

山东声乐股份有限公司

一九九九年年度报告





目 录

- 一、公司简介
- 二、会计数据和业务数据摘要
- 三、股本变动及股东情况
- 四、股东大会简介
- 五、董事会报告
- 六、监事会报告
- 七、重要事项
- 八、财务会计报告
- 九、公司的其它有关材料
- 十、备查文件目录

山东声乐股份有限公司一九九九年年度报告



扣除非经常性损益后的净利润	15,621,589.80
主营业务利润	42,052,591.18
其它业务利润	243,811.23
营业利润	22,391,649.87
投资收益	133,099.18
补贴收入	----
营业外收支净额	2,927,079.36
经营活动产生的现金流量净额	45,192,520.53
现金及现金等价物净增加额	118,385,320.21

注：公司扣除的非经营性收入是指新股申购冻结资金利息 2,544,307.22 元

2、前三年的主要会计资料和财务指标

单位：人民币元

项 目	1999 年度	1998 年度		1997 年度	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入	102,128,696.29	137,907,794.36	137,907,794.36	146,401,225.17	146,401,225.17
净利润	18,165,897.02	21,493,442.58	22,001,888.09	19,976,975.17	8,922,490.74
总资产	370,303,308.78	238,934,549.42	228,388,510.50	221,461,407.34	212,065,095.57
股东权益（不含少数股东权益）	252,054,733.43	112,260,159.32	101,714,120.40	90,907,596.33	81,511,284.56
每股收益	0.2011	0.3562	0.3647	0.3311	0.1479
按月平均加权计算的每股收益	0.2261	0.3562	0.3647	0.3311	0.1479
扣除非经营性损益后的每股收益	0.1729	0.3541	0.3625	0.2755	0.0922
每股净资产	2.790	1.861	1.686	1.507	1.351
调整后的每股净资产	2.736	1.827	1.643	1.469	1.313
每股经营活动产生的现金流量净额	0.5003	0.4011	0.4011	----	----
净资产收益率（%）	7.21	19.15	21.63	21.98	10.95

注：①1999 年度按总股本 9033.6 万股计算，1997 年、1998 年度按总股本 6033.6 万股计算。

②主要财务指标计算公式：

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

调整后每股净资产 = (年度末股东权益 - 三年以上的应收款项净额 - 待摊费用 - 待处理（流动、固定）资产净损失 - 开办费 - 长期待摊费用 - 住房周转金负数余额） / 年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额 = 经营活动产生的现金流量净额 / 年度末普通股股份总数

净资产收益率 = 净利润 / 年度末股东权益 100%

③公司由于会计制度的变更，根据财政部财会字[1999]35 号、49 号文件的规定，采用了追溯调整法，对报告期末前三年的合并会计报表的相关财务指标进行了调整。

3、报告期内股东权益变动情况及变动原因

单位：人民币元

项目	股本（股）	资本公积	盈余公积	其中：公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	60,336,000.00	1,540,978.48	13,822,370.09	3,941,090.35	26,014,771.83	101,714,120.40



本期增加	30,000,000.00	104,990,000.00	2,709,103.96	903,034.65	14,793,228.73	153,050,693.03
本期减少	----	----	----	----	2,710,080.00	2,710,080.00
期末数	90,336,000.00	106,530,978.48	16,531,474.05	4,844,125.00	38,097,920.56	252,054,733.43
变动原因	增发新股	溢价增发新股	本期提取	本期提取	本期实现	

(三) 股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1) 公司股份变动情况表

单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)					小计	本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其它		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	37,980,996							37,980,996
其中：								
国家持有股份	7,429,400							7,429,400
境内法人持有股份	30,551,596							30,551,596
境外法人持有股份	6,324,660							6,324,660
2、募集法人股	16,030,344							16,030,344
3、内部职工股								
4、优先股或其它								
其中：转配股	60,336,000							60,336,000
未上市流通股份合计					30,000,000		30,000,000	30,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股								
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								30,000,000
4、其它								
已上市流通股份合计								
三、股份总数	60,336,000							90,336,000

注：公司内部职工股 1603.03 万股曾于 1997 年 1 月 23 日至 1998 年 1 月 23 日在淄博证券自动报价系统挂牌交易。

(2) 股票发行与上市情况

①前三年股票发行情况：经中国证券监督管理委员会核准，公司于 1999 年 4 月 12 日上网发行人民币普通股 3000 万股，发行价格为每股人民币 4.68 元，并于 1999 年 6 月 9 日起本次发行的人民币普通股 3000 万股获准在深圳证券交易所上市交易。

②增发新股前，公司股份总数为 6033.60 万股，其中发起人法人股 3798.10 万股，社会法人股 632.47 万股，内部职工股 1603.03 万股，分别占股份总数的 62.95%、10.48%和 26.57%；新股发行后，公司股份总数为 9033.60 万股，其中发起人法人股 3798.10 万股，社会法人股 632.47 万股，内部职工股 1603.03 万股，社会公众股 3000 万股，分别占股份总数的 42.04%、7.00%、17.75%和 33.21%。

③公司现存的内部职工股于 1993 年 4 月 10 日发行，发行价格为每股人民币 1 元，发行数量为 764.79 万股，经历年分配，现为 1603.03 万股。

2、股东情况介绍

(1) 报告期末股东总数：

截至 1999 年 12 月 31 日，公司股东总数为 11613 户。

(2) 前十名股东持股情况：



序号	股东名称	持有股数(股)	占总股本比例(%)
1	山东声乐鞋业集团公司	37,980,996	42.044
2	天骥投资基金	1,248,592	1.382
3	山东沂蒙实业集团公司	1,054,110	1.167
4	石小莉	840,380	0.930
5	山东省临沂地区公路局水泥厂	660,000	0.731
6	上海华商联合发展有限公司	537,040	0.594
7	五莲县槎河乡社会福利织布厂	440,000	0.487
8	沂南县发达硅砂有限公司	440,000	0.487
9	上海久茂对外贸易浦东销售中心	420,000	0.465
10	闫瑞英	376,677	0.417

注：①据公司已知资料，前十名股东之间不存在关联关系。

②山东声乐鞋业集团公司是公司的发起人，持有的 37,980,996 股发起人法人股中，7,429,400 股为国有法人股，报告期内所持股份未发生变化。

(3) 持股 10%以上的法人股东情况：

山东声乐鞋业集团公司是公司的控股公司，法定代表人吴培龙，主要经营布鞋、塑料鞋、皮鞋、鞋材、服装、箱包、塑料制品的制造、销售。

(4) 报告期内，公司的控股股东无变更。

(四) 股东大会简介

1、本年度内，公司召开了第六次股东大会。

公司董事会于 1999 年 6 月 22 日在《中国证券报》、《证券时报》上刊登关于召开第六次股东大会的公告。会议于 1999 年 7 月 25 日在公司东二楼会议室如期召开。出席会议的股东及股东代理人共 34 人，代表股份 39,767,414 股，占总股本的 44.02%，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。沂南县公证处对会议进行了现场公证。大会通过了如下议案：

(1) 审议通过了《董事会工作报告》；

(2) 审议通过了《监事会工作报告》；

(3) 审议通过了《1996 年、1997 年、1998 年度利润分配方案》：1996 年度以 1996 年 12 月 31 日总股本 60,336,000 股为基数，每 10 股派现金红利 0.3 元（含税，只向老股东分配），计派发现金 1,810,080.00 元，剩余 15,618,505.92 元结转以后年度分配；1997 年、1998 年两年度的可分配利润以 1999 年 6 月 30 日总股本 90,336,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），计派发现金 2,710,080.00 元，剩余 32,268,824.91 元结转以后年度分配；

(4) 审议通过了《关于聘请山东正源会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案》；

(5) 审议通过了《关于提请股东大会授权公司董事会决定 3000 万元以下风险投资、资产抵押及担保权限的议案》；

(6) 审议通过了《山东声乐股份有限公司章程（修订案）》。

本次股东大会决议公告于 1999 年 7 月 26 日刊登在《中国证券报》与《证券时报》上。

2、报告期内未进行公司董事、监事的选举和更换。



（五）董事会报告

1、公司经营情况

（1）公司所处行业、业务范围及经营情况

公司属轻工制鞋行业，主要从事鞋及其配套材料、包装材料、鞋机、鞋楦模具的生产、销售，是全国旅游商品定点生产企业。近几年来，通过优化资源配置，引进和消化国内外先进生产设备和技术，形成了以皮鞋、专业鞋、安全鞋、保健鞋、旅游运动鞋、时装鞋、工艺鞋为主的系列化、功能化产品结构，企业规模及装备水平居全国行业领先地位，产品质量在国内外享有较高声誉。“声乐”品牌荣获“中国鞋王”、“全国用户满意产品”、“山东省著名商标”、“山东名牌”等多项荣誉称号，公司产品“高档健身安全工作鞋”被国家经贸委评为“一九九九年度国家级新产品”。

本年度公司突出抓了以下工作：

①按照市场规律，通过实施“市场重组”工程，对市场营销网络进行优化组合。在稳固美国、意大利、韩国、南美等国家和地区销售网络的基础上，新开辟了俄罗斯、南非等市场；理顺和建设了国内近 200 家专卖点及近 1000 家销售网点。

②加强国际间的技术、信息交流与合作，优化产业结构。与意大利、韩国等国家的制鞋企业进行技术合作，开发了一批科技含量高、市场潜力大的高档产品，已推向市场。高档健身安全工作鞋已通过欧洲 CE 认证，为该产品大批量进入国际专业鞋市场奠定了基础。

③ISO9002 国际质量体系认证已经中国方圆认证委员会现场审核通过。

（2）公司主营业务经营状况：

①主营业务收入构成情况：

主营业务收入 102,128,696.29 元

其中：鞋销售收入 93,342,982.87 元

②主营业务利润构成情况：

主营业务利润:42,052,591.18 元

其中：鞋销售利润 39,766,019.64 元。

（3）公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩 单位：人民币万元

单位名称	控股比例（%）	主营业务	销售收入	实现利润
沂南龙豪鞋业有限公司	75	鞋	3,986.06	917.47
山东声宇鞋业有限公司	75	鞋	2,996.21	318.25
塑料分厂	100	塑料制品	42.31	10.04
聚塑制品分厂	100	农膜塑管	180.66	39.28
工艺鞋分厂	100	鞋	1,216.66	244.62
精工模具分厂	100	鞋楦模具	3.06	0.93

（4）在经营中出现的问题、困难及解决办法

为适应市场需求的变化，公司适时调整了产品结构，压缩低附加值产品，调整期内生产经营受到影响，销售成本有所上升。公司发行 A 股募集资金计划投资的部分项目因市场及环境变化等原因，为了规避风险、保证投资收益率，未能按期投入。

针对上述问题，公司加快了高技术含量、高附加值产品的开发，加大了高档皮鞋、安全鞋、专业鞋、保健鞋的生产和销售力度，进一步理顺了营销网络体系，健全了以预算、控制、



考核为手段的成本控制体系，完善了质量保证体系，经济效益得到了保障。对未投入项目，公司正根据最新的技术变化趋势及市场前景，和国内外专家学者一起做进一步的研究论证；同时，深入探讨国家产业政策和我国即将加入 WTO 所产生的影响等因素，争取积极稳妥地落实。

(5) 公司实现利润数较盈利预测减少 510.87 万元，降低了 16.72%。造成差异的主要原因是：

①根据财政部财会字[1999]35 号文件精神，本年度提取四项准备金减少利润 431.19 万元；

②公司其它业务利润比预测下降 163.89 万元，主要由于运输业的激烈竞争，公司从该行业中退出所致；

③本年度公司对产品结构进行了调整，压缩低附加值产品的生产，使公司主营业务利润减少 121.16 万元；

④为扩大产品销售，加大产品宣传力度，销售费用比预测增加，减少利润 96.81 万元；

⑤公司新股发行申购资金冻结所形成的利息分期摊入，本期摊入增加利润 299.33 万元。

2、公司财务状况

(1) 本年度内公司财务状况及比上年度增减变动的主要原因 单位：人民币元

项目	1999 年度	1998 年度	增减 (%)
总资产	370,303,308.78	228,388,510.50	62.14
长期负债	----	18,200,000.00	----
股东权益	252,054,733.43	101,714,120.40	147.81
主营业务利润	42,052,591.18	40,564,661.98	3.67
净利润	18,165,897.02	22,001,888.09	-17.43

说明：①总资产和股东权益增加主要是新股溢价发行增加股本和资本公积金所致。

②主营业务利润增加主要是公司增加高附加值产品的生产销售所致。

③净利润减少主要是提取四项准备金所致。

④长期负债减至零主要是公司偿还了长期借款所致。

(2) 对山东正源会计师事务所有限公司出具的带有解释性说明的审计报告所涉及事项的说明：

由于历史的原因，公司产品基本上是借助于具有稳定营销网络的山东沂南声乐鞋业销售有限公司进行销售。为确保产品的销售，公司在公平、合理的基础上同山东沂南声乐鞋业销售有限公司签定了较长期的产品销售服务合同，同时在逐步建立自己的营销网络。因此，公司 1999 年度实现的主营业务收入 72.65%，金额 74,199,111.18 元是通过销售给关联单位—山东沂南声乐鞋业销售有限公司实现的。

3、公司投资情况

公司于 1999 年 4 月 12 日上网发售 3000 万股 A 股，募集资金 13499 万元。募集资金使用情况如下：

承诺投资项目名称	计划投资 (万元)	实际投入 (万元)	运作情况
聚氨酯系列制品生产线技术改造	17,600.00	0.00	未投入
高档健身安全工作鞋生产线技术改造	2,990.00	2,990.00	已完成、盈利
收购山东省沂南县塑料厂破产后资产	900.00	900.00	已完成、盈利
兼并沂南县皮鞋厂	800.00	104.08	已实施



(1) 聚氨酯系列制品生产线技改项目，报告期内尚未投入资金。

(2) 高档健身安全工作鞋生产线技改项目，报告期内完成销售收入 1,324.36 万元，实现利润 94.70 万元。

(3) 报告期内完成了对山东省沂南县塑料厂破产后的资产的收购。报告期内完成销售收入 180.66 万元，实现利润 39.28 万元。

(4) 报告期内实施了对沂南县皮鞋厂的兼并。报告期内投入资金 104.08 万元。

(5) 暂未使用的募集资金 2,999.57 万元进行短期国债投资，6,505.35 万元存入银行。

4、加入 WTO 对公司的影响

中国加入世界贸易组织，给鞋类产品出口带来了机遇；同时，发达国家的先进设备和技术以及高档产品的进入，又给国内制鞋业带来了一定的压力。由于我公司历来坚持内外销结合的营销策略，依靠技术引进和技术创新来提高产品的竞争力，在设备、工艺、产品开发方面紧跟世界先进技术，时装鞋、工艺鞋、安全鞋等被国际市场认可的产品已形成了相当的生产和出口规模，加之入世后部分贸易壁垒的取消、进口原材料成本降低和廉价劳动力带来的竞争优势等因素，也会大大提高我公司产品的国际竞争能力。所以，加入 WTO 从总体上说对公司的发展是有利的。

5、2000 年业务发展计划

进入 2000 年后，公司将继续以市场为依托，以科技进步为先导，以加入 WTO 为契机，在稳固主业的基础上，向高科技产业发展，用高新技术来嫁接和改造传统产业，逐步形成传统与新兴产业相互补充、共同发展的产业格局。

(1) 对未投入的募股资金，在继续搞好市场调研和论证的基础上，适时稳妥地进入项目的实施。

(2) 加快在北京设立科技公司的进程，形成公司新的经济增长点。

(3) 借助入世机遇，扩大自营进出口业务，争取年内实现出口交货值比上一年度增长 100%。

(4) 加快高档皮鞋、专业鞋、工作鞋、保健鞋的生产和销售进度，达到销售收入占主营业务收入的 60% 以上。

(5) 完善国内外市场网络建设，探索鞋产品的网上销售。

随着市场经济的不断发展，企业的发展空间更加广阔。面对挑战和机遇，公司董事会将尽职尽责，努力为广大股东创造更加丰厚的回报。

6、董事会日常工作情况

(1) 本年度董事会的会议情况及决议内容

本年度内公司董事会召开三次会议：

① 第二届董事会第六次会议于 1999 年 1 月 7 日召开。会议审议并通过了《公司 1999 年度生产经营管理方案》。

② 第二届董事会第七次会议于 1999 年 6 月 20 日召开。会议审议并通过了如下决议：

A、审议并通过了《董事会工作报告》；

B、审议并通过了《公司 1996、1997、1998 年度利润分配预案》；

C、审议并通过了《聘请山东正源会计师事务所有限公司为公司审计机构的预案》；

D、审议并通过了《提请股东大会授权公司董事会决定 3000 万元以下风险投资、资



产抵押及担保权限的预案》；

E、 审议并通过了《关于〈公司章程〉（修订案）的预案》；

F、 审定了公司第六次股东大会的召开时间和会议议程。

本次会议公告刊登在 1999 年 6 月 22 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

③第二届董事会第八次会议于 1999 年 7 月 19 日召开。会议审议并通过了《公司 1999 年度中期报告》，决定公司 1999 年度中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

本次会议公告刊登在 1999 年 7 月 21 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

(2) 董事会对股东大会决议的执行情况

①公司第五次股东大会通过的发行 A 股议案，已经中国证券监督管理委员会核准，于 1999 年 4 月 12 日实施。

②公司第六次股东大会通过的 1996、1997、1998 年度利润分配方案已如期实施。《派息公告》刊登在 1999 年 9 月 7 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

7、公司管理层及员工情况

(1) 董事、监事、高级管理人员

姓名	性别	年龄	职务	任期	年末持股(股)
吴培龙	男	46	董事长	1997—2000	16000
李树森	男	47	副董事长	1997—2000	5000
尹传宣	男	40	总经理	1998—2001	5000
薛庆志	男	44	董事	1997—2000	5000
代恒福	男	39	董事、副总经理	1997—2000	2400
田立春	男	35	董事	1997—2000	3000
王庆湘	男	34	董事、董秘、副总经理兼财务部经理	1997—2000	2000
赵凤明	男	34	董事	1997—2000	3560
赵月成	男	32	董事	1997—2000	2700
林永刚	男	37	董事	1997—2000	5000
鞠智新	女	55	监事会主席	1997—2000	1500
曹雪峰	男	56	监事	1997—2000	2000
钱艳信	男	52	监事	1997—2000	1000
刘立兰	女	43	监事	1997—2000	2000
马兴忠	男	50	监事	1997—2000	4400
李彦云	男	46	监事	1997—2000	1000
高发范	男	34	监事	1997—2000	3180
夏俊峰	男	39	监事	1997—2000	2750
李在全	男	37	监事	1997—2000	3000

注：①上述人员年初和年末持股数量相同，未有变化。

②公司董事、监事、高级管理人员除赵月成、刘立兰外均在本公司领取报酬，其中年薪在 0.8-1.2 万元的 9 人，在 0.5-0.8 万元的 7 人。

(2) 公司员工的数量、专业构成、教育程度及退休职工人数情况

截至 1999 年 12 月 31 日，公司在册职工共有 1847 人。其中：生产人员 1545 人，占 83.65%；销售人员 24 人，占 1.29%；技术人员 162 人，占 8.77%；财务人员 44 人，占 2.38%；行政人员 72 人，占 3.89%。

员工中大中专以上学历 690 人，占员工总数的 37.36%；具有专业技术职称的 115 人，占员工总数的 6.23%。公司无退休职工。

8、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经山东正源会计师事务所有限公司审计，本公司至 1999 年末累计可供股东分配的利润为



38,656,280.90 元，累计资本公积金为 106,530,978.48 元。为推进公司产业结构性调整和长期可持续发展，稳固主业，拓展新型业务，实施资本优化组合，投资优质资产项目，公司董事会决定：本年度不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本。

上述分配预案须经公司 1999 年度股东大会审议通过。

（六）监事会报告

1、召开监事会会议情况

1999 年，公司监事会全体人员认真学习国家有关法律、法规，严格依照《公司法》《公司章程》的有关规定行使监督检查职能，一切从维护公司利益和股东权益出发，依法对公司董事和高级管理人员的重大决策及日常管理活动进行监督。全年共召开四次会议：

（1）1999 年 1 月 8 日召开监事会二届六次会议，全体监事出席会议，会议审议通过了《公司 1999 年生产经营管理方案》，学习了有关会计制度；

（2）1999 年 7 月 19 日召开监事会二届七次会议，全体监事出席会议，会议通报了监督检查公司上半年财务运行的情况，审议通过了如下议案：

①《公司 1999 年度中期报告》；

②《公司 1999 年度中期分配预案》；

（3）1999 年 7 月 23 日召开监事会第二届第八次会议，全体监事出席会议，会议审议通过了如下议案：

①《公司监事会工作报告》；

②《公司董事会工作报告》；

③《公司 1996 年、1997 年、1998 年度利润分配预案》；

④《聘请山东正源会计师事务所有限公司为公司审计机构的预案》；

⑤《提请股东大会授权公司董事会决定 3000 万元以下风险投资、资产抵押及担保权限的议案》；

⑥《关于公司章程（修订案）的议案》。

（4）1999 年 12 月 29 日召开监事会二届九次会议，全体监事出席会议。会议审查了公司 1999 年度的财务状况，回顾了一年来的监督检查工作。

2、公司依法运作情况和高级管理人员遵纪守法情况

本年度监事会对公司的各项重大决策履行了监督职能。一年来，公司严格遵守《公司法》、《证券法》等法律、法规，按《公司章程》组织运作、规范管理，认真贯彻执行股东大会的决议，一切生产经营活动均能从维护公司利益和股东权益出发，未发生违犯法律、法规的行为。公司董事会完成了公开发行股票并上市等有关材料的筹备、编制和报批工作，圆满完成了各项工作任务。

公司董事会成员、高级管理人员在企业各项活动中，遵纪守法，恪尽职守，没有违犯法律、法规和《公司章程》以及损害公司利益的行为。

3、检查公司财务状况情况

经审查，公司的财务报告真实反映了公司财务状况和经营成果。山东正源会计师事务所有限公司出具的审计报告真实、客观。



4、报告期内公司已完成对山东省沂南县塑料厂破产后资产的收购，交易价格合理，未发现从事内幕交易、造成公司资产流失、损害股东的权益的行为。

5、募集资金使用情况

1999 年度，公司募集资金投入项目除一项未实施外，实际投入项目和原承诺项目一致，未发生变更。

6、关联交易情况

公司的关联交易公平合理，未损害本公司利益。

7、公司董事会对山东正源会计师事务所有限公司出具的带有解释性说明的审计报告所涉及事项的说明符合本公司实际。

公司实现利润数较盈利预测减少 510.87 万元，降低了 16.72%。经审查，董事会对造成差异所作的解释是客观真实的。

(七) 重要事项

1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项及重大抵押、担保事项。

2、报告期内，公司、公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚情况。

3、报告期内，公司控股股东、公司董事会、公司总经理及董事会秘书均未发生变更。

4、重大关联交易事项：

①根据公司与山东声乐鞋业集团公司签定的《土地租赁合同》，租赁面积 56,503.56 平方米，年租金 56,503.56 元。本年度公司已按该合同付清年租金。

②其他关联交易事项见会计报表附注。

5、本公司与控股股东山东声乐鞋业集团在人员、资产和财务上做到了三分开，即人员独立、资产完整、财务独立。

6、本年度聘任山东正源会计师事务所有限公司为公司的审计机构。

7、报告期内，公司无其他重大合同。

8、本公司报告期内无更改名称或股票简称的情况。

9、公司控股的山东声宇鞋业有限公司和沂南龙豪鞋业有限公司为中外合资企业，享有的所得税“两免三减半”政策至本年度已结束。根据国家税务总局国税发[1999]172 号和山东省国税局鲁国税涉[1999]136 号文件的规定，上述两家企业属中西部地区的外商投资企业，从 2000 年起，享受三年减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策。

10、根据财政部《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定〉的通知》（财会字[1999]35 号文）和财政部《关于〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答〉的通知》（财会字[1999]49 号文）的有关规定，公司制定了《山东声乐股份有限公司提取有关减值准备的方案》，并经董事会通过。公司本年度对坏帐准备、短期投资跌价准备、存货跌价准备和长期投资减值准备会计政策变更已采用追溯调整法。

上述会计政策变更对公司的影响（单位：人民币元）：

项 目	1999 年度	1998 年度		1997 年度	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入	102,128,696.29	137,849,619.61	137,849,619.61	146,401,225.17	146,401,225.17
净利润	18,165,897.02	21,493,442.58	22,001,889.09	19,976,975.17	8,922,490.74



总资产	370,303,308.78	238,934,549.42	228,388,510.50	221,461,407.34	212,065,095.57
股东权益	252,054,733.43	112,260,159.32	101,714,120.40	90,907,596.33	81,511,284.56
每股收益	0.2011	0.3562	0.3647	0.3311	0.1479
每股净资产	2.791	1.861	1.686	1.507	1.351
净资产收益率 (%)	7.21	19.15	21.63	21.98	10.95

(八) 财务会计报告

1、审计报告

审 计 报 告

(2000)鲁正会审第 089 号

山东声乐股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 1999 年 12 月 31 日资产负债表和合并资产负债表，1999 年度利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，1999 年度现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的，在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 1999 年 12 月 31 日的财务状况，1999 年度的经营成果和合并经营成果以及 1999 年度的现金流量情况和合并现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

此外，我们注意到贵公司 1999 年度实现的主营业务收入中有 74,199,111.18 元(占全部主营业务收入的 72.65%)是通过销售给关联单位—山东沂南声乐鞋业销售有限公司实现的，并由此形成主营业务利润 34,206,515.79 元，占全部主营业务利润的 81.34%。

中国·济南

中国注册会计师

周志济

王传顺

山东正源会计师事务所有限公司

2000 年 2 月 26 日

2、会计报表

(1)、资产负债表



资 产 负 债 表 (1)

编制单位：山东声乐股份有限公司

1999 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

资 产	行次	母 公 司		合 并	
		年初数	年末数	年初数	年末数
流动资产：					
货币资金	1	12,640,120.19	131,083,731.05	12,698,410.84	131,083,731.05
短期投资	2		29,995,680.42		29,995,680.42
减：短期投资跌价准备	3		106,550.82		106,550.82
短期投资净额	4		29,889,129.60		29,889,129.60
应收票据	5	503,698.40		503,698.40	
应收股利	6				
应收利息	7				
应收帐款	8	59,546,027.25	88,003,161.76	59,546,027.25	88,003,161.76
其他应收款	9	44,255,750.83	36,206,636.60	44,256,909.75	36,207,795.52
减：坏帐准备	10	9,543,122.35	11,879,767.93	9,543,122.35	11,879,767.93
应收款项净额	11	94,258,655.73	112,330,030.43	94,259,814.65	112,331,189.35
预付帐款	12	1,624,936.71	1,003,222.13	1,624,936.71	1,003,222.13
应收补贴款	13				
存 货	14	34,034,740.86	23,156,693.72	74,265,962.92	48,118,430.48
减：存货跌价准备	15	1,188,615.37	3,057,286.19	1,188,615.37	3,057,286.19
存货净额	16	32,846,125.49	20,099,407.53	73,077,347.55	45,061,144.29
待摊费用	17			226,858.83	226,858.83
待处理流动资产净损失	18	2,358.97	179,980.83	2,358.97	179,980.83
一年内到期的长期债券投资	19				
其他流动资产	20				
流动资产合计	21	141,875,895.49	294,585,501.57	182,393,425.95	319,775,256.08
长期投资：					
长期股权投资	22	31,377,753.60	32,503,373.50	340,000.00	340,000.00
长期债权投资	23	46,000.00		46,000.00	
长期投资合计	24	31,423,753.60	32,503,373.50	386,000.00	340,000.00
减：长期投资减值准备	25				
长期投资净额	26	31,423,753.60	32,503,373.50	386,000.00	340,000.00
合并价差	27				
固定资产：					
固定资产原价	28	26,095,102.51	35,193,371.56	57,193,912.69	66,092,496.41
减：累计折旧	29	9,366,215.11	11,662,710.37	19,794,418.79	24,014,657.19
固定资产净值	30	16,728,887.40	23,530,661.19	37,399,493.90	42,077,839.22
工程物资	31				
在建工程	32	8,209,590.65	6,934,796.81	8,209,590.65	6,934,796.81
固定资产清理	33				
待处理固定资产净损失	34				
固定资产合计	35	24,938,478.05	30,465,458.00	45,609,084.55	49,012,636.03
无形资产及其他资产：					
无形资产	36		1,175,416.67		1,175,416.67
开办费	37				
长期待摊费用	38				



其他长期资产	39				
无形资产及其他资产合计	40		1,175,416.67		1,175,416.67
递延税项:					
递延税款借项	41				
资产总计	42	198,238,127.14	358,729,749.74	228,388,510.50	370,303,308.78

资 产 负 债 表 (2)

编制单位: 山东声乐股份有限公司 1999年12月31日

金额单位: 人民币元

负债及股东权益	行次	母 公 司		合 并	
		年初数	年末数	年初数	年末数
流动负债:					
短期借款	43	25,800,000.00	18,918,000.00	25,800,000.00	18,918,000.00
应付票据	44	5,759,444.32	14,091,046.30	5,759,444.32	14,091,046.30
应付帐款	45	17,416,814.11	35,085,658.30	18,439,900.41	13,603,558.84
预收帐款	46		9,241,227.07		9,241,227.07
代销商品款	47				
应付工资	48	413,445.76	552,906.98	7,718,283.10	9,571,614.71
应付福利费	49	1,323,062.31	1,117,771.82	2,645,178.30	2,540,091.80
应付股利	50	17,428,585.92	16,155,189.64	22,048,568.18	22,784,799.24
应交税金	51	2,516,267.84	1,020,870.96	6,245,637.37	4,584,049.31
其他应交款	52	1,023,967.96	1,002,898.62	1,023,967.96	1,002,898.62
其他应付款	53	5,911,702.20	9,384,927.03	6,515,060.16	10,184,922.01
预提费用	54	730,716.32	761,414.11	1,932,568.44	786,414.11
一年内到期的长期负债	55				
其他流动负债	56				
流动负债合计	57	78,324,006.74	107,331,910.83	98,128,608.24	107,308,622.01
长期负债:					
长期借款	58	17,000,000.00		17,000,000.00	
应付债券	59				
长期应付款	60				
住房周转金	61				
其他长期负债	62	1,200,000.00		1,200,000.00	
长期负债合计	63	18,200,000.00		18,200,000.00	
递延税项:					
递延税款贷项	64				
负债合计	65	96,524,006.74	107,331,910.83	116,328,608.24	107,308,622.01
少数股东权益	66			10,345,781.86	10,939,953.34



股东权益：					
股本	67	60,336,000.00	90,336,000.00	60,336,000.00	90,336,000.00
资本公积	68	1,540,978.48	106,530,978.48	1,540,978.48	106,530,978.48
盈余公积	69	13,822,370.09	16,432,939.87	13,822,370.09	16,531,474.05
其中：公益金	70	3,941,090.35	4,811,280.28	3,941,090.35	4,844,125.01
未分配利润	71	26,014,771.83	38,097,920.56	26,014,771.83	38,656,280.90
股东权益合计	72	101,714,120.40	251,397,838.91	101,714,120.40	252,054,733.43
负债及股东权益总计	73	198,238,127.14	358,729,749.74	228,388,510.50	370,303,308.78

(2)、利润及利润分配表

利润及利润分配表

编制单位：山东声乐股份有限公司

1999 年度

金额单位：人民币元

项 目	行次	母 公 司		合 并	
		本年数	上年数	本年数	上年数
一、主营业务收入	1	102,128,696.29	107,314,042.71	102,128,696.29	137,907,794.36
减：折扣与折让	2		58,174.75		58,174.75
主营业务收入净额	3	102,128,696.29	107,255,867.96	102,128,696.29	137,849,619.61
减：主营业务成本	4	83,314,753.29	88,335,609.16	59,784,270.94	96,786,495.43
主营业务税金及附加	5	291,834.17	498,462.20	291,834.17	498,462.20
二、主营业务利润	6	18,522,108.83	18,421,796.60	42,052,591.18	40,564,661.98
加：其他业务利润	7	482,974.07	2,131,704.61	243,811.23	2,285,827.80
减：存货跌价损失	8	1,868,670.82	150.02	1,868,670.82	150.02
营业费用	9	227,575.24	2,446,011.85	5,412,038.59	3,504,364.32
管理费用	10	7,625,175.23	4,111,314.52	10,386,909.41	6,277,786.68
财务费用	11	340,972.65	867,892.92	2,237,133.72	3,295,992.32
三、营业利润	12	8,942,688.96	13,128,131.90	22,391,649.87	29,772,196.44
加：投资收益	13	7,287,601.10	10,486,225.81	133,099.18	25,916.00
补贴收入	14		151,531.71		151,531.71
营业外收入	15	3,035,072.10	78,453.51	3,035,896.60	79,458.31
减：营业外支出	16	95,155.43	65,745.52	108,817.24	136,745.04
四、利润总额	17	19,170,206.73	23,778,597.41	25,451,828.41	29,892,357.42
减：所得税	18	1,766,408.22	1,917,588.91	4,682,132.57	4,403,699.39
少数股东损益	19			2,603,798.82	3,486,769.94
五、净利润	20	17,403,798.51	21,861,008.50	18,165,897.02	22,001,888.09
加：年初未分配利润	21	26,014,771.83	7,432,914.61	26,014,771.83	7,432,914.61



盈余公积转入	22				
二、可供分配的利润	23	43,418,570.34	29,293,923.11	44,180,668.85	29,434,802.70
减：提取法定盈余公积	24	1,740,379.85	2,186,100.85	1,806,069.30	2,186,100.85
提取法定公益金	25	870,189.93	1,093,050.43	903,034.66	1,093,050.43
提取职工奖励及福利基金	26			105,203.99	140,879.59
三、可供股东分配的利润	27	40,808,000.56	26,014,771.83	41,366,360.90	26,014,771.83
减：应付优先股股利	28				
提取任意盈余公积	29				
应付普通股股利	30	2,710,080.00		2,710,080.00	
转作股本的普通股股利	31				
四、未分配利润	32	38,097,920.56	26,014,771.83	38,656,280.90	26,014,771.83

(3)、现金流量表

现 金 流 量 表

编制单位：山东声乐股份有限公司

1999 年度

金额单位：人民币元

项 目	行次	母公司	合 并
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	1	105,795,192.12	117,496,433.31
收到的租金	2	642,260.08	82,596.71
收到的增值税销项税款和退回的增值税款	3		
收到的除增值税以外的其他税费返还	4		
收到的其他与经营活动有关的现金	5	8,090,883.72	8,064,438.74
现金流入小计	6	114,528,335.92	125,643,468.76
购买商品、接受劳务支付的现金	7	59,498,015.51	41,770,389.81
经营租赁所支付的现金	8	56,503.50	56,503.50
支付给职工以及为职工支付的现金	9	4,102,576.74	8,904,764.41
支付的增值税款	10	5,065,547.86	12,710,199.98
支付的所得税款	11	3,011,174.74	6,124,072.11
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	12	605,290.12	859,796.12
支付的其他与经营活动有关的现金	13	5,771,953.41	10,025,222.30
现金流出小计	14	78,111,061.88	80,450,948.23
经营活动产生的现金流量净额	15	36,417,274.04	45,192,520.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	16	46,000.00	46,000.00
分得股利或利润所收到的现金	17	7,354,501.92	200,000.00
取得债券利息收入所收到的现金	18	39,650.00	39,650.00
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	19	140,967.12	283,294.79
收到的其他与投资活动有关的现金	20		



现金流入小计	21	7,581,119.04	568,944.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	22	7,129,172.56	7,081,814.90
权益性投资所支付的现金	23		
债权性投资所支付的现金	24	29,995,680.42	29,995,680.42
支付的其他与投资活动有关的现金	25		
现金流出小计	26	37,124,852.98	37,077,495.32
投资活动产生的现金流量净额	26	-29,543,733.94	-36,508,550.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收权益性投资所收到的现金	27	140,400,000.00	140,400,000.00
发行债券所收到的现金	28		
借款所收到的现金	29	34,406,694.32	34,406,694.32
收到的其他与筹资活动有关的现金	30	5,986,605.21	5,986,605.21
现金流入小计	31	180,793,299.53	180,793,299.53
偿还债务所支付的现金	32	58,288,694.32	58,288,694.32
发生筹资费用所支付的现金	33	5,410,000.00	5,410,000.00
分配股利或利润所支付的现金	34	3,983,476.28	3,983,476.28
偿付利息所支付的现金	35	1,541,058.17	3,409,778.72
融资租赁所支付的现金	36		
减少注册资本所支付现金	37		
支付的其他与筹资活动有关的现金	38		
现金流出小计	39	69,223,228.77	71,091,949.32
筹资活动产生的现金流量净额	40	111,570,070.76	109,701,350.21
四、汇率变动对现金的影响	41		
五、现金及现金等价物净增加额	42	118,443,610.86	118,385,320.21

补充资料	行次	母公司	合并
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
以固定资产偿还债务	67		
以投资偿还债务	68		
以固定资产进行长期投资	69		
以存货偿还债务	70		
融资租赁固定资产	71		
2、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	72	17,403,798.51	18,165,897.02
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	73	2,336,645.58	2,336,645.58
固定资产折旧	74	2,296,495.26	4,678,345.32
无形资产摊销	75	65,000.04	65,000.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	76	180,364.00	249,721.66



固定资产报废损失	77		
财务费用	78	1,227,355.00	1,227,355.00
投资损失【减收益】	79	106,550.82	106,550.82
递延税款贷项【减借项】	80		
存货的减少【减增加】	81	10,878,047.14	26,147,532.44
经营性应收项目的减少【减增加】	82	-20,408,020.28	-20,408,020.28
经营性应付项目的增加【减减少】	83	22,331,037.97	9,992,694.11
增值税增加净额【减减少】	84		
其他	85		2,630,798.82
经营活动产生的现金流量净额	86	36,417,274.04	45,192,520.53
3、现金及现金等价物净增加情况			
货币资金的期末余额	87	131,083,731.05	131,083,731.05
减：货币资金的期初余额	88	12,640,120.19	12,698,410.84
现金等价物的期末余额	89		
减：现金等价物的期初余额	90		
现金及现金等价物净增加额	91	118,443,610.86	118,385,320.21

3、会计报表附注

(1) 公司概况

金额单位：人民币元

山东声乐股份有限公司(以下简称“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 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。

公司股票上市后,用募集资金对山东省沂南县塑料厂破产后的资产实施了收购,对沂南县皮鞋厂实施了兼并。

公司注册资本为人民币 9,033.60 万元。

经营范围包括鞋及其配套材料、包装材料、鞋机、鞋楦模具的生产销售、技术开发与转让以及咨询服务等。

(2) 公司主要会计政策、会计估计、和合并会计报表的编制方法

1) 会计制度

公司执行《股份有限公司会计制度》。



2)会计年度

采用公历制，自每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3)记帐本位币

以人民币为记帐本位币。

4)记帐基础及计价原则

以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

5)外币业务核算方法

发生外币业务时，按中国人民银行公布的当日外币市场汇价（中间价）折合为人民币记帐，年度终了，按中国人民银行公布的年末外币市场汇价（中间价）进行调整，与原帐面余额的差额作为汇兑损益计入当期损益。

6)合并会计报表的编制范围和方法

公司按照财政部[1995]11号《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表，在合并过程中，公司内部投资及所有重大往来与交易均已抵销。子公司会计制度按照母公司的会计制度厘定。

7)现金等价物的确定标准

公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金，且价值变动风险很小的投资。

8)坏帐核算方法

①坏帐确认标准

a.因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍然不能收回的款项；

b.因债务人逾期未履行偿债义务超过五年，且有确凿证据表明确实不能收回的款项，经公司董事会批准，确认坏帐。

年度核销按上述原则确认的坏帐损失，金额巨大的或涉及关联交易的，需经股东大会批准。

②坏帐核算方法

公司对坏帐的核算采用备抵法，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，对应收帐款及其他应收款余额按帐龄分析法计提坏帐准备。坏帐准备的提取比例为：帐龄 1 年（含 1 年，以下类推）以内的，按其余额的 5%计提；帐龄 1-2 年的，按其余额的 10%计提；帐龄 2-3 年的，按其余额的 30%计提；帐龄 3-4 年的，按其余额的 50%计提；帐龄 4-5 年的，按其余额的 80%计提；帐龄 5 年以上的，按其余额的 100%计提。

9)存货核算方法

公司存货分为原材料、低值易耗品、在产品和产成品等大类。原材料按计划成本核算，计划成本与实际成本差价计入“材料成本差异”；月末分摊材料成本差异调整为实际成本；低值易耗品采用“五·五”摊销法；其他各类存货购进与入库时按实际成本核算，发出与领用时按加权平均法核算。

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，按分析各类存货的可变现净值低于成本的金额提取存货跌价准备。

10)短期投资核算方法

短期投资发生时按实际成本计价，于转让或到期兑付时按超过帐面价值的部分作为投资收益的实现。期末按成本与市价孰低计价，并按市价低于成本的金额计提短期投资跌价准备。

11)长期投资核算方法



长期债权投资按实际成本计价，按权责发生制原则计算投资收益。

长期股权投资按投资时实际支付的价款或评估、协议确定的价值入帐。

①投资额占被投资单位权益性资本总额 20% 以下，或虽占 20% 或 20% 以上但不具有重大影响的按成本法核算，期末按分析后可收回投资金额低于帐面价值的金额计提长期投资减值准备；

②投资额占被投资单位权益性资本总额的 20%（含 20%）以上，或虽占 20% 以下，但有重大影响的采用权益法核算；

③投资额占被投资单位权益性资本总额的 50%（不含 50%）以上的纳入合并会计报表范围。

按成本法核算的股权投资收益，于收到时计入投资收益；按权益法核算的股权投资收益按被投资单位当年实现的净利润及对其所占份额确认。

12) 固定资产及累计折旧核算方法

固定资产的确认标准为使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器设备和器具工具等生产经营性资产，以及单位价值在 2000 元以上且使用期限超过两年的非生产性资产。固定资产按历史成本或法定重估价值入帐，折旧采用直线法，按分类固定资产的估计使用年限并考虑了 3% 的残值率确定其折旧率。固定资产折旧明细情况如下：

类别	估计使用年限	年折旧率（%）
房屋建筑物	40 年	2.43
机器设备	14 年	6.93
运输工具	12 年	8.08

13) 在建工程核算方法

在建工程的确认标准包括与建造、购置或安装厂房设备有关的一切直接或间接成本，及建造安装期间发生的相关筹措资金的利息支出和汇兑损益。在建工程于完工交付使用后，按实际成本结转固定资产。

14) 无形资产计价与摊销

无形资产按实际成本计价，采用直线法摊销。有合同或协议受益年限的按受益年限平均摊销；无合同或协议受益年限的按 10 年平均摊销。

15) 开办费及长期待摊费用摊销方法

开办费及长期待摊费用按实际支出数入帐，并按受益期限平均摊销，开办费按 5 年摊销。

16) 收入确认原则

①销售商品：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对该商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入公司并且相关的收入和成本能够可靠地计量。

②提供劳务：劳务的开始和完成在同一年度的，在劳务完成时确认收入；劳务的开始和完成不在同一年度的，但在资产负债表日能对该项交易的结果作出可靠估计的，按完工百分比法确认收入。

17) 利润分配

公司缴纳所得税后的利润，按以下顺序分配：

①弥补亏损；



- ②提取 10%的法定盈余公积金；
- ③提取 5%的法定公益金；
- ④提取任意盈余公积金；
- ⑤向股东分配股利。按董事会提出的预分方案提交股东大会审议确定后执行。

18)所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

(3) 会计政策变更说明

本公司按照《股份有限公司会计制度》的规定，从 1999 年 1 月 1 日起改变如下会计政策：

1)坏帐准备原按应收帐款期末余额的 3‰计提，现改按帐龄分析法计提，即按应收帐款及其他应收款余额分析计提。根据债务单位的财务状况、现金流量等情况提取，比例为：帐龄 1 年（含 1 年，以下类推）以内的，按其余额的 5%计提；帐龄 1-2 年的，按其余额的 10%计提；帐龄 2-3 年的，按其余额的 30%计提；帐龄 3-4 年的，按其余额的 50%计提；帐龄 4-5 年的，按其余额的 80%计提；帐龄 5 年以上的，按其余额的 100%计提。

2)期末短期投资原按成本计价，现改按成本与市价孰低计价，并按投资总体计提跌价准备。

3)期末存货原按成本法计价，现改按成本与可变现净值孰低计价。

4)期末长期投资原不计提减值准备，现改为计提减值准备。

上述会计政策的变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表的上年数栏，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积影响数为 10,546,038.92，其中因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为 9,357,423.55；存货计价方法变更的累积影响数为 1,188,615.37；由于会计政策变更，调增了 1998 年度的净利润 508,445.51；调减了 1999 年年初留存收益 10,546,038.92，其中未分配利润调减了 8,964,133.08 盈余公积调减了 1,581,905.84；利润及利润分配表的上年数栏的年初未分配利润调减了 9,396,311.76。

(4) 主要税项

根据会计期间的经营业绩，按国家规定需缴纳的部分计算，所享受的减免税优惠已考虑在内。

税 种	税率	计 税 依 据
增值税	17%	按销售收入计提抵扣进项税后计缴
营业税	5%	出租房屋及设备收入
城市维护建设税	5%	按实际缴纳的增值税、营业税
教育费附加	3%	按实际缴纳的增值税、营业税
企业所得税 *	33%	按应纳税所得额计缴

*说明 1)公司所得税税率，根据临沂市临政字[1997]38 号文、临政字[1999]3 号文和山东省人民政府鲁政字[1998]41 号文规定，按应纳税所得额的 33%计缴，由同级财政部门返还 18%，实际税负为 15%。

*说明 2)子公司沂南龙豪鞋业有限公司、山东声宇鞋业有限公司均系外商投资企业，享受中外合资经营企业税收优惠政策，不计缴城市维护建设税和教育费附加；企业所得税享受“两免三减半”政策，1998 年度和 1999 年度均为减半期；地方所得税从 1998 年不享受该优惠政策，实际税负为 18%。



(5) 控股子公司及合营企业

单位名称	注册地址	注册资金	主营业务	拥有权益	经济性质	法定代表人
沂南龙豪鞋业有限公司	中国山东沂南	237.98 万元	生产销售运动鞋、时装鞋等	75%	中外合资	吴培龙
山东声宇鞋业有限公司	中国山东沂南	1,463.00 万元	生产销售皮鞋、安全鞋等	75%	中外合资	吴培龙

(6) 合并会计报表主要项目注释

1) 货币资金

项目	期初数	期末数
现金	163,635.41	501,776.24
银行存款	12,534,775.43	130,581,954.81
合计	12,698,410.84	131,083,731.05

1999 年 12 月 31 日外币存款 346.82 美元，期末美元汇率 1: 8.28。

货币资金比期初余额增加 9.32 倍，主要系本年度发行股票募集资金所致。

2) 短期投资及短期投资跌价准备

项目	期初数		期末数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
债券投资	0	0	29,995,680.42	106,550.82
合计	0	0	29,995,680.42	106,550.82

短期投资增加系本期购买 96 年国债所致，跌价准备按国债本年最后一个交易日收盘价低于成本的部分计提。

3) 应收帐款

帐龄	期初数			期末数		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
1 年以内	56,659,380.33	95.15	2,832,969.02	73,032,619.81	82.99	3,651,630.99
1--2 年	206,739.50	0.35	20,673.95	5,822,175.13	6.62	582,217.52
2--3 年	885,381.33	1.49	265,614.40	5,762,878.19	6.55	1,728,863.46
3 年以上	1,794,526.09	3.01	1,396,294.31	3,385,488.63	3.84	2,689,719.62
合计	59,546,027.25	100	4,515,551.68	88,003,161.76	100	8,652,431.59

①1999 年 12 月 31 日余额没有持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

②1999 年 12 月 31 日余额比 1998 年 12 月 31 日增长 47.79% 主要是产品赊销量增加所致。

欠款金额前五名列示如下：

欠款单位名称	所欠金额	帐龄	款项内容
山东沂南声乐鞋业销售有限公司	47,982,131.92	1 年以内	货款
香港天辉公司	10,208,857.16	1 年以内	货款
广东陆丰南海庄园投资公司	2,795,717.38	1 年以内	货款
江门市工业产品	1,595,553.56	1 年以内	货款



项 目	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	17,545,902.22	1,188,615.37	17,013,433.82	3,057,286.19
在产品	3,917,502.89		2,930,032.51	
产成品	48,312,627.81		23,470,074.71	
低值易耗品	4,489,930.00		4,704,889.44	
合 计	74,265,962.92	1,188,615.37	48,118,430.48	3,057,286.19

公司 1999 年 12 月底进行存货盘点，对 1997 年已存在的部分陈旧过时的原材料以及 1999 年以物抵债存货经查实按可变现净值低于成本的差额追溯计提存货跌价准备，追溯调整 1997 年及 1998 年税后影响额分别为 1,188,465.35 和 150.02，计提 1999 年存货跌价准备 1,868,670.82。

存货 1999 年 12 月 31 日余额较 1998 年 12 月 31 日余额下降 35.21%，主要是库存产成品下降所致。

7)待摊费用

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
期初进项税	226,858.83	0	0	226,858.83
合 计	226,858.83	0	0	226,858.83

8)长期投资

①项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	340,000.00	6,500,000.00	6,500,000.00	340,000.00
长期债券投资	46,000.00		46,000.00	
合 计	386,000.00	6,500,000.00	6,546,000.00	340,000.00

本年将应收广州声乐企业有限公司款项 6,500,000.00 转为股权投资，年内又将该股权转让给山东声乐鞋业集团公司。

②长期股权投资

被投资公司名称	投资期限	比例	金 额
沂南县城市信用社	无期限	6.58%	100,000.00
临沂市股权证托管转让中心	无期限	18.18%	200,000.00
沂南县农联社	无期限	0.8%	40,000.00
合 计			340,000.00

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
原值				
房屋建筑物	9,657,940.31	7,429,935.82		17,095,420.20
机器设备	40,242,361.53	1,595,767.85	269,219.69	42,386,850.62
交通工具	7,293,610.85	415,896.50	273,796.76	6,610,225.59
合 计	57,193,912.69	9,441,600.17	543,016.45	66,092,496.41
累计折旧				
房屋建筑物	3,105,407.75	647,765.45		3,252,252.40
机器设备	13,438,297.32	3,136,310.42	96,161.28	17,419,328.35



交通工具	3,250,713.72	685,885.09	153,561.28	3,343,076.44
合计	19,794,418.79	4,469,960.96	249,722.56	24,014,657.19
净值	37,399,493.90	4,971,639.21	293,293.89	42,077,839.22

固定资产原值本期增加 9,441,600.17，其中：收购破产后的沂南塑料厂固定资产 2,078,465.33；兼并沂南皮鞋厂转入固定资产 1,477,004.93；由在建工程转入固定资产 5,327,150.08。

10)在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转资	其他减少	期末数	资金来源	进度
声乐塑料厂生产楼	1,134,763.33				1,134,763.33	借款	56.74%
公司成品楼	2,618,321.10		2,618,321.10		0.00	借款	100%
声宇公司生产楼	303,295.34				303,295.34	自筹	30.33%
声宇公司锅炉房	393,451.53				393,451.53	自筹	83.71%
声乐塑料厂生产车间	316,293.35	1,800.00			318,093.35	自筹	53.02%
龙豪公司生产楼	2,466,317.78	242,511.20	2,708,828.98		0.00	借款	100%
聚塑厂宿舍楼		1,652,259.56			1,652,259.56	自筹	96%
其他零星工程	977,148.22	2,155,785.48			3,132,933.70	自筹	
合计	8,209,590.65	4,052,356.24	5,327,150.08		6,934,796.81		

在建工程 1999 年度无资本化利息，本期转入固定资产数 5,327,150.08。

11)无形资产

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	1,300,000.00	0.00	1,240,416.71 *	65,000.04		1,175,416.67	19 年
合计	1,300,000.00	0.00	1,240,416.71	65,000.04		1,175,416.67	19 年

*系收购破产后的沂南塑料厂的土地使用权。

12)短期借款

借款类别	期初数	期末数
担保借款	23,000,000.00	18,918,000.00
信用借款	2,800,000.00	
合计	25,800,000.00	18,918,000.00

1999 年 12 月 31 日短期借款，15 万元由山东声乐鞋业集团公司担保，其余由山东华日集团总公司担保。

13)应付票据

期初数	期末数
5,759,444.32	14,091,046.30

1999 年 12 月 31 日应付票据系不计息银行承兑汇票，其中应付山东沂南玛德仕制革有限公司 12,326,000.00。

14)应付帐款

期初数	期末数
18,439,900.41	13,603,558.84

均系应付购货款，无持有股权 5%以上股东的往来款项。



15)预收帐款

期初数	期末数
	9,241,227.07

均系预收货款，无持有股权 5%以上股东的预收款项。

16)应付股利

项 目	期初数	期末数
应付普通股股利	17,428,585.92	15,618,505.92
应付发起人法人股股利		
应付社会法人股股利		164,319.60
应付社会公众、内部职工股利		372,364.12
子公司应付外方		
香港天辉公司	3,292,400.86	4,831,782.76
华商集团国际有限公司	1,327,581.40	1,797,826.84
合 计	22,048,568.18	22,784,799.24

①系公司截止 1996 年 12 月 31 日的滚存利润，根据 1998 年 5 月 15 日公司第二届董事会第三次会议，关于 1996 年股利归老股东享有的决议转入本项目。

②应付普通股股利本期减少 1,810,080.00，系根据公司第二届董事会第七次会议决议并经第六次股东大会审议通过进行如下分配：以 1996 年末滚存应付股利 17,428,585.92 向老股东分配，每 10 股派发现金红利 0.30（含税），计派发 1,810,080.00，剩余 15,618,505.92 结转以后年度分配；

③应付香港天辉公司股利本年增加额为子公司沂南龙豪鞋业有限公司的应付外方投资人 1999 年利润 1,512,084.28；

④应付华商集团国际有限公司股利本年增加额为子公司山东声宇鞋业有限公司的应付外方投资人 1999 年利润 470,245.44。

17)应缴税金

税 种	期初数	期末数
增值税	1,765,079.90	1,552,485.01
企业所得税	4,302,850.01	2,860,910.47
城建税	177,707.46	110,127.32
营业税		17,809.75
房产税		21,895.74
土地使用税		20,821.02
合 计	6,245,637.37	4,584,049.31

18)其他应付款

期初数	期末数
6,515,060.16	10,184,922.01

1999 年 12 月 31 日余额较 1998 年 12 月 31 日余额增加 56.33%，主要系本年发生的申购股票资金冻结利息 2,993,302.60。

无持有股权 5%以上股东的往来款项。



19)长期借款

期初数	期末数
17,000,000.00	
1999年12月31日, 长期借款已还清。	

20)其他长期负债

期初数 *	期末数
1,200,000.00	-

*系1994年汇率并轨时产生的汇兑收益,本年计入“财务费用-汇兑收益”

21)股本

公司1999年12月31日股本余额为90,336,000.00,其明细情况列示如下:

股本变动情况表

1、未上市流通股份	本次变动前	本次变动增减(+、-)	本次变动后
(1)发起人股份	37,980,996.00		37,980,996.00
其中:境内法人持有股份	37,980,996.00		37,980,996.00
(2)募集法人股	6,324,660.00		6,324,660.00
(3)内部职工股	16,030,344.00		16,030,344.00
合 计	60,336,000.00		60,336,000.00
2、已上市流通股份			
人民币普通股		30,000,000.00 *	30,000,000.00
合 计		30,000,000.00	30,000,000.00
3、股份总数	60,336,000.00	30,000,000.00	90,336,000.00

*系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人民币的普通股(A股)3000万股,发行价格每股4.68。

22)资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,440,978.48	104,990,000.00 *		106,430,978.48
接受捐赠资产	100,000.00			100,000.00
合 计	1,540,978.48	104,990,000.00		106,530,978.48

*系本年发行3000万股普通股股票溢价收入形成。

23)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	9,881,279.74	1,806,069.30		11,687,349.04
公益金	3,941,090.35	903,034.66		4,844,125.01
任意盈余公积				
合 计	13,822,370.09	2,709,103.86		16,531,474.05

24)未分配利润

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未分配利润	26,014,771.83	18,165,897.02	5,524,387.95	38,656,280.90

①公司由于执行财政部财会字[1999]35号文,对会计政策变更进行追溯调整,导致1998



年期初未分配利润调减了 9,396,311.76, 1999 年期初未分配利润调减了 8,964,133.08。期初未分配利润已按调整后的数据列示。

②本期增加数系由本年实现净利润转入。

③本期减少数包括：A、根据公司第二届董事会第七次会议决议并经第六次股东大会审议通过，以 1997 年、1998 年两年度的可供股东分配的利润为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30(含税)，计派发 2,710,080.00；B、本年提取法定盈余公积金、法定公益金及职工奖励及福利基金 2,814,307.95。

25)主营业务收入及成本

项目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	1998 年	1999 年	1998 年	1999 年	1998 年	1999 年
鞋	130,663,497.60	93,342,982.87	90,881,900.82	53,576,963.23	39,781,596.78	39,766,019.64
塑料制品	6,362,046.54	2,229,683.40	5,322,812.87	1,732,933.62	1,039,233.67	496,749.78
鞋 楦	882,250.22	30,571.36	581,781.74	21,250.15	300,468.48	9,321.21
其他产品		6,525,458.66		4,453,123.94		2,072,334.72
合 计	137,907,794.36	102,128,696.29	96,786,495.43	59,784,270.94	41,121,298.93	42,344,425.35

26)其他业务利润

项目	本年发生数	上年发生数
售废料	2,637.60	454.53
运费收入		1,987,456.52
售材料	-140,158.00	67,183.32
加工费收入	298,734.92	230,733.43
租赁收入	82,596.71	
合 计	243,811.23	2,285,827.80

27)财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	5,488,021.17	6,202,919.68
减：利息收入	2,076,650.15	1,737,301.90
汇兑损失	85.52	
减：汇兑收益	1,200,000.00	1,206,198.76
手续费	25,677.18	36,573.30
合 计	2,237,133.72	3,295,992.32

利息收入中有 1,568,974.32 系公司收取的山东沂南玛德仕制革有限公司借款利息，双方协议年利率 5.61%；

汇兑收益系本年摊销的 1994 年汇率并轨时产生的汇兑收益。

28)投资收益

项目	本年发生数	上年发生数
国库券投资收益	-66,900.82 *1	15,860.00
股权投资收益	200,000.00 *2	
联营投资收益		10,056.00
合 计	133,099.18	25,916.00

*1 中有短期投资跌价准备 106,550.82。



*2 系临沂市股权证托管转让中心分配的红利。

29) 营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数
罚款收入	18,365.02	68,162.91
呆帐收入		10,271.22
固定资产清理收入	1,846.52	
新股冻结利息收入*	2,993,302.61	
其 他	22,382.45	1,024.18
合 计	3,035,896.60	79,458.31

*系摊销的新股申购资金冻结利息。公司本年新发行股票申购资金冻结利息 5,986,605.21，按两年摊销。

30) 营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数
罚款支出	74,124.58	70,999.52
固定资产处理净损失	27,333.69	65,745.52
其 他	7,358.97	
合 计	108,817.24	136,745.04

31) 所得税

	本年发生数	上年发生数
	4,682,132.57	4,403,699.39

(7) 母公司会计报表主要项目注释

1 应收帐款

帐 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备
1 年以内	56,659,380.33	95.15	2,832,969.02	73,032,619.81	82.99	3,651,630.99
1--2 年	206,739.50	0.35	20,673.95	5,822,175.13	6.62	582,217.52
2--3 年	885,381.33	1.49	265,614.40	5,762,878.19	6.55	1,728,863.46
3 年以上	1,794,526.09	3.01	1,396,294.31	3,385,488.63	3.84	2,689,719.63
合 计	59,546,027.25	100	4,515,551.68	88,003,161.76	100	8,652,431.59

2) 其他应收款

帐 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例 (%)	坏帐准备	金 额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	7,128,479.98	16.11	356,424.00	29,972,533.49	82.78	1,498,626.67
1-2 年	33,693,295.87	76.13	3,369,329.59	4,262,695.08	11.77	426,269.51
2-3 年	2,471,947.06	5.59	741,584.12	726,015.39	2.01	217,804.62
3 年以上	962,027.92	2.17	560,232.96	1,245,392.64	3.44	1,084,635.54
合 计	44,255,750.83	100	5,027,570.67	36,206,636.60	100	3,227,336.34

3) 长期投资

① 项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数



长期股权投资	31,377,753.60	14,027,418.49	12,901,798.59	32,503,373.50
长期债权投资	46,000.00		46,000.00	
合计	31,423,753.60	8,439,414.54	12,947,798.57	32,503,373.50

②长期股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	本期变动	累计变动	期末余额
沂南城市信用社	无期限	100,000.00	6.58%	100,000.00			100,000.00
临沂市股权证托管 转让中心	无期限	200,000.00	18.18%	200,000.00			200,000.00
沂南县农联社	无期限	40,000.00	0.8%	40,000.00			40,000.00
山东声宇鞋业有限公司	30年	10,972,500.00	75%	21,051,095.30	350,744.76	10,432,340.06	21,401,840.06
沂南龙豪鞋业有限公司	15年	1,785,000.00	75%	9,986,658.30	774,875.14	8,976,533.44	10,761,533.44

4)营业收入及成本

项目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	1998年	1999年	1998年	1999年	1998年	1999年
鞋	100,069,745.95	93,342,982.87	82,431,014.55	53,576,963.23	17,638,731.40	39,766,019.64
塑料制品	6,362,046.54	2,229,683.40	5,322,812.87	1,732,933.62	1,039,233.67	496,749.78
鞋 楦	882,250.22	30,571.36	581,781.74	21,250.15	300,468.48	9,321.21
其他产品		6,525,458.66		4,453,123.94		2,072,334.72
合计	107,314,042.71	102,128,696.29	88,335,609.16	59,784,270.94	18,978,433.55	42,344,425.35

(8) 关联方关系及其交易

1) 关联方关系

①存在控制关系的关联方

企业名称	注册地	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表
山东声乐鞋业集团公司	山东省沂南县	生产销售革、 塑料制品等	母公司	集体 全民联营	吴培龙
沂南龙豪鞋业有限公司	山东省沂南县	生产销售运动鞋、 时装鞋等	子公司	合资	吴培龙
山东声宇鞋业有限公司	山东省沂南县	生产销售皮鞋、 安全鞋等	子公司	合资	吴培龙

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
山东声乐鞋业集团公司	31,600,000.00			31,600,000.00
沂南龙豪鞋业有限公司	2,379,800.00			2,379,800.00
山东声宇鞋业有限公司	14,630,000.00			14,630,000.00

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	比率	金额	比率	金额	比率	金额	比率
山东声乐鞋业集团公司	37,980,996.00	62.95%					37,980,996.00	42.04%
沂南龙豪鞋业有限公司	10,972,500.00	75.00%					10,972,500.00	75.00%
山东声宇鞋业有限公司	1,785,000.00	75.00%					1,785,000.00	75.00%

④不存在控制关系的关联方



企业名称	与本公司关系
山东沂南声乐鞋业销售有限公司	同一母公司、同一法定代表人
山东沂南玛德仕制革有限公司	同一母公司、同一法定代表人

2) 关联方交易

① 公司与合并子公司之间的销售、往来款项及余额已抵销。

② 采购业务

企业名称	1998 年	1999 年
山东沂南玛德仕制革有限公司		6,506,469.57

③ 销售业务

企业名称	1998 年	1999 年
山东沂南声乐鞋业销售有限公司	59,548,880.30	74,199,111.18
山东声乐集团公司各地分公司		2,368,486.95

④ 资金占用费

企业名称	1998 年	1999 年
山东沂南玛德仕制革有限公司	1,689,372.41	1,568,974.32

⑤ 应收及应付关联方款项

企业名称	期 初 数	期 末 数
其他应收款---山东声乐鞋业集团公司		8,102,778.49
应收帐款---山东沂南声乐鞋业销售有限公司	13,429,842.67	47,982,131.92
其他应收款---山东沂南玛德仕制革有限公司	26,741,581.04	16,263,880.74
应付票据---山东沂南玛德仕制革有限公司		12,326,000.00

⑥ 关联交易价格政策

A、采购价格政策：详见本项附注⑦E的说明；

B、销售价格政策：1994年10月5日公司与山东声乐鞋业集团公司签订《产品销售服务合同》：公司生产的各类“声乐”牌产品，根据山东声乐鞋业集团公司营销能力以市场价格销售给该集团公司。

根据公司、山东声乐鞋业集团公司、山东沂南声乐鞋业销售有限公司三方签订的合同，自1997年1月1日起，上述《产品销售服务合同》中山东声乐鞋业集团公司的权利与义务，由山东沂南声乐鞋业销售有限公司受让。

⑦ 其他关联交易事项

A、1998年4月23日公司与山东声乐鞋业集团公司签订《商标权转让合同》，合同规定，公司本次股票发行后，山东声乐鞋业集团公司将其所拥有的“声乐”牌商标所有权无偿转让给公司。

B、1998年3月15日公司与山东声乐鞋业集团公司签订《土地使用权租赁合同》，合同规定，山东声乐鞋业集团公司将公司生产厂区占用的其所拥有的土地出租给公司使用，土地面积56,503.56平方米，其中18,252平方米租期15年，其余均为20年，年租金每平方米人民币1元，如遇国家有关政策变化，双方应协商调整。

C、1998年3月5日公司与山东声乐鞋业集团公司签订《相互服务合同》，合同规定，山东声乐鞋业集团公司将拥有的单职工住房租赁给公司使用，租赁面积2,460平方米，租赁期10



年，月租金每平方米人民币 2 元，租赁价格双方可根据市场价格水平协商调整。

D、1998 年 3 月 10 日公司与山东声乐鞋业集团公司签订《进出口业务委托协议书》，协议规定，公司进口或出口商品业务委托山东声乐鞋业集团公司全权代理，手续费率 2.5-3.5%，委托期 10 年。

E、根据公司与山东沂南玛德仕制革有限公司签订的《借款合同》及《补充合同》，公司向山东沂南玛德仕制革有限公司出借不超过 3500 万元人民币的款项，用作生产流动资金。借款期限自 1997 年 1 月 1 日起至 2000 年 12 月 31 日止，年利率 5.61%。山东沂南玛德仕制革有限公司以低于市场价格 10% 的制鞋用革或现金归还该借款。截止 1999 年 12 月 31 日借款余额为 16,263,880.74 元。

(9) 或有事项

报告期内本公司无需披露的重大或有事项。

(10) 重要承诺事项

截止 1999 年 12 月 31 日报告期内本公司无需披露的重大承诺事项。

(11) 期后事项

2000 年 3 月 13 日公司第二届董事会第十一次会议审议通过了 1999 年度利润分配预案：

1、公司 1999 年度实现利润 25,451,828.41，扣除所得税和少数股东损益及子公司提取的职工奖励及福利基金后，可供分配的净利润 18,060,693.03。按 10% 的比例提取法定盈余公积金 1,806,069.30，按 5% 的比例提取法定公益金 903,034.66，加 1998 年度未分配利润 23,304,691.83，可供股东分配的利润共 38,656,280.90；至 1999 年末累计资本公积金为 106,530,978.48。

2、为推进公司产业结构性调整和长期可持续发展，稳固主业，拓展新业务，实施资本优化组合，投资优质资产项目，经董事会讨论，决定本年度不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本。

(九) 公司的其它有关资料

1、公司变更注册登记日期、地点：

注册登记日期：1999 年 4 月 29 日

注册登记地点：山东省工商行政管理局

2、企业法人营业执照注册号：3700001800282

3、税务登记号码：371321163099017

4、公司未流通股票的托管机构名称：深圳证券登记有限公司

5、公司报告期内证券主承销机构名称：南方证券有限公司

6、公司聘请的会计师事务所名称、办公地址：

名称：山东正源会计师事务所有限公司

办公地址：山东省济南市历下区泺源大街 5 号（良友富临大酒店四层）

邮编：250063

电话：(0531) 6966578 6413346



传 真：(0531) 6966278

(十) 备查文件

- 1、载有公司法定代表人亲笔签名的 1999 年年度报告正本；
- 2、载有公司法定代表人、财务负责人、会计经办人员亲笔签名并盖章的会计报表；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

山东声乐股份有限公司董事会

董事长：

二零零零年三月十六日