,565,396.12 | 29,654,515.96 |

注 1：其他应收款期末数中，欠款前五名金额合计 23,925,531.66 元，占总额比例 17.02%；

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 7,262,386.23 元，本公司对其已全部计提坏账准备（含期初已全额计提坏账准备的应收款项 5,667,323.70 元）；

注 3：其他应收款期末数中，一年以内不计提坏账准备的的款项为 95,000,000.00 元，系本公司对拟设立的山西兰花科创玉溪煤矿有限公司的筹备投资款，目前该公司的工商登记手续正在办理之中。

注 4：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 | 2003年12月31日 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 2004年6月30日 | |
|------------|-----------------------|----------------------|----------------------|------|---------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|
| | 金额 | 减值准备 | 金额 | 减值准备 | 金额 | 减值准备 | 金额 | 减值准备 |
| 长期股权投资 | 125,524,860.22 | 23,985,801.10 | 99,446,469.00 | | 3,913,851.86 | 6,000,000.00 | 221,057,477.36 | 17,985,801.10 |
| 股权投资准备 | 64,390.80 | | | | | | 64,390.80 | |
| 股权投资差额 | 1,888,617.27 | | 27,745.39 | | 102,355.41 | | 1,814,007.25 | |
| 合 计 | 127,477,868.29 | 23,985,801.10 | 99,474,214.39 | | 4,016,207.27 | 6,000,000.00 | 222,935,875.41 | 17,985,801.10 |

(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% | 15,600,000.00 |
| 日照兰花经贸有限公司 | 10年 | 546,649.00 | 96.67% | |
| 山西兰花包装制品有限公司 | | 11,000,000.00 | 91.67% | |
| 山西兰花科创田悦化肥有限责任公司 | 20年 | 99,000,000.00 | 99.00% | |

(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 | 2003年12月31日 | 本期权益增减额 | 累计权益增减额 | 2004年6月30日 |
|------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 山西兰花七佛山制药有限公司 | 20,000,000.00 | 90.19% | -1,578,819.15 | -235,188.10 | -21,814,007.25 | -1,814,007.25 |
| 山西兰花华明纳米材料有限公司 | 39,000,000.00 | 78.00% | 29,682,269.07 | -2,678,829.36 | -11,996,560.29 | 27,003,439.71 |
| 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 | -947,791.85 | -947,791.85 | 59,052,208.15 |
| 山西兰花包装制品有限公司 | 11,000,000.00 | 91.67% | 11,000,000.00 | -168,979.38 | -168,979.38 | 10,831,020.62 |
| 日照兰花经贸有限公司 | 546,649.00 | 96.67% | 100,000.00 | 563,405.83 | 563,405.83 | 663,405.83 |
| 山西兰花科创田悦化肥有限责任公司 | 99,000,000.00 | 99.00% | | 99,000,000.00 | | 99,000,000.00 |

(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 | 2003年12月31日 | 本期摊销额 | 累计摊销额 | 2004年6月30日 |
|---------------|------|---------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 山西兰花七佛山制药有限公司 | 溢价投资 | 10 | 2,984,401.78 | 1,888,617.27 | 74,610.02 | 1,564,415.06 | 1,814,007.25 |
| 日照兰花经贸有限公司 | 溢价投资 | * | 27,745.39 | | 27,745.39 | 27,745.39 | |
| 合计 | | | 3,012,147.17 | 1,888,617.27 | 102,355.41 | 1,592,160.45 | 1,814,007.25 |

注*：由于该股权投资差额金额较小，本公司本期将其一次摊销。

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 | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 |
| 煤炭产品 | 380,089,114.79 | 287,707,807.98 | 96,986,177.74 | 97,968,844.87 | 283,102,937.05 | 189,738,963.11 |
| 化肥产品 | 217,786,068.42 | 142,803,365.54 | 184,519,880.21 | 121,404,975.93 | 33,266,188.21 | 21,398,389.61 |
| 合计 | 597,875,183.21 | 430,511,173.52 | 281,506,057.95 | 219,373,820.80 | 316,369,125.26 | 211,137,352.72 |

(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 | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 |
| 东北地区 | 13,905,513.72 | 804,824.24 | 11,428,175.55 | 807,803.48 | 2,477,338.17 | -2,979.24 |
| 华北地区 | 149,214,638.70 | 52,722,756.74 | 96,968,984.51 | 39,267,479.65 | 52,245,654.19 | 13,455,277.09 |
| 华东地区 | 262,773,663.11 | 249,792,550.05 | 110,944,525.92 | 117,661,808.76 | 151,829,137.19 | 132,130,741.29 |
| 华南地区 | 189,482.15 | 1,694,555.28 | 48,349.58 | 575,211.88 | 141,132.57 | 1,119,343.40 |
| 华中地区 | 168,733,691.65 | 119,192,680.17 | 59,926,528.78 | 56,415,455.75 | 108,807,162.87 | 62,777,224.42 |
| 西南地区 | 2,939,464.18 | 181,478.88 | 2,159,197.71 | 61,602.48 | 780,266.47 | 119,876.40 |
| 西北地区 | 118,729.70 | 6,122,328.16 | 30,295.89 | 4,584,458.80 | 88,433.81 | 1,537,869.36 |
| 合计 | 597,875,183.21 | 430,551,173.52 | 281,506,057.95 | 219,373,820.80 | 316,369,125.26 | 211,137,352.72 |

本公司 2004 年 1-6 月向前五名客户销售收入总额为 156,537,107.41 元，占本期销售收入比例为 26.18%。

5、投资收益

| 项 目 | 2004年1-6月 | 2003年1-6月 |
|------------|---------------------|----------------------|
| 股权投资收益 | -4,021,992.88 | -3,190,515.56 |
| 长期债权投资减值准备 | | -3,600,000.00 |
| 长期股权投资减值准备 | 6,000,000.00 | |
| 合 计 | 1,978,007.12 | -6,790,515.56 |

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 |
| 山西兰花科创田悦化肥有限责任公司 | 山西阳城 | 合成氨、尿素生产筹建 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 时忠慧 |
| 日照兰花经贸有限公司 | 山东日照 | 煤炭（凭有效许可证经营）、生铁、机电产品、劳保用品销售 | 控股子公司 | 有限公司 | 杨来富 |

(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 |
| 山西兰花科创田悦化肥有限责任公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 |
| 日照兰花经贸有限公司 | 600,000.00 | | | 600,000.00 |

(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 | 91.67% | | | 11,000,000.00 | 91.67% |
| 山西兰花科创田悦化肥有限责任公司 | | | 99,000,000.00 | 99.00% | 99,000,000.00 | 99.00% |
| 日照兰花经贸有限公司 | 100,000.00 | 16.67% | 446,469.00 | 80.00% | 546,469.00 | 96.67% |

(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 |
| 山西兰花集团晋山煤矿有限公司 | 与本公司同一母公司 | | 煤炭加工、运输、销售 |
| 山西兰花阳城化肥有限公司 | 与本公司同一母公司 | | 化肥、化工产品的生产、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 | 往来款 |
| 山西兰花煤炭实业集团有限公司 | 应付账款 | 8,645,242.35 | | 关联交易服务费 |
| 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 |
| 山西兰花阳城化肥有限公司 | 应收账款 | 542,820.00 | | 包装袋款 |

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》，2004 年 1-6 月本公司支付其土地使用权租赁费 443,500.00 元；

(2)根据 2004 年 3 月 23 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》，2004 年 1-6 月本公司应支付给其医疗卫生服务费 966,195.00 元、职工子女教育服务费 634,015.00 元、环卫绿化物业管理费 1,475,569.39 元、职工就餐服务费 1,039,356.00 元、警卫消防服务费 1,252,450.00 元、车辆服务费 1,062,025.00 元、党务宣传服务费 1,531,488.00 元、职工住宿服务费 1,001,640.14 元、铁路专用线服务费 4,668,733.83 元、其他服务费 1,206,278.00 元等；

2004 年 1-6 月山西兰花煤炭实业集团有限公司支付本公司供暖、供电、供水等费用 268,750.00 元。

(3)2004 年 1-6 月本公司以市场价向山西兰花煤炭实业集团有限公司的控股子公司山西兰花集团晋山煤矿有限公司采购煤炭 12,178,596.50 元。

(4)2004 年 1-6 月本公司以市场价向日照兰花经贸有限公司销售煤炭 10,855,248.70 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 | 154,980,000.00 |
| 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 | 16,800,000.00 |
| 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 | 113,836,423.94 |
| 合计 | | | 316,366,423.94 |

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年和2004年1-6月共归还24,000,000.00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 |

十、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司已收到应收票据 1,519,400.00 元。

十一、其他重要事项

1、本公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司因其与山西省经济建设投资公司合同纠纷一案，山西省高级人民法院将其所持有的本公司国有法人股 2270 万股予以冻结，冻结股份占本公司总股本的 6.11%，占其持有本公司股份总额的 9.99%，冻结期限为 2003 年 12 月 29 日至 2004 年 12 月 28 日。

2、根据财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局财建[2004]119 号"关于印发《煤炭生产安全费用提取和使用管理办法》和《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》的通知"的精神,结合本公司实际情况,决定从 2004 年 7 月 1 日起,按每吨原煤 5 元提取煤炭生产安全费用。公司预计 2004 年 7 月 1

日至 12 月 31 日将生产原煤约 200 万吨,按照以上计提标准,预计计提煤炭生产安全费用 1000 万元,影响 2004 年利润 1000 万元。原来公司执行的按每吨原煤提取 10 元维简费的计提方法和计提标准不变。

八、备查文件目录

包括下列文件：

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

文件存放地：山西省晋城市泽州路 181 号公司秘书处

董事长：贺贵元

山西兰花科技创业股份有限公司
2004-08-21