

甘肃兰光科技股份有限公司
2002 年度报告

二 00 三年四月十五日

目 录

1、公司基本情况介绍	2
2、会计数据和财务指标	3
3、股本变动及股东情况	4
4、董事、监事、高级管理人员和员工情况	8
5、公司治理结构	10
6、股东大会情况简介	11
7、董事会报告	13
8、监事会报告	24
9、重要事项	27
10、财务报告	28
11、备查文件目录	69

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司董事王兴志先生因公出差，委托董事路有志先生出席会议并行使表决权。

公司董事长路有志先生、总经理李济朝先生、财务总监李亦农先生声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

第一节 公司基本情况介绍

一、基本情况

(一) 公司法定名称：

中文名称：甘肃兰光科技股份有限公司

英文名称：GANSU LANGUANG SCIENCE & TECHNOLOGY CO, LTD

(二) 公司法定代表人：路有志

(三) 公司董事会秘书：李伟

电话：0755-83321515 传真：0755-83354195

电子信箱：liwei@languang.com

股证事务代表：杜颖

电话：0755-83248739 传真：0755-83354195

联系地址：深圳市福田区振华路 56 号兰光大厦 8 楼

(四) 公司注册地址：甘肃省兰州市高新技术产业开发区张苏滩 573 号 8 楼

邮政编码：730000

办公地址：深圳市福田区振华路 56 号兰光大厦

邮政编码：518031

公司网址：<http://www.Languang.com>

电子信箱：Info@languang.com

(五) 公司指定信息披露报刊：《证券时报》、《中国证券报》

登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：深圳市福田区振华路 56 号公司证券部

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：兰光科技

股票代码：000981

(七) 其他有关资料

1. 公司注册日期：1998年8月31日

2. 公司注册地：兰州市城关区高新技术开发区张苏滩573号

3. 企业法人营业执照注册号：6200001050168

4. 税务登记证号：

 国税登记证号：620101710207508

 地税登记证号：620101591450718

5. 公司聘请的会计师事务所名称：五联联合会计师事务所有限公司

办公地址：甘肃省兰州市民主东路249号甘肃移动大厦五楼

第二节 会计数据和财务指标

(一) 公司本年度实现的利润构成及现金流量(单位：人民币元)

项 目	金 额
利润总额	6,501,431.88
净利润	15,425,652.51
扣除非经常性损益的净利润	16,717,992.32
主营业务利润	60,032,393.23
其他业务利润	1,065,433.90

营业利润	8,471,234.18
投资收益	-1,410,117.40
补贴收入	79,615.00
营业外收支净额	-639,299.90
经营活动产生的现金流量净额	-24,696,941.48
现金及现金等价物净增加额	-93,174,531.11
说明：扣除非经常性损益项目	
1. 投资收益	-583,669.36
2. 营业外收入	342,792.48
3. 营业外支出	982,092.38
4. 所得税影响	-69,370.55

(二)截止报告期末，公司近三年主要会计数据和财务指标

指标项目	2002年	2001年追溯调整后	2000年追溯调整后
主营业务收入	742,254,400.19	641,524,851.12	733,243,445.21
净利润	15,425,652.51	22,703,379.57	53,608,325.59
总资产	1,306,855,972.18	1,012,637,310.15	1,182,574,912.19
股东权益(不含少数东权益)	631,619,461.87	640,792,599.11	704,960,343.92
每股收益	0.096	0.141	0.333
每股收益(扣除非经常性损益)	0.104	0.128	0.299
每股净资产	3.923	3.980	4.380
调整后的每股净资产	3.664	3.979	4.330
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.153	-0.53	0.04
净资产收益率(%)	2.44%	3.54%	7.60%
指标项目		2001年追溯调整前	2000年追溯调整前
主营业务收入		641,524,851.12	733,243,445.21
净利润		25,932,516.78	54,301,648.60
总资产		1,020,373,481.62	1,182,574,912.19
股东权益(不含少数东权益)		666,663,148.47	698,720,436.86
每股收益		0.16	0.34
每股收益(扣除非经常性损益)		0.14	0.3
每股净资产		4.14	4.34
调整后的每股净资产		4.11	4.33
每股经营活动产生的现金流量净额		-0.53	0.04
净资产收益率(%)		3.89%	7.77%

(三) 报告期内股东权益变化情况

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	累计未确认投资损失	股东权益
期初余额调整前	161,000,000.00	438,002,598.99	13,629,260.28	6,855,130.13	47,176,159.07		666,663,148.47
期初余额调整后	161,000,000.00	438,002,598.99	13,301,212.27	6,691,106.13	28,339,093.87	-6,541,412.15	640,792,599.11
本期增加			1,636,233.28	818,116.64	15,425,652.51	-8,509,193.71	9,370,808.72
本期减少					18,554,349.92	-10,403.96	18,543,945.96
期末数	161,000,000.00	438,002,598.99	14,937,445.55	7,509,222.77	25,210,396.46	-15,040,201.90	631,619,461.87
变动原因			增加本年度提取数	增加本年度提取数	本期进行利润分配；增加本年利润	公司不应承担的超额亏损	权益变化是因为2001年分红

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+ -)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1. 发起人股份	111,000,000							111,000,000
其中：								
国家持有股份	100,000,000							100,000,000
境内法人持有股份	11,000,000							11,000,000
境外法人持有股份								
其他								
2. 募集法人股份								
3. 内部职工股								

4. 优先股或其他								
未上市流通股份合计	111,000,000							111,000,000
二、已上市流通股份								
1. 人民币普通股	50,000,000							50,000,000
2. 境内上市的外资股								
3. 境外上市的外资股								
4. 其他								
已上市流通股份合计	50,000,000							50,000,000
三、股份总数	161,000,000							161,000,000

(二) 股票发行与上市情况

1. 2000年5月18日至6月7日，经中国证监会批准，公司采用对法人配售和对一般投资者上网定价发行相结合的方式，在深圳证券交易所发行人民币普通股5000万股，发行价格为每股8.68元，其中向证券投资基金配售1000万股，向战略投资者配售570万股，向一般法人配售930万股，向社会公众发行2500万股。2000年6月22日，公司向证券投资基金配售股份的50%即500万股与向社会公众发行的2500万股股票在深圳证券交易所挂牌交易。2000年9月22日，公司向一般法人配售的930万股股票上市流通。2000年12月22日，公司向证券投资基金配售股份的另50%即500万股和向战略投资者配售的570万股股票上市流通。至此，公司5000万股流通股股票全部上市交易。

2. 报告期内公司股份总数未变动。

3. 公司无内部职工股。

二、股东情况

(一) 报告期末股东总数：43004户

(二) 公司前十名股东持股情况

股东名称	持股数(股)	占总股本比例(%)	股份类别
(1)深圳兰光经济发展公司	100,000,000	62.11	国有法人股
(2)北京科力新技术发展总公司	6,000,000	3.73	法人股
(3)凌源钢铁股份有限公司	2,200,000	1.37	法人股
(4)上海创思科技有限公司	1,800,000	1.12	法人股
(5)深圳大学文化科技服务公司	1,000,000	0.96	法人股
(6)普丰证券投资基金	129,518	0.08	流通股
(7)中鸿信拍卖有限公司	100,000	0.062	流通股
(8)江苏华西村股份有限公司	100,000	0.062	流通股
(9)浙江省铁路建投资总公司	100,000	0.062	流通股
(10)中信国安信息产业股份有限公司	100,000	0.062	流通股

说明：(1)持有本公司5%以上股份的股东深圳兰光经济发展公司年度内股份无增减，所持有的股份类别为国有法人股，报告期被冻结1,180,000股；报告期内，深圳兰光经济发展公司以其所持有的5000万股法人股质押担保，向中国建设银行深圳分行申请综合授信额度(公告于2002年7月31日的《中国证券报》和《证券时报》)。

(2)前五名法人股东之间无关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知后五名流通股股东之间有无关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

(三)公司控股股东及实际控制人情况介绍

1.公司控股股东及实际控制人情况

公司控股股东：深圳兰光经济发展公司；

成立时间：1989年4月；

法人代表：王兴志；

注册资金：7955 万元；

企业性质：国有控股有限责任公司的独资公司

经营范围：机电一体化产品、信息工程、特种仪器仪表、医疗器材、自营本公司自产产品出口和生产所需原辅材料、机械设备及零配件的进出口业务，经营建筑材料、化工材料、农副产品，设备维修。

深圳兰光经济发展公司的控股股东：深圳兰光电子集团有限公司（原名称为深圳兰光电子工业总公司 2003 年 1 月 29 日改制为国有控股有限责任公司）；

成立时间：1991 年 4 月 24 日；

法定代表人：路有志；

注册资金：31170 万元；

企业性质：国有控股有限责任公司

经营范围：生产经营电子测量仪器、仪表、电子产品、电子元件、音响设备、电真空器件（不含彩色电视机）、电子计算机外部设备、机电一体化产品；开发电子新产品，承接自产产品及协作生产产品的销售业务，承接电子系统工程，自营进出口业务；组织技术市场开发技术贸易和电子项目的咨询服务；内地企业电子产品配套服务；生产卫星广播电视接收设备（含天线、馈源、高频头放大器，接收机转发器）；兴办实业。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事和高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期	年初持股数	年末持股数
路有志	男	59	董事长	2001年9月-2004年8月	0	0
曹凤国	男	58	副董事长	2001年9月-2004年8月	0	0
李济朝	男	40	董事、总经理	2001年9月-2004年8月	0	0
彭向阳	男	57	董事、副总经理	2001年9月-2004年8月	0	0
李伟	男	38	董事、董秘 副总经理	2001年9月-2004年8月	0	0
李福祥	男	39	独立董事	2002年4月-2004年8月	0	0
刘琴	女	40	独立董事	2002年6月-2004年8月	0	0
谢维信	男	62	董事	2001年9月-2004年8月	0	0
鲁文正	男	36	董事	2001年9月-2004年8月	0	0
于凯军	男	40	董事	2001年9月-2004年8月	0	0
王兴志	男	39	董事	2001年9月-2004年8月	0	0
张士强	男	61	监事会主席	2001年9月-2004年8月	0	0
张海玉	男	55	监事会副主席	2001年9月-2004年8月	0	0
裴福元	男	58	监事	2001年9月-2004年8月	0	0
谢威	男	46	监事	2002年9月-2004年8月	0	0
郑维嘉	男	42	监事	2001年9月-2004年8月	0	0
王建军	男	40	监事	2001年9月-2004年8月	0	0
杨月新	女	52	监事	2001年10月-2004年8月	0	0
李亦农	男	39	财务负责人	2001年10月-2004年8月	0	0
杨昌东	男	57	副总经理	2001年9月-2004年8月	0	0

说明：

1. 董事王兴志先生在本公司的控股股东深圳兰光经济发展公司任总经理，任职期间为 99 年 1 月至今；

2. 监事裴福元先生在本公司的控股股东深圳兰光经济发展公司任党委书记，任职期间为 2000 年 8 月至今；

3. 监事谢威先生在本公司的股东北京科力新技术发展总公司任副总经理，任职期间为 2000 年 7 月至今。

（二）年度报酬情况

在公司领取报酬的董事、监事以及公司高级管理人员的薪酬是依据公司薪酬制度确定的，在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额为 133 万元。金额最高的前三名董事的报酬总额为 51 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 40 万元。公司董事、监事和高级管理人员的报酬数额在 6-8 万元有 2 人，在 8-10 万元有 3 人，在 10-12 万元有 3 人，在 13-24 万元有 3 人。

公司独立董事的津贴，是经第二届董事会 2002 年第二次会议审议通过的，公司独立董事津贴为每人每年 2.6 万元。

公司现任董事、监事和高级管理人员 20 人，其中 7 人不在本公司领取报酬，分别是曹凤国先生、谢维信先生、王兴志先生、张士强先生、张海玉先生、裴福元先生、谢威先生，以上人员分别在其工作单位领取报酬。

（三）在报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因

1. 报告期离任的董事、监事及高级管理人员情况

姓名	原任职务	现任职务	变动原因
杨昌东	董事、副总经理	副总经理	更换独立董事
顾焕然	董事	不再任职	更换独立董事

经董事会讨论通过后，对自查中公司存在的问题进行了整改，使公司治理水平进一步提高。

二、独立董事履行职责情况

2002年4月公司2001年年度股东大会选举李福祥先生、2002年6月公司2002年第一次临时股东大会选举刘琴女士为公司第二届董事会独立董事。

公司独立董事在2002年的董事会运作中，充分发挥了独立董事的作用，勤勉尽责，认真参与了任职后历次董事会的讨论和决议，并就相关事项发表了独立意见，切实履行了独立董事的职责。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面五分开的情况

控股股东深圳兰光经济发展公司行为规范，严格依法行使出资人的权利，没有损害公司及其他股东的权益，没有干预公司的决策及生产经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构及业务上完全独立，严格做到了“五分开”，具有独立完整的业务及自主经营能力：

1. 人员上，公司的劳动人事部门独立于控股股东，公司的人员、工资管理与控股股东完全分离，独立运作。经营层高管人员工资均在本公司领取，不在控股股东单位任职；

2. 资产上，公司资产独立，拥有独立的生产、采购、销售系统及必备的配套设施，“兰光”牌商标已无偿入组本公司拥有使用；

3. 财务上，公司具有完全独立的财务部门，建立了独立的核算体系和严格的财务管理制度，独立在银行开立账户；

4. 机构上，公司的机构完全独自设立，拥有独立的运作能力；

5. 业务上，公司的业务独自开展，完全具备自主经营的能力。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司业务完全独立于控股股东。

四、高级管理人员的考评及激励奖励机制的建立实施情况

报告期内，公司建立了公正、透明的绩效考核体系与激励约束机制，公司高级管理人员的薪酬与其目标完成情况和公司经营计划完成情况挂钩，高级管理人员的薪酬考核发放，有效的调动了经营人员的积极性。

第六节 股东大会情况简介

报告期内公司召开了两次股东大会，分别为 2001 年年度股东大会和 2002 年第一次临时股东大会。

一、2001 年年度股东大会

1. 2002 年 3 月 22 日，公司第一届董事会 2002 年第二次会议决定于 2001 年 4 月 28 日召开 2001 年年度股东大会。会议通知公告于 2002 年 3 月 26 日的《中国证券报》和《证券时报》。2002 年 4 月 28 日，公司 2001 年年度股东大会召开，参加大会的股东及股东代理人共 5 人，代表股数 11100 万股，占公司总股本的 68.94%，甘肃正天合律师事务所（原名称为甘肃天合律师事务所）赵荣春律师到会见证。会议的召开符合《公司法》、《公司章程》关于召开股东大会的有关规定。

2. 2001 年年度股东大会表决通过了如下决议：

（1）通过了公司《2001 年董事会报告》；

（2）通过了公司《2001 年监事会报告》；

（3）通过了公司《2001 年财务决算报告》；

（4）通过了公司《2001 年利润分配预案》；

（5）通过了公司《2002 年预计利润分配政策》；

（6）通过了关于股东大会对投资金额在 1 亿元以内的项目授权董事会进行审批的议案；

- (7) 通过了关于修改《公司章程》的议案；
- (8) 通过了杨昌东先生辞去公司董事的议案；
- (9) 通过了聘任李福祥先生为公司第二届董事会独立董事的议案；
- (10) 通过了公司独立董事津贴标准为每年 2.6 万元的议案；
- (11) 通过了聘任谢威先生为公司第二届监事会监事的议案；
- (12) 通过了五联联合会计师事务所有限公司为本公司 2002 年度审计机构的议案；
- (13) 通过了公司《股东大会议事规则》。

本次股东大会决议公告于 2002 年 4 月 30 日的《中国证券报》和《证券时报》。

二、2002 年第一次临时股东大会

1. 2002 年 5 月 29 日,公司第二届董事会 2002 年第四次会议决定于 2002 年 6 月 30 日召开 2002 年第一次临时股东大会。会议通知公告于 2002 年 7 月 28 日的《中国证券报》和《证券时报》。2002 年 6 月 30 日,公司 2002 年第一次临时股东大会召开,参加大会的股东及股东代理人共 4 人,代表股数 10880 万股,占公司总股本的 67.5%,甘肃正天合律师事务所杨军律师到会见证,会议的召开符合《公司法》、《公司章程》关于召开股东大会的有关规定。

2. 2002 年第一次临时股东大会表决通过了如下决议：

通过了聘请刘琴女士为公司第二届董事会独立董事的议案。

本次临时股东大会决议公告于 2002 年 7 月 2 日的《中国证券报》和《证券时报》。

三、选举、更换公司董事、监事情况

1. 选举、更换董事情况：

2002年4月28日,在公司2001年度股东大会上,公司原董事杨昌东先生辞去董事职务;经股东大会选举,聘任李福祥先生为公司第二届董事会独立董事(公告于2002年4月29日的《中国证券报》和《证券时报》)。

2002年6月30日,经公司2002年第一次临时股东大会选举,聘任刘琴女士为公司第二届董事会独立董事,更换原公司董事顾焕然先生(公告于2002年7月2日的《中国证券报》和《证券时报》)。

2. 更换监事情况:

2002年4月28日,在公司2001年度股东大会上,公司原监事李梅枝女士辞去监事职务。经股东大会选举,聘任谢威先生为公司第二届监事会监事(公告于2002年4月29日的《中国证券报》和《证券时报》)。

第七节 董事会报告

一、报告期经营情况的讨论与分析

报告期内,公司外部面临的市场竞争环境仍然非常激烈,受全球经济持续低迷的影响,显示器、音响等公司主产品的市场需求不旺,且价格持续走低,加之公司新投资项目在本年度才陆续完成,产业发展处于起步阶段,短期内难以给公司带来利润,而且开办起步期费用较大,影响了公司当期的经营业绩。面对困难,公司经营层认真履行股东大会和董事会的决议,变压力为动力,团结带领全体员工,发挥公司优势,提高管理水平,强化营销工作,加大货款回收力度。经过努力,全年实现销售收入74,225万元,净利润1,543万元。

二、报告期内公司经营情况

(一)主营业务的范围及其经营状况

本公司主营业务为高科技电子信息产品的研发、制造、营销和技术服务主要产品有计算机彩色显示器、计算机板卡、数字式音响系统、程控调度机等系列产品并从事计算机网络工程的建设和技术服务等。

1. 报告期内公司主营业务收入、主营业务利润分别按行业、产品、地区的构成情况：

(1)按行业、产品划分，报告期内主营业务收入、主营业务利润的构成情况如下：

产 品	主营业务收入(万元)	主营业务利润(万元)
1. 音响	4,191	-1
2. 计算机系列	64,877	3,351
3. 物业	954	667
4. 网络工程	1,486	207
5. 燃气管道工程	1,294	644
6. 应税劳务	183	46
7. 证券买卖收入	1,240	1,240
合 计	74,225	6,152

(2)按地区划分报告期内主营业务收入、主营业务利润的构成情况如下：

地 区	主营业务收入(万元)	主营业务利润(万元)
1. 华东地区	55,191	3,536
2. 华北地区	1,517	46
3. 华南地区	6,679	1,192
4. 西北地区	2,413	1,503
5. 东北地区	61	5
6. 西南地区	242	27
7. 其他地区	8,122	-157
合 计	74,225	6,152

2. 报告期内占公司主营业务收入或主营业务利润10%以上的业务经营活动为计算机系列产品，属计算机相关设备制造业，其销售收入、产品销售成本、毛利率分别为：

产 品	销售收入(万元)	销售成本(万元)	毛利率(%)
计算机系列	64,878	61,527	5.16%

3. 公司的产业整合和调整中，收购投资的深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司9月份才完成，处于公司机构、业务调整期和投入期，该公司产业亏损是造成公司减利的因素之一；新组建的深圳市兰光音响设备制造有限公司本报告期内才完成，开办费用较大，且生产经营业务刚刚起步，尚未达产，当期产生亏损，造成公司减利。另本公司在本报告期计提减值准备较上年度有较大幅度增长，是造成利润下降的重要因素之一。

(二) 公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1. 深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司：公司注册资本 13,280 万元，现有总资产 43,851 万元，净资产 11,350 万元。主营业务为除地面卫星接受设施以外的电子产品及通讯设备的研究开发、生产、销售；新型材料、化工原料及产品的研究和经营；科技开发；相关信息咨询。2002 年 9 月，公司完成对深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司股权收购和增资扩股后，该公司 10-12 月实现销售收入 8,576 万元，净利润-432 万元。

2. 西部创新投资有限公司：公司注册资本 5,500 万元，现有总资产 6,628 万元，净资产 6,181 万元，主营业务为科技企业项目投资及咨询服务。2002 年实现净利润 214 万元。

3. 深圳市兰光进出口有限公司：公司注册资本 500 万元，现有总资产 2,074 万元，净资产 319 万元，主营业务为经营进出口业务。2002 年实现销售收入 593 万元，净利润 -21 万元。

4. 深圳市兰光桑达网络科技有限公司：公司注册资本 500 万元，现有总资产 1,777 万元，净资产-1,504 万元，主营业务为开发、生产计算机信息管理系统、计算机软件、办公自动化设备、网络工程。2002 年实现销售收入 1,429 万元，净利润-851 万元。

5. 北京北科兰光能源系统技术有限责任公司：公司注册资本 2,000 万元，现有总资产 4,725 万元，净资产 1,828 万元，主营业务为环保工程技术、工业与民用燃气系统、计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术培训、销售五金交电、机械电器设备、劳保用品。2002 年实现销售收入 1,294 万元，净利润-177 万元。

6. 深圳市兰光音响设备制造有限公司：公司注册资本 1,200 万元，现有总资产 1,458 万元，净资产 1,001 万元，主营业务为音响设备及电子产品的产销。2002 年实现销售收入 357 万元，净利润-199 万元。

7. 深圳兰联数码科技有限公司：公司注册资本 500 万元，现有总资产 925 万元，净资产 530 万元，主营业务为生产经营数字音响、专业音响、多功能 DVD、投影机。2002 年实现销售收入 625 万元，净利润 30 万元。

（三）主要供应商及客户情况

报告期内，公司向前五名供应商合计的采购金额占年度采购总额的比例为 64.2%，向前五名客户的销售额合计占公司销售总额的比例为 87.18%。

（四）在经营中出现的问题与困难及解决方案

2002 年度是公司面临严峻市场形势的一年，经营中出现了一些问题与困难，主要表现在：公司产品市场竞争非常激烈，价格不断下降；公司的主要控股、参股公司是在本报告期组建和收购完成，业务拓展刚刚起步，尚未形成规模，加之市场低迷，形势严峻，影响了公司的经营成果。

面对经营中存在的问题与困难，公司将采取以下措施：

1. 不断加大科研投入，努力提高新技术、新产品的开发能力，增强市场竞争力，提高产品的利润率；
2. 积极挖掘内部的潜力，加强成本核算，严格内部管理；
3. 推进控股、参股公司的规范运作，完善法人治理结构，建立健全各项规章制度，完善各目标责任考核制度，建立有效的激励与约束机制，促进其各项业务的快速增长，以取得良好的经济效益。

(五) 公司未曾公开披露过本年度盈利预测，也未曾公开披露过本年度收入、成本费用计划等。

三、报告期内重大会计变更的讨论和分析

由于对会计政策理解的原因，公司所属子公司北京北科兰光能源系统技术有限公司在 2001 年度进行管道工程核算时，少计成本 2,121,957 元；同时，对捐赠给合作方的股份 2,000,000 元未及时进行账务处理。本报告期，公司将上述事项作为重大会计差错进行了更正，并追溯调整了母公司及合并报表的期初留存收益（详见《审计报告》2.21.1）。本公司在 2001 年度对收购深圳市兰光桑达网络科技有限公司 60% 股权的事宜及与该项投资相关的投资收益的会计处理不正确，本报告期对此项会计差错进行更正，并追溯调整了母公司及合并报表的期初留存收益（详见《审计报告》2.21.2）。本公司在 2001 年财务报告中未将董事会提出的 2001 年度利润分配事项及时进行会计处理，本报告期对此项会计误差进行了更正并追溯调整了母公司及合并报表的期初留存收益。上述三项追溯调整，本报告期初净资产由 666,663,148.47 元减少为 640,792,599.11 元，减少额为 25,870,549.36 元；未分配利润由 47,176,159.07 元减少为 28,339,093.87 元，减少额为 18,837,065.20 元。

四、报告期内的投资情况

(一) 报告期内募集资金使用情况

1、承诺投资项目与实际投资项目情况

承诺投资项目	项目进度	实际投资项目	项目进度
彩色显示器二期工程技术改造项目	项目调整	以 650 万元收购深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司 7%的股权后，再投资 5575.62 万元对该公司进行增资扩股项目	已完成
数字音响系统技术改造项目	项目调整	以 650 万元收购深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司 7%的股权后，再投资 5575.62 万元对该公司进行增资扩股项目	已完成
工业控制机技术改造项目	项目调整	以 650 万元收购深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司 7%的股权后，再投资 5575.62 万元对该公司进行增资扩股项目	已完成
双向个人信息(寻呼)系统技术改造项目	项目变更	投资成立“西部创新投资有限公司”	已完成
智能程控调度机技术改造项目	项目变更	收购深圳桑达太平洋网络系统工程有 限公司 60%股权项目，并在该公司增资 扩股时追回投资	已完成投资 600 万元收 购该公司 60%股权。增 资扩股尚未进行。
补充流动资金	已完成		

2. 募集资金使用情况

彩色显示器二期工程技术改造项目、数字音响系统技术改造项目、工业控制机技术改造项目调整为收购深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司 50%股权项目，调整原因及调整的有关事项公告于 2001 年 3 月 29 日和 4 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》。项目计划投资 5000 万元，但在实施收购股权项目的过程中，由于一些不可预见的因素延缓了项目的实施进度。

2002 年 6 月 30 日，经公司第二届董事会 2002 年第五次会议审议，通过了对原定投资 5000 万元收购深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司 50%股权项目进行调整的议案。因情况发生变化，原定方案不能如期实施，经双方协商，调整为以 650 万元收购深圳彩虹皇旗

电子资讯有限公司 7%的股权后，再投资 5575.62 万元对该公司进行增资扩股，在收购和增资后，本公司共投入 6225.62 万元，持有深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司 41.87%股权（公告于 2002 年 7 月 2 日的《中国证券报》和《证券时报》）。

2002 年 9 月，公司完成了对深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司股权收购（公告于 2002 年 9 月 2 日的《中国证券报》和《证券时报》），该公司经营业绩已并入报表。

双向个人信息（寻呼）系统技术改造项目变更为组建西部创新投资有限公司，变更原因及变更的有关事项公告于 2001 年 3 月 29 日和 4 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》。项目投资额 5000 万元项目已完成。该公司效益已并入报表。

智能程控调度机技术改造项目，变更为收购深圳桑达太平洋网络系统工程有公 司 60%股权项目，变更原因及变更的有关事项公告于 2001 年 3 月 29 日和 4 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》。已完成投资额 600 万元收购该公司 60%股权；增资扩股计划尚未实施。该公司经营业绩已并入报表。

（二）报告期内非募集资金投资项目

报告期内，公司组织完成了第二届董事会 2001 年第三次会议审议通过的投资 1080 万元组建深圳市兰光音响设备制造有限公司（原拟设立名称为深圳艾立音响设备制造有限公司）项目；以及公司第二届董事会 2001 年第五次会议审议通过的投资 255 万元组建深圳兰联数码科技有限公司项目，上述两公司的经营业绩已并入报表。

五、报告期内公司的财务状况、经营成果

项目	报告期数	较上年 (+/-) 额		较上年 (+/-) (%)	
		追朔后	追朔前	追朔后	追朔前
总资产	1,306,855,972.18	294,218,662.03	286,482,490.56	29.05%	28.08%
长期负债	76,608,533.20	-11,693,393.00	-11,693,393.00	-13.24%	-13.24%
股东权益	631,619,461.87	-9,173,137.24	-35,043,686.60	-1.43%	-5.26%
主营业务利润	60,032,393.23	6,614,451.26	6,444,159.82	12.38%	12.03%
净利润	15,425,652.51	-7,277,727.06	-10,506,864.27	-32.06%	-40.52%
现金及现金等价物 净增加额	-93,174,531.11	-30,327,192.32	-30,327,193.32	-48.26%	-48.26%

变动的主要原因是：

总资产增加，是因为投资深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司项目完成，合并了该公司资产；

长期负债减少，是因为归还了长期借款；

股东权益减少，是因为上年度对股东派发了股息；

主营业务利润增加，是因为主营业务收入增加；

净利润减少，是因为投资子公司亏损和计提减值准备增加；

现金及现金等价物净额减少，是因为派分红利及归还借款所致。

六、生产经营环境及宏观政策、法规发生重大变化将对公司财务状况和经营成果产生的影响

1. 报告期内，公司收购深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司项目完成后，公司的技术装备水平及生产能力有了明显的提升。

2. 我国加入 WTO 后，公司主要产品计算机彩色显示器与国际上大公司的竞争加剧，对公司收购深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司项目投产后的生产经营，带来了新的竞争压力。

3. 公司面临的宏观政策、法规未发生重大变化。

七、五联联合会计师事务所有限公司对本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

八、董事会日常工作情况

(一) 报告期董事会共召开九次会议，会议情况及决议内容如下：

1. 2002 年 3 月 11 日，第二届董事会 2002 年第一次会议以通讯方式召开，审议通过了向招商银行振华支行申请 5000 万元人民币银行承兑汇票授信额度（期限一年）的议案。

2. 2002年3月26日，第二届董事会2002年第二次会议在西安召开，会议形成如下决议：

(1) 审议通过了公司《总经理工作报告》；

(2) 审议通过了公司《2001年财务决算报告》；

(3) 审议通过了公司《2001年利润分配预案》；

(4) 审议通过了公司《2002年预计利润分配政策》；

(5) 审议通过了公司《2001年度报告及摘要》；

(6) 审议通过了公司关于股东大会对投资金额在1亿元以内的项目授权董事会进行审批的议案；

(7) 审议通过了公司关于提请董事会授权公司董事长在董事会闭会期间，对经营班子提出的5000万元人民币以内的短期投资及短期借款行使决策权的议案。

(8) 审议通过了公司关于修改《公司章程》的议案；

(9) 审议通过了关于聘请两名独立董事，更换两名现任董事的议案；

(10) 审议通过了公司关于提名独立董事候选人的议案；

(11) 审议通过了公司确定独立董事津贴标准的议案；

(12) 审议通过了五联联合会计师事务所为本公司2002年度审计机构的议案；

(13) 审议通过了公司《股东大会议事规则》；

(14) 审议通过了2002年4月29日召开公司2001年度股东大会的有关事项（此次会议决议公告于2002年3月26日的《中国证券报》、《证券时报》）。

3. 2002年4月29日，第二届董事会2002年第三次会议在兰州召开，会议形成如下决议：

(1) 审议通过了公司《2002 年第一季度报告》；

(2) 审议通过了《关于对中国证监会兰州特派办 关于上市公司 2001 年度业绩预警（亏）有关情况的询问函 的答复》；

(3) 审议通过了向中国银行甘肃分行申请 2000 万美元贸易综合授信额度的议案。

4. 2002 年 5 月 26 日，第二届董事会 2002 年第四次会议以通讯方式召开，会议形成如下决议：

决定召开公司 2002 年第一次临时股东大会，会议议题为聘请刘琴女士为公司独立董事、更换一名现任董事。

5. 2002 年 6 月 30 日，第二届董事会 2002 年第五次会议在本公司会议室召开，会议形成如下决议：

(1) 根据《中国证监会、国家经贸委关于开展上市公司建立现代企业制度检查的通知》的要求，公司成立了建立现代企业制度自查工作领导小组，会议审议通过了《甘肃兰光科技股份有限公司建立现代企业制度自查报告》；

(2) 审议通过了关于对原定投资 5000 万元收购深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司 50% 股权项目进行调整的议案。即调整为以 650 万元收购深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司 7% 的股权后，再投资 5575.62 万元对该公司进行增资扩股，在收购和增资后，本公司共投入 6225.62 万元，持有深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司 41.87% 股权。

6. 2002 年 8 月 4 日，第二届董事会 2002 年第六次会议在本公司会议室召开，会议形成如下决议：

(1) 审议通过了公司《2002 年半年度报告及摘要》；

(2) 审议通过了公司 2002 年半年度不进行利润分配和资本公积金转增股本的利润分配方案。

7. 2002年10月25日，第二届董事会2002年第七次会议以通讯方式召开，会议形成如下决议：审议通过了《2002年第三季度报告》。

8. 2002年11月6日，第二届董事会2002年第八次会议以通讯方式召开，会议形成如下决议：审议通过了公司为深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司向中国进出口银行申请8000万元贷款其中66.87%（即人民币5349.6万元），提供担保期限一年的议案。

9. 2002年12月4日，第二届董事会2002年第九次会议以通讯方式召开，会议形成如下决议：审议通过了关于向中国银行甘肃分行申请200万美元授信额度、期限壹年的议案。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了两次股东大会，董事会对股东大会通过的决议都予以认真执行。

报告期内，公司2001年度股东大会通过了公司董事会提出的2001年利润分配预案：以2001年12月31日总股本161,000,000股为基数，每10股派发现金红利人民币1元（含税），公司于2002年6月20日在《中国证券报》和《证券时报》刊登了本公司2001年度分红派息公告，该次分红派息股权登记日为2002年6月27日，除息日为2002年6月28日。社会公众股股息2002年6月28日通过股东托管券商直接划入其资金帐户，国有法人股及法人股股息公司已完成派发。股东大会确定的其他事项，董事会予以了实施和完成。

九、公司2002年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经五联联合会计师事务所有限公司审计，本公司2002年实现净利润15,425,652.51元，提取10%的法定盈余公积金1,636,233.28元，提取5%的法定公益金818,116.64元，不提取任意盈余公积金，本年度可供股东分配利润为12,971,302.59元，加上年度结转的未分配利润28,339,093.87元，本年度实际可供股东分配的利润41,310,396.46元。

公司 2001 年度股东大会审议通过的《预计 2002 年度利润分配政策》预计 2002 年度结束后分配利润一次，分配比例为：2002 年度实现的可供股东分配的利润用于股利分配的比例不低于 20%；公司 2001 年度未分配利润用于 2002 年度股利分配的比例不低于 20%；分配形式为派发现金或分红股或两者相结合的方式，现金股息占股利分配的比例不少于 20%。考虑到公司生产经营和长远发展的需要，同时为保证股东当前利益，公司拟向全体股东 10 股派发现金股利 1 元（含税）。公司本次分配拟不送红股，也不实施资本公积金转增股本。按照此分配方案，2002 年度将分配现金 16,100,000 元，剩余未分配利润为 25,210,396.46 元。分配后公司股本和资本公积金不发生变化。

十、公司选定的信息披露报刊为《中国证券报》和《证券时报》。

第八节 监事会报告

二00二年度，公司监事会作为公司内部监督检查机构，依照《公司法》和《公司章程》赋予的权利，本着对全体股东负责的态度，认真履行职责，通过列席各次董事会会议，对公司财务以及公司高级管理人员履行职责进行监督，不断督促检查公司规范运作情况，为维护公司及股东的合法权益、促进公司健康快速发展奠定了基础。

一、报告期内监事会的工作情况

报告期内，公司监事会共召开三次会议，会议主要内容如下：

1. 2002 年 3 月 22 日召开了公司第二届监事会 2002 年第一次会议，并对以下议题作出决议：

(1) 审议通过了公司《2001 年度总经理工作报告》；

(2) 审议通过了公司《2001 年度监事会工作报告》；

(3) 审议通过了公司《2001 年度财务决算报告》

(4) 审议通过了公司《2001 年度利润分配预案》；

(5) 审议通过了公司《2002 年预计利润分配政策》的议案；

(6) 审议通过了公司《2001 年度报告及摘要》的议案；

(7) 审议通过了修改《公司章程》的议案；

(8) 审议通过了提请公司股东大会对投资金额在 1 亿元以内的项目授权董事会进行审批的议案。

(9) 审议通过了提请董事会授权董事长在董事会闭会期间对经营班子提出的 5000 万元以内的短期投资及短期借款行使决策权的议案。

(10) 审议通过了续聘五联联合会计师事务所有限公司为公司 2002 年度审计机构的议案。

(11) 审议通过了公司《股东大会议事规则》。

该次会议决议公告于 2002 年 4 月 30 日的《中国证券报》和《证券时报》。

2. 2002 年 8 月 4 日召开了公司第二届监事会 2002 年第二次会议，并对以下议题作出决议：

(1) 审议通过了公司《2001 年半年度报告正文及摘要》；

(2) 审议通过了公司 2002 年中期不进行利润分配和公积金转增股本的利润分配议案。

该次会议决议公告于 2002 年 8 月 6 日的《中国证券报》和《证券时报》。

3. 2002 年 10 月 28 日召开了公司第二届监事会 2002 年第三次会议，会议审议通过了公司《2002 年第三季度报告》。

该次会议决议公告于 2002 年 10 月 29 日的《中国证券报》和《证券时报》。

二、监事会对公司 2002 年度有关事项的独立意见

1. 公司依法运作情况

2002 年度，监事会列席了公司召开的所有董事会、股东大会并根据有关法律、法规和规范性文件，对董事会、股东大会的召开程序、决议事项、决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事、高级管理人员履行职责的情况进行了监督。

监事会认为，公司能够严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规和《公司章程》进行规范运作，决策程序科学、合法。公司本着审慎的态度建立了规范、高效、权责明确的法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《独立董事制度》，使公司对各种事项，特别是关联交易、收购出售资产、对外投资等重大事项的决策程序制度化、科学化，有效的规避风险。公司建立了完善、合理、有效的内部控制制度，能够充分保障资产的完整性，保护公司全体股东的利益。

公司董事、高级管理人员在履行职务时，在股东大会和《公司章程》所赋予的职责范围内，遵章守法、勤勉尽责、勇于开拓，努力维护全体股东的利益，没有违反法律、法规和公司章程的行为，也没有损害公司或股东利益的行为。

2. 检查公司的财务情况

监事会依法对公司的财务帐目、凭证、收支运作等进行了认真的检查，认为公司的财务制度健全。五联联合会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告真实、准确、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

3. 公司最近一次募集资金使用情况

2001 年 3 月 26 日，经公司第一届董事会 2001 年第二次会议审议，通过了调整彩色显示器二期工程技改项目、数字音响系统技改项目、工业控制机技改项目等三个项目募集资金用途，用于投资 5000 万元收购深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司 50% 股权；变更双向个人信息（寻呼）系统技术改造项目，投资成立甘肃兰光科技新技术风险投资有限公司（后公司名称核准为西部创新投资有限公司，上一年度已完成）；变更智能程控调度机技改项目，用于收购深圳桑达太平洋网络系统工程有限公司（后公司名称变更为深圳市

兰光桑达网络科技有限公司) 60%股权(上一年度已完成),并在该公司增资扩股时按比例追加投资项目。

以上募集资金调整经董事会审议通过(公告于2001年3月29日的《中国证券报》和《证券时报》),同时,公告了《关于变更募集资金用途的公告》,并报中国证监会兰州特派办和深圳证券交易所备案,经2001年4月28日召开的公司2000年年度股东大会批准后执行。

2002年6月30日,经公司第二届董事会2002第五次会议审议,通过了对原定投资5000万元收购深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司50%股权项目进行调整的议案。因情况发生变化,原定方案不能如期实施,经与各方协商,调整为以650万元收购深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司7%的股权后,再投资5575.62万元,对该公司进行增资扩股,在收购和增资后,本公司共投入6225.62万元,持有深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司41.87%股权(公告于2002年7月2日的《中国证券报》和《证券时报》)。

2002年9月,公司完成了对深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司股权收购(公告于2002年9月2日的《中国证券报》和《证券时报》)。

5. 公司收购、出售资产过程中,严格按照公司制度和有关程序办理,交易价格合理。没有任何高级管理人员或掌握公司内幕信息的人员进行内幕交易,无损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

6. 公司关联交易按公平原则进行,没有损害公司及公司其他股东利益的情况。

虽然公司2002年度利润下滑的局面仍未改变,但是监事会对公司董事会及经营班子面对严峻的市场形势仍锐意进取、真抓实干的工作表示满意,监事会将一如既往地履行职责,维护公司和全体股东的利益。

第九节 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内重大资产收购事项

报告期内，公司完成了对深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司股权收购和增资扩股，公司出资 650 万元收购该公司 7%的股权后，又出资 5575.62 万元，对该公司进行增资扩股，共计投资 6225.62 万元，持有该公司 41.87%的股权。

三、报告期内无重大关联交易事项。

四、报告期内公司重大合同及其履行情况

1. 托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产事项。

本公司于 1998 年 8 月 25 日，与深圳兰光经济发展公司签订了《房屋租赁合同书》，按照合同规定，本公司租用深圳兰光经济发展公司位于深圳市振华路 56 号兰光大厦 8 楼和 9 楼（部分），建筑面积 1900 平方米，以及全套办公设备，月租金 209,000 元租赁期八年。租赁用途：办公用。租赁价格参照市场价原则。

2. 报告期内公司对外担保事项

2002 年 11 月 6 日，本公司与中国进出口银行签署担保协议，为深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司向中国进出口银行贷款人民币 8,000 万元提供其中 66.87%（即人民币 5,349.6 万元）担保，本公司对该担保承担连带清偿责任，担保期限为一年。本次担保经公司第二届董事会 2002 年第八次会议审议通过。截止 2002 年度末，本公司对外担保总额为 5,349.6 万元。

3. 报告期内无委托他人进行现金资产管理事项。

五、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内无承诺事项。

六、报告期内，公司续聘五联联合会计师事务所有限公司为本公司的审计机构，公司 2002 年度支付给五联联合会计师事务所的报酬为 30 万元（含差旅费）。五联联合会计师事务所已连续四年为我公司提供审计服务。

七、报告期内，公司、公司董事会及董事未有受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、深圳证券交易所公开谴责的情形。

八、由于公司产业整合完成初期，公司控股、参股公司的业务尚未理顺，加之第一季度长假等因素的影响，公司预计 2003 年第一季度亏损。

第十节 财务报告

五联联合会计师事务所 有限公司

五联审字[2003]第 1051 号

审 计 报 告

甘肃兰光科技股份有限公司全体股东：

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

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

五联联合会计师事务所有限公司

中国注册会计师：唐洪广

中国 兰州

中国注册会计师：张有全

民主东路 249 号甘肃移动大厦五楼 二〇〇三年三月十日

合并资产负债表

编制单位：甘肃兰光科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	2002年12月31日	2001年12月31日
流动资产：			
货币资金	6.1	455,499,377.33	548,673,908.44
短期投资	6.2	38,805,100.45	5,569,494.25
应收票据	6.3	1,990,000.00	30,000,000.00
应收股利			
应收利息			
应收账款	6.4	145,587,757.30	122,902,294.60
其他应收款	6.5	123,703,820.95	50,932,716.50
预付账款	6.6	113,168,692.37	44,445,254.42
应收补贴款			2,329,507.51
存货	6.7	126,090,739.97	59,497,276.91
待摊费用	6.8	151,799.25	8,721.60
其他流动资产			
流动资产合计		1,004,997,287.62	864,359,174.23
长期投资：			
长期股权投资		14,952,045.55	9,913,054.95
长期债权投资			
长期投资净额	6.9	14,952,045.55	9,913,054.95
固定资产：			
固定资产	6.10	296,859,105.16	123,610,004.26
减：累计折旧	6.10	56,446,980.19	19,876,402.92
固定资产净值	6.10	240,412,124.97	103,733,601.34
减：固定资产减值准备	6.10	328,926.93	
固定资产净额	6.10	240,083,198.04	103,733,601.34
在建工程	6.11	7,613,367.20	2,995,014.87
固定资产清理			
固定资产合计		247,696,565.24	106,728,616.21
无形资产及其他资产：			
无形资产	6.12	36,337,528.55	28,103,089.01
长期待摊费用	6.13	2,872,545.22	3,533,375.75
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		39,210,073.77	31,636,464.76
递延税项：			
递延税款借项			
资产合计		1,306,855,972.18	1,012,637,310.15

公司法定代表人：

主管会计工作公司负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：甘肃兰光科技股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2002年12月31日	2001年12月31日
流动负债：			
短期借款	6.14	180,000,000.00	45,000,000.00
应付票据	6.15	1,264,000.00	100,000,000.00
应付账款	6.16	112,908,124.20	28,491,115.41
预收账款	6.17	11,033,690.50	16,952,889.13
应付工资	6.18	696,706.40	169,315.40
应付福利费		5,467,298.44	2,906,450.12
应付股利		16,100,000.00	16,100,000.00
应交税金	6.19	18,226,780.77	18,845,922.25
其他应付款	6.20	389,603.98	279,031.95
其他应付款	6.21	163,707,874.34	35,967,971.53
预提费用	6.22	1,478,836.89	375,656.35
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
流动负债合计		511,272,915.52	265,088,352.14
长期负债：			
长期借款	6.23	74,460,000.00	81,680,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	6.24	2,148,533.20	6,621,926.20
其他长期负债			
长期负债合计		76,608,533.20	88,301,926.20
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		587,881,448.72	353,390,278.34
少数股东权益		87,355,061.59	18,454,432.70
股东权益：			
股本	6.25	161,000,000.00	161,000,000.00
资本公积	6.26	438,002,598.99	438,002,598.99
盈余公积	6.27	22,446,668.32	19,992,318.40
其中：法定公益金		7,509,222.77	6,691,106.13
未分配利润	6.28	25,210,396.46	28,339,093.87
累计未确认投资损失		-15,040,201.90	-6,541,412.15
股东权益合计		631,619,461.87	640,792,599.11
负债和股东权益合计		1,306,855,972.18	1,012,637,310.15

公司法定代表人：

主管会计工作公司负责人：

会计机构负责人：

合并资产减值准备明细表

编制单位：甘肃兰光科技股份有限公司

2002 年 度

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	12,130,877.09	28,015,886.29		40,146,763.38
其中：应收账款	8,250,400.73	26,465,656.16		34,716,056.89
其他应收款	3,880,476.36	1,550,230.13		5,430,706.49
二、短期投资跌价准备合计		1,356,512.67		1,356,512.67
其中：股票投资		128,249.44		128,249.44
债券投资		1,228,263.23		1,228,263.23
三、存货跌价准备合计	2,202,589.43	4,081,575.84		6,284,165.27
其中：库存商品	2,202,589.43	3,905,377.68		6,107,967.11
原材料		176,198.16		176,198.16
四、长期投资减值准备合计	6,000,000.00			6,000,000.00
其中：长期股权投资	6,000,000.00			6,000,000.00
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计		328,926.93		328,926.93
其中：机器设备		100,613.14		100,613.14
电子设备		151,154.18		151,154.18
其他设备		77,159.61		77,159.61
六、无形资产减值准备		387,380.00		387,380.00
其中：专利权		387,380.00		387,380.00
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

公司法定代表人：

主管会计工作公司负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：甘肃兰光科诺股份有限公司

单位：人民币

项 目	附注	2002年度	2001年度
一、主营业务收入	6.29	742,254,400.19	641,524,851.12
减：主营业务成本	6.30	680,735,016.93	587,075,944.83
主营业务税金及附加	6.31	1,486,990.03	1,030,964.32
二、主营业务利润		60,032,393.23	53,417,941.97
加：其他业务利润	6.32	1,065,433.90	3,119.24
减：营业费用		9,744,920.02	6,397,989.82
管理费用		41,226,013.13	26,163,309.29
财务费用	6.33	1,655,659.80	-2,377,530.15
三、营业利润		8,471,234.18	23,237,292.25
加：投资收益	6.34	-1,410,117.40	2,173,119.09
补贴收入		79,615.00	
营业外收入	6.35	342,792.48	36,442.00
减：营业外支出	6.36	982,092.38	260,079.75
四、利润总额		6,501,431.88	25,186,773.59
减：所得税		3,166,520.85	5,911,134.34
少数股东损益		-3,581,547.77	674,657.66
加：未确认投资损失		8,509,193.71	4,102,397.98
五、净利润		15,425,652.51	22,703,379.57

补充资料：

项 目	2002年度	2001年度
出售、处置部门或被投资单位所得收益		
自然灾害发生的损失		
会计政策变更增加(或减少)的利润总额		
会计估计变更增加(或减少)的利润总额		
债务重组损失		
其他		

公司法定代表人：

主管会计工作公司负责人：

会计机构负责人：

合并利润分配表

编制单位：甘肃兰光科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2002年度	2001年度
一、净利润		15,425,652.51	22,703,379.57
加：年初未分配利润		28,339,093.87	25,808,827.78
其他转入			
二、可供分配的利润		43,764,746.38	48,512,207.35
减：提取法定盈余公积		1,636,233.28	2,715,408.99
提取法定公益金		818,116.64	1,357,704.49
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			
三、可供投资者分配的利润		41,310,396.46	44,439,093.87
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		16,100,000.00	16,100,000.00
转作股本的普通股股利			
四、未分配利润		25,210,396.46	28,339,093.87

公司法定代表人：

主管会计工作公司负责人：

会计机构负责人：

合并利润表附表

—净资产收益率和每股收益

本公司 2002 年和 2001 年的净资产收益率和每股收益指标如下：

报告期利润	2002年				2001年			
	净资产收益率		每股收益		净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	9.50%	9.32%	0.373	0.373	8.34%	8.24%	0.332	0.332
营业利润	1.34%	1.31%	0.053	0.053	3.63%	3.58%	0.144	0.144
净利润	2.44%	2.39%	0.096	0.096	3.54%	3.50%	0.141	0.141
扣除非经常性损益后的净利润	2.65%	2.59%	0.104	0.104	3.22%	3.19%	0.128	0.128

注：净资产收益率和每股收益的计算公式为：

1、全面摊薄的净资产收益率和每股收益

(1) 全面摊薄净资产收益率=报告期利润/期末净资产

(2) 全面摊薄每股收益=报告期利润/期末股份总数

2、加权平均的净资产收益率和每股收益

(1) 加权平均净资产收益率

$$ROE = \frac{P}{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；NP 为报告期净利润；E₀ 为期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 加权平均每股收益

$$EPS = \frac{P}{\text{—————}}$$

$$S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0$$

其中：P 为报告期利润；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购或缩股等减少股份数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月起至报告期期末的月份数。

甘肃兰光科技股份有限公司

合并现金流量表

编制单位：甘肃兰光科技股份有限公司

2002年度

单位：人民币元

项 目	附注	金 额
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		848,728,803.00
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	6.37	4,793,865.83
现金流入小计		853,522,668.83
购买商品、接受劳务支付的现金		828,955,442.31
支付给职工及为职工支付的现金		13,380,188.98
支付的各项税款		9,260,472.14
支付的其他与经营活动有关的现金	6.38	26,623,506.88
现金流出小计		878,219,610.31
经营活动产生的现金流量净额		-24,696,941.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		3,528,000.00
取得投资收益所收到的现金		772,843.31
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		5,711.50
收到的其他与投资活动有关的现金	6.39	1,595,578.08
现金流入小计		5,902,132.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		99,471,301.39
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		99,471,301.39
投资活动产生的现金流量净额		-93,569,168.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		350,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	6.40	79,615.00
现金流入小计		350,079,615.00
偿还债务所支付的现金		302,220,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		22,768,036.13
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		324,988,036.13
筹资活动产生的现金流量净额		25,091,578.87
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		
		-93,174,531.11

公司法定代表人：

主管会计工作公司负责人：

会计机构负责人：

现金流量表附注:

项 目	金 额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:	
净利润	15,425,652.51
加: 少数股东损益	-3,581,547.77
计提资产减值准备	33,782,901.73
固定资产折旧	12,631,631.95
无形资产摊销	1,044,438.68
长期待摊费用摊销	949,122.15
待摊费用减少	-143,077.65
预提费用增加	1,103,180.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	78,019.13
固定资产报废损失	
财务费用	6,368,659.51
投资损失(减收益)	1,410,117.40
递延税款贷项(减借项)	
存货的减少(减增加)	-23,464,431.93
经营性应收项目的减少(减增加)	34,015,699.76
经营性应付项目的增加(减减少)	-104,317,307.49
其他	
经营活动产生的现金流量净额	-24,696,941.48
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	455,499,377.33
减: 货币资金的期初余额	548,673,908.44
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	-93,174,531.11

公司法定代表人:

主管会计工作公司负责人:

会计机构负责人:

资产负债表

编制单位：甘肃兰光科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	2002年12月31日	2001年12月31日
流动资产：			
货币资金		351,689,833.22	481,163,540.07
短期投资		1,170,149.75	4,751,784.25
应收票据			30,000,000.00
应收股利			
应收利息			
应收账款	7.1	86,025,755.54	104,978,559.68
其他应收款	7.2	40,094,486.82	44,400,706.94
预付账款		63,242,247.42	44,075,802.38
应收补贴款			2,329,507.51
存货		30,825,863.14	39,911,779.08
待摊费用			
其他流动资产			
流动资产合计		573,048,335.89	751,611,679.91
长期投资：			
长期股权投资		141,477,969.67	69,183,581.15
长期债权投资			
长期投资净额	7.3	141,477,969.67	69,183,581.15
固定资产：			
固定资产		123,076,580.66	119,627,102.03
减：累计折旧		23,997,420.04	18,098,162.88
固定资产净值		99,079,160.62	101,528,939.15
减：固定资产减值准备			
固定资产净额		99,079,160.62	101,528,939.15
在建工程			10,000.00
固定资产清理			
固定资产合计		99,079,160.62	101,538,939.15
无形资产及其他资产：			
无形资产		27,117,015.31	28,103,089.01
长期待摊费用		2,629,211.95	3,338,606.27
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		29,746,227.26	31,441,695.28
递延税项：			
递延税款借项			
资产合计		843,351,693.44	953,775,895.49

公司法定代表人：

主管会计工作公司负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：甘肃兰光科技股份有限公司

单位：人民币

负债和股东权益	附注	2002年12月31日	2001年12月31日
流动负债：			
短期借款		100,000,000.00	33,000,000.00
应付票据			100,000,000.00
应付账款		3,473,389.94	21,577,916.20
预收账款		1,253,505.16	15,576,143.59
应付工资			169,315.40
应付福利费		3,378,932.56	2,749,270.23
应付股利		16,100,000.00	16,100,000.00
应交税金		13,445,699.19	12,677,244.84
其他应付款		353,524.76	245,919.22
其他应付款		2,895,783.25	15,928,096.37
预提费用		608,374.88	116,052.18
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
流动负债合计		141,509,209.74	218,139,958.03
长期负债：			
长期借款		54,460,000.00	81,680,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		2,148,533.20	6,621,926.20
其他长期负债			
长期负债合计		56,608,533.20	88,301,926.20
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		198,117,742.94	306,441,884.23
股东权益：			
股本		161,000,000.00	161,000,000.00
资本公积		438,002,598.99	438,002,598.99
盈余公积		21,424,702.74	19,324,711.86
其中：法定公益金		7,168,567.58	6,468,570.62
未分配利润		24,806,648.77	29,006,700.41
股东权益合计		645,233,950.50	647,334,011.26
负债和股东权益合计		843,351,693.44	953,775,895.49

公司法定代表人：

主管会计工作公司负责人：

会计机构负责人：

资产减值准备明细表

编制单位：甘肃兰光科技股份有限公司

2002 年度

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	9,543,195.96	3,588,584.19	440,864.95	12,690,915.20
其中：应收账款	6,461,209.87	3,588,584.19		10,049,794.06
其他应收款	3,081,986.09		440,864.95	2,641,121.14
二、短期投资跌价准备合计		48,834.50		48,834.50
其中：股票投资		48,834.50		48,834.50
债券投资				
三、存货跌价准备合计	2,202,589.43	1,571,430.26		3,774,019.69
其中：库存商品	2,202,589.43	1,571,430.26		3,774,019.69
原材料				
四、长期投资减值准备合计	6,000,000.00			6,000,000.00
其中：长期股权投资	6,000,000.00			6,000,000.00
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：机器设备				
电子设备				
其他设备				
六、无形资产减值准备				
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				

公司法定代表人：

主管会计工作公司负责人：

会计机构负责人：

利 润 表

编制单位：甘肃兰光科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2002年度	2001年度
一、主营业务收入	7.4	610,740,099.67	626,133,990.80
减：主营业务成本	7.5	569,480,467.39	575,240,075.79
主营业务税金及附加		904,758.89	894,453.28
二、主营业务利润		40,354,873.39	49,999,461.73
加：其他业务利润		542,600.00	3,119.24
减：营业费用		2,365,885.51	4,162,603.56
管理费用		27,855,722.57	22,081,041.51
财务费用		-8,433,691.67	-2,464,662.54
三、营业利润		19,109,556.98	26,223,598.44
加：投资收益	7.6	-2,587,854.67	1,499,394.95
补贴收入			
营业外收入		29,755.87	36,442.00
减：营业外支出		198,347.56	193,119.87
四、利润总额		16,353,110.62	27,566,315.52
减：所得税		2,353,171.38	4,862,935.95
五、净利润		13,999,939.24	22,703,379.57

补充资料：

项 目	2002年度	2001年度
出售、处置部门或被投资单位所得收益		
自然灾害发生的损失		
会计政策变更增加（或减少）的利润总额		
会计估计变更增加（或减少）的利润总额		
债务重组损失		
其他		

公司法定代表人：

主管会计工作公司负责人：

会计机构负责人：

利润分配表

编制单位：甘肃兰光科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2002年度	2001年度
一、净利润		13,999,939.24	22,703,379.57
加：年初未分配利润		29,006,700.41	25,808,827.78
其他转入			
二、可供分配的利润		43,006,639.65	48,512,207.35
减：提取法定盈余公积		1,399,993.92	2,270,337.96
提取法定公益金		699,996.96	1,135,168.98
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			
三、可供投资者分配的利润		40,906,648.77	45,106,700.41
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		16,100,000.00	16,100,000.00
转作股本的普通股股利			
四、未分配利润		24,806,648.77	29,006,700.41

公司法定代表人：

主管会计工作公司负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：甘肃兰光科技股份有限公司

2002年度

单位：人民币元

项 目	附注	金 额
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		746,269,865.41
收到的税费返还		1,117,016.00
收到的其他与经营活动有关的现金		2,532,016.07
现金流入小计		749,918,897.48
购买商品、接受劳务支付的现金		794,626,570.77
支付给职工及为职工支付的现金		7,351,240.81
支付的各项税款		6,955,602.19
支付的其他与经营活动有关的现金		14,542,810.24
现金流出小计		823,476,224.01
经营活动产生的现金流量净额		-73,557,326.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		3,532,800.00
取得投资收益所收到的现金		772,843.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		4,305,643.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		3,449,478.63
投资所支付的现金		75,606,252.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		79,055,730.63
投资活动产生的现金流量净额		-74,750,087.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		330,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		330,000,000.00
偿还债务所支付的现金		290,220,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		20,946,293.00
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		311,166,293.00
筹资活动产生的现金流量净额		18,833,707.00
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		
		-129,473,706.85

公司法定代表人：

主管会计工作公司负责人：

会计机构负责人：

现金流量表附注:

项 目	金 额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:	
净利润	13,999,939.24
加: 计提资产减值准备	4,779,149.50
固定资产折旧	5,899,257.16
无形资产摊销	986,073.70
长期待摊费用摊销	709,394.32
待摊费用减少	
预提费用增加	492,322.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	
固定资产报废损失	
财务费用	-5,926,829.79
投资损失(减收益)	2,587,854.67
递延税款贷项(减借项)	
存货的减少(减增加)	7,514,485.68
经营性应收项目的减少(减增加)	31,041,581.52
经营性应付项目的增加(减减少)	-135,640,555.23
其他	
经营活动产生的现金流量净额	-73,557,326.53
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	351,689,833.22
减: 货币资金的期初余额	481,163,540.07
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	-129,473,706.85

公司法定代表人:

主管会计工作公司负责人:

会计机构负责人:

会 计 报 表 附 注

编制单位：甘肃兰光科技股份有限公司

会计期间：2002 年度

附注 1 公司简介

甘肃兰光科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是经甘肃省人民政府甘政函[1998]56号文批准，以深圳兰光经济发展公司为主发起人，联合北京科力新技术发展总公司、北京公达电子有限责任公司、上海创思科技公司和深圳大学文化科技服务有限公司等四家公司共同发起而设立的企业，公司于一九九八年八月三十一日在甘肃省兰州市注册成立。二〇〇二年五月十八日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]60号文批准，本公司向社会公众发行人民币普通股 5000 万股（每股面值人民币 1 元），注册资本为 16,100 万元，营业执照号码：6200001050168，法定代表人：路有志。注册地址：兰州市城关区高新技术开发区张苏滩 573 号 8 楼。公司经营范围：电子产品及通信设备（不含卫星地面接受设施）的研究开发、生产、批发零售；咨询服务，家电维修，建筑材料、化工原料及产品（不含危险品）、五金交电（不含进口摄录像机）的批发零售；科技开发；经批准的经营自营进出口业务。

附注 2 本公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

2.1 会计制度

公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2.2 会计年度

采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

2.3 记账本位币

以人民币为记账本位币。

2.4 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本法为计价原则。

2.5 外币业务的折算方法

本公司以人民币为记账本位币；对于发生的外币业务，按发生时的市场汇率折合为人民币，期末外币账户余额按期末市场汇率进行调整；因外币专门借款而产生的折算差异在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入相关资产的价值，在所购建的固定资

产达到预定可使用状态后发生的折算差异计入当期损益；其他外币业务产生的折算差异直接计入当期损益。

市场汇率以中国人民银行公布的人民币对外汇的市场基准汇率为准。

2.6 现金等价物的确定

公司将期限较短（指购买日起三个月内到期）、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作为现金等价物。

2.7 坏账核算方法

（1）坏账的确认标准：

债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的货款；

债务人逾期未履行其偿债义务，且有明显特征表明无法收回的货款。

（2）坏账损失的核算方法：

公司采用备抵法核算坏账损失。实际发生坏账时，将确认为坏账的货款冲减坏账准备。

（3）坏账准备的确认标准、计提方法和计提比例：

公司采用应收款项账龄分析法，按每期期末应收款项（包括应收账款、其他应收款）余额计提坏账准备。坏账准备计提的比例为：

账 龄	提取比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	30%
三至四年	50%
四至五年	80%
五年以上	100%

公司对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务单位已撤消、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，经董事会批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

公司持有的未到期应收票据，如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大时，应将其账面余额转入应收账款并计提相应的坏账准备。

公司的预付账款，如有确凿证据表明其不符合预付账款性质或者因供货单位已破产、

撤消等原因已无望再收到所购货物的，应将其原计入预付账款的金额转入其他应收款并计提相应的坏账准备。

2.8 存货及存货跌价准备的核算方法

2.8.1 存货的分类：存货主要包括原材料、在产品、库存商品、包装物、低值易耗品等。

2.8.2 存货取得的计价

存货的取得按实际成本计价。存货的实际成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

2.8.3 存货发出的计价

(1) 原材料、包装物采用实际成本核算，包括买价、运费等；

(2) 产成品按实际生产成本计价。

(3) 低值易耗品领用时采用“五五摊销法”核算。

(4) 在产品 and 产成品的划分，是按照成品是否办理入库手续为标准，投入生产，尚未办理入库手续的所有在制品、成品都划分为在制品。

(5) 库存商品发出采用加权平均法计价；

2.8.4 存货跌价准备的确认标准和计提方法

本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备。当存在下列情况之一时，本公司应当计提存货跌价准备。

市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；

企业使用该项原材料生产的产品成本大于产品的销售价格；

企业因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；

因企业提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；

其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

存货跌价准备应按单个存货项目的成本与可变现净值计量。如果某些存货具有类似用途并与在同一地区生产和销售的产品系列相关，且实际难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，可合并计量成本与可变现净值，对于种类繁多单价较低的存货，可以按存货类别计量成本与可变现净值。

当本公司存货存在以下一种或若干项情况时，应将存货账面价值全部转入当期损益：

已霉烂变质的存货；

已过期且无转让价值的存货；

生产中已不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；

其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

2.8.5 公司对各类存货采用永续盘存制，季末和年末进行实地清查盘点。各类存货的盘盈、盘亏、报废，结转入“待处理财产损益”，经批准后净损益计入管理费用。

2.9 短期投资及短期投资跌价准备的核算方法

2.9.1 短期投资计价

短期投资在取得时按照投资成本计量。短期投资取得时的投资成本按以下方法确定：

(1) 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、或已到付息期但尚未领取的债券利息，应当单独核算，不构成短期投资成本；

(2) 已存入证券公司但尚未进行短期投资的现金，先作为其他货币资金处理，待实际投资时，按实际支付的价款或实际支付的价款减去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，作为短期投资的成本；

(3) 投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值，作为短期投资成本；

(4) 通过债务重组方式取得的短期投资，按照《债务重组》会计准则规定的原则确认投资成本；

(5) 以非货币性交易换入的短期投资，按照《非货币性交易》会计准则规定的原则确认投资成本。

2.9.2 短期投资收益的确认

在持有短期投资期间收到的股利或利息视为投资成本的回收，冲减短期投资的账面价值；转让短期投资所获取的款项净额与短期投资账面价值的差额计入投资损益。

2.9.3 短期投资跌价准备的核算方法

本公司以每期最后一个交易日证券市场的市场价格作为短期投资期末计价的标准，按期末短期投资成本与市价孰低计提短期投资跌价准备。若期末短期投资成本高于市价，则按其差额计提短期投资跌价准备，计入当期投资损益。

2.10 长期投资及长期投资减值准备核算方法

2.10.1 长期股权投资的计价及收益确认方法

(1) 长期股权投资的计价

长期股权投资在取得时按照初始投资成本计价，初始投资成本按照以下方法确定：

以现金购入的长期股权投资，按投资时实际支付的全部价款（包含支付的税金、手续费等相关费用）确定初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利的，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。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按照《债务重组》会计准则规定的原则确认初始投资成本；

以非货币性交易换入的长期股权投资，按照《非货币性交易》会计准则规定的原则确认初始投资成本；

通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值，作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资收益的确认方法

本公司投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽投资在 20%以上，但不能对被投资单位的生产经营和财务决策产生重大影响的，采用成本法核算，在被投资单位宣告发放现金股利或利润时确认投资收益；本公司投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以上，或虽投资不足 20%，但能对被投资单位的生产经营和财务决策产生重大影响的，采用权益法核算，按被投资单位当年实现的净损益和本公司所持股权比例计算的本公司应享有的净利润或应承担的净亏损作为当期投资损益；投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上或虽然不足 50%但对被投资单位实际拥有控制权的，采用权益法核算，并编制合并会计报表。

确认长期股权投资的投资收益时，以取得被投资单位股权后被投资单位实现的净损益为基础进行确认。

(3) 股权投资差额及其摊销

本公司将取得长期股权投资时的初始投资成本和应享有的被投资单位所有者权益份额之间的差额作为股权投资差额。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过10年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不低于10年的期限摊销。

2.10.2 长期债权投资的计价及收益确认方法

(1) 长期债权投资的计价

长期债权投资在取得时按取得时的实际成本作为初始投资成本。初始投资成本按以下方法确定：

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）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。如果所支付的税金、手续费等相关费用金额较小，可以直接计入当期财务费用，不计入初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期债权投资，按照《债务重组》会计准则规定的原则确认初始投资成本；

以非货币性交易换入的长期债权投资，按照《非货币性交易》会计准则规定的原则确认初始投资成本。

(2) 长期债权投资溢价或折价及其摊销

长期债券投资的初始投资成本减去未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法进行摊销。

(3) 长期债权投资收益的确认

投资期间，在按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入的基础上，加上摊销的折价或减去摊销的溢价作为长期债权投资的收益。

(4) 本公司持有的可转换公司债券，在购买可转换公司债券以及将其转换为股份之前，应按一般债券投资进行处理。当企业行使转换权利，将其持有的债券投资转换为股份时，应按其账面价值减去收到的现金后的余额，作为股权投资的初始投资成本。

2.10.3 长期投资的处置

处置长期投资时，按实际取得的价款与长期投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

2.10.4 长期投资减值准备的确认标准、计提方法

(1) 本公司期末对长期投资逐项进行检查，有市价的长期投资如果存在下列情形之一，应当计提减值准备。

市价持续二年低于账面价值；

该项投资暂停交易一年或一年以上；

被投资单位当年发生严重亏损；

被投资单位持续二年发生亏损；

被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

(2) 无市价的长期投资如果存在下列情形之一，应当计提减值准备：

影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化，如税收、贸易等法规的颁布或修订，可能导致被投资单位出现巨额亏损；

被投资单位所供应的商品或提供的劳务，因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；

被投资单位所在行业的生产技术等发生重大变化，被投资单位已失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化，如进行清理、整顿、清算等；

有证据表明该项投资实质上已经不能给企业带来经济利益的其他情形。

长期投资减值准备按个别投资项目分别计算确定，如按上述判断标准估计其未来可收回金额低于长期投资账面价值的，按其差额计提长期投资减值准备。

2.11 委托贷款的核算方法

2.11.1 委托贷款应按期计提利息，计入当期损益；公司按期计提的利息到付息期不能收回的，应该停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

2.11.2 本公司对委托贷款本金进行定期检查，并按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，可收回金额低于委托贷款本金的差额，应当计提减值准备。

2.11.3 在资产负债表上，委托贷款的本金和应收利息减去计提的减值准备后的净额，并入短期投资或长期债权投资项目。

2.12 固定资产和折旧及固定资产减值准备的核算方法

2.12.1 固定资产的确认标准

本公司将拥有的使用年限在一年以上的房屋及建筑物、机器设备、运输设备等作为固定资产。对非生产经营用主要设备的资产，单位价值在 2000 元以上，且使用年限在两年以上的，也作为固定资产。

2.12.2 固定资产的分类

公司根据生产经营的实际情况，将固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备以及其他设备等类别。

2.12.3 固定资产的计价方法

本公司对固定资产采用实际成本法计价。各项固定资产的实际成本按以下方法确定：

(1) 外购固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如场地整理费、运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

如果以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按各项固定资产公允价值的比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的入账价值。

(2) 自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为入账价值。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值，作为入账价值。

(4) 融资租入的固定资产，其入账价值按《企业会计准则—租赁》的规定确定。

(5) 债务重组中取得的固定资产，其入账价值按《企业会计准则—债务重组》的规定确定。

(6) 非货币性交易中取得的固定资产，其入账价值按《企业会计准则—非货币性交易》的规定确定。

(7) 盘盈的固定资产，按以下规定确定其入账价值：

同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。

同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值。

(8) 接受捐赠的固定资产，按以下规定确定其入账价值：

捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应当支付的相关税费，作为入账价值；

捐赠方没有提供有关凭据的，按以下顺序确定其入账价值：

—同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应当支付的相关税费，作为入账价值；

—同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值。

如接受捐赠的系旧的固定资产，按依据上述方法确定的新固定资产价值，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。

(9) 应当计入固定资产成本的借款费用，按《企业会计准则—借款费用》的规定处理。

2.12.4 固定资产的折旧方法

本公司对除按规定单独估价入账的土地和已提足折旧仍继续使用的固定资产外的所有固定资产均按规定采用直线法计提折旧。各类固定资产估计使用年限、预计净残值率及折旧率确定如下：

固定资产类别	估计经济使用年限	折旧率(%)	预计净残值率(%)
房屋建筑物	35	2.77	3
机器设备	10	9.70	3
电子设备	5	19.40	3
运输设备	10	9.70	3
其他设备	5	19.40	3

本公司固定资产按月提取折旧，当月增加的固定资产，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，从下月起停止计提折旧。

2.12.5 固定资产减值准备的计提方法

本公司在会计期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备。但当存在下列情形之一时，按该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

- (1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- (3) 虽然固定资产尚且可使用，但使用后生产大量不合格品的固定资产；
- (4) 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- (5) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，则按照恢复后的固定资产账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。因固定资产减值准备而调整固定资产折旧额时，对此前已计提的折旧额不作调整。

2.13 在建工程及在建工程减值准备核算方法

2.13.1 在建工程应当按照实际发生的支出确定其工程成本，并单独核算。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，应当自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按规定计提折旧。待办理竣工决算手续后再作调整。

2.13.2 为在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用，在项目达到预定可使用状态前发生的予以资本化，计入在建工程成本；在项目达到预定可使用状态后发生的，作为财务费用计入当期损益。

2.13.3 在建工程减值准备的计提标准和计提方法

本公司在会计期末，对在建工程进行全面检查。若存在工程项目在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性，或长期停建且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程，或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，则对在建工程可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

2.14 借款费用的核算方法

2.14.1 本公司为筹集生产经营所需资金而发生的利息净支出、汇兑净损失、金融机构手续费、折价或溢价的摊销等，列入财务费用。

2.14.2 公司为营建在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用，在工程已达到预定可使用状态前作为资本化利息列入工程成本；在工程已达到预定可使用状态后计入财务费用。因安排专门借款而发生的除发行费用和银行手续费以外的辅助费用，如果金额较大，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，计入所购建固定资产的成本，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。

2.14.3 如果某项固定资产的购建发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月（含3个月），应当暂停借款费用的资本化，其中断期间发生的借款费用直接计入当期损益；但当中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则其中断期间发生的借款费用仍应计入工程成本。

2.14.4 如果所购建固定资产的各部分分别完工，每部分在其他部分继续建造过程中可供使用，并且为使该部分资产达到预定可使用状态所必要的购建活动实质上已经完成，则停止该部分资产的借款费用资本化。如果所购建固定资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用，则在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

2.15 无形资产计价、摊销及无形资产减值准备的核算方法

2.15.1 无形资产计价和摊销方法

本公司对无形资产按形成或取得时发生的实际成本计价，并在受益期内或法律规定的有效年限内采用直线法平均摊销。

2.15.2 无形资产减值准备的计提方法

本公司在会计期末，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，如果由于无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响，或由于市价大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复，或存在其他足以证明无形资产实质上已经发生了减值的情形而导致其预计可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

无形资产减值准备提取时按单个无形资产项目的账面价值高于其可变现净值的差额确定。

2.16 长期待摊费用摊销政策

开办费在发生时，先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营的当月一次性摊销；其他长期待摊费用按受益期采用直线法平均摊销。

2.17 预计负债的核算方法

2.17.1 本公司不确认或有负债和或有资产。

2.17.2 如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其作为负债，在资产负债表中作为预计负债项目单独反映：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2.17.3 预计负债金额的确认

- (1) 预计负债的金额应当是清偿该负债所需支出的最佳估计数；
- (2) 如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定；
- (3) 如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数应按如下方法确定：
 - 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
 - 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

(4)如果清偿符合上述确认条件的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认，但确认的补偿金额不应当超过所确认负债的账面价值。

2.18 收入确认的方法

2.18.1 商品销售收入的确认方法：本公司以将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续与所有权有关的管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的有效凭证，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

2.18.2 劳务收入的确认方法：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在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，在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，并将已经发生的成本确认为当期费用。

2.18.3 利息收入的确认方法：当相关的经济利益能够流入企业，并且收入的金额能够可靠的计量时确认利息收入，利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定金额。

2.18.4 让渡其他资产使用权收入的确认方法：当相关的经济利益能够流入企业，并且收入的金额能够可靠的计量时，相关收入按具体合同或协议规定进行确认。

2.19 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

2.20 会计政策、会计估计变更的内容、理由及影响数

2.20.1 会计政策变更的内容、变更理由及影响

根据财政部财会[2001]57号《关于印发〈企业会计准则——固定资产〉和〈企业会计准则——存货〉的通知》以及财政部2002年11月14日下发的《关于印发〈关于执行企业会计制度和相关会计准则有关问题解答〉的通知》的规定，经本公司董事会决议，公司自2002年1月1日起变更如下会计政策：

扩大计提折旧的固定资产范围，对除房屋建筑物以外的未使用、不需用的固定资产开始计提折旧。

以上会计政策的变更对本公司未造成影响。

2.20.2 会计估计变更的内容、变更理由及影响

本公司本期无会计估计变更事项。

2.21 重大会计差错的内容、更正金额、更正原因及其影响

2.21.1 本公司所属子公司北京北科兰光能源系统技术有限公司在 2001 年度进行管道工程核算时，少计成本 2,121,957.00 元；同时，对捐赠给合作方的股份 2,000,000.00 元未及时进行账务处理。公司将上述事项作为重大会计差错进行了更正，并追溯调整了母公司及合并报表的期初留存收益。对上述事项的追溯调整导致母公司 2002 年度的期初留存收益减少 63,746.43 元，其中：调减期初盈余公积 9,561.96 元，调减期初未分配利润 54,184.47 元；导致合并报表 2002 年度的期初留存收益减少 63,746.43 元，其中：调减期初盈余公积 17,263.39 元，调减期初未分配利润 46,483.04 元。

2.21.2 本公司在 2001 年度对收购深圳兰光桑达网络科技有限公司 60%股权的事宜及与该项投资相关的投资收益的会计处理不正确，本期对此项会计差错进行了更正，并追溯调整了母公司及合并报表的期初留存收益。此项追溯调整导致母公司 2002 年度的期初留存收益减少 3,165,390.78 元，其中：调减期初盈余公积 474,808.62 元，调减期初未分配利润 2,690,582.16 元；导致合并报表 2002 年度的期初留存收益减少 3,165,390.78 元，其中：调减期初盈余公积 474,808.62 元，调减期初未分配利润 2,690,582.16 元。

2.21.3 本公司在 2001 年度财务报告中未将董事会提出的 2001 年度利润分配事项及时进行会计处理，本期对此项会计差错进行了更正，并追溯调整了母公司及合并报表的期初留存收益。追溯调整对母公司 2002 年度期初留存收益的影响数为-16,100,000.00 元，其中：调减期初未分配利润 16,100,000.00 元；对合并报表 2002 年度期初留存收益的影响数为-16,100,000.00 元，其中：调减期初未分配利润 16,100,000.00 元。

本公司 2001 年度追溯调整前后的主要财务指标如下：

项 目	合并会计报表			母公司会计报表		
	追溯调整前	追溯调整数	追溯调整后	追溯调整前	追溯调整数	追溯调整后
存货	61,619,233.91	-2,121,957.00	59,497,276.91			
长期股权投资	15,527,269.42	-5,614,214.47	9,913,054.95	72,412,718.36	-3,229,137.21	69,183,581.15
资产总计	1,020,373,481.62	-7,736,171.47	1,012,637,310.15	957,005,032.70	-3,229,137.21	953,775,895.49
应付股利	0.00	16,100,000.00	16,100,000.00	0.00	16,100,000.00	16,100,000.00
应交税金	19,546,168.05	-700,245.80	18,845,922.25			
负债总计	337,990,524.14	15,399,754.20	353,390,278.34	290,341,884.23	16,100,000.00	306,441,884.23
少数股东权益	15,719,809.01	2,734,623.69	18,454,432.70			
盈余公积	20,484,390.41	-492,072.01	19,992,318.40	19,809,082.44	-484,370.58	19,324,711.86
未分配利润	47,176,159.07	-18,837,065.20	28,339,093.87	47,851,467.04	-18,844,766.63	29,006,700.41
累计未确认投资损失	0.00	-6,541,412.15	-6,541,412.15			
净利润	25,932,516.78	-3,229,137.21	22,703,379.57	25,932,516.78	-3,229,137.21	22,703,379.57

2.22 合并会计报表的编制方法

2.22.1 合并范围的确定

本公司合并会计报表系根据财政部财会字[1995]11号文《合并会计报表暂行规定》，将本公司直接或间接拥有50%以上(不含50%)权益性资本的被投资企业和被本公司实际控制的其他被投资企业纳入合并的范围。

2.22.2 合并会计报表编制方法

以母公司和各子公司的个别会计报表为基础，合并资产、负债、所有者权益以及利润表各项目，并将母公司和子公司、子公司相互之间发生的经济业务对个别会计报表有关项目的影 响进行抵消。

2.22.3 少数股东权益和本期损益的确定

少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去本公司所拥有的份额计算确定，少数股东本期损益根据本公司所属各子公司各年度内实现的损益扣除本公司投资收益后的余额计算确定。

2.22.4 合并范围的变动

(1) 本公司通过对深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司股权的收购及该公司的增资扩股，截止 2002 年 9 月 30 日拥有该公司 41.87% 的股权，在实质上已经形成对该公司的控制，故将其纳入本期会计报表的合并范围。

(2) 本公司于 2002 年 2 月 8 日与合资方共同投资成立深圳兰联数码科技有限公司，享有该公司 51% 的股权，故将其纳入本期会计报表的合并范围。

(3) 本公司于 2002 年 2 月 8 日与合资方共同投资成立深圳兰光音响设备制造有限公司，享有该公司 90% 的股权，故将其纳入本期会计报表合并范围。

附注 3 利润分配

公司税后利润由董事会制定分配方案，经股东大会审议通过后实施。分配顺序如下：

- (1) 弥补以前年度亏损（指连续五年用税前利润弥补亏损后仍未弥补的亏损）；
- (2) 按税后利润的 10% 提取法定公积金；
- (3) 按税后利润的 5% 提取法定公益金；
- (4) 提取任意盈余公积；
- (5) 向普通股股东分配股利。

附注 4 税项

4.1 增值税：按照《增值税暂行条例》计征，按产品销售收入 17% 的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；

4.2 城市维护建设税：按应交流转税额的 1%、7% 计算缴纳；

4.3 教育费附加：按应交增值税的 3% 计算缴纳；

4.4 营业税：按照应交营业税额的 5% 计算缴纳；

4.5 企业所得税：本公司依据兰州市高新技术产业开发区管委会兰高新管发[200]49 号《关于印发 兰州高新技术产业开发区扶持产业发展的若干优惠政策 的通知》的规定，2002 年按照应纳税所得额的 15% 计算缴纳企业所得税。

附注 5 控股子公司及合营企业

公司名称	注册资本 (万元)	经营范围	投资额 (万元)	拥有权 益(%)	是否 合并
深圳兰光进出口有限公司	500	主营进出口业务	450	90.00	是
深圳市兰光桑达网络科技有限公司	500	开发、生产计算机信息处理, 计算机网络系统、计算机软件、办公自动化设备。	600	60.00	是
北京北科兰光能源系统技术有限公司	2,000	环保工程技术、工业与民用煤气系统、计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术培训、销售五金交电、机械电器设备、劳保用品。	1,170	45.00	是
西部创新投资有限公司	5,500	科技企业和项目投资及咨询服务(不含中介服务)	5,000	90.91	是
深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司	13,280	除地面卫星接受设施以外的电子产品及通讯设备的研究开发、生产、销售; 新型材料、化工原料及产品的研究和经营; 科技开发; 相关信息咨询。	6,225.6252	41.87	是
深圳兰联数码科技有限公司	500	生产经营数字音响、专业音响、多功能 DVD、投影机。	255	51	是
深圳兰光音响设备制造有限公司	1,200	音响设备及电子产品的产销。	1,080	90	是

附注 6 合并会计报表主要项目注释(金额单位:人民币元)

6.1 货币资金

本公司 2002 年 12 月 31 日货币资金的余额为 455,499,377.33 元, 具体明细如下:

项 目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
现 金	1,043,499.50	186,675.93
银行存款	413,091,495.57	508,781,322.68
其他货币资金	41,364,382.26	39,705,909.83
合 计	455,499,377.33	548,673,908.44

6.2 短期投资

本公司 2002 年 12 月 31 日短期投资的净额为 38,805,100.45 元。

6.2.1 分类列示

项 目	2002 年 12 月 31 日		2001 年 12 月 31 日	
	余额	跌价准备	余额	跌价准备
股票投资	10,262,260.29	128,249.44	5,569,494.25	
债券投资	29,899,352.83	1,228,263.23		
合 计	40,161,613.12	1,356,512.67	5,569,494.25	

6.2.2 根据上海证券交易所和深圳证券交易所 2002 年 12 月 31 日的证券行情,本公司期末持有的股票投资和债券投资的总市值较投资成本低 1,356,512.67 元,本公司已等额计提了短期投资跌价准备。

6.2.3 本公司期末的短期投资不存在变现的任何限制。

6.3 应收票据

本公司 2002 年 12 月 31 日应收票据的余额为 1,990,000.00 元。

6.3.1 分类列示

票据种类	票据金额
银行承兑汇票	1,990,000.00
合 计	1,990,000.00

6.3.2 本公司期末的应收票据中,有下列银行承兑汇票:

出票单位	出票日期	到期日	金 额
济南国美电器有限公司	2002.09.25	2003.01.15	290,000.00
肥城市利达物资经营部	2002.10.09	2003.04.09	600,000.00
邹平新世纪文化发展有限公司	2002.10.15	2003.01.15	200,000.00
烟台市海信电脑物资工程有限公司	2002.11.25	2003.02.25	400,000.00
北京国美电器有限公司	2002.11.28	2003.03.18	200,000.00
烟台市海信电脑物资工程有限公司	2002.12.11	2003.02.11	300,000.00

6.3.3 本公司期末的应收票据中,无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联单位的款项。

6.4 应收账款

本公司 2002 年 12 月 31 日应收账款的净额为 145,587,757.30 元。

6.4.1 账龄分析

账龄	2002 年 12 月 31 日			2001 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	51,383,399.93	28.50%	2,569,170.00	108,796,007.31	82.95%	5,439,800.36
一至二年	66,241,430.78	36.74%	6,624,143.08	19,954,790.14	15.22%	1,995,479.01
二至三年	15,512,975.94	8.60%	5,658,555.92	1,929,137.88	1.47%	578,741.36
三至四年	46,280,063.23	25.67%	19,066,207.36	472,760.00	0.36%	236,380.00
四至五年	439,818.90	0.24%	351,855.12			
五年以上	446,125.41	0.25%	446,125.41			
合计	180,303,814.19	100.00%	34,716,056.89	131,152,695.33	100.00%	8,250,400.73

6.4.2 应收账款 2002 年 12 月 31 日的余额比 2001 年 12 月 31 日的余额增加了 37.48%，主要是由于合并深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司所致。

6.4.3 前五名单位的欠款金额合计为 90,741,362.28 元，占应收账款总额的 50.33%。

6.4.4 本公司对期末的应收账款均计提了坏账准备，其中有应收长荣国际科技有限公司和皇旗光电公司等的款项 3,163,359.93 元因财务状况恶化，本公司对其全额计提了坏账准备。

6.4.5 本公司本年度未实际核销应收账款。

6.4.6 应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

6.5 其他应收款

本公司 2002 年 12 月 31 日其他应收账款的净额为 123,703,820.95 元。

6.5.1 账龄分析

账龄	2002 年 12 月 31 日			2001 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	84,145,096.21	65.16%	972,940.61	37,438,293.12	68.30%	1,289,794.88
一至二年	8,600,442.27	6.66%	918,195.63	13,108,942.20	23.92%	1,310,894.22
二至三年	22,583,160.26	17.49%	1,088,064.47	4,265,957.54	7.78%	1,279,787.26
三至四年	12,980,767.07	10.05%	2,009,883.54			
四至五年	138,747.60	0.11%	110,998.08			
五年以上	686,314.03	0.53%	330,624.16			
合计	129,134,527.44	100.00%	5,430,706.49	54,813,192.86	100.00%	3,880,476.36

6.5.2 其他应收款 2002 年 12 月 31 日的余额比 2001 年 12 月 31 日的余额增加了 135.59%，主要是由于合并深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司所致。

6.5.3 前五名单位欠款金额合计为 47,857,166.05 元，占其他应收款金额的 37.06%。

6.5.4 本公司对期末的其他应收款均计提了坏账准备，其中有应收徐子英等的款项 724,313.27 元因财务状况恶化，本公司对其全额计提了坏账准备。

6.5.5 本公司本年度未实际核销其他应收款。

6.5.6 其他应收款中，持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位深圳兰光经济发展公司的欠款为 8,966,500.00 元。

6.6 预付账款

本公司 2002 年 12 月 31 日预付账款的余额为 113,168,692.37 元。

6.6.1 账龄分析

账龄	2002 年 12 月 31 日		2001 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	113,025,066.53	99.87%	44,351,025.22	99.79%
一至二年	143,625.84	0.13%	94,229.20	0.21%
合计	113,168,692.37	100.00%	44,445,254.42	100.00%

6.6.2 预付账款中无预付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

6.7 存货

本公司 2002 年 12 月 31 日存货的净额为 126,090,739.97 元。

6.7.1 分类列示

项 目	2002 年 12 月 31 日		2001 年 12 月 31 日	
	金额	存货跌价准备	金额	存货跌价准备
原材料	42,344,560.29	176,198.16	2,524,139.03	
在产品	2,467,485.06		1,451,989.33	
库存商品	66,151,849.65	6,107,967.11	37,765,183.23	2,202,589.43
委托加工材料	954,932.03		412,210.94	
低值易耗品	239,649.41		148,284.65	
在途材料	1,048,683.59		1,365,368.66	
煤气管道工程	19,167,745.21		18,032,690.50	
合 计	132,374,905.24	6,284,165.27	61,699,866.34	2,202,589.43

6.7.2 存货跌价准备

项 目	期初数	本期计提	本期转回	期末数
原材料		176,198.16		176,198.16
库存商品	2,202,589.43	3,905,377.68		6,107,967.11
合 计	2,202,589.43	4,081,575.84		6,284,165.27

6.7.3 存货 2002 年 12 月 31 日的余额比 2001 年 12 月 31 日的余额增加了 114.55%，主要是由于合并深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司所致。

6.8 待摊费用

本公司 2002 年 12 月 31 日待摊费用的余额为 151,799.25 元。

项 目	2001 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	2002 年 12 月 31 日
装修费	8,721.60		8,721.60	
保险费		133,840.80	72,749.64	61,091.16
大修费		85,380.00	32,463.25	52,916.75
其他		127,219.31	89,427.97	37,791.34
合 计	8,721.60	346,440.11	203,362.46	151,799.25

6.9 长期股权投资

本公司 2002 年 12 月 31 日长期股权投资的净额为 14,952,045.55 元。

6.9.1 分类列示

项目	期初数	减值准备	本期增加	本期减少	期末数	减值准备
长期股权投资	15,913,054.95	6,000,000.00	12,922,311.07	7,883,320.47	20,952,045.55	6,000,000.00
合 计	15,913,054.95	6,000,000.00	12,922,311.07	7,883,320.47	20,952,045.55	6,000,000.00

6.9.2 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	摊余金额	备注
北京北科兰光能源系统技术有限公司	2,880,184.05	10 年	288,018.41	2,568,164.11	*
深圳兰光桑达网络科技有限公司	6,000,000.00		0.00	6,000,000.00	**
深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司	12,922,311.07	6 年	538,429.63	12,383,881.44	***
合 计	21,802,495.12		826,448.04	20,952,045.55	

备注*：公司 2001 年 12 月收购北京北科兰光能源系统技术有限公司时，支付的收购款为 11,700,000.00 元，按照投资比例应享有的权益为 8,819,815.95 元，差额 2,880,184.05 元，公司按照 10 年摊销。

备注**：公司 2001 年 7 月收购深圳市兰光桑达网络科技有限公司(原为深圳桑达太平洋网络系统工程有限公司)时，支付的收购款为 6,000,000.00 元，按照投资比例应享有的权益为-1,463,408.50 元，确认差额 6,000,000.00 元，同时计提长期投资减值准备 6,000,000.00 元。

备注***：公司 2002 年 10 月收购深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司时，支付的收购及增资款为 62,256,252.00 元，按照投资比例应享有的权益为 49,333,940.93 元，差额 12,922,311.07 元，公司按照 6 年摊销。

6.10 固定资产及累计折旧

本公司 2002 年 12 月 31 日固定资产的净额为 240,083,198.04 元。

6.10.1 分类列示

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
一、固定资产原值：				
房屋建筑物	90,063,088.16	62,733,375.09		152,796,463.25
机器设备	21,562,143.99	98,699,220.01	557,612.75	119,703,751.25
电子设备	4,847,306.17	475,076.82	75,579.82	5,246,803.17
运输设备	6,766,070.70	5,244,264.96	166,800.00	11,843,535.66
其他	371,395.24	7,186,865.98	289,709.39	7,268,551.83
合 计	123,610,004.26	174,338,802.86	1,089,701.96	296,859,105.16
二、累计折旧：				
房屋建筑物	7,035,402.61	4,638,530.08		11,673,932.69
机器设备	7,379,054.23	26,132,242.44	2,164.28	33,509,132.39
电子设备	3,526,069.51	990,264.04	78,737.75	4,437,595.80
运输设备	1,724,314.98	1,763,871.47		3,488,186.45
其他	211,561.59	3,254,750.75	128,179.48	3,338,132.86
合 计	19,876,402.92	36,779,658.78	209,081.51	56,446,980.19
三、固定资产减值准备				
房屋建筑物				
机器设备		100,613.14		100,613.14

电子设备		151,154.18		151,154.18
运输设备		0.00		0.00
其他		77,159.61		77,159.61
合 计		328,926.93		328,926.93
固定资产净额	103,733,601.34	137,230,217.15	880,620.45	240,083,198.04

6.10.2 本公司本期增加的固定资产中有 3,015,274.73 元系由在建工程转入。

6.10.3 已提足折旧仍然继续使用的固定资产账面价值为 1,079,176.36 元。

6.10.4 本公司本期经营性租赁租出固定资产原值为 148,074,785.83 元，净值为 127,574,346.03 元。

6.10.5 本公司本期不存在用固定资产与其他企业进行资产置换的事宜。

6.11 在建工程

本公司 2002 年 12 月 31 日在建工程的净额为 7,613,367.20 元。

6.11.1 分项列示

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入 固定资产数	其他 减少数	期末数	资金 来源	投资 进度
网管		2,985,014.87	30,259.86	3,015,274.73		0.00	自筹	
主管网			2,376,770.95			2,376,770.95		
汽化站			4,547,740.49			4,547,740.49		
17"模具			464,855.76			464,855.76		
17"LCD 模具	320,000.00		224,000.00			224,000.00		
其他		10,000.00	0.00		10,000.00	0.00	自筹	
合计	320,000.00	2,995,014.87	7,643,627.06	3,015,274.73	10,000.00	7,613,367.20		

6.11.2 本公司期末对各项在建工程进行了检查，未发现存在减值情况，故本期未对各项在建工程计提减值准备。

6.12 无形资产

本公司 2002 年 12 月 31 日无形资产的净额为 36,337,528.55 元。分项列示如下：

种 类	原始金额	期 初 数	本期增加	本期摊销	期 末 数	减值 准备	剩余 年限	取得 方式
土地使用权	31,390,000.00	28,103,089.01		986,073.70	27,117,015.31		28.50 年	投入
土地使用权	9,140,413.07		9,140,413.07	49,407.63	9,091,005.44		46 年	拍卖
财务软件	138,465.15		138,465.15	8,957.35	129,507.80		44 个月	
技术转让费	387,380.00		387,380.00	0.00	387,380.00	387,380.00	44 个月	
合 计	41,056,258.22	28,103,089.01	9,666,258.22	1,044,438.68	36,724,908.55	387,380.00		

6.13 长期待摊费用

本公司 2002 年 12 月 31 日长期待摊费用的余额为 2,872,545.22 元。

种 类	期 初 数	本期增加	本期转出	本期摊销	期 末 数
装修费	670,102.81	5,000.00		306,369.48	368,733.33
高层管理人员住房	2,863,272.94	0.00		602,794.32	2,260,478.62
消防工程	0.00	183,291.62		6,624.99	176,666.63
其他	0.00	100,000.00		33,333.36	66,666.64
合 计	3,533,375.75	288,291.62		949,122.15	2,872,545.22

6.14 短期借款

本公司 2002 年 12 月 31 日短期借款余额为 180,000,000.00 元。

6.14.1 分项列示

借款类别	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
担保借款	180,000,000.00	15,000,000.00
质押借款		30,000,000.00
合 计	180,000,000.00	45,000,000.00

6.14.2 本公司期末短期借款中，有 100,000,000.00 元借款由深圳兰光经济发展公司提供担保，有 53,496,000.00 元借款由甘肃兰光科技股份有限公司提供担保，有 26,504,000.00 元借款由彩虹集团公司提供担保，

6.14.3 本公司期末不存在已到期尚未偿还的借款。

6.15 应付票据

本公司 2002 年 12 月 31 日应付票据的余额为 1,264,000.00 元。

收款单位	金额	起迄日期	备 注
彩虹彩色显象管总厂	205,600.00	2002.10.11-2003.04.11	银行承兑汇票
彩虹彩色显象管总厂	705,600.00	2002.10.17-2003.04.17	银行承兑汇票
彩虹彩色显象管总厂	352,800.00	2002.11.12-2003.05.12	银行承兑汇票
合 计	1,264,000.00		

6.16 应付账款

6.16.1 本公司 2002 年 12 月 31 日应付账款的余额为 112,908,124.20 元。

6.16.2 应付账款 2002 年 12 月 31 日的余额比 2001 年 12 月 31 日的余额增加了 296.29%，主要是由于合并深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司所致。

6.16.3 本公司账龄超过 3 年的应付账款金额为 154,714.85 元。

6.16.4 应付账款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

6.17 预收账款

6.17.1 本公司 2002 年 12 月 31 日应付账款的余额为 11,033,690.50 元。

6.17.2 预收账款 2002 年 12 月 31 日的余额比 2001 年 12 月 31 日的余额减少了 34.92%，主要是本年度客户预付定金减少所致。

6.17.3 本公司账龄超过 3 年的预收账款金额为 113,756.66 元。

6.17.4 预收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

6.18 应付工资

应付工资 2002 年 12 月 31 日余额为 696,706.40 元。

6.19 应交税金

本公司 2002 年 12 月 31 日应交税金的余额为 18,226,780.77 元，分税种余额如下：

项 目	执行的法定税率		金 额
	股份公司	子公司	
增值税	17%	17%	9,304,862.55
所得税	15%	33%、15%	7,043,961.41
营业税	5%	5%、3%	1,366,324.18
城市维护建设税	1%	1%、7%	426,888.38
个人所得税			58,602.77
印花税			26,141.48
合 计			18,226,780.77

6.20 其他应交款

本公司 2002 年 12 月 31 日其他应交款的余额为 389,603.98 元，分种类余额如下：

项 目	金 额	计 缴 依 据
教育费附加	389,331.98	应 交 流 转 税 的 3%
其他	272.00	
合 计	389,603.98	

6.21 其他应付款

6.21.1 本公司 2002 年 12 月 31 日其他应付款的余额为 163,707,874.34 元。

6.21.2 其他应付款 2002 年 12 月 31 日的余额比 2001 年 12 月 31 日的余额增加了 355.15%，主要是由于合并深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司所致。

6.21.3 本公司账龄超过 3 年的其他应付账款金额为 130,503.53 元。

6.21.4 其他应付款中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

6.22 预提费用

费用类别	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
利 息	371,360.14	76,844.17
房 租	203,715.00	242,760.00
水电费	60,000.00	56,052.18
加工费	200,000.00	
税 金	403,874.88	
其 他	239,886.87	
合 计	1,478,836.89	375,656.35

6.23 长期借款

借款类别	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
担保借款	74,460,000.00	81,680,000.00
合计	74,460,000.00	81,680,000.00

长期借款中担保借款中有 20,000,000.00 元由北京科力新技术发展总公司提供担保，有 54,460,000.00 元由深圳兰光经济发展公司提供担保。

6.24 专项应付款

项 目	金 额
国债专项贷款贴息	2,148,533.20
合 计	2,148,533.20

6.25 股本

公司 2002 年 12 月 31 日的股本余额为 161,000,000.00 元，其结构如下：

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
一、尚未流通股				
1、发起人股份	111,000,000.00			111,000,000.00
国家拥有股份	111,000,000.00			111,000,000.00
境内法人持有股份				
2、募集法人股份				
3、内部职工股				
4、优先股或其他股				
尚未流通股份合计				
二、流通股份				
境内上市的人民币普通股	50,000,000.00			50,000,000.00
已流通股份合计	50,000,000.00			50,000,000.00
三、股份总数	161,000,000.00			161,000,000.00

6.26 资本公积

本公司 2002 年 12 月 31 日资本公积余额为 438,002,598.99 元。其增减变动列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	437,832,311.22			437,832,311.22
其他资本公积	170,287.77			170,287.77
合 计	438,002,598.99			438,002,598.99

6.27 盈余公积

本公司 2002 年 12 月 31 日盈余公积余额为 22,446,668.32 元。其增减变动列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	13,301,212.27	1,636,233.28		14,937,445.55
法定公益金	6,691,106.13	818,116.64		7,509,222.77
合计	19,992,318.40	2,454,349.92		22,446,668.32

6.28 未分配利润

6.28.1 本公司 2002 年 12 月 31 日未分配利润余额为 25,210,396.46 元。其增减变动列示如下：

项 目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
本年净利润	15,425,652.51	22,703,379.57
加：年初未分配利润	28,339,093.87	25,808,827.78
减：提取法定盈余公积	1,636,233.28	2,715,408.99
提取法定公益金	818,116.64	1,357,704.49
应付普通股股利	16,100,000.00	16,100,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	25,210,396.46	28,339,093.87

6.28.2 根据公司董事会提出的 2002 年度利润分配预案，按本年净利润的 10%和 5% 分别提取法定盈余公积金和法定公益金，同时以 2002 年 12 月 31 日的股本为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税）。该利润分配预案尚待 2002 年股东大会审议批准。

6.28.3 年初未分配利润与上年公告的年末未分配利润之间的差异见本附注 2.21 之说明。

6.29 主营业务收入

6.29.1 分类列示

项 目	2002 年度	2001 年度
音响	41,908,787.20	24,944,415.29

计算机系列	648,777,564.46	593,057,041.51
物业	9,543,453.00	8,132,534.00
网络工程	14,864,564.41	12,494,167.82
煤气管道工程	12,936,987.46	2,896,692.50
应税劳务	1,827,906.77	
证券买卖收入	12,395,136.89	
合 计	742,254,400.19	641,524,851.12

6.29.2 公司前五名客户销售收入总额为 647,117,442.71 元，占公司全部销售收入的 87.18%。

6.29.3 本公司产品的销售主要集中在国内，地区分部主营业务收入列示如下：

项 目	金 额
华东地区	551,910,412.59
华北地区	15,174,940.06
华南地区	66,789,302.35
西北地区	24,130,504.16
东北地区	606,225.98
西南地区	2,422,862.80
其他地区	81,220,152.25
合 计	742,254,400.19

6.30 主营业务成本

6.30.1 分类列示

项 目	2002 年度	2001 年度
音响	41,924,838.68	13,146,179.85
计算机系列	615,268,690.55	559,754,684.09
物业	2,874,118.17	2,339,211.85
网络工程	12,797,527.05	10,132,034.51
煤气管道工程	6,497,588.61	1,703,834.53
应税劳务	1,372,253.87	
合 计	680,735,016.93	587,075,944.83

6.30.2 地区分部主营业务成本列示如下:

项 目	金 额
华东地区	516,547,210.82
华北地区	14,715,387.71
华南地区	54,872,302.73
西北地区	9,097,329.50
东北地区	552,912.95
西南地区	2,150,808.57
其他地区	82,799,064.65
合 计	680,735,016.93

6.31 主营业务税金及附加

项 目	2002 年度		2001 年度	
	金 额	计提比例	金 额	计提比例
城建税	315,900.12	7%、1%	51,934.61	7%、1%
教育费附加	187,942.00	3%	140,217.79	3%
营业税	970,337.37	5%	838,811.92	5%
其他	12,810.54			
合 计	1,486,990.03		1,030,964.32	

6.32 其他业务利润

项 目	2002 年度	2001 年度
其他业务收入	2,290,350.88	55,543.92
其他业务支出	1,224,916.98	52,424.68
其他业务利润	1,065,433.90	3,119.24

其他业务利润 2002 年度发生额比 2001 年度发生额增加了 34056.84%，主要由于设备租赁收入及代理收入增加所致。

6.33 财务费用

项 目	2002 年度	2001 年度
利息支出	6,144,098.38	2,784,434.10
减：利息收入	4,566,071.10	5,485,917.78
利息净支出	1,578,027.28	-2,701,483.68
汇兑损益	-284,501.76	108,731.97
手续费	362,134.28	215,221.56
合 计	1,655,659.80	-2,377,530.15

财务费用中利息支出 2002 年度发生额比 2001 年度发生额增加了 169.38%，主要由于贴现利息增加所致。

6.34 投资收益

项 目	2002 年度	2001 年
股权投资收益	0.00	-594,824.53
股票投资收益	772,843.31	8,791,945.15
股权投资差额	-826,448.04	-24,001.53
长期投资减值准备	0.00	-6,000,000.00
短期投资跌价准备	-1,356,512.67	
合 计	-1,410,117.40	2,173,119.09

6.35 营业外收入

项 目	2002 年度	2001 年度
处理材料款		27,000.00
罚款		9,442.00
房地产销项税转入	312,936.61	
其他收入	29,855.87	
合 计	342,792.48	36,442.00

6.36 营业外支出

项 目	2002 年度	2001 年度
罚款	200,849.67	100,000.00

处置固定资产净损失	78,019.13	160,079.75
固定资产减值准备	328,926.93	
诉讼支出	256,630.74	
其他	117,665.91	
合 计	982,092.38	260,079.75

6.37 收到的其他与经营活动有关的现金

本公司 2002 年度收到的其他与经营活动有关的现金为 4,793,865.83 元。

6.38 支付的其他与经营活动有关的现金

本公司 2002 年度支付的其他与经营活动有关的现金为 26,623,506.88 元，其中：支付管理费用为 20,056,437.97 元，支付的营业费用为 6,106,920.34 元。

6.39 收到的其他与投资活动有关的现金

本公司 2002 年度收到的其他与投资活动有关的现金为 1,595,578.08 元。

6.40 收到的其他与筹资活动有关的现金

本公司 2002 年度收到的其他与筹资活动有关的现金为 79,615.00 元。

附注 7 母公司会计报表项目注释

7.1 应收账款

本公司 2002 年 12 月 31 日应收账款的净额为 86,025,755.54 元。

7.1.1 账龄分析

账龄	2002 年 12 月 31 日			2001 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	26,292,234.80	27.37%	1,314,611.74	94,364,545.69	84.68%	4,718,227.28
一至二年	60,999,060.60	63.49%	6,099,906.06	16,897,922.86	15.16%	1,689,792.29
二至三年	8,784,254.20	9.14%	2,635,276.26	177,301.00	0.16%	53,190.30
合计	96,075,549.60	100.00%	10,049,794.06	111,439,769.55	100.00%	6,461,209.87

7.1.2 应收账款前五名单位金额合计为：53,966,639.89 元，占应收账款总额的 56.17%。

7.1.3 本公司对期末的应收账款均计提了坏账准备，但本年度未发生全额计提坏账准备的情形。

7.1.4 本公司本年度未实际核销应收账款。

7.1.5 应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款；

7.2 其他应收款

本公司 2002 年 12 月 31 日其他应收款的净额为 40,094,486.82 元。

7.2.1 其账龄具体分析如下：

账龄	2002 年 12 月 31 日			2001 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	30,449,764.12	71.25%	1,266,168.21	32,147,098.55	67.70%	695,235.14
一至二年	785,026.06	1.84%	136,654.38	11,069,636.94	23.31%	1,106,963.69
二至三年	1,309,817.78	3.06%	623,298.55	4,265,957.54	8.99%	1,279,787.26
三至四年	10,191,000.00	23.85%	615,000.00			
合计	42,735,607.96	100.00%	2,641,121.14	47,482,693.03	100.00%	3,081,986.09

7.2.2 其他应收款前五名单位金额合计为：17,656,667.40 元, 占其他应收款金额的 41.32%。

7.2.3 本公司对期末的应收账款均计提了坏账准备，其中有应收徐子英等的款项 329,076.03 元因财务状况恶化，本公司对其全额计提了坏账准备。

7.2.4 本公司本年度未实际核销其他应收款。

7.2.5 其他应收款中持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位深圳兰光经济发展总公司的欠款为 8,961,000.00 元。

7.3 长期投资

本公司 2002 年 12 月 31 日长期股权投资的净额为 141,477,969.67 元。

7.3.1 分类列示

项目	期初数	减值准备	本期增加	本期减少	期末数	减值准备
长期股权投资	75,183,581.15	6,000,000.00	77,704,125.54	5,409,737.02	147,477,969.67	6,000,000.00
合计	75,183,581.15	6,000,000.00	77,704,125.54	5,409,737.02	147,477,969.67	6,000,000.00

7.3.2 其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	初始投资额	本期权益调整	累计权益调整	收回投资	期末数	占被投资方注册资本比例
深圳兰光进出口有限公司	10年	4,500,000.00	-184,530.66	-1,627,658.23		2,872,341.77	90%
北京北科兰光能源系统技术有限公司	10年	8,819,815.95	-796,749.35	-592,125.58		8,227,690.37	45%
西部创新投资有限公司	20年	50,000,000.00	1,943,500.31	6,189,586.79		56,189,586.79	90.91%
深圳兰光音响设备制造有限公司	10年	10,800,000.00	-1,791,773.89	-1,791,773.89		9,008,226.11	90%
深圳市兰联数码科技有限公司	8年	2,550,000.00	154,373.23	154,373.23		2,704,373.23	51%
深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司	6年	49,333,940.93	-1,810,235.08	-1,810,235.08		47,523,705.85	41.87%
合计		126,003,756.88	-2,485,415.44	522,167.24		126,525,924.12	

7.3.3 本公司期末持有的长期股权投资不存在任何变现的重大限制。

7.3.4 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	摊余金额	备注
北京北科兰光能源系统技术有限公司	2,880,184.05	10年	288,018.41	2,568,164.11	*
深圳兰光桑达网络科技有限公司	6,000,000.00	10年	0.00	6,000,000.00	**
深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司	12,922,311.07	6年	538,429.63	12,383,881.44	***
合计	21,802,495.12		826,448.04	20,952,045.55	

备注*：公司2001年12月收购北京北科兰光能源系统技术有限公司时，支付的收购款为11,700,000.00元，按照投资比例应享有的权益为8,819,815.95元，差额2,880,184.05元，公司按照10年摊销。

备注**：公司2001年7月收购深圳市兰光桑达网络科技有限公司(原为深圳桑达太平洋网络系统工程有限公司)时，支付的收购款为6,000,000.00元，按照投资比例应享有的权益为-1,463,408.50元，确认差额6,000,000.00元，同时计提长期投资减值准备6,000,000.00元。

备注***；公司 2002 年 10 月收购深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司时，支付的收购款为 62,256,252.00 元，按照投资比例应享有的权益为 49,333,940.93 元，差额 12,922,311.07 元，公司按照 6 年摊销。

7.4 主营业务收入

7.4.1 分类列示

项目	2002 年度	2001 年度
音响	20,752,842.50	24,944,415.29
计算机系列	570,246,931.25	593,057,041.51
物业	9,543,453.00	8,132,534.00
网络通讯类	10,196,872.92	
合计	610,740,099.67	626,133,990.80

7.4.2 公司前五名客户销售收入总额为 588,254,667.88 元，占公司全部销售收入的 96.32%。

7.5 主营业务成本

项目	2002 年度	2001 年度
音响	22,437,084.09	13,146,179.85
计算机系列	534,719,808.24	559,754,684.09
物业	2,874,118.17	2,339,211.85
网络通讯类	9,449,456.89	
合计	569,480,467.39	575,240,075.79

7.6 投资收益

项目	2002 年度	2001 年度
股权投资收益	-2,485,415.44	3,855,885.72
股票投资收益	772,843.31	3,667,510.76
股权投资差额	-826,448.04	-24,001.53
短期投资跌价准备	-48,834.50	0.00
长期投资减值准备		-6,000,000.00
合计	-2,587,854.67	1,499,394.95

附注 8 关联方关系及其交易

8.1 关联方关系

8.1.1 存在控制关系的关联方的性质

企业名称	经济性质	与本公司关系	法定代表人	注册地	注册资本 (万元)	主营业务
深圳兰光经济发展公司	国有	母公司	王兴志	深圳市	7,955	开发、制造、购销机电一体化产品、信息工程、特种仪器仪表、医疗器材；自营本公司自产产品出口和生产所需原辅材料、机械设备及零配件的进出口业务；经营建筑材料、化工材料、农副产品、设备维修。
深圳兰光电子集团有限公司	国有	母孙公司	路有志	深圳市	31,170	生产经营电子测量仪器、仪表、电子产品、电子元件、音响设备、电真空器件（不含彩色电视机）、电子计算机外部设备、机电一体化产品，开发电子新产品，承接自产产品及协作生产产品的销售业务，承接电子系统工程，自营进出口业务，组织技术市场；开发技术贸易和电子项目的咨询服务；内地企业电子产品配套服务；生产卫星广播电视接收设备（含天线馈源、高频头放大器，接收机、转发器）；兴办实业。
深圳市兰光进出口有限公司	有限责任	子公司	鲁文正	深圳市	500	主营进出口业务
西部创新投资有限公司	有限责任	子公司	路有志	兰州市	5,500	科技企业和项目投资及咨询服务（不含中介服务）
深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司	合营企业	子公司	路有志	深圳市	13,280	除地面卫星接受设施以外的电子产品及通讯设备的研究开发、生产、销售；新型材料、化工原料及产品的研究和经营；科技开发；相关信息咨询。
深圳兰联数码科技有限公司	合营企业	子公司	彭向阳	深圳市	500	生产经营数字音响、专业音响、多功能 DVD、投影机。
深圳兰光音响设备制造有限公司	有限责任	子公司	彭向阳	深圳市	1,200	音响设备及电子产品的产销。
北京北科兰光能源系统技术有限公司	有限责任	子公司	曹凤国	北京市	2,000	环保工程技术、工业与民用煤气系统、计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术培训、销售五金交电、机械电器设备、劳保用品。
深圳市兰光桑达网络科技有限公司	有限责任	子公司	杨昌东	深圳市	500	开发、生产计算机信息处理，计算机网络系统、计算机软件、办公自动化设备。

8.1.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（单位：人民币万元）

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
深圳兰光经济发展公司	7,955			7,955
深圳兰光电子集团有限公司	5,338	25,832		31,170
深圳市兰光进出口有限公司	500			500
西部创新投资有限公司	5,500			5,500
北京北科兰光能源系统技术有限公司	2,000			2,000
深圳市兰光桑达网络科技有限公司	500			500
深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司		13,280		13,280
深圳兰联数码科技有限公司		500		500
深圳兰光音响设备制造有限公司		1,200		1,200

8.1.3 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化（单位：万股或人民币万元）

企业名称	年初数		本年增加数	本年减少数	年末数	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)
深圳兰光经济发展公司	10,000	62.11%			10,000	62.11%
深圳市兰光进出口有限公司	450	90%			450	90%
西部创新投资有限公司	5,000	90%			5,000	90%
北京北科兰光能源系统技术有限公司	900	45%			900	45%
深圳市兰光桑达网络科技有限公司	300	60%			300	60%
深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司			5,560.336		5,560.336	41.87%
深圳兰联数码科技有限公司			255		255	51%
深圳兰光音响设备制造有限公司			1,080		1,080	90%

8.1.4 不存在控制关系的关联方的性质

企业名称	本公司关系	注册地址	注册资本	主营业务	经济性质	法定代表人
东莞市兰光电子有限公司	受同一公司控制	东莞市	450万元	电子产品	有限公司	彭向阳

8.2 关联方交易

8.2.1 采购货物

公司 2002 年度未从关联方采购货物。

8.2.2 销售货物

公司 2002 年度未向关联方销售货物。

8.2.3 关联方租赁：

股份公司于 1998 年 8 月 25 日与深圳兰光经济发展公司签订了《房屋租赁合同书》，按照协议规定，股份公司租用兰光经济发展公司位于深圳市振华路 56 号兰光大厦 8 楼和 9 楼，建筑面积为 1900 平方米，月租金 209,000 元，租赁期限 8 年（1999 年 12 月 31 日至 2006 年 9 月 1 日），租赁用途：办公用，租赁价：按照市场价格。

股份公司于 2002 年 1 月 1 日与深圳兰光经济发展公司签订了《设备租赁协议》，按照协议规定，股份公司将全套彩色显示器生产设备租赁给深圳兰光经济发展公司，月租费为 200,000.00 元，租赁期半年。

深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司于 2001 年 11 月 20 日与东莞市兰光电子有限公司签订了《设备租赁协议》，按照协议规定，深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司将位于广东省东莞市清溪镇长山头管理区红门山工业区西座的厂房内的设备租赁给东莞市兰光电子有限公司，月租金 80,000 元，租赁期限 1 年（2002 年 1 月 1 日至 2002 年 12 月 31 日）。

8.2.4 关联方担保：

本公司 2002 年 12 月 31 日的短期借款中有 10,000 万元由深圳兰光经济发展总公司提供担保，长期借款中有 5,446 万元由深圳兰光经济发展公司提供担保。短期借款中，有 53,496,000.00 元借款属深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司的借款，由甘肃兰光科技股份有限公司提供担保。

8.2.5 关键管理人员报酬

本公司 2002 年度支付给关键管理人员的报酬总额为 1,231,647.00 元。

8.3 关联方往来款项

截止 2002 年 12 月 31 日本公司与关联方的往来款项如下：

会计科目	关联方	金额
其他应收款	深圳兰光经济发展总公司	8,966,500.00

附注 9 或有事项及承诺事项

截止 2002 年 12 月 31 日本公司无其他需披露之或有事项及承诺事项。

附注 10 期后事项

公司 2002 年 12 月 31 日承担的主要债务期后的偿还情况

项 目	2002 年 12 月 31 日余额	2003 年 1 月 1 日至 3 月 10 日增加额	2003 年 1 月 1 日至 3 月 10 日减少额	2003 年 3 月 10 日余额
短期借款	180,000,000.00		100,000,000.00	80,000,000.00
应付票据	1,264,000.00			1,264,000.00
应付账款	112,908,124.20	98,640,443.28	107,079,253.98	104,469,313.50
预收账款	11,033,690.50	7,447,424.70	7,893,128.98	10,587,986.22
其他应付款	163,707,874.34	33,965,720.15	54,195,692.43	143,477,902.06

10.3 截止 2003 年 3 月 10 日，公司无其他需披露之资产负债表日后事项。

附注 11 其他重要事项

11.1 本公司所属子公司深圳彩虹皇旗电子资讯有限公司（简称“彩虹皇旗”）截止 2001 年 12 月 31 日应收香港纬优有限公司（简称“香港纬优”）货款 41,088,257.92 元，应收皇嘉电子科技（东莞）有限公司（简称“皇嘉电子”）款项 19,724,122.76 元，根据彩虹皇旗、香港纬优及皇嘉电子于 2000 年 11 月 10 日签订的《债务清偿协议》及《保证协议》和广东省高级人民法院（2001）粤高法立经初字第 1 号民事调解书的确认，上述款项共计 60,812,380.68 元均由皇嘉电子代为清偿。2002 年 1 月，广东省高级人民法院对皇嘉电子科技（东莞）有限公司相关财产进行了拍卖，按照广东省高级人民法院（2001）粤高法执字第 21-1 号民事裁定书，上述拍卖款 8700 万元扣除有关拍卖税费并优先清偿中国建设银行东莞分行借款后，剩余款项用于清偿彩虹皇旗 60,812,380.68 元的欠款，经上述清偿后，彩虹皇旗仍剩余 15,606,303.98 元的债权未得到清偿，因此，尽管上述判决未最终执行完毕，为谨慎起见，本公司仍对剩余债权 15,606,303.98 元在应收账款中全额计提了坏账准备。

11.2 按照《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	2002 年				2001 年			
	净资产收益率		每股收益		净资产收益率		每股收益	
	全面	加权	全面	加权	全面	加权	全面	加权
	摊薄	平均	摊薄	平均	摊薄	平均	摊薄	平均
主营业务利润	9.50%	9.32%	0.373	0.373	8.34%	8.24%	0.332	0.332
营业利润	1.34%	1.31%	0.053	0.053	3.63%	3.58%	0.144	0.144
净利润	2.44%	2.39%	0.096	0.096	3.54%	3.50%	0.141	0.141
扣除非经常性损益后的净利润	2.65%	2.59%	0.104	0.104	3.22%	3.19%	0.128	0.128

甘肃兰光科技股份有限公司

资产负债表

2002年12月31日

编制单位：甘肃兰光科斗股份有限公司

单位：人民币元

资 产	2002年12月31日		2001年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	455,499,377.33	351,689,833.22	548,673,908.44	481,163,540.07
短期投资	38,805,100.45	1,170,149.75	5,569,494.25	4,751,784.25
应收票据	1,990,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00
应收股利				
应收利息				
应收账款	145,587,757.30	86,025,755.54	122,902,294.60	104,978,559.68
其他应收款	123,703,820.95	40,094,486.82	50,932,716.50	44,400,706.94
预付账款	113,168,692.37	63,242,247.42	44,445,254.42	44,075,802.38
应收补贴款			2,329,507.51	2,329,507.51
存货	126,090,739.97	30,825,863.14	59,497,276.91	39,911,779.08
待摊费用	151,799.25		8,721.60	
其他流动资产				
流动资产合计	1,004,997,287.62	573,048,335.89	864,359,174.23	751,611,679.91
长期投资：				
长期股权投资	14,952,045.55	141,477,969.67	9,913,054.95	69,183,581.15
长期债权投资				
长期投资净额	14,952,045.55	141,477,969.67	9,913,054.95	69,183,581.15
固定资产：				
固定资产	296,859,105.16	123,076,580.66	123,610,004.26	119,627,102.03
减：累计折旧	56,446,980.19	23,997,420.04	19,876,402.92	18,098,162.88
固定资产净值	240,412,124.97	99,079,160.62	103,733,601.34	101,528,939.15
减：固定资产减值准备	328,926.93			
固定资产净额	240,083,198.04	99,079,160.62	103,733,601.34	101,528,939.15
在建工程	7,613,367.20		2,995,014.87	10,000.00
固定资产清理				
固定资产合计	247,696,565.24	99,079,160.62	106,728,616.21	101,538,939.15
无形资产及其他资产：				
无形资产	36,337,528.55	27,117,015.31	28,103,089.01	28,103,089.01
长期待摊费用	2,872,545.22	2,629,211.95	3,533,375.75	3,338,606.27
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	39,210,073.77	29,746,227.26	31,636,464.76	31,441,695.28
递延税项：				
递延税款借项				
资产合计	1,306,855,972.18	843,351,693.44	1,012,637,310.15	953,775,895.49

资产负债表 (续)

2002年12月31日

编制单位：甘肃兰光科技股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	2002年12月31日		2001年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	180,000,000.00	100,000,000.00	45,000,000.00	33,000,000.00
应付票据	1,264,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00
应付账款	112,908,124.20	3,473,389.94	28,491,115.41	21,577,916.20
预收账款	11,033,690.50	1,253,505.16	16,952,889.13	15,576,143.59
应付工资	696,706.40		169,315.40	169,315.40
应付福利费	5,467,298.44	3,378,932.56	2,906,450.12	2,749,270.23
应付股利	16,100,000.00	16,100,000.00	16,100,000.00	16,100,000.00
应交税金	18,226,780.77	13,445,699.19	18,845,922.25	12,677,244.84
其他应交款	389,603.98	353,524.76	279,031.95	245,919.22
其他应付款	163,707,874.34	2,895,783.25	35,967,971.53	15,928,096.37
预提费用	1,478,836.89	608,374.88	375,656.35	116,052.18
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	511,272,915.52	141,509,209.74	265,088,352.14	218,139,958.03
长期负债：				
长期借款	74,460,000.00	54,460,000.00	81,680,000.00	81,680,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	2,148,533.20	2,148,533.20	6,621,926.20	6,621,926.20
其他长期负债				
长期负债合计	76,608,533.20	56,608,533.20	88,301,926.20	88,301,926.20
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	587,881,448.72	198,117,742.94	353,390,278.34	306,441,884.23
少数股东权益	87,355,061.59		18,454,432.70	
股东权益：				
股本	161,000,000.00	161,000,000.00	161,000,000.00	161,000,000.00
资本公积	438,002,598.99	438,002,598.99	438,002,598.99	438,002,598.99
盈余公积	22,446,668.32	21,424,702.74	19,992,318.40	19,324,711.86
其中：法定公益金	7,509,222.77	7,168,567.58	6,691,106.13	6,468,570.62
未分配利润	25,210,396.46	24,806,648.77	28,339,093.87	29,006,700.41
累计未确认投资损失	-15,040,201.90		-6,541,412.15	
股东权益合计	631,619,461.87	645,233,950.50	640,792,599.11	647,334,011.26
负债和股东权益合计	1,306,855,972.18	843,351,693.44	1,012,637,310.15	953,775,895.49

利润及利润分配表

2002年度

编制单位：甘肃兰光科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2002年度		2001年度	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	742,254,400.19	610,740,099.67	641,524,851.12	626,133,990.80
减：主营业务成本	680,735,016.93	569,480,467.39	587,075,944.83	575,240,075.79
主营业务税金及附加	1,486,990.03	904,758.89	1,030,964.32	894,453.28
二、主营业务利润	60,032,393.23	40,354,873.39	53,417,941.97	49,999,461.73
加：其他业务利润	1,065,433.90	542,600.00	3,119.24	3,119.24
减：营业费用	9,744,920.02	2,365,885.51	6,397,989.82	4,162,603.56
管理费用	41,226,013.13	27,855,722.57	26,163,309.29	22,081,041.51
财务费用	1,655,659.80	-8,433,691.67	-2,377,530.15	-2,464,662.54
三、营业利润	8,471,234.18	19,109,556.98	23,237,292.25	26,223,598.44
加：投资收益	-1,410,117.40	-2,587,854.67	2,173,119.09	1,499,394.95
补贴收入	79,615.00			
营业外收入	342,792.48	29,755.87	36,442.00	36,442.00
减：营业外支出	982,092.38	198,347.56	260,079.75	193,119.87
四、利润总额	6,501,431.88	16,353,110.62	25,186,773.59	27,566,315.52
减：所得税	3,166,520.85	2,353,171.38	5,911,134.34	4,862,935.95
少数股东损益	-3,581,547.77		674,657.66	
加：未确认投资损失	8,509,193.71		4,102,397.98	
五、净利润	15,425,652.51	13,999,939.24	22,703,379.57	22,703,379.57
加：年初未分配利润	28,339,093.87	29,006,700.41	25,808,827.78	25,808,827.78
其他转入				
六、可供分配的利润	43,764,746.38	43,006,639.65	48,512,207.35	48,512,207.35
减：提取法定盈余公积	1,636,233.28	1,399,993.92	2,715,408.99	2,270,337.96
提取法定公益金	818,116.64	699,996.96	1,357,704.49	1,135,168.98
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	41,310,396.46	40,906,648.77	44,439,093.87	45,106,700.41
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	16,100,000.00	16,100,000.00	16,100,000.00	16,100,000.00
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	25,210,396.46	24,806,648.77	28,339,093.87	29,006,700.41
补充资料：	2002年度		2001年度	
项 目	合并	母公司	合并	母公司
出售、处置部门或被投资单位所得收益				
自然灾害发生的损失				
会计政策变更增加(或减少)的利润总额				
会计估计变更增加(或减少)的利润总额				
债务重组损失				
其他				

现金流量表

编制单位：甘肃兰光环铸股份有限公司

2002年度

单位：人民币元

项 目	2002年度	
	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	848,728,803.00	746,269,865.41
收到的税费返还		1,117,016.00
收到的其他与经营活动有关的现金	4,793,865.83	2,532,016.07
现金流入小计	853,522,668.83	749,918,897.48
购买商品、接受劳务支付的现金	828,955,442.31	794,626,570.77
支付给职工及为职工支付的现金	13,380,188.98	7,351,240.81
支付的各项税款	9,260,472.14	6,955,602.19
支付的其他与经营活动有关的现金	26,623,506.88	14,542,810.24
现金流出小计	878,219,610.31	823,476,224.01
经营活动产生的现金流量净额	-24,696,941.48	-73,557,326.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	3,528,000.00	3,532,800.00
取得投资收益所收到的现金	772,843.31	772,843.31
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	5,711.50	
收到的其他与投资活动有关的现金	1,595,578.08	
现金流入小计	5,902,132.89	4,305,643.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	99,471,301.39	3,449,478.63
投资所支付的现金		75,606,252.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	99,471,301.39	79,055,730.63
投资活动产生的现金流量净额	-93,569,168.50	-74,750,087.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	350,000,000.00	330,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	79,615.00	
现金流入小计	350,079,615.00	330,000,000.00
偿还债务所支付的现金	302,220,000.00	290,220,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	22,768,036.13	20,946,293.00
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	324,988,036.13	311,166,293.00
筹资活动产生的现金流量净额	25,091,578.87	18,833,707.00
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-93,174,531.11	-129,473,706.85
补充资料		
1.将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	15,425,652.51	13,999,939.24
加：少数股东损益	-3,581,547.77	
计提资产减值准备	33,782,901.73	4,779,149.50
固定资产折旧	12,631,631.95	5,899,257.16
无形资产摊销	1,044,438.68	986,073.70
长期待摊费用摊销	949,122.15	709,394.32
待摊费用减少	-143,077.65	
预提费用增加	1,103,180.54	492,322.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	78,019.13	
固定资产报废损失		
财务费用	6,368,659.51	-5,926,829.79
投资损失（减收益）	1,410,117.40	2,587,854.67
递延所得税贷项（减借项）		
存货的减少（减增加）	-23,464,431.93	7,514,485.68
经营性应收项目的减少（减增加）	34,015,699.76	31,041,581.52
经营性应付项目的增加（减减少）	-104,317,307.49	-135,640,555.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-24,696,941.48	-73,557,326.53
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	455,499,377.33	351,689,833.22
减：货币资金的期初余额	548,673,908.44	481,163,540.07
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	-93,174,531.11	-129,473,706.85

第十一节 备查文件目录

公司备查文件目录，包括：

- 一、包括载有法定代表人、主管会计工作负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

甘肃兰光科技股份有限公司

二 00 三年四月十五日