

 **山东山大华特科技股份有限公司**  
SHANDONG SHANDA WIT SCIENCE AND TECHNOLOGY CO.,LTD.  
**二〇〇八年年度报告摘要**

**二〇〇九年二月编制**

## 山东山大华特科技股份有限公司2008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 中瑞岳华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。

1.3 没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.4 董事张璨因出国未亲自参加审议本报告的董事会会议，委托董事王希军出席会议并代为行使表决权。

1.5 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      | 山东省沂南县县城振兴路6号         |
| 注册地址的邮政编码 | 276300                |
| 办公地址      | 济南市经十路71号 山东大学科技园创业中心 |
| 办公地址的邮政编码 | 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 | <a href="mailto:fzs@sd-wit.com">fzs@sd-wit.com</a> | <a href="mailto:tbo@sd-wit.com">tbo@sd-wit.com</a> |

### §3 会计数据和业务数据摘要

#### 3.1 主要会计数据

单位：元

|  | 2008年 | 2007年 | 本年比上年增减<br>(%) | 2006年 |     |
|--|-------|-------|----------------|-------|-----|
|  |       |       |                | 调整前   | 调整后 |

|                        |                  |                |               |                |                |
|------------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 538,347,699.24   | 495,673,120.19 | 8.61          | 527,433,133.39 | 528,706,565.00 |
| 利润总额                   | 85,391,231.72    | 57,049,212.47  | 49.68         | 51,542,998.80  | 51,542,998.80  |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 13,691,714.04    | 12,276,349.50  | 11.53         | 9,613,059.78   | 10,355,098.01  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 11,790,328.25    | 8,438,909.55   | 39.71         | 8,318,674.48   | 9,060,712.71   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 93,802,155.10    | 101,196,844.59 | -7.31         | 51,948,722.43  | 51,948,722.43  |
|                        | 2008 年末          | 2007 年末        | 本年末比上年末增减 (%) | 2006 年末        |                |
|                        |                  |                |               | 调整前            | 调整后            |
| 总资产                    | 1,039,912,333.02 | 993,284,239.23 | 4.69          | 934,096,819.27 | 939,215,149.64 |
| 所有者权益 (或股东权益)          | 317,347,133.25   | 302,873,237.71 | 4.78          | 286,287,136.39 | 290,596,888.21 |

### 3.2 主要财务指标

单位：元

|                      | 2008 年  | 2007 年  | 本年比上年增减 (%)   | 2006 年  |        |
|----------------------|---------|---------|---------------|---------|--------|
|                      |         |         |               | 调整前     | 调整后    |
| 基本每股收益               | 0.0760  | 0.0681  | 11.54         | 0.0533  | 0.0574 |
| 稀释每股收益               | 0.0760  | 0.0681  | 11.54         | 0.0533  | 0.0574 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益     | 0.0654  | 0.0468  | 39.76         | 0.0461  | 0.0503 |
| 全面摊薄净资产收益率           | 4.31%   | 4.05%   | 0.26          | 3.36%   | 3.56%  |
| 加权平均净资产收益率           | 4.42%   | 4.14%   | 0.28          | 3.42%   | 3.63%  |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率  | 3.72%   | 2.79%   | 0.93          | 2.91%   | 3.12%  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 | 3.80%   | 2.84%   | 0.96          | 2.96%   | 3.17%  |
| 每股经营活动产生的现金流量净额      | 0.5204  | 0.5614  | -7.31         | 0.2882  | 0.2882 |
|                      | 2008 年末 | 2007 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2006 年末 |        |
|                      |         |         |               | 调整前     | 调整后    |
| 归属于上市公司股东的每股净资产      | 1.76    | 1.6802  | 4.78          | 1.5882  | 1.6121 |

#### 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           |
|----------------------|--------------|
| 一、非流动资产处置损益          | -93,586.72   |
| 二、计入当期损益的政府补助        | 5,524,700.00 |
| 三、处置交易性金融资产取得的投资收益   | 163,815.77   |
| 四、除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -770,496.25  |
| 减：所得税影响数             | 1,207,411.78 |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净额   | 1,715,635.23 |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益净额  | 1,901,385.79 |

### 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%   | 解除限售         | 高管股解禁   | 数量          | 比例%   |
| 一、有限售条件股份     | 46,158,691  | 25.61 | -18,384,538  | -10,305 | 27,763,848  | 15.40 |
| 1、国家持股        |             |       |              |         |             |       |
| 2、国有法人持股      | 35,115,556  | 19.48 | -9,012,749   |         | 26,102,807  | 14.48 |
| 3、其他内资持股      | 11,043,135  | 6.13  | -9,371,789   | -10,305 | 1,661,041   | 0.92  |
| 其中：           |             |       |              |         |             |       |
| 境内非国有法人持股     | 10,673,790  | 5.92  | -9,012,749   |         | 1,661,041   | 0.92  |
| 境内自然人持股(含高管股) | 369,345     | 0.21  | -359,040     | -10,305 | 0           | 0     |
| 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     | 134,096,298 | 74.39 | +18,384,538  | +10,305 | 152,491,141 | 84.60 |
| 1、人民币普通股      | 134,096,298 | 74.39 | +18,384,538  | +10,305 | 152,491,141 | 84.60 |
| 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        | 180,254,989 | 100   | 0            | 0       | 180,254,989 | 100   |

由于报告期内公司部分限售股份及高管锁定股份解除限售，导致股份结构发生变化。

限售股份变动情况表

单位：股

| 股东名称                  | 年初限售股数     | 本年解除限售股数   | 本年增加限售股数 | 年末限售股数     | 限售原因             | 解除限售日期         |
|-----------------------|------------|------------|----------|------------|------------------|----------------|
| 山东山大产业集团有限公司          | 35,115,556 | 9,012,749  | 0        | 26,102,807 | 股改限售             | 2008.7.21      |
| 宁波达因天丽家居用品有限公司        | 9,014,930  | 9,012,749  | 0        | 2,181      | 股改限售             | 2008.7.21      |
| 王友彪等4名限售股股东           | 359,040    | 359,040    | 0        | 0          | 股改限售             | 2008.7.21      |
| 郭惠云                   | 10,305     | 10,305     | 0        | 0          | 高管持股             | 2008.11.17     |
| 青海昆仑租赁有限责任公司等13家股东(注) | 1,658,860  | 0          | 0        | 1,658,860  | 因未偿还股改垫付对价，未解除限售 | 待归还垫付对价后方可解除限售 |
| 合计                    | 46,158,691 | 18,394,843 | 0        | 27,763,848 |                  |                |

注：公司实施股权分置改革时，山东山大产业集团有限公司共为其他54家公司暂不流通股股东代为垫付了股改应支付的对价安排。按照国家国资委的批复及有关规定，该部分股东所持股份若上市流通，须先偿还垫付股份的等值现金。该等股份本该履行归还义务后于2007年7月可全部解限流通，因截止目前仍有13家股东未履行归还义务，故其持有的1,658,860股股份继续处于限售状态。

## 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             | 24,971   |        |            |             |            |
|------------------|--|--------|------------|-------------|------------|
| 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       | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 山东山大产业集团有限公司     | 国有法人   | 23.34% | 42,066,409 | 26,102,807  | 0          |
| 宁波达因天丽家居用品有限公司   | 境内非国有法人  | 8.49%  | 15,306,445 | 2,181       | 0          |
| 毛诗有              | 境内自然人  | 1.30%  | 2,341,266  | 0           | 0          |
| 肖银               | 境内自然人  | 1.08%  | 1,943,899  | 0           | 0          |
| 谢爱珍              | 境内自然人  | 0.85%  | 1,539,520  | 0           | 0          |
| 彭宣龙              | 境内自然人  | 0.72%  | 1,300,178  | 0           | 0          |
| 梁英               | 境内自然人  | 0.70%  | 1,256,600  | 0           | 0          |
| 沈林花              | 境内自然人  | 0.66%  | 1,193,269  | 0           | 0          |
| 宋平兰              | 境内自然人  | 0.64%  | 1,160,000  | 0           | 0          |
| 宋雅芬              | 境内自然人  | 0.61%  | 1,102,513  | 0           | 0          |
| 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       |             |            |
| 山东山大产业集团有限公司     | 15,963,602                                       |        | 人民币普通股     |             |            |
| 宁波达因天丽家居用品有限公司   | 15,304,264                                       |        | 人民币普通股     |             |            |
| 毛诗有              | 2,341,266  |        | 人民币普通股     |             |            |
| 肖银               | 1,943,899  |        | 人民币普通股     |             |            |
| 谢爱珍              | 1,539,520  |        | 人民币普通股     |             |            |
| 彭宣龙              | 1,300,178  |        | 人民币普通股     |             |            |
| 梁英               | 1,256,600  |        | 人民币普通股     |             |            |
| 沈林花              | 1,193,269  |        | 人民币普通股     |             |            |
| 宋平兰              | 1,160,000  |        | 人民币普通股     |             |            |
| 宋雅芬              | 1,102,513  |        | 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

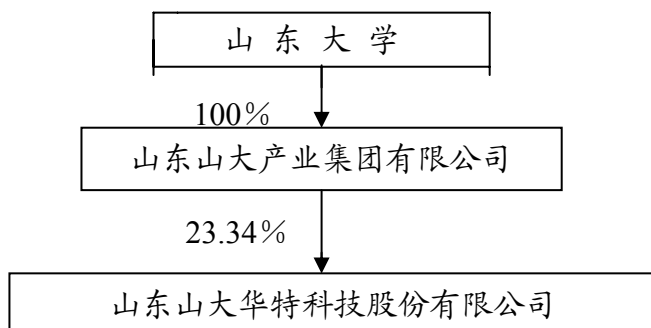
### 4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

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，持有公司23.34%的股份。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，法定代表人娄红祥。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，徐显明教

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  | 43 | 董事长      | 2006.6—2009.6 | 0       | 0       |      | 24.00            | 是                    |
| 朱海群 | 男  | 53 | 副董事长、总经理 | 2006.6—2009.6 | 0       | 0       |      | 26.00            | 否                    |
| 张璨  | 女  | 42 | 副董事长     | 2006.6—2009.6 | 0       | 0       |      | 10.00            | 否                    |
| 吴承科 | 男  | 59 | 董事、财务总监  | 2006.6—2009.6 | 0       | 0       |      | 19.10            | 否                    |
| 王希军 | 男  | 44 | 董事       | 2006.6—2009.6 | 0       | 0       |      | 0.80 (津贴)        | 否                    |
| 朱效平 | 男  | 42 | 董事       | 2008.5—2009.6 | 0       | 0       |      | 0.43 (津贴)        | 是                    |
| 吕玉芹 | 女  | 47 | 独立董事     | 2008.5—2009.6 | 0       | 0       |      | 1.30 (津贴)        | 否                    |
| 王文琦 | 男  | 45 | 独立董事     | 2006.6—2009.6 | 0       | 0       |      | 2.40 (津贴)        | 否                    |
| 江鲁  | 男  | 49 | 独立董事     | 2009.1—2009.6 | 0       | 0       |      | 0 (08年未任职)       | 否                    |
| 郑波  | 男  | 45 | 监事会主席    | 2006.6—2009.6 | 0       | 0       |      | 0.81 (津贴)        | 是                    |
| 王继扬 | 男  | 62 | 监事       | 2006.6—2009.6 | 0       | 0       |      | 0.80 (津贴)        | 是                    |
| 李珂  | 男  | 49 | 监事       | 2006.6—2009.6 | 0       | 0       |      | 19.00            | 否                    |
| 刘慧  | 女  | 45 | 监事       | 2006.6—2009.6 | 0       | 0       |      | 0.80 (津贴)        | 否                    |
| 王堃  | 女  | 43 | 监事       | 2009.1—2009.6 | 0       | 0       |      | 0 (08年未任职)       | 是                    |
| 姚广平 | 男  | 41 | 副总经理     | 2006.6—2009.6 | 0       | 0       |      | 21.30            | 否                    |
| 章艺  | 男  | 48 | 副总经理     | 2006.6—2009.6 | 0       | 0       |      | 20.00            | 否                    |
| 杨杰  | 女  | 47 | 副总经理     | 2006.6—2009.6 | 0       | 0       |      | 0 (不在公司领薪)       | 是                    |
| 范智胜 | 男  | 40 | 董事会秘书    | 2006.6—2009.6 | 0       | 0       |      | 13.00            | 否                    |
| 合计  | —  | —  | —        | —             | 0       | 0       | —    | 159.74           |                      |

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

5.2 董事出席董事会会议情况

| 董事姓名 | 具体职务 | 应出席次数 | 现场出席次 | 以通讯方式 | 委托出席次 | 缺席次数 | 是否连续两 |
|------|------|-------|-------|-------|-------|------|-------|
|------|------|-------|-------|-------|-------|------|-------|

|     |      |    | 数 | 参加会议次数 | 数 |   | 次未亲自出席会议 |
|-----|------|----|---|--------|---|---|----------|
| 张兆亮 | 董事长  | 11 | 3 | 8      | 0 | 0 | 否        |
| 朱海群 | 副董事长 | 11 | 3 | 8      | 0 | 0 | 否        |
| 张璨  | 副董事长 | 11 | 3 | 6      | 0 | 2 | 否        |
| 吴承科 | 董事   | 11 | 3 | 8      | 0 | 0 | 否        |
| 王希军 | 董事   | 11 | 2 | 7      | 1 | 1 | 否        |
| 朱效平 | 董事   | 8  | 1 | 7      | 0 | 0 | 否        |
| 王文琦 | 独立董事 | 11 | 2 | 8      | 1 | 0 | 否        |
| 吕玉芹 | 独立董事 | 8  | 1 | 7      | 0 | 0 | 否        |
| 江鲁  | 独立董事 | 0  | 0 | 0      | 0 | 0 | 否        |

|                |    |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数    | 11 |
| 其中：现场会议次数      | 3  |
| 通讯方式召开会议次数     | 8  |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0  |

## §6 董事会报告

### 6.1 管理层讨论与分析

在全球爆发金融危机、宏观经济环境剧烈波动、物价刚性攀升、企业内外部不确定因素大幅增加的形势下，2008年公司上下同心协力直面困难，应对挑战。公司以防范经营风险、提高运营质量为中心，通过强化现金流管理，拓展融资渠道、调节内部资金余缺，维护了企业资金链的安全运行；公司以优化资产结构、强化费用控制为手段，通过调整资产负债结构，偿债减负，资产质量得到进一步提升；公司以完善预算考核、增强盈利能力为目标，通过深化全面预算管理，开源节流，增收节支，盈利能力继续稳步提高。全年实现营业收入 53,835 万元，实现营业利润 8,073 万元，实现净利润 1,369 万元，分别较去年同期增长 8.61%、66.76%、11.53%。

### 6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

| 分行业、分产品 | 营业收入           | 营业成本           | 营业利润           | 营业利润率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 营业利润率比上年增减 (%) |
|---------|----------------|----------------|----------------|-----------|---------------|---------------|----------------|
| 环保产品    | 142,826,771.76 | 143,827,624.49 | -1,000,852.73  | -0.70     | 10.42         | 18.21         | 减 6.63 个百分点    |
| 药品      | 255,608,172.88 | 143,831,630.71 | 111,776,542.17 | 43.73     | 14.50         | -8.78         | 增 14.36 个百分点   |
| 电子信息产品  | 50,813,472.00  | 48,196,698.21  | 2,616,773.79   | 5.15      | -25.26        | -17.50        | 减 8.93 个百分点    |
| 科技园区管理  | 23,804,538.13  | 12,948,149.81  | 10,856,388.32  | 45.61     | 15.73         | -5.20         | 增 12.01 个百分点   |
| 学费      | 59,667,252.41  | 63,039,215.62  | -3,371,963.21  | -5.65     | 18.39         | 21.07         | 减 2.34 个百分点    |
| 晶体材料    | 5,091,318.52   | 4,782,725.38   | 308,593.14     | 6.06      |               |               | 增 6.06 个百分点    |
| 合计      | 537,811,525.70 | 416,626,044.22 | 121,185,481.48 | 22.53     | 9.41          | 76.87         |                |

6.3 主营业务分地区情况

6.4 采用公允价值计量的项目

适用  不适用

6.5 募集资金使用情况

适用  不适用

变更项目情况

适用  不适用

6.6 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 |
|--------------------------|--------|------|--------|
| 向山东山大华特物业管理有限公司增资        | 100.00 | 完成   | -2.88  |
| 受让北京华特恒信科技发展有限公司 40 万元股权 | 32.50  | 完成   | 1.6    |
| 受让山东山大康诺制药有限公司 10% 的股权   | 225.00 | 完成   | -3.90  |
| 合计                       | 357.50 | -    | -      |

6.7 董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的说明

适用  不适用

6.8 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

6.9 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。  
公司前三年现金分红情况

单位：元

|        | 现金分红金额（含税） | 合并报表中归属于母公司所有者的净利润 | 占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率 |
|--------|------------|--------------------|------------------------|
| 2007 年 | 0.00       | 12,276,349.50      | 0.00%                  |
| 2006 年 | 0.00       | 10,355,098.01      | 0.00%                  |
| 2005 年 | 0.00       | 10,003,537.73      | 0.00%                  |



公司本报告期盈利但未提出股利分配预案

适用 不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

适用 不适用

单位：万元

| 交易对方或最终控制方    | 被收购资产                  | 购买日              | 收购价格   | 自购买日起至本年末为公司贡献的净利润 | 本年初至本年末为公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并) | 是否为关联交易(如是,说明定价原则) | 定价原则说明 | 所涉及的资产是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 关联关系 |
|---------------|------------------------|------------------|--------|--------------------|---------------------------------|--------------------|--------|---------------|-----------------|------|
| 刘劲松           | 北京华特恒信科技发展有限公司 40 万元股权 | 2008 年 03 月 24 日 | 32.50  | 1.60               | 0.00                            | 否                  | 协议定价   | 是             | 是               | 无    |
| 山东山大科技园发展有限公司 | 山东山大康诺制药有限公司 10%的股权    | 2008 年 09 月 23 日 | 225.00 | -3.90              | 0.00                            | 是                  | 协议定价   | 是             | 是               | 有    |

7.2 出售资产

适用 不适用

单位：万元

| 交易对方       | 被出售资产            | 出售日              | 出售价格   | 本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润 | 出售产生的损益 | 是否为关联交易(如是,说明定价原则) | 定价原则说明 | 所涉及的资产是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 关联关系 |
|------------|------------------|------------------|--------|------------------------|---------|--------------------|--------|---------------|-----------------|------|
| 北京北控水务有限公司 | 潍坊北控水务有限公司 30%股权 | 2008 年 02 月 29 日 | 300.00 | 0.00                   | 0.00    | 否                  | 协议定价   | 是             | 是               | 有    |

7.1、7.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响

报告期内的购买和出售资产行为，强化了公司的主营业务，管理层更加稳定。

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          |             |      |      |     |        | 0.00          |

|                                 |          |
|---------------------------------|----------|
| 报告期末担保余额合计                      | 0.00     |
| 公司对子公司的担保情况                     |          |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                 | 1,100.00 |
| 报告期末对子公司担保余额合计                  | 1,100.00 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）             |          |
| 担保总额                            | 1,100.00 |
| 担保总额占公司净资产的比例                   | 3.47%    |
| 其中：                             |          |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额           | 0.00     |
| 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 | 0.00     |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额               | 0.00     |
| 上述三项担保金额合计                      | 0.00     |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明               | 无        |

## 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 | 13.33    | 0.00 | 29.61      | 29.61  |
| 山东山大产业集团有限公司   | 4.50     | 0.00 | 0.00       | 140.26 |
| 合计             | 17.83    | 0.00 | 29.61      | 169.87 |

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 17.83 万元，余额-169.87 万元。

### 7.4.3 2008 年资金被占用情况及清欠进展情况

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

适用  不适用

公司控股股东山东山大产业集团有限公司承诺从2008年7月21日起六个月内,无通过深圳证券交易所竞价交易系统出售已解除限售的流通股的计划。山东山大产业集团有限公司严格履行了该承诺。

## 7.7 重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

## 7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

### 7.8.1 证券投资情况

适用  不适用

### 7.8.2 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### 7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

### 7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

## §8 监事会报告

适用  不适用

### 一、报告期内监事会的工作情况

报告期内,公司监事会共召开5次会议:

- 1、第五届监事会第八次会议于2008年2月27日召开,会议进行了如下事项:
  - (1)审议通过了《公司2007年度监事会工作报告》,并发表独立意见;
  - (2)审议通过了《公司关于计提2007年度各项资产减值准备的议案》;
  - (3)审议通过了《关于调整2007年期初资产负债表相关项目及其金额的议案》;
  - (4)审议通过了《公司2007年度财务决算报告》;
  - (5)审议通过了《公司2007年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案》;
  - (6)审议通过了《公司2007年年度报告》及摘要,并发表审核意见。

本次会议的决议公告刊登在2008年3月1日的《中国证券报》、《证券时报》上。

- 2、第五届监事会第九次会议于2008年4月17日召开,会议进行了如下事项:
  - (1)审议通过了《公司2008年第一季度报告》,并发表审核意见;

(2) 审议通过了《关于核销部分应收款项的议案》。

本次会议的决议公告刊登在2008年4月19日的《中国证券报》、《证券时报》上。

3、第五届监事会第十次会议于2008年7月28日召开，会议审议通过了《公司2008年半年度报告》和《摘要》，并发表审核意见。

本次会议的决议公告刊登在2008年7月30日的《中国证券报》、《证券时报》上。

4、第五届监事会第十一次会议于2008年10月26日以通讯表决方式召开，会议审议通过了《公司2008年第三季度报告》，并发表审核意见。

5、第五届监事会2008年第一次临时会议于2008年11月27日召开，会议进行了如下事项：

(1) 审议通过了《关于免去马国臣先生监事职务的议案》；

(2) 审议通过了《关于提名王堃女士为股东代表监事的议案》；

(3) 审议通过了《关于选举监事会主席的议案》，选举郑波先生为公司监事会主席。

本次会议的决议公告刊登在2008年11月28日的《中国证券报》、《证券时报》上。

## 二、监事会独立意见

报告期内，公司监事会及全体监事勤勉尽责，依照《公司法》等法规和《公司章程》赋予的权利和义务，通过参加公司股东大会、列席公司董事会会议等多种形式，对公司的经营管理进行了有效的监督。

### (一) 公司依法运作情况

2008年度，公司进一步完善了内部控制制度，决策程序符合政策法规的规定。公司运作规范，董事、高级管理人员认真履行职责，未发生违反法律、法规和《公司章程》规定以及损害公司和股东的利益的行为。

### (二) 检查公司财务的情况

监事会认为：公司认真贯彻了国家的会计制度及相关准则，严格执行内部控制管理制度，财务管理与经营管理有机结合，保障了投资者的利益。中瑞岳华会计师事务所出具的审计报告客观、公正、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

### (三) 募集资金使用情况

报告期内公司无募集资金或前期募集资金的使用延续到报告期内使用的事项。

### (四) 收购、出售资产行为

报告期内公司收购、出售资产的行为规范，交易价格合理，无从事内幕交易、造成公司资产流失、损害股东权益的情况。

### (五) 关联交易情况

报告期内公司无重大关联交易情况发生。小额的关联交易是公司正常生产经营的需要，交易公平、合理，无损害公司利益的情况。

## §9 财务报告

### 9.1 审计意见

|  |           |
|--|-----------|
| 审计报告   | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告正文   |           |
| 中瑞岳华审字[2009]第00511号                              |           |
| 我们审计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”）财务报表，包括2008年12月 |           |

31日的资产负债表和合并资产负债表，2008年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

**一、管理层对财务报表的责任**

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

**二、注册会计师的责任**

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

**三、审计意见**

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2008年12月31日的财务状况、合并财务状况以及2008年度的经营成果、合并经营成果和现金流量、合并现金流量。

中瑞岳华会计师事务所  
有限公司  
中国·北京

中国注册会计师：王夕贤  
中国注册会计师：刘健  
2009年2月25日

**9.2 财务报表**

**9.2.1 资产负债表**

编制单位：山东山大华特科技股份有限公司      2008年12月31日      单位：元

| 项目          | 期末余额           |                | 年初余额           |                |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|             | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            |
| 流动资产：       |                |                |                |                |
| 货币资金        | 130,030,916.51 | 80,500,960.51  | 71,223,559.19  | 29,200,479.28  |
| 结算备付金       |                |                |                |                |
| 拆出资金        |                |                |                |                |
| 交易性金融资产     |                |                |                |                |
| 应收票据        | 47,627,614.10  | 100,000.00     | 13,226,992.37  | 150,000.00     |
| 应收账款        | 74,605,927.02  | 34,831,380.68  | 127,778,580.17 | 38,933,076.85  |
| 预付款项        | 29,316,148.67  | 2,884,352.70   | 33,220,814.59  | 4,935,312.45   |
| 应收保费        |                |                |                |                |
| 应收分保账款      |                |                |                |                |
| 应收分保合同准备金   |                |                |                |                |
| 应收利息        |                |                |                |                |
| 应收股利        |                |                |                |                |
| 其他应收款       | 23,845,180.61  | 43,558,277.46  | 33,928,919.56  | 52,173,597.88  |
| 买入返售金融资产    |                |                |                |                |
| 存货          | 72,053,003.34  | 32,951,695.64  | 54,852,650.77  | 32,524,419.68  |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |                |                |
| 其他流动资产      |                | 3,447,391.13   | 61,170.74      | 3,147,391.13   |
| 流动资产合计      | 377,478,790.25 | 198,274,058.12 | 334,292,687.39 | 161,064,277.27 |
| 非流动资产：      |                |                |                |                |

|             |                  |                |                |                |
|-------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 发放贷款及垫款     |                  |                |                |                |
| 可供出售金融资产    |                  |                |                |                |
| 持有至到期投资     |                  |                |                |                |
| 长期应收款       |                  |                |                |                |
| 长期股权投资      | 14,721,036.89    | 182,637,410.83 | 21,038,164.17  | 173,703,772.56 |
| 投资性房地产      | 106,950,811.76   | 106,950,811.76 | 110,103,723.20 | 110,103,723.20 |
| 固定资产        | 302,046,973.52   | 25,502,060.03  | 291,774,983.30 | 39,048,106.46  |
| 在建工程        | 19,054,676.04    | 1,940,230.60   | 6,827,832.58   | 560,230.60     |
| 工程物资        |                  |                |                |                |
| 固定资产清理      |                  |                |                |                |
| 生产性生物资产     |                  |                |                |                |
| 油气资产        |                  |                |                |                |
| 无形资产        | 184,051,250.45   | 109,117,230.35 | 193,426,992.17 | 115,198,746.96 |
| 开发支出        |                  |                |                |                |
| 商誉          | 28,133,365.56    |                | 28,384,014.84  |                |
| 长期待摊费用      | 700,410.94       | 81,000.00      | 526,899.42     | 105,000.00     |
| 递延所得税资产     | 6,775,017.61     | 5,625,739.86   | 6,908,942.16   | 5,320,863.14   |
| 其他非流动资产     |                  |                |                |                |
| 非流动资产合计     | 662,433,542.77   | 431,854,483.43 | 658,991,551.84 | 444,040,442.92 |
| 资产总计        | 1,039,912,333.02 | 630,128,541.55 | 993,284,239.23 | 605,104,720.19 |
| 流动负债:       |                  |                |                |                |
| 短期借款        | 132,700,000.00   | 119,500,000.00 | 148,000,000.00 | 132,000,000.00 |
| 向中央银行借款     |                  |                |                |                |
| 吸收存款及同业存放   |                  |                |                |                |
| 拆入资金        |                  |                |                |                |
| 交易性金融负债     |                  |                |                |                |
| 应付票据        | 67,000,000.00    | 67,000,000.00  | 17,920,000.00  | 16,000,000.00  |
| 应付账款        | 75,787,818.17    | 18,433,366.10  | 103,115,826.36 | 18,078,988.20  |
| 预收款项        | 28,679,306.83    | 19,572,593.07  | 29,845,010.91  | 17,435,701.36  |
| 卖出回购金融资产款   |                  |                |                |                |
| 应付手续费及佣金    |                  |                |                |                |
| 应付职工薪酬      | 6,612,145.75     | 1,880,357.31   | 19,004,275.66  | 1,603,896.86   |
| 应交税费        | 4,969,470.98     | 1,869,073.55   | 7,177,784.61   | 2,006,821.48   |
| 应付利息        |                  |                |                |                |
| 应付股利        |                  |                |                |                |
| 其他应付款       | 137,357,312.44   | 68,081,602.82  | 86,336,559.24  | 45,767,385.45  |
| 应付分保账款      |                  |                |                |                |
| 保险合同准备金     |                  |                |                |                |
| 代理买卖证券款     |                  |                |                |                |
| 代理承销证券款     |                  |                |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 | 10,000,000.00    | 10,000,000.00  | 27,000,000.00  | 27,000,000.00  |
| 其他流动负债      | 16,044,328.04    | 9,930,563.76   | 30,126,676.62  | 9,007,942.03   |
| 流动负债合计      | 479,150,382.21   | 316,267,556.61 | 468,526,133.40 | 268,900,735.38 |
| 非流动负债:      |                  |                |                |                |
| 长期借款        | 117,569,974.04   | 70,000,000.00  | 130,136,703.16 | 85,000,000.00  |
| 应付债券        |                  |                |                |                |
| 长期应付款       |                  |                |                |                |
| 专项应付款       |                  |                | 1,067,647.99   | 1,067,647.99   |

|               |                  |                |                |                |
|---------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 预计负债          |                  |                |                |                |
| 递延所得税负债       |                  |                |                |                |
| 其他非流动负债       | 131,736.96       | 131,736.96     |                |                |
| 非流动负债合计       | 117,701,711.00   | 70,131,736.96  | 131,204,351.15 | 86,067,647.99  |
| 负债合计          | 596,852,093.21   | 386,399,293.57 | 599,730,484.55 | 354,968,383.37 |
| 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 | 180,254,989.00 | 180,254,989.00 |
| 资本公积          | 39,222,164.54    | 31,670,161.87  | 38,439,983.04  | 31,670,161.87  |
| 减:库存股         |                  |                |                |                |
| 盈余公积          | 15,993,402.54    | 15,991,902.54  | 15,993,402.54  | 15,991,902.54  |
| 一般风险准备        |                  |                |                |                |
| 未分配利润         | 81,876,577.17    | 15,812,194.57  | 68,184,863.13  | 22,219,283.41  |
| 外币报表折算差额      |                  |                |                |                |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 317,347,133.25   | 243,729,247.98 | 302,873,237.71 | 250,136,336.82 |
| 少数股东权益        | 125,713,106.56   |                | 90,680,516.97  |                |
| 所有者权益合计       | 443,060,239.81   | 243,729,247.98 | 393,553,754.68 | 250,136,336.82 |
| 负债和所有者权益总计    | 1,039,912,333.02 | 630,128,541.55 | 993,284,239.23 | 605,104,720.19 |

## 9.2.2 利润表

编制单位: 山东山大华特科技股份有限公司

2008年1—12月

单位: 元

| 项目                     | 本期金额           |                | 上期金额           |                |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                        | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            |
| 一、营业总收入                | 538,347,699.24 | 90,430,226.51  | 495,673,120.19 | 105,879,321.59 |
| 其中: 营业收入               | 538,347,699.24 | 90,430,226.51  | 495,673,120.19 | 105,879,321.59 |
| 利息收入                   |                |                |                |                |
| 已赚保费                   |                |                |                |                |
| 手续费及佣金收入               |                |                |                |                |
| 二、营业总成本                | 457,770,734.77 | 113,149,323.17 | 446,166,713.49 | 125,025,415.82 |
| 其中: 营业成本               | 266,301,703.33 | 52,494,369.88  | 240,718,253.22 | 68,610,336.87  |
| 利息支出                   |                |                |                |                |
| 手续费及佣金支出               |                |                |                |                |
| 退保金                    |                |                |                |                |
| 赔付支出净额                 |                |                |                |                |
| 提取保险合同准备金净额            |                |                |                |                |
| 保单红利支出                 |                |                |                |                |
| 分保费用                   |                |                |                |                |
| 营业税金及附加                | 5,870,707.26   | 1,560,302.03   | 6,990,080.09   | 1,759,996.04   |
| 销售费用                   | 104,693,785.74 | 15,487,007.23  | 113,324,002.18 | 15,631,888.94  |
| 管理费用                   | 46,879,455.31  | 12,922,675.70  | 54,594,487.93  | 11,982,581.13  |
| 财务费用                   | 27,141,059.97  | 22,471,059.23  | 26,064,224.24  | 20,701,247.28  |
| 资产减值损失                 | 6,884,023.16   | 8,213,909.10   | 4,475,665.83   | 6,339,365.56   |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) |                |                |                |                |
| 投资收益(损失以“-”号填列)        | 153,650.22     | 15,929,871.16  | -1,091,531.45  | 13,560,670.97  |
| 其中: 对联营企业              |                |                |                |                |

|                     |               |               |               |               |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 和合营企业的投资收益          |               |               |               |               |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列)     |               |               |               |               |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)   | 80,730,614.69 | -6,789,225.50 | 48,414,875.25 | -5,585,423.26 |
| 加: 营业外收入            | 6,373,141.45  | 918,801.17    | 9,225,556.72  | 6,335,844.05  |
| 减: 营业外支出            | 1,712,524.42  | 758,629.35    | 591,219.50    | 153,165.87    |
| 其中: 非流动资产处置损失       | 295,645.02    | 236,640.84    |               |               |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 85,391,231.72 | -6,629,053.68 | 57,049,212.47 | 597,254.92    |
| 减: 所得税费用            | 30,168,150.81 | -221,964.84   | 21,938,270.07 | -549,189.24   |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)   | 55,223,080.91 | -6,407,088.84 | 35,110,942.40 | 1,146,444.16  |
| 归属于母公司所有者的净利润       | 13,691,714.04 |               | 12,276,349.50 |               |
| 少数股东损益              | 41,531,366.87 |               | 22,834,592.90 |               |
| 六、每股收益:             |               |               |               |               |
| (一) 基本每股收益          | 0.08          |               | 0.07          |               |
| (二) 稀释每股收益          | 0.08          |               | 0.07          |               |

### 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 2008年1—12月 单位: 元

| 项目              | 本期金额           |               | 上期金额           |                |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|                 | 合并             | 母公司           | 合并             | 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  | 580,935,761.10 | 93,171,357.82 | 518,736,542.05 | 113,390,011.24 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                |               |                |                |
| 向中央银行借款净增加额     |                |               |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                |               |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                |               |                |                |
| 收到再保险业务现金净额     |                |               |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额    |                |               |                |                |
| 处置交易性金融资产净增加额   |                |               |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  |                |               |                |                |
| 拆入资金净增加额        |                |               |                |                |
| 回购业务资金净增加额      |                |               |                |                |



|                           |                |                |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 收到的税费返还                   | 214,695.00     |                | 257,473.11     | 192,180.09     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 25,627,236.08  | 26,174,575.24  | 22,115,210.94  | 2,750,359.79   |
| 经营活动现金流入小计                | 606,777,692.18 | 119,345,933.06 | 541,109,226.10 | 116,332,551.12 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 207,276,243.73 | 47,280,811.32  | 138,744,406.82 | 37,651,010.03  |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                |                |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                |                |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                |                |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |                |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |                |                |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 64,777,104.71  | 12,666,047.05  | 54,451,496.08  | 9,749,099.86   |
| 支付的各项税费                   | 97,781,924.03  | 9,644,559.17   | 87,728,767.40  | 11,709,230.39  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 143,140,264.61 | 36,828,856.18  | 158,987,711.21 | 35,326,663.42  |
| 经营活动现金流出小计                | 512,975,537.08 | 106,420,273.72 | 439,912,381.51 | 94,436,003.70  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 93,802,155.10  | 12,925,659.34  | 101,196,844.59 | 21,896,547.42  |
| 二、投资活动产生的现金流量:            |                |                |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 13,500,000.00  | 3,000,000.00   |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               | 163,815.77     | 15,629,871.16  | 94,820.92      | 11,723,829.30  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 9,552,800.00   | 6,034,052.90   |                | 94,494.40      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                | 285,575.11     |                |
| 投资活动现金流入小计                | 23,216,615.77  | 24,663,924.06  | 380,396.03     | 11,818,323.70  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 34,391,131.73  | 203,457.18     | 26,513,541.86  | 8,285,377.85   |
| 投资支付的现金                   | 15,131,400.00  | 9,080,900.00   | 3,750,000.00   | 5,434,600.00   |
| 质押贷款净增加额                  |                |                |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 400,000.00     |                |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                | 153,751.80     |                |
| 投资活动现金流出小计                | 49,922,531.73  | 9,284,357.18   | 30,417,293.66  | 13,719,977.85  |

|                     |                |                |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额       | -26,705,915.96 | 15,379,566.88  | -30,036,897.63 | -1,901,654.15  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                |                |                |                |
| 吸收投资收到的现金           | 3,400,600.00   |                | 1,065,500.00   | 300,000.00     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 3,400,600.00   |                |                |                |
| 取得借款收到的现金           | 147,700,000.00 | 129,500,000.00 | 326,709,424.11 | 301,258,580.00 |
| 发行债券收到的现金           |                |                |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 245,874,982.72 | 345,244,767.72 | 27,825,101.57  | 62,646,092.43  |
| 筹资活动现金流入小计          | 396,975,582.72 | 474,744,767.72 | 355,600,025.68 | 364,204,672.43 |
| 偿还债务支付的现金           | 213,851,729.12 | 186,285,000.00 | 330,712,095.31 | 321,877,420.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 42,561,960.12  | 19,711,537.41  | 33,341,367.99  | 17,450,741.50  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                |                |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 148,850,775.30 | 245,752,975.30 | 34,013,557.99  | 34,013,557.99  |
| 筹资活动现金流出小计          | 405,264,464.54 | 451,749,512.71 | 398,067,021.29 | 373,341,719.49 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -8,288,881.82  | 22,995,255.01  | -42,466,995.61 | -9,137,047.06  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |                |                |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 58,807,357.32  | 51,300,481.23  | 28,692,951.35  | 10,857,846.21  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 71,223,559.19  | 29,200,479.28  | 42,530,607.84  | 18,342,633.07  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 130,030,916.51 | 80,500,960.51  | 71,223,559.19  | 29,200,479.28  |

### 9.2.4 所有者权益变动表

编制单位：山东山大华特科技股份有限公司

2008 年度

单位：元

| 项目                       | 本期金额           |               |       |               |        |               |    |                | 上年金额           |                |               |       |                |        |               |    |        |         |  |  |                |                |                |
|--------------------------|----------------|---------------|-------|---------------|--------|---------------|----|----------------|----------------|----------------|---------------|-------|----------------|--------|---------------|----|--------|---------|--|--|----------------|----------------|----------------|
|                          | 归属于母公司所有者权益    |               |       |               |        |               |    | 少数股东权益         | 所有者权益合计        | 归属于母公司所有者权益    |               |       |                |        |               |    | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |  |  |                |                |                |
|                          | 实收资本(或股本)      | 资本公积          | 减：库存股 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润         | 其他 |                |                | 实收资本(或股本)      | 资本公积          | 减：库存股 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润         | 其他 |        |         |  |  |                |                |                |
| 一、上年年末余额                 | 180,254,989.00 | 38,439,983.04 |       | 15,993,402.54 |        | 68,184,863.13 |    | 90,680,516.97  | 393,553,754.68 | 180,254,989.00 | 38,439,983.04 |       | 30,014,272.08  |        | 37,577,892.27 |    |        |         |  |  | 286,287,136.39 |                |                |
| 加：会计政策变更                 |                |               |       |               |        |               |    |                |                |                |               |       | -14,135,513.96 |        | 18,445,265.78 |    |        |         |  |  | 77,921,895.99  | 82,231,647.81  |                |
| 前期差错更正                   |                |               |       |               |        |               |    |                |                |                |               |       |                |        |               |    |        |         |  |  |                |                |                |
| 其他                       |                |               |       |               |        |               |    |                |                |                |               |       |                |        |               |    |        |         |  |  |                |                |                |
| 二、本年初余额                  | 180,254,989.00 | 38,439,983.04 |       | 15,993,402.54 |        | 68,184,863.13 |    | 90,680,516.97  | 393,553,754.68 | 180,254,989.00 | 38,439,983.04 |       | 15,878,758.12  |        | 56,023,158.05 |    |        |         |  |  | 77,921,895.99  | 368,518,784.20 |                |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)    |                | 782,181.50    |       |               |        | 13,691,714.04 |    | 35,032,589.59  | 49,506,485.13  |                |               |       | 114,644.42     |        | 12,161,705.08 |    |        |         |  |  | 12,758,620.98  | 25,034,970.48  |                |
| (一)净利润                   |                |               |       |               |        | 13,691,714.04 |    | 41,531,366.87  | 55,223,080.91  |                |               |       |                |        | 12,276,349.50 |    |        |         |  |  | 22,834,592.90  | 35,110,942.40  |                |
| (二)直接计入所有者权益的利得和损失       |                |               |       |               |        |               |    |                |                |                |               |       |                |        |               |    |        |         |  |  |                |                |                |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额      |                |               |       |               |        |               |    |                |                |                |               |       |                |        |               |    |        |         |  |  |                |                |                |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |                |               |       |               |        |               |    |                |                |                |               |       |                |        |               |    |        |         |  |  |                |                |                |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响    |                |               |       |               |        |               |    |                |                |                |               |       |                |        |               |    |        |         |  |  |                |                |                |
| 上述(一)和(二)小计              |                |               |       |               |        | 13,691,714.04 |    | 41,531,366.87  | 55,223,080.91  |                |               |       |                |        | 12,276,349.50 |    |        |         |  |  | 22,834,592.90  | 35,110,942.40  |                |
| (三)所有者投入和减少资本            |                | 782,181.50    |       |               |        |               |    | 7,977,222.72   | 8,759,404.22   |                |               |       |                |        |               |    |        |         |  |  | 658,057.38     | 658,057.38     |                |
| 1. 所有者投入资本               |                |               |       |               |        |               |    | 11,334,400.00  | 11,334,400.00  |                |               |       |                |        |               |    |        |         |  |  | -2,643,278.04  | 7,884,800.00   | 5,241,521.96   |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额        |                |               |       |               |        |               |    |                |                |                |               |       |                |        |               |    |        |         |  |  |                |                |                |
| 3. 其他                    |                | 782,181.50    |       |               |        |               |    | -3,357,177.28  | -2,574,995.78  |                |               |       |                |        | 2,643,278.04  |    |        |         |  |  | -7,226,742.62  | -4,583,464.58  |                |
| (四)利润分配                  |                |               |       |               |        |               |    | -14,476,000.00 | -14,476,000.00 |                |               |       | 114,644.42     |        | -114,644.42   |    |        |         |  |  | -10,734,029.30 | -10,734,029.30 |                |
| 1. 提取盈余公积                |                |               |       |               |        |               |    |                |                |                |               |       | 114,644.42     |        | -114,644.42   |    |        |         |  |  |                |                |                |
| 2. 提取一般风险准备              |                |               |       |               |        |               |    |                |                |                |               |       |                |        |               |    |        |         |  |  |                |                |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配          |                |               |       |               |        |               |    | -14,476,000.00 | -14,476,000.00 |                |               |       |                |        |               |    |        |         |  |  |                | -10,734,029.30 | -10,734,029.30 |
| (五)所有者权益内部结转             |                |               |       |               |        |               |    |                |                |                |               |       |                |        |               |    |        |         |  |  |                |                |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)         |                |               |       |               |        |               |    |                |                |                |               |       |                |        |               |    |        |         |  |  |                |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)         |                |               |       |               |        |               |    |                |                |                |               |       |                |        |               |    |        |         |  |  |                |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损              |                |               |       |               |        |               |    |                |                |                |               |       |                |        |               |    |        |         |  |  |                |                |                |
| 四、本期末余额                  | 180,254,989.00 | 39,222,164.54 |       | 15,993,402.54 |        | 81,876,577.17 |    | 125,713,106.56 | 443,060,239.81 | 180,254,989.00 | 38,439,983.04 |       | 15,993,402.54  |        | 68,184,863.13 |    |        |         |  |  | 90,680,516.97  | 393,553,754.68 |                |

**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

山东山大华特科技股份有限公司董事会

董事长：张兆亮

二〇〇九年二月二十六日