

太原狮头水泥股份有限公司

二〇〇二年半年度报告

公司名称：太原狮头水泥股份有限公司

报告日期：二〇〇二年八月

目 录

一、 公司基本情况·····	2
二、 股本变动和主要股东持股情况·····	4
三、 董事、监事、高级管理人员情况·····	5
四、 管理层讨论与分析·····	6
五、 重要事项·····	11
六、 财务报告·····	14
七、 备查文件·····	41

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司所有董事均出席了审议此报告的董事会，并对上述保证无异。

本公司半年度财务会计报告未经审计。

一、公司基本情况

一、公司简介

- | | |
|---------------|---|
| 1、 公司法定中文名称： | 太原狮头水泥股份有限公司 |
| 公司法定英文名称： | Taiyuan Lionhead Cement Co.,Ltd. |
| 英文名称缩写： | LIONHEAD |
| 2、 公司股票上市交易所： | 上海证券交易所 |
| 股票简称： | 狮头股份 |
| 股票代码： | 600539 |
| 3、 公司注册地址： | 山西省太原市万柏林区开城街 1 号 |
| 公司办公地址： | 山西省太原市万柏林区开城街 1 号 |
| 邮政编码： | 030056 |
| 公司国际互联网网址： | http://www.lionhead.com.cn |
| 电子信箱： | 600539@lionhead.com.cn |
| 4、 公司法定代表人： | 邓守信 |
| 5、 公司董事会秘书： | 郝 瑛 |
| 联系地址： | 山西省太原市万柏林区开城街 1 号
太原狮头水泥股份有限公司证券部 |
| 联系电话： | 0351-6127621 |
| 传 真： | 0351-6134592 |

- 电子信箱：600539@lionhead.com.cn
- 6、 公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>
- 公司半年度报告备置地点：太原狮头水泥股份有限公司证券部

二、主要财务数据和指标

单位：人民币元

财务指标	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
股东权益（扣除少数股东权益）	807,072,170.84	789,018,601.41
每股净资产	3.51	3.43
调整后的每股净资产	3.45	3.39

单位：人民币元

财务指标	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
净利润	18,053,569.43	18,384,049.80
扣除非经常性损益后的净利润	18,347,352.12	16,943,750.36
每股收益	0.08	0.11
净资产收益率	2.24%	8.10%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.0038	0.0755

注：扣除非经常性损益项目和涉及金额

- 1、营业外收入：11,771.90 元
- 2、营业外支出：305,554.59 元

二、股本变动和主要股东持股情况

一、本报告期内公司股本结构无变化。

二、公司报告期期末股东总数为 50639 户，其中发起人股东 5 户。

三、持本公司 5%以上股份的股东名称：太原狮头集团有限公司、山西省经贸资产经营有限责任公司、山西省经济建设投资公司。

四、公司前 10 名股东持股情况（截止日期：2002 年 6 月 30 日）

名次	股 东 名 称	期末持股数	持股比 例	股份类别
1	太原狮头集团有限公司	104,610,000	45.48	国有法人股
2	山西省经贸资产经营有限公 司	19,000,000	8.26	国 家 股
3	山西省经济建设投资公司	13,300,000	5.78	国 家 股
4	中国新型建筑材料（集团）公司	4,770,000	2.07	国 家 股
5	同盛基金	1,505,000	0.65	流 通 股
6	华泰证券	1,495,439	0.65	流 通 股
7	兴和基金	1,020,593	0.44	流 通 股
8	天华基金	911,600	0.40	流 通 股
9	鹏华成长	850,459	0.37	流 通 股
10	景博基金	693,700	0.30	流 通 股

注：(1)报告期内本公司发起人股东太原狮头集团有限公司、山西省经贸资产经营有限责任公司、山西省经济建设投资公司、中国新型建筑材料（集团）公司、山西西山运输有限公司持有的国有法人股、国家股、社会法人股无变动，所持股份未存在被质押、冻结或托管的情况，且不存在关联关系。

(2)公司前 10 名股东中的第 5—10 位为流通股股东，本公司未知其之间的关联关系。

三、董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员未持有公司股票。

二、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

根据《公司章程》、中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的有关规定，公司于 2002 年 4 月 29 日在本公司三楼会议室召开的 2001 年度股东大会上，对第一届董事会进行换届选举，大会对由公司股东提名的董事候选人逐一表决，并采取了累积投票制，选举邓守信、刘素珍、宋靖桢、吴峰林、郝瑛、王志刚、仇红星、谢莉、荆巧兰、刘文忠、秦文泰为公司第二届董事会董事，其中邓守信、刘素珍、宋靖桢、王志刚、仇红星、谢莉、荆巧兰七位董事为连选连任，刘文忠、秦文泰为公司独立董事。

根据《公司章程》的有关规定，公司股东大会对第一届监事会进行换届选举，股东大会对由公司股东及公司职工代表大会提名的监事候选人逐一表决，并采取了累积投票制，选举武殿信、王新民、荆富贵为公司第二届监事会监事。三名监事均为连选连任。

上述会议决议在 2002 年 4 月 30 日的《中国证券报》上予以披露。

2002 年 6 月 28 日，公司第二届董事会第一次会议选举邓守信先生为本公司董事长，聘任邓守信先生为公司总经理，聘任吴峰林、毕俊安先生为公司副总经理，刘素珍女士为公司总会计师、宋靖桢先生为公司总经济师，郝瑛女士为公司董事会秘书。

2002 年 6 月 28 日，公司第二届监事会第一次会议选举武殿信先生为监事会主席。

上述会议决议在 2002 年 7 月 2 日的《中国证券报》上予以披露。

四、管理层讨论与分析

一、报告期内经营成果及财务状况的简要分析

公司整体经营状况稳定，财务指标变动不大，分别列示如下：

1、主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额同比增减变化情况：

单位：元

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	增减比率%
主营业务收入	153,238,117.93	140,722,465.61	8.89
主营业务利润	46,657,430.10	47,381,979.92	-1.53
净利润	18,053,569.43	18,384,049.80	-1.80
现金及现金等价物净增加额	-29,182,930.41	-473,796.44	-6059.38

说明：

(1) 主营业务收入较去年同期增长 8.89%，其主要原因是预拌商品混凝土和硫铝酸盐特种水泥销售量增加所致；

(2) 主营业务利润较去年同期减少 1.53%，其主要原因为原燃材料煤的价格上涨以及实施新的六大通用水泥国家标准后成本的增涨大于售价的增涨所致；

(3) 净利润较去年同期降低 1.80%，其主要原因为主营业务利润较去年同期减少 1.53%和 2001 年上半年收到财政补贴 190.8 万元所致；

(4) 现金及现金等价物净增加额较去年同期减少 6059.38%，其主要原因为上市募集资金投入技改工程，致使投资额增大所致。

2、总资产、股东权益与年初数相比情况：

单位：元

项目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日	增减比率%
总资产	1,085,073,296.36	1,050,270,596.53	3.31
股东权益	807,072,170.84	789,018,601.41	2.29

总资产、股东权益与年初数相比分别增长 3.31%、2.29%，主要原因是报告期实现的净利润所致。

二、报告期内经营情况的简要分析

1、公司主营业务的范围及其经营情况：

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》的规定，本公司属于水泥制造业。公司目前主要从事水泥、熟料、商品混凝土、新型墙体材料的生产及销售，兼营水泥设备制造安装、技术咨询、水泥袋加工等业务。2002 年 6 月末，公司通用水泥生产能力为 135 万吨，特种水泥生产能力为 15 万吨，C₁₀—C₈₀ 强度等级预拌商品混凝土生产能力为 30 万 M³/年。

2002 年上半年公司实际生产通用水泥 51.96 万吨，特种水泥 5.4 万吨，预拌商品混凝土 13.7 万 M³。

上半年主营业务收入 15,323.81 万元，与 2001 年上半年相比增加了 1251.57 万元，同比增长 8.89%。主营业务收入占 2002 年上半年全部销售收入的 100%，主营业务利润完成 4665.74 万元，与 2001 年上半年相比减少了 72.45 万元，同比减少了 1.53%。

2、主要产品及其市场占有率情况：

公司目前主要产品为通用水泥、特种水泥、商品混凝土。2002 年上半年公司实现销售收入 15324 万元，产销率 100.19%。公司通用水泥销量占山西省和太原市水泥销量的比例分别为 9%和 53%。本公司分品种、行业、地区的主营业务收入、主营业务利润情况见下表：

主营业务利润构成表

(1) 按品种：

项目	主营业务收入(元)	所占比例	主营业务利润(元)	所占比例
普通水泥	95,136,061.48	62.08%	33,385,262.68	71.55%
硫铝酸盐系列水泥	15,440,951.02	10.08%	4,154,848.39	8.91%
商品混凝土	38,767,595.69	25.30%	8,641,428.81	18.52%
熟料	3,893,509.74	2.54%	475,890.22	1.02%
合计	153,238,117.93	100%	46,657,430.10	100%

(2) 按地区：

地区	主营业务收入(元)	所占比例	主营业务利润(元)	所占比例
太原	127,642,844.98	83.29%	40,336,113.27	86.45%
阳曲	10,154,321.93	6.63%	2,166,468.44	4.64%
阳泉	15,440,951.02	10.08%	4,154,848.39	8.91%
合计	153,238,117.93	100%	46,657,430.10	100%

(3) 按行业：

行业	主营业务收入(元)	主营业务利润(元)
建材(水泥)	153,238,117.93	46,657,430.10

公司所有产品均属于建材行业。

3、对公司净利润产生重大影响的其他业务经营活动：

报告期内没有对公司净利润产生重大影响的其他业务经营活动。

三、公司投资情况：

2002 年 1-6 月共完成投资额 2549.26 万元。

1、募集资金投资情况：

公司股票于 2001 年 8 月发行上市共募集资金 5.4 亿元，延续使用至本报告期。本公司募集资金承诺投资项目原日产 2000 吨熟料生产线项目经 2002 年 6 月 28 日公司第二届董事会第一次会议决议通过拟变更为两条 1000T/D 熟料生产线，其中一条在原址上实施，另一条正在做选址工作，其余项目未做变更。

截止报告期末，本报告期共计投入募集资金 2353.32 万元，累计投入募集资金 3025.62 万元，尚未使用的募集资金 51014.38 万元按规定存入银行，在今后年度继续安排实施。具体情况如下：

(单位：万元)				
序号	募集资金投资项目	募集资金公告计划投资额	截止报告期末累计完成投资额	预计完成时间
1	2#窑技改项目(日产 1000 吨熟料生产线)	15000	2360.90	2003 年
2	3#窑技改项目	4939	0	2003 年
3	石灰石预均化技改项目	4753	85.89	2003 年
4	对子公司阳泉狮头特种水泥有限公司增资项目	2800	0	2002 年
5	10 万 M ³ /年加气混凝土生产线	2500	0	2002 年

技改项目				
6	15 万 M ³ /年混凝土空心砌块生产线技改项目	1580	578.83	2002 年

(1) 未达到计划进度项目的原因：

截止到 6 月 30 日，公司累计投入募集资金 3025.62 万元，占新股发行募集资金总额的 5.60%，其中原日产 2000 吨熟料生产线项目变更为 2 条日产 1000 吨熟料生产线项目，在原 2000 吨项目原址建设一条日产 1000 吨熟料生产线项目，另一条选址工作正在进行。由于项目发生变更，因此募股资金投入进度较招股说明书披露有所滞后，但由于准备工作较充分，变更后的新项目三通一平及设备招投标工作已全部就绪，因此预计产生收益的时间不会推迟，2003 年 6 月可点火试生产。项目之三石灰石预均化技改项目作为上述项目的配套项目实施，建成时间同上。项目之四对子公司阳泉狮头特种水泥有限公司增资项目正在手续办理中，不日即可完成。项目之二 3[#]窑技改项目由于在项目实施过程中，3[#]窑停产时间将达 4 个多月，会使公司当年生产能力大幅降低，为了保证稳定的生产经营和经济的效益，公司拟在新的 1000 吨熟料生产线竣工投产后再实施该项目。

(2) 募集资金变更的原因：

随着 2001 年 7 月 13 日北京申办奥运的成功和国家西部大开发步伐的加快，北京及西部地区水泥需求迅速增长，据考察上述地区水泥市场趋旺、产品供不应求，水泥价格趋升，大大高于山西水泥市场。公司在统筹考虑的基础上，为充分占领山西、北京和西部市场，使公司募集资金获得更大的投资回报，拟将原日产 2000 吨熟料生产线变更为两条日产 1000 吨熟料生产线：其中一条仍在原址改造，另一条公司将在省内靠近北京或西部的地区范围内选址，新建日产 1000 吨熟料生产线，目前该选址工作正在进行中。该变更事项经 2002 年 6 月 28 日公司第二届董事会第一次会议决议通过并提请于 2002 年 8 月 8 日召开的公司 2002 年第一次临时股东大会批准，该决议在 2002 年 7 月 2 日的《中国证券报》上予以披露。

2、非募集资金投资情况：

本报告期内，非募集资金项目完成投资额 195.95 万元，主要为厂内技改、技措及其他大修理工程。

四、报告期经营成果与有关计划比较

公司在 2001 年度报告中披露的 2002 年有关计划为：全年实现销售收入 32200 万元，主营业务成本控制在 20800 万元，本报告期实际完成销售收入 15324 万元，完成年计划的 47.6%，主营业务成本 10551 万元，是年计划的 50.7%。

五、下半年计划

面对激烈的市场竞争，公司下半年将继续围绕年初制定的生产经营计划，主要抓好以下几项工作，争取实现全年的生产销售增长总目标。

1、以日产 1000 吨熟料技改项目为重点，抓好水泥技改项目进度，确保年底主体工程完工，明年 6 月点火试生产；抓紧新型墙体材料项目的各项工作，力争在最短的时间内产生效益。

2、进一步拓展特种水泥销售市场，在保证质量的前提下，扩大生产规模，使之成为公司利润增长点。

3、加强营销队伍建设，把好营销环节的各个关口，提高服务意识，一切以用户满意为标准；抓住机遇，建立全公司的销售网络，同时加大对北京市场的调研，扩大和开发新的市场；加大清欠和打击假冒商品的力度，最大限度地维护公司的利益不受损坏。

4、在巩固熟料攻关现有成果的基础上，继续加大力度，将熟料标号再提升一个新台阶；严格执行质量监督管理制度，加大对各分支机构产品质量的监控，确保“狮头牌”水泥的质量、标准在各分公司保持一致。

5、规范管理，以内控制度为核心，建立健全和完善各项管理制度；以财务管理为中心，发挥全公司的整体优势；建立招投标制度，规范物资采购行为，堵塞采购和工程承包过程中的一切漏洞，在提高产品品质的同时，降低成本，使公司的业绩稳定增长。

五、重要事项

一、公司治理情况

公司按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规及《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。报告期内公司修订、完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《经理人工作条例》，制定了《独立董事工作细则》、《信息披露管理制度》、《董事会秘书工作细则》。

报告期内，根据中国证监会和国家经贸委联合下发的《关于开展上市公司建立现代企业制度检查的通知》（证监发[2002]32 号）要求，对照《上市公司治理准则》等规范性文件，本公司及控股股东以积极姿态进行自查，并形成报告，已按要求上报有关部门。

公司于 2002 年 4 月 29 日召开 2001 年度股东大会，通过了上述有关公司行为规范文件，并对第一届董事会、监事会进行换届选举，选举产生了第二届董事会、监事会组成人员，聘任了二名独立董事，进一步完善了公司法人治理结构，规范了公司运作行为。

二、报告期内利润分配方案执行情况

公司于 2002 年 4 月 29 日召开 2001 年度股东大会，通过了 2001 年度公司利润分配方案，以 2001 年 12 月 31 日止的总股本 23000 万股为基数，向全体股东每 10 股派现 0.2 元（含税），公司董事会已于 2002 年 6 月 17 日发出分红派息公告，以 6 月 20 日为股权登记日，6 月 21 日为除息日，6 月 28 日为红利派发日（详见 2002 年 6 月 17 日《中国证券报》）。公司已按有关规定进行了红利派发。

三、本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、本报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

五、重大关联交易事项

1、关联方交易定价方法：

本公司与关联方的交易遵循独立核算的原则和以市价为基础的公允原则，依据双方签定的《石灰石供货协议》、《综合供应协议》、《房屋租赁协议》、《土

地使用权租赁协议》、《综合服务协议》以及其他相关协议进行公平交易和结算。

2、关联方交易事项：

(1) 主要交易事项：

- ① 本公司向集团公司租赁土地及办公用房。
- ② 集团公司向本公司供应原材料石灰石。
- ③ 本公司向集团公司提供生产所需部分辅料及配件。

(2) 结算方式：

土地租赁费人民币总计 400 万元，分 20 年付清，第一年向集团公司支付租金 90 万元，第二年到第五年每年支付集团公司 10 万元，第六年到第十九年每年支付集团公司 15 万元，剩余部分第二十年结清。原材料石灰石材料根据实际购买量按每吨 14 元（含税）的价格购买。房屋租赁费每年支付集团公司 10 万元。本公司对集团公司生产所需的部分辅料及配件的供应，以市场价格按月结算。

(3) 付款条件：

本公司及集团公司均应在对方按质按量提供所需物资、服务后付款。

3、关联交易情况：

(1) 采购货物：

本公司生产经营所需主要原材料石灰石，大部分从集团公司采购，从集团公司采购货物有关明细资料如下：

供货单位	2002 年 1-6 月		2001 年 1-6 月	
	数量	金额	数量	金额
太原狮头集团有限公司(石灰石)	403,158.00	4,944,877.86	376,640.00	4,666,336.28

(2) 销售货物：

关联方名称	2002 年 1-6 月		2001 年 1-6 月	
	数量	金额	数量	金额
太原狮头集团有限公司及其子公司(水泥)	488.72	110,286.32	3,187.24	572,068.72
太原狮头集团有限公司及其子公司(材料)		1,973,844.17		
山西西山运输有限公司(水泥)			432.85	86,228.85
小 计		2,084,130.49		658,297.57

(3) 担保事项：

截止 2002 年 6 月 30 日太原狮头集团有限公司为本公司提供短期借款担

保 85,690,000.00 元。

4、关联方往来余额：

科目	单位	性质	期末数		期初数	
			金额	占该科目余额	金额	占该科目余额
其他应收款	太原狮头集团有限公司及其子公司	往来款	28,267,174.30	71.23%	19,904,898.35	64.81%
其他应收款小计			28,267,174.30	71.23%	19,904,898.35	64.81%
预收账款	山西西山运输有限公司	预收水泥款			408,406.35	1.66%
预收账款小计					408,406.35	1.66%
其他应付款	山西西山运输有限公司	代收运费	2,515,177.39	8.59%	1,272,101.87	4.30%
其他应付款小计			2,515,177.39	8.59%	1,272,101.87	4.30%

六、重大合同及其履行情况

- 1、报告期内公司各项业务合同履行正常，未发生重大合同纠纷。
- 2、报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项发生。
- 3、报告期内公司无对外担保事项。
- 4、报告期内公司没有发生委托他人进行现金资产管理事项。

七、报告期或持续到报告期内公司或持股 5%以上股东承诺事项及其履行情况

- 1、公司上市之前，公司的控股股东太原狮头集团有限公司于 1999 年 3 月 1 日作出了关于避免同业竞争的承诺。至报告期内，公司控股股东遵守了承诺，没有与公司发生同业竞争的行为。
- 2、公司上市之前，公司五家发起人股东作出了在《公司法》规定的对股份有限公司发起人股东持有股份转让限制的期限内，不转让公司股份的承诺。报告期内，公司五家发起人股东都遵守了承诺，没有发生转让其所持有的本公司股份的行为。

六、财务报告（未经审计）

合并资产负债表

编制单位：太原狮头水泥股份有限公司 2002 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	注释	期末数	期初数	项目	注释	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	532,723,964.43	561,906,894.84	短期借款	10	88,290,000.00	89,293,000.00
短期投资				应付票据			
应收票据	2	9,408,280.00	10,942,820.00	应付账款	11	66,928,653.07	55,157,117.36
应收股利				预收账款	12	26,270,205.46	24,588,353.74
应收利息				应付工资		5,939,110.28	5,302,315.10
应收账款	3	97,132,331.95	65,892,108.55	应付福利费		6,381,632.71	5,803,603.77
其他应收款	3	38,408,031.25	29,609,304.36	应付股利	15	19,659,665.49	21,067,665.70
预付账款	4	26,370,528.77	19,912,702.99	应交税金	13	5,046,559.25	2,823,234.68
应收补贴款				其他应交款	14	762,247.51	365,519.09
存货	5	53,186,788.28	52,524,779.88	其他应付款	11	29,268,118.21	29,565,669.32
待摊费用	6	4,906,231.12	3,531,705.03	预提费用	16	1,975,302.41	19,282.07
一年内到期的长期股权投资				预计负债			
其他流动资产				一年内到期的长期负债	17	2,542,000.00	2,542,000.00
流动资产合计		762,136,155.80	744,320,315.65	其他流动负债			
长期投资：				流动负债合计			
长期股权投资		3,444,858.72	3,567,849.31			253,063,494.39	236,527,760.83
长期债权投资				长期负债：			
长期投资合计		3,444,858.72	3,567,849.31	长期借款	18	18,890,000.00	18,890,000.00
固定资产：				应付债券			
固定资产原价	7	476,289,513.09	472,537,420.63	长期应付款			
减：累计折旧	7	195,845,476.02	183,945,429.13	专项应付款			
固定资产净值		280,444,037.07	288,591,991.50	其他长期负债		260,098.75	260,098.75
减：固定资产减值准备		890,926.55	890,926.55	长期负债合计		19,150,098.75	19,150,098.75
固定资产净额		279,553,110.52	287,701,064.95	递延税项：			
工程物资	8	3,964,770.85	4,093,272.75	递延税款贷项			
在建工程	9	35,974,400.47	10,588,093.87	负债合计			
固定资产清理						272,213,593.14	255,677,859.58
固定资产合计		319,492,281.84	302,382,431.57	少数股东权益			
无形资产及其他资产：						5,787,532.38	5,574,135.54
无形资产				股东权益：			
长期待摊费用				股本	19	230,000,000.00	230,000,000.00
其他长期资产				资本公积	20	507,047,237.12	507,047,237.12
无形资产及其他资产合计				盈余公积	21	18,435,101.10	18,435,101.10
递延税项：				其中：法定公益金		9,217,550.55	9,217,550.55
递延税款借项				未分配利润	22	51,589,832.62	33,536,263.19
资产总计		1,085,073,296.36	1,050,270,596.53	股东权益合计		807,072,170.84	789,018,601.41
公司负责人：				负债及股东权益总计		1,085,073,296.36	1,050,270,596.53

总会计师：

制表人：

合并利润及利润分配表

编制单位：太原狮头水泥股份有限公司

2002 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	注释	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
一、主营业务收入	23	153,238,117.93	140,722,465.61
减：主营业务成本	23	105,514,241.59	92,278,794.50
主营业务税金及附加	24	1,066,446.24	1,061,691.19
二、主营业务利润		46,657,430.10	47,381,979.92
加：其他业务利润	25	131,921.99	313,870.31
减：营业费用		9,621,971.71	10,402,628.77
管理费用		8,721,984.65	6,930,123.85
财务费用	26	815,640.31	4,581,861.94
三、营业利润		27,629,755.42	25,781,235.67
加：投资收益		-122,990.59	-222,990.59
补贴收入	27		1,908,000.00
营业外收入	28	17,570.00	72,256.00
减：营业外支出	29	456,051.63	539,956.56
四、利润总额		27,068,283.20	26,998,544.52
减：所得税		8,801,316.93	8,434,987.38
少数股东本期损益		213,396.84	179,507.34
五、净利润		18,053,569.43	18,384,049.80
加：年初未分配利润		33,536,263.19	8,375,300.57
其他转入			
六、可供分配的利润		51,589,832.62	26,759,350.37
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
七、可供股东分配的利润		51,589,832.62	26,759,350.37
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		51,589,832.62	26,759,350.37

公司负责人：

总会计师：

制表人：

合并现金流量表

编制单位：太原狮头水泥股份有限公司

2002 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	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	119,120,964.02
收到的税费返还	540,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	3,484,124.24
现金流入小计	123,145,088.26
购买商品、接受劳务支付的现金	77,662,479.87
支付给职工以及为职工支付的现金	14,002,880.57
支付的各项税费	20,895,650.27
支付的其他与经营活动有关的现金	11,447,783.66
现金流出小计	124,008,794.37
经营活动产生的现金流量净额	-863,706.11
二、投资活动产生的现金流量：	
收回投资所收到的现金	
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所收回的现金净额	
收到的其他与投资活动有关的现金	
现金流入小计	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	21,887,175.83
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	21,887,175.83
投资活动产生的现金流量净额	-21,887,175.83
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	13,530,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	
现金流入小计	13,530,000.00
偿还债务所支付的现金	14,283,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	5,679,048.47
支付的其他与筹资活动有关的现金	
现金流出小计	19,962,048.47
筹资活动产生的现金流量净额	-6,432,048.47
四、汇率变动对现金的影响	
五、现金及现金等价物净增加额	-29,182,930.41

公司负责人：

总会计师：

制表人：

合并现金流量表（续）

编制单位：太原狮头水泥股份有限公司 2002 年 1-6 月 单位：人民币元

补充资料	金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	18,053,569.43
加：少数股东本期损益	213,396.84
计提的资产减值准备	1,169,075.90
固定资产折旧	11,900,046.89
无形资产摊销	
长期待摊费用摊销	
待摊费用减少（减：增加）	-1,374,526.09
预提费用增加（减：减少）	1,956,020.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	
固定资产报废损失	
财务费用	815,640.31
投资损失（减：收益）	122,990.59
递延税款贷项（减：借项）	
存货的减少（减：增加）	-662,008.40
经营性应收项目的减少（减：增加）	-46,131,311.97
经营性应付项目的增加（减：减少）	13,073,400.05
其他	
经营活动产生的现金流量净额	-863,706.11
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	
债务转为资本	
一年内到期的可转换公司债券	
融资租入固定资产	
3、现金及现金等价物净增加情况：	
现金的期末余额	532,723,964.43
减：现金的期初余额	561,906,894.84
加：现金等价物的期末余额	
减：现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物净增加额	-29,182,930.41

公司负责人：

总会计师：

制表人：

资产负债表

编制单位：太原狮头水泥股份有限公司 2002 年 6 月 30 日				单位：人民币元			
项目	注释	期末数	期初数	项目	注释	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		532,510,162.05	561,550,481.45	短期借款		72,460,000.00	73,463,000.00
短期投资				应付票据			
应收票据		9,408,280.00	10,942,820.00	应付账款		44,237,464.26	32,654,338.00
应收股利				预收账款		15,676,838.16	16,134,636.39
应收利息				应付工资		4,387,504.60	5,302,315.10
应收账款	1	80,677,205.60	47,818,623.13	应付福利费		5,428,537.70	5,032,470.34
其他应收款	1	39,629,752.08	28,115,426.74	应付股利		19,659,665.49	21,067,665.70
预付账款		7,698,314.59	11,684,896.71	应交税金		3,273,508.58	1,679,088.82
应收补贴款				其他应交款		754,611.94	358,520.25
存货		35,184,781.02	34,862,265.81	其他应付款		21,095,524.62	20,542,401.87
待摊费用		4,796,377.76	3,285,452.05	预提费用		1,418,800.00	19,282.07
一年内到期的长期债权投资				预计负债			
其他流动资产				一年内到期的长期负债			
流动资产合计		709,904,873.10	698,259,965.89	其他流动负债			
长期投资：				流动负债合计			
长期股权投资	2	15,719,665.83	15,390,020.67			188,392,455.35	176,253,718.54
长期债权投资				长期负债：			
长期投资合计		15,719,665.83	15,390,020.67	长期借款		10,790,000.00	10,790,000.00
固定资产：				应付债券			
固定资产原价		423,313,221.83	419,740,993.62	长期应付款			
减：累计折旧		181,586,445.48	170,961,806.29	专项应付款			
固定资产净值		241,726,776.35	248,779,187.33	其他长期负债		236,328.52	236,328.52
减：固定资产减值准备		890,926.55	890,926.55	长期负债合计		11,026,328.52	11,026,328.52
固定资产净额		240,835,849.80	247,888,260.78	递延税项：			
工程物资		3,964,770.85	4,093,272.75	递延税款贷项			
在建工程		35,974,400.47	10,588,093.87	负债合计			
固定资产清理						199,418,783.87	187,280,047.06
固定资产合计		280,775,021.12	262,569,627.40	股东权益：			
无形资产及其他资产：				股本		230,000,000.00	230,000,000.00
无形资产				资本公积		507,047,237.12	507,047,237.12
长期待摊费用				盈余公积		18,403,344.50	18,403,344.50
其他长期资产				其中：法定公益金		9,201,672.25	9,201,672.25
无形资产及其他资产合计				未分配利润		51,530,194.56	33,488,985.28
递延税项：				股东权益合计		806,980,776.18	788,939,566.90
递延税款借项				负债及股东权益总计			
资产总计		1,006,399,560.05	976,219,613.96			1,006,399,560.05	976,219,613.96

公司负责人：

总会计师：

制表人：

利润及利润分配表

编制单位：太原狮头水泥股份有限公司

2002 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	注释	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
一、主营业务收入	3	137,797,166.91	129,234,857.05
减：主营业务成本	3	94,314,402.70	84,484,427.50
主营业务税金及附加		980,182.50	1,005,072.21
二、主营业务利润		42,502,581.71	43,745,357.34
加：其他业务利润		131,203.57	299,691.57
减：营业费用		9,105,318.78	10,068,064.33
管理费用		7,166,659.21	5,519,872.89
财务费用		-103,940.05	3,641,306.45
三、营业利润		26,465,747.34	24,815,805.24
加：投资收益	4	329,645.16	157,762.19
补贴收入			1,908,000.00
营业外收入		2,070.00	9,336.00
减：营业外支出		347,362.46	435,717.02
四、利润总额		26,450,100.04	26,455,186.41
减：所得税		8,408,890.76	8,084,171.55
五、净利润		18,041,209.28	18,371,014.86
加：年初未分配利润		33,488,985.28	8,285,943.31
其他转入			
六、可供分配的利润		51,530,194.56	26,656,958.17
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
七、可供股东分配的利润		51,530,194.56	26,656,958.17
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		51,530,194.56	26,656,958.17

公司负责人：

总会计师：

制表人：

现金流量表

编制单位：太原狮头水泥股份有限公司 2002 年 1-6 月 单位：人民币元

项目	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	106,022,212.54
收到的税费返还	540,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	3,190,019.79
现金流入小计	109,752,232.33
购买商品、接受劳务支付的现金	72,268,618.66
支付给职工以及为职工支付的现金	11,761,039.23
支付的各项税费	19,296,865.60
支付的其他与经营活动有关的现金	7,898,822.79
现金流出小计	111,225,346.28
经营活动产生的现金流量净额	-1,473,113.95
二、投资活动产生的现金流量：	
收回投资所收到的现金	
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所收回的现金净额	
收到的其他与投资活动有关的现金	
现金流入小计	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	21,710,070.83
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	21,710,070.83
投资活动产生的现金流量净额	-21,710,070.83
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	8,660,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	
现金流入小计	8,660,000.00
偿还债务所支付的现金	9,663,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	4,854,134.62
支付的其他与筹资活动有关的现金	
现金流出小计	14,517,134.62
筹资活动产生的现金流量净额	-5,857,134.62
四、汇率变动对现金的影响	
五、现金及现金等价物净增加额	-29,040,319.40

公司负责人：

总会计师：

制表人：

现金流量表 (续)

编制单位：太原狮头水泥股份有限公司

2002 年 1-6 月

单位：人民币元

补充资料	金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	18,041,209.28
加：计提的资产减值准备	1,309,968.69
固定资产折旧	10,624,639.19
无形资产摊销	
长期待摊费用摊销	
待摊费用减少（减：增加）	-1,510,925.71
预提费用增加（减：减少）	1,399,517.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	
固定资产报废损失	
财务费用	-103,940.05
投资损失（减：收益）	-329,645.16
递延税款贷项（减：借项）	
存货的减少（减：增加）	-322,515.21
经营性应收项目的减少（减：增加）	-48,023,582.18
经营性应付项目的增加（减：减少）	17,442,159.27
其他	
经营活动产生的现金流量净额	-1,473,113.95
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	
债务转为资本	
一年内到期的可转换公司债券	
融资租入固定资产	
3、现金及现金等价物净增加情况：	
现金的期末余额	532,510,162.05
减：现金的期初余额	561,550,481.45
加：现金等价物的期末余额	
减：现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物净增加额	-29,040,319.40

公司负责人：

总会计师：

制表人：

会计报表附注

一、公司概况

太原狮头水泥股份有限公司(以下简称本公司)是经山西省人民政府晋政函[1999]第 64 号文批准,由太原狮头集团有限公司联合山西省经贸资产经营有限责任公司、山西省经济建设投资公司、中国新型建筑材料(集团)公司、山西西山运输有限公司等四家发起人共同发起设立,于 1999 年 2 月 28 日注册登记的股份有限公司。公司设立时注册资本为人民币 150,000,000.00 元。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]42 号文核准,本公司于 2001 年 8 月 1 日以每股发行价格 6.98 元,发行每股面值人民币 1.00 元的 A 种股票 8000 万股,注册资本变更为人民币 230,000,000.00 元。另根据财政部企业司财企便函[2001]68 号文的有关规定,本公司按 10%减持国有股份,社会公众股增加资本金 800 万元,各国有股东权益相应减少。公司股票已于 2001 年 8 月 24 日在上海证券交易所挂牌交易。

公司经营范围:水泥、熟料、商品混凝土、新型墙体材料的生产和销售。其主导产品之一的“狮头牌”水泥为山西省名牌产品,并通过了中国水泥质量认证委员会认证。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法

1、会计制度:

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定。

2、会计年度:

本公司会计年度采用公历制,自每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币:

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则:

以权责发生制为记账基础,以实际成本为计价原则。

5、外币业务核算方法:

本公司的外币业务以业务发生当期期初的市场汇率折合成记账本位币入账,期末将外币账户余额按照期末市场汇价折合人民币与账面记账本位币余额之间

的差额,计入当期财务费用;因购建固定资产而专门借入的外币资金所产生的折算差额,符合《企业会计准则—借款费用》规定的资本化条件的,予以资本化。

6、现金等价物的确定标准:

本公司将持有时间短、流动性强、价值变动风险很小、易于转换为已知金额现金的投资视为现金等价物。

7、短期投资核算方法:

(1) 短期投资的计价:

按取得时的实际成本计价;

(2) 投资收益的确认方法:

① 短期投资持有期间的现金股利或利息除已计入应收项目的外,于实际收到时冲减投资的账面价值;

② 在出售股票、债券或到期收回债券时,按实际收到的金额与短期投资的实际成本的差额确认为投资收益。

(3) 短期投资跌价准备的确认标准、计提方法:

每半年结束或年度终了短期投资按成本与市价孰低计价,按投资项目计提短期投资跌价准备。

8、坏账核算方法:

(1) 坏账的确认标准:

因债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回;或因债务人逾期未能履行偿债义务超过 5 年仍然不能收回的应收款项。上述确实不能收回的应收款项(包括应收账款和其他应收款),报经董事会批准,予以核销。

(2) 坏账损失的核算采用备抵法。

(3) 坏账准备的计提方法和计提比例:

根据账龄分析法计提坏账准备并计入当年损益,坏账准备计提比例列示如下:

账龄	计提比例
1 年以内	3%
1-2 年	5%
2-3 年	15%
3 年以上	30%

9、存货核算方法：

(1) 存货分类为：

原材料、自制半成品、产成品、低值易耗品、包装物、分期收款发出商品等。

(2) 存货的计价方法：

原材料的成本由买价加运费、装卸费、保险费等构成。主要原材料按实际成本核算，发出采用加权平均法；辅助材料按计划成本核算，实际成本与计划成本的差异，在材料成本差异科目核算，月末按综合材料成本差异率分摊材料成本差异，将计划成本调整为实际成本；产成品入库按实际成本计价，发出采用加权平均法；低值易耗品发出或领用采用一次摊销法。

(3) 存货的盘存制度：

实行永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的确认标准、计提方法：

每半年结束或年度终了对存货进行全面清查，对由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因形成的存货成本不可收回的部分，采用成本与市价孰低计价原则，单位价值较大的存货采用单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备；单位价值较小的存货按存货类别的计量成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

10、长期投资核算方法：

(1) 长期股权投资中的股票投资按实际支付价款扣除已宣告发放的现金股利作为入账价值，其他股权投资按实际发生成本作为入账价值。

本公司对其他单位的投资占被投资单位有基本表决权资本总额的 20%以下或虽拥有 20%以上的股权但不具有重大影响的，采用成本法核算；本公司对其他单位的投资占该单位有基本表决权资本总额的 20%以上或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有基本表决权资本总额的 50%（不含 50%）以上的，采用权益法并编制合并会计报表。

长期股权投资采用权益法核算时，其初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额按规定投资期限进行摊销，无投资期限的按 10 年期限摊销。

(2) 长期债权投资按取得成本作为入账价值,投资收益按权责发生制原则确认。

(3) 本公司每半年结束或年度终了对长期投资的账面价值逐项进行检查,如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值,按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。

11、固定资产核算方法：

(1) 固定资产划分标准：

单位价值 2000 元以上使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器设备、运输工具及其他与生产、经营有关的工器具,以及不属于生产经营主要设备但单位价值在 2000 元以上,使用期限超过二年的物品。

(2) 固定资产的分类、折旧方法：

折旧采用年限平均法分类计提折旧,残值率为 4%。固定资产分类、折旧年限、残值率、折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率%	折旧率%
房屋建筑物	25—45 年	4	3.84—2.13
通用设备	8—20 年	4	12—4.8
专用设备	10—18 年	4	9.6—5.33
运输设备	6—12 年	4	16—8

(3) 固定资产减值准备的确认标准：

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预计可收回金额低于账面价值。

(4) 固定资产减值准备的计提方法：

每半年结束或年度终了对固定资产进行全面清查,对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备,固定资产减值准备按照单项固定资产账面价值高于其可收回金额的差额计提。

12、在建工程核算方法：

(1) 在建工程的核算方法：

本公司在建工程核算购建、改扩建固定资产和工程预付款;在建工程按实际成本计价,待工程达到预定可使用状态之日起转为固定资产。为建造固定资

产而发生的借款费用，根据《企业会计准则—借款费用》的规定，予以资本化。

(2) 在建工程减值准备确认标准：

长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；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利益具有很大的不确定性；其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(3) 在建工程减值准备计提方法：

每半年结束或年度终了对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已发生减值，按在建项目计提在建工程减值准备。

13、借款费用的核算方法：

公司因专门借款发生的利息、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》规定的资本化条件的情况下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。

14、无形资产计价和摊销方法：

(1) 无形资产核算方法：

无形资产按取得时的实际成本计价，无形资产在确认后发生的支出，在发生时确认为当期损益。无形资产的成本，自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。如果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，摊销年限不超过受益年限与有效年限两者之中较短者；如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

(2) 无形资产减值准备的确认标准：

无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情形。

(3) 无形资产减值准备的计提方法：

公司每半年结束或年度终了对无形资产的账面价值进行检查，将无形资产的账面价值超过可收回金额的部分确认为减值准备。

15、开办费、长期待摊费用摊销方法：

开办费、长期待摊费用按实际成本计价，开办费从开始经营的当月一次性

计入损益，长期待摊费用在项目的受益期内平均摊销。

16、收入的确认原则：

(1) 商品销售：

本公司将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续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证据，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时确认为营业收入的实现。

(2) 提供劳务：

劳务已经提供，其经济利益能够流入本公司，并且与提供该劳务相关的收入、成本能够可靠地计量时确认为营业收入的实现。

17、补贴收入的会计处理方法：

本公司对属于国家财政扶持的领域而给予的补助，于实际收到时计入补贴收入。

18、所得税的会计处理方法：

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

19、合并会计报表合并范围的确定原则和编制方法：

(1) 合并会计报表范围的确定原则：

本公司对其他单位的投资占该单位资本总额 50%以上（不含 50%），或虽然占该单位资本总额不足 50%，但具有实际控制权的被投资单位列入合并范围。

(2) 合并会计报表编制方法：

根据财政部[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》的有关要求编制，所有公司间的重大交易和资金往来等事项均在合并会计报表中予以抵销。

三、税项：

税种	计税依据	税率
所得税	应纳税所得额	33%
增值税*	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	17%、6%
资源税**	收购未税石灰石的数量	2 元/吨
营业税	服务收入	5%
城建税	流转税额	7%
教育费附加	流转税额	3%
价格调控基金***	流转税额	1.5%
房产税	房产余值	1.2%

*本公司商品混凝土分公司适用 6%的增值税税率。

**本公司所属第二分公司及子公司阳泉狮头特种水泥有限公司向当地个体开采者购买生产水泥所需石灰石应缴纳资源税。

***价格调控基金系根据山西省人民政府晋发（1995）71 号《关于进一步完善价格调控基金征收管理工作的通知》规定“凡在本省境内从事生产、经营有销售收入的单位和个人均应缴纳价格调控基金，该基金以消费税、增值税、营业税为计征依据，按‘三税’的 1.5 %计征”。

四、控股子公司及合营企业

1、公司控制的子公司、合营企业情况及其合并范围：

子公司名称	注册资本	公司实际投资额	权益比例	经营范围	是否合并
阳泉狮头特种水泥有限公司	11,703,000.00	16,123,200.00	67.96%	快硬硫铝酸盐、铁铝酸盐特种水泥第三系列产品的生产和销售	是

2、合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》有关文件，以母公司及纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其它资料为依据进行编制。但对行业特殊及子公司规模较小，符合财政部会二字（1996）2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件规定的，则不予合并。

五、会计报表主要项目注释

1、货币资金：

项目	期末数	期初数
现金	57,107.80	21,685.37
银行存款	532,666,856.63	561,885,209.47
合计	532,723,964.43	561,906,894.84

2、应收票据：

项目	期末数	期初数	备注
银行承兑汇票	9,408,280.00	10,942,820.00	

截至 2002 年 6 月 30 日止,无已贴现、抵押的应收票据。

3、应收款项：

(1) 账龄分析：

A、应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	80,193,398.17	77.61%	2,405,801.95	49,169,264.77	69.17%	1,475,077.95
1—2 年	9,739,178.69	9.43%	486,958.93	8,542,824.27	12.02%	427,141.21
2—3 年	4,791,397.66	4.64%	718,709.65	4,808,065.59	6.76%	721,209.84
3 年以上	8,599,754.23	8.32%	2,579,926.27	8,564,832.74	12.05%	2,569,449.82
合计	103,323,728.75	100.00%	6,191,396.80	71,084,987.37	100.00%	5,192,878.82

B、其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	36,746,943.64	92.60%	1,102,408.32	23,086,028.47	75.16%	692,580.85
1—2 年	2,725,876.76	6.87%	136,293.84	7,348,559.93	23.93%	367,428.00
2—3 年	177,938.64	0.45%	26,690.81	261,596.96	0.85%	39,239.54
3 年以上	32,378.83	0.08%	9,713.65	17,667.70	0.06%	5,300.31
合计	39,683,137.87	100.00%	1,275,106.62	30,713,853.06	100.00%	1,104,548.70

(2) 应收账款欠款前五名单位金额合计 17,268,481.34 元，占应收账款余额比例为 16.71%。该账户余额中无应收持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

(3) 应收账款较年初增加 32,238,741.38 元，主要原因是重点工程建设单位资金未到位。

(4) 其他应收款欠款前五名单位金额合计 29,990,013.66 元，占其他应收款余额比例为 75.57%。该账户余额中金额较大的应收款项为太原狮头集团有限公司（系应收持本公司 5%以上股份的股东单位）往来款 28,267,174.30 元。

4、预付账款：

(1) 账龄分析：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	18,682,914.64	70.85%	14,708,611.27	73.87%
1—2 年	6,856,646.23	26.00%	5,065,863.63	25.44%
2—3 年	726,611.41	2.75%	96,001.92	0.48%
3 年以上	104,356.49	0.40%	42,226.17	0.21%
合计	26,370,528.77	100.00%	19,912,702.99	100.00%

(2) 一年以上的预付账款共计 7,687,614.13 元，主要由于预付材料款的发票未收到而尚未结算所致。

(3) 本账户期末余额中无预付持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

5、存货：

项目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
产成品	16,784,569.16		16,775,268.30	
原材料	31,366,153.52	123,664.25	32,053,568.24	123,664.25
低值易耗品	8,536.60		8,930.95	
包装物	3,176,502.25		1,376,374.82	
在产品	1,974,691.00		2,434,301.82	
合计	53,310,452.53	123,664.25	52,648,444.13	123,664.25

期末存货按成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值的确定依据为：六月份同类产品的市场价。

6、待摊费用：

项目	期末数	期初数	期末余额结存原因
包装物	1,286,687.68	879,592.17	库存产成品占用
电费进项税	116,592.74	108,491.44	上月末未扣税金
车辆保险费	10,000.00		未到受益期限
修理费	3,224,451.12	2,441,981.42	未到受益期限
铁路专用线租金	60,000.00		未到受益期限
取暖费		101,640.00	
排污费	21,525.00		摊余价值
其他	186,974.58		摊余价值
合计	4,906,231.12	3,531,705.03	

7、固定资产及累计折旧：

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
A、固定资产原价				
房屋及建筑物	200,146,134.29	874,405.77		201,020,540.06
专用设备	74,037,397.06	903,820.00		74,941,217.06
通用设备	161,852,015.98	449,668.39		162,301,684.37
运输设备	36,501,873.30	1,524,198.30		38,026,071.60
合计	472,537,420.63	3,752,092.46		476,289,513.09
B、累计折旧				
累计折旧：				
房屋及建筑物	67,629,335.06	2,980,986.66		70,610,321.72
专用设备	36,889,647.78	2,507,654.48		39,397,302.26
通用设备	70,544,331.19	4,982,972.83		75,527,304.02
运输设备	8,882,115.10	1,428,432.92		10,310,548.02
合计	183,945,429.13	11,900,046.89		195,845,476.02
固定资产净值	288,591,991.50			280,444,037.07
C、减值准备				
房屋及建筑物	375,634.60			375,634.60
专用设备	164,562.07			164,562.07
通用设备	350,729.88			350,729.88
运输设备				
合计	890,926.55			890,926.55
固定资产净额	287,701,064.95			279,553,110.52

(1) 本期新增固定资产中 106,328.14 元为在建工程完工转入。

(2) 期末固定资产均正常使用, 无市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置的固定资产, 不需计提固定资产减值准备。

8、工程物资：

类别	期末数	期初数
材料	348,944.73	679,781.26
设备	123,519.64	155,577.85
配件	3,492,306.48	3,257,913.64
合计	3,964,770.85	4,093,272.75

9、在建工程：

工程名称	期初数 (其中利息资本化)	本期增加 (其中利息资本化)	本期转入固定资产 (其中利息资本化)	本期其他减少数 (其中利息资本化)	期末数 (其中 利息资本化)	预算数 (万元)	资金来源	工程投入占预 算的比例
技改工程	490,297.79	15,000.00			505,297.79		其他	
技措工程	3,349,350.37	1,007,930.88	100,000.00		4,257,281.25		其他	
2#磨技改工程	6,723,080.88	16,885,953.20			23,609,034.08	15000	募集资金	15.74%
混凝土砌块工程		5,788,313.00			5,788,313.00	1580	募集资金	36.63%
石灰石预均化工程		858,900.00			858,900.00	4753	募集资金	181%
其他大修工程	25,364.83	936,537.66	6,328.14		955,574.35		其他	
合计	10,538,038.87	25,492,634.74	106,328.14		35,974,400.47			

本公司期末对在建工程进行了全面检查, 未发现在建工程发生减值的情况, 故未计提在建工程减值准备。

10、短期借款：

借款类别	期末数	期初数	担保人
担保借款	85,690,000.00	83,230,000.00	太原狮头集团有限公司
信用借款	2,210,000.00	2,673,000.00	
抵押借款	390,000.00	390,000.00	
质押借款		3,000,000.00	
合计	88,290,000.00	89,293,000.00	

11、应付款项：

项目	期末数	期初数
A、应付账款	66,928,653.07	55,157,117.36
B、其他应付款	29,268,118.21	29,565,669.32

以上项目期末余额中无应付持本公司 5%以上股份的股东款项。

12、预收账款：

项目	期末数	期初数
预收账款	26,270,205.46	24,588,353.74

(1) 本账户期末余额中无预收持本公司 5%以上股份的股东款项。

(2) 预收账款 1 年以上账龄款项共计 6,051,800.82 元，未结转的原因主要系客户已交款开出提货单未及时提货。

13、应交税金：

项目	期末数	期初数
增值税	4,018,433.88	3,075,339.65
所得税	714,961.58	-676,355.35
城建税	123,563.85	85,027.10
资源税	-247,567.60	-130,892.00
土地使用税	14,435.82	28,871.60
房产税	78,884.73	86,626.83
车船税	793.00	793.00
个人所得税	343,053.99	352,000.00
印花税		1,823.85
合计	5,046,559.25	2,823,234.68

期末应交资源税的红字系期末超交数。

14、其他应交款：

项目	计缴标准	期末数	期初数
教育费附加	3%	427,723.36	234,400.60
价格调控基金	1.5%	251,193.14	128,895.05
河道管理费	1%	83,331.01	2,223.44
合计		762,247.51	365,519.09

15、应付股利：

类别	期末数	期初数
太原狮头集团有限公司	10,226,265.70	10,226,265.70
山西省经贸资产经营有限责任公司	4,795,400.00	4,795,400.00
山西省经济建设投资公司	3,357,000.00	3,357,000.00
中国新型建筑材料(集团)公司	1,204,200.00	1,204,200.00
山西西山运输有限公司	76,800.00	76,800.00
社会公众股	-0.21	1,408,000.00
合计	19,659,665.49	21,067,665.70

16、预提费用：

项目	期末数	期初数	备注
财产保险费	10,000.00	17,817.91	应计未付
贷款利息	49,005.00	1,464.16	应计未付
大修理费用	1,408,800.00		应计未付
水电费	507,497.41		应计未付
合计	1,975,302.41	19,282.07	

17、一年内到期的长期负债：

借款条件	期末数	期初数
信用借款	2,542,000.00	2,542,000.00
合计	2,542,000.00	2,542,000.00

18、长期借款：

借款条件	期末数	期初数
担保借款	7,000,000.00	7,000,000.00
信用借款	11,890,000.00	11,890,000.00
合计	18,890,000.00	18,890,000.00

19、股本：

项目	期初数	本次增减变动（+，-）						期末数
		配股	送股	公积金转股	发行新股	国有股减持	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	142,000,000.00							142,000,000.00
其中：								
国家拥有股份	37,070,000.00							37,070,000.00
境内法人持有股份	104,930,000.00							104,930,000.00
外资法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股及其他								
未上市流通股份合计	142,000,000.00							142,000,000.00
二、已流通股份								
1、人民币普通股	88,000,000.00							88,000,000.00
2、境内上市的外资股								
3、境内上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	88,000,000.00							88,000,000.00
三、股份总数	230,000,000.00							230,000,000.00

20、资本公积：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	507,047,237.12			507,047,237.12
合计	507,047,237.12			507,047,237.12

21、盈余公积：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	9,217,550.55			9,217,550.55
法定公益金	9,217,550.55			9,217,550.55
任意盈余公积				
合计	18,435,101.10			18,435,101.10

22、未分配利润：

期初数	33,536,263.19
本期增加（本年净利润转入）	18,053,569.43
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
分配股利	
期末数	51,589,832.62

23、主营业务收入及主营业务成本：

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	2002年1-6月	2001年1-6月	2002年1-6月	2001年1-6月
硫铝酸盐系列水泥	15,440,951.02	11,487,608.56	11,199,838.89	7,794,367.00
商品混凝土	38,767,595.69	25,862,509.87	29,893,561.30	19,144,638.38
普通水泥	95,136,061.48	95,393,848.64	61,051,310.75	58,394,538.86
熟料	3,893,509.74	7,978,498.54	3,369,530.65	6,945,250.26
总计	153,238,117.93	140,722,465.61	105,514,241.59	92,278,794.50

本公司前五名销售的收入总额为 27,702,984.29 元，占公司全部销售收入的比例为 18.08%。

24、主营业务税金及附加：

项目	计缴标准	2002年1-6月	2001年1-6月
城建税	7%	758,598.58	756,572.96
教育费附加	3%	307,847.66	305,118.23
合计		1,066,446.24	1,061,691.19

25、其他业务利润：

项目	2002年1-6月	2001年1-6月
扫地水泥	55,050.49	58,331.84
材料	76,871.50	241,358.90
货运收入		13,827.01
废料收入		352.56
合计	131,921.99	313,870.31

26、财务费用：

项目	2002年1-6月	2001年1-6月
手续费支出	6,289.70	20,330.12
利息支出	4,271,048.26	4,808,786.43
减：利息收入	3,461,697.65	247,254.61
财务费用合计	815,640.31	4,581,861.94

本期利息收入较上年同期增加，主要系发行新股所募资金大多尚未使用，增加存款利息收入。

27、补贴收入：

项目	2002年1-6月	2001年1-6月
清洁生产补贴		1,908,000.00
合计		1,908,000.00

28、营业外收入：

项目	2002年1-6月	2001年1-6月
罚没收入	1,800.00	4,336.00
处理固定资产净收益		
其他	15,770.00	67,920.00
合计	17,570.00	72,256.00

29、营业外支出：

项目	2002年1-6月	2001年1-6月
罚款支出	16,443.00	92,527.85
价格调控基金	179,802.95	169,544.78
处理固定资产净损失		
滞纳金	81,824.98	69,632.41
捐赠支出		3,000.00
其他	177,980.70	
计提固定资产减值准备		205,251.52
合计	456,051.63	539,956.56

30、支付的其他与经营活动有关的现金：

2002 年 1-6 月支付的其他与经营活动有关的现金为 11,447,783.66 元,主要支出项目明细列示如下：

项目	金额
包装费	6,920,897.39
物料消耗	940,839.18
修理费	556,759.59
业务招待费	326,935.14
运输费	304,012.99
办公费	227,650.67

六、母公司会计报表主要项目注释

1. 应收款项：

(1) 账龄分析：

A、应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	70,857,100.67	84.30%	2,125,713.02	37,362,460.17	74.47%	1,120,873.81
1—2 年	8,341,028.72	9.92%	417,051.44	7,952,123.26	15.85%	397,606.16
2—3 年	4,151,176.03	4.94%	622,676.40	4,151,176.04	8.27%	622,676.41
3 年以上	704,772.91	0.84%	211,431.87	705,742.91	1.41%	211,722.87
合计	84,054,078.33	100%	3,376,872.73	50,171,502.38	100%	2,352,879.25

B、其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	38,709,875.17	94.59%	1,161,296.27	23,314,814.14	80.05%	699,444.42
1—2 年	2,040,503.06	4.99%	102,025.15	5,651,810.60	19.41%	282,590.53
2—3 年	141,211.88	0.34%	21,181.79	139,375.95	0.48%	20,906.39
3 年以上	32,378.83	0.08%	9,713.65	17,667.70	0.06%	5,300.31
合计	40,923,968.94	100.00%	1,294,216.86	29,123,668.39	100.00%	1,008,241.65

(2) 应收账款欠款前五名单位金额合计 17,268,481.34 元，占应收账款余额比例为 20.54%。该账户余额中无应收持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款欠款前五名单位金额合计 29,990,013.66 元，占其他应收款余额比例为 73.28%。该账户余额中金额较大的应收款项为太原狮头集团有限

公司（系应收持本公司 5%以上股份的股东单位）往来款 28,267,174.30 元。

2、长期投资：

(1) 明细项目：

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	15,390,020.67		452,635.75	122,990.59	15,719,665.83	

本公司长期投资均属其他股权投资，为本公司对子公司阳泉狮头特种水泥有限公司的投资，采用权益法核算。

(2) 权益法核算的长期股权投资：

被投资单位	投资期限	初始投资金额	本期增减额		累计增减额		期末金额	占被投资单位注册资本比例
			权益变动额	分得的现金红利额	权益变动额	分得的现金红利额		
阳泉狮头特种水泥有限公	长期	16,123,200.00	329,645.16		-403,534.17		15,719,665.83	67.96%

上述被投资单位经营情况良好，投资变现不存在重大限制，根据本公司长期投资减值准备核算方法，本期未计提长期投资减值准备。

(3) 长期股权投资差额的摊销情况：

初始金额	期初余额	本期摊销金额	累计摊销金额	期末余额	剩余摊销年限
4,459,811.65	3,567,849.31	122,990.59	1,014,952.93	3,444,858.72	7.5 年

3、主营业务收入及主营业务成本：

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	2002年1-6月	2001年1-6月	2002年1-6月	2001年1-6月
商品混凝土	38,767,595.69	25,862,509.87	29,893,561.30	19,144,638.38
普通水泥	95,136,061.48	95,393,848.64	61,051,310.75	58,394,538.86
熟料	3,893,509.74	7,978,498.54	3,369,530.65	6,945,250.26
总计	137,797,166.91	129,234,857.05	94,314,402.70	84,484,427.50

4、投资收益：

类别	2002年1-6月	2001年1-6月
期末调整的被投资公司的所有者权益净增减的金额	452,635.75	380,752.78
股权投资差额摊销	-122,990.59	-222,990.59
合计	329,645.16	157,762.19

七、关联方关系及其交易：

1、关联方及关联关系：

(1) 存在控制关系的关联方：

企业名称	注册地	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
太原狮头集团有限公司	太原市万柏林区开城街 1 号	石灰石的开采与销售、建材科研、产品开发及咨询、技术转让及培训等	母公司	国有独资	程宝光
阳泉狮头特种水泥有限公司	阳泉郊区义井镇小河村西	快硬硫铝酸盐、铁铝酸盐特种水泥第三系列产品的生产和销售	子公司	有限责任公司	石履钰

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化：

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
太原狮头集团有限公司	67,400,000.00			67,400,000.00
阳泉狮头特种水泥有限公司	11,703,000.00			11,703,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化：

企业名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	比例			金额	比例
太原狮头集团有限公司	104,610,000.00	45.48%			104,610,000.00	45.48%
阳泉狮头特种水泥有限公司	7,953,000.00	67.96%			7,953,000.00	67.96%

(4) 不存在控制关系的关联方：

公司名称	与本公司关系
山西省经贸资产经营有限责任公司	发起股东
山西省经济建设投资公司	发起股东
中国新型建筑材料(集团)公司	发起股东
山西西山运输有限公司	发起股东
太原狮头集团宏峰实业有限公司	同一母公司
太原狮头集团阳曲实业有限公司	同一母公司
太原狮头集团创一工程材料有限公司	同一母公司
太原狮头集团建材科研有限公司	同一母公司
太原狮头集团朔州水泥有限公司	同一母公司

2、关联方交易：

(1) 关联方交易定价方法：本公司与关联方的交易遵循独立核算的原则和以市价为基础的公允原则，依据双方签定的《石灰石供货协议》、《综合供应协议》、《房屋租赁协议》、《土地使用权租赁协议》、《综合服务协议》以及其他相关协议进行公平交易和结算。

(2) 关联方交易事项：

① 主要交易事项：

- a. 本公司向集团公司租赁土地及办公用房。
- b. 集团公司向本公司供应原材料石灰石。
- c. 本公司向集团公司提供生产所需部分辅料及配件。

② 结算方式：

土地租赁费人民币总计 400 万元，分 20 年付清，第一年向集团公司支付租金 90 万元，第二年到第五年每年支付集团公司 10 万元，第六年到第十九年每年支付集团公司 15 万元，剩余部分第二十年结清。原材料石灰石材料根据实际购买量按每吨 14 元（含税）的价格购买。房屋租赁费每年支付集团公司 10 万元。本公司对集团公司生产所需的部分辅料及配件的供应，以市场价格按月结算。

③ 付款条件：

本公司及集团公司均应在对方按质按量提供所需物资、服务后付款。

(3) 关联交易情况：

①. 采购货物：

本公司生产经营所需主要原材料石灰石，大部分从集团公司采购，从集团公司采购货物有关明细资料如下：

供货单位	2002 年 1-6 月		2001 年 1-6 月	
	数量	金额	数量	金额
太原狮头集团有限公司(石灰石)	403,158.00	4,944,877.86	376,640.00	4,666,336.28

②. 销售货物：

关联方名称	2002 年 1-6 月		2001 年 1-6 月	
	数量	金额	数量	金额
太原狮头集团有限公司及其子公司(水泥)	488.72	110,286.32	3,187.24	572,068.72
太原狮头集团有限公司及其子公司(材料)		1,973,844.17		
山西西山运输有限公司（水泥）			432.85	86,228.85
小计		2,084,130.49		658,297.57

③. 担保事项：

截止 2002 年 6 月 30 日太原狮头集团有限公司为本公司提供短期借款担保
85,690,000.00 元。

(4) 关联方往来余额：

科目	单位	性质	期末数		期初数	
			金额	占该科目余额%	金额	占该科目余额%
其他应收款	太原狮头集团有限公司及其子公司	往来款	28,267,174.30	71.23%	19,904,898.35	64.81%
其他应收款小计			28,267,174.30	71.23%	19,904,898.35	64.81%
预收账款	山西西山运输有限公司	预收水泥款			408,406.35	1.66%
预收账款小计					408,406.35	1.66%
其他应付款	山西西山运输有限公司	代收运费	2,515,177.39	8.59%	1,272,101.87	4.30%
其他应付款小计			2,515,177.39	8.59%	1,272,101.87	4.30%

八、或有事项及承诺事项

截止 2002 年 6 月 30 日本公司无重大或有事项及承诺事项。

九、资产负债表日后非调整事项

本公司无资产负债表日后非调整事项。

十、其他重要事项

本公司无应披露而未披露的其他重要事项。

七、备查文件

公司证券部备置如下文件，供中国证券监督管理委员会、上海证券交易所、中国证监会太原特派办等有关管理部门监督及股东查询。

- 一、公司董事长签名的 2002 年半年度报告正本。
- 二、载有董事长、总会计师签名并盖章的财务报告文本。
- 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本及公告的原稿。
- 四、公司章程文本。
- 五、其他有关资料。

董事长签名：邓守信

太原狮头水泥股份有限公司董事会
二〇〇二年八月八日