

哈慈股份有限公司

2003 年半年度报告

二 00 三年八月二十二日

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。

本公司半年度财务报告未经审计。

本公司董事长孙光裕先生、主管会计工作负责人李树生先生及会计机构负责人刘丽荣女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况	4
第二节	股本变动和主要股东持股情况	7
第三节	董事、监事、高级管理人员情况	8
第四节	管理层讨论与分析	9
第五节	重要事项	11
第六节	财务报告	14

第一节 公司基本情况

一、公司基本情况简介：

1、公司法定中文名称：哈慈股份有限公司

公司法定英文名称：HACI COMPANY LIMITED

英文缩写：HACI

2、公司股票上市地点：上海证券交易所

股票简称：哈慈股份 股票代码：600752

3、公司注册地址及办公地址：哈尔滨市动力区通乡街 169 号

邮政编码：150046

公司国际互联网网址：www.hacico.com

公司电子信箱：master@hacico.com

4、公司法定代表人：孙光裕

5、公司董事会秘书：郝沪东

联系地址：哈尔滨市动力区通乡街 169 号

联系电话：0451-82688688

传真电话：0451-55696922

电子信箱：haohudong@hacico.com

董事会证券事务代表：赵雪梅

联系地址：哈尔滨市动力区通乡街 169 号

联系电话：0451-82688688

传真电话：0451-55696922

6、公司选定的信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：
<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：哈尔滨市动力区通乡街 169 号

7、其他有关资料：

1、公司首次注册登记日期：1993 年 12 月 30 日

2、注册地点：哈尔滨市

- 3、企业法人营业执照注册号：2301002000338
- 4、税务登记号码：230107127587742
- 5、公司聘请的会计师事务所名称：北京永拓会计师事务所有限责任公司

办公地点：北京市朝阳区东大桥路关东店北街1号国安大厦13层

二、主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减（%）
流动资产	765,625,639.81	782,830,542.86	-2.20
流动负债	448,199,127.00	460,952,234.60	-2.77
总资产	1,198,398,521.63	1,226,280,054.73	-2.27
股东权益（不含少数股东权益）	736,375,928.48	752,032,033.71	-2.08
每股净资产	2.176	2.222	-2.08
调整后的每股净资产	1.892	2.130	-9.86

	报告期 (1-6月)	上年同期数		本报告期比上年同期增减 (%)
		调整前	调整后	
净利润	-15,420,073.56	2,568,561.77	-16,380,308.22	5.86
扣除非经常性损益后的净利润	-17,238,221.02	-4,262,474.33	-25,440,462.32	32.24
每股收益	-0.0456	0.008	-0.0484	5.86
每股收益				
净资产收益率%	-2.09	0.26	-1.75	-19.49
经营活动产生的现金流量净额	-124,512,610.10	-55,947,639.04	-64,788,874.97	-92.18

2、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金 额
收购固安县哈慈 V26 健康产品有限责任公司 股权，负商誉转销	216,632.22
股权投资差额摊销	1,263,005.10
补贴收入	120,835.20
营业外收支净额	217,674.94
合计	1,818,147.46

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内公司股本未发生变动。

二、股东总数：

截止 2003 年 6 月 30 日，本公司共有股东 85546 户。

三、主要股东持股情况：

持有本公司股份的前十名股东是：

序号	股东名称	期末持股 数量(股)	持股比例(%)	股份类别
(1)	哈慈集团有限公司	145575574	43.01	法人股
(2)	黑龙江科融高科技产业投资有限公司	17000000	5.02	法人股
(3)	涌金实业(集团)有限公司	13000000	3.84	法人股
(4)	长江证券有限责任公司	6534458	1.93	流通股
(5)	上海港杰实业发展有限公司	2000000	0.59	法人股
(6)	章 伟	1001003	0.2957	流通股
(7)	谢夏莲	915500	0.2704	流通股
(8)	韩亚坤	602002	0.1778	流通股
(9)	吴惠强	505363	0.1493	流通股
(10)	左志江	400000	0.118	流通股

报告期内公司控股股东哈慈集团有限公司将其持有本公司法人股 1700 万股转让给黑龙江科融高科技产业投资有限公司，股份总数由 162575574 股变为 145575574 股，黑龙江科融高科技产业投资有限公司股份由零股变为 17000000 股。

公司未获知前十名股东间存在关联关系。

至报告期末，持有本公司 5% 以上股份的股东哈慈集团有限公司，用于质押的法人股数量 14157 万股。

第三节 公司董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事及高级管理人员持有公司股票情况：

姓 名	职 务	年初持股数	年末持股数
孙光裕	董事长	0	0
苏秀珍	董事、总裁	0	0
李秀峰	董事	0	0
孙德福	董事	0	0
任有辉	董事	0	0
刘存有	独立董事	0	0
生明川	独立董事	0	0
赵树元	董事 执行总裁	0	0
李树生	董事、财务负责人	0	0
郝沪东	董事、董事会秘书	0	0
刘振国	董事	0	0
王 宇	监事会主席	12982	12982
马景林	监事	0	0
刘丽荣	监事	0	0
宁柏良	监事	0	0
崔 豪	监事	0	0
张文博	执行总裁	4688	4688
刘灿生	执行总裁	0	0

二、报告期内公司董事及高管人员变动情况：

赵力因工作需要辞去公司董事职务，公司股东大会选举苏秀珍女士为公司董事。董事会聘任刘灿生为公司执行总裁。

第四节 管理层讨论与分析

一、公司的经营情况

1、公司的主营业务范围：医药、医疗器械、绿色食品、环保水务产业。报告期内因公司原主导产业医药、医保产业销售萎缩，新产业环保水务和绿色食品尚处于发展初期，公司新的产业格局尚未形成，报告期内的经营业绩继续亏损。

占主营业务收入 10%以上的行业构成如下：

单位：元

行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率%
医药	8,526,555.59	4,312,017.93	49.4
绿色食品	24,409,799.02	18,581,224.81	23.9

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明：

（1）医疗器械行业销售萎缩，销售收入比上年同期下降 98.1%。

（2）绿色食品产业扩大销售规模，销售收入比上年同期增长 918.1%。

（3）报告期内公司子公司哈尔滨天业环保有限公司与济源市城市污水处理厂签订污水厂建设总承包合同 9,508 万元，并与黑龙江省化工建筑工程总公司成立联营体承建厂区建筑安装工程及城市截污管网工程 7,173.94 万元，根据双方所签合同规定，以省化建公司为主施工，哈尔滨天业环保有限公司按工程联营体合同直接获取利润，获得该工程利润 9,967,990 元，此业务非其主营业务范围，进入公司其他业务利润。

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年同期相比发生重大变化的原因说明：

本期综合毛利率为 29.7%，同比下降 44.4%，主要原因是 2002 年主营业务以医疗器械、环保产业为主，毛利率较高，而报告期主营业务以绿色食品产业为主，毛利率低所致。

4、利润构成与上年度相比发生重大变化的原历分析：

报告期净利润为-1542 万元，导致亏损的主要原因是公司原主导产业医疗器械行业销售萎缩，公司新支柱产业环保水务和绿色食品尚处于发展初期，实现利润较少所致；公司 2002 年度净利润为-18882 万元，亏损的主要原因是公司根据财政部的有关规定变更会计政策和会计差错更正；处置存货；对部分无形资产全额计提减值准备及保健食品出现销售退货等因素所致。

二、投资情况：

1、募集资金使用情况：

公司 2001 年配股募集资金延续到本年度使用，具体如下：

单位：万元

序号	投资项目	承诺投资额	实际投资额	承诺达产期	实际投资额占承诺投资额的%
1	设立北京(哈慈)中药研究开发中心	4800	0	3 年	0
2	双鸭山制药厂 GMP 改造	12884.49	4112.4	4 年	32
3	黑龙江儿童药业公司 GMP 改造	6420.85	531	4 年	8.27
4	营销渠道整合项目	4480	0	2 年	0
	合计	28585.34	4643.4		16.24

投资延迟的原因是由于受国家政策调控影响，募集资金投资项目的市场环境发生变化，公司董事会本着对公司、对股东负责的审慎原则，结合公司产业结构的调整方向，对投资项目重新进行可行性论证。待新项目成熟后，按规定程序变更募集资金投向，尚未使用的资金存于公司银行帐户内。

2、非募集资金投资情况：

经公司第四届董事会第五次会议决定，公司以现金出资 3500 万元，投资成立上海天业环保水务有限公司，占 70% 股权，目前尚未开业，无收益。

第五节 重大事项

一、公司治理情况与中国证监会有关文件的要求没有差异。

二、公司未有前期拟定在报告期内实施的利润分配预案，公积金转增股本或发行新股预案。

三、公司报告期内及上期未有重大诉讼仲裁事项。

四、公司未有报告期内发生以及前期发生持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

五、报告期内发生的关联交易事项：

1、购销商品，在本报告期内发生关联交易额为 552,977.55 元。占公司销售总额的 1.64%。依据哈慈集团有限公司及其子公司所签署的《销售合同》，采取“不低于市场同类产品价格”的定价原则，交易价格执行董事会批准制定的出厂价格，结算方式，采取现金结算。

2、本报告期内公司未有资产收购、出售交易事项。

3、公司与关联方存在的债权、债务或担保情况。

（1）债权关联事项

至 2003 年 6 月 30 日，应收公司控股股东哈慈集团有限公司销货款为 33,550,401.18 元，应收哈慈集团有限公司子公司销货款为 137,496,068.64 元，以上应收帐款是公司向哈慈集团有限公司及其子公司销售货物形成的，详细情况见会计报表附注。

至 2003 年 6 月 30 日，公司对十四家关联方的其他应收款余额合计为 141,881,050.56 元，（明细及关联关系见会计报表附注），较期初增加 115,608,187.42 元，以上应收款项是由各关联方与公司往来借款形成的。

（2）债务关联事项

至 2003 年 6 月 30 日，公司对七家关联方的应付帐款余额为 784,212.74 元，较期初减少 186,417.93 元（明细详见会计报表附注），以上应付帐款是公司下属药店向关联方购入货物形成的。

至 2003 年 6 月 30 日，公司对十家关联方的其他应付款余额为 16,682,281.65 元，较期初增加 734,330.90 元（明细详见会计报表附注），以上应付款项是公司与各关联方往来借款形成的。

（3）提供担保情况：

2002 年 1 月 1 日，本公司控股股东哈慈集团有限公司与工商银行哈尔滨和平支行签定最高额保证合同，为本公司于 2002 年 1 月 1 日至 2005 年 1 月 1 日期间在叁亿元人民币贷款限额内的贷款提供担保，在借款额度内，本公司向工商银行哈尔滨市和平支行借款额度为 241,400,000.00 元。

2003 年 2 月 2 日，本公司控股股东哈慈集团有限公司与哈尔滨市商业银行动兴支行签定保证合同，为本公司于 2003 年 2 月 2 日至 2003 年 12 月 29 日向该银行的借款合同担保，借款总金额为 20,000,000 元。

4、公司无其它重大关联交易信息。

5、本报告期内公司不存在托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

六、对外担保事项

1、哈慈股份有限公司于 2002 年 12 月 24 日为其控股子公司哈尔滨天业环保有限公司向中国农业银行哈尔滨市冰城行 287 万元短期借款提供借款担保，担保期限为 2002 年 12 月 24 日至 2003 年 11 月 15 日。

2、哈慈股份有限公司于 2002 年 12 月 29 日为其控股子公司哈尔滨天业环保有限公司向中国农业银行哈尔滨冰城支行 960 万元短期借款提供借款担保，担保期限为 2002 年 12 月 29 日至 2003 年 11 月 5 日。

3、哈慈股份有限公司于 2002 年 12 月 29 日为其控股子公司哈尔滨天业环保有限公司向中国农业银行哈尔滨冰城支行 940 万元短期借款提供借款担保，担保期限为 2002 年 12 月 29 日至 2003 年 11 月 10 日。

4、哈慈股份有限公司于 2002 年 12 月 29 日为其控股子公司哈尔滨天业环保有限公司向中国农业银行哈尔滨冰城支行 523 万元短期借款提供借款担保，担保期限为 2002 年 12 月 29 日至 2003 年 11 月 15 日。

5、哈慈股份有限公司于 2003 年 6 月 27 日为上海新鳌置业有限公司向中国工商银行上海市嘉定支行 5400 万元提供借款担保，担保期限为 2003 年 6 月 27 日至 2004 年 2 月 20 日。

6、哈慈股份有限公司于 2003 年 3 月 18 日为哈尔滨市志阳汽车电气股份有限公司在中国工商银行哈尔滨开发区支行 5000 万元贷款提供担保，贷款期限 2003 年 3 月 19 日至 2008 年 3 月 18 日，哈尔滨志阳汽车电气股份有限公司以其资产进行反担保。

七、未有在报告期内发生或延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的信息。

八、持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东哈慈集团有限公司在公司 2001 年增资配股时曾对 2000 年末哈慈集团及其下属子公司分别与公司形成的 5050 万元和 7669 万元的应收货款做出承诺：于 2003 年底前归还所欠股份公司应收帐款，若在 2003 年底前哈慈集团公司子公司不能还清所欠应收帐款，哈慈集团承诺为其提供担保，余额由哈慈集团公司承担。

以上承诺报告期内尚未履行。

九、本公司中期报告未经会计师事务所审计。

十、报告期内没有公司董事会及董事受中国证监会稽查，中国证监会行政处罚、通报批评，被其它行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十一、公司没有在前定期报告或临时报告中披露过的在报告期内发生以及在以前期发生但延续到报告期的其它重要事项信息。

第六节 财务报告（未经审计）

● 资产负债表、利润及利润分配表、现金流量表

● 会计报表附注

（一）会计准则和会计制度

公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》。

（二）会计年度

公司会计年度采用公历制，即1月1日至12月31日为一个会计年度。

（三）记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

（四）记账基础及计价原则

公司会计核算以权责发生制为记账基础；以历史成本为计价原则。

（五）编制现金流量表时现金等价物的确定标准

公司对所持有的期限短、流动性强、购入日至到期日不超过三个月、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

（六）短期投资及跌价准备

1、短期投资核算方法

根据《企业会计准则—投资》规定，短期投资以实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用），扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利（或已到期未领取的债券利息）入账；在处置时按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

2、短期投资跌价准备的确认标准为：

持有的短期投资如有市价的，在期末以成本与市价孰低计价，并将市价低于成本的金额确认为当期投资跌价损失。已确认跌价损失的短期投资价值又得以恢复的，在原已确认的投资损失的金额内转回。

短期投资跌价准备按单项提取。

（七）坏账核算方法

1、坏账的确认标准

（1）因债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍无法收回的应收款项；

（2）因债务人逾期未履行其清偿义务超过三年，仍不能收回，且具有明显特征表明无法收回的款项；

对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经董事会批准作为坏账损失。

2、坏账准备的计提方法和计提比例

公司对坏账损失采用备抵法核算，本公司于期末依据应收款项（包括应收账款和其他应收款）余额按账龄分析法计提坏账准备。坏账准备计提比例如下：

应收款项账龄	坏账准备计提比例（%）
一年以内（含一年）	5

一至二年	10
二至三年	20
三至五年	50
五年以上（关联方）	50
五年以上（非关联方）	100

（八）存货核算方法

1、存货的分类

公司存货包括：库存商品、原材料、在产品、低值易耗品、包装物、发出商品等。

2、存货计价方法

公司存货取得时按实际成本记账，存货发出采用加权平均法计价。

3、存货的盘存制度

公司存货盘存制度实行“永续盘存制”。

4、低值易耗品的摊销方法

公司低值易耗品采用“五五摊销法”摊销。

5、存货跌价准备的确认标准、计提方法

存货如遭受毁损、全部或部分陈旧及销售价格明显低于成本时，对存货成本不可收回部分提取存货跌价准备。

存货跌价准备依据单项存货的成本高于其可变现净值的差额提取。

（九）长期投资核算方法

1、长期股权投资计价及收益确认方法

（1）长期股权投资计价

公司长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按投资时实际支付的价款入账。

（2）长期股权投资收益确认方法

公司对被投资单位无控制、无共同控制或无重大影响，长期股权投资采用成本法核算；公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

（3）长期股权投资差额摊销方法

合同规定投资期限的，按投资期限摊销；没有规定投资期限的，均按 10 年期限平均摊销。

2、长期投资减值准备的确认标准和计提方法

对于有市价的长期投资出现以下迹象的，应计提减值准备：a、市价持续 2 年低于账面价值；b、该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上；c、被投资单位当年发生严重亏损；d、被投资单位持续 2 年发生亏损；e、被投资单位进行清理整顿、清算或者出现其他不能持续经营的迹象。

对于无市价的长期投资，出现下列迹象的，应计提长期投资减值准备：a、政治或法律环境出现重大变化，可能导致被投资单位出现巨额亏损；b、被投资

单位所供应的商品或提供的劳务不能适应市场需求的变化,从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化;c、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;d、有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

公司于年末对长期投资逐项进行检查,如果由于市场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账面价值的,应当计提长期投资减值准备。

(十) 固定资产、折旧及减值准备

1、固定资产标准

固定资产是指使用期限超过 1 年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品,单位价值在 2000 元以上,并且使用期限超过 2 年的,也作为固定资产。

2、固定资产计价方法

本公司固定资产按取得时的成本作为入账的价值,取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

3、固定资产分类及折旧方法

公司固定资产折旧采用平均年限法计算,根据固定资产类别,预计使用期限和预计净残值,确定其折旧率如下:

固定资产类别	预计使用期限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	4	3.2
通用设备	10	4	9.6
专用设备	10	4	9.6
运输设备	6	4	16
种猪	3	4	32
其他	6	4	16

4、固定资产减值准备的确认标准、计提方法

公司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其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单项固定资产账面价值高于未来可收回金额的差额提取。

公司对存在下列情况之一的固定资产,则全额计提减值准备:

- (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) 虽然固定资产尚可使用,但使用后产生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；
已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(十一) 在建工程

1、在建工程结转为固定资产的时点

在建工程核算公司进行基建工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等发生的实际支出，包括需要安装设备的价值。达到预定可使用状态前发生的借款费用，在满足利息资本化的条件下计入工程成本；工程达到预定可使用状态后发生的借款费用以及按规定不能予以资本化的借款费用则计入当期财务费用。

在建工程于达到预定可使用状态时，根据工程预算、造价或者工程实际成本等结转固定资产。

2、在建工程减值准备的确认、计提方法

公司在期末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，应计提减值准备。

在建工程减值准备按单项在建工程账面价值高于未来可收回金额的差额提取。

(十二) 无形资产计价和摊销方法

1、无形资产的计价

购入的无形资产按实际支付的全部价款计价；投资者投入的无形资产按投资各方确认的价值作为入账价值；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用作为无形资产的实际成本。

2、无形资产的摊销方法、摊销期限

无形资产应当自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不应超过合同规定的受益年限；

(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不应超过法律规定的有效年限；

(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了受益年限的，摊销年限不应超过受益年限和有效年限二者之中较短者。

(4) 如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不应超过 10 年。

3、无形资产减值准备的确认标准、计提方法

公司于年末对无形资产的账面价值进行检查，对预计可收回金额低于其账面价值的计提减值准备。

无形资产减值准备按单项无形资产账面价值高于未来可收回金额的差额提取。

（十三）长期待摊费用的摊销方法

企业筹建期间发生的费用应当在开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

烟台养马岛哈慈贵宾酒厂租用山东省烟台市牟平区养马岛海水养殖场租金，按租赁期五十年平均摊销。

（十四）其他长期负债转销方法

公司受让哈慈集团公司控股 95% 的原固安县哈慈 V26 健康产品有限责任公司（现为本公司分公司—哈慈股份固安健康产业公司）全部股权，实际支付股权投资转让价款与该公司净资产之差，形成负商誉。

根据公司董事会决议，负商誉按五年期限平均摊销。

（十五）收入确认方法

1、销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

（1）公司已将商品所有权上主要风险和报酬转移给买方；

（2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

（3）与交易相关的经济利益能够流入公司；

（4）相关的收入和成本能够可靠地计量。

2、提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

（1）劳务总收入和总成本能够可靠地计量；

（2）与交易相关的经济利益能够流入公司；

（3）劳务的完成程度能够可靠的确定。

3、让渡资产使用权等日常活动的收入，包括利息和使用权收入，在下列条件均能满足时予以确认：

（1）与交易相关的经济利益能够流入公司；

（2）收入的金额能够可靠地计量。

4、对于工程项目在同一年度内开始并完成的，在完成时确认收入。如劳务开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日按完工进度确认相关收入。

（十六）所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

（十七）会计政策、会计估计变更的影响

本报告期未发生会计政策、会计估计变更。

（十八）编制合并会计报表时合并范围的确定原则及所采用的会计方法

1、合并范围的确定原则

（1） 母公司拥有其过半数以上（不包括半数）权益性资本的被投资企业，包括：a、直接拥有其过半数以上权益性资本的被投资企业；b、间接拥有其过半数以上权益性资本的被投资企业；c、直接和间接方式拥有其过半数以上权益性资本的被投资企业。

（2）

(2) 其他被母公司所控制的被投资企业。母公司对于被投资企业虽然不持有其过半数以上的权益性资本,但母公司与被投资企业之间有下列情况之一的,应当将该被投资企业作为母公司的子公司,纳入合并会计报表的合并范围:a、通过与被投资公司的其他投资者之间的协议,持有该被投资公司半数以上表决权;b、根据章程或协议,有权控制企业的财务和经营政策;c、有权任免董事会等类似权力机构的多数成员;d、在董事会或类似权力机构会议上有半数以上投票权。

2、编制方法

公司合并会计报表根据财政部关于《合并会计报表暂行规定》的要求,以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据,在抵销公司内部重大交易、资金往来、债权债务等交易事项的基础上进行编制。

在编制合并会计报表时,少数股东权益根据本公司所属子公司所有者权益减去本公司应享有份额的余额计算确定;少数股东损益根据本公司所属子公司本年损益减去本公司应享有份额的余额计算确定。

3、子公司与母公司采用的会计政策一致。

一、税项

1、增值税

公司按营业收入 17%或 13%的税率计算当期销项税额,并按销项税扣除允许在当期抵扣的进项税额后的余额计算应缴纳增值税。

2、消费税

以应税产品(酒类)销售收入的 25%计征消费税。

3、营业税

按应税收入的 5%计缴营业税。

4、城市维护建设税和教育费附加

公司以应交增值税、消费税以及营业税税额等为基数,按纳税人所在地规定的税率分别计缴城市维护建设税和教育费附加。

5、企业所得税

哈尔滨天业环保有限公司按 15%所得税税率缴纳所得税。

除该公司外,其他公司执行 33%所得税税率。

二、控股子公司及合营企业

1、黑龙江哈慈儿童药业公司:系控股子公司,主营片剂、颗粒剂等药品的生产销售。注册资本为人民币 55,000,000.00 元,本公司实际投资额 54,3200,00.00 元,占注册资本的 98.76%。

2、哈慈望奎绿色实业有限公司:系控股子公司,主营饲料生产加工销售、粮油生产加工销售、畜禽繁殖、屠宰加工销售、饮料、白酒生产销售。注册资本为人民币 104,000,000.00 元。本公司实际投资额 102,181,400.00 元,占注册资本的 98.25%。

3、黑龙江哈慈医药的有限公司:系控股子公司,主营化学药制剂、中成药、

抗生素、生化药品的批发。注册资本为人民币 500,000.00 元。本公司实际投资额 325,000.00 元，占注册资本的 65%。

4、上海哈慈虹临大药房有限公司（原上海哈慈大药房有限公司）：系控股子公司，主营中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品，医疗器械的零售。注册资本为人民币 1,000,000.00 元。本公司实际投资额 900,000.00 元，占注册资本的 90%。

5、哈尔滨天业环保有限公司：系控股子公司，主营环保设备生产、经销、废气处理、降解塑料生产、经销。注册资本为人民币 30,000,000.00 元。实收资本为人民币 8,587,139.97 元。本公司实际投资额 39,399,400.00 元，占注册资本的 97.40%。

三、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	134,674.23	354,867.47
银行存款	305,756,444.96	437,284,686.13
其他货币资金	154,654.93	89,027.59
合计	306,045,774.12	437,728,581.19

货币资金减少主要是由于关联企业借款增加所致。

2、短期投资及短期投资跌价准备

项目	期末数		期初数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资	91,789.80	72,514.80	2,899,522.36	1,462,117.36
大成基金	50,000.00		50,000.00	
合计	141,789.80	72,514.80	2,949,522.36	1,462,117.36

报表日股票市价总额 19,275.00 元；大成基金市价 53,599.17 元。资料来源于上海、深圳证券交易所 2003 年 6 月 30 日 A 股股票收盘价。该项投资不存在变现的重大限制。

短期投资减少主要原因是报告期卖出股票所致。

3、应收账款及坏账准备

(1) 账龄分析

账龄	计提		期末数		期初数		
	比例%	金额	构成%	坏账准备	金额	构成%	坏账准备
1年以内	5	34,914,654.54	15.84	5,029,294.16	101,144,999.35	44.90	5,061,348.29
1--2年	10	72,246,603.37	32.78	3,445,777.71	33,823,179.07	15.02	3,382,317.89
2--3年	20	25,728,664.82	11.68	11,252,024.80	51,104,361.56	22.69	10,220,872.32
3--5年	50	84,711,744.90	38.44	19,042,902.71	37,032,065.89	16.44	18,516,032.94
5年以上	50、100	2,764,707.09	1.25	1,217,223.08	2,146,071.01	0.95	1,681,647.05
合计		220,366,374.72	100.00	39,987,222.46	225,250,676.88	100.00	38,862,218.49

(2) 应收账款前五名金额合计 76,843,195.57 元, 占总额的 34.87%。

本账户中持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东—哈慈集团有限公司的欠款为 33,550,401.18 元。

(3) 公司对应收账款超过三年以上的, 计提坏账准备比例较大 (40%以上), 主要是超过三年的应收账款, 其可收回性大大降低, 为谨慎起见, 计提比例较大。

4、其他应收款及坏账准备

账龄	计提		期末数		期初数		
	比例%	金额	构成%	坏账准备	金额	构成%	坏账准备
1年以内	5	146,843,497.40	74.60	2,769,367.64	61,083,706.79	70.07	3,049,088.99
1--2年	10	32,458,367.86	16.49	1,538,758.71	8,893,754.73	10.20	889,305.50
2--3年	20	345,433.24	0.18	1,385,877.21	9,686,266.68	11.11	1,937,253.33
3--5年	50	15,407,158.47	7.83	4,601,483.00	6,214,068.24	7.13	3,107,034.12
5年以上	50、100	1,790,171.64	0.91	1,297,756.89	1,297,756.89	1.49	1,297,756.89
合计		196,844,628.61	100.00	11,593,243.45	87,175,553.33	100.00	10,280,438.83

注: (1) 其他应收款其未持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款共计 95,880,811.02 元。

(2) 其他应收款前五名金额合计 138,934,180.14 元, 占其他应收款的 70.58%。

(3) 其他应收款增加主要是关联方企业欠款增加所致。

5、预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	24,603,981.76	71.67	21,158,874.66	86.77
1--2年	5,186,902.91	15.11	2,827,065.21	11.60
2--3年	2,444,100.64	7.12	285,633.77	1.17
3年以上	2,093,090.17	6.10	112,898.40	0.46
合计	34,328,075.48	100.00	24,384,472.04	100.00

注：(1) 一年以上预付账款未收回的原因是预付材料款，对方尚未发货。

(2) 本账户中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东——哈慈集团有限公司款项。

(3) 预付账款增加主要是预付购材料款等。

6、存货及存货跌价准备

项目	金额		跌价准备		增减额
	期末数	期初数	期末数	期初数	
原材料	15,378,597.92	15,199,487.80	3,252,348.36	3,433,434.62	-181,086.26
在产品	7,404,507.88	4,834,820.58		547,758.75	-547,758.75
库存商品	55,342,502.42	54,813,992.81	21,885,444.81	21,885,444.81	-
低值易耗品	3,242,054.83	3,339,420.24			-
包装物	3,103,520.73	3,526,271.85	277,325.93	285,522.03	-8,196.10
合计	84,471,183.78	81,713,993.28	25,415,119.10	26,152,160.21	-737,041.11

可变现净值的确定依据主要是市场销售价格。

7、待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数	结存原因
修理费		78,812.47	21,070.76	57,741.71	2003年下半年费用
租赁费	250,000.00		139,460.00	110,540.00	2003年下半年费用
其他	134,678.67	358,534.34	165,581.61	327,631.40	2003年下半年费用
合计	384,678.67	437,346.81	326,112.37	495,913.11	-

8、长期股权投资

项目	期末数		期初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	1,049,300.00	-	1,049,300.00	-

(1) 长期股权投资（股票投资）

被投资单位名称	股份名称	股票数量	占被投资公司 注册资本比例	投资金额	减值准备
哈尔滨第一百货商店 股份有限公司	法人股	50,000	0.50%	90,000	
哈尔滨百货大楼 股份有限公司	法人股	20,000	0.20%	36,000	
黑龙江金国城旅游 股份有限公司	法人股	600,000	1.20%	600,000	
合计		670,000		726,000	

(2) 长期股权投资（其他股权投资）

被投资单位名称	投资起止期	初始投资额	占被投资公司 注册资本比例	投资金额	减值准备
哈尔滨市商业银行动兴支行	无	323,300	2.30%	323,300	

9、固定资产及累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值				
房屋及建筑物	323,492,162.77		770,948.12	322,721,214.65
通用设备	25,177,405.91	536,134.32	335,864.95	25,377,675.28
专用设备	41,198,150.14	329,041.00	79,054.60	41,448,136.54
运输设备	11,053,229.75	57,112.72	232,781.20	10,877,561.27
其他	11,814,465.93	1,278,163.77	465,472.92	12,627,156.78
合计	412,735,414.50	2,200,451.81	1,884,121.79	413,051,744.52
累计折旧				
房屋及建筑物	41,248,659.06	5,276,092.46	378,251.95	46,146,499.57
通用设备	11,450,455.04	1,254,110.87	29,122.84	12,675,443.07
专用设备	11,460,633.84	2,451,777.19		13,912,411.03
运输设备	7,193,974.64	538,687.27	301,278.30	7,431,383.61
其他	6,486,318.83	710,295.64	85,418.18	7,111,196.29
合计	77,840,041.41	10,230,963.43	794,071.27	87,276,933.57
固定资产净值	334,895,373.09	-8,030,511.62	1,090,050.52	325,774,810.95
固定资产减值准备				
房屋及建筑物	122,812.45			122,812.45
通用设备	446,576.34			446,576.34
专用设备	2,959,087.71			2,959,087.71
运输设备	288,475.37		114,760.58	173,714.79
其他	792,340.87		87,863.04	704,477.83
合计	4,609,292.74	-	202,623.62	4,406,669.12
固定资产净额	330,286,080.35	-8,030,511.62	887,426.90	321,368,141.83

注：本期以房地产办理抵押借款，获得 39,000,000.00 元额度的借款。

10、在建工程

工程项目名称	预算数 (千元)	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	期末数	资金来源	工程投入占 预算比例(%)
磁系列保健产品	30,000	4,763,452.18				4,763,452.18	募股资金	171.27
种猪厂工程	17,000		3,552.79			3,552.79	其他	87.31
儿童药业 GMP工程	64,209	5,310,000.00				5,310,000.00	募股资金	8.27
双鸭山药厂 MP工程	128,845	16,846,108.42	118,379.35			16,964,487.77	募股资金	13.17
合计		26,919,560.60	121,932.14	-	-	27,041,492.74		

本期在建工程无利息资本化金额。

11、无形资产及无形资产减值准备

(1) 无形资产

类别	取得 方式	原值	期初数	本期 增加	本期 转出	本期摊销	期末数	剩余摊销 期限
总部土地使用权	出让	726,500.00	607,838.79			7,264.98	600,573.81	41年4个月
总部土地使用权	出让	220,000.00	197,999.64			2,200.02	195,799.62	44年6个月
阿城土地使用权	出让	289,800.00	249,228.00			2,896.00	246,332.00	42年6个月
山东土地使用权	出让	530,000.00	453,409.00			5,262.00	448,147.00	42年7个月
固安土地使用权	出让	3,647,284.29	3,319,029.09			36,472.80	3,282,556.29	45年
双鸭山土地使用权	出让	3,000,000.00	25,833,738.00			272,412.00	25,561,326.00	46年11个月
儿童药业土地使用权	出让	3,046,371.27	2,924,516.34			30,463.74	2,894,052.60	47年6个月
南京分公司土地使用权	出让	16,713,062.60	16,155,960.60			167,130.60	15,988,830.00	47年10个月
天业环保土地使用权	出让	6,941,100.00	6,833,694.19			80,554.38	6,753,139.81	41年9个月
天业环保土地使用权	出让	4,015,700.00	3,953,561.51			46,603.86	3,906,957.65	41年9个月
天业环保土地使用权	出让	1,873,000.00	1,822,378.38			37,966.20	1,784,412.18	23年7个月
双鸭山非专利技术	购入	102,000.00	60,713.95			7,285.73	53,428.22	3年8个月
双鸭山非专利技术	购入	300,000.00	158,958.42			18,181.80	140,776.62	4年1个月
双鸭山痰咳清中药保护		20,000.00	16,666.64			1,666.68	14,999.96	4年6个月
儿童药业非专利技术	兼并	31,474,300.00	19,018,240.04			1,188,640.02	17,829,600.02	7年6个月
V26经销权	购入	42,824,360.60	30,945,490.00				30,945,490.00	
哈分公司财务软件	购入	500,000.00	404,166.59			25,000.02	379,166.57	7年7个月
天业移动水处理专利权	投资	1,050,000.00	238,636.37			143,181.84	95,454.53	4个月
天业分室脉动除尘专利	捐赠	10,229,300.00	9,339,795.66			667,128.24	8,672,667.42	6年6个月
天业旋风脱硫专利权	捐赠	7,064,200.00	6,525,975.23			403,668.60	6,122,306.63	7年7个月
合计		134,566,978.76	129,059,996.44	-	-	3,143,979.51	125,916,016.93	

(2) 无形资产减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
V26特许经营权	30,945,490.00			30,945,490.00	基本无盈利能力

12、长期待摊费用

项目	原始发生额	期初余额	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限
租赁费	9,000,000.00	8,010,000.00		90,000.00		7,920,000.00	44年

13、短期借款

借款类别	期末数	期初数	备注
抵押借款	45,000,000.00	44,000,000.00	
担保借款	288,500,000.00	288,500,000.00	
合计	333,500,000.00	332,500,000.00	

14、应付账款

期末数	期初数
22,227,362.60	32,553,819.49

(1) 应付账款中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 无账龄超过 3 年的大额应付账款。

(3) 应付账款减少系支付材料款等。

15、预收账款

期末数	期初数
9,912,871.63	10,703,688.27

(1) 预收账款中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 账龄超过 1 年的预收账款共计 9,912,871.63 元。

16、其他应付款

期末数	期初数
48,809,087.76	52,124,611.64

(1) 其他应付款中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 无账龄超过三年的金额较大的其他应付款。

17、应交税金

税项	税率	期末数	期初数
应交增值税	17%、13%	18,599,246.91	16,931,685.13
应交营业税	5%	-177,228.47	-147,978.22
应交城建税	1%、5%、7%	1,153,054.29	1,264,844.51
应交房产税	1.20%	898,346.65	952,134.94
应交所得税	15%、33%	2,444,112.07	3,885,722.85
应交个人所得税		2,161,737.09	2,156,344.70
应交土地使用税		1,146,302.93	1,138,426.63
合计		26,225,571.47	26,181,180.54

哈尔滨天业环保有限公司执行的所得税税率为 15%；

其他各分子公司独立纳税，所执行的所得税税率均为 33%。

18、其他应交款

项目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	987,957.43	1,030,633.42	应缴增值税、营业税的3--4%
防洪保安费	93,669.48	94,176.70	哈尔滨地区主营收入的0.1%
垃圾处理费	281.62		每人2元/月
合计	1,081,908.53	1,124,810.12	

19、预提费用

项目	期末数	期初数	期末结存原因
电费	45,855.73	43,388.67	预提尚未支付电费
利息支出	266,675.12	200,000.00	预提贷款利息
其他	109,000.00		其他未支付款项
合计	421,530.85	243,388.67	

预提费用增加系预提利息等费用。

20、专项应付款

项目	期末数	期初数	资金来源
科技三项拨款	270,000.00	270,000.00	哈尔滨市财政局

21、其他长期负债

项目	期末数	期初数
V26负商誉	577,685.83	794,318.05

22、递延税款贷项

期末数	期初数	形成原因
5,608,092.41	5,608,092.41	接受捐赠非现金资产

23、股本

本次变动增减（+、—）

	本次变动前	配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	本次变动后
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	177,576,000							177,576,000
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	177,576,000							177,576,000
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								
其中：转股								
未上市流通股份合计	177,576,000							177,576,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	160,888,128							160,888,128
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	160,888,128							160,888,128
三、股份总数	338,464,128							338,464,128

24、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	402,390,870.00			402,390,870.00
接受现金捐赠	500.00			500.00
股权投资准备	103.43			103.43
其他资本公积	70,610.78			70,610.78
合计	402,462,084.21			402,462,084.21

25、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	46,011,965.92			46,011,965.92
公益金	23,005,983.10			23,005,983.10
任意盈余公积	17,806,373.68			17,806,373.68
合计	86,824,322.70			86,824,322.70

26、未分配利润

项 目	2003年6月	2002年6月
年初未分配利润	-69,004,361.93	120,849,438.75
加：本年度净利润	-15,420,073.56	-16,380,308.22
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
提取任意盈余公积		
已分配普通股股利		
期末未分配利润	-84,424,435.49	104,469,130.53

27、主营业务收入

业务分部报表

单位：元

项目	本年累计	上年同期
医疗器械	746,093.57	40,049,929.28
药品	8,526,555.59	7,518,999.38
保健食品	3,452.99	-2,916,884.64
环保		15,811,965.88
绿色食品及饲料	24,409,799.02	2,397,504.95
合计	33,685,901.17	62,861,514.85

地区分部报表

单位：元

销售地区	本年累计	上年同期
东北地区	6,001,527.19	14,803,573.00
华北地区	3,254,458.83	16,013,831.35
华东地区	20,583,770.50	16,773,011.30
华南地区	3,498,695.59	10,948,214.23
西南地区	224,149.33	3,535,866.94
西北地区	123,299.73	787,018.03
合计	33,685,901.17	62,861,514.85

报告期主营业务收入减少 29,175,613.68 元，比上年同期下降 46.41%，主要因素是医疗器械和环保产品销售下降所致。

前五名客户销售收入合计 10,339,900.09 元，占总收入的 30.70%。

28、主营业务成本

业务分部报表

单位：元

项目	本年累计	上年同期
医疗器械	784,831.72	16,235,518.87
药品	4,312,017.93	4,464,635.67
保健食品	2,629.74	-97,292.94
环保		7,130,820.95
绿色食品及饲料	18,581,224.81	1,541,134.85
合计	23,680,704.20	29,274,817.40

地区分部报表

单位：元

销售地区	本年累计	上年同期
东北地区	4,354,132.01	8,671,944.68
华北地区	2,172,954.95	7,312,124.75
华东地区	15,755,219.22	6,972,769.98
华南地区	1,265,672.00	4,360,646.44
西南地区	84,964.15	1,620,797.25
西北地区	47,761.87	336,534.30
合计	23,680,704.20	29,274,817.40

29、主营业务税金及附加

项目	本年累计	上年同期
城建税	88,050.96	730,685.09
教育费附加	40,262.35	313,150.76
合计	128,313.31	1,043,835.85

本期主营业务税金及附加减少 915,522.54 元，比上年同期下降 87.71%，主要是由于应交增值税减少所致。

30、财务费用

项目	本年累计	上年同期
利息支出	9,877,065.09	9,849,290.91
减：利息收入	1,920,505.25	3,316,820.88
其他	7,028.41	22,680.77
合计	7,963,588.25	6,555,150.80

本期财务费用增加 1,408,437.45 元，比上年同期增加 21.49%，主要是增加银行贷款所致。

31、投资收益

项目	本年累计	上年同期
股票投资收益	232,757.13	-403,399.10
股权投资差额摊销	1,263,005.10	1,263,005.10
合计	1,495,762.23	859,606.00

本期投资收益增加 636,156.23 元，比上年同期增加 74.01%。主要原因是股票投资收益增加所致。

32、补贴收入

项 目	本年累计	上年同期	依据
哈分公司出口商品补贴		380.00	哈尔滨市财政局返款凭证
望奎儿童药业税收返还	71,837.29		望奎县财政局财政收入退还书
望奎医药公司税收返还	48,997.91		望奎县财政局返款凭证
合 计	120,835.20	380.00	

本期补贴收入比上年同期增加 120,455.20 元，主要原因是税收返还增加所致。

33、营业外收入

本年累计	上年同期
28,638.20	7,890,719.91

本期营业外收入比上年同期减少 7,862,081.71 元，下降 99.64%。主要原因是今年无处置固定资产收入。

34、营业外支出

本年累计	上年同期
-189,036.74	310,583.13

本期营业外支出比上年同期减少 499,619.87 元，下降 160.87%，主要原因是已计提减值准备的固定资产价值得以恢复，转回已提减值准备。

35、净利润

本年累计	上年同期
-15,420,073.56	-16,380,308.22

36、其他与经营活动有关的现金流量

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金流量主要是收回往来款项。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金流量主要是支付往来款、差旅费、广告费等。

四、母公司会计报表附注

1、应收账款及坏账准备

(1) 账龄分析

账龄	计提比例%	期末数			期初数		
		金额	构成%	坏账准备	金额	构成%	坏账准备
1年以内	5	5,888,424.70	3.30	3,072,357.00	59,870,618.70	34.49	2,993,510.96
1--2年	10	63,837,414.27	35.81	2,406,924.69	23,778,624.49	13.70	2,377,862.44
2--3年	20	21,054,275.15	11.81	10,418,532.51	50,749,924.26	29.24	10,149,984.86
3--5年	50	84,711,744.90	47.52	19,042,902.71	37,032,065.89	21.33	18,516,032.94
5年以上	50、100	2,764,707.09	1.55	1,217,223.08	2,146,071.01	1.24	1,681,647.05
合计		178,256,566.11	100.00	36,157,939.99	173,577,304.35	100.00	35,719,038.25

应收账款前五名金额合计为 78,739,705.56 元，占应收账款的 44.17%。

本账户中持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东—哈慈集团有限公司的应收账款为 33,050,131.22 元，系对哈慈集团有限公司各销售分公司销售货物而形成的款项。

(2) 公司对应收账款超过三年以上的，计提坏账准备比例较大（40%以上），

账龄	计提比例%	期末数			期初数		
		金额	构成%	坏账准备	金额	构成%	坏账准备
1 年以内	5	132,695,062.51	54.49	2,784,443.48	86,939,836.15	71.01	4,346,991.81
1--2 年	10	81,856,352.99	33.61	748,049.85	18,383,783.11	15.02	1,838,378.32
2--3 年	20	11,889,474.76	4.88	1,382,157.21	9,686,266.68	7.91	1,937,253.33
3--5 年	50	15,300,087.03	6.28	7,525,329.66	6,110,996.80	5.00	3,055,498.40
5 年以上	50、100	1,790,171.64	0.74	1,297,756.89	1,297,756.89	1.06	1,297,756.89
合计		243,531,148.93	100.00	13,737,737.09	122,418,639.63	100.00	12,475,878.75

账龄	计提比例%	期末数			期初数		
		金额	构成%	坏账准备	金额	构成%	坏账准备
1 年以内	5	132,695,062.51	54.49	2,784,443.48	86,939,836.15	71.01	4,346,991.81
1--2 年	10	81,856,352.99	33.61	748,049.85	18,383,783.11	15.02	1,838,378.32
2--3 年	20	11,889,474.76	4.88	1,382,157.21	9,686,266.68	7.91	1,937,253.33
3--5 年	50	15,300,087.03	6.28	7,525,329.66	6,110,996.80	5.00	3,055,498.40
5 年以上	50、100	1,790,171.64	0.74	1,297,756.89	1,297,756.89	1.06	1,297,756.89
合计		243,531,148.93	100.00	13,737,737.09	122,418,639.63	100.00	12,475,878.75

主要是超过三年的应收账款，其可收回性大大降低，为谨慎起见，计提比例较大。

2、其他应收款及坏账准备

注：(1) 其他应收款期末持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款金额为 46,515,911.02 元。

(2) 其他应收款前五名金额合计为 193,107,526.83 元, 占其他应收款的 79.29%。

(3) 其他应收款增加主要是关联方欠款增加。

3、长期投资

项目	期末数		期初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	149,699,469.91		147,792,721.49	

(1) 长期股权投资 (股票投资)

被投资单位名称	股份名称	股票数量	占被投资公司注册资本的比例	投资金额	减值准备
哈尔滨第一百货商店股份有限公司	法人股	50,000	0.5%	90,000.00	
哈尔滨百货大楼股份有限公司	法人股	20,000	0.2%	36,000.00	
黑龙江金国城旅游股份有限公司	法人股	600,000	1.2%	600,000.00	
合 计		670,000		726,000.00	

(2) 长期股权投资 (其他股权投资)

被投资单位名称	投资起止日	投资金额	占被投资公司注册资本的比例	减值准备
哈尔滨市商业银行动兴支行	无	323,300.00	2.30%	

(3) 长期股权投资 (对子公司投资)

被投资单位	投资	初始投资额	股权投资差额	损益调整	股权投资准备	余额
黑龙江哈慈儿童药业公司	98.76	54,320,000.00		-23,499,794.64	103.43	30,820,308.79
哈慈望奎绿色实业有限公司	98.25	102,181,400.00	-19,576,579.68	-16,862,900.35		65,741,919.97
上海虹临大药房有限责任公司	90.00	900,000.00		-694,914.90		205,085.10
黑龙江哈慈医药有限公司	65.00	325,000.00		-325,000.00		-
望奎哈慈医药的限责任公司	30.00	210,000.00		-82,989.03		127,010.97
哈尔滨天业环保有限公司	97.40	39,457,366.30		12,137,629.03		51,594,995.33
哈尔滨哈慈天鲜食品有限公司	30.00	150,000.00		10,849.75		160,849.75
合 计		197,543,766.30	-19,576,579.68	-29,317,120.14	103.43	148,650,169.91

(4) 长期股权投资 (股权投资差额)

被投资单位	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	累计摊销额	摊余价值
哈慈望奎绿色实业有限公司	25,260,102.68	对子公司以实物资产等投资形式	10年	1,263,005.10	5,683,523.00	19,576,579.68

4、主营业务收入和主营业务成本

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	2003年1--6月	2002年1--6月	2003年1--6月	2002年1--6月
医疗器械	746,093.57	40,049,929.28	784,831.72	16,235,518.87
药品	5,160,105.85	3,783,827.30	2,025,614.69	1,526,796.23
保健食品	40,034.19	-2,916,884.64	34,482.48	-297,292.94
合计	5,946,233.61	40,916,871.94	2,844,928.89	17,465,022.16

本期主营业务收入较去年同期减少 34,970,638.33 元，下降 85.47%，主要是由于医疗器械产品销售下降所致。

前五名客户销售收入合计为 3,157,415.91 元，占公司全部收入的 53.10%。

5、投资收益

项 目	2003年1--6月	2002年1--6月
股票投资收益	147,497.34	-403,399.10
股权投资差额摊销	1,263,005.10	1,263,005.10
对子公司投资收益	643,743.32	3,858,443.37
合 计	2,054,245.76	4,718,049.37

本年投资收益较去年减少 2,663,803.61 元，下降 56.46%，主要是由于子公司亏损增加所致。

五、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
哈尔滨天业生态技术有限公司	南岗区京哈公路13.5公里处	研究、开发、生产、光合细菌菌肥、饲料添加剂、水质净化剂、环保产品等	控股公司的母公司	有限责任公司	任有辉
哈慈集团有限公司	哈尔滨市动力区通乡街169号	医疗器械、普通机械、电器机械、建筑材料、电子产品、通讯设备等	控股母公司	有限责任公司	赵志杰
黑龙江哈慈儿童药业有限公司	黑龙江省望奎县哈慈路99号	主营片剂、颗粒剂等药品的生产销售	子公司	有限责任公司	郭立文
哈慈望奎绿色实业有限公司	黑龙江省望奎县制药厂西侧	饲料生产加工销售、粮油生产加工销售等	子公司	有限责任公司	郭立文
黑龙江哈慈医药有限公司	哈尔滨市动力区通乡街169号	化学药制剂、中成药等药品的批发	子公司	有限责任公司	郭立文
上海哈慈虹临大药房有限责任公司	上海市临平北路号	中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品的零售	子公司	有限责任公司	刘德胜
哈尔滨天业环保有限公司	哈尔滨市南岗区教化街5号	环保设备生产、经销、废水废气处理、降解塑料生产、经销	子公司	有限责任公司	苏秀珍
望奎哈慈医药有限责任公司	黑龙江省望奎县哈慈路99号	化学药制剂、中成药等药品的批发、零售	孙公司	有限责任公司	郭立文
北京哈慈天鲜食品有限公司	北京市顺义区赵全营镇牛板路123号	制造、销售肉制品；零售粮食、食用油；销售饲料；畜禽养殖及销售	孙公司	有限责任公司	刘振国
南京哈慈天环食品有限公司	南京经济技术开发区工业楼01栋3楼	牲畜饲养、肉类、家禽食品及制品生产、加工速冻食品、保健食品加工；饲料、家畜肥加工、销售等	孙公司	有限责任公司	刘振国
哈尔滨哈慈天鲜食品有限公司	哈尔滨市动力区通乡街169号	经销肉禽及其他制品、豆油。粮食批发	孙公司	有限责任公司	刘振国

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（单位：元）

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	期末数
哈尔滨天业生态技术有限公司	260,000,000.00			260,000,000.00
哈慈集团有限公司	177,580,000.00			177,580,000.00
黑龙江哈慈儿童药业有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00
哈慈望奎绿色实业有限公司	104,000,000.00			104,000,000.00
黑龙江哈慈医药有限公司	500,000.00			500,000.00
上海哈慈虹临大药房有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
望奎哈慈医药有限责任公司	700,000.00			700,000.00
北京哈慈天鲜食品有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
南京哈慈天环食品有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
哈尔滨哈慈天鲜食品有限公司	500,000.00			500,000.00
哈尔滨市天业环保有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化（单位：千元）

企业名称	年初数		本年增加数		本年减少数		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
哈慈集团有限公司	162,576	48.03					162,576	48.03

（二）不存在控制关系的关联方情况

序号	企业名称	与本公司的关系
1	上海哈慈贸易有限责任公司	同一母公司
2	北京哈磁商贸有限责任公司	同一母公司
3	哈慈集团公司杭州销售公司	同一母公司
4	吉林省哈慈贸易的限公司	同一母公司
5	哈慈集团公司广东销售公司	同一母公司
6	哈慈集团天津销售公司	同一母公司
7	哈慈集团公司石家庄销售公司	同一母公司
8	哈慈集团公司沈阳经销部	同一母公司
9	河南哈慈实业有限责任公司	同一母公司
10	江西哈慈实业有限公司	同一母公司
11	海口哈慈实业有限公司	同一母公司
12	哈尔滨磁化器厂贵阳经营部	同一母公司
13	乌鲁木齐哈慈销售中心	同一母公司
14	上海哈慈国际贸易有限公司	同一母公司
15	哈尔滨哈慈销售有限责任公司	同一母公司
16	湖南哈慈贸易有限公司	同一母公司
17	四川哈慈商贸有限公司	同一母公司
18	南宁哈慈贸易有限公司	同一母公司
19	青岛哈慈实业发展有限公司	同一母公司
20	上海哈慈一医药业有限公司	同一母公司
21	南京哈慈贸易有限责任公司	同一母公司
22	重庆哈慈贸易有限公司	同一母公司
23	甘肃哈慈贸易有限责任公司	同一母公司
24	牡丹江哈慈中药厂	原同一控股股东
25	呼伦贝尔哈慈制药厂	同一母公司
26	合肥哈慈药业有限公司	原同一控股股东
27	庆安哈慈天然食品有限责任公司	同一母公司
28	扬州哈慈健康产业有限公司	同一母公司
29	黑龙江金国城旅游股份有限公司	原同一董事长
30	哈尔滨天业气相技术有限公司	主要投资者个人直接控
31	黑龙江天业经贸有限公司	主要投资者个人直接控
32	哈尔滨红玉农副产品加工厂	主要投资者个人直接控
33	哈尔滨天业电子有限公司	主要投资者个人直接控
34	哈尔滨市南岗区金星畜牧场	主要投资者个人直接控

(三) 关联交易事项

1、销售货物

单位名称	2003年1--6月		2002年1--6月	
	金额	占总额%	金额	占总额%
北京哈磁商贸有限责任公司			822,501.08	1.31
吉林省哈慈贸易有限公司			1,196,214.78	1.90
哈慈集团公司广东销售公司	67,704.35	0.20	3,542,992.00	5.64
哈慈集团公司杭州销售公司		-	2,266,331.36	3.61
哈慈集团公司沈阳经销部		-	322,687.59	0.51
哈慈集团公司石家庄销售公司		-	1,616,857.00	2.57
哈慈集团天津销售公司		-	1,487,220.00	2.37
哈慈集团有限公司	392,554.38	1.17	10,895,108.33	17.33
哈尔滨磁化器厂贵阳经营部		-	119,196.00	0.19
哈尔滨哈慈销售有限责任公司	18,144.00	0.05	2,604,998.77	4.14
海口哈慈贸易有限公司		-	625,534.00	1.00
河南哈慈实业有限责任公司		-	646,248.00	1.03
湖南哈慈贸易有限公司		-	509,544.00	0.81
江西哈慈实业有限公司		-	3,060,958.00	4.87
南宁哈慈贸易有限公司		-	1,915,920.00	3.05
青岛哈慈实业发展有限公司		-	2,794,589.38	4.45
上海哈慈国际贸易有限公司	72,501.26	0.22	2,408,484.54	3.83
上海哈慈贸易有限责任公司	-48,576.00	-0.14	1,547,110.00	2.46
上海哈慈一医药业有限公司		-	349,195.20	0.56
四川哈慈商贸有限公司		-	252,902.85	0.40
乌鲁木齐哈慈销售中心		-	70,368.00	0.11
重庆哈慈贸易有限公司	16,461.53	0.05	572,176.00	0.91
南京哈慈贸易有限责任公司		-	845,923.03	1.35
呼伦贝尔哈慈制药厂	34,188.03	0.10		
黑龙江哈慈药业有限公司			400.00	-
合 计	552,977.55	1.64	40,473,459.91	64.40

2、提供担保

2002 年 1 月 1 日，本公司控股股东哈慈集团有限公司与中国工商银行哈尔滨市和平支行签定最高额保证合同，为本公司于 2002 年 1 月 1 日至 2005 年 1 月 1 日期间在叁亿元人民币贷款限额内的贷款提供担保。在借款额度内，本公司向中国工商银行哈尔滨市和平支行借款金额为 241,400,000.00 元。

2003 年 2 月 2 日，本公司控股股东哈慈集团有限公司与哈尔滨市商业银行动兴支行签定保证合同，为本公司于 2003 年 2 月 2 日至 2003 年 12 月 29 日向该银行的借款提供担保，借款总金额为 20,000,000.00 元。

(四) 关联方应收应付款项余额

1、应收账款余额

企业名称	期末数		期初数	
	金额	占总额%	金额	占总额%
哈尔滨磁化器厂贵阳经营部	2,578,826.83	1.17	2,578,826.83	1.14
北京哈磁商贸有限责任公司	2,847,887.62	1.29	2,997,136.67	1.33
上海哈慈一医药业有限公司	50,823.59	0.02	264,593.96	0.12
湖南哈慈贸易有限公司	6,047,521.88	2.74	6,088,851.71	2.70
哈慈集团公司杭州销售公司	6,856,106.45	3.11	6,928,302.31	3.08
南宁哈慈贸易有限公司	6,178,385.30	2.80	6,178,385.30	2.74
四川哈慈商贸有限公司	6,867,753.61	3.12	6,422,105.81	2.85
江西哈慈实业有限公司	5,443,521.13	2.47	5,443,521.13	2.42
乌鲁木齐哈慈销售中心	1,956,734.10	0.89	1,956,734.10	0.87
南京哈慈贸易有限责任公司	5,843,269.35	2.65	5,516,633.87	2.45
海口哈慈贸易有限公司	1,751,812.16	0.79	1,751,812.16	0.78
哈慈集团天津销售公司	5,402,702.59	2.45	5,396,805.79	2.40
上海哈慈贸易有限责任公司	8,900,651.01	4.04	8,983,234.04	3.99
哈慈集团公司沈阳经销部	4,818,880.50	2.19	6,122,201.91	2.72
哈慈集团公司石家庄销售公司	8,455,038.28	3.84	8,455,038.28	3.75
河南哈慈实业有限责任公司	4,511,715.74	2.05	4,511,715.74	2.00
哈慈集团公司广东销售公司	15,105,932.68	6.85	15,105,933.58	6.71
吉林省哈慈贸易有限公司	4,804,346.00	2.18	4,789,778.00	2.13
青岛哈慈实业发展有限公司	11,207,501.26	5.09	11,037,346.36	4.90
重庆哈慈贸易有限公司	5,872,835.07	2.67	5,893,809.18	2.62
哈尔滨哈慈销售有限责任公司	11,228,709.44	5.10	11,228,179.26	4.98
上海哈慈国际贸易有限公司	6,747,425.89	3.06	6,707,608.85	2.98
哈慈集团有限公司	33,550,401.18	15.22	33,539,017.22	14.89
甘肃哈慈贸易有限责任公司	2,343,756.55	1.06	2,343,756.55	1.04
哈尔滨磁化器厂大连经营部	1,422,882.54	0.65		
呼伦贝尔哈慈制药厂	68,615.60	0.03	31,798.00	0.01
牡丹江哈慈中药厂	147,870.75	0.07	416,152.75	0.18
合肥哈慈药业有限公司	34,562.72	0.02		
合 计	171,046,469.82	77.60	170,689,279.36	75.78

2、应付账款余额

企业名称	期末数		期初数	
	金额	占总额%	金额	占总额%
牡丹江哈慈中药厂	61,469.00	0.28	109,843.70	0.34
呼伦贝尔哈慈制药厂	58,023.80	0.26	94,847.63	0.29
合肥哈慈药业有限公司	54,164.35	0.24	155,383.75	0.48
扬州哈慈健康产业有限公司	501,600.00	2.26	501,600.00	1.54
哈尔滨哈慈销售有限责任公司	58,064.91	0.26	58,064.91	0.18
上海哈慈贸易有限责任公司	49,745.28	0.22	49,745.28	0.15
吉林省哈慈贸易有限公司	1,145.40	0.01	1,145.40	-
合 计	784,212.74	3.53	970,630.67	2.98

3、预付账款余额

企业名称	期末数		期初数	
	金额	占总额%	金额	占总额%
黑龙江金国城旅游股份有限公司	566,364.99	1.65	505,450.59	2.07

4、其他应收款余额

企业名称	期末数		期初数	
	金额	占总额%	金额	占总额%
上海哈慈一医药业有限公司	11,947.40	0.01	11,947.40	0.01
吉林省哈慈贸易有限公司	11,358.22	0.01	11,358.22	0.01
哈慈集团天津销售公司	39,637.82	0.02	39,637.82	0.05
哈慈集团公司沈阳经销部	62,353.30	0.03	62,353.30	0.07
哈慈集团公司杭州销售公司	547,792.00	0.28	538,713.33	0.62
哈慈集团有限公司	95,880,811.02	48.71	3,524,798.07	4.04
上海哈慈国际贸易有限公司	12,457.62	0.01	12,457.62	0.02
哈尔滨天业生态技术有限公司	28,296,551.03	14.38	16,545,097.43	18.98
哈尔滨天业气相技术有限公司	5,640,889.99	2.87	2,172,429.99	2.49
哈尔滨红玉农副产品加工厂	-	-	27,373.40	0.03
黑龙江天业经贸有限公司	3,176,521.00	1.61	1,172,064.60	1.34
哈尔滨天业电子有限公司	5,939,407.10	3.02	2,131,589.66	2.45
哈尔滨市南岗区金星畜牧场	-	-	23,042.30	0.03
黑龙江金国城旅游股份有限公司	2,294.01	0.00		
新天业电子有限公司	2,162,032.15	1.10		
哈尔滨天业海泰光子有限公司	96,997.90	0.05		
合 计	141,881,050.56	72.08	26,272,863.14	30.14

5、其他应付款余额

企业名称	期末数		期初数	
	金额	占总额%	金额	占总额%
北京哈磁商贸有限责任公司	16,353.30	0.03	16,353.30	0.03
哈尔滨哈慈销售有限责任公司	45.00	0.00	80.00	-
青岛哈慈实业发展有限公司	40,824.49	0.08	40,824.49	0.08
河南哈慈实业有限公司	11,018.40	0.02	11,018.40	0.02
湖南哈慈贸易有限公司	26,440.52	0.05	26,440.52	0.05
重庆哈慈贸易有限公司	35,535.98	0.07	35,535.98	0.07
南宁哈慈贸易有限公司	3,365.13	0.01	3,365.13	0.01
哈慈集团公司广东销售公司	18,150.13	0.04	18,150.13	0.03
黑龙江金国城旅游股份有限公司	15,796,182.80	32.36	15,796,182.80	30.30
哈尔滨天业电子有限公司	886,098.85	1.82		
合 计	16,834,014.60	34.18	15,947,950.75	30.59

六、或有事项

1、哈慈股份有限公司于 2002 年 12 月 24 日为其控股子公司哈尔滨天业环保有限公司向中国农业银行哈尔滨市冰城支行 287 万元短期借款提供借款担保 ,担保期限为 2002 年 12 月 24 日至 2003 年 11 月 15 日。

哈慈股份有限公司于 2002 年 12 月 29 日为其控股子公司哈尔滨天业环保有限公司向中国农业银行哈尔滨市冰城支行 960 万元短期借款提供借款担保 ,担保期限为 2002 年 12 月 29 日至 2003 年 11 月 5 日。

哈慈股份有限公司于 2002 年 12 月 29 日为其控股子公司哈尔滨天业环保有限公司向中国农业银行哈尔滨市冰城支行 940 万元短期借款提供借款担保 ,担保期限为 2002 年 12 月 29 日至 2003 年 11 月 10 日。

哈慈股份有限公司于 2002 年 12 月 29 日为其控股子公司哈尔滨天业环保有限公司向中国农业银行哈尔滨市冰城支行 523 万元短期借款提供借款担保 ,担保期限为 2002 年 12 月 29 日至 2003 年 11 月 15 日。

2、哈慈股份有限公司于 2003 年 6 月 27 日为上海新鳌置业有限公司向中国工商银行上海市嘉定支行 5,400 万元提供借款担保 ,担保期限为 2003 年 6 月 27 日至 2004 年 2 月 20 日。

3、哈慈股份有限公司于 2003 年 3 月 18 日为哈尔滨志阳汽车电气股份有限公司在中国工商银行哈尔滨开发区支行 5,000 万元贷款提供担保 ,贷款期限 2003 年 3 月 19 日至 2008 年 3 月 18 日 ,哈尔滨志阳汽车电气股份有限公司以其资产进行反担保。

七、承诺事项

截止报告日本公司无重大承诺事项。

八、资产负债表日后事项

截止报告日本公司未发生资产负债日后事项。

九、债务重组

截止报告日本公司未发生重大债务重组事项。

十、其他重要事项

截止报告日本公司未发生其他重要事项。

十一、会计报表的批准

本会计报表及附注由本公司董事会于 2003 年 8 月 22 日批准。

哈慈股份有限公司

董事长：孙光裕

二 00 三年八月二十二日

资 产 负 债 表

编制单位：哈慈股份有限公司

2003 年 6 月 30 日

单位：元

资 产	注 释	期末数		期初数	
		合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：					
货币资金	1	306,045,774.12	302,655,205.72	437,728,581.19	433,356,285.42
短期投资	2	69,275.00	69,275.00	1,487,405.00	1,487,405.00
应收票据		-	-		
应收账款	3	180,379,152.26	142,098,626.12	186,388,458.39	137,858,266.10
其他应收款	4	185,251,385.16	229,793,411.84	76,895,114.50	109,942,760.88
预付账款	5	34,328,075.48	7,160,825.96	24,384,472.04	7,262,844.94
应收补贴款		-	-		
存货	6	59,056,064.68	45,274,919.51	55,561,833.07	45,266,359.41
待摊费用	7	495,913.11	338,444.40	384,678.67	124,666.67
一年内到期的长期债权投资		-	-		
其他流动资产		-	-		
流动资产合计		765,625,639.81	727,390,708.55	782,830,542.86	735,298,588.42
长期投资：					
长期股权投资	8	1,049,300.00	149,699,469.91	1,049,300.00	147,792,721.49
长期债权投资		-	-		
合并价差		-19,576,579.68	-	-20,929,935.52	
长期投资净额		-18,527,279.68	149,699,469.91	-19,880,635.52	147,792,721.49
固定资产：					
固定资产原价	9	413,051,744.52	242,631,181.49	412,735,414.50	242,668,721.69
减：累计折旧		87,276,933.57	65,035,799.52	77,840,041.41	59,579,813.02
固定资产净值		325,774,810.95	177,595,381.97	334,895,373.09	183,088,908.67
减：固定资产减值准备		4,406,669.12	2,680,346.65	4,609,292.74	2,680,346.65
固定资产净额		321,368,141.83	174,915,035.32	330,286,080.35	180,408,562.02
工程物资		-	-		
在建工程	11	27,041,492.74	21,727,939.95	26,919,560.60	21,609,560.60
固定资产清理		-	-		
固定资产合计		348,409,634.57	196,642,975.27	357,205,640.95	202,018,122.62
无形资产及其他资产：					
无形资产	12	94,970,526.93	46,911,936.09	98,114,506.44	47,457,708.72
长期待摊费用	13	7,920,000.00	7,920,000.00	8,010,000.00	8,010,000.00
无形资产及其他资产合计		102,890,526.93	54,831,936.09	106,124,506.44	55,467,708.72
递延税款：					
递延税款借项					
资产总计		1,198,398,521.63	1,128,565,089.82	1,226,280,054.73	1,140,577,141.25

行政负责人：孙光裕

总会计师：李树生

会计机构负责人：刘丽荣

资产负债表

编制单位：哈慈股份有限公司

2003 年 6 月 30 日

单位：元

负债及所有者权益	注释	期末数		期初数	
		合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债：					
短期借款	13	333,500,000.00	306,400,000.00	332,500,000.00	305,400,000.00
应付票据		-	-		
应付账款	14	22,227,362.60	7,037,382.61	32,553,819.49	8,025,117.28
预收账款	15	9,912,871.63	6,165,777.18	10,703,688.27	6,582,522.34
其他应付款	16	48,809,087.76	43,442,613.10	52,124,611.64	38,695,824.45
应付工资		770,109.77	166,720.28	432,409.87	88,100.00
应付福利费		5,250,684.39	4,303,003.42	5,088,326.00	4,244,062.14
应付股利		-	-		
应交税金	17	26,225,571.47	20,996,954.87	26,181,180.54	21,826,763.29
其他应交款	18	1,081,908.53	1,064,679.72	1,124,810.12	1,114,156.72
预提费用	19	421,530.85	138,060.00	243,388.67	200,000.00
内部往来		-	-		
一年内到期的长期债券					
其他流动负债					
流动负债合计		448,199,127.00	389,715,191.18	460,952,234.60	386,176,546.22
长期负债：					
长期借款		-	-		
应付债券		-	-		
长期应付款		-	-		
专项应付款	20	270,000.00	-	270,000.00	
其他长期负债	21	577,685.83	577,685.83	794,318.05	794,318.05
长期负债合计		847,685.83	577,685.83	1,064,318.05	794,318.05
递延税项：					
递延款贷项	22	5,608,092.41	-	5,608,092.41	
负债合计		454,654,905.24	390,292,877.01	467,624,645.06	386,970,864.27
少数股东权益：					
少数股东权益		7,367,687.91	-	6,623,375.96	
股东权益：					
股本	23	338,464,128.00	338,464,128.00	338,464,128.00	338,464,128.00
资本公积	24	402,462,084.21	402,462,084.21	402,462,084.21	402,462,084.21
盈余公积	25	86,824,322.70	85,362,159.28	86,824,322.70	85,362,159.28
其中：法定公益金		23,005,983.10	22,518,595.29	23,005,983.10	22,518,595.29
减：未确认投资损失		-6,950,170.95		6,714,139.28	
未分配利润	26	-84,424,435.48	-88,016,158.68	-69,004,361.92	-72,682,094.51
股东权益合计		736,375,928.48	738,272,212.81	752,032,033.71	753,606,276.98
负债及股东权益合计		1,198,398,521.63	1,128,565,089.82	1,226,280,054.73	1,140,577,141.25

行政负责人：孙光裕

总会计师：李树生

会计机构负责人：刘丽荣

利润及利润分配表

编制单位：哈慈股份有限公司

单位：元

项 目	注释	2003 年 1--6 月		2002 年 1--6 月	
		合并	母公司	合并数	母公司
一、主营业务收入	27	33,685,901.17	5,946,233.61	62,861,514.85	40,916,871.94
减：主营业务成本	28	23,680,704.20	2,844,928.89	29,274,817.40	17,465,022.16
主营业务税金及附加	29	128,313.31	60,850.38	1,043,835.85	697,606.16
二、主营业务利润		9,876,883.66	3,040,454.34	32,542,861.60	22,754,243.62
加：其他业务利润		9,960,659.89	-95,097.73	127,043.44	127,043.44
减：营业费用		5,497,286.45	1,766,809.00	7,257,391.34	3,879,622.25
管理费用		22,139,443.48	11,487,500.33	41,592,334.93	32,828,041.73
财务费用	30	7,963,588.25	7,074,270.33	6,555,150.80	5,207,702.80
三、营业利润		-15,762,774.63	-17,383,223.05	-22,734,972.03	-19,034,079.72
加：投资收益	31	1,495,762.23	2,054,245.76	859,606.00	4,718,049.39
补贴收入	32	120,835.20	-	380.00	380.00
营业外收入	33	28,638.20	-	7,890,719.91	3,457,991.06
减：营业外支出	34	-189,036.74	5,086.88	310,583.13	309,344.62
四、利润总额		-13,928,502.26	-15,334,064.17	-14,294,849.25	-11,167,003.89
减：所得税		988,381.97	-	3,843,622.74	3,094,142.06
少数股东收益		739,221.00	-	144,548.23	
加：未确认投资损失		236,031.67	-	1,902,712.00	
五、净利润	35	-15,420,073.56	-15,334,064.17	-16,380,308.22	-14,261,145.95
加：年初未分配利润		-69,004,361.92	-72,682,094.51	120,849,438.75	119,308,666.26
期初调整		-	-	-	
其他收入		-	-	-	
收分公司利润		-	-	-	
减：分公司上缴利润			-	-	
六、可供分配利润		-84,424,435.48	-88,016,158.68	104,469,130.53	105,047,520.31
减：提取法定盈余公积			-		
提取法定公益金			-		
七、可供投资者分配的利润		-84,424,435.48	-88,016,158.68	104,469,130.53	105,047,520.31
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		-84,424,435.48	-88,016,158.68	104,469,130.53	105,047,520.31

补充资料：

项 目	本年累计数	上年累计数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额		
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额		
5、债务重组损失		
6、其他		

利润表附表

2003 年利润	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	1.3413	1.3270	0.0292	0.0292
营业利润	-2.1406	-2.1177	-0.0466	-0.0466
净利润	-2.0940	-2.0717	-0.0456	-0.0456
扣除非经常性损益后的净利润	-2.3410	-2.3160	-0.0509	-0.0509

行政负责人：孙光裕

总会计师：李树生

会计机构负责人：刘丽荣

现金流量表（主表）

编制单位：哈慈股份有限公司

2003 年 6 月

单位：元

项 目	合并数	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	41,412,330.77	1,090,647.51
收到的税费返还	120,835.20	-
收到的其他与经营活动有关的现金	89,145,412.38	20,237,577.98
现金流入小计	130,678,578.35	21,328,225.49
购买商品、接受劳务支付的现金	37,121,884.28	2,822,839.81
支付给职工以及为职工支付的现金	6,239,996.47	2,427,570.34
支付的各项税费	5,265,489.12	3,173,885.13
支付的其他与经营活动有关的现金	206,563,818.58	137,260,599.82
现金流出小计	255,191,188.45	145,684,895.10
经营活动产生的现金流量净额	-124,512,610.10	-124,356,669.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	1,607,627.34	1,607,627.34
取得投资收益所收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	3,200.00	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	1,610,827.34	1,607,627.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	304,296.15	282,046.15
投资所支付的现金	42,000.00	42,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	346,296.15	324,046.15
投资活动产生的现金流量净额	1,264,531.19	1,283,581.19
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	65,400,000.00	65,400,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	65,400,000.00	65,400,000.00
偿还债务所支付的现金	64,400,000.00	64,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	9,844,788.17	9,038,051.29
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	74,244,788.17	73,438,051.29
筹资活动产生的现金流量净额	-8,844,788.17	-8,038,051.29
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-132,092,867.08	-131,111,139.71

现金流量表（附表）

编制单位：哈慈股份有限公司

2003 年 6 月

单位：元

项 目	合并数	母公司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-15,420,073.56	-15,334,064.17
加：计提的资产减值准备	657,895.05	123,470.16
少数股东收益	739,221.00	-
未确认投资损失	-236,031.67	
固定资产折旧	9,658,372.93	5,676,396.73
无形资产摊销	2,927,347.29	329,140.41
长期待摊费用摊销	90,000.00	90,000.00
待摊费用减少（减增加）	-111,234.44	-213,777.73
预提费用增加（减减少）	111,467.06	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	-925.10	-
固定资产报废损失	-	-
财务费用	9,911,463.29	8,976,111.29
投资损失（减收益）	-106,159.67	-664,643.20
递延税款贷项（减借项）	-	-
存货的减少（减增加）	-3,209,354.14	246,459.37
经营性应收项目的减少（减增加）	-185,358,714.91	-124,528,226.11
经营性应付项目的增加（减减少）	55,834,116.77	942,463.64
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-124,512,610.10	-124,356,669.61
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	305,563,386.74	302,172,818.34
减：现金的期初余额	437,656,253.82	433,283,958.05
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	-132,092,867.08	-131,111,139.71

行政负责人：孙光裕

总会计师：李树生

会计机构负责人：刘丽荣

资产减值准备明细表

2003 年 6 月

编制单位：哈慈股份有限公司

单位：元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	49,142,657.32	2,443,429.82	5,621.23	51,580,465.91
其中：应收账款	38,862,218.49	1,125,003.97		39,987,222.46
其他应收款	10,280,438.83	1,318,425.85	5,621.23	11,593,243.45
二、短期投资跌价准备合计	1,462,117.36		1,389,602.56	72,514.80
其中：股票投资	1,462,117.36		1,389,602.56	72,514.80
债券投资				
三、存货跌价准备合计	26,152,160.21	-	189,282.36	25,962,877.85
其中：库存商品	21,885,444.81			21,885,444.81
原材料	3,433,434.62		189,282.36	3,244,152.26
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	4,609,292.74	0.00	202,623.62	4,406,669.12
其中：房屋、建筑物	122,812.45			122,812.45
机器设备	3,405,664.05			3,405,664.05
其他	1,080,816.24		202,623.62	878,192.62
六、无形资产减值准备	30,945,490.00			30,945,490.00
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				

法定代表人：孙光裕

主管会计工作负责人：刘丽荣

会计机构负责人：李树生