山东滨州渤海活塞股份有限公司 2008 年度报告摘要

(上接 C26 版)

合并现金流量表
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,712,354,293.12	1,486,334,821.12
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		427,947.05	261,329.49
收到其他与经营活动有关的现金		47,064,722.05	40,912,941.27
经营活动现金流入小计		1,759,846,962.22	1,527,509,091.88
购买商品、接受劳务支付的现金		1,306,722,263.73	1,226,675,599.28
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		133,413,531.10	116,763,409.16
支付的各项税费		96,610,071.15	83,821,069.54
支付其他与经营活动有关的现金		57,555,490.44	55,398,650.60
经营活动现金流出小计		1,594,301,356.42	1,482,658,728.58
经营活动产生的现金流量净额		165,545,605.80	44,850,363.30
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,510,652.10	
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		7,091,059.84	3,588,282.52
投资活动现金流入小计		13,601,711.94	3,588,282.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,075,005.53	134,303,046.65
投资支付的现金		10,936,000.00	
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		44,011,005.53	134,303,046.65
投资活动产生的现金流量净额		-30,409,293.59	-130,714,764.13
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
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		1,648,014,763.68	727,280,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,648,014,763.68	727,280,000.00
偿还债务支付的现金		1,203,470,799.86	643,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		99,445,741.29	59,822,834.49
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			
筹资活动现金流出小计		1,302,916,541.15	703,122,834.49
筹资活动产生的现金流量净额		345,098,222.53	24,157,165.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		698,845.69	
五、现金及现金等价物净增加额		480,933,380.43	-61,707,235.32
加:期初现金及现金等价物余额		277,129,794.89	338,837,030.21
六、期末现金及现金等价物余额		758,063,175.32	277,129,794.89

公司法定代表人:李俊杰 主管会计工作负责人:王云刚 会计机构负责人:王云刚

母公司现金流量表
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,707,363,229.02	1,485,567,032.84
收到的税费返还		427,947.05	261,329.49
收到其他与经营活动有关的现金		44,953,802.21	39,088,880.12
经营活动现金流入小计		1,752,744,978.28	1,524,917,242.45
购买商品、接受劳务支付的现金		1,347,886,024.13	1,273,218,603.32
支付给职工以及为职工支付的现金		102,282,236.18	89,641,327.68
支付的各项税费		77,473,204.14	76,199,665.73
支付其他与经营活动有关的现金		45,598,634.24	53,704,353.02
经营活动现金流出小计		1,573,240,098.69	1,492,763,949.75
经营活动产生的现金流量净额		179,504,879.59	32,153,292.70
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		5,402,033.44	3,584,817.10
投资活动现金流入小计		5,402,033.44	3,584,817.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,634,757.83	132,969,633.59
投资支付的现金		10,936,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		40,570,757.83	132,969,633.59
投资活动产生的现金流量净额		-35,168,724.39	-129,384,816.49
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,623,363,763.68	727,280,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,623,363,763.68	727,280,000.00
偿还债务支付的现金		1,203,470,799.86	587,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		99,445,741.29	59,430,588.66
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,302,916,541.15	647,230,588.66
筹资活动产生的现金流量净额		320,447,222.53	80,049,411.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		698,845.69	
五、现金及现金等价物净增加额		465,482,223.42	-17,182,112.45
加:期初现金及现金等价物余额		259,758,674.16	276,940,786.61
六、期末现金及现金等价物余额		725,240,897.58	259,758,674.16

公司法定代表人:李俊杰 主管会计工作负责人:王云刚 会计机构负责人:王云刚

合并所有者权益变动表
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	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	108,549,000.00	339,868,766.95		29,866,279.74		139,070,518.41		18,010,054.72	635,364,619.82
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正				-795,700.72		807,618.05		-11,917.33	
其他									
二、本年年初余额	108,549,000.00	339,868,766.95		29,070,579.02		139,878,136.46		17,998,137.39	635,364,619.82
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)	54,274,500.00	-4,680,811.09		2,727,369.86		-32,174,438.00		-14,456,263.21	5,690,357.56
(一)净利润						29,093,548.53		-751,067.97	28,342,480.66
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-4,680,811.09						-13,705,195.34	-18,386,006.43
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								-13,705,195.34	-13,705,195.34
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他		-4,680,811.09							-4,680,811.09
上述(一)和(二)小计		-4,680,811.09				29,093,548.53		-14,456,263.21	9,956,474.23
(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	54,274,500.00			2,727,369.86		-61,267,986.53			-4,266,116.67
1. 提取盈余公积				2,727,369.86		-2,727,369.86			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配	54,274,500.00					-58,540,616.67			-4,266,116.67
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									
四、本期期末余额	162,823,500.00	335,187,955.86		31,797,948.88		107,703,698.46		3,541,874.18	641,054,977.38

单位:元 币种:人民币

项目	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
	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	108,549,000.00	339,868,766.95		26,767,527.85		108,563,579.02		19,150,784.01	602,899,657.83
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	108,549,000.00	339,868,766.95		26,767,527.85		108,563,579.02		19,150,784.01	602,899,657.83
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)				3,098,751.89		30,506,939.39		-1,140,729.29	32,464,961.99
(一)净利润						33,605,691.28		-1,140,729.29	32,464,961.99
(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									
4. 其他									
上述(一)和(二)小计						33,605,691.28		-1,140,729.29	32,464,961.99
(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				3,098,751.89		-3,098,751.89			
1. 提取盈余公积				3,098,751.89		-3,098,751.89			
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									
四、本期期末余额	108,549,000.00	339,868,766.95		29,866,279.74		139,070,518.41		18,010,054.72	635,364,619.82

公司法定代表人:李俊杰 主管会计工作负责人:王云刚 会计机构负责人:王云刚

母公司所有者权益变动表
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本年金额						
	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	108,549,000.00	335,414,576.55		25,971,827.13		118,835,878.16	588,771,281.84
加:会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	108,549,000.00	335,414,576.55		25,971,827.13		118,835,878.16	588,771,281.84
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)				3,098,751.89		27,888,767.03	30,987,518.92
(一)净利润						30,987,518.92	30,987,518.92
(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							
4. 其他							
上述(一)和(二)小计						30,987,518.92	30,987,518.92
(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				3,098,751.89		-3,098,751.89	
1. 提取盈余公积				3,098,751.89		-3,098,751.89	
2. 对所有者(或股东)的分配							
3. 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							
四、本期期末余额	108,549,000.00	335,414,576.55		29,070,579.02	146,724,645.19	619,758,800.76	

公司法定代表人:李俊杰 主管会计工作负责人:王云刚 会计机构负责人:王云刚

9.3 本报告期无会计政策、会计估计和核算方法变更。

9.4 会计差错更正

单位:元 币种:人民币

会计差错更正的内容	差错更正金额	会计差错的原因及其影响
将2007年合并时产生的差异,盈余公积795,700.72元、少数股东权益11,917.33元调入未分配利润。	807,618.05	

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

(1)收购少数股权

滨州活塞于2009年8月收购长春活塞厂持有的长春渤海活塞有限公司(注册资本为5396万元,公司持有其75%的出资)25%的股权,转让价格为1093.6万元。原持股比例75%,收购少数股权25%后,对长春公司持股比例变更为100%。

(2)报告期内不再纳入合并范围公司

依据滨州渤海机械有限公司的临时董事会会议纪要,该公司经营期限到期,清算注销。2008年11月,剩余清算资产为27,555,673.85元,对剩余资产按出资比例在股东之间分配,股份公司分得20,666,755.39元,原始投资额22,352,490.00元,投资损失1,685,734.61元。

董事长:李俊杰

山东滨州渤海活塞股份有限公司

2009年3月24日

四川海特高新技术股份有限公司 2008 年度报告摘要

(上接 C27 版)

单位:(人民币)万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
天津翔宇增资	684.00	30%	建设期,无收益
新设昆明飞安航空训练有限责任公司	4,750.00	90%	成立过程中,无收益
合计	5,434.00	-	-

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

经信永中和会计师事务所出具的XYZH/2008CDA1019号《审计报告》确认,公司2008年度实现净利润35,293,903.51元,根据《公司法》和《公司章程》及国家有关规定,提取盈余公积金3,529,390.35元,加年初未分配利润127,731,367.55元,2008年累计可供股东分配利润为159,495,880.71元。

本公司2008年度利润分配预案为:公司拟以2008年12月31日公司总股本188,139,561股为基数,向全体股东每10股派发现金红利1.0元人民币(含税),本次利润分配18,813,956.10元,利润分配后,剩余未分配利润140,681,924.61元转入下一年度。

本次利润分配预案须经2008年年度股东大会审议批准后实施。

公司前三年现金分红情况

单位:(人民币)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	37,715,151.90	0.00%
2006年	17,638,083.90	31,232,706.73	56.47%
2005年	0.00	39,087,915.71	0.00%

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

√ 适用 □ 不适用

单位:(人民币)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	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	关联关系
太原沙飞特航空技术开发有限公司	天津翔宇5%股权	2008年08月12日	41.50	-3.57	-3.57	否		是	是	否

7.2 出售资产

□ 适用 √ 不适用

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。

7.3 重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位:(人民币)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						10,178.96
报告期末对子公司担保余额合计						5,717.75
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)						
担保总额						5,717.75
担保总额占公司净资产的比例						10.89%
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:(人民币)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
上海沪特航空技术有限公司	236.61	1.17%	0.00	0.00%
合计	236.61	1.17%	0.00	0.00%

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236.61万元。

7.4.2 关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

单位:(人民币)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
成都博源兴帮投资	0.00	0.00	480.00	480.00
合计	0.00	0.00	480.00	480.00

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0.00万元,余额0.00万元。

7.4.3 2008年资金被占用情况及清欠进展情况

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

本公司于2005年8月8日完成股权分置改革方案实施工作。股改中,全体非流通股股东李再春、王万和、刘生会、李曦、郑超和李刚承诺持有的公司非流通股股份自获得上市流通权之日起,在24个月内不上市交易或者转让。持股5%以上股东李再春和王万和还承诺在前项承诺期期满后,通过深圳证券交易所挂牌交易出售股份,出售数量占公司股份总数的比例在12个月内不超过5%,在24个月内不超过10%。本公司限售股份持有人均严格遵守了其在股权分置改革时做出的各项承诺。

2008年8月9日,解除限售可上市流通股份数量为11,701,773股。

公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

□ 适用 √ 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

1、本公司与5706厂(大连长丰机械厂)于2002年组建合作车间,双方按协议比例分配合作利润。2006年7月,5706厂在未获得本公司同意的情况下单方面终止了上述关于电子车间的合作。2006年8月,本公司向大连市中级人民法院提起诉讼,要求5706厂继续履行前述两项合作协议。2006年11月,大连市中级人民法院做出判决驳回本公司请求。本公司于2006年12月向大连市中级人民法院另行提起诉讼,请求法院判令5706厂承担因其违约行为而给本公司造成的经济损失。2007年10月18日,辽宁省大连市中级人民法院作出(2007)大民合初字第46号民事判决,判令5706厂支付本公司合作期间利润2,183,098.62元。5706厂不服判决,向辽宁省高级人民法院提起上诉。2008年1月28日,辽宁省高级人民法院对本案进行了开庭审理。依据辽宁省高级人民法院出具的(2008)辽民二终字第50号民事裁定书准许本公司和5706厂撤回上述,双方当事人按照原判决执行。

2、子公司海特贸易与成都荣晖畜产品有限公司出口代理合同纠纷案件,依据2008年9月26日成都市高新技术产业开发区人民法院(2008)高新民初字第1630号民事裁定书,成都市高新技术产业开发区人民法院查封成都荣晖畜产品有限公司价值679,328.00元的财产,海特贸易于2008年10月3日支付了成都市高新技术产业开发区人民法院案件保证金70万元。2008年12月5日成都市高新技术产业开发区人民法院(2008)高新民初字第1630号民事判决书,判决成都荣晖畜产品有限公司支付货款531,153.58元。成都荣晖畜产品有限公司不服判决,向四川省成都市中级人民法院提起上诉。目前四川省成都市中级人民法院对本案尚未开庭审理。

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

§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

审计报告

XYZH/2008CDA1019

四川海特高新技术股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的四川海特高新技术股份有限公司(以下简称"海特高新")合并及母公司财务报表,包括2008年12月31日的资产负债表,2008年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则(2006)的规定编制财务报表是海特高新管理层的责任。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,海特高新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海特高新2008年12月31日的财务状况以及2008年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所 中国注册会计师:宋朝学 中国注册会计师:罗东先

中国 北京 二〇〇九年三月二十一日

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位:四川海特高新技术股份有限公司 2008年12月31日 单位:(人民币)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	178,529,249.27	107,806,918.00	113,634,865.00	53,502,399.40
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	101,403,501.90	37,009,239.48	84,403,265.58	38,568,072.16
预付款项	29,560,220.18	11,507,564.50	8,046,448.67	2,290,030.61
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		6,770,765.99		7,444,911.47
其他应收款	7,086,439.40	18,484,771.95	68,283,016.65	72,597,217.73
买入返售金融资产				
存货	78,687,865.57	21,905,680.81	57,984,895.50	19,028,925.37
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	102,666.69	102,666.69	99,999.97	99,999.97
流动资产合计	395,369,943.01	203,587,607.42	332,452,491.37	193,531,556.71
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	89,194,110.57	269,684,008.66	21,549,101.56	159,168,999.65
投资性房地产	17,674,455.95	17,674,455.95	18,280,828.67	18,280,828.67
固定资产	150,111,279.54	64,428,001.91	144,530,506.05	62,845,570.34
在建工程	46,283,679.24	33,795,492.98	31,423,103.10	23,560,589.47
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	18,531,223.95	9,759,024.10	19,779,500.78	9,985,236.94
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	16,700,281.72	11,292,484.96	5,800,833.23	4,494,084.87
递延所得税资产	2,240,785.93	865,232.46	1,057,472.96	681,338.33
其他非流动资产				
非流动资产合计	340,735,816.90	407,498,701.02	242,421,346.35	279,016,648.27
资产总计	736,105,759.91	611,086,308.44	574,873,837.72	472,548,204.98
流动负债:				
短期借款	117,177,527.60	60,000,000.00	41,695,150.10	10,000,000.00
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				
应付账款	25,262,825.99	7,274,598.41	24,490,156.11	3,896,190.98
预收款项	1,452,690.88	3,026,921.93	1,202,252.78	3,026,921.93
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	576,266.49	271,433.70	265,981.15	142,648.26
应交税费	-1,851,765.33	1,691,934.92	4,428,477.84	2,899,658.79
应付利息				
应付股利	49,196.18		661,651.27	
其他应付款	8,994,033.57	35,261,238.15	3,285,330.44	3,334,015.74
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				
其他流动负债				
流动负债合计	151,660,775.38	107,526,127.11	76,028,999.69	23,289,435.70
非流动负债:				
长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00		
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				
非流动负债合计	45,000,000.00	45,000,000.00		
负债合计	196,660,775.38	152,526,127.11	76,028,999.69	23,289,435.70
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	188,139,561.00	188,139,561.00	117,587,226.00	117,587,226.00
资本公积	143,300,936.54	141,792,283.16	213,060,113.16	212,344,618.16
减:库存股				
盈余公积	34,030,062.28	27,540,301.71	30,500,671.93	26,610,160.50
一般风险准备				
未分配利润	159,495,880.71	101,088,035.46	127,731,367.55	92,716,764.62
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	524,966,440.53	458,560,181.33	488,879,378.64	449,258,769.28
少数股东权益	14,478,544.00		9,965,459.39	
所有者权益合计	539,444,984.53	458,560,181.33	498,844,838.03	449,258,769.28
负债和所有者权益总计	736,105,759.91	611,086,308.44	574,873,837.72	472,548,204.98

9.2.2 利润表

编制单位:四川海特高新技术股份有限公司 2008年1—12月 单位:(人民币)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	205,480,708.42	58,320,086.56	191,156,840.51	58,731,647.84
其中:营业收入	205,480,708.42	58,320,086.56	191,156,840.51	58,731,647.84
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	178,829,485.37	53,215,025.95	157,872,768.58	48,638,536.67
其中:营业成本	123,665,801.43	26,928,787.71	121,036,897.25	28,064,349.51
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	2,805,975.56	1,407,817.56	3,110,000.05	1,565,269.66
销售费用	8,498,786.34	4,403,591.33	8,613,645.86	4,740,005.92
管理费用	34,698,265.48	15,815,565.42	24,209,675.97	13,106,756.59
财务费用	6,549,750.83	3,465,194.83	1,237,319.47	110,814.42
资产减值损失	2,610,905.73	1,194,069.10	-334,770.02	1,051,340.57
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)	3,227,991.32	3,227,991.32	-464,880.45	31,628,294.02
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	3,227,991.32	3,227,991.32	-1,009,735.92	-1,009,735.92
汇兑收益(损失以"-"号填列)				
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	29,879,214.37	8,333,051.93	32,819,191.48	41,721,405.19
加:营业外收入	5,201,256.71	1,909,168.37	12,273,184.93	7,790,233.34
减:营业外支出	406,508.58	406,399.62	641,849.48	63,520.00
其中:非流动资产处置损失	127,411.62	127,411.62	578,329.48	
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	34,673,962.50	9,835,820.68	44,450,526.93	49,448,118.53
减:所得税费用	87,057.16	534,408.63	7,086,294.13	2,122,626.97
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	34,586,905.34	9,301,412.05	37,364,232.80	47,325,491.56
归属于母公司所有者的净利润	35,293,903.51		37,715,151.90	
少数股东损益	-706,998.17		-350,919.10	
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.19		0.20	
(二)稀释每股收益	0.19		0.20	

9.2.3 现金流量表

编制单位:四川海特高新技术股份有限公司 2008年1—12月 单位:(人民币)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	202,079,781.44	65,587,035.45	200,915,695.07	58,059,444.69
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				