

证券代码：002218

证券简称：拓日新能

公告编号：2009-013

深圳市拓日新能源科技股份有限公司 2008 年年度报告摘要

§ 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。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 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。

1.3 所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

1.4 广东大华德律会计师事务所为本公司 2008 年度财务报告出具了标准无保留意见审计报告。

1.5 公司负责人陈五奎、主管会计工作负责人张红英及会计机构负责人（会计主管人员）张海珍声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	拓日新能
股票代码	002218
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	深圳市南山区松白路西丽南岗第一工业园九栋、十栋
注册地址的邮政编码	518108
办公地址	深圳市宝安区塘头南岗第三工业园三栋三楼
办公地址的邮政编码	518108
公司国际互联网网址	www.topraysolar.cn/www.topraysolar.com
电子信箱	topsolar@public.szptt.net.cn/sales@topraysolar.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周崇尧	简金英
联系地址	深圳市宝安区塘头南岗第三工业园三栋三楼	深圳市宝安区塘头南岗第三工业园三栋三楼
电话	29680031	29680031
传真	29680300	29680300
电子信箱	zhouchongyao@163.com	Janejian@topraysolar.com

§ 3 会计数据和业务数据摘要

3.1 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2008 年	2007 年	本年比上年增减（%）	2006 年
营业收入	294,772,721.81	204,797,036.49	43.93%	173,436,906.76
利润总额	86,815,146.98	74,326,795.93	16.80%	72,461,890.07
归属于上市公司股东的净利润	73,042,390.73	69,333,060.81	5.35%	67,706,416.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	64,254,499.22	60,810,057.50	5.66%	62,675,169.06
经营活动产生的现金流量净额	19,849,846.12	53,346,995.69	-62.79%	33,506,841.99
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增减（%）	2006 年末
总资产	760,976,031.55	223,888,640.37	239.89%	178,895,862.89
所有者权益（或股东权益）	676,025,347.58	194,786,382.16	247.06%	140,453,321.35
股本	192,000,000.00	120,000,000.00	60.00%	50,000,000.00

3.2 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2008 年	2007 年	本年比上年增减（%）	2006 年
基本每股收益（元/股）	0.39	0.48	-18.75%	1.35
稀释每股收益（元/股）	0.39	0.48	-18.75%	1.35
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.35	0.42	-16.67%	1.25
全面摊薄净资产收益率（%）	10.80%	35.59%	-24.79%	48.21%
加权平均净资产收益率（%）	12.75%	42.31%	-29.56%	63.54%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	9.50%	31.22%	-21.72%	44.62%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	11.22%	37.11%	-25.89%	58.82%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.10	0.44	-77.27%	0.67
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增减（%）	2006 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.52	1.62	117.28%	2.81

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合	8,858,626.17	本公司之政府补助均为政府对本公司投资、研发

国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		等活动的专项资助，详细情况见会计报表附注 7
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-70,734.66	
合计	8,787,891.51	-

3.3 境内外会计准则差异

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

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	120,000,000	100.00%		24,000,000			24,000,000	144,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	114,984,000	95.82%		22,996,800			22,996,800	137,980,800	71.87%
其中：境内非国有法人持股	114,984,000	95.82%		22,996,800			22,996,800	137,980,800	71.87%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	5,016,000	4.18%		1,003,200			1,003,200	6,019,200	3.14%
二、无限售条件股份			40,000,000	8,000,000			48,000,000	48,000,000	25.00%
1、人民币普通股			40,000,000	8,000,000			48,000,000	48,000,000	25.00%
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	120,000,000	100.00%	40,000,000	32,000,000			72,000,000	192,000,000	100.00%

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
深圳市奥欣投资发展有限公司	75,120,000	0	15,024,000	90,144,000	上市承诺	2010年2月28日

深圳市和瑞源投资发展有限公司	33,864,000	0	6,772,800	40,636,800	上市承诺	2010年2月28日
陈五奎	5,016,000	0	1,003,200	6,019,200	上市承诺	2010年2月28日
深圳市同创伟业创业投资发展有限公司	4,800,000	0	960,000	5,760,000	上市承诺	2010年2月28日
深圳市鑫能投资发展有限公司	1,200,000	0	240,000	1,440,000	上市承诺	2010年2月28日
合计	120,000,000	0	24,000,000	144,000,000	—	—

4.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						18,699
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	
深圳市奥欣投资发展有限公司	境内非国有法人	46.95%	90,144,000	90,144,000	0	
深圳市和瑞源投资发展有限公司	境内非国有法人	21.17%	40,636,800	40,636,800	0	
陈五奎	境内自然人	3.14%	6,019,200	6,019,200	0	
深圳市同创伟业投资有限公司	境内非国有法人	3.00%	5,760,000	5,760,000	0	
中国人寿保险（集团）公司-传统-普通保险产品	境内非国有法人	2.69%	5,163,060	0	0	
中国建设银行-银华核心价值优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.56%	3,000,042	0	0	
深圳市鑫能投资发展有限公司	境内非国有法人	0.75%	1,440,000	1,440,000	0	
全国社保基金一零八组合	境内非国有法人	0.68%	1,299,853	0	0	
黄炽恒	境内自然人	0.54%	1,037,792	0	0	
中国建设银行-诺德价值优势股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.36%	685,900	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		
中国人寿保险（集团）公司-传统-普通保险产品	5,163,060			人民币普通股		
中国建设银行-银华核心价值优选股票型证券投资基金	3,000,042			人民币普通股		
全国社保基金一零八组合	1,299,853			人民币普通股		
黄炽恒	1,037,792			人民币普通股		
中国建设银行-诺德价值优势股票型证券投资基金	685,900			人民币普通股		
林超	500,000			人民币普通股		
天华证券投资基金	399,960			人民币普通股		

上海真银创业投资有限公司	352,700	人民币普通股
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	322,427	人民币普通股
叶世平	307,830	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司前十名股东中，深圳市奥欣投资发展有限公司、深圳市和瑞源投资发展有限公司、深圳市鑫能投资发展有限公司的实际控制人为陈五奎先生、李粉莉女士，因此，深圳市奥欣投资发展有限公司、深圳市和瑞源投资发展有限公司、深圳市鑫能投资发展有限公司、陈五奎先生存在关联关系。上述四名有限售条件股股东与深圳市同创伟业创业投资有限公司不存在关联关系；五名有限售条件股东与五名无限售条件股东无关联关系。</p> <p>公司前十名无限售条件股股东中，无限售条件股东之间是否存在关联关系不详</p>	

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

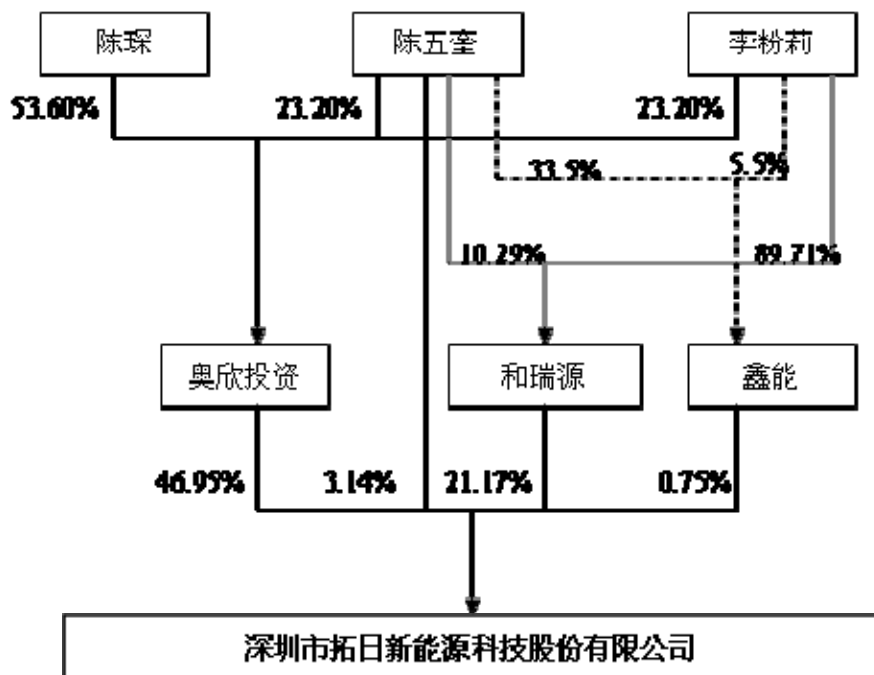
4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

陈五奎：男，51岁，研究生毕业，机械制造专业、国际经济专业。1988年8月至1990年12月任国营四四零零厂劳动服务公司副经理，1991年1月至1992年2月任广州合华磁卡系统有限公司副总经理，1992年3月至1998年5月任深圳彩虹电子有限公司总经理，1998年6月至1999年1月任深圳宇康太阳能有限公司临时负责人，2002年8月至今任本公司董事长兼总工程师，2006年5月至今兼任深圳市太阳能电池及应用产品研究开发中心主任。2004年起担任国家科技部“十五”科技攻关项目课题组组长，目前该项目已通过国家验收。其负责的“整体式非晶硅光伏电池幕墙”获联合国2006年度“全球可再生能源领域最具投资价值的十大领先技术蓝天奖”。现为建设部“全国首批可再生能源示范工程——拓日工业园”项目课题组组长，国家发改委“25MW非晶硅光伏电池产业化”项目课题组组长，被评为“影响2008中国时代十大创新人物”。

李粉莉：女，48岁，研究生毕业，英语、国际经济专业。1983年至1991年担任英语教师，1993年至1995年任深圳市香蜜湖度假村有限公司总经理办公室英语翻译，1995年至2002年任深圳市京和鑫工贸有限公司经理、深圳市瑞磁微电机配件有限公司经理、加拿大IPS公司中国区销售代表，2002年8月至今担任本公司总经理、副董事长，并兼任中国可再生能源学会光伏专委会委员、广东省太阳能协会副理事长、深圳市太阳能学会副理事长，2008被评为“深圳十大杰出女企业家”。现任本公司副董事长、总经理。

陈琛：女，24岁，华南理工大学金融学学士，美国波士顿大学经济学硕士。现任深圳市奥欣投资发展有限公司执行董事。

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	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	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取薪酬
陈五奎	董事长	男	50	2007年02月12日	2010年02月12日	5,016,000	6,019,200	2007年度利润分配	35.28	否
李粉莉	总经理	女	47	2007年02月12日	2010年02月12日	0	0	-	30.48	否
林晓峰	董事	男	35	2007年02月12日	2010年02月12日	0	0	-	21.36	否
周崇尧	董事	男	56	2007年02月12日	2010年02月12日	0	0	-	13.92	否
任英	董事	女	26	2007年02月12日	2010年02月12日	0	0	-	4.88	否
郑伟鹤	董事	男	42	2007年02月12日	2010年02月12日	0	0	-	0.00	否
宋萍萍	独立董事	女	41	2007年02月12日	2010年02月12日	0	0	-	6.75	否
苏锡嘉	独立董事	男	54	2007年02月12日	2010年02月12日	0	0	-	6.75	否
曾燮榕	独立董事	男	46	2008年06月28日	2010年02月12日	0	0	-	4.67	否

沈辉	独立董事	男	52	2007年02月12日	2008年06月28日	0	0	-	2.75	否
薛林	监事	男	37	2007年05月16日	2010年02月12日	0	0	-	5.08	否
张鹏	监事	女	26	2007年02月12日	2010年02月12日	0	0	-	11.72	否
马小冈	监事	男	60	2007年05月16日	2010年02月12日	0	0	-	5.00	否
张红英	财务总监	女	37	2008年04月21日	2011年04月21日	0	0	-	11.78	否
钟其锋	副总经理	男	45	2007年02月12日	2010年02月12日	0	0	-	16.08	否
杨秦川	副总经理	男	41	2008年08月16日	2011年08月16日	0	0	-	9.35	否
合计	-	-	-	-	-	5,016,000	6,019,200	-	185.85	-

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
陈五奎	董事长	7	6	1	0	0	否
李粉莉	总经理	7	6	1	0	0	否
林晓峰	董事	7	5	1	1	0	否
周崇尧	董事	7	6	1	0	0	否
任英	董事	7	5	1	1	0	否
郑伟鹤	董事	7	5	1	1	0	否
苏锡嘉	独立董事	7	5	1	1	0	否
宋萍萍	独立董事	7	6	1	0	0	否
曾燮榕	独立董事	3	2	1	0	0	否
沈辉	独立董事	4	3	0	1	0	否

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

无董事连续两次未亲自出席董事会。

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	1
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

2008 年是不同寻常的一年，公司成功上市，完成了从民营企业到公众公司质的飞跃，是公司发展的里程碑。同时 2008 年也是全面进行基础建设的一年。

2008 年 7 月，公司在四川省乐山市投资兴建拓日新能（乐山）光伏产业园，扩大了公司的产业规模，加强与上游企业的合作，合理规划光伏产业链。同时公司也加紧深圳光明工业园的建设，合理使用募投资金，早日促成工业园的竣工并投产。同时，在进行光明工业园生产设备制造的同时，公司也完成了生产技术升级和生产设备的更新换代，在产能，质量和效率上都为新工业园的投产做好了保证。

2008 年是公司在为未来腾飞夯实基础，在国际经济环境不佳的情况下，圆满完成 2008 年度预定的工作，与上年同期相比取得了较好的经营业绩。全年累计实现合并营业收入 29,477.27 万元、营业利润 7,647.65 万元、净利润 7,304.24 万元，分别比上年同期增长 43.93%、7.63%、5.35%。全年非晶硅太阳能产品销售量 13.09MW，晶体硅太阳能产品销售量 5.08MW。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）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	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(%)
其他电子设备制造业	29,282.45	18,769.71	35.90%	42.98%	58.29%	-6.20%
主营业务分产品情况						
晶体硅太阳能电池芯片及组建	8,351.93	7,612.23	8.86%	222.20%	246.56%	-6.41%
非晶硅太阳能电池芯片及组件	9,159.57	4,818.53	47.39%	18.91%	15.70%	1.46%
太阳能应用产品及供电系统	11,770.95	6,338.95	46.15%	15.57%	15.32%	0.12%

6.3 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
出口销售	27,378.04	59.23%
其中：欧美	19,042.52	76.66%
非洲	4,086.89	16.52%
澳洲	993.78	478.86%
亚洲	3,254.85	18.96%
国内销售	1,904.40	-42.04%
合计	29,282.44	42.98%

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

单位：（人民币）万元

募集资金总额		41,219.66				本年度投入募集资金总额			16,149.52			
变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募集资金总额			16,149.52			
变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
25MW 光伏电池（非晶硅）产业化项目	否	35,000.00	35,000.00	17,212.13	9,872.76	9,872.76	-7,339.37	57.36%	2010年03月01日	0.00	否	否
15MW 光伏电池（晶体硅）产业化项目	否	20,000.00	20,000.00	9,444.75	6,276.76	6,276.76	-3,167.99	66.46%	2010年03月01日	0.00	否	否
合计	-	55,000.00	55,000.00	26,656.88	16,149.52	16,149.52	-10,507.36	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	工程的实际形象进度基本达到计划进度，工程在验收过程中，募投项目建设部分款项分期支付。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	本公司于 2009 年 2 月 26 日召开第一届董事会第十四次会议，审议并通过了《关于变更“拓日新能 15MW 光伏电池（晶体硅）产业化项目”募集资金实施地址和实施主体的议案》，公司从业务布局和发展规划考虑，将公司募集资金投资项目之一“15MW 光伏电池（晶体硅）产业化项目”实施地址由深圳变更为四川省乐山市拓日新能（乐山）光伏产业园，实施主体由本公司变更为本公司全资子公司---乐山新天源太阳能电力有限公司。											
募集资金投资项目实施方式调整情况	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	经广东大华德律会计师事务所出具的《关于深圳市拓日新能源科技股份有限公司募集资金投资项目预先已投入资金使用情况专项审核报告》、保荐机构国信证券股份有限公司出具的《关于深圳市拓日新能源科技股份有限公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金情况之保荐意见书》，本公司第一届董事会第八次会议审议通过了《公司关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目建设的自筹资金 3,254.14 万元。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	深圳拓日新能源科技股份有限公司第一届董事会第七次会议于 2008 年 3 月 12 日召开，会议审议通过了《关于用募集资金暂时补充流动资金 4000 万元的议案》，将 4,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月。公司履行了相关的手续后转出了相应的资金。该资金于 2008 年 9 月 10 日前已全部归还。 深圳拓日新能源科技股份有限公司第一届董事会第十三次会议于 2008 年 10 月 17 日召开，会议审议通过了《关于用募集资金暂时补充流动资金 4000 万元的议案》，将 4,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月。公司履行了相关的手续后转出了相应的资金。											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	截止报告期末，募集资金建设项目尚未完工，未出现募集资金结余情况。											
尚未使用的募集资金用途及去向	1、尚未使用资金中有 4000 万元用于补充流动资金。 2、除此之外剩余资金存储募集资金专用账户中。											

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司实际支付的上市费用比预估金额少 1,512,574.69 元，该笔款项于 2008 年 12 月 31 日前，并未转回募集资金专户。截止本报告报出日，上述该笔款项已转回募集资金专户。
----------------------	--

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：（人民币）万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
乐山（拓日）光伏产业园	300,000.00	截止 2008 年末，四川乐山新天源太阳能电力有限公司在进行乐山（拓日）光伏产业园的基础建设和试生产阶段。目前公司一号厂房建筑面积 11788.04 平方米竣工验收，并且于 2008 年 12 月 19 日生产出第一根单晶硅棒。单晶硅棒切断、滚圆、开方设备开始运转。第一台线切割机安装完毕，2009 年 1 月 14 日生产出第一批硅片。	试生产运行中。
合计	300,000.00	-	-

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

经广东大华德律会计师事务所出具的华德股审字[2009]038 号《审计报告》确认，截至 2008 年 12 月 31 日，公司母公司本年实现净利润 73,744,616.59 元，计提盈余公积 7,374,461.66 元，本年末可用于股东分配的利润 90,363,551.02 元，本年资本公积金 378,949,293 元。

公司拟以现有总股本 19,200 万股为基数，向全体股东分配利润，每 10 股派发现金红利 0.25 元(含税)。合计派发现金为 480.00 万元。派发现金红利后的未分配利润为 84,578,096.32 元，结转入下一年度。

同时，公司拟以现有总股本 19,200 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 5 股，本次共计转增股本 9,600 万股，转增后公司股本为 28,800 万股，资本公积金余额为 282,949,293 元。

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	4,000,000.00	69,333,060.81	5.77%
2006 年	15,000,000.00	67,706,416.40	22.15%
2005 年	0.00	4,153.29	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

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

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

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

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无
发行时所作承诺	本公司控股股东深圳市奥欣投资发展有限公司及股东深圳市和瑞源投资发展有限公司一致做出关于避免同业竞争的承诺。 深圳市奥欣投资发展有限公司、深圳市和瑞源投资发展有限公司分别承诺：自公司股票上市	是

	<p>之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。</p> <p>深圳市奥欣投资发展有限公司、深圳市和瑞源投资发展有限公司、陈五奎先生承诺若税务主管部门对本公司上市前享受的企业所得税减免税款进行追缴，则由深圳市奥欣投资发展有限公司、深圳市和瑞源投资发展有限公司、陈五奎三个股东无条件地全额承担应补交的税款及/或因此所产生的所有相关费用；深圳市奥欣投资发展有限公司承诺如果本公司新厂区建成竣工前因租赁上述厂房拆迁或其他原因致使本公司无法继续承租上述厂房导致生产经营受损，深圳市奥欣投资发展有限公司将承担本公司因搬迁而造成的损失。</p>	
其他对公司中小股东所作承诺	无	无

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

2008 年公司监事会全体成员按照《公司法》、《上市规则》、《公司章程》等规定和要求，谨慎、认真地履行了自身职责，依法独立行使职权，以保证公司规范运作，维护公司利益和投资者利益。监事会对公司长期发展规划、重大项目、公司生产经营活动、财务状况和公司董事、高级管理人员的履职情况进行监督，促进公司规范运作和健康发展。报告期内，公司监事会共召开了 6 次会议。现将监事会一年来的主要工作内容报告如下：

<p>一、监事会会议情况及决议内容：</p> <p>(一) 2008 年 3 月 12 日，第一届监事会审议通过以下事项：《关于用募集资金补充流动资金 4,000 万元的议案》。</p> <p>(二) 2008 年 4 月 21 日，第一届监事会第四次会议审议通过以下事项：《2007 年度监事会工作报告》；《深圳市拓日新能源科技股份有限公司 2007 年年度报告》和《深圳市拓日新能源科技股份有限公司 2007 年年度报告摘要》；《2007 年度财务决算报告》；《公司关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》。</p> <p>(三) 2008 年 4 月 23 日，第一届监事会第五次会议审议通过以下报告：《深圳市拓日新能源科技股份有限公司 2008 年第一季度报告》。</p> <p>(四) 2008 年 7 月 29 日，第一届监事会第六次会议审议通过以下事项：《深圳市拓日新能源科技股份有限公司“公司治理专项活动”自查报告和整改计划》；《关于控股股东及其关联方资金占用情况的自查报告》。</p> <p>(五) 2008 年 8 月 16 日，第一届监事会第七次会议审议通过以下事项：《关于审议<2008 年半年度报告>及<2008 年半年度报告摘要>的议案》。</p> <p>(六) 2008 年 10 月 22 日，第一届监事会第八次会议审议通过以下事项：《关于审议<深圳市拓日新能源科技股份有限公司 2008 年第三季度报告全文>及<深圳市拓日新能源科技股份有限公司 2008 年第三季度报告正文>的议案》、《关于修订<深圳市拓日新能源科技股份有限公司监事会议事规则>的议案》、《加强上市公司治理专项活动的整改报告》、《关于用募集资金补充流动资金 4,000 万元的议案》。</p> <p>二、公司依法运作情况</p> <p>公司监事会成员列席了 2008 年度召开的各次董事会和股东大会。对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事及高级管理人员执行职务情况等进行了监督、检查，认为董事会工作是认真负责的，符合有关法律、法规、公司章程以及公司管理制度的有关规定。公司董事、高级管理人员在执行职务时无违反法律、法规、公司章程及损害公司、股东利益的行为。</p> <p>三、检查公司财务的情况</p> <p>报告期内，公司监事依法对公司财务制度、财务情况等进行了检查。监事会认为：公司财务制度符合国家财务法律、法规的规定，财务报告公允地反映了公司 2008 年度的财务状况及生产经营状况，广东大华德律会计师事务所出具的审计意见是真实、公正的</p> <p>四、公司收购、出售资产情况</p> <p>报告期内，公司无重大资产收购和出售行为。</p> <p>五、募集资金的使用</p> <p>报告期内，公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，没有变更募集资金的投向。</p> <p>六、关联交易</p> <p>公司 2008 年未发生关联交易。</p> <p>七、监事会对公司 2008 年度内部控制自我评价报告的审核</p> <p>监事会对董事会关于公司 2008 年度内部控制自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。</p> <p>八、股东大会决议执行情况</p> <p>公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够认真履行股东大会的有关决议。</p>

§ 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	
字[2009]038 号	华德股审
深圳市拓日新能源科技股份有限公司全体股东：	
我们审计了后附的深圳市拓日新能源科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的合并和	

公司资产负债表，2008 年度的合并和公司利润表及合并和公司股东权益变动表，2008 年度的合并和公司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，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。

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，上述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地反映了 贵公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况及 2008 年的经营成果和 2008 年的现金流量。

广东大华德律会计师事务所（特殊普通合伙）_ 中国注册会计师

中国 深圳 中国注册会计师

2009 年 3 月 25 日

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：深圳市拓日新能源科技股份有限公司

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	279,494,487.06	264,951,971.32	65,769,122.01	65,600,219.64
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	770,000.00	770,000.00		
应收账款	28,672,355.37	31,750,895.32	23,801,148.36	24,859,277.06

预付款项	43,313,649.16	40,718,223.39	14,231,527.60	14,231,527.60
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	6,900,000.00	6,900,000.00		
应收股利				
其他应收款	3,296,188.55	44,979,063.72	1,690,022.30	1,605,713.60
买入返售金融资产				
存货	121,557,410.48	117,827,680.70	64,580,573.40	64,212,823.52
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	484,004,090.62	507,897,834.45	170,072,393.67	170,509,561.42
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		20,834,812.00		
投资性房地产				
固定资产	64,380,298.05	49,772,629.84	36,049,137.52	35,818,228.27
在建工程	103,940,467.68	100,070,253.73	3,296,682.67	3,296,682.67
工程物资	1,249,747.48	507,541.45	302,434.35	302,434.35
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	42,530,303.33	14,158,883.34	13,584,919.24	13,584,919.24
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	116,666.72	116,666.72		
递延所得税资产	1,610,557.67	1,610,557.67	583,072.92	583,072.92
其他非流动资产	63,143,900.00	63,143,900.00		
非流动资产合计	276,971,940.93	250,215,244.75	53,816,246.70	53,585,337.45
资产总计	760,976,031.55	758,113,079.20	223,888,640.37	224,094,898.87
流动负债：				
短期借款	42,000,000.00	42,000,000.00		
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	23,989,854.72	20,082,465.14	10,577,444.05	10,577,444.05
预收款项	5,499,904.03	5,424,754.53	11,099,494.98	11,022,524.64
卖出回购金融资产款				

应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,410,330.74	3,410,330.74	2,253,459.74	2,253,459.74
应交税费	3,139,702.88	3,273,952.17	1,461,778.58	1,461,778.58
应付利息				
应付股利			627,000.00	627,000.00
其他应付款	110,891.60	110,774.34	977,817.72	977,817.72
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	78,150,683.97	74,302,276.92	26,996,995.07	26,920,024.73
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	6,800,000.00	6,800,000.00	2,105,263.14	2,105,263.14
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	6,800,000.00	6,800,000.00	2,105,263.14	2,105,263.14
负债合计	84,950,683.97	81,102,276.92	29,102,258.21	29,025,287.87
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	192,000,000.00	192,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	378,949,293.62	378,949,293.62	6,752,718.93	6,752,718.93
减：库存股				
盈余公积	15,697,957.64	15,697,957.64	8,323,495.98	8,323,495.98
一般风险准备				
未分配利润	89,378,096.32	90,363,551.02	59,710,167.25	59,993,396.09
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	676,025,347.58	677,010,802.28	194,786,382.16	195,069,611.00
少数股东权益				
所有者权益合计	676,025,347.58	677,010,802.28	194,786,382.16	195,069,611.00
负债和所有者权益总计	760,976,031.55	758,113,079.20	223,888,640.37	224,094,898.87

9.2.2 利润表

编制单位：深圳市拓日新能源科技股份有限公司

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	294,772,721.81	293,888,059.12	204,797,036.49	205,374,222.97
其中：营业收入	294,772,721.81	293,888,059.12	204,797,036.49	205,374,222.97

利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	218,296,270.72	217,044,820.96	133,743,891.93	134,037,849.57
其中：营业成本	189,269,720.16	190,374,835.85	118,580,394.22	118,948,144.10
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	589,115.17	589,115.17	737,791.78	737,791.78
销售费用	7,233,018.64	6,310,746.93	4,343,416.60	4,226,688.51
管理费用	20,243,418.39	19,125,602.10	6,627,403.22	6,626,414.72
财务费用	-5,816,515.160	-6,108,328.69	760,741.82	753,412.49
资产减值损失	6,777,513.52	6,752,849.60	2,694,144.29	2,745,397.97
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）				
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）	76,476,451.09	76,843,238.16	71,053,144.56	71,336,373.40
加：营业外收入	10,561,299.77	10,561,299.77	3,276,081.37	3,276,081.37
减：营业外支出	222,603.88	222,603.88	2,430.00	2,430.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	86,815,146.98	87,181,934.05	74,326,795.93	74,610,024.77
减：所得税费用	13,772,756.25	13,437,317.46	4,993,735.12	4,993,735.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	73,042,390.73	73,744,616.59	69,333,060.81	69,616,289.65
归属于母公司所有者的净利润	73,042,390.73	73,744,616.59	69,333,060.81	69,616,289.65
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.39	0.40	0.48	
（二）稀释每股收益	0.39	0.40	0.48	

9.2.3 现金流量表

编制单位：深圳市拓日新能源科技股份有限公司

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	294,731,105.75	291,824,210.97	201,781,971.58	201,395,315.79
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	33,441,874.00	33,441,874.00	10,299,823.79	10,299,823.79
收到其他与经营活动有关的现金	19,427,789.58	19,408,203.64	8,093,770.17	8,093,770.17
经营活动现金流入小计	347,600,769.33	344,674,288.61	220,175,565.54	219,788,909.75
购买商品、接受劳务支付的现金	263,163,844.07	261,476,737.64	126,271,554.02	126,271,554.02
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	27,578,129.19	27,433,082.35	17,519,085.44	17,519,085.44
支付的各项税费	14,283,301.79	12,740,339.00	6,635,531.35	6,635,531.35
支付其他与经营活动有关的现金	22,725,648.16	22,057,897.39	16,402,399.04	16,185,862.10
经营活动现金流出小计	327,750,923.21	323,708,056.38	166,828,569.85	166,612,032.91
经营活动产生的现金流量净额	19,849,846.12	20,966,232.23	53,346,995.69	53,176,876.84
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				
投资活动现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	250,797,998.28	196,387,923.66	24,124,712.09	24,124,712.09
投资支付的现金		20,834,812.00		
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		49,373,000.92		
投资活动现金流出小计	250,797,998.28	266,595,736.58	24,124,712.09	24,124,712.09
投资活动产生的现金流量净额	-250,797,998.28	-266,595,736.58	-24,124,712.09	-24,124,712.09
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	412,196,574.69	412,196,574.69		
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	52,000,000.00	52,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
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	464,196,574.69	464,196,574.69	10,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,658,523.90	5,658,523.90	14,392,845.00	14,392,845.00
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	200,000,000.00	200,000,000.00	1,194,208.45	1,194,208.45
筹资活动现金流出小计	215,658,523.90	215,658,523.90	25,587,053.45	25,587,053.45
筹资活动产生的现金流量净额	248,538,050.79	248,538,050.79	-15,587,053.45	-15,587,053.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,864,533.58	-3,556,794.76	-1,250,066.49	-1,248,850.01
五、现金及现金等价物净增加额	13,725,365.05	-648,248.32	12,385,163.66	12,216,261.29
加：期初现金及现金等价物余额	65,769,122.01	65,600,219.64	53,383,958.35	53,383,958.35
六、期末现金及现金等价物余额	79,494,487.06	64,951,971.32	65,769,122.01	65,600,219.64

9.2.4 所有者权益变动表

编制单位：深圳市拓日新能源科技股份有限公司

2008 年度

单位：（人民币）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	120,000,000.00	6,752,718.93		8,323,495.98		59,993,396.09			195,069,611.00	50,000,000.00	46,931.33		18,351,438.96		72,054,951.06		140,453,321.35			
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	120,000,000.00	6,752,718.93		8,323,495.98		59,993,396.09			195,069,611.00	50,000,000.00	46,931.33		18,351,438.96		72,054,951.06		140,453,321.35			
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	72,000,000.00	372,196,574.69		7,374,461.66		30,370,154.93			481,941,191.28	70,000,000.00	6,705,787.60		-10,027,942.98		-12,061,554.97		54,616,289.65			
（一）净利润						73,744,616.59			73,744,616.59						69,616,289.65		69,616,289.65			
（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					73,744,616.59			73,744,616.59						69,616,289.65				69,616,289.65
（三）所有者投入和减少资本	40,000,000.00	372,196,574.69						412,196,574.69										
1. 所有者投入资本	40,000,000.00	372,196,574.69						412,196,574.69										
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																		
（四）利润分配				7,374,461.66	-11,374,461.66			-4,000,000.00				6,961,628.96		-21,961,628.96				-15,000,000.00
1. 提取盈余公积				7,374,461.66	-7,374,461.66							6,961,628.96		-6,961,628.96				
2. 提取一般风险准备														-15,000,000.00				-15,000,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配								-4,000,000.00										
4. 其他																		
（五）所有者权益内部结转	32,000,000.00								70,000,000.00	6,705,787.60		-16,989,571.94		-59,716,215.66				

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	32,000,0 00.00					-32,000, 000.00				70,000,0 00.00	6,705,78 7.60		-16,989, 571.94		-59,716, 215.66			
四、本期期末余额	192,000, 000.00	378,949, 293.62		15,697,9 57.64		90,363,5 51.02			677,010, 802.28	120,000, 000.00	6,752,71 8.93		8,323,49 5.98		59,993,3 96.09			195,069, 611.00

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具体说明

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

本公司独立投资的乐山新天源太阳能电力有限公司，于 2008 年 7 月 18 日注册成立，注册资本 2000 万元人民币，注册地址乐山市乐山高新区建业大道 9 号。