



山东山大华特科技股份有限公司

SHANDONG SHANDA WIT SCIENCE AND TECHNOLOGY CO.,LTD.

二〇〇九年年度报告摘要 (更新后)

二〇一〇年四月编制

## 山东山大华特科技股份有限公司2009年度报告摘要

### §1 重要提示

**1.1** 本公司董事会、监事会及其董事、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，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

**1.2** 中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

**1.3** 本公司董事长张兆亮先生、财务总监王庆湘先生、会计机构负责人宋兵先生声明：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	山东省济南市经十路17703号 华特广场
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	山东省济南市经十路17703号 华特广场	
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

	2009年	2008年	本年比上年增减(%)	2007年
营业总收入	499,397,489.03	538,347,699.24	-7.24	495,673,120.19
利润总额	122,442,384.92	85,391,231.72	43.39	57,049,212.47

归属于上市公司股东的净利润	34,414,278.93	13,691,714.04	151.35	12,276,349.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	29,734,595.95	11,790,328.25	152.19	8,438,909.55
经营活动产生的现金流量净额	129,393,828.91	93,802,155.10	37.94	101,196,844.59
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	1,109,700,057.28	1,039,912,333.02	6.71	993,284,239.23
归属于上市公司股东的所有者权益	351,761,412.18	317,347,133.25	10.84	302,873,237.71
股本	180,254,989.00	180,254,989.00	0.00	180,254,989.00

### 3.2 主要财务指标

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.1909	0.0760	151.35	0.0681
稀释每股收益 (元/股)	0.1909	0.0760	151.35	0.0681
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1650	0.0654	152.19	0.0468
加权平均净资产收益率 (%)	10.29	4.42	提高 5.87 个百分点	4.14
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.89	3.80	提高 5.09 个百分点	2.84
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.7178	0.5204	37.94	0.5614
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.9515	1.7605	10.84	1.6802

#### 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	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-1,110,932.39	
计入当期损益的政府补助	9,889,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	670,589.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	214,083.00	
所得税影响额	-1,328,906.99	
少数股东权益影响额	-3,654,150.04	
合计	4,679,682.98	-

### 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	本报告期变动前		本报告期变动增减 (+, -)	本报告期变动后	
	数量	比例%	解除限售	数量	比例%
一、有限售条件股份	27,763,848	15.40	-26,716,988	1,046,860	0.58
1、国家持股					
2、国有法人持股	26,102,807	14.48	-26,102,807	0	0
3、其他内资持股	1,661,041	0.92	-614,181	1,046,860	0.58
其中：					
境内非国有法人持股	1,610,041	0.89	-563,181	1,046,860	0.58
境内自然人持股	51,000	0.03	-51,000	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	152,491,141	84.60	+26,716,988	179,208,129	99.42
1、人民币普通股	152,491,141	84.60	+26,716,988	179,208,129	99.42
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	180,254,989	100

报告期内公司的股份总数未发生变化。由于公司部分限售股份于2009年7月22日解除限售上市流通，导致报告期内股份结构发生变化。

#### 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	26,102,807	26,102,807	0	0	股改限售	2009.7.22
宁波达因天丽家居用品有限	2,181	2,181	0	0	股改限售	2009.7.22
青海昆仑租赁有限责任公司	561,000	561,000	0	0	股改限售	2009.7.22
刘兆福	51,000	51,000	0	0	股改限售	2009.7.22
济南行者实业有限公司等 11名股东（注）	1,046,860	0	0	1,046,860	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	27,763,848	26,716,988	0	1,046,860		

注：2006年7月公司实施股权分置改革方案时，大股东山东山大产业集团有限公司为部分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，须先偿还与垫付股份等值的现金。该等股份本应于

2007年7月全部解除限售，因济南行者实业有限公司等11名股东未偿还对价，故其持有的1,046,860股股份目前继续处于限售状态。

#### 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		22,714			
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	0	0
宁波达因天丽家居用品有限公司	境内非国有法人	5.65	10,189,987	0	0
何雪萍	境内自然人	3.11	5,600,000	0	0
毛诗有	境内自然人	1.06	1,917,541	0	0
肖银	境内自然人	0.92	1,650,000	0	0
谢爱珍	境内自然人	0.62	1,122,600	0	0
沈林花	境内自然人	0.61	1,103,496	0	0
宋雅芬	境内自然人	0.61	1,102,513	0	0
罗庆明	境内自然人	0.55	995,349	0	0
蒋金业	境内自然人	0.50	900,000	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	42,066,409		人民币普通股		
宁波达因天丽家居用品有限公司	10,189,987		人民币普通股		
何雪萍	5,600,000		人民币普通股		
毛诗有	1,917,541		人民币普通股		
肖银	1,650,000		人民币普通股		
谢爱珍	1,122,600		人民币普通股		
沈林花	1,103,496		人民币普通股		
宋雅芬	1,102,513		人民币普通股		
罗庆明	995,349		人民币普通股		
蒋金业	900,000		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《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。				

#### 4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

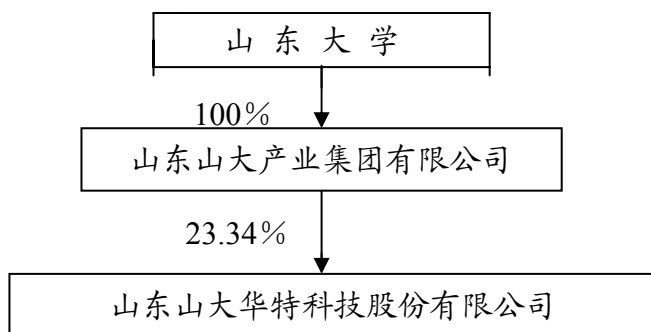
##### 4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

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，著名法学家徐显明教授任校长。

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	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股(股)	年末持股(股)	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领报酬、津贴
张兆亮	董事长	男	44	2009.6—2012.6	0	0		24.60	是
杨为清	副董事长、总经理	男	44	2009.6—2012.6	0	0		10.10	是
张璨	副董事长	女	43	2009.6—2012.6	0	0		10.00	否
吴承科	董事	男	60	2009.6—2012.6	0	0		21.49	否
王希军	董事	男	45	2009.6—2012.6	0	0		1.26 (津贴)	否
朱效平	董事	男	43	2009.6—2012.6	0	0		1.26 (津贴)	是
吕玉芹	独立董事	女	48	2009.6—2012.6	0	0		3.51 (津贴)	否
江鲁	独立董事	男	50	2009.6—2012.6	0	0		3.35 (津贴)	否
周宗安	独立董事	男	45	2009.6—2012.6	0	0		1.75 (津贴)	否
郑波	监事会主席	男	46	2009.6—2012.6	0	0		1.26 (津贴)	是
王继扬	监事	男	63	2009.6—2012.6	0	0		1.26 (津贴)	是
李珂	监事	男	50	2009.6—2012.6	0	0		21.50	否
刘慧	监事	女	46	2009.6—2012.6	0	0		1.26 (津贴)	否
王堃	监事	女	44	2009.6—2012.6	0	0		1.19 (津贴)	是
姚广平	常务副总经理	男	41	2009.6—2012.6	0	0		20.80	否
章艺	副总经理	男	49	2009.6—2012.6	0	0		26.50	否
杨杰	副总经理	女	48	2009.6—2012.6	0	0		0(未在公司领薪)	是
岳嗣水	副总经理	男	42	2009.6—2012.6	0	0		7.50	否
王庆湘	财务总监	男	44	2009.12—2012.6	0	0		15.60	否
乔永军	副总经理	男	33	2009.12—2012.6	0	0		5.20	否
范智胜	董事会秘书	男	40	2009.6—2012.6	0	0		15.40	否
合计	—	—	—	—	0	0	—	194.79	—

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	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
张兆亮	董事长	12	6	6	0	0	否
杨为清	副董事长	7	3	4	0	0	否
张璨	副董事长	12	1	5	5	1	是
吴承科	董事	12	6	6	0	0	否
朱效平	董事	12	6	6	0	0	否
王希军	董事	12	5	6	1	0	否
吕玉芹	独立董事	12	6	6	0	0	否
江鲁	独立董事	12	6	6	0	0	否
周宗安	独立董事	7	3	4	0	0	否

### 连续两次未亲自出席董事会会议的说明

张璨因病连续两次未亲自出席会议，委托其他董事出席会议并代为行使表决权。

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	6
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

2009年，公司紧紧围绕董事会确定的“保增长、控风险、谋发展”的经营方针，以“创新求发展”的总体工作思路，积极推动各项事业的发展。公司以深化内部改革、提高运营效率为重点，以创新工作理念、防范经营风险为中心，以扩大市场份额、增强发展后劲为目标，通过开展管理创新、经营创新和文化创新等活动，继续完善运营管理模式，不断提升企业盈利能力，逐步强化企业文化建设，经营业绩继续保持了稳步增长。全年实现营业收入49,939万元，实现营业利润11,299万元，实现净利润3,441万元，分别较去年同期增长-7.24%、39.96%、151.35%。

### 6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
环保产品	3,851.77	2,555.29	33.66%	-72.16%	-80.03%	26.11%
药品	32,682.48	4,567.32	86.03%	27.98%	23.13%	0.55%

电子信息产品	5,862.94	4,319.97	26.32%	7.15%	15.44%	-5.29%
科技园区管理	2,186.62	866.95	60.35%	-11.30%	-6.40%	-2.08%
学费	4,577.67	4,077.79	10.92%	-21.26%	-19.89%	-1.53%
晶体材料	440.26	391.40	11.10%	-9.71%	22.78%	-23.53%
合计	49,601.74	16,778.72	66.17%	-7.48%	-36.87%	15.75%

**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

**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

公司已于2010年3月13日披露了2009年年度报告。在年度报告中，公司按25%所得税率对控股子公司山东达因海洋生物制药股份有限公司（以下简称“山东达因”）进行财务报表合并。2010年3月20日，山东达因收到被认定为2009年山东省第三批高新技术企业的文件通知和高新技术企业证书，并于2010年4月2日在其主管税务机关办理了2009年度按照15%所得税率征收企业所得税的相关手续。根据上述情况，公司第六届董事会2010年第二次临时会议决定调整2009年财务报告，按新税率对山东达因的财务报表进行合并。中瑞岳华会计师事务所有限公司对调整后的公司年度财务报告进行了重新审计，并出具了带“强调事项”段的中瑞岳华审字[2010]第04826号审计报告。该“强调事项”段对公司调整2009年财务报表的情况及原因进行了说明，公司董事会认可所述内容。

**6.9 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案**

经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，2009年度公司实现营业收入499,397,489.03元，利润总额122,442,384.92元，母公司税后净利润-13,607,521.78元，加以前年度结转的未分配利润15,812,194.57元，累计可供股东分配的利润为2,204,672.79元，资本公积金为



31,670,161.87 元。董事会拟定 2009 年度不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。  
该预案需经公司 2009 年年度股东大会审议批准。  
公司前三年现金分红情况

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2008 年	0.00	13,691,714.04	0.00%	15,812,194.57
2007 年	0.00	12,276,349.50	0.00%	22,219,283.41
2006 年	0.00	10,355,098.01	0.00%	21,187,483.67
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				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

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
公司正处在发展阶段,各项业务的推动需要资金支持。	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

### 7.2 出售资产

适用  不适用

单位：万元

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	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	定价原则	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	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)
张氏	山东鸿丰鞋业有限公司的 19.9%股权和山东声宇鞋业有限公司的 15%股权	2009 年 09 月 03 日	300.00	0.00	-206.00	否	评估后协议定价	是	否	无

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

转让的股权系 2001 年公司实施重大资产重组时形成的，长期以来未给公司带来收益，且涉及的经营业务与本公司医药、环保主营业务没有任何关联关系。本次股权转让是公司盘活存量资产、强化主营业务、优化资产结构的需要，有利于公司盘活不良资产，集中资源发展主营业务。

### 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		1,000.00				
报告期末对子公司担保余额合计		1,000.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额		1,000.00				
担保总额占公司净资产的比例		2.84%				
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

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
山东山大华天科技股份有限公司	0.00	0.00%	49.42	0.01%
山东鲁能信息科技有限公司	0.00	0.00%	95.76	0.02%
合计	0.00	0.00%	145.18	0.03%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0.00 万元。

### 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
山东山大产业集团有限公司	0.00	0.00	-72.00	68.26
山东山大华天科技股份有限公司	0.00	0.00	-7.55	22.06
山东鲁能信息科技有限公司	0.00	0.00	112.04	112.04

合计	0.00	0.00	32.49	202.36
----	------	------	-------	--------

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 0 万元，余额 0 万元。

### 7.4.3 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

适用  不适用

### 7.5 委托理财

适用  不适用

单位：万元

受托人	委托金额	委托期限		报酬确定方式	实际收益	实际收回金额
		起始日期	终止日期			
华夏银行	700.00	2009年12月07日	2010年02月14日	固 定	4.03	704.03
合计	700.00	-	-	-	4.03	704.03

其中：截止报告期末，逾期未收回的委托理财本金和收益累计 0.00 万元。

上述理财是公司子公司山东达因海洋生物制药股份有限公司根据该公司董事会授权委托华夏银行购买固定报酬的“华夏理财-创盈（定向）004号”信贷资产信托理财产品。

### 7.6 承诺事项履行情况

适用  不适用

报告期内，公司控股股东山东山大产业集团有限公司曾承诺：从 2009 年 7 月 22 日起六个月内，无通过深圳证券交易所竞价交易系统出售山大华特股份达到 5% 及以上的计划。

山东山大产业集团有限公司已严格遵守了该承诺事项。除此以外，公司或持有公司 5% 以上（含 5%）股份的股东无其他重要承诺事项。

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5% 以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

适用  不适用

### 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

单位：元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	期末持有数量（股）	期末账面值	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益
----	------	------	------	-----------	-----------	-------	---------------	-------

1	股票申购	002275	桂林三金	9,900.00	0	0.00	0.00%	7,322.40
2	股票申购	002277	家润多	9,790.00	0	0.00	0.00%	9,319.38
3	股票申购	601668	中国建筑	83,600.00	0	0.00	0.00%	58,152.80
4	股票申购	601788	光大证券	63,240.00	0	0.00	0.00%	21,101.83
5	股票申购	601618	中国中冶	130,080.00	0	0.00	0.00%	29,480.25
6	股票申购	300001	特锐德	11,900.00	0	0.00	0.00%	11,612.32
7	股票申购	300002	神州泰岳	29,000.00	0	0.00	0.00%	24,414.40
8	股票申购	300004	南风股份	11,445.00	0	0.00	0.00%	9,771.00
9	股票申购	600999	招商证券	31,000.00	0	0.00	0.00%	3,024.47
10	股票申购	300034	钢研高纳	19,530.00	0	0.00	0.00%	13,620.20
11	股票申购	002308	威创股份	11,900.00	0	0.00	0.00%	5,477.16
12	股票申购	002311	海大集团	14,000.00	0	0.00	0.00%	5,443.84
13	股票申购	002309	中利科技	23,000.00	0	0.00	0.00%	7,805.63
14	股票申购	300032	金龙机电	9,500.00	0	0.00	0.00%	6,076.60
15	股票申购	601299	中国北车	50,040.00	0	0.00	0.00%	1,460.72
16	理财产品	004	华夏理财-创盈	7,000,000.00	0	0.00	0.00%	40,273.97
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	0.00
合计				7,507,925.00	-	0.00	100%	254,356.97

### 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

单位：元

股份名称	期初股份数量	报告期买入股份数量	报告期卖出股份数量	期末股份数量	使用的资金数量	产生的投资收益
桂林三金	0	500	500	0	9,900	7,322.40
家润多	0	500	500	0	9,790	9,319.38
中国建筑	0	20,000	20,000	0	83,600	58,152.80
光大证券	0	3,000	3,000	0	63,240	21,101.83
中国中冶	0	24,000	24,000	0	130,080	29,480.25
特锐德	0	500	500	0	11,900	11,612.32
神州泰岳	0	500	500	0	29,000	24,414.40
南风股份	0	500	500	0	11,445	9,771.00
招商证券	0	1,000	1,000	0	31,000	3,024.47
威创股份	0	500	500	0	11,900	5,477.16
海大集团	0	500	500	0	14,000	5,443.84
中利科技	0	500	500	0	23,000	7,805.63
金龙机电	0	500	500	0	9,500	6,076.60

钢研高纳	0	1,000	1,000	0	19,530	13,620.20
中国北车	0	9,000	9,000	0	50,040	1,460.72

上述证券投资和买卖其他上市公司股份，是公司子公司山东达因海洋生物制药股份有限公司根据该公司董事会授权分别于2009年8月、10月、11月、12月以自有资金申购新股，并于股票上市首日卖出。

### 7.8.5 其他综合收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0.00	0.00

## §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，公司监事会共召开六次会议：

- 1、第五届监事会第十二次会议于2009年2月26日召开，会议进行了如下事项：
  - (1) 审议通过了《公司2008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2008年度各项资产减值准备的议案》；
  - (3) 审议通过了《公司2008年度财务决算报告》；

- (4) 审议通过了《公司 2008 年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案》;
- (5) 审议通过了《公司内部控制评价报告》，并发表意见；
- (6) 审议通过了《公司 2008 年年度报告》及《年报摘要》，并发表审核意见。

本次会议的决议公告刊登在 2009 年 2 月 28 日的《中国证券报》、《证券时报》及 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 网站上。

2、第五届监事会第十三次会议于 2009 年 4 月 20 日以通讯表决方式召开，会议审议通过了《公司 2009 年第一季度报告》，并发表审核意见。

3、第五届监事会第十四次会议于 2009 年 6 月 2 日召开，会议审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》。本次会议的决议公告刊登在 2009 年 6 月 3 日的《中国证券报》、《证券时报》及 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 网站上。

4、第六届监事会第一次会议于 2009 年 6 月 25 日召开。会议选举郑波为公司监事会主席，任期三年。本次会议的决议公告刊登在 2009 年 6 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》及 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 网站上。

5、第六届监事会第二次会议于 2009 年 7 月 28 日召开，会议审议通过了《公司 2009 年半年度报告》和《摘要》，并发表审核意见。

6、第六届监事会第三次会议于 2009 年 10 月 22 日以通讯表决方式召开，会议审议通过了《公司 2009 年第三季度报告》，并发表审核意见。

## 二、监事会独立意见

2009 年，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，通过列席公司董事会会议、参加公司股东大会、检查公司财务情况等多种形式，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

2009 年公司修订了《公司章程》，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。

（六）对董事会“关于对公司年度审计报告非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明”的意见

监事会认为，董事会关于对公司年度审计报告非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明客观、真实地反映了公司的实际情况。

## §9 财务报告

### 9.1 审计意见

是否审计	是
审计意见	带强调事项段的无保留意见
审计报告编号	中瑞岳华审字[2010]第 04826 号
审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	山东山大华特科技股份有限公司全体股东
引言段	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“山大华特公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2009 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	按照企业会计准则的规定编制财务报表是山大华特公司管理层的责任。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。
注册会计师责任段	<p>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。</p> <p>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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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。</p> <p>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。</p> <p>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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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。</p> <p>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。</p>
审计意见段	我们认为，山大华特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山大华特公司 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2009 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。
非标意见	我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十一、1 所述，由于山大华特公司子公司山东达因海洋生物制药股份有限公司（以下简称“达因公司”）于 2010 年 3 月 20 日收到了被认定为高新技术企业的《高新技术企业证书》，达因公司自 2009 年度起三年内享受 15% 的所得税优惠税率，山大华特公司按照达因公司 2009 年度享受 15% 的所得税优惠税率修改了于 2010 年 3 月 13 日已披露的 2009 年度财务报表及财务报表附注。山大华特公司 2010 年 3 月 13 日披露的财务报表及财务报表附注按 25% 的企业所得税税率对达因公司财务报表进行合并，我们于 2010 年 3 月 11 日出具了中瑞岳华审字[2010]第 01969 号审计报告。本段内容不影响已发表的审计意见。
审计机构名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司
审计机构地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层

审计报告日期	2010年04月08日
注册会计师姓名	
王夕贤 王富斌	

## 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      2009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	166,448,884.46	117,088,212.08	130,030,916.51	80,500,960.51
结算备付金				
交易性金融资产				
应收票据	46,854,665.49	250,000.00	47,627,614.10	100,000.00
应收账款	64,966,951.23	30,366,388.41	74,605,927.02	34,831,380.68
预付款项	41,920,390.93	5,008,908.36	29,316,148.67	2,884,352.70
应收利息				
应收股利		3,147,391.13		3,447,391.13
其他应收款	19,376,851.45	41,924,739.44	23,845,180.61	43,558,277.46
买入返售金融资产				
存货	73,313,823.84	33,436,185.41	72,053,003.34	32,951,695.64
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	412,881,567.40	231,221,824.83	377,478,790.25	198,274,058.12
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	7,000,000.00			
长期应收款				
长期股权投资	2,566,522.25	173,878,321.96	14,721,036.89	182,637,410.83
投资性房地产	105,916,391.33	105,916,391.33	106,950,811.76	106,950,811.76
固定资产	301,423,560.47	25,608,227.52	302,046,973.52	25,502,060.03
在建工程	70,602,717.76	414,000.00	19,054,676.04	1,940,230.60
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	173,970,044.87	105,917,247.71	184,051,250.45	109,117,230.35
开发支出				
商誉	28,133,365.56		28,133,365.56	
长期待摊费用	636,481.49	60,000.00	700,410.94	81,000.00
递延所得税资产	6,569,406.15	6,060,521.81	6,775,017.61	5,625,739.86
其他非流动资产				
非流动资产合计	696,818,489.88	417,854,710.33	662,433,542.77	431,854,483.43
资产总计	1,109,700,057.28	649,076,535.16	1,039,912,333.02	630,128,541.55
流动负债：				
短期借款	147,200,000.00	135,000,000.00	132,700,000.00	119,500,000.00



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	88,305,000.00	85,000,000.00	67,000,000.00	67,000,000.00
应付账款	55,170,934.32	15,542,232.62	75,787,818.17	18,433,366.10
预收款项	30,820,424.02	21,914,500.23	28,679,306.83	19,572,593.07
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	8,676,132.73	3,104,083.93	6,612,145.75	1,880,357.31
应交税费	-5,747,771.54	1,408,930.67	4,969,470.98	1,869,073.55
应付利息				
应付股利	14,115,755.68	5,979,510.36	11,182,211.08	5,983,930.36
其他应付款	81,226,139.08	27,680,029.71	137,357,312.44	68,081,602.82
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
其他流动负债	3,540,955.91	3,288,105.91	4,862,116.96	3,946,633.40
流动负债合计	423,307,570.20	298,917,393.43	479,150,382.21	316,267,556.61
非流动负债:				
长期借款	159,645,982.46	120,000,000.00	117,569,974.04	70,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	37,415.53	37,415.53	131,736.96	131,736.96
非流动负债合计	159,683,397.99	120,037,415.53	117,701,711.00	70,131,736.96
负债合计	582,990,968.19	418,954,808.96	596,852,093.21	386,399,293.57
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	39,222,164.54	31,670,161.87
减:库存股				
专项储备				
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	116,290,856.10	2,204,672.79	81,876,577.17	15,812,194.57
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	351,761,412.18	230,121,726.20	317,347,133.25	243,729,247.98
少数股东权益	174,947,676.91		125,713,106.56	
所有者权益合计	526,709,089.09	230,121,726.20	443,060,239.81	243,729,247.98
负债和所有者权益总计	1,109,700,057.28	649,076,535.16	1,039,912,333.02	630,128,541.55

9.2.2 利润表

编制单位：山东山大华特科技股份有限公司

2009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	499,397,489.03	85,437,282.72	538,347,699.24	90,430,226.51
其中：营业收入	499,397,489.03	85,437,282.72	538,347,699.24	90,430,226.51
利息收入				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	385,320,193.10	113,224,250.27	457,770,734.77	113,149,323.17
其中：营业成本	169,364,122.54	53,650,697.63	266,301,703.33	52,494,369.88
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				
营业税金及附加	7,609,836.46	1,443,588.04	5,870,707.26	1,560,302.03
销售费用	109,596,283.44	14,919,585.11	104,693,785.74	15,487,007.23
管理费用	48,794,439.07	12,243,991.02	46,879,455.31	12,922,675.70
财务费用	34,983,561.17	18,244,883.90	27,141,059.97	22,471,059.23
资产减值损失	14,971,950.42	12,721,504.57	6,884,023.16	8,213,909.10
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）	-1,083,568.02	13,940,913.18	153,650.22	15,929,871.16
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）	112,993,727.91	-13,846,054.37	80,730,614.69	-6,789,225.50
加：营业外收入	12,100,872.94	286,031.40	6,373,141.45	918,801.17
减：营业外支出	2,652,215.93	482,280.76	1,712,524.42	758,629.35
其中：非流动资产处置损失	1,334,113.15	7,340.44	295,645.02	236,640.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	122,442,384.92	-14,042,303.73	85,391,231.72	-6,629,053.68
减：所得税费用	24,292,535.64	-434,781.95	30,168,150.81	-221,964.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	98,149,848.28	-13,607,521.78	55,223,080.91	-6,407,088.84
归属于母公司所有者的净利润	34,414,278.93	-13,607,521.78	13,691,714.04	-6,407,088.84
少数股东损益	63,735,570.35	0.00	41,531,366.87	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.19		0.08	
（二）稀释每股收益	0.19		0.08	
七、其他综合收益	-			
八、综合收益总额	98,149,848.28	-13,607,521.78	55,223,080.91	-6,407,088.84

归属于母公司所有者的综合收益总额	34,414,278.93	-13,607,521.78	13,691,714.04	-6,407,088.84
归属于少数股东的综合收益总额	63,735,570.35	0.00	41,531,366.87	0.00

### 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                      2009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	541,431,217.61	102,469,460.65	580,935,761.10	93,171,357.82
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				
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	254,833.78		214,695.00	
收到其他与经营活动有关的现金	24,258,954.11	10,800,405.46	25,627,236.08	26,174,575.24
经营活动现金流入小计	565,945,005.50	113,269,866.11	606,777,692.18	119,345,933.06
购买商品、接受劳务支付的现金	124,724,039.10	50,675,191.72	207,276,243.73	47,280,811.32
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	62,903,144.60	12,322,776.83	64,777,104.71	12,666,047.05

山东山大华特科技股份有限公司2009年年度报告摘要

支付的各项税费	108,620,832.56	10,230,387.50	97,781,924.03	9,644,559.17
支付其他与经营活动有关的现金	140,303,160.33	22,493,055.27	143,140,264.61	36,828,856.18
经营活动现金流出小计	436,551,176.59	95,721,411.32	512,975,537.08	106,420,273.72
经营活动产生的现金流量净额	129,393,828.91	17,548,454.79	93,802,155.10	12,925,659.34
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	2,627,925.00	2,000,000.00	13,500,000.00	3,000,000.00
取得投资收益收到的现金	750,552.00	16,299,000.00	163,815.77	15,629,871.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,900.00		9,552,800.00	6,034,052.90
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				
投资活动现金流入小计	3,415,377.00	18,299,000.00	23,216,615.77	24,663,924.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,520,991.52	4,258,951.19	34,391,131.73	203,457.18
投资支付的现金	7,507,925.00		15,131,400.00	9,080,900.00
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				
投资活动现金流出小计	80,028,916.52	4,258,951.19	49,922,531.73	9,284,357.18
投资活动产生的现金流量净额	-76,613,539.52	14,040,048.81	-26,705,915.96	15,379,566.88
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	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	236,200,000.00	225,000,000.00	147,700,000.00	129,500,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	105,899,225.41	294,861,843.62	245,874,982.72	345,244,767.72
筹资活动现金流入小计	342,099,225.41	519,861,843.62	396,975,582.72	474,744,767.72
偿还债务支付的现金	181,700,000.00	169,500,000.00	213,851,729.12	186,285,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,063,122.24	14,994,421.97	42,561,960.12	19,711,537.41
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	10,004,761.18			

支付其他与筹资活动有关的现金	147,698,424.61	330,368,673.68	148,850,775.30	245,752,975.30
筹资活动现金流出小计	358,461,546.85	514,863,095.65	405,264,464.54	451,749,512.71
筹资活动产生的现金流量净额	-16,362,321.44	4,998,747.97	-8,288,881.82	22,995,255.01
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	36,417,967.95	36,587,251.57	58,807,357.32	51,300,481.23
加：期初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
六、期末现金及现金等价物余额	166,448,884.46	117,088,212.08	130,030,916.51	80,500,960.51

9.2.4 合并所有者权益变动表

编制单位：山东山大华特科技股份有限公司

2009 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	专项 储备	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	专项 储备	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	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		
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	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		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							34,414,278.93	49,234,570.35	83,648,849.28		782,181.50					13,691,714.04	35,032,589.59	49,506,485.13		
(一) 净利润							34,414,278.93	63,735,570.35	98,149,849.28							13,691,714.04	41,531,366.87	55,223,080.91		
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二) 小计							34,414,278.93	63,735,570.35	98,149,849.28							13,691,714.04	41,531,366.87	55,223,080.91		
(三) 所有者投入和 减少资本											782,181.50						7,977,222.72	8,759,404.22		
1. 所有者投入资本																	11,334,400.00	11,334,400.00		
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		
(四) 利润分配								-14,501,000.00	-14,501,000.00								-14,476,000.00	-14,476,000.00		
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准 备																				
3. 对所有者(或股 东)的分配								-14,501,000.00	-14,501,000.00								-14,476,000.00	-14,476,000.00		



山东山大华特科技股份有限公司2009年年度报告摘要

小计																		
(三)所有者投入和减少资本																		
1.所有者投入资本																		
2.股份支付计入所有者权益的金额																		
3.其他																		
(四)利润分配																		
1.提取盈余公积																		
2.提取一般风险准备																		
3.对所有者(或股东)的分配																		
4.其他																		
(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																		
4.其他																		
(六)专项储备																		
1.本期提取																		
2.本期使用																		
四、本期期末余额	180,254,989.00	31,670,161.87			15,991,902.54		2,204,672.79	230,121,726.20	180,254,989.00	31,670,161.87				15,991,902.54		15,812,194.57	243,729,247.98	



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

二〇一〇年四月八日