



山东山大华特科技股份有限公司 2003 年第三季度报告

§1 重要提示

1.1 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。

1.2 本季度财务报告未经审计。

1.3 公司董事长张居民先生、总经理郑波先生、财务总监刘洪渭先生声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

证券简称	山大华特	
证券代码	000915	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘洪渭	田 波
联系地址	济南市经十路 71 号 山东大学科技园创业中心	济南市经十路 71 号 山东大学科技园创业中心
电话	0531-5198006	0531-5198606
传真	0531-2666189	0531-2666189
电子信箱	lhw@sd-wit.com	tb@sd-wit.com

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

单位：(人民币)元

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	691,006,793.08	561,430,949.54	23.08%
股东权益(不含少数股东权益)	257,061,309.47	251,892,497.65	2.05%
每股净资产	1.6739	1.6402	2.05%
调整后的每股净资产	1.6615	1.6318	1.82%
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年度同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	33,218,805.19	47,329,242.19	-
每股收益	0.0047	0.0311	6.82
净资产收益率	0.28%	1.86%	3.70
扣除非经常性损益后的净资产收益率	0.20%	0.97%	11.11

非经常性损益项目	金额
营业外收支净额	-38,610.46
补贴收入	2,144,682.46
资金占用费	186,316.56
合计	2,292,388.12

2.2.2 利润表附后。

2.3 报告期末股东总人数：21493 户。

§3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

报告期内，公司主营业务及经营范围未发生变化。按照制订的产业发展战略，公司通过有效的资本运作，提高了资产质量，进一步调整、优化了资产结构，主要业务得到加强。在面向市场，以提高经济效益为中心的思想指导下，强化基础管理，狠抓基本制度建设和工作流程再造，同时，积极开拓市场，加大营销力度。公司主要经营业务进展顺利，水务、教育产业均取得了突破性的成果。报告期内，共实现主营业务收入 21,195,967.04 元，完成主营业务利润 10,076,204.35 元，净利润 717,409.49 元。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营业务或产品情况

适用 不适用

2003 年 1-9 月

单位：(人民币)元

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
鞋类商品	8,700,021.50	8,711,434.89	-1.83
二氧化氯产品	17,350,572.50	5,152,752.13	69.57
工控、通讯设备	9,249,176.42	5,908,957.47	35.34
科技园管理	11,391,853.25	3,768,075.62	61.44
教育	6,739,759.17	4,469,295.89	33.69
总额	61,445,901.01	33,304,212.86	44.55

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润中所占比例与前一报告期相比的重大变化动及原因的说明）

适用 不适用

项目	2003 年 7-9 月		2003 年 1-6 月		增减比例 (%)
	金额(元)	占利润总额比例(%)	金额(元)	占利润总额 比例(%)	
利润总额	884,268.71		3,743,334.53		

主营业务利润	10,076,204.35	1,139.50	17,299,067.54	462.13	146.58
其他业务利润	36,114.21	4.08	434,883.81	11.62	-64.89
期间费用	11,899,091.21	1,345.64	19,532,520.81	521.79	157.89
投资收益	2,517,708.21	284.72	3,589,165.58	95.88	196.95
营业外收支净额	-17,795.02	-2.01	-20,815.88	-0.56	

原因说明：第三季度无重大非经常性损益，合并范围发生变化导致期间费用增加，致使第三季度利润总额不大。

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

2003年7月8日，公司董事会通过决议，决定以到期债权35,717,068.98元与沂南县阳都资产运营有限公司所属的民办学校经评估后的净资产进行等价置换，并以置换资产及500万元现金共计40,717,068.98元作为投入，与沂南县阳都资产运营有限公司共同设立山大华特卧龙学校。新学校注册资本60,838,414.02元，本公司占66.93%。报告期内，新学校的《办学许可证》等批准文件已办理完毕，本学期按计划招收的4800名新生已顺利入校，土地使用权证等其他手续正在办理中。（详见2003年7月12日《中国证券报》、《证券时报》及2003年9月27日《中国证券报》、《证券时报》）

2003年7月18日，公司2002年年度股东大会审议通过了《关于收购山东达因海洋生物制药股份有限公司股权的议案》，决定以到期债权3300万元和3000万元现金共计6300万元收购能基投资有限公司持有的山东达因海洋生物制药股份有限公司19,443,108股（占山东达因股权总数的52.08%）发起人股份。根据公司与能基投资有限公司达成的协议，该标的股份在2003年10月28日后由双方办理过户手续，股份过户前，该股份托管并质押于本公司。（详见2003年6月14日《中国证券报》、《证券时报》及2003年7月19日《中国证券报》、《证券时报》）

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用 不适用

报告期内，本公司没有会计政策、会计估计以及重大会计差错情况的发生。

报告期内，本公司合并范围变化情况为：

公司名称	变化情况	原因
山大华特卧龙学校	增加	新设成立

山东山大华特物业管理 有限公司	增加	该公司于 2003 年 5 月 30 日成立,半年报时因成立时间短,且未有经营活动,未纳入半年度合并报表范围,本期纳入。
--------------------	----	--

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用 不适用

3.5 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

适用 不适用

山东山大华特科技股份有限公司

董事长：张居民

二 三年十月二十六日

资产负债表

2003年9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	2003年9月30日		2002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	65,589,688.52	72,617,595.40	74,816,484.94	77,003,066.94
短期投资	150,000.00	150,000.00		
应收票据	318,000.00	318,000.00	740,000.00	740,000.00
应收股利				
应收利息				
应收账款	23,769,313.39	27,777,686.06	27,357,956.66	30,215,074.01
其他应收款	42,585,050.31	43,664,395.81	103,462,997.37	104,043,835.61
预付账款	4,361,281.30	4,880,301.30	4,784,335.66	4,939,615.66
应收补贴款				
存货	25,845,142.29	31,776,730.66	25,081,323.18	26,555,688.15
待摊费用		435,072.79		
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	162,618,475.81	181,619,782.02	236,243,097.81	243,497,280.37
长期投资：				
长期股权投资	175,064,342.90	114,115,510.59	51,374,043.43	42,893,136.80
长期债权投资				
长期投资合计	175,064,342.90	114,115,510.59	51,374,043.43	42,893,136.80
其中：合并价差		-1,635,766.24		-1,770,829.51
固定资产：				
固定资产原价	149,154,867.74	186,042,818.11	146,189,680.97	147,385,209.57
减：累计折旧	9,985,245.57	16,618,712.58	6,884,671.76	7,202,637.03
固定资产净值	139,169,622.17	169,424,105.53	139,305,009.21	140,182,572.54
减：固定资产减值准备				
固定资产净额	139,169,622.17	169,424,105.53	139,305,009.21	140,182,572.54
工程物资				
在建工程	17,334,553.27	48,277,959.26	8,701,571.01	8,701,571.01
固定资产清理				
固定资产合计	156,504,175.44	217,702,064.79	148,006,580.22	148,884,143.55

无形资产及其他资产:				
无形资产	121,407,013.53	177,175,028.50	123,748,763.41	126,156,388.82
长期待摊费用	259,059.44	394,407.18		
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	121,666,072.97	177,569,435.68	123,748,763.41	126,156,388.82
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	615,853,067.12	691,006,793.08	559,372,484.87	561,430,949.54
负债及所有者权益	2003年9月30日		2002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	238,300,000.00	249,700,000.00	216,300,000.00	216,300,000.00
应付票据	58,000,000.00	58,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
应付账款	15,207,956.74	15,747,612.77	35,033,088.41	35,099,087.41
预收账款	8,439,019.65	12,243,148.30	3,271,897.30	3,564,675.87
应付工资	185,140.21	210,072.02	3,023,551.05	3,023,551.05
应付福利费	1,399,552.86	1,894,909.35	962,464.00	1,177,307.57
应付股利	16,704,068.57	16,704,068.57	16,823,850.92	16,823,850.92
应交税金	298,008.12	-136,319.70	5,931,802.80	5,812,793.78
其他应交款	14,036.86	15,091.62	131,806.25	131,896.25
其他应付款	19,836,397.64	47,241,161.23	21,611,526.49	21,542,440.28
预提费用	17,577.00	1,554,908.84		
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	358,401,757.65	403,174,653.00	307,089,987.22	307,475,603.13
长期负债:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	390,000.00	390,000.00	390,000.00	566,218.18
其他长期负债				
长期负债合计	390,000.00	390,000.00	390,000.00	566,218.18
递延税项:				
递延税款贷项				
负 债 合 计	358,791,757.65	403,564,653.00	307,479,987.22	308,041,821.31
少数股东权益		30,380,830.61		1,496,630.58

所有者权益：				
股本	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	153,571,199.00	153,571,199.00	153,571,199.00	153,571,199.00
资本公积	56,390,409.72	56,390,409.72	56,003,772.22	56,003,772.22
盈余公积	16,715,147.32	16,715,147.32	16,715,147.32	16,715,147.32
其中：公益金	4,905,349.43	4,905,349.43	4,905,349.43	4,905,349.43
未分配利润	30,384,553.43	30,384,553.43	25,602,379.11	25,602,379.11
股东权益合计	257,061,309.47	257,061,309.47	251,892,497.65	251,892,497.65
负债及股东权益总计	615,853,067.12	691,006,793.08	559,372,484.87	561,430,949.54

单位负责人：张居民 财务总监：刘洪谓 财务负责人：刘洪谓 制表人：宋兵

利润表

2003年1-9月

编制单位：山东山大华特科技股份有限公司

(2002年1-9月未合并)

单位：人民币元

项 目	2003年1-9月		2003年7-9月		2002年1-9月	2002年7-9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	47,745,019.85	61,445,901.01	11,116,564.61	21,195,967.04	59,779,837.99	27,187,365.35
减：主营业务成本	24,491,338.98	33,304,212.86	4,109,333.78	10,901,652.14	34,504,807.91	18,426,893.59
主营业务税金及附加	721,777.14	766,416.26	205,484.05	218,110.55	933,140.61	315,116.41
二、主营业务利润	22,531,903.73	27,375,271.89	6,801,746.78	10,076,204.35	24,341,889.47	8,445,355.35
加：其他业务利润	432,590.42	470,998.02	-2,293.39	36,114.21	-209,879.46	19,599.30
减：营业费用	8,239,010.17	11,324,570.72	2,019,864.66	3,879,266.88	8,326,810.10	3,242,175.72
管理费用	6,171,458.62	10,116,373.15	1,848,575.50	4,607,418.70	8,647,945.49	2,533,069.57
财务费用	9,780,634.67	9,990,668.15	3,163,339.00	3,412,405.63	3,255,562.16	1,596,756.66
三、营业利润	-1,226,609.31	-3,585,342.11	-232,325.77	-1,786,772.65	3,901,692.26	1,092,952.70
加：投资收益	4,348,230.49	6,106,873.79	1,244,910.65	2,517,708.21	3,798,228.26	
补贴收入	1,973,554.29	2,144,682.46		171,128.17	2,122,438.48	
营业外收入	2,984.33	3,084.46	1,000.00	-170.82	12,420.00	2,250.00
减：营业外支出	22,410.09	41,695.36	2,600.00	17,624.20	65,626.11	59,466.11
四、利润总额	5,075,749.71	4,627,603.24	1,010,984.88	884,268.71	9,769,152.89	1,035,736.59
减：所得税	293,575.39	306,973.93	293,575.39	293,575.39	969,872.87	357,552.70
少数股东损益		-461,545.01		-126,716.17		
五、净利润	4,782,174.32	4,782,174.32	717,409.49	717,409.49	8,799,280.02	678,183.89

单位负责人：张居民

财务总监：刘洪谓

财务负责人：刘洪谓

制表人：宋兵

现金流量表

编制单位：山东山大华特科技股份有限公司

2003年1-9月

单位：人民币元

项目	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	52,887,825.18	69,099,321.63
收到的税费返还	1,973,554.29	2,310,624.73
收到的其他与经营活动有关的现金	37,662,416.54	60,776,486.41
现金流入小计	92,523,796.01	132,186,432.77
购买商品、接受劳务支付的现金	22,640,286.33	33,336,339.47
支付给职工以及为职工支付的现金	7,456,328.45	11,605,680.77
支付的各项税费	9,455,125.16	10,455,259.73
支付的其他与经营活动有关的现金	30,967,929.09	29,459,910.61
现金流出小计	70,519,669.03	84,857,190.58
经营活动产生的现金流量净额	22,004,126.98	47,329,242.19
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		2,667.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		2,667.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	23,114,423.06	74,592,806.14
投资所支付的现金	50,625,000.00	42,155,500.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	73,739,423.06	116,748,306.14
投资活动产生的现金流量净额	-73,739,423.06	-116,745,639.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		11,330,810.00
借款所收到的现金	130,740,000.00	142,140,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	197,708.50	244,344.86
现金流入小计	130,937,708.50	153,715,154.86
偿还债务所支付的现金	78,740,000.00	78,740,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	9,689,208.84	9,944,229.45
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	88,429,208.84	88,684,229.45

筹资活动产生的现金流量净额	42,508,499.66	65,030,925.41
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-9,226,796.42	-4,385,471.54
项目	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	4,782,174.32	4,782,174.32
加：少数股东损益		-461,545.01
计提的资产减值准备		
固定资产折旧	3,338,407.34	9,654,793.72
无形资产摊销	2,300,196.13	2,551,134.07
长期待摊费用摊销	4,390.84	4,390.84
待摊费用减少（减：增加）		-435,072.79
预提费用增加（减：减少）	17,577.00	1,554,908.84
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	9,780,634.67	9,990,668.15
投资损失（减：收益）	-4,348,230.49	-6,106,873.79
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-763,819.11	-5,221,042.51
经营性应收项目的减少（减：增加）	23,598,243.89	44,385,900.76
经营性应付项目的增加（减：减少）	-16,705,447.61	-13,370,194.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,004,126.98	47,329,242.19
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	65,589,688.52	72,617,595.40
减：现金的期初余额	74,816,484.94	77,003,066.94
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	-9,226,796.42	-4,385,471.54

单位负责人：张居民 财务总监：刘洪谓 财务负责人：刘洪谓 制表人：宋兵