



山东山大华特科技股份有限公司
SHANDONG SHANDA WIT SCIENCE AND TECHNOLOGY CO.,LTD.

二 四年半年度财务报告

二 四年八月十日



资产负债表

2004年6月30日

编制单位：山东山大华特科技股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注五	2004年6月30日		2003年12月31日	
		母公司金额	合并金额	母公司金额	合并金额
流动资产：					
货币资金	1	19,463,872.01	34,841,154.90	73,155,702.80	94,924,478.09
短期投资	2	150,000.00	150,000.00	150,000.00	150,000.00
应收票据	3	70,800.00	398,064.96	18,000.00	1,514,193.74
应收股利	4	132,897.84	132,897.84	132,897.84	132,897.84
应收利息					
应收账款	5	40,027,285.54	69,388,978.93	27,141,613.82	53,853,098.85
其他应收款	6	54,918,338.22	69,711,029.91	50,209,670.90	58,793,620.19
预付账款	7	15,994,156.46	24,336,065.26	13,045,518.73	22,399,367.89
应收补贴款					
存货	8	28,061,494.34	39,374,172.39	28,937,027.34	38,086,802.45
待摊费用	9		222,245.50		12,740.00
待处理流动资产净损失					
一年内到期的长期债券投资					
其他流动资产					
流动资产合计		158,818,844.41	238,554,609.69	192,790,431.43	269,867,199.05
长期投资：					
长期股权投资	10	194,435,510.50	131,027,900.98	183,059,135.43	124,043,300.66
长期债权投资					
长期投资合计		194,435,510.50	131,027,900.98	183,059,135.43	124,043,300.66
其中：合并价差			34,193,649.99		36,015,805.29
固定资产：					
固定资产原价	11	173,898,690.72	213,391,712.90	172,696,446.56	211,723,503.98
减：累计折旧	11	13,764,455.32	31,167,133.06	11,103,860.40	27,777,076.56
固定资产净值	11	160,134,235.40	182,224,579.84	161,592,586.16	183,946,427.42
减：固定资产减值准备			197,417.75		197,417.75
固定资产净额	11	160,134,235.40	182,027,162.09	161,592,586.16	183,749,009.67
工程物资			261,120.54		35,150.01
在建工程	12	107,068.60	134,207.60	586,388.93	586,388.93
固定资产清理		2,652.97	15,831.03		
固定资产合计		160,243,956.97	182,438,321.26	162,178,975.09	184,370,548.61



无形资产及其他资产:					
无形资产	13	120,147,116.27	134,431,312.66	121,760,386.57	136,616,889.84
长期待摊费用	14		187,280.88		167,239.26
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		120,147,116.27	134,618,593.54	121,760,386.57	136,784,129.10
递延税项:					
递延税款借项					
资产总计		633,645,428.15	686,639,425.47	659,788,928.52	715,065,177.42
负债及所有者权益	附注五	2004年6月30日		2003年12月31日	
		母公司金额	合并金额	母公司金额	合并金额
流动负债:					
短期借款	15	215,300,000.00	216,300,000.00	215,300,000.00	220,470,000.00
应付票据	16	8,550,000.00	8,550,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
应付账款	17	26,543,550.46	28,425,650.71	27,341,221.76	29,275,758.44
预收账款	18	7,193,499.63	9,434,467.11	10,046,503.43	10,521,247.40
应付工资	19	619,822.94	1,289,135.33	2,135,140.21	2,569,467.11
应付福利费	20	2,434,420.45	3,116,468.79	1,884,290.31	2,305,340.28
应付股利	21	6,020,894.86	6,020,894.86	6,020,894.86	6,020,894.86
应交税金	22	3,342,922.10	5,558,756.13	4,574,349.69	7,363,259.82
其他应交款	23	61,289.30	111,427.55	52,570.97	98,644.15
其他应付款	24	53,339,322.23	44,950,694.98	23,704,904.94	20,940,225.68
预提费用	25		4,619,559.21		3,473,694.50
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		323,405,721.97	328,377,054.67	351,059,876.17	363,038,532.24
长期负债:					
长期借款	26	52,000,000.00	52,000,000.00	52,000,000.00	52,000,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	27	390,000.00	390,000.00	390,000.00	390,000.00
其他长期负债					
长期负债合计		52,390,000.00	52,390,000.00	52,390,000.00	52,390,000.00
递延税项:					
递延税款贷项					
负债合计		375,795,721.97	380,767,054.67	403,449,876.17	415,428,532.24
少数股东权益			47,762,295.80		43,044,900.08



所有者权益：					
股本	28	153,571,199.00	153,571,199.00	153,571,199.00	153,571,199.00
减：已归还投资					
股本净额	28	153,571,199.00	153,571,199.00	153,571,199.00	153,571,199.00
资本公积	29	57,087,388.28	57,087,388.28	57,066,471.23	57,066,471.23
盈余公积	30	17,222,725.67	18,583,883.04	17,222,725.67	18,583,883.04
其中：公益金	30	5,074,542.21	5,528,261.33	5,074,542.21	5,528,261.33
未分配利润	31	29,968,393.23	28,867,604.68	28,478,656.45	27,370,191.83
股东权益合计		257,849,706.18	258,110,075.00	256,339,052.35	256,591,745.10
负债及股东权益总计		633,645,428.15	686,639,425.47	659,788,928.52	715,065,177.42

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

利润及利润分配表

2004年1-6月

编制单位：山东山大华特科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2004年1-6月		2003年1-6月	
		母公司金额	合并金额	母公司金额	合并金额
一、主营业务收入	32	47,029,340.18	105,892,754.36	36,628,455.24	40,249,933.97
减：主营业务成本	33	23,057,521.61	33,839,318.58	20,382,005.20	22,402,560.72
主营业务税金及附加	34	594,271.76	1,440,621.09	516,293.09	548,305.71
二、主营业务利润		23,377,546.81	70,612,814.69	15,730,156.95	17,299,067.54
加：其他业务利润		9,649.20	40,247.33	434,883.81	434,883.81
减：营业费用		8,719,519.25	31,817,262.55	6,219,145.51	7,445,303.84
管理费用		8,426,019.39	16,171,979.20	4,322,883.12	5,508,954.45
财务费用	35	7,382,053.85	8,020,268.84	6,617,295.67	6,578,262.52
三、营业利润		-1,140,396.48	14,643,551.43	-994,283.54	-1,798,569.46
加：投资收益	36	4,176,375.07	-2,015,399.69	3,589,165.58	3,589,165.58
补贴收入	37		569,804.53	1,973,554.29	1,973,554.29
营业外收入	38		57,581.72	1,984.33	3,255.28
减：营业外支出	39	23,577.33	127,678.53	19,810.09	24,071.16



四、利润总额		3,012,401.26	13,127,859.46	4,550,610.57	3,743,334.53
减：所得税	40	1,522,664.48	6,913,050.90		13,398.54
少数股东损益			4,717,395.71		-334,828.84
五、净利润		1,489,736.78	1,497,412.85	4,550,610.57	4,064,764.83
加：年初未分配利润		28,478,656.45	27,370,191.83	25,602,379.11	25,602,379.11
盈余公积转入					
六、可供分配的利润		29,968,393.23	28,867,604.68	30,152,989.68	29,667,143.94
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金					
七、可供股东分配的利润		29,968,393.23	28,867,604.68	30,152,989.68	29,667,143.94
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		29,968,393.23	28,867,604.68	30,152,989.68	29,667,143.94

利润表补充资料

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				

单位负责人：

财务负责人：

制表人：



现金流量表

2004年1-6月

编制单位：山东山大华特科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注五	母公司金额	合并金额
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		34,597,696.70	103,085,338.35
收到的税费返还	41		269,804.53
收到的其他与经营活动有关的现金		15,801,929.20	17,926,863.93
现金流入小计		50,399,625.90	121,282,006.81
购买商品、接受劳务支付的现金		21,076,819.74	32,669,792.16
支付给职工以及为职工支付的现金		6,633,951.33	13,139,208.80
支付的各项税费		7,137,336.56	22,550,301.18
支付的其他与经营活动有关的现金	42	12,658,784.07	51,318,133.84
现金流出小计		47,506,891.70	119,677,435.98
经营活动产生的现金流量净额		2,892,734.20	1,604,570.83
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到的现金			
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		3,007,678.68	4,063,674.67
投资所支付的现金		26,690,000.00	28,490,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		29,697,678.68	32,553,674.67
投资活动产生的现金流量净额		-29,697,678.68	-32,553,674.67
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		91,240,000.00	93,240,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		91,240,000.00	93,240,000.00
偿还债务所支付的现金		110,190,000.00	114,360,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		7,936,886.31	8,014,219.35



支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		118,126,886.31	122,374,219.35
筹资活动产生的现金流量净额		-26,886,886.31	-29,134,219.35
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-53,691,830.79	-60,083,323.19
项目	附注五	母公司金额	合并金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润		1,489,736.78	1,497,412.85
加：少数股东损益			4,717,395.71
计提的资产减值准备			
固定资产折旧		2,660,594.92	3,390,056.50
无形资产摊销		1,613,270.30	2,185,577.18
长期待摊费用摊销			150,613.63
待摊费用减少（减：增加）			-209,505.50
预提费用增加（减：减少）			1,145,864.71
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		7,813,093.87	7,884,426.91
投资损失（减：收益）		-4,176,375.07	2,015,399.69
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		875,533.00	-1,287,369.94
经营性应收项目的减少（减：增加）		-20,500,142.84	-26,423,941.31
经营性应付项目的增加（减：减少）		13,117,023.24	6,538,640.40
其他			
经营活动产生的现金流量净额		2,892,734.20	1,604,570.83
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		19,463,872.01	34,841,154.90
减：现金的期初余额		73,155,702.80	94,924,478.09



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		-53,691,830.79	-60,083,323.19

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

资产减值准备明细表

2004年6月30日

会企01表附表1

编制单位：山东山大华特科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	期末余额
一、坏账准备合计	13,568,987.44		81,947.05	13,487,040.39
其中：应收账款	6,320,647.60		6,242.78	6,314,404.82
其他应收款	7,248,339.84		75,704.27	7,172,635.57
二、短期跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	801,889.83			801,889.83
其中：库存商品	801,889.83			801,889.83
原材料				
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债券投资				
五、固定资产减值准备合计	197,417.75			197,417.75
其中：房屋、建筑物				
机器设备	197,417.75			197,417.75
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				

单位负责人：

财务负责人：

制表人：



所有者权益增减变动表

2004年6月30日

会企01表附表2

编制单位：山东山大华特科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	本期数	上年数
一、股本：			
年初余额	1	153,571,199.00	153,571,199.00
本年增加	2		
其中：资本公积转入	3		
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5		
新增股本	6		
本年减少	10		
年末余额	15	153,571,199.00	153,571,199.00
二、资本公积：			
年初余额	16	57,066,471.23	56,003,772.22
本年增加	17	20,917.05	1,062,699.01
其中：股本溢价	18		
接受捐赠非现金资产准备	19		
接受现金捐赠	20		
股权投资准备	21		26,530.00
拨款转入	22		
外币资本折算差额	23		
其他资本公积	30	20,917.05	1,036,169.01
本年减少	40		
其中：转赠股本	41		
年末余额	45	57,087,388.28	57,066,471.23
三、法定和任意盈余公积：			
年初余额	46	13,055,621.71	11,809,797.89
本年增加数	47		1,245,823.82
其中：从净利润中提取数	48		1,245,823.82
其中：法定盈余公积	49		1,245,823.82
任意盈余公积	50		
储备基金	51		
企业发展基金	52		
法定公益金转入数	53		



本年减少数	54		
其中：弥补亏损	55		
转赠股本	56		
分派现金股利或利润	57		
分派股票股利	58		
年末余额	62	13,055,621.71	13,055,621.71
其中：法定盈余公积	63	13,055,621.71	13,055,621.71
储备基金	64		
企业发展基金	65		
四、法定公益金：			
年初余额	66	5,528,261.33	4,905,349.43
本年增加数	67		622,911.90
其中：从净利润中提取数	68		622,911.90
本年减少	70		
其中：集体福利支出	71		
年末余额	75	5,528,261.33	5,528,261.33
五、未分配利润：			
年初未分配利润	76	27,370,191.83	25,602,379.11
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	77	1,497,412.85	3,636,548.44
本年利润分配	78		1,868,735.72
年末未分配利润（未弥补亏损“-”号填列）	80	28,867,604.68	27,370,191.83

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

利润表附表

项目	报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	70,612,814.69	27.36%	27.44%	0.4598	0.4598
营业利润	14,643,551.43	5.67%	5.69%	0.0954	0.0954
净利润	1,497,412.85	0.58%	0.58%	0.0098	0.0098
扣除非经常性损益的净利润	912,851.53	0.35%	0.35%	0.0059	0.0059

注：财务指标的计算公式如下：

全面摊薄每股收益=报告期利润÷期末股份总数

加权平均每股收益=P÷(SO+S1+SI×MI÷MO-SJ×MJ÷MO)



其中：P 为报告期利润；SO 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；S2 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S3 为报告期因回购或缩股等减少股份数；MO 为报告期月份数；MI 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；MJ 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

全面摊薄净资产收益率=报告期利润 ÷ 期末净资产

加权平均净资产收益率=
$$P \div (EO + NP \div 2 + EI \times MI \div MO - EJ \times MJ \div MO)$$

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

会计报表附注

一、公司简介

山东山大华特科技股份有限公司（以下简称公司）原名山东声乐股份有限公司，是经山东省经济体制改革委员会鲁体改生字[1993]第224号文批准，由山东声乐鞋业集团公司（现已变更为山东声乐集团有限公司）作为发起人采用定向募集方式设立的股份有限公司，原名为“山东声乐鞋业（集团）股份有限公司”。1996年公司按照《公司法》和国家有关法律、法规进行了规范，并更名为“山东声乐股份有限公司”。山东省人民政府以鲁政股字[1996]319号批准证书对公司进行规范确认。1999年4月12日，经中国证券监督管理委员会证监发行字（1999）38号文件批准，公司向社会公众发行每股面值1.00元人民币的普通股（A股）3000万股。于1999年6月9日在深圳证券交易所挂牌上市。

2001年7月31日，山东声乐集团有限公司与济宁高新区开发建设投资有限公司（国有独资）签订股权转让协议，山东声乐集团有限公司将其持有的3798.0996万股发起人法人股中的355.1596万股（占总股份的3.93%）法人股转让给济宁高新区开发建设投资有限公司。2001年8月1日山东声乐集团有限公司与山东山大集团有限公司（国有独资）签订股权转让协议，山东声乐集团有限公司将其持有的3798.0996万股发起人法人股中的2700万股（占总股份的29.89%）法人股转让给山东山大集团有限公司，以上股权转让变更后的股本结构已经山东省经济体制改革办公室以鲁体改秘字[2001]100号文件确认并换发鲁政股字[2001]47号山东省股份有限公司批准证书。公司股本结构变更后，山东山大集团有限公司持有公司股份2700万股，占总股份的29.89%，成为公司的第一大股东，原第一大股东山东声乐集团有限公司持有公司股份742.94万股，占公司总股份的8.22%，成为公司第二大股东。

经公司2002年第一次临时股东大会审议并通过，以公司2002年6月30日的总股本9033.60万元为基数，每10股送红股1股，转增6股，经公司2002年第一次临时股东大会审议并通过，以公司2002年6月30日的总股本9033.60万元为基数，每10股送红股1股，转增6股。变更后公司的注册资本为15357.1199万元，其中济宁高新区开发建设投资有限公司持有公司股份603.7713万股，山东山大集团有限公司持有公司股份4590万股，山东声乐集团有限公司持有公司股份1262.998万股。

根据山东省沂南县人民法院（2003）沂执字第463-1号以及463-2号民事裁定书山东声乐集团有限公司持有的公司股份1262.998万股以22,345,212.00元的价格抵偿给能基投资有限公司；2003年7月1日能基投资有限公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了以上1262.998万股股权的过户手续；根据山东省沂南县人民法院（2003）沂执字第836-1号以及836-2号民事裁定书济宁高新区开发建设投资有限公司持有的公司股份603.7713万股以10,654,788.00元的价格抵偿给能基投资有限公司；2003年10月27日能基投资有限公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了以上603.7713万股股权的过户手续。公司股本结构变更后，能基投资有限公司持有公司股份1866.7693万股，占公司股本总额的12.16%，为公司第二大股东。能基投资有限公司于2004年5月26日与宁波达因天丽家居用品有限公司签订1866.7693万股股权转让协议，宁波达因天丽家居用品有限公司于2004年5月28日办理完毕股权转让的过户手续，宁波达因天丽家居用品有限公司持有本公司法人股1866.7693股，占公司总股本的12.16%，为本公司第二大股东。

2001年9月9日公司与沂南县阳都资产管理运营公司签署《资产置换协议》并

