



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

二〇〇六年年度报告摘要

二〇〇七年三月编制

山东山大华特科技股份有限公司2006年度报告摘要

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2 董事张璨、独立董事陈旭因有其他公务未亲自参加审议本报告的董事会会议，分别委托董事王希军、独立董事郭惠云出席会议并代为行使表决权。

1.3 中瑞华恒信会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 本公司董事长张兆亮先生、总经理朱海群先生、财务总监吴承科先生声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

§2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	山大华特
股票代码	000915
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址和办公地址	注册地址：山东省沂南县县城振兴路6号 办公地址：济南市经十路71号 山东大学科技园创业中心
邮政编码	250061
公司国际互联网网址	http://www.sd-wit.com
电子信箱	wit@sd-wit.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	范智胜	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	
电话	0531-85198600	0531-85198606
传真	0531-82666189	
电子信箱	fzs@sd-wit.com	tbo@sd-wit.com

§3 会计数据和业务数据摘要

3.1 主要会计数据

单位：元

	2006年	2005年	本年比上年增减(%)	2004年
主营业务收入	527,433,133.39	336,126,469.76	56.92%	264,821,605.98
利润总额	51,542,998.80	40,942,470.41	25.89%	33,650,016.94
净利润	9,613,059.78	6,154,429.23	56.20%	5,163,365.38
扣除非经常性损益的净利润	8,318,674.48	4,153,733.14	100.27%	817,322.63
经营活动产生的现金流量净额	51,948,722.43	63,376,660.35	-18.03%	45,685,254.33
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
总资产	934,096,819.27	952,210,847.61	-1.90%	867,757,366.84
股东权益(不含少数股东权益)	286,287,136.39	276,674,074.87	3.47%	263,798,240.33

3.2 主要财务指标

单位：元

	2006年	2005年	本年比上年增减(%)	2004年
每股收益	0.0533	0.0401	32.92%	0.0336
每股收益(注)	0.0533	-	-	-
净资产收益率	3.36%	2.22%	增1.14个百分点	1.96%
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率	2.91%	1.50%	增1.41个百分点	0.31%
每股经营活动产生的现金流量 净额	0.2882	0.4127	-30.17%	0.2975
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
每股净资产	1.5882	1.8016	-11.85%	1.7178
调整后的每股净资产	1.5658	1.7780	-11.93%	1.7002

非经常性损益项目

✓ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、其他长期资产产生的净损益	-145,782.38
各种形式的政府补贴	1,898,236.05
短期投资损益(但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外)	-24,758.22
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-433,310.15
合计	1,294,385.30

3.3 国内外会计准则差异

适用 不适用

§4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位：股

项 目	本次变动前		本次变动增减(+, -)			本次变动后	
	数量	比例%	股改送股	定向转股	小计	数量	比例%
一、有限售条件股份	75,329,615	49.05	-2,581,972	+3,410	-2,578,562	72,751,053	40.36
1、国家持股							
2、国有法人持股	45,900,000	29.89	-1,771,695		-1,771,695	44,128,305	24.48
3、其他内资持股	29,429,615	19.16	-810,277	+3410	-806,867	28,622,748	15.88
其中：							
境内法人持股	29,419,615	19.16	-810,607		-810,607	28,609,008	15.87
境内自然人持股（高管股）	10,000	0.006	+330	+3,410	+3,740	13,740	0.007
4、外资持股							
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件股份	78,241,584	50.95	+2,581,972	+26,680,380	+29,262,352	107,503,936	59.64
1、人民币普通股	78,241,584	50.95	+2,581,972	+26,680,380	+29,262,352	107,503,936	59.64
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
三、股份总数	153,571,199	100	0	26,683,790	26,683,790	180,254,989	100

有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说 明
2007年7月20日	28,606,827	44,130,486	136,124,503	无限售条件股份数量余额中包含13,740股高管股，将遵守有关规定上市交易。
2008年7月20日	18,025,498	26,104,988	154,150,001	
2009年7月20日	26,104,988	0	180,254,989	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件的股东名称	持有限售条件的股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	山东山大产业集团有限公司	44,128,305	2007-7-20	9,012,749	注1
			2008-7-20	9,012,749	
			2009-7-20	26,102,807	
2	宁波达因天丽家居用品有限公司	18,027,679	2007-7-20	9,012,749	注1
			2008-7-20	9,012,749	
			2009-7-20	2,181	
3	北京同大盛业投资顾问有限公司	1,730,550	2007-7-20	1,730,550	注1
4	临沂市公路水泥厂	1,083,533	2007-7-20	1,083,533	注1
5	潍坊顺源证券咨询服务有限公司	748,000	2007-7-20	748,000	注2
6	沂南县发达硅砂有限公司	722,355	2007-7-20	722,355	注1
7	沂南县佳乐商贸有限公司	561,000	2007-7-20	561,000	注2

8	宁夏伊斯兰国际信托投资公司	561,000	2007-7-20	561,000	注 2
9	济南行者实业有限公司	560,660	2007-7-20	560,660	注 2
10	成都城建投资发展股份有限公司	541,766	2007-7-20	541,766	注 1

注 1: 遵守法定承诺条件。

注 2: 因其执行对价的安排由山东山大产业集团代为垫付, 若所持股份上市流通, 须按等值现金补偿, 并经公司董事会申请取得山东山大产业集团的书面同意。

4.2 前十名股东和前十名无限售条件股东持股表

单位: 股

股东总数		21214			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数 (股)	持有有限售条件股份数量	质押、冻结的股份数量
山东山大产业集团有限公司	国有法人股	24.481	44,128,305	44,128,305	
宁波达因天丽家居用品有限公司	其他	10.001	18,027,679	18,027,679	
北京同大盛业投资顾问有限公司	其他	0.960	1,730,550	1,730,550	
姚建森	其他	0.749	1,349,451	1,349,451	
临沂市公路水泥厂	其他	0.601	1,083,533	1,083,533	
潍坊顺源证券咨询服务有限公司	其他	0.415	748,000	748,000	
沂南县发达硅砂有限公司	其他	0.401	722,355	722,355	
宁夏伊斯兰国际信托投资公司	其他	0.311	561,000	561,000	冻结 561,000 股
沂南县佳乐商贸有限公司	其他	0.311	561,000	561,000	
济南行者实业有限公司	其他	0.311	560,660	560,660	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
姚建森	1,349,451		人民币普通股		
吴明宇	467,160		人民币普通股		
李 灏	461,892		人民币普通股		
王 涌	452,772		人民币普通股		
张良固	374,700		人民币普通股		
郑一峰	313,165		人民币普通股		
徐高圣	282,000		人民币普通股		
徐胜利	281,532		人民币普通股		
张月珍	280,012		人民币普通股		
温信明	247,800		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

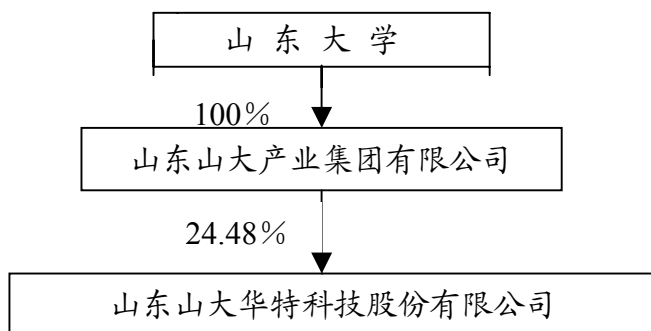
适用 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

控股股东山东山大产业集团有限公司是山东大学兴办的国有独资企业。由于报告期内公司实施了股权分置改革方案，其控股比例由 29.89% 减至 24.48%。该公司成立于 2001 年 7 月 26 日，注册资金 3 亿元人民币，注册地为济南市高新区颖秀路山大科技园，法定代表人张永兵。主要经营高新技术产业、服务业、房地产业的投资；资产管理；机械电子设备、环保设备、化工产品的销售；计算机软硬件的开发、销售及网络安装；科技成果技术转让等业务。

公司的最终控制人为山东大学。山东大学是一所历史悠久、学科齐全、学术实力雄厚、办学特色鲜明，在国内外具有重要影响的教育部直属全国重点综合性大学，是国家"211 工程"和"985 工程"重点建设的高水平大学之一。学校地址为济南市山大南路 27 号，著名青年数学家、博士生导师展涛教授任校长。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年初持股(股)	年末持股(股)	变动原因	年内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领报酬、津贴
张兆亮	男	41	董事长	2006.6—2009.6	0	0		15.8	是
朱海群	男	51	副董事长、总经理	2006.6—2009.6	0	0		18.2	否
张 璨	女	40	副董事长	2006.6—2009.6	0	0		7.4	是
吴承科	男	57	董事、财务总监	2006.6—2009.6	0	0		10.1	否
刘靖民	男	58	董事、副总经理	2006.6—2009.6	0	0		13.4	否
王希军	男	42	董事	2006.6—2009.6	0	0		0.8 (津贴)	否
郭惠云	女	64	独立董事	2006.6—2008.6	10000	13740	送转股增加	2.4 (津贴)	否
陈 旭	男	47	独立董事	2006.6—2009.1	0	0		2.4 (津贴)	否
王文琦	男	43	独立董事	2006.6—2009.6	0	0		2.4 (津贴)	否
马国臣	男	52	监事会主席	2006.6—2009.6	0	0		0.9 (津贴)	是
郑 波	男	43	监事	2006.6—2009.6	0	0		0.8 (津贴)	是
王继扬	男	60	监事	2006.6—2009.6	0	0		0.8 (津贴)	是
李 珂	男	47	监事	2006.6—2009.6	0	0		14.6	否

刘慧	女	43	监事	2006.6—2009.6	0	0		0.8 (津贴)	否
姚广平	男	39	副总经理	2006.6—2009.6	0	0		10.4	否
章艺	男	46	副总经理	2006.6—2009.6	0	0		11.9	否
杨杰	女	45	副总经理	2006.6—2009.6	0	0		0	是
范智胜	男	38	董事会秘书	2006.6—2009.6	0	0		7.0	否
合计	—	—	—	—	10000	13740	—	120.1	

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

一、公司经营情况的回顾

(一) 总体经营情况

2006年公司的生产经营得到了持续、稳定地发展。公司按照年度经营工作方针和经营计划,认真落实各项管理措施,创新和完善经营管理模式,进一步调整投融资结构,着力培育新利润增长点,各经营单元业务稳健发展,市场份额逐步扩大,盈利能力继续增强,主要财务指标较去年同期稳步增长。全年实现主营业务收入 527,433,133.39 元,利润总额 51,542,998.80 元,净利润 9,613,059.78 元,分别同比增长 56.92%、25.89%、56.20%。

由于公司经营业绩的比较基础较小(去年每股收益 0.04 元),公司的初步核算又小于注册会计师的审计结果,致使公司 2006 年的净利润同比增长 50%以上的情况未能在本会计年度结束后一个月內报告。

(二) 资产构成及费用的变动情况

项 目	2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日		占总资产比重的增减
	数额(万元)	占总资产比重%	数额(万元)	占总资产比重%	
应收帐款	11613.43	12.43	6,651.76	6.99	5.44
存货	6778.75	7.26	7,130.33	7.49	-0.23
长期股权投资	5368.76	5.75	6,340.63	6.66	-0.91
固定资产	37232.66	39.86	34,213.42	35.93	3.93
在建工程	813.91	0.87	3,708.88	3.90	-3.03
短期借款	27656.00	29.61	25,326.00	26.60	3.01
长期借款	7422.44	7.95	10,298.29	10.82	-2.87
项 目	2006 年(万元)		2005 年(万元)		增减(万元)
营业费用	10,140.30		9,070.55		1,069.75
管理费用	5,396.95		5,219.48		177.47
财务费用	2,453.10		2,263.98		189.12
所得税	2,048.81		1,476.82		571.99

1.应收账款占总资产比重增加 5.44 个百分点,主要原因控股子公司山东山大华特环保工程有限公司应收山东百年电力发展股份有限公司和国电菏泽发电有限公司的烟气脱硫工程款增加所致;

2.固定资产占总资产比重增加 3.93 个百分点,主要原因为山大华特卧龙学校和山东达因海洋生物制药股份有限公司的在建工程转入所致;

3.营业费用的增加主要是因控股子公司山东达因海洋生物制药股份有限公司随着销售的扩大而增加费用所致;

4.管理费用的增加主要是因本年度业务量增加所致;

5.财务费用的增加主要是因公司借款增加及国家上调利率所致。

(三) 现金流量相关数据的变动情况

项 目	2006 年(万元)	2005 年(万元)	增减(万元)
经营活动产生的现金流量净额	5,194.87	6,337.67	-1,142.80
投资活动产生的现金流量净额	-2,867.99	-4,170.07	1,302.08
筹资活动产生的现金流量净额	-3,953.09	-4,860.25	907.16

报告期内,公司控股子公司山东山大华特环保工程有限公司处于项目建设期,较集中支付了工程款,使公司经营活动产生的现金流量净额减少;公司对固定资产投资较去年大幅减少,导致公司投资活动产生的现金流量净额增加;公司偿还借款及支付利息使筹资活动产生的现金流量净额增加。

二、对公司未来发展的展望

(一) 所处行业的发展趋势及市场竞争格局

1、环保产业

我国的环保产业市场相对于世界环保产业市场正处于成长期,未来一定时期内,将继续保持较快的发展势头。“十一五”规划提出了节能降耗和污染减排目标,国家将不断完善环境保护法律法规,提高环保执法力度,增加环境保护的投入,继续给该产业带来政策支持;国民生活水平的提高和环保意识的增强,使环保型的消费产品和服务越来越受到市场的认可,市场份额将逐步增大;环保新技术、新工艺、新产品的层出不穷,给企业发展带来新的空间。诸多因素有效地使环保与国内企业的生存联系起来。基于对环保产业发展的良好预期,进入该领域的企业增长迅速,特别是国外环保企业的强势介入,使环保产业的竞争更加激烈,质量和技术的竞争、资本和实力的竞争将向更深层次发展。

2、医药产业

医药行业在未来将继续保持良好的发展势头。国家宏观经济连续稳定增长，为医药产业的发展提供了良好的环境。医药行业作为有关国计民生的一个基础性行业，将充分分享我国经济未来保持稳定较快发展的成果。随着我国人口的生育率和死亡率的下降，今后一段时期内我国老年人口还将以比较快的速度继续增长，老年人在健康领域的投入将会越来越多。国家积极推行新型农村合作医疗制度、加快建设以社区为基础的新型城市卫生服务体系等医疗体制改革，将促进医药市场的发展。同时，医药行业反商业贿赂的深化，国家药品监管措施的日益完善，医药行业秩序混乱的局面将得以改善，企业间的兼并、重组将更加频繁，优势企业凭借研发、品牌、资金等优势将更多地分享行业秩序理顺后健康发展的成果。

（二）面临的机遇、挑战和风险因素

公司的产业调整已基本到位，扩大主业规模成为今后工作的重点，面临的机遇和挑战并存。

国家“十一五”规划《纲要》明确提出“十一五”时期二氧化硫排放总量比“十五”末要减少10%，为烟气脱硫产业发展创造了巨大的市场空间。随着环境问题日益突出和环境法律法规的不断完善及标准的不断提高，公司的环保业务面临较好的市场发展机遇，但市场、技术、人才的竞争将继续挑战未来。若公司不能处理好储备项目、人才积累、队伍建设等问题，将会给业务的发展带来风险。为此，公司将充分发挥拥有成熟脱硫技术、队伍和在二氧化氯发生器制造领域居领航者地位的优势，把准市场脉络，加快技术创新，利用依托山东大学的有利条件，积极开发、储备新项目，强化技术人才引进和队伍建设工作，向产业的深度和广度进军，确保环保业务的持续发展。

随着国家新型农村合作医疗制度的推行，以社区为基础的新型城市卫生服务体系的建设和医疗体制改革的发展，医药终端市场的消费格局将发生明显变化，公司医药企业面临适应新形势，改变营销策略的挑战。同时，药品价格存在继续下降的可能。公司将促使下属医药企业适时改变营销策略，在形成产品系列化、提高产品市场占有率等方面下大力气，加快医药企业间的优势互补步伐，及时适应市场变化，努力化解市场风险。

（三）新年度的经营计划

2007年，公司将坚持董事会提出的“聚精会神抓管理、一心一意谋发展”的工作要求，遵循“整合资源、优化结构，提高资产质量；完善机制、强化管理，提升盈利能力；市场导向、科技先导，培育新的利润增长点”的工作思路，力争各项经济指标较06年继续保持较快增

长。

公司将进一步优化负债结构，加大现金控制力度，降低负债规模，年内拟不安排投资性重大资本支出。为保障正常的生产经营活动所需，计划年度的融资额度为 3.3 亿元人民币，母公司贷款余额拟控制在 2.4 亿元以内，力争比 2006 年减少 1000-2000 万元。

为完成以上目标，公司主要采取以下措施：

(1) 创新思路，努力盘活公司无效和低效资产，进一步优化产业结构，最大限度地释放出公司资源的效能来。

(2) 以全面预算管理为主线，进一步建立和完善激励与约束并重的运营机制，加强对经营单位的监督和考核，更加有效地实施对子公司、分公司、事业部的管理，既能实现有效的管理和控制，又能充分激发其发展动力和活力。

(3) 把握和利用好股权分置改革完成后公司发展面临的新机遇，发挥出高校上市公司的优势，利用好公司已经孕育的项目基础和产业基础，培育公司新的利润增长点。

(4) 以市场为导向，开发新产品，推进业务更新。要求经营单元加大产品开发的力度，进行产品创新和业务创新，降低产品、业务单一或老化的风险，扩大市场的广度和深度。

(5) 坚持“以人为本”的指导方针，加强团队建设和“和谐华特”文化建设，进一步增强公司的凝聚力、向心力和执行力。

6.1.1 执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

适用 不适用

1、关于 2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则和新准则股东权益的差异分析：

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《关于印发企业会计准则第 1 号——存货等 38 项具体准则的通知》的规定，公司应于 2007 年 1 月 1 日执行新的会计准则。公司依据财政部新会计准则规定进行核算后确认 2007 年 1 月 1 日首次执行日，现行会计准则与新准则的差异情况如下：

(1) 同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额

按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条和“通知”的有关规定，公司采用权益法核算的长期股权投资中属于同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额截止 2006 年 12 月 31 日尚未摊销完毕的余额 1,554,800.15 元（全部属于山东山大康诺制药有限公司）应全额冲销，并调减母公司 2007 年 1 月 1 日留存收益，以冲销股权投资差额后的长期股权投资账面余额作为 2007 年 1 月 1 日的认定成本。

(2) 所得税

按照现行会计准则和公司的会计政策、会计估计，公司计提了各项资产减值准备。根据新会计准则的规定，应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，相应增加2007年1月1日股东权益6,231,949.17元，其中：应归属于母公司5,423,400.91元，应归属于子公司少数股东808,548.26元。

(3) 少数股东权益

按现行会计准则编制的公司2006年12月31日的合并会计报表中少数股东权益为77,113,317.44元，新会计准则下将其计入股东权益。另因计提资产减值准备而产生的递延所得税资产归属于少数股东权益808,548.26元，新准则下少数股东权益为77,921,865.70元。

2、执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响：

根据公司的年度经营计划和现有可预见的会计业务和事项，在执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响主要有：

(1) 按照《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》第五条的规定：公司采用权益法核算的长期股权投资中属于非同一控制下企业合并形的长期股权投资，存在股权投资借方差额的，应当将长期股权投资的账面余额作为首次执行日的认定成本。截止2006年12月31日公司符合此规定的长期股权投资借方差额余额26,384,014.84元（其中山东达因海洋生物制药股份有限公司26,133,365.56元，山东山大华特环保工程有限公司197,708.51元，山东山大华特物业管理有限公司52,940.77元），于2007年1月1日全部计入长期股权投资成本。此变更将影响母公司当期损益，从而影响公司合并报表。

(2) 根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定，公司将现行政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，此变更将影响母公司当期损益，但本事项不影响公司合并报表。

(3) 根据《企业会计准则第18号——所得税》的规定，公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表日债务法，此变更将会影响公司的当期会计所得税费用，从而影响公司的当期损益和股东权益。

3、上述差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步讲解而进行调整。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
环保产品	22,175.63	17,937.16	17.66%	231.21%	450.79%	-32.16%
药品	17,944.92	2,446.59	84.64%	14.76%	35.99%	-2.20%
电子信息产品	5,397.86	3,881.01	27.87%	13.38%	7.26%	4.20%
科技园区管理	1,829.66	720.18	55.09%	12.08%	26.45%	-4.47%
学费	4,969.83	3,591.57	27.60%	11.92%	25.07%	-7.71%
其他	425.42	371.58	2.60%	-4.65%	4.48%	-11.35%
合计	52,743.32	28,948.09	43.61%	56.92%	1.32%	-17.81%

6.3 主营业务分地区情况

6.4 募集资金使用情况

适用 不适用

变更项目情况

适用 不适用

6.5 非募集资金项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
收购山大华天软件有限公司持有的山东山大华特物业管理有限公司11%的股权	22	完成	4.73
合计	22	----	4.73

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

适用 不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

公司本报告期盈利但未提出股利分配预案

适用 不适用

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
------------------------	-----------------

报告期内公司已实施资本公积金转增股本的方案，且各项业务发展需要资金支持。	未分配利润将用于补充企业流动资金。
--------------------------------------	-------------------

§7 重要事项

7.1 收购资产

✓ 适用 □ 不适用

单位：万元

交易对方及被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
收购山大华天软件有限公司持有的山东山大华特物业管理有限责任公司11%的股权	2006年1月5日	22	3.74	是	是	是

7.2 出售资产

□ 适用 ✓ 不适用

7.3 重大担保

✓ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计						0
报告期末担保余额合计						0
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						3850 万元
报告期末对控股子公司担保余额合计						4290 万元
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额						4290 万元
担保总额占公司净资产的比例						14.98%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额						0

担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
上述三项担保总额合计	0

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

7.4.2 关联债权债务往来

适用 不适用

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
山东山大华天科技股份有限公司	0.00	0.00	43.24	0.00
山东山大产业集团有限公司	405.49	0.00	0.00	0.00
北京山大华特水务有限公司	778.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,183.49	0.00	43.24	0.00

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 405.49 万元，余额 0.00 万元。

7.4.3 2005 年末被占用资金的清欠进展情况

适用 不适用

2006 年新增资金占用情况

适用 不适用

截止 2006 年末，上市公司未能完成非经营性资金占用的清欠工作的，相关原因及已采取的清欠措施和责任追究方案

适用 不适用

7.5 委托理财

适用 不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 原非流通股股东在股权分置改革过程中作出的承诺事项及其履行情况

适用 不适用

山东山大华特科技股份有限公司2006年年度报告摘要

长期股权投资	53,687,606.82	203,616,054.66	63,406,306.88	200,472,888.01
长期债权投资				
长期投资合计	53,687,606.82	203,616,054.66	63,406,306.88	200,472,888.01
合并价差	27,938,814.99		32,005,382.66	
固定资产:				
固定资产原价	439,443,034.32	175,927,933.78	396,113,362.12	173,049,347.42
减: 累计折旧	67,061,336.66	26,516,150.10	53,924,003.91	21,500,191.03
固定资产净值	372,381,697.66	149,411,783.68	342,189,358.21	151,549,156.39
减: 固定资产减值准备	55,133.35		55,133.35	
固定资产净额	372,326,564.31	149,411,783.68	342,134,224.86	151,549,156.39
工程物资	284,467.36		35,150.01	
在建工程	8,139,103.13	545,530.60	37,088,796.31	786,810.00
固定资产清理				
固定资产合计	380,750,134.80	149,957,314.28	379,258,171.18	152,335,966.39
无形资产及其他资产:				
无形资产	192,867,527.39	111,101,625.28	197,046,922.34	115,269,025.96
长期待摊费用	63,802.94		1,078,327.32	
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	192,931,330.33	111,101,625.28	198,125,249.66	115,269,025.96
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	934,096,819.27	637,509,145.18	952,210,847.61	635,185,924.73
流动负债:				
短期借款	276,560,000.00	234,760,000.00	253,260,000.00	219,270,000.00
应付票据	164,320.00		279,000.00	
应付账款	64,425,199.46	14,943,862.17	58,859,889.62	13,771,103.93
预收账款	23,294,452.06	16,303,691.62	49,671,882.21	10,494,805.10
应付工资	2,153,173.97	136,776.81	1,746,976.73	732,309.81
应付福利费	4,964,431.93	2,271,721.27	3,945,837.22	2,818,176.77
应付股利	15,200,952.53	6,007,398.86	16,558,817.31	6,010,148.86
应交税金	11,634,220.02	2,168,025.29	3,604,064.16	895,239.48
其他应付款	284,998.93	66,793.39	152,075.16	58,410.92
其他应付款	66,049,908.29	33,905,109.26	94,159,313.36	53,228,040.35
预提费用	11,540,274.63		13,480,158.72	
预计负债				
一年内到期的长期负债	20,000,000.00	20,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	496,271,931.82	330,563,378.67	505,718,014.49	317,278,235.22
长期负债:				
长期借款	74,224,433.62	22,000,000.00	102,982,856.25	42,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	200,000.00	200,000.00		0.00
其他长期负债				
长期负债合计	74,424,433.62	22,200,000.00	102,982,856.25	42,000,000.00
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	570,696,365.44	352,763,378.67	608,700,870.74	359,278,235.22

少数股东权益	77,113,317.44		66,835,902.00	
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	180,254,989.00	180,254,989.00	153,571,199.00	153,571,199.00
减:已归还投资				
实收资本(或股本)净额	180,254,989.00	180,254,989.00	153,571,199.00	153,571,199.00
资本公积	38,439,983.04	38,439,983.04	65,123,771.30	65,123,771.30
盈余公积	30,014,272.08	19,832,921.54	26,405,039.51	18,949,114.01
其中:法定公益金			7,855,973.14	5,803,122.15
未分配利润	37,577,892.27	46,217,872.93	31,574,065.06	38,263,605.20
其中:现金股利				
未确认的投资损失				
外币报表折算差额				
所有者权益(或股东权益)合计	286,287,136.39	284,745,766.51	276,674,074.87	275,907,689.51
负债和所有者权益(或股东权益)合计	934,096,819.27	637,509,145.18	952,210,847.61	635,185,924.73

9.2.2 利润及利润分配表

编制单位: 山东山大华特科技股份有限公司

2006年1—12月

单位: 元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	527,433,133.39	98,121,387.60	336,126,469.76	88,714,879.73
减: 主营业务成本	289,480,892.23	57,256,307.36	124,708,557.68	50,429,215.96
主营业务税金及附加	7,944,328.48	1,654,310.18	4,980,007.44	1,609,374.37
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	230,007,912.68	39,210,770.06	206,437,904.64	36,676,289.40
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	1,273,431.61	440,210.00	243,497.17	25,109.54
减: 营业费用	101,402,999.20	19,260,780.83	90,705,539.33	18,302,357.47
管理费用	53,969,481.28	14,779,143.94	52,194,837.60	18,448,127.98
财务费用	24,531,006.80	18,605,560.77	22,639,833.28	17,606,509.79
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	51,377,857.01	-12,994,505.48	41,141,191.60	-17,655,596.30
加: 投资收益(亏损以“-”号填列)	-4,435,741.34	22,293,904.64	-3,762,192.96	22,375,309.08
补贴收入	5,437,270.78		4,518,026.23	2,018,026.23
营业外收入	380,319.76	333,848.02	54,644.54	1,903.00
减: 营业外支出	1,216,707.41	552,055.67	1,009,199.00	341,705.66
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	51,542,998.80	9,081,191.51	40,942,470.41	6,397,936.35
减: 所得税	20,488,054.03	243,116.25	14,768,188.65	554,184.40
少数股东损益	21,441,884.99		20,019,852.53	
加: 未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	9,613,059.78	8,838,075.26	6,154,429.23	5,843,751.95
加: 年初未分配利润	31,574,065.06	38,263,605.20	30,600,555.14	33,296,416.05
其他转入				

六、可供分配的利润	41,187,124.84	47,101,680.46	36,754,984.37	39,140,168.00
减：提取法定盈余公积	3,609,232.57	883,807.53	3,733,286.55	584,375.20
提取法定公益金			1,447,632.76	292,187.60
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	37,577,892.27	46,217,872.93	31,574,065.06	38,263,605.20
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	37,577,892.27	46,217,872.93	31,574,065.06	38,263,605.20
利润表（补充资料）				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	-208,963.45	-208,963.45	275,539.05	275,539.05
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			3,224,146.01	3,224,146.01
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				

9.2.3 现金流量表

编制单位：山东山大华特科技股份有限公司 2006年1—12月 单位：元

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	500,272,792.00	107,171,784.84
收到的税费返还	1,253,473.07	1,250,886.72
收到的其他与经营活动有关的现金	8,857,162.32	13,118,298.15
经营活动现金流入小计	510,383,427.39	121,540,969.71
购买商品、接受劳务支付的现金	216,503,509.77	49,799,679.79
支付给职工以及为职工支付的现金	45,717,591.24	11,358,975.71
支付的各项税费	72,540,945.90	10,098,705.89
支付的其他与经营活动有关的现金	123,672,658.05	43,279,100.69
经营活动现金流出小计	458,434,704.96	114,536,462.08
经营活动产生的现金流量净额	51,948,722.43	7,004,507.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	5,358,031.63	5,358,031.63

山东山大华特科技股份有限公司2006年年度报告摘要

取得投资收益所收到的现金		11,905,016.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	1,664,300.00	1,350,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	200,000.00	200,000.00
投资活动现金流入小计	7,222,331.63	18,813,048.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	29,929,326.24	1,157,021.72
投资所支付的现金	5,972,900.00	5,972,900.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	35,902,226.24	7,129,921.72
投资活动产生的现金流量净额	-28,679,894.61	11,683,126.59
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	315,293,467.07	248,560,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	315,293,467.07	248,560,000.00
偿还债务所支付的现金	317,103,889.70	249,422,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	37,631,895.47	18,009,702.23
支付的其他与筹资活动有关的现金	88,540.00	
筹资活动现金流出小计	354,824,325.17	267,431,702.23
筹资活动产生的现金流量净额	-39,530,858.10	-18,871,702.23
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-16,262,030.28	-184,068.01
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	9,613,059.78	8,838,075.26
加: 计提的资产减值准备	3,221,003.52	730,476.06
固定资产折旧	14,667,508.19	5,464,919.94
无形资产摊销	6,711,532.50	3,216,338.23
长期待摊费用摊销	1,029,203.74	
待摊费用减少(减: 增加)	278,084.54	252,987.17
预提费用增加(减: 减少)	-2,597,792.65	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	314,968.10	8,383.71
固定资产报废损失	56,778.35	
财务费用	24,304,455.62	18,129,818.56
投资损失(减: 收益)	4,435,741.34	-22,293,904.64
递延税款贷项(减: 借项)		
存货的减少(减: 增加)	2,871,871.85	-7,886,870.96

经营性应收项目的减少 (减: 增加)	-44,887,947.24	2,903,628.66
经营性应付项目的增加 (减: 减少)	10,488,369.80	-2,359,344.36
其他		
少数股东损益	21,441,884.99	
经营活动产生的现金流量净额	51,948,722.43	7,004,507.63
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	42,530,607.84	18,342,633.07
减: 现金的期初余额	58,792,638.12	18,526,701.08
加: 现金等价物期末余额		
减: 现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-16,262,030.28	-184,068.01

9.3 与最近一期年度报告相比, 会计政策、会计估计和核算方法发生变化的说明

适用 不适用

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

9.5 与最近一期年度报告相比, 合并范围发生变化的具体说明

适用 不适用

报告期内, 济南山大阿波罗环保科技有限公司(注册资本 25 万美元, 公司占 60%, 日本阿波罗公司占 40%) 董事会通过决议, 决定依照有关法律法规解散公司, 并已依法进入清算程序, 故本报告期末将其纳入合并范围。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

单位: 元

项目名称	金额
2006 年 12 月 31 日股东权益 (现行会计准则)	286,287,136.39
长期股权投资差额	-1,554,800.15
其中: 同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-1,554,800.15

其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	0.00
拟以公允价值模式计量的投资性房地产	0.00
因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	0.00
符合预计负债确认条件的辞退补偿	0.00
股份支付	0.00
符合预计负债确认条件的重组义务	0.00
企业合并	0.00
其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	0.00
根据新准则计提的商誉减值准备	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金额资产	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00
金融工具分拆增加的权益	0.00
衍生金融工具	0.00
所得税	6,231,949.17
少数股东权益	77,113,317.44
其他	0.00
2007年1月1日股东权益（新会计准则）	368,077,602.85

会计师事务所的审阅意见

审阅报告

中瑞华恒信专审字[2007]第 208 号

山东山大华特科技股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的山东山大华特科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）《股东权益差异调节表》（含重要项目编制说明，下同）。《股东权益差异调节表》的编制是贵公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对《股东权益差异调节表》出具审阅报告。我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。审阅主要限于询问公司有关人员、重新计算相关财务数据或对财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。根据我们的审阅，我们没有发现贵公司在所有重大方面未按照财政部印发的《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》及中国证券监督管理委员会印发的《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》（证监发[2006]136 号）的有关规定编制《股东权益差异调节表》。

中瑞华恒信会计师事务所
有限公司
中国 北京

中国注册会计师： 罗 军
中国注册会计师： 王夕贤
2007 年 3 月 14 日

山东山大华特科技股份有限公司董事会

董事长： 张兆亮

二〇〇七年三月十四日