

深圳市拓日新能源科技股份有限公司
SHENZHEN TOPRAY SOLAR CO.,LTD

二〇〇八年度报告



股票代码：002218

股票简称：拓日新能

披露日期：2009年3月27日

深圳市拓日新能源科技股份有限公司

二〇〇八年度报告

重要提示

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。

2、没有董事、监事、高级管理人员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。

3、公司九名董事亲自出席了审议年度报告的董事会。

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的审计报告。

5、公司董事长陈五奎先生、主管会计工作负责人张红英女士及会计机构负责人张海珍女士保证年度报告中财务报告的真实、完整。

董事长：陈五奎

深圳市拓日新能源科技股份有限公司董事会

二〇〇九年三月二十七日

目 录

第一节 公司基本情况简介.....	3
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节 股本变动及股东情况.....	7
第四节 董事、监事和高级管理人员.....	12
第五节 公司治理结构.....	16
第六节 股东大会情况简介.....	22
第七节 董事会工作报告.....	23
第八节 监事会报告.....	47
第九节 重要事项.....	49
第十节 财务报告.....	56
第十一节 备查文件目录.....	120

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：深圳市拓日新能源科技股份有限公司

公司法定英文名称：SHENZHEN TOPRAYSOLAR Co.,Ltd.

公司英文名称缩写：TOPRAYSOLAR

二、公司法定代表人：陈五奎

三、公司联系人和联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周崇尧	简金英
联系地址	深圳市宝安区石岩镇塘头南岗第三工业园三栋三楼	深圳市宝安区石岩镇塘头南岗第三工业园三栋三楼
电话	0755-29680031	0755-29680031
传真	0755-29680300	0755-29680300
电子信箱	zhouchongyao@topraysolar.com	janejian@topraysolar.com

四、公司注册地址：深圳市南山区松白路西丽南岗第一工业园九栋、十栋

办公地址：深圳市宝安区石岩镇塘头南岗第三工业园三栋三楼

邮政编码：518108

公司国际互联网网址：www.topraysolar.cn；www.topraysolar.com

公司电子信箱：topsolar@public.szptt.net.cn

五、信息披露报纸名称：《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：深圳市拓日新能源科技股份有限公司董事会秘书处

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：拓日新能

公司股票代码：002218

七、其他资料：

公司变更注册登记日期：2008年07月15日

地点：广东省深圳市工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：440301103309280

税务登记号码：深地税登字440300741234170；国税深字440301741234170

组织机构代码：74123417-0

公司聘请的会计师事务所：广东大华德律会计师事务所

会计师事务所办公地址：深圳市福田区滨河大道5022号联合广场B座11楼

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、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

二、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%	-21.81	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	2006年末

			减(%)	
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

三、非经常性损益项目

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	8,858,626.17	本公司之政府补助均为政府对本公司投资、研发等活动的专项资助，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	-

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

(一) 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%

(二) 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	2011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	2011年2月28日

陈五奎	5,016,000	0	1,003,200	6,019,200	上市承诺	2011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	2011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	2011年2月28日
合计	120,000,000	0	24,000,000	144,000,000	—	—

（三）股票发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]159号文核准，本公司于2008年2月13日向社会公开发行人民币普通股（A股）4,000万股，发行价格为10.79元/股。经深圳证券交易所深证上[2008]32号批准，公司首次网上定价发行的3,200万股人民币普通股自2008年2月28日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易，公司网下询价发行的800万股人民币普通股自2008年5月28日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易。

2、2008年6月12日，公司完成2007年度利润分配方案，以总股本16,000万股为基数，向全体股东按每10股送2股红股并派发现金红利人民币0.25元（含税，扣税后，个人股东、投资基金每10股实际派发现金红利0.025元），共计送红股3,200万股，派发现金人民币总额400万元（含税）。本次分红后公司总股本增至19,200万股。股权登记日：2008年6月11日，除权除息日：2008年6月12日，新增可流通股份上市日：2008年6月12日，现金红利发放日：2008年6月12日。

二、报告期末公司股东情况

（一）股东总数及前十名股东持股情况

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>				

（二）控股股东及实际控制人情况

1、公司控股股东为深圳市奥欣投资发展有限公司，情况如下：

公司名称：深圳市奥欣投资发展有限公司

成立日期：2003年7月12日

法定代表人：陈琛

注册资金：500万元

注册地址：深圳市宝安区龙华街道中环路福景花园一栋408

经营范围：投资兴办实业（具体项目另行申报）；房地产信息资讯、企业管理信息咨

询；市场营销策划；计算机软、硬件的技术开发（不含生产加工）；国内商业；物资供销业。（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）

2、实际控制人：陈五奎家族（陈五奎本人、陈五奎之妻李粉莉、陈五奎之女陈琛）三人合计持有本公司 72.01%的股权，是本公司实际控制人。

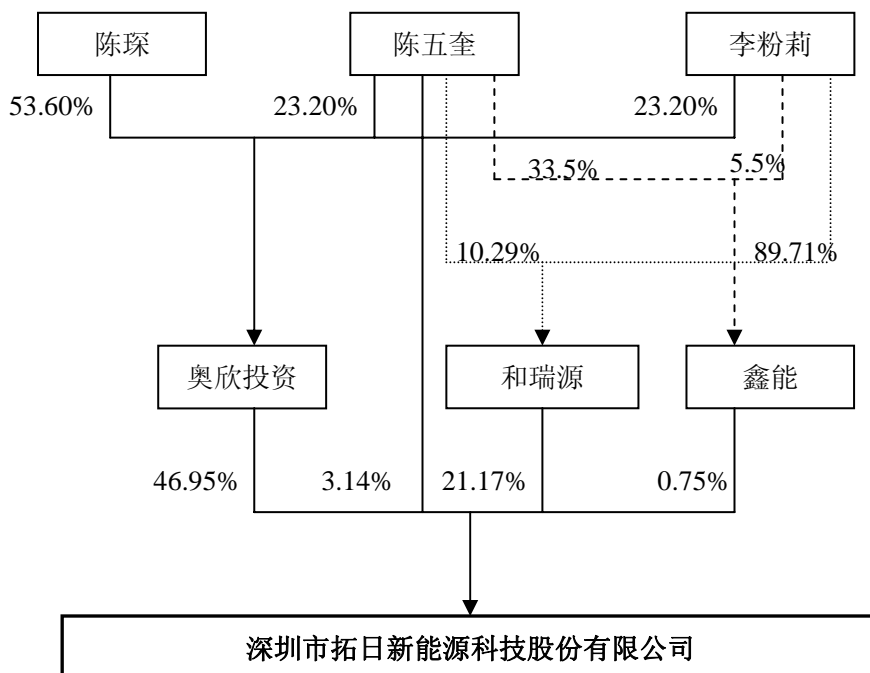
实际控制人基本资料如下：

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发开发中心主任。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。

3、公司与实际控制人之间的产权和控制关系：



4、报告期内公司无其他持股在10%以上（含10%）的法人股东。

第四节 董事、监事和高级管理人员

一、董事、监事和高级管理人员

(一) 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21日	2010年02月21日	0	0	-	16.08	否
杨秦川	副总经理	男	41	2008年08	2011年08	0	0	-	9.35	否

				月 16 日	月 16 日					
合计	-	-	-	-	-	5,016,000	6,019,200	-	185.85	-

备注：2008年6月经本公司董事会、股东大会审议通过，本公司董事、高级管理人员开始实行新的薪酬制度。上述董事、监事、高级管理人员报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）未含2008年效益奖金。董事2008年效益奖金尚待董事会薪酬与考核委员会、董事会、股东大会审议通过。高级管理人员效益奖金尚待董事会薪酬与考核委员会、董事会审议通过。

（二）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

1、董事会成员

陈五奎，简历见公司年报第 10 页实际控制人部分。

李粉莉，简历见公司年报第 10 页实际控制人部分。

林晓峰，广东省外国语师范学校毕业，大专学历。2002 年 8 月起，担任本公司副总经理及市场总监。现任本公司副总经理、董事。

周崇尧，法律专业本科学历，副教授，高级会计师。2004 年 5 月至 2006 年 10 月任深圳市皇磁陶瓷（集团）有限公司经营管理顾问兼财务总监；2006 年 11 月至今在本公司任董事、董事会秘书、财务总监（2008 年 5 月后不再兼任财务总监）。

任英，广州华南理工大学计算机科学与技术专业学士。2004 年 7 月至 2005 年 5 月曾在广州太古可口可乐有限公司担任资讯部工程师。2005 年 5 月至今，任本公司研发部职员，兼任深圳市鑫能投资发展有限公司法定代表人。

郑伟鹤，天津南开大学国际经济法专业法学硕士，北大光华管理学院 EMBA 硕士。1994 年 4 月至今为广东信达律师事务所合伙人。2000 年创办深圳市同创伟业创业投资有限公司，担任公司董事长；现任上海市景林资产管理有限公司董事、世联地产顾问（深圳）有限公司董事、深圳市南海成长创业投资合伙企业执行合伙人。现任本公司董事。

苏锡嘉，厦门大学会计系硕士，加拿大 Concordia 大学博士。现任香港城市大学会计系副主任，副教授。1982 至 1984 年任上海财经大学会计系讲师，1993 至 1996 年任加拿大 Concordia 大学兼职教授，1996 年至今任香港城市大学会计学系助理教授，副教授。2001 年至今任广州暨南大学、上海财经大学、广州中山大学兼职教授。2002 年至 2008 年任深圳赛格股份有限公司独立董事，2005 年至今任中国注册会计师协会特聘研究员。现任本公司独立董事。

宋萍萍，金杜律师事务所合伙人，毕业于中南财经政法大学，先后获法学学士、民商法硕士学位。1994年开始从事律师工作，在证券法律业务领域有10年的执业经验。主要执业领域：公司、证券、基金、公司收购与重组等，曾主要负责和参与以下公司收购、证券发行上市、基金设立项目的法律服务：深圳国际资产重组、深圳赛格三星股份有限公司股权重组、中国平安保险（集团）股份有限公司发行A股、厦门安妮纸业股份有限公司发行A股、金地集团股份有限公司发行A股、广东远光软件股份有限公司发行A股、渤海产业基金设立、建信基金管理公司、海富通基金管理公司等十多家基金公司募集证券投资基金等项目，并担任深圳赛格股份有限公司、金地集团股份有限公司等上市公司的常年法律顾问。现任公司独立董事。

曾燮榕，工学博士，教授（博士生导师）。1993年3月博士毕业于西北工业大学材料学专业，1998年10月破格晋升为教授，现为深圳大学材料学院院长。主要从事新型碳材料、表面涂层的基础与应用研究。近年来，提出了复合涂层设计理论，开发了多种复合涂层新体系；提出了碳基复合材料微波CVI制备工艺，实现了无催化剂条件下纳米碳管（线）、以及纳米石墨线及其阵列的生长。现任本公司独立董事。

2、监事会成员

薛林，1995至2002年曾在深圳市京和鑫工贸有限公司（深圳市和瑞源投资发展有限公司前身）担任基层、中层管理工作；2002年进入本公司，现任生产厂长、监事会主席、工会主席。

张鹏，西安航空技术高等专科学校会计电算化专业毕业，大专学历。2004年4月进入本公司，现任市场部业务一部经理、监事。

马小冈，中国人民大学财政金融系会计专业本科学历，1982至1984年曾任国务院经济研究中心财政金融组研究人员；1984至1992年曾任经济日报社中国经济信息公司总经理兼任中国经济信息杂志社总编辑和中国经济音像出版社社长；1992至1998年曾任深圳蓝天国际文化交流中心秘书长；1999至2002年曾任深圳市贝来电气有限公司副总经理；2002至2006年曾任深圳绿鹏农科产业股份有限公司董事长；2007年至今任深圳市高雅科技有限公司董事长。现任本公司监事。

3、其他高级管理人员

钟其锋，大专学历，2000年至2002年在深圳京和鑫工贸有限公司担任厂长；2002年8月至今，在本公司从事生产、技术管理工作，现任本公司副总经理。

张红英，中央财经大学会计专业本科学历，1996年至1998年在深圳市彩虹电子有限公司担任主管会计；1998年至2008年1月在深圳市机场（集团）有限公司财务部，深圳市机场股份有限公司财务部担任主管会计；在集团人力资源部担任薪酬主管。2008年3月进入本公司，自2008年4月21日起任本公司财务总监。

杨秦川，毕业于电子科技大学物理真空电子技术专业，并获得西安交通大学电子与通信工程硕士学位。1990年至1998年在陕西咸阳彩色显像管总厂任制造工程师及开发工程师；1998年至2007年在深圳赛格日立彩色显示器件股份有限公司任制造技术、质量管理、工艺开发主任工程师；2003年度深圳市先进工作者。2008年1月进入本公司，2008年9月任本公司副总经理兼副总工程师。

（三）报告期内董事、高级管理人员变动情况

1、董事会成员变动情况

报告期内，公司于2008年6月10日召开的第一届董事会第十次会议审议通过《关于沈辉因本人工作原因辞去独立董事，并聘请曾燮榕为公司独立董事的议案》，同意独立董事沈辉先生辞去独立董事职务，同时聘任曾燮榕先生为公司独立董事。2008年第一次临时股东大会审议通过了聘任曾燮榕先生为公司独立董事的议案。

2、监事会成员变动情况

报告期内，公司监事会成员没有发生变化。

3、高级管理人员变动情况

报告期内，公司于2008年4月21日召开的第一届董事会第八次会议审议通过《关于更换财务总监的议案》，鉴于公司上市后投资者关系管理和信息披露的重要性及工作量较大等原因，董事会秘书周崇尧不再兼任财务总监一职，改由张红英女士担任。

报告期内，公司于2008年8月16日召开的第一届董事会第十二次会议审议通过《关于拟聘杨秦川先生为公司副总经理的议案》，聘任杨秦川先生为公司副总经理。

二、公司员工情况

截止2008年12月31日，本公司在册员工848人，没有需承担费用的离退休职工。

专业构成：研发人员87人，生产及技术人员691人，销售人员25人，管理及财务人员45，大学大专及以上学历226人。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步实现规范运作。

按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所、深圳证监局的要求，报告期内公司及时修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露制度》、《募集资金管理制度》等。

同时，报告期内，公司根据《中国证券监督管理委员会公告[2008]27号》和深圳证监局《关于做好深圳辖区上市公司治理专项活动有关工作的通知》的精神和有关要求，积极开展了包括成立公司治理专项活动领导小组、制定工作方案、形成公司治理专项活动自查报告及整改计划、接受社会公众评议和深圳证监局现场检查等各项工作，并针对存在的问题有计划地进行了整改。

目前，公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会：报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

（二）关于控股股东与上市公司的关系：报告期内，公司制定了《防范大股东及关联方资金占用专项制度》。公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力和完备的供销系统，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

（三）关于董事和董事会：报告期内，公司对《董事会议事规则》、《董事会秘书工作细则》等制度进一步修订和完善。公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序聘任董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。全体董事严格按照《公

司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，规范董事会的召集、召开和表决，认真出席董事会和股东大会，积极参加对相关知识的培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责。

(四)关于监事和监事会：监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决。公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

(五)关于绩效评价与激励约束机制：公司逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

(六)关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

(七)关于信息披露与透明度：根据中国证监会《上市公司信息披露管理办法》的要求，公司对《信息披露制度》进一步修订和完善，并严格按照《信息披露制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。公司将进一步加强与深圳证券交易所的经常性联系和沟通，使公司透明度和信息披露的质量进一步提高。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

(一)报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及《公司章程》的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加深圳证监局组织的上市公司董事、监事、高级管理人员培训学习，提高规范运作水平。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和投资者利益。

(二)公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及《公司章程》规定，行使董事长职权。在召集、主持董

事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，并积极推动公司内部管理制度的制订和完善，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保公司规范运作。

(三) 2008年，公司第一届董事会独立董事苏锡嘉先生、沈辉先生、宋萍萍女士、曾燮榕先生，严格按照有关法律、法规及《公司章程》的规定履行职责，按时亲自或以通讯方式参加董事会，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。对报告期内公司聘任高级管理人员、续聘审计机构等事项发表独立董事意见，不受公司和主要股东的影响，切实维护了中小股东的利益。沈辉先生因个人工作原因辞去独立董事职务，董事会对沈辉先生在担任公司独立董事期间为公司所作出的贡献表示衷心的感谢。报告期内，公司所有独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项没有提出异议。

报告期内，公司共召开了七次董事会会议，董事出席会议情况如下：

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	副董事长	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

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

(一) 公司与控股股东在资产方面分开的情况

公司拥有独立于股东单位的生产经营场所、拥有经营所需的技术、专利和商标，资产完整。

(二) 公司与控股股东在人员方面分开的情况

公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员和财务人员均系专

职在本公司工作并在本公司领取薪酬，未在其他企业领取薪酬。公司严格执行有关工资制度，独立发放员工工资。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生。

（三）公司与控股股东在财务方面分开的情况

- 1、公司设立独立的财务部和审计部，配备了专门的财务人员和审计人员，建立了独立的会计核算体系，并根据国家有关法律法规制定了会计系统控制制度和内部审计制度。
- 2、公司在银行开设了独立的账户，不存在与控股股东共用账户的情况。
- 3、公司依法独立进行纳税申报及履行纳税义务。
- 4、公司的控股股东及其关联公司未以任何形式占用公司的货币资金或其他资产。

（四）公司与控股股东在机构方面分开的情况

公司的生产经营和办公机构与控股股东完全分开，不存在混合经营情况。公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构的职能，独立开展生产经营活动。

（五）公司与控股股东在业务方面分开的情况

- 1、公司与控股股东及其关联公司不存在同业竞争情况。
- 2、公司有独立的生产、供应、销售系统，不存在依赖大股东的情况。

四、公司内部控制制度的建立和健全情况

2008年公司以上市公司治理专项活动为契机，健全法人治理结构，完善内部控制制度体系，并对公司的业务流程和管理制度进行了全面梳理与检查，目前已建立起一套相对完整、且符合公司实际情况的内部控制制度，并得到有效执行。具体情况如下：

（一）内部控制制度建立健全情况

1、公司治理控制：公司有较为健全的法人治理结构，现已制定和补充完善的各项制度主要包括：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《审计委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《战略委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《独立董事制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《内部审计制度》、《对外担保决策制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《募集资金管理制度》、《信息披露管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《防范大股东及关联方资金占用专项制度》等。上述各项公司制度均能得到有效贯彻执行。

2、经营管理控制：公司针对各体系、各层级、各岗位制定了明确的工作职责和权限，同时制订了相应的经营管理制度，逐步规范和完善各项制度、标准和流程。同时，公司内部审计部不定期对各项制度、流程的执行情况进行检查和评估，对公司正常经营和规范运作起到了较好的监督、控制作用。

3、财务控制：公司按照《企业会计准则》、《会计法》、《税法》、《经济法》等国家有关法律法规的规定，建立了较为完善的财务管理制度和内部控制体系，具体包括《财务会计制度》、《固定资产管理管理制度》、《存货的管理制度》、《销售出库单的管理》、《研发费用制度》、《备用金管理制度》、《费用报销、借款等业务管理办法》、《采购及付款制度》、《财务印章内控制度》和《票据内控制度》等，并实施有效控制管理。

4、投资决策控制：公司已制定《对外投资管理制度》，按照符合公司发展战略、合理配置企业资源、促进要素优化组合、创造良好经济效益的原则，就公司购买资产、对外投资、对外担保、银行借款等行为进行了规范。

5、信息披露控制：公司已制订严格的《信息披露管理制度》，在《制度》中规定了信息披露事务管理部门、责任人及义务人职责；信息披露的内容和标准；信息披露的报告、流转、审核、披露程序；信息披露相关文件、资料的档案管理；投资者关系活动；信息披露的保密与处罚措施等等。《制度》特别对定期报告、临时报告、重大事项的信息披露程序作了严格规定。公司能够按照相关制度认真执行。

（二）内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

公司董事会下设的审计委员会是公司内部控制监督机构，审计委员会由三名董事组成，其中两名为独立董事，并由独立董事担任召集人；审计委员会下设内部审计部，独立于公司其他部门，接受董事会的监督与指导，执行日常内部控制的监督和检查工作。2008年，审计委员会主要工作包括对公司财务的常规性审核、对公司关联交易的审核、对公司2008年财务报表的审核以及对其他有必要深入的事项实施专项审核工作。

（三）2008年度，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

（四）董事会对公司内部控制自我评价的意见

公司已结合自身经营特点，制定了一系列内部控制的规章制度，并结合公司信息系统的优势，做到了贯彻实施，从而保证了公司经营管理的正常进行。公司管理层认为：

公司内部控制就总体而言体现了完整性、合理性、有效性。

五、内部审计制度的建立和执行情况

（一）在机构设置方面，公司已设立了独立于财务部门，直接对审计委员会负责的内部审计部门。

（二）在人员安排方面，内审部门配备有3名专职内部审计人员，内部审计部门负责人具有必要的专业知识和从业经验，于2008年8月16日公司第一届董事会第十二次会议上获得董事会正式任命。

（三）在工作职能方面，目前内部审计的主要有三大职能，包括：1、进行财务报表与财务收支审计，这是内部审计的基本职能，在满足监管部门对上市公司的监管要求的同时，保证公司财务、资产的安全；2、内部控制制度的检查与监督，保证公司各项内控制度得以贯彻执行，并定期对内部控制的有效性进行评价；3、通过绩效审计和其他专项审计，努力提高企业运行效率。

（四）在工作监督方面，审计委员会在每个会计年度结束后两个月内审议内审部门提交的年度内部审计工作报告和下一年度的内部审计工作计划，内部审计部门每月向审计委员会的董事提交下月工作计划和本月工作总结，并就审计工作中发现的问题进行及时沟通。

（五）内部审计部门的工作成效主要表现在以下方面：1、及时向公司出具内控评价报告。2、通过报表审计、财务收支审计，使公司报表在所有重大方面较为公允地反映了公司的经营成果、财务状况、现金流量。3、通过对下属部门实施某些专项审计，并针对审计中发现的问题，提出整改建议，为完善公司内部控制、发挥内部审计独立监督职能取得积极作用。4、通过对募集资金的专项审计，监督公司合理、规范使用募集资金，加强了对募集资金的管理。5、通过对公司一些重大采购合同、工程预算、工程合同的审计，对某些物资采购价格偏高，合同双方责任义务不清或某些不利于本公司的合同条款进行了及时修正，较好地保护了公司的合法权益不受侵害；通过对工程预算的审阅，有效地降低工程成本，取得了可观的经济效益。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共计召开 3 次股东大会，其中 1 次年度股东大会，2 次临时股东大会，会议具体情况如下：

一、2008 年 5 月 12 日，公司召开了 2007 年度股东大会，会议审议通过了以下事项：1、《2007 年度董事会工作报告》；2、《2007 年度监事会工作报告》；3、《2007 年度财务决算报告》；4、《深圳市拓日新能源科技股份有限公司 2007 年年度报告》；5、《深圳市拓日新能源科技股份有限公司 2007 年年度报告摘要》；6、《关于公司 2007 年度利润分配方案的议案》；7、《关于续聘深圳大华天诚会计师事务所为审计机构的议案》；8、《关于与浙江昱辉阳光能源有限公司签订重大采购合同的议案》。

二、2008 年 6 月 27 日，公司召开了 2008 年第一次临时股东大会，会议审议通过了以下事项：1、《关于签署〈拓日新能（乐山）光伏产业园投资协议书〉的议案》；2、《关于沈辉因本人工作原因辞去独立董事，并聘请曾燮榕为公司独立董事的议案》；3、《关于确定公司董事、高级管理人员 2008 年薪酬方案的议案》；4、《关于独立董事津贴的议案》。

三、2008 年 11 月 10 日，公司召开了 2008 年第二次临时股东大会，会议审议通过了以下事项：1、《关于修订〈深圳市拓日新能源科技股份有限公司章程〉的议案》；2、《关于修订〈深圳市拓日新能源科技股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》；3、《关于修订〈深圳市拓日新能源科技股份有限公司董事会议事规则〉的议案》；4、《关于修订〈深圳市拓日新能源科技股份有限公司独立董事工作制度〉的议案》；5、《关于修订〈深圳市拓日新能源科技股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》；6、《关于修订〈深圳市拓日新能源科技股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度〉的议案》；7、《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》。

第七节 董事会工作报告

一、公司经营情况

（一）报告期内公司经营情况的回顾

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，争取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年是公司致力于为未来的腾飞夯实基础，在国际经济环境不佳的情况下，公司圆满完成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。公司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。

（二）2008年公司生产运营情况总结

1、紧抓生产销售，经营业绩稳中有升

2008年，在董事会的正确领导下，公司紧紧围绕完成生产经营目标这一核心任务，在电力负荷和设备产能受限的情况下，公司积极拓展业务的同时，发挥全体员工的能动性，组织创新，提高工艺技术，产品质量稳步上升。2008年公司非晶硅太阳电池及组件、晶体硅太阳电池及组件、太阳能应用产品的销售收入同比分别增长18.91%、222.20%和15.57%，公司非晶体硅太阳能产品的产销量在国内处于绝对领先地位，晶体硅太阳能产品的销量增长较快。

2、成功发行股票并上市，光明工业园募投项目建设进展顺利

2008年2月份公司完成公开发行股票及上市工作，募集资金净额约4.1亿元人民币。成功公开发行股票，使公司的资金实力得到进一步提高。公司募集资金投资项目——25MW光伏电池（非晶硅）产业化项目及15MW光伏电池（晶体硅）项目目前建设进展顺利，深圳光明工业园已于2008年12月全面封顶，截至本报告披露日，光明工业园已经进入设备安装调试状态。

3、不断完善管理制度，持续提高经营管理水平

2008年，公司对部分管理制度进行了修订完善，并结合实际经营管理，大力推行三项制度：推行以降低成本为目标的绩效考核责任制、推行以勤勉尽职为核心的管理人员问责制、推行以加快发展为内容的研发成果奖励制，并已见成效。公司自2008年初开始试推行ERP管理，ERP的引用，加强了生产、质量、成本、安全、设备等各项基础管理工作的水平。随着公司生产工艺的不断改进，ERP的引用有利于实现标准化作业。同时，ERP系统带来的信息技术管理进一步提升了公司生产经营管理水平，促进工作效率的提高。

4、建设乐山产业园，企业向更大规模发展

2008年6月，为了保障晶体硅材料的充足供应和降低硅材料价格，完善产业布局，延伸光伏产业链链条，公司在四川乐山投资建设拓日新能（乐山）光伏产业园。该投资计划于2008年6月27日经2008年公司第一次临时股东大会审议通过。自2008年7月初公司开始启动产业园的建设，截至目前，已完成征地、土地拍卖、项目立项、环评、厂房设计、土建施工，设备安装调试、人员培训、硅棒硅片成功试产等一系列工作。产业链的延伸，提高了公司对太阳能电池产品品质的控制和原材料供应的能力，提高了产品的竞争力。

5、开发新产品新技术，提高企业核心竞争力

研发是企业的生命源泉，2008年，公司继续加大新产品和新技术的研发投入，坚持走内涵式增长道路。为了鼓励全员参与创新，激励全员的创新信心，公司内部设立创新奖。同时，公司重视研发方面的同行业信息交流以及产学研相结合，积极参加国内外各种技术交流研讨会，已与众多科研院所开展了广泛的合作。

2008年公司在研发上硕果累累，其中包括：

公司在幕墙电池窗研发上取得重大技术突破：在整体式非晶硅光伏电池幕墙的基础上采取开窗处理技术，使得产品具有较好的透光性，同时功率损失较少，输出稳定，非常适合于光伏建筑一体化应用。公司目前在此方面已具备批量化生产能力，可以承接大型装饰工程。

公司自主研发的平板式太阳能热水器顺利通过国家检测并进入小批量的投产。公司自2007年起，利用自主设计和制造的设备及独创的工艺技术，开始研发高效选择性吸收太阳能集热膜。公司以此为基础生产的“新型平板式太阳能热水器”经国家太阳能热水器质量监督检验中心检验，关键指标已位居国际领先水平，产品已正式进入产业化阶段，同时面向国内外市场销售。这标志着公司开始进入太阳能光热领域，业务领域有了新的亮点。

公司也注重生产线工艺和技术设备的研发，2008 年公司实现了非晶硅生产线设备全面工艺改造，同时实现了技术工艺的创新。

2008 年公司被评为“深圳市第一批自主创新行业龙头企业”、“国家高新技术企业”；公司的产品商标“TOPRAYSOLAR”被认定为广东省著名商标；公司荣获 2008 年广东省科学技术奖励；“非晶硅电池组件”被评为“2008 年第二批深圳市自主创新产品”；“整体式非晶硅光伏电池幕墙”被评为“2008 年广东省重点新产品”，并被列入《广东省节能减排实用技术及产品汇编（二零零八年）》；“高效低成本晶体硅太阳能电池及组件”及“整体式非晶硅光伏电池幕墙”被列入《深圳市固定资产投资项目建筑领域循环经济产品（技术）推广导向目录（第一批）》。公司的创新，公司核心竞争力得到了提高，具备了较好的经济周期波动应对能力。

6、自制化设备更新换代，生产效率进一步提高

2008 年公司装备事业部利用募集资金对非晶硅太阳能电池设备进行了全面升级换代。与原有设备相比，单位时间内新设备产量有所提高，产品质量大大提高，生产成本、人工成本及设备维修成本大大节约。

7、注重企业文化的建设，推动企业健康高速发展

企业文化建设是企业发展的催化剂，更是企业健康发展的基础。工会利用休息日、节假日开展多种形式的文娱活动，如 2008 年元旦联欢晚会、“五一”游园活动、中秋“拓日爱我，我爱拓日”主题活动、拓日篮球联谊赛、羽毛球比赛、象棋比赛等。12 月 31 日公司在石岩街道影剧院举办了“和谐风，创新颂，拓日情”联欢晚会暨高管与员工对话论坛。通过这些员工喜闻乐见的活动形式，极大地增强了企业的凝聚力，同时也极大地鼓舞和调动了员工工作的积极性、主动性和创造性，在公司形成了心齐、气顺、劲足的良好氛围。

8、热心公益活动，自觉履行社会责任

“5.12”大地震后，公司迅速开展了“情系灾区，奉献爱心”的救灾捐款捐物活动。针对灾区大部分地区断电的情况，公司充分发挥其在新能源行业的优势，紧急赶制多台太阳能应急灯送往灾区。此外，公司还对川籍员工及时伸出援助之手，组织全体员工为他们进行捐款活动，充分体现了“拓日人”精诚团结，大爱无私的奉献精神。

（三）公司存在的优势、困难和风险

1、公司的优势主要体现在技术与设备自主化、完整产业链结构、品牌效应等几方面：

（1）非晶硅太阳能电池技术与设备的自主研发优势

截至 2008 年底，公司是国内规模最大、技术最先进的非晶硅太阳能电池制造商，公司

非晶硅太阳电池的产量、出口量连续四年居国内第一。2006 年公司完成了国家科技部“十五”攻关计划中唯一的薄膜电池攻关计划——“高效低成本非晶硅太阳能电池制造工艺及产业化技术”；2008 年公司通过设备升级、改良工艺，生产效率和产品质量大大提高。公司在“整体式非晶硅光伏电池幕墙”的基础上通过激光开窗技术，研发出透光效果好、功率衰减少的光伏幕墙电池窗。

目前，在国内的非晶硅太阳电池生产线几乎都是从国外引进的成套设备和生产技术，相比之下，公司的非晶硅生产线全部是自行研发、制造的设备。与其它进口生产设备的同类公司相比，本公司的固定资产投资规模小。由于生产技术的自主化，公司可以做到开发与生产同时进行，通过生产不断完善工艺，在开发中不断提高生产线效率与产品功率。公司生产能力的扩充周期大大缩短，能够及时把握市场商机。

（2）完整产业链优势

与国内其他太阳能电池厂以应用产品组装为主业不同的是，本公司目前已形成较为完整的从晶体硅棒拉制、切片、芯片生产到组件的生产的太阳能电池产业链结构。在非晶硅方面，完成了从玻璃钢化，非晶硅镀膜，组件制造的过程。完整齐备的产业链使本公司可以迅速有效地向市场提供高质量低成本的太阳能产品。

（3）品牌优势

经过多年的积累，公司已树立了良好的市场形象，逐渐形成了自身品牌优势。在国际市场上，公司产品已远销包括北美、欧洲、非洲、大洋洲、亚洲在内的 51 个国家和地区，公司销售的产品涉及晶体硅和非晶硅太阳电池、组件、应用产品，产品品种多，客户广，具有较好的产品结构和客户结构。同时公司建立了较为完整的销售和服务网络，保证了公司产品售后的服务质量，确立了公司主导产品的市场优势地位。

2、公司经营可能存在的风险主要包括：

（1）汇率大幅波动对公司利润的影响

由于公司产品 90%以上出口国外，在公司收结汇过程中，容易受到国际金融市场汇率波动的影响，公司积极采取以下措施，以降低公司的汇率风险：①采取远期结汇方式锁定汇率，降低汇率波动对公司的影响；②利用公司出口区域多元化的特点，根据不同币种的波动情况，调整结算币种；③加强成本和预算管理，精确预期公司购结汇头寸，以最大化减少公司外汇风险暴露；④在产品价格中考虑汇率变动风险，对出口产品报价进行适应性调整；⑤加大研发力度，提高产品的技术含量和附加值；⑥通过改进生产工艺、流程再造等措施有效降低产品成本；⑦拓展内销市场，提高公司产品的内销比例。

（2）管理风险

公司上市后，进入企业经营规模的高速扩张期，这将对公司管理团队的管理水平和协调能力提出更高的要求。随着深圳光明工业园、乐山拓日新能（乐山）光伏产业园的投入使用，公司主要生产区得到扩展，从而增大公司的经营成本和管理成本。为此，公司将加强管理队伍建设，通过加强对现有管理人员的培训，不断提高其管理水平和协调能力，完善公司治理的经营管理机制，形成更加科学有效的决策机制。为保证公司盈利能力的稳定，公司管理层正持续推行标准成本管理体系，以加强公司成本控制能力。同时公司不断完善绩效考核机制，形成更加有效的激励约束机制，使公司的经营模式和管理机制能够更加符合公司未来发展需要。

（3）销售增速下降风险

虽然太阳能被公认为是 21 世纪最重要的新能源，长期前景看好，但受金融危机影响，全球市场对太阳能产品需求下滑，同时由于太阳能厂家扩容较大造成供给增加，公司存在 2009 年销售增速下降的风险。为此，公司积极调整销售策略，增加内销份额。

（四）公司主营业务的范围及其经营状况

1、主营业务范围

公司属于其他能源发电行业，主要业务范围为太阳能板及太阳能产品配件的生产及销售(不含限制项目)；公司主要产品：非晶硅、单晶硅、多晶硅太阳能电池芯片、太阳能电池组件以及太阳能电池应用产品等。

2、报告期内公司主营业务及经营情况

（1）主营业务收入分行业、产品构成情况

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业	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百分点
其他电子设备制造业	29,282.44	18,769.71	35.90	42.98	58.29	-6.20
主营业务分产品情况						
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百分点
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

报告期内公司主营业务未发生变化。

（2）报告期内公司主营业务收入分地区的构成情况

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%

(3) 主要供应商、客户情况

单位：人民币元

前五名销售客户采购金额合计	131,070,790.30	占销售总额比重	44.47%
前五名供应商采购金额合计	4,674,954.69	占采购总额比重	28.61%

公司前五名客户未发生重大变化，公司不存在向单一客户销售比例超过销售总额30%的情形或严重依赖于少数客户的情形。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不存在直接或间接拥有权益等。

公司前五名供应商未发生重大变化，公司不存在向单一供应商采购比例超过当年采购总额30%或严重依赖于少数供应商的情形。公司与前五名供应商不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中不存在直接或间接拥有权益等。

(4) 订单签署和执行情况

公司主要采取以销定产的生产模式，根据客户订单安排生产计划。公司收到订单和汇款或者是不可撤销的即期信用证后组织发货，货款回收的风险较小。订单的确认和变更或撤销有严格的合同条款约束，基本都能执行。因此，公司的各项产品订单数量以及金额和该产品的销售收入基本一致，即2008年的订单总金额比2007年增长约40%。增长主要是因为晶体硅太阳能产品增长较快，与2007年同期相比增长了222.20%，开发了一些新的优质客户，老客户增加了采购量。公司订单的周期较短，一般在一个月左右，发货和订单确认之间的时间不长，因此基本上不存在跨期执行情况。

(5) 主要控股、参股公司经营情况

2007年4月，公司控股子公司非洲太阳能（乌干达）有限公司（ASE SOLAR ENERGY CO., LIMITED）在乌干达坎帕拉成立，注册资本920,000,000先令（Ushs.），营业执照编号是88818，其中本公司持有其99%的股份。该公司经营范围为：太阳能电池组件、太阳能应用产品、太阳能系统配件等系列产品的生产与销售；太阳能工程安装及维护；经营进出口业务。

该公司 08 年经营情况与上年经营情况相比扭亏为盈，全年累计实现销售收入 631.50 万元，实现净利润 76.57 万元（乌干达当地企业所得税税率为 30%）。截止 2008 年 12 月 31 日该公司资产总额为 548.64 万元，所有者权益 155.48 万元，负债总额 393.15 万元。

2008年7月，公司全资子公司乐山新天源太阳能电力有限公司在四川乐山市成立，注册资本2,000万人民币，营业执照511100000009030。该公司经营范围为：生产、销售硅片、硅太阳能电池及组件、太阳能控制和逆变设备；提供太阳能工程设计和安装；经营与太阳能相关的进出口业务（以上经营范围涉及许可或审批，凭许可证或审批文件经营）。

2008 年末，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 11,788.04 平方米竣工验收，4#厂房主体结构已完成，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。目前乐山新天源太阳能电力有限公司还在试生产阶段，无营业收入，截至 2008 年 12 月 31 日净利润亏损 110.48 万元，其中主要是开办费 111.89 万元。资产总额 6,424.98 万元，负债 4,535.45 万元，所有者权益 1,889.52 万元。

3、财务状况分析

(1) 资产负债表主要项目分析比较表

单位：人民币万元

资 产	期末余额	年初余额	增幅比例	负债和所有者 权益	期末余额	年初余额	增幅比例
货币资金	27,949.45	6,576.91	324.96%	短期借款	4,200.00	-	
应收账款	2,867.24	2,380.11	20.47%	应付账款	2,398.99	1,057.74	126.80%
预付款项	4,331.36	1,423.15	204.35%	预收款项	549.99	1,109.95	-50.45%
其他应收款	329.62	169.00	95.04%	应付职工薪酬	341.03	225.35	51.34%
存货	12,155.74	6,458.06	88.23%	应交税费	313.97	146.18	114.79%
流动资产合计	48,400.41	17,007.24	184.59%	流动负债合计	7,815.07	2,699.70	189.48%
其他非流动资产	6,314.39	-	-	递延收益	680.00	210.53	223.00%
固定资产	6,438.03	3,604.91	78.59%	负债合计	8,495.07	2,910.23	191.90%
在建工程	10,394.05	329.67	3052.88%	实收资本	19,200.00	12,000.00	60.00%
工程物资	124.97	30.24	313.21%	资本公积	37,894.93	675.27	5511.80%
无形资产	4,253.03	1,358.49	213.07%	盈余公积	1,569.80	832.35	88.60%
递延所得税资产	161.06	58.31	176.23%	未分配利润	8,937.81	5,971.02	149.69%
非流动资产合计	27,697.19	5,381.62	414.66%	所有者权益合	67,602.53	19,478.64	347.06%

				计			
资产总计	76,097.60	22,388.86	239.89%	负债和所有者 权益总计	76,097.60	22,388.86	239.89%

报告期内，截止2008年12月31日，公司总资产为76,097.60万元，与上年末相比增加53,708.74万元，增幅为239.89%。其中以下科目增幅较大：

流动资产增加的原因是2008年2月28日公司上市后募投项目的募集资金到账；此外，由于2008年公司各产品的生产和销售持续增长、募投项目和乐山新项目的实施，因此年末应收票据、应收账款、预付账款和存货均有不同程度的增长。

其他非流动资产增加的原因是公司与浙江昱辉签订长期采购合同而支付的长期采购保证金。

固定资产增加的原因是技术改造完工固定资产、为扩大产能而购进设备、乐山项目一号厂房竣工。

在建工程增加的原因光明工业园募投项目厂房及基础建设、乐山光伏产业园园区建设。

无形资产增加的原因是乐山子公司购买土地使用权、引入ERP系统及新型平板式太阳能热水器项目资本化。

递延所得税资产增加的原因是计提了存货减值准备、应收款项坏账准备而进行所得税税前纳税调整。

公司负债总额为8,495.07万元，与上年末相比增加了5,584.84万元，增幅为191.90%。其中以下科目增幅较大：

短期借款增加的原因是生产线技术、设备等技改项目的实施，采购规模的扩大，导致资金需求增加而向金融机构借入短期技改贷款。

应付账款增加的原因是业务量增长，应付货款增加。

递延收益的增加的原因是2008年年内公司获得了部分政府给与的补贴。

(2) 2008年利润表主要指标分析比较表

单位：人民币万元

项 目	本年累计数	上年同期数	增幅比例
营业收入	29,477.27	20,479.70	43.93%
营业成本	18,926.97	11,858.04	59.61%
营业利润	7,647.65	7,105.31	7.63%
利润总额	8,681.51	7,432.68	16.80%
归属于上市公司股东的净利润	7,304.24	6,933.31	5.35%

本报告期内，公司营业收入与上年同期相比增长43.93%，主要原因是公司本期主要产品中单晶硅业务量的增长幅度较大，带动了营业收入的增长。

在保持营业收入增长的同时，由于原材料中主要材料的价格大幅上涨导致营业成本与上年同期相比增长59.61%。

2008年内公司的营业成本、期间费用增长较快，导致营业利润与上年同期相比增长7.63%，增长比例未及营业收入增长水平。

利润总额与上年同期相比增长16.80%，主要是公司营业外收支变动的影响所致。

所得税税率的变化导致本公司净利润增长未及利润总额增长水平。本公司归属于上市公司股东的净利润与上年同期相比增长5.35%。

(3) 2008年度现金流量表分析

单位：人民币万元

项 目	2008 年度	2007 年度
经营活动产生的现金流量净额	1,984.98	5,334.70
投资活动产生的现金流量净额	-25,079.80	-2,412.47
筹资活动产生的现金流量净额	24,853.81	-1,558.71

报告期内，本公司经营活动产生的现金流量净额为1,984.98万元，与上年同期相比大幅下降，主要是由于公司销售规模扩大，同时2008年上半年物价的上涨，存货的采购量增加、带来货款支付金额的增大。

投资活动产生的现金流量净额为-25,079.80万元，现金净流出额与上年同期相比大幅增加是由于我司15MW和25MW募投项目的基础设施建设、乐山光伏产业园项目建设、募投项目生产设备的采购及长期原材料订购保证金所致。

筹资活动产生的现金净流量和现金及现金等价物净额增加较快，主要为报告期发行股票取得现金和生产项目技改而借入的银行贷款所致。

(4) 期间费用的分析

单位：人民币万元

项 目	2008 年度	权重	2007 年度	权重	增长比率
管理费用	2,024.34		662.74		205.45%
其中：研发费用	930.32	45.96%	835.49	78.67%	11.35%
销售费用	723.30		434.34		66.53%
其中：运输费	247.66	34.24%	145.24	33.44%	70.52%

财务费用	-581.65		76.07		-
所得税费用	1,377.28		499.37		175.80%

报告期内，公司持续经营规模扩大和新项目投入建设，期间费用也有所增长。

公司管理费用较去年同期大幅增长205.45%，主要原因包括：①2007年公司开始执行新会计准则，由于会计政策的改变，公司将原已经计提的职工福利费433.83万元全额冲回2007年当期费用；②公司上市后，新增管理人员和高管实行新的薪酬制度，新的激励政策实施计提2008年度的年终奖导致当期工资与上年同期相比增长91.58%；③公司是以研发为主的生产型企业，研发费用所占比重较大，占管理费用的45.96%，占主营业务收入的3.35%；④新项目投入，乐山子公司的成立，筹建期开办费也有所增加。

销售费用比上年增加288.96万元，增长66.53%，主要是因为销售量的增长，导致货物销售的运输装卸费、报关费、销售样品等费用的增加。

财务费用本年度比上年度减少657.73万元，主要源于本年度公司募集资金到位，同时定期存款利息收入增加所致。

所得税费用比上年同期增加877.91万元，主要是公司享受“两免三减半”的税收优惠政策于2007年届满，同时，2008年国家新企业所得税法的实施，取消了公司其他相关的税收优惠政策，因此较2007年执行的7.5%税率相比，公司报告期内的所得税费用大幅增加。目前，公司所得税按15%计征（一般企业所得税税率25%），这是因为2008年末公司获得国家高新技术企业资格认定，可享受国家相应税收优惠政策。

（5）主要存货分析

单位：人民币万元

项 目	2008 年末	占存货总额的 比例	2007 年末	2008 年与 2007 年相比 增减幅度	存货跌价准备的 计提情况
存货总额	12,155.74	100%	6,458.06	88.23%	872.48
原材料	4,429.77	36.44%	2,904.73	52.50%	132.85
其中：硅片	474.05	3.90%	1,510.01	-68.61%	132.85
库存商品	1,634.75	13.45%	1,291.75	26.55%	176.15
在产品	5,924.45	48.74%	1982.85	198.78%	563.48

2008年末存货为12,155.74万元，与上年同期相比增长88.23%，其中原材料和在产品增长分别为52.50%和198.78%。

原材料增长主要是公司募投资项目设备材料的采购和进口导电玻璃的采购增长所致。原材料中除了硅片价格变动幅度较大外，其他材料价格较稳定，市场供求正常。2008年

12月硅片价格大幅下滑，公司积极消化该材料，年末库存与上年同期相比下降68.61个百分点，硅片占存货总额3.90%。

在产品增长主要原因是公司拟在2009年进行厂房搬迁，公司为此做了产品储备。

库存商品与上年同期相比小幅增长。

受金融危机的影响，2008年原材料硅片的价格下滑幅度较大，本公司对以其为原料生产的晶体硅在产品 and 库存商品都按市场销售价格测试后，根据实际测试结果计提减值准备。非晶硅半成品计提减值是因为非晶硅半成品中部分半成品因工艺改变导致产品的实际利用瓦数减少。

(6) 主要资产情况

资产类别	存放状态	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
房屋建筑物	正常无风险	自建	在建、在用资产	公司自用	未发生减值	无
机器设备	正常无风险	自制、外购	在用资产	公司自用	未发生减值	无
电子设备	正常无风险	外购	在用资产	公司自用	未发生减值	无
其他设备	正常无风险	外购	在用资产	公司自用	未发生减值	无

公司核心资产的使用效率正常，未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低的情形，不存在减值迹象。

(7) 主要产品、原材料等价格变动情况

报告期内，公司主要产品晶体硅太阳能产品及非晶硅太阳能产品市场，平均销售价格略有上涨，增长幅度大约在10%左右。公司晶体硅太阳能产品主要原材料硅片价格变动幅度较大，2007年规格为125mm*125mm的单晶硅片价格约45元/片，2008年7月至9月该规格硅片价格达到约58元/片，到了2008年12月底，该规格硅片价格下降至约25元/片。

(8) 毛利率变动情况

公司最近三年综合毛利率见下表，各年度由于收入构成比重及各业务类别毛利率的变动，导致报告期公司综合毛利率出现波动。2008年综合毛利率较2007年下降6.20个百分点，主要原因是毛利率较低的晶体硅产品占本公司销售收入比重增加。

项目	2008年	2007年	2006年	本年比上年增减幅度超过30%的原因
销售毛利率	35.90%	42.10%	43.27%	----

(9) 非经常性损益情况

单位：人民币万元

项目	计入本期损益的金额	说明
政府补助	878.80	本公司之政府补助均为政府对本公司投资、研发等活动的专项资助，详细情况见会计报表附注7
占本期净利润比例	12.03%	

(10) 主要会计政策、会计估计及核算方法

报告期内公司无会计政策变更、会计估计变更和无差错更正。

(11) 2008年研发支出分析

单位：人民币万元

项 目	金额
研发支出总额	983.09
其中：资本化的研发支出	52.77
占主营业务收入比重	3.35%

公司近三年研发成果

序	类型	专利名称	所处阶段	专利证书号
1	发明专利	整体式双结非晶硅太阳能电池幕墙及其制造方法和应用	实质审查	200610063236.5
2	发明专利	便携式太阳能直流电源装置	实质审查	200610157344.9
3	实用新型	具有灭蚊功能的太阳能灯具	已授权	ZL200620015321.X
4	实用新型	以太阳能电池为工作电源的摄像装置	已授权	ZL200620015746.0
5	实用新型	棚式太阳能电站	已授权	ZL 200720118016.8
6	发明专利	非晶硅太阳能电池周边电极绝缘激光刻蚀的处理方法	实质审查	200710073240.4
7	实用新型	太阳能整体式阳台热水器	已获授权通知	200720121297.2
8	发明专利	太阳能光热转换镍铬集热膜及其制造方法	初步审查	2007100763953
9	实用新型	便携式多功能太阳能电池充电器	已授权	200820044325.X
10	实用新型	太阳能黑光灯昆虫捕集器	已获授权通知	200820045962.9
11	发明专利	平板型太阳能集热器	受理	200810216995.X
12	实用新型	太阳能光伏电池组件	受理	200820214004.x

(12) 偿债能力分析

报告期公司偿债能力大幅度提升，各项指标优于往年。从最近三年的偿债指标分析来看，公司负债结构较为稳定，基本与公司业务、资产规模的扩张相对应。截至2006年

12月31日、2007年12月31日和2008年12月31日，本公司负债总额为3,844.25万元、2,910.23万元和8,495.07万元。

①短期偿债能力的主要指标及简要分析

企业短期偿债能力主要指标	2008年12月31日	2007年12月31日	2006年12月31日
流动比率	6.19	6.30	4.05
速动比率	4.64	3.91	2.41

从财务指标的变动趋势来看，公司2006年末、2007年末和2008年末的流动比率分别为4.05倍、6.30倍和6.19倍，速动比率分别为2.41倍、3.91倍和4.64倍，公司的流动比率、速动比率在2007年均大幅上升，2008年流动比率较2007年有小幅下降，速动比率有增长，主要是由于公司2008年成功上市，募集资金到位后，极大地改善了公司的资金状况，同时公司应收帐款回收措施得当，回收速度较快。截止2008年12月31日，募集资金尚未使用完毕，使公司的货币资金大幅增长，占流动资产比例很高（57.75%）。综上，报告期公司资产流动性很强，短期偿债能力很强。

②长期偿债能力的主要指标及简要分析

企业长期偿债能力主要指标	2008年12月31日	2007年12月31日	2006年12月31日
资产负债率（母公司）	10.70%	12.95%	21.49%
利息保障倍数	85.16	3,754.88	0.00

最近3年内公司资产负债率（母公司）总体呈下降趋势，其中2008年由于公司规模扩张较快，公司为了提高产品的质量和性能，对单晶硅和非晶硅生产线的设备、技术工艺进行技改而借入银行技改贷款4,200万元，导致资产负债率下降。

公司2006年度、2007年度和2008年度息税前利润逐年增加，分别为7,246.19万元、7,434.66万元和8,784.66万元，而2008年公司利息保障倍数仍保持在85.16的高位，表明公司有较强的盈利能力支撑公司筹措资金的费用，以满足生产规模不断扩张的需要。总体来看，公司的利息支付能力较强。

另外，本公司银行资信状况良好，银行借款的性质全部为信用借款。公司在深圳招商银行华侨城支行有一定的授信额度，可以满足公司资金周转的需求。

(13) 公司负债结构及应收帐款分析

单位：人民币万元

项目	2008年12月31日	2007年12月31日	2006年12月31日
长期借款	0.00	0.00	0.00

短期借款	4,200.00	0.00	0.00
应收账款	2,867.24	2,380.12	1,641.20

本公司负债结构相当稳健,近三年来均无长期借款,2008年短期借款年底余额为4,200万元。公司应收帐款08年年底余额为2,867.24万元,表明我公司应收帐款回收措施得当,回收能力较强。

(14) 企业的运营能力的主要指标

企业运营能力主要指标	2008年12月31日	2007年12月31日	2006年12月31日
应收账款周转率	11.23	9.62	10.10
存货周转率	1.92	1.89	2.52

①应收账款周转率

最近三年公司应收账款周转率一直维持在较高水平,2006年、2007年和2008年分别为10.10、9.62和11.23,这得益于公司一直以来非常重视销售回款的催收力度,通过货款与市场营销人员的利益直接挂钩等激励方式,加快了公司应收账款的周转速度。

2008年应收账款余额为2,867.24万元,应收账款的增长水平低于营业收入的增长水平,故2008年的应收账款周转率与2007年相比有所增长。公司本期应收账款余额中在一年以内的货款占98.20%,说明公司应收账款变现能力较强,周转速度较快。

②存货周转率

2006年、2007年、2008年公司存货周转率分别为2.52、1.89、1.92。公司的存货结构包括原材料、库存商品、周转材料、发出商品和在产品。2008年末存货与上年末数相比增加5,697.68万元,增加比例46.87%,主要是募投项目用设备制作材料和生产用材料的采购储备,为公司新厂房搬迁的产能储备导致存货周转有所减缓。

从以上分析来看,说明公司应收账款管理较好,资金回收快,保障了生产中资金流通的顺畅。公司还应加强对存货的管理力度,减少存货相关资金的占用,提高存货的周转速度。

(15) 经营环境分析

	对2008年度业绩及财务状况影响情况	对未来业绩及财务状况影响情况	对公司承诺事项的影响情况
国内市场变化	无	国家对可再生能源行业的扶持可能会对公司国内市场有利,对未来业绩及财务状况起到正面影响	无影响

国外市场变化	第四季度因金融危机存在一定负面影响	如金融危机持续，可能会影响到未来的国外销售，使公司未来业绩增长速度放缓	无影响
信贷政策调整	无影响	无影响	无影响
汇率变动	人民币升值以及销售地国家的汇率变动对 2008 年的业绩有一定影响，主要表现为汇兑损益。	如金融危机持续，可能会影响到未来的国外销售，使公司未来业绩增长速度放缓。	无影响
利率变动	公司发展主要以自由资金为主，银行借款主要用于补充流动资金，因此利率变动影响不大。	公司借款一直保持在较低水平，利率变动对公司未来业绩及发展的影响较小	无影响
成本要素的价格变化	原材料成本是公司主要的成本项目，2008年因原材料价格上涨，导致公司原材料成本支出大幅度增长，因此在晶体硅销售业务量的迅速增长下，利润总额仅增长16.80%	作为高新技术企业，产品成本竞争是企业产品竞争能力的重要体现，公司未来原材料采购价格的波动必将对公司业绩有所影响，公司将加快产品研发速度及产业化进程，抵御成本提升对公司盈利的影响。	无影响
自然灾害	无影响	无影响	无影响
通货膨胀或通货紧缩	无影响	无影响	无影响

4、董事、监事、高级管理人员薪酬情况

姓名	职务	2008 年度内从公司领取的报酬总额 (万元)	2007 年度内从公司领取的报酬总额 (万元)	薪酬总额同比增减 (%)	公司净利润同比增减 (%)	薪酬同比变动与净利润同比变动的比较说明
陈五奎	董事长	35.28	21.60	63.33	5.35	根据 2008 年第一次临时股东大会决议
李粉莉	副董事长、总经理	30.48	19.20	58.75		
林晓峰	董事、副总经理	21.36	18.00	18.67		
周崇尧	董事、董事会秘书	13.92	10.70	30.09		
任英	董事	4.88	4.80	1.67		
郑伟鹤	董事	0.00	0.00	0.00		
宋萍萍	独立董事	6.75	5.00	35.00		
苏锡嘉	独立董事	6.75	5.00	35.00		
曾燮榕	独立董事	4.67	0.00	0.00		
沈辉	独立董事	2.75	5.00	-45.00		
薛林	监事	5.08	4.50	12.89		
张鹏	监事	11.72	4.80	144.17		
马小冈	监事	5.00	0.00	0.00		
钟其锋	副总经理	16.08	12.00	34.00		

张红英	财务总监	11.78	0.00	0.00	根据 2008 年第一次临时股东大会决议, 2007 年未在公司任职
杨秦川	副总经理	9.35	0.00	0.00	
合计	-	185.85	110.60	68.04	

二、公司未来业务展望

(一) 本公司所处行业发展趋势

太阳能发电具有安全可靠、无噪音、无污染、制约少、资源广阔等其他常规能源所不具备的优点, 被公认为是21世纪重要的新能源。近五年来全球太阳能发电业保持了高速增长。2008年的经济危机, 导致德国、西班牙等太阳能产品使用的主要国家开始逐步削减了太阳能补贴, 对光伏产业造成一定不利影响。但亦有利于消除此前投资过热所引发的产业浮躁, 使产业投资回归理性。

我们相信, 太阳能产业作为重要的新能源之一, 前景依然美好。同时, 金融危机改变了太阳能产业的竞争格局, 在危机中生存下来的企业, 将在未来拥有一定的市场占有率。

(二) 行业竞争状况

1、晶体硅太阳能电池领域

晶体硅太阳能电池转换效率高, 在未来市场中仍将占据主导地位。2008年下半年以来原材料及其硅片的价格大幅下跌, 供应相对充足, 对晶体硅太阳能电池业务的发展提供了有利的条件。本公司2008年在乐山建设的晶体硅项目不仅扩大了公司的晶体硅太阳能电池生产规模, 更重要的是使公司的产业链向中游拉晶、切片延伸。产业链的延伸将有力保持公司总体毛利率水平, 对晶体硅太阳能电池品质控制和材料供应提供了保障。

2、薄膜电池领域

薄膜太阳能电池是在玻璃、不锈钢或塑料底衬上附上通常厚度只有几微米的感光材料制成。薄膜电池的最大优势是成本较低、性价比高。近两年来, 薄膜太阳能电池因其性价比的优势逐渐获得市场认可, 发展迅速。同时薄膜太阳能电池自身的生产工艺亦有长足进步, 逐步向大面积非晶薄膜电池板发展。此外, 由于薄膜电池可以直接沉积在玻璃、塑料、金属板等材料上, 与建筑一体化的光伏电池幕墙将具有一定的发展潜力。

(三) 公司的发展战略

公司借上市之契机, 加强品牌建设, 并通过上市募集资金投资项目的建设, 实现公司持续、快速、稳定、健康发展, 不断提升公司价值。公司未来几年内, 将在巩固公司目

前行业内地位的基础上，继续以太阳能电池生产及太阳能光伏应用为公司的主导产业，同时加大市场开拓力度，充分发挥公司竞争优势，持续提高市场占有率。此外，公司将不断加大研发投入，提高产品科技含量，优化产品结构，将“拓日”打造为国际知名的太阳能产业品牌。

（四）2009年公司经营计划

公司将以“坚持创新、稳步发展”为2009年经营方针，通过有效整合公司内外部资源，专注于主业发展，提高企业整体运营效率和盈利水平，确保2009年经营目标的顺利完成。

公司将着力做好以下几方面工作：

1、加大科研投入，打造企业核心竞争力。积极推进新技术应用、新产品开发及科研项目申报立项工作，力争在未来几年内持续推出具有市场竞争力的新产品，确保公司可持续发展。

2、根据市场需求积极调整产品结构，并在稳定与原有重要客户的业务合作之外，积极开拓新客户，拓宽销售渠道，提高产品销售量及市场占有率。

3、进一步完善质量保证体系，提高产品质量及服务质量。

4、以效益为导向，财务管理为主线，加强和完善内控制度建设，加强风险控制和防范意识，严格控制经营风险。

5、加强管理，全面降低经营成本。强化基础管理，优化内部业务流程，提高公司各系统执行力；严格订单管理，有效压缩库存，实行原材料采购与产品销售联动机制，减少原材料价格暴涨暴跌对生产经营的影响；对各项成本、费用实行预算管理，全面降低经营成本。

6、稳步推进募集资金投资项目的实施，进一步提高公司核心竞争力，从规模上为企业发展奠定基础。

7、积极引进人才，完善人才培养和考核体系，全面提升企业管理水平。着力引进高素质人才；加强员工培训，提升员工技能；完善员工绩效考核制度，优化薪酬体系，不断提高公司管理水平。

三、公司投资情况

（一）募集资金使用情况

1、募集资金使用情况表

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	募集资金	调整后投	截至期末	本年度	截至期	截至期末	截至期	项目达到	本年	是	项目

	已变更项目(含部分变更)	承诺投资总额	资总额	承诺投入金额	投入金额	未累计投入金额(2)	累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	未投入进度(%) (4)= (2)/(1)	预定可使用状态日期	度实现的效益	否达到预计效益	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	(7,339.36)	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	(10,507.35)	-	-	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。											

2、募集资金专户储蓄制度的执行情况

公司严格执行募集资金专户存储制度，未使用的募集资金全部存放在与公司、保荐机构签订了募集资金管理协议的资金托管银行的专用存款帐户中，并授权保荐机构指定的保荐代表人可以随时到募集资金托管银行查询募集资金专用存款帐户资料。此外，公司还定期将募集资金专户使用、存款余额情况向保荐机构及代表通报，在募集资金的使用和管理上主动接受保荐机构及代表的持续督导。

3、募集资金项目的后续投资计划

根据国内公司募投资金计划，公司尚有 21,181.17 万元资金，在今后一年左右时间内进行投资，主要用于厂房建设、示范电站建设等。

4、会计师事务所对募集资金存放与使用情况出具鉴证意见

广东大华德律会计师事务所对公司募集资金使用情况进行专项审核所出具的结论性意见如下：

我们认为，贵公司募集资金专项报告的编制符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）和《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司募集资金 2008 年度使用情况。

（二）非募集资金使用情况

公司在乐山投资建设乐山（拓日）光伏产业园。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 11,788.04 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。

四、董事会日常工作情况

（一）报告期内，公司召开董事会会议共 7 次，会议的主要情况如下：

2008 年 3 月 12 日，公司召开第一届董事会第七次会议，审议通过以下事项：《关于在招商银行深圳华侨城支行设立募集资金专用账户的议案》；《关于用募集资金暂时补充流动资金 4,000 万元的议案》；《关于董事会成立战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会的议案》；《关于上市后股权变更相应修改〈公司章程〉及工商登记的议

案》；《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》；《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》。

2008年4月21日，公司召开第一届董事会第八次会议，审议通过以下事项：《2007年度总经理工作报告》；《2007年度董事会工作报告（草案）》；《2007年度财务决算报告（草案）》；《2008年度财务预算报告（草案）》；《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》；《关于续聘深圳大华天诚会计师事务所为审计机构的议案》；《关于使用募集资金置换已投入募集资金投资项目自筹资金33,958,823.64元的议案》；《关于与浙江昱辉阳光能源有限公司签订重大采购合同的议案》；《关于召开深圳市拓日新能源科技股份有限公司二〇〇七年度股东大会的议案》；《关于聘任国浩律师集团（深圳）事务所的议案》。

2008年4月23日，公司召开第一届董事会第九次会议，审议通过以下事项：《公司2008年第一季度报告》。

2008年6月10日，公司召开第一届董事会第十次会议，审议通过以下事项：《关于签署〈拓日新能（乐山）光伏产业园投资协议书〉的议案》；《关于拓日新能在四川省乐山高新技术产业开发区设立太阳能电力有限公司的议案》；《关于设立深圳市拓日太阳能工程有限公司的议案》；《关于沈辉因本人工作原因辞去独立董事，并聘请曾燮榕为公司独立董事的议案》；《关于确定公司董事、高级管理人员2008年薪酬方案的议案》；《关于独立董事津贴的议案》；《关于召开公司2008年第一次临时股东大会的议案》。

2008年7月29日，公司召开第一届董事会第十一次会议，审议通过以下事项：《公司“专项治理活动”自查报告和整改计划》；《公司关于控股股东及其关联方资金占用情况的自查报告》。

2008年8月16日，公司召开第一届董事会第十二次会议，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》；《关于增补曾燮榕先生为董事会提名委员会委员、董事会战略委员会委员的议案》；《关于拟聘杨秦川先生为公司副总经理的议案》；《关于拟聘余永米先生为公司审计部负责人的议案》；《关于制定〈防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度〉的议案》；《关于制定〈重大信息内部报告制度〉的议案》。

2008年10月22日，公司召开第一届董事会第十三次会议，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》；《关于设立深圳市拓日新能源科技股份有限公司光明分公司的议案》；《关于公司在招商银行深圳华侨城支行办理自有流动资金综合授信人民币壹亿元的议案》；《加强上市公司治理专项活动的整改报告》；《关于修订〈深圳市拓日新能源科技股份有限公司章程〉的议案》；《关于修订〈深圳市拓日新能源科技股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》；《关于修订〈深圳市拓日新能源科技股份有限公司董事会议事规则〉的议案》；《关于修订〈深圳市拓日新能源科技股份有限公司独立董事工作制度〉的议案》；《关于修订〈深圳市拓日新能源科技股份有限公司董事会秘书工作细则〉的议案》；《关于修订〈深圳市拓日新能源科技股份有限公司总经理工作细则〉的议案》；《关于修订〈深圳市拓日新能源科技股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》；《关于用募集资金暂时补充流动资金 4,000 万元的议案》。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况：

报告期内，公司董事会严格执行公司股东大会决议，具体情况如下：

1、公司董事会按照 2007 年度股东大会决议，实施了公司 2007 年度利润分配方案：向全体股东每 10 股送 2 股派发现金红利 0.25 元（含税）；继续聘请广东大华德律会计师事务所为公司 2008 年度财务会计审计机构。

2、公司董事会按照 2008 年第一次临时股东大会决议，在乐山投资建设拓日新能（乐山）光伏产业园，建设进展顺利；确定了公司董事、高级管理人员 2008 年薪酬方案及独立董事津贴。

3、公司董事会按照 2008 年第二次临时股东大会决议，对公司章程及相关制度进行了修订。

（三）审计委员会的履职情况

1、对财务报告的审计意见

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号〈年度报告的内容与格式〉》的有关规定，审计委员会根据公司审计工作计划，对公司编制的2008年度财务会计报表进行了审阅，认为该报表符合国家颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司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情况。审计委员会全体委员无异议，并通知会计师事务所以上述报表开展年度审计。

审计委员会对会计师事务所审计后出具的初步审计意见的相关财务会计报表进行了审阅，认为在所有重大方面真实、完整地反映了公司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情况，审计委员会全体委员无异议。

2、对会计师事务所的督促情况

2008年12月7日，审计委员会在广东大华德律会计师事务所召开第一届审计委员会第三次会议，公司总经理向审计委员会汇报公司最近的生产经营情况。审计委员会与会计师事务所协商确定本年度财务报告审计工作的时间安排。

2009年2月21日，审计委员会在深圳市南山区侨城北路香年广场A栋803室召开第一届审计委员会第四次会议，沟通审计过程中发现的问题，并对审计结果进行仔细审核。

3、审计委员会对2007年财务会计报表、聘任会计师事务所等事项的表决情况

2008年3月20日，公司审计委员会举行第一届审计委员会第五次会议，会议总结了2008年年报审计工作，并以3票同意、0票反对、0票弃权的表决结果，一致通过以下议案并同意提交公司第一届董事会第十五次会议审议：《2008年年度财务会计报表》，公司2008年财务会计报表在所有重大方面真实、完整地反映了公司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情况；《关于续聘广东大华德律会计师事务所为2009年审计机构的决议》，鉴于广东大华德律会计师事务所在公司多年审计工作中，工作严谨、客观、公允，较好履行审计工作和约定责任，审计委员会同意继续聘任该会计师事务所为公司2009年度审计机构；《内部控制自我评价报告》，公司审计委员会对内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合财政部《内部会计控制规范——基本规范（试行）》及相关具体规范和证券监管部门的要求，内部控制制度能得到一贯、有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用，公司内部控制是有效的。

（四）薪酬与考核委员会履职情况

2008年，薪酬与考核委员会召开了1次会议，于2008年6月6日审议通过了《关于确定公司董事、高级管理人员2008年薪酬方案的议案》、《关于独立董事津贴的议案》。

五、开展投资者关系管理的具体情况

公司制定了《投资者关系管理办法》保证公司投资者管理的制度化。在《办法》的指引下，公司的投资者关系管理日渐规范。

在公司网站上专门开设了“投资者关系”专栏，披露公司规章制度与公告，并在网站上开设留言，投资者可以通过留言向公司提出问题和建议，公司也可及时回答投资者的问题。同时，公司设立公开电子信箱与投资者进行交流。公司设立了专门的投资者咨询电话，投资者可利用咨询电话向公司询问、了解其关心的问题。公司还安排投资者、分析师及基金经理等到公司或募集资金项目所在地进行现场参观。公司高管通过“投资者关系互动展示平台”、“网上业绩说明会”等形式与投资者进行了深入、广泛地互动交流，加强了公司与投资者的互动沟通。通过以上种种活动，公司不断努力的促进公司投资者管理状况，以后，公司会不断完善投资者管理办法，使公司的投资者管理更上一个新台阶。

六、其他报告事项

（一）2008 年度资本公积金转增股本和利润分配的预案

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，以资本公积金向全体股东每 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。

本预案须经 2008 年度股东大会审议批准后实施。

公司前三年现金分红情况如下：

单位：人民币万元

	现金分红金额（含税）	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
2007 年	400.00	6,933.31	5.77%
2006 年	1,500.00	6,770.64	22.15%
2005 年	0.00	4,153.29	0.00%

- (二) 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未发生变化。
- (三) 报告期内，公司未有采用公允价值核算的资产负债项目。
- (四) 报告期内，公司无持有外币金融资产、金融负债。

第八节 监事会报告

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：

一、监事会会议情况及决议内容：

（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》。

（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》。

（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》。

（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》。

（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》。

（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》。

二、公司依法运作情况

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。

三、检查公司财务的情况

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

四、公司收购、出售资产情况

报告期内，公司无重大资产收购和出售行为。

五、募集资金的使用

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。

六、关联交易

公司2008年未发生关联交易。

七、监事会对公司2008年度内部控制自我评价报告的审核

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。

八、股东大会决议执行情况

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。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

本报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项发生。也不存在以前年度发生并延续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

二、破产、重整相关事项

报告期内公司无破产重整事项。

三、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股份或参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的事项。报告期内，公司没有从事证券投资及持有非上市金融企业或拟上市公司股权的情况。

四、重大收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并事项。也不存在以前年度发生并延续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

五、关联方关系及重大关联交易事项

(一) 报告期内，公司不存在日常经营中发生的关联交易事项。

(二) 报告期内，公司不存在因资产收购及出售发生的关联交易事项。

(三) 报告期内，公司不存在关联债权债务往来。

(四) 非经营性资金占用及清欠情况。报告期内，公司控股股东深圳市奥欣投资发展有限公司曾于 2007 年初本公司未上市前为本公司代垫员工社会保险款 3.92 万元，该笔代垫款已经在本公司招股说明书和 2007 年度报告中披露。本公司于 2008 年上半年已全额归还该笔代垫款项。

独立董事意见：该笔代垫款发生在 2007 年初公司未上市前，且公司已于 2008 年 6 月把该笔代垫款全额归还控股股东深圳市奥欣投资发展有限公司。公司上市后不存在控

股股东及其它关联方占用公司资金的情况。

注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的说明：

广东大华德律会计师事务所根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)的要求，对公司2008年度控股股东及其他关联方占用资金情况进行了专项审计，并出具了《关于深圳市拓日新能源科技股份有限公司2008年度控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明》

(四) 关联人的重大诉讼或仲裁

报告期内，本公司控股股东及控股子公司、本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员，均没有作为一方当事人的重大诉讼或仲裁事项。

(五) 公司租赁其他公司资产情况

报告期内，本公司无重大托管、承包或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

六、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实行股权激励计划。

七、重大合同及其履行情况

(一) 根据公司与中南大学、广州有色金属研究院2006年10月签订的《合作研究协议书》，三方共同申报了广东省教育部产学研项目《太阳能电池用低成本多晶硅的制备新工艺研究》，该项目已执行完毕，等待验收。

(二) 根据公司与深圳市科技和信息局2006年12月签订的《深圳市科技计划项目合同书》，本公司承接市级研发中心(工程中心类)资助计划项目——深圳市太阳能电池及应用产品研究中心项目，该合同已执行完毕，等待验收。

(三) 2005年11月23日，本公司前身拓日电子与深圳市龙岗区布吉街道办事处签订《布吉甘李工业园项目前期开发补偿协议书》，合同总金额人民币11,479,268元，协议生效后公司已向甘李工业园支付5,739,634元。由于公司投资战略调整，协议双方于2009年1月20日签订了《终止合同》。《终止合同》中约定甘李工业园分三期向本公司退款，当日已退款2,295,853.6元，其余款项将于2009年10月30日前付清。

(四) 报告期内，公司与浙江昱辉阳光能源有限公司签订了6年期硅片供货合同，该

合同及补充合同正在执行中。

(五) 报告期内，募集资金投资项目主体工程合同按建设工期正常进行。

(六) 租赁合同

合同登记 (备案)号	房地坐落	出租方	建筑面积 (平方米)	用途	使用期限
	深圳市南山区松白路西丽南岗第一工业园九、十栋	深圳市南岗实业股份有限公司	7117	工业	2005年5月1日至2009年5月31日
深宝GC007074 (备)	深圳市宝安区石岩街道塘头工业区南岗第三工业园厂房三栋3楼	深圳市同成丽投资发展有限公司	1204	厂房	2006年11月1日至2009年5月31日
深宝 GC007080(备)	深圳市宝安区石岩街道塘头工业区南岗第三工业园厂房三栋1、2、4、5、6楼和1栋整栋	深圳市同成丽投资发展有限公司	13248	厂房	2006年11月1日至2009年5月31日
深宝GC007073 (备)	深圳市宝安区石岩街道塘头工业区南岗第三工业园厂房五栋1、6楼	深圳市同成丽投资发展有限公司	3534	厂房	2006年11月1日至2009年5月31日

八、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

报告期内，公司或持有公司5%（含5%）的股东没有发生也不存在以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。也未在指定的报刊及网站上披露任何对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项，也未追加股份限售的承诺事项。

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。

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。

公司股东在报告期内严格遵守上述承诺。

承销及保荐协议. 本公司与国信证券于 2007 年 6 月 26 日签署了《保荐协议》，根据该等协议，本公司委托国信证券担任首次公开发行股票并上市的保荐人，并主承销本次公开发行的股票；在本次公开发行结束后，国信证券继续担任本公司的保荐人，负责督导期内的持续督导工作。

九、担保事项

报告期内，本公司无对外担保事项。

独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见: 公司不存在为控股股东及本公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，也无任何形式的对外担保事项，公司累计和当期对外担保金额为零。

十、聘任、解聘会计师事务所情况及支付报酬情况

报告期内公司聘任的会计师事务所没有发生变更，2008 审计费用 32 万元。

2009 年，公司拟将继续聘请广东大华德律会计师事务所有限公司为公司审计机构，审计费用 32 万元，服务期限一年。目前该审计机构已连续为公司提供审计服务 2 年，签字会计师李秉心、徐海宁为首次公开发行证券公司提供审计服务的签字注册会计师，自本公司上市起连续为公司提供审计服务的时间未超过 2 个完整会计年度。

在本公司年报审计过程中广东大华德律会计师事务所坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业规范和精神，很好地履行了双方签订的《业务约定书》所规定的责任与义务，按时完成了公司 2008 年年报审计工作，审计委员会同意继续聘任广东大华德律会计师事务所为公司 2009 年度审计机构，为公司提供报表审计及其他服务。

十一、报告期内，公司与控股股东及其他关联方之间不存在违规占用资金的情况。

十二、证监会专项检查

中国证券监督管理委员会深圳监管局于 2008 年 9 月 25 日对本公司进行了专项检查，并于 2008 年 9 月 28 日出具了《关于深圳市拓日新能源科技股份有限公司治理情况的监管意见》，在三会运作、信息披露、募集资金管理等方面作出了整改意见，整改报告书已经披露在 2008 年 10 月 24 日的《证券时报》及巨潮网上。

十三、刑事起诉或行政处罚

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和核心技术人员均未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十四、报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事项。

十五、公司 2008 年度信息披露索引

公告编号	公告日期	公告内容	信息披露媒体
2008-001	3 月 14 日	第一届董事会第七次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2008-002	3 月 14 日	关于用募集资金暂时补充流动资金 4000 万元的公告	证券时报、巨潮资讯网
2008-003	3 月 14 日	关于签订募集资金三方监管协议的公告	证券时报、巨潮资讯网
	3 月 14 日	公司章程	巨潮资讯网
	3 月 14 日	董事监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度	巨潮资讯网
	3 月 14 日	信息披露管理制度	巨潮资讯网
	3 月 14 日	董事会审计委员会工作细则	巨潮资讯网
	3 月 14 日	董事会提名委员会工作细则	巨潮资讯网
	3 月 14 日	董事会战略委员会工作细则	巨潮资讯网
	3 月 14 日	董事会薪酬与考核委员会工作细则	巨潮资讯网
	3 月 14 日	国信证券关于公司用募集资金补充流动资金 4000 万元的意见	证券时报、巨潮资讯网
	3 月 14 日	监事会关于用募集资金暂时补充流动资金 4000 万元的意见	证券时报、巨潮资讯网
2008-004	4 月 17 日	重大合同公告	证券时报、巨潮资讯网
2008-005	4 月 18 日	重大合同更正公告	证券时报、巨潮资讯网
2008-006	4 月 18 日	股票交易异常波动公告	证券时报、巨潮资讯网

2008-007	4月22日	第一届董事会第八次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
	4月22日	独立董事关于续聘公司审计机构的独立意见	巨潮资讯网
2008-008	4月22日	2007年度报告	巨潮资讯网
2008-009	4月22日	2007年报摘要	证券时报、巨潮资讯网
2008-010	4月22日	第一届监事会第四次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2008-011	4月22日	2007年度股东大会通知	证券时报、巨潮资讯网
2008-012	4月22日	关于用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	证券时报、巨潮资讯网
	4月22日	关于确定募集资金投资项目主体工程中标单位的公告	巨潮资讯网
	4月22日	独立董事关于更换财务总监的意见	巨潮资讯网
	4月22日	关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的独立董事意见	证券时报、巨潮资讯网
2008-013	4月22日	国信证券关于首次公开发行股票募集资金使用情况的专项意见	证券时报、巨潮资讯网
	4月22日	控股股东及其关联方占用资金的情况专项说明	巨潮资讯网
	4月22日	独立董事关于公司对外担保情况专项说明和独立意见	巨潮资讯网
	4月22日	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	巨潮资讯网
2008-014	4月25日	2008第一季度报告正文	证券时报、巨潮资讯网
2008-015	4月25日	网上业绩说明会通知	证券时报、巨潮资讯网
2008-016	5月13日	2007年度股东大会决议公告	证券时报、巨潮资讯网
	5月13日	独立董事2007年度述职报告（苏锡嘉）	巨潮资讯网
	5月13日	独立董事2007年度述职报告（沈辉）	巨潮资讯网
	5月13日	独立董事2007年度述职报告（宋萍萍）	巨潮资讯网
	5月13日	2007年度股东大会的法律意见书	巨潮资讯网
2008-017	5月23日	网下配售股票上市流通的提示性公告	证券时报、巨潮资讯网
2008-018	5月23日	关于完成工商变更登记的公告	证券时报、巨潮资讯网
2008-019	6月5日	2007利润分配实施公告	证券时报、巨潮资讯网
2008-020	6月12日	第一届董事会第十次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2008-021	6月12日	重大投资项目协议公告	证券时报、巨潮资讯网
2008-022	6月12日	2008年第一次临时股东大会通知	证券时报、巨潮资讯网
	6月12日	独立董事候选人声明	巨潮资讯网
	6月12日	独立董事提名人声明	巨潮资讯网
2008-023	6月24日	股票交易异常波动公告	证券时报、巨潮资讯网
2008-024	6月28日	2008年第一次临时股东大会决议公告	证券时报、巨潮资讯网
	6月28日	2008年第一次临时股东大会的法律意见书	巨潮资讯网
2008-025	7月24日	关于完成工商变更登记的公告	证券时报、巨潮资讯网
2008-026	7月30日	第一届董事会第十一次董事会决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2008-027	7月30日	第一届监事会第六次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2008-028	7月30日	“公司治理专项活动”自查报告和整改计划公告	证券时报、巨潮资讯网
2008-029	7月30日	关于控股股东及其关联方资金占用情况的自查报告	证券时报、巨潮资讯网
	7月30日	“公司治理专项活动”自查情况说明	巨潮资讯网

2008-030	8月19日	2008年半年度报告	巨潮资讯网
2008-031	8月19日	2008年半年度报告摘要	证券时报、巨潮资讯网
2008-032	8月19日	第一届董事会第十二次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
	8月19日	独立董事关于对外担保情况和关联方资金占用情况的专项说明和独立意见	巨潮资讯网
	8月19日	防范大股东及关联方资金占用专项制度	巨潮资讯网
2008-033	8月19日	第一届监事会第七次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2008-034	8月19日	关于投资乐山光伏产业园一期项目进度的公告	证券时报、巨潮资讯网
	8月19日	重大信息内部报告制度	巨潮资讯网
	8月19日	2008年半年度财务报告	巨潮资讯网
2008-035	8月20日	更正公告	证券时报、巨潮资讯网
	8月20日	“公司治理专项活动”自查情况说明（更正后）	巨潮资讯网
2008-036	9月11日	归还募集资金公告	证券时报、巨潮资讯网
2008-037	10月24日	第三季度报告全文	巨潮资讯网
2008-038	10月24日	第三季度报告正文	证券时报、巨潮资讯网
2008-039	10月24日	第一届董事会第十三次决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2008-040	10月24日	第一届监事会第八次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2008-041	10月24日	加强上市公司治理专项活动的整改报告	证券时报、巨潮资讯网
2008-042	10月24日	2008年第二次临时股东大会通知	证券时报、巨潮资讯网
2008-043	10月24日	募集资金暂时补充流动资金4000万元公告	证券时报、巨潮资讯网
	10月24日	监事会议事规则	巨潮资讯网
	10月24日	股东大会议事规则	巨潮资讯网
	10月24日	董事会议事规则	巨潮资讯网
	10月24日	董事会秘书工作细则	巨潮资讯网
	10月24日	独立董事工作制度	巨潮资讯网
	10月24日	独立董事关于用募集资金暂时补充流动资金4000万元发表的独立意见	巨潮资讯网
	10月24日	公司章程	巨潮资讯网
	10月24日	监事会关于《加强上市公司治理专项活动的整改报告》的意见	巨潮资讯网
	10月24日	独立董事关于《加强上市公司治理专项活动的整改报告》的意见	巨潮资讯网
	10月24日	总经理工作细则	巨潮资讯网
	10月24日	国信证券股份有限公司关于公司用募集资金暂时补充流动资金4000万元的专项意见	巨潮资讯网
	10月24日	董事、监事和高级管理人员所持有本公司股份及其变动管理办法	巨潮资讯网
2008-044	10月31日	关于增加2008年第二次临时股东大会临时提案的公告	证券时报、巨潮资讯网
2008-045	11月11日	2008年第二次临时股东大会决议公告	证券时报、巨潮资讯网
	11月11日	2008年第二次临时股东大会法律意见书	巨潮资讯网
2008-046	11月12日	股票交易异常波动公告	证券时报、巨潮资讯网
2008-047	11月23日	新型平板式太阳能热水器研发与试产情况公告	证券时报、巨潮资讯网

第十节 财务报告

一、审计报告（全文附后）

广东大华德律会计师事务所对公司2008年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告（深华（2008）股审字038号）。

二、会计报表（附后）

三、会计报表附注（附后）

审计报告

华德审字[2009]169号

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 贵公司的财务报表，包括2008年12月31日的资产负债表及股东权益变动表，2008年度的利润表，2008年度的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

李秉心

中国

深圳

中国注册会计师

徐海宁

2009年3月13日

资产负债表
2008年12月31日

编制单位：深圳市拓日新能源科技股份有限公司

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

公司法定代表人：陈五奎

主管会计工作的公司负责人：张红英

会计机构负责人：张海珍

利润表
2008年1-12月

编制单位：深圳市拓日新能源科技股份有限公司

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	

公司法定代表人：陈五奎

主管会计工作的公司负责人：张红英

会计机构负责人：张海珍

合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市拓日新能源科技股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	2008年									2007年								
	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	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	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	120,000,000.00	6,752,718.93		8,323,495.98		59,710,167.25			194,786,382.16	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、本年初余额	120,000,000.00	6,752,718.93		8,323,495.98		59,710,167.25			194,786,382.16	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		29,667,929.07			481,238,965.42	70,000,000.00	6,705,787.60		-10,027,942.98		-12,344,783.81			54,333,060.81
（一）净利润						73,042,390.73			73,042,390.73						69,333,060.81			69,333,060.81
（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					73,042,390.73			73,042,390.73						69,333,060.81			69,333,060.81	
（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			-4,000,000.00										
4. 其他																		
（五）所有者权益内部结转	32,000,000.00				-32,000,000.00			70,000,000.00	6,705,787.60		-16,989,571.9		-59,716,215.6					

						0							4		6		
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	32,000,000.00					-32,000,000.00			70,000,000.00	6,705,787.60		-16,989,571.94		-59,716,215.66			
四、本期期末余额	192,000,000.00	378,949,293.62		15,697,957.64		89,378,096.32		676,025,347.58	120,000,000.00	6,752,718.93		8,323,495.98		59,710,167.25			194,786,382.16

公司法定代表人：陈五奎

主管会计工作的公司负责人：张红英

会计机构负责人：张海珍

母公司股东权益变动表

编制单位：深圳市拓日新能源科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2008 年						
	实收资本（或股本）	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	未分配利润	其 他	股东权益合计
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
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
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
三、本年增减变动金额	72,000,000.00	372,196,574.69	-	7,374,461.66	30,370,154.93	-	481,941,191.28
（一）净利润	-	-	-	-	73,744,616.59	-	73,744,616.59
（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股东权益变动的 影响	-	-	-	-	-	-	-
3. 与计入股东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
（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. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	7,374,461.66	(11,374,461.66)	-	(4,000,000.00)
1. 提取盈余公积	-	-	-	7,374,461.66	(7,374,461.66)	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	(4,000,000.00)	-	(4,000,000.00)

3. 其他	-							
(五) 股东权益内部结转	32,000,000.00	-	-	-	(32,000,000.00)	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	32,000,000.00	-	-	-	(32,000,000.00)	-	-	-
四、本年年末余额	192,000,000.00	378,949,293.62	-	15,697,957.64	90,363,551.02	-	677,010,802.28	

公司法定代表人：陈五奎 主管会计工作的公司负责人：张红英 会计机构负责人：张海珍

股东权益变动表

编制单位：深圳市拓日新能源科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2007 年						其他	股东权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	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	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初余额	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	70,000,000.00	6,705,787.60	-	(10,027,942.98)	(12,061,554.97)	-	54,616,289.65	
（一）净利润	-	-	-	-	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股东权益变动的 影响	-	-	-	-	-	-	-	
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	69,616,289.65	-	69,616,289.65	
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	
（四）利润分配	-	-	-	6,961,628.96	(21,961,628.96)	-	(15,000,000.00)	
1. 提取盈余公积	-	-	-	6,961,628.96	(6,961,628.96)	-	-	
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	(15,000,000.00)	-	(15,000,000.00)	

3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	70,000,000.00	6,705,787.60	-	(16,989,571.94)	(59,716,215.66)	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	70,000,000.00	6,705,787.60	-	(16,989,571.94)	(59,716,215.66)	-	-
四、本年年末余额	120,000,000.00	6,752,718.93	-	8,323,495.98	59,993,396.09	-	195,069,611.00

公司法定代表人：陈五奎 主管会计工作的公司负责人：张红英 会计机构负责人：张海珍

现金流量表
2008年1-12月

编制单位：深圳市拓日新能源科技股份有限公司

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	200,000,000.00	200,000,000.00	1,194,208.45	1,194,208.45

有关的现金				
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

公司法定代表人：陈五奎

主管会计工作的公司负责人：张红英

会计机构负责人：张海珍

深圳市拓日新能源科技股份有限公司

财务报表附注

2008 年度

除特别说明，以人民币元表述

附注 1. 公司简介

本公司前身为深圳市拓日电子科技有限公司，于 2002 年 8 月 15 日正式成立。

2007 年，公司以 2006 年 10 月 31 日为基准日经审计的净资产 126,739,982.12 元，将其中的 120,000,000.00 元按 1:1 比例折为股本，依照《公司法》的规定将有限公司整体变更为股份有限公司，公司名称变为深圳市拓日新能源科技股份有限公司。改制后，股本变更为 12,000.00 万元。

2008 年 1 月 24 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]159 号文核准，本公司首次公开发行 4,000 万股人民币普通股，并于 2008 年 2 月 28 日起上市交易。2008 年 4 月 22 日，完成工商变更登记。

2008 年 5 月 12 日，公司 2007 年度股东大会通过决议，以未分配利润转增注册资本，每十股转增二股，转增后注册资本为 19200 万元。2008 年 7 月 14 日完成工商变更登记。

本公司注册地为深圳市南山区松白路西丽南岗第一工业园九栋、十栋，公司总部地址在深圳市南山区松白路西丽南岗第一工业园九栋、十栋。

本公司属其他能源发电行业，经营范围为：磁粒、磁条、太阳能板及太阳能产品配件的生产及销售（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）。

公司的主要产品：非晶硅、单晶硅、多晶硅太阳能电池芯片、太阳能电池组件以及太阳能电池应用产品等。

附注2. 财务报表的编制基准和遵循企业会计准则的声明

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合中国会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

附注3. 企业合并及合并财务报表

1. 控股子公司：

控股公司名称	注册地	业务性质	注册资本	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资余额	持股比例	表决权比例
非企业合并形成的子公司							
非洲太阳能(乌干达)有限公司(ASE SOLAR ENERGY CO., LIMITED) *	乌干达坎帕拉	太阳能电池组件、太阳能应用产品、太阳能系统配件等系列产品的生产与销售；太阳能工程安装及维护；经营进出口业务。	50万美元	USD120000	USD120000.00	99%	99%
乐山新天源太阳能电力有限公司**	四川乐山	生产、销售硅片、硅太阳能电池及组件、太阳能控制和逆变设备；提供太阳能工程设计和安装；经营与太阳能相关的进出口业务	2000万元	2000万元	2000万元	100%	100%

*2007年4月，本公司控股子公司非洲太阳能(乌干达)有限公司(ASE SOLAR ENERGY CO., LIMITED) 在乌干达坎帕拉成立，注册资本 50 万美元，营业执照编号是 88818。截止 2008 年 12 月 31 日，本公司已投入注册资本 12 万美元，另一股东尚未注资。

**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。

附注4. 主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

(1) 本公司执行《企业会计准则》及财政部的相关规定。

(2) 会计年度：

本公司采用公历年为会计年度，即自每年一月一日至十二月三十一日为一个会计年度。

(3) 记帐本位币：

本公司以人民币为记帐本位币。

(4) 外币业务核算方法及外币财务报表的折算方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算，折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。

(5) 现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指：库存现金及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指：持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(6) 交易性金融资产

交易性金融资产分为交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。

在资产负债表日，交易性金融资产按照公允价值进行后续计量且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，交易性金融资产的公允价值变动计入当期损益。

(7) 应收款项及坏账准备核算

应收款项指应收账款及其他应收款。应收款项按照实际发生额记账。

本公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。其中，对单项金额重大、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项进行具体分析后确定计提比例；其余部分归入其他不重大应收款项，并且按照账龄分析法计提。提取比例为：

账龄在1年以内的提取5%；

账龄在1-2年的提取10%；

账龄在2-3年的提取30%；

账龄在3-4年的提取50%；

账龄在4-5年的提取80%；

账龄在5年以上的提取100%。

本公司确认坏账的标准是：①因债务人撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等；②因债务人逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无法收回的。对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，确认为坏账损失，冲销已提取的坏账准备。

(8) 存货

本公司存货主要包括：原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、在产品、委托加工物资、分期收款发出商品等。

产成品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本，还包括相关的利息支出。各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价；存货采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物采用一次摊销法摊销。

期(年)末, 存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 使存货成本高于可变现净值的, 按可变现净值低于成本按个别的差额计提存货跌价损失准备。可变现净值按正常经营过程中, 以估计售价减去估计至完工成本及销售所必须的估计费用的价值确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算。本公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 在原已计提的存货跌价准备金额内转回, 转回的金额计入当期损益。

(9) 长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的长期股权投资, 在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资, 合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。因企业合并发生的直接相关费用计入合并成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 和对被投资单位不具有共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算。确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 本公司负有承担额外损失义务的除外。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 不调整长期股权投资的初始投资成本; 长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 其差额应当计入当期损益, 同时调整长期股权投资的成本。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可

辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

期（年）末对长期投资进行逐项检查，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按其可收回金额低于账面价值的差额单项计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（10）固定资产计价及累计折旧

a. 本公司将为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的资产确认为固定资产。

b. 固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，预计弃置费用，并将其现值记入固定资产成本。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

c. 固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值和预计的使用寿命扣除预计净残值（原值的5%）确定其折旧率，分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	20年	4.75%
机器设备	10年	9.5%
办公设备	5年	19%
电子设备	5年	19%
运输设备	8年	11.875%
其他设备	5年	19%

期（年）末，逐项检查预计的使用年限和净残值率，若与原先预计有差异，则做调整。由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项或资产组预计可收回金额，并按其与账面价值的差额提取减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间

不转回。若固定资产处于处置状态，并且通过使用或处置不能产生经济利益，则停止折旧和计提减值，同时调整预计净残值。

（11）在建工程

在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本及所借入款的实际承担的利息支出、汇兑损益核算反映工程成本。本公司以所购建的固定资产达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点。

期（年）末，对在建工程进行全面检查，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

（12）借款及借款费用

借款初始取得时按成本入账，取得后采用实际利率法，以摊余成本计量。借款费用应同时满足在资产支出已经发生、借款费用已经发生以及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始的条件下才允许资本化。除此之外，借款费用确认为当期费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。按照至当期末止购建符合资本化条件资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行。

（13）无形资产与研究开发费用

无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销。

- a. 土地使用权按50年摊销；
- b. 其余按10年摊销。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

a. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；

b. 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按上述程序仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等的支出为开发阶段支出。除满足下列条件的开发阶段支出确认为无形资产外，其余确认为费用：

- a. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- d. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

期（年）末，逐项检查无形资产，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢

复的无形资产，按单项预计可收回金额，并按其低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

（14）长期待摊费用

长期待摊费用的摊销方法为直线法，长期待摊费用的摊销期按受益期确定。

（15）收入确认

商品销售收入：企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

提供劳务收入：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

让渡资产使用权收入：相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量。

本公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

a:利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

b:使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（16）股份支付

本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付，并以授予日的公允价值计量。

a: 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费

用，相应增加资本公积。

在等待期内的期（年）末，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

b:以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在等待期内的期（年）末，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。在相关负债结算前的期（年）末以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（17）职工薪酬

在每一会计期间内，将应付的职工薪酬确认为负债，按受益对象分别计入产品或劳务成本、当期费用或固定资产或无形资产成本。根据有关规定，本公司按照月工资额的一定比例提取保险费和公积金，并按月向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期成本或费用。

（18）预计负债的确认

本公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为负债：该义务是企业承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足上述条件的，确认为预计负债。

本公司承担的其他义务（如承担超额亏损、重组义务、弃置费用等）满足上述条件，确认为预计负债。

（19）所得税的会计处理方法

公司所得税率详见附注5，公司所得税采用资产负债表债务法的会计处理方法。

确认递延所得税资产时，其暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断依据为：

公司在未来可预见的期间内持续经营，没有迹象表明公司盈利能力下降，无法获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。

（20）合并会计报表的编制基础

本公司将能够实施控制的全部子公司纳入合并范围。子公司采取的会计政策与本公司不一致时，已按照本公司的会计政策调整后进行合并。若子公司的会计期间与本公司不一致，已经按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整。

本公司并购同一控制人的子公司采用权益结合法处理，将年初至合并日所发生的收入、费用和利润纳入合并利润表，按被合并方在合并日的资产和负债的账面价值作为取得的资产和负债的计量属性。并购非同一控制下的子公司，采用购买法进行会计处理，自控制子公司之日起合并该子公司的会计报表，按公允价值计量购买子公司的可辨认资产、负债。

在将本公司的控股子公司及有实质控制权的联营公司之间的投资、内部往来、内部交易的未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。少数股东权益是指本公司及其子公司以外的第三者在本公司各子公司应分得的利润（或应承担的亏损）。对下属的合营公司，采用权益法核算。

（21）每股收益

a. 基本每股收益

本公司按照归属于普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算基本每股收益。发行在外普通股加权平均数按下列公式计算：

发行在外普通股加权平均数 = 期初发行在外普通股股数 + 当期新发行普通股股数 × 已发行时间 ÷ 报告期时间 - 当期回购普通股股数 × 已回购时间 ÷ 报告期时间

b. 稀释每股收益

本公司存在稀释性潜在普通股的，分别调整归属于普通股股东的当期净利润和发行在外普通股的加权平均数，并据以计算稀释每股收益。稀释性潜在普通股，是指假设当期转换为普通股会减少每股收益的潜在普通股。计算稀释每股收益，应当根据下列事项对归属于普通股股东的当期净利润进行调整，并考虑相关所得税的影响：

- (a). 当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；
- (b). 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用。

计算稀释每股收益时，当期发行在外普通股的加权平均数应当为计算基本每股收益时普通股的加权平均数与假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数之和。

计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，应当假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，应当假设在发行日转换。

认股权证和股份期权等的行权价格低于当期普通股平均市场价格时，应当考虑其稀释性。企业承诺将回购其股份的合同规定的回购价格高于当期普通股平均市场价格时，应当考虑其稀释性。

稀释性潜在普通股应当按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

c. 重新计算

发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

上述变化发生于资产负债表日至财务报告批准报出日之间的，应当以调整后的股数重新计算报告期各年的每股收益。

按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定对以前年度损益进行追溯调整或追溯重述的，应当重新计算报告期各年的每股收益。

(22) 会计政策、会计估计的变更和会计差错更正

a. 会计政策变更

报告期内无会计政策变更事项发生。

b. 会计估计变更

报告期内无会计估计变更事项发生。

c. 前期会计差错更正

报告期内无重大会计差错更正的情况。

附注5. 税项

公司适用主要税种包括：增值税、城市维护建设税、教育费附加、企业所得税等。

流转税税率分别为：增值税17%、城市维护建设税为流转税额的1%、7%，教育费附加为流转税额的3%。

根据深圳市南山区国家税务局深国税南税登字[2003]第0020号减、免税批准通知书，公司2005年、2006年和2007年减半征收企业所得税，企业所得税率为7.5%。

本公司于2008年12月16日被认定为高新技术企业，企业所得税率为15%。

本公司的子公司乐山新天源太阳能电力有限公司所执行的企业所得税率为25%。

本公司的子公司非洲太阳能（乌干达）有限公司（ASE SOLAR ENERGY CO., LIMITED）所执行的企业所得税率为30%。

附注6. 主要财务报表项目注释（除非特别说明，以下数据是合并数）

注释 1. 货币资金

1、明细列示如下：

种类	币种	原币金额	折算汇率	2008-12-31	2007-12-31
现金	人民币	113,249.67	1.0000	113,249.67	24,265.43

	美元	1,978.16	6.8346	13,519.93	58,537.44
	欧元	859.30	9.6590	8,299.98	11,402.92
	港元	110.00	0.8819	97.01	---
小计				135,166.59	94,205.79
银行存款	人民币	265,188,624.93	1.0000	265,188,624.93	56,476,946.06
	美元	1,845,450.13	6.8346	12,612,913.46	1,784,355.66
	欧元	137,824.46	9.6590	1,331,246.46	22,401.45
小计				279,132,784.85	58,283,703.17
其他货币资金	人民币	226,535.62	1.0000	226,535.62	7,391,213.05
合计				279,494,487.06	65,769,122.01

2、银行存款中的募集资金专户有 200,000,000.00 元为一年定期存款。

3、其他货币资金系信用证保证金存款。

4、货币资金期末余额中不存在抵押、冻结等使用有限制或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

5、货币资金期末余额较期初余额增加 213,725,365.05 元，增长 324.96%，主要系本期对外公开发行股票募集资金到位所致。

注释 2. 应收票据

票据种类	2008-12-31	2007-12-31
银行承兑汇票	770,000.00	---
商业承兑汇票	---	---
合计	770,000.00	---

期末，已贴现未到期的票据金额为 561,427.00 元，无已用于抵押、质押的应收票据。

应收票据期末余额较期初余额增加 770,000.00 元，主要系报告期内以银行承兑汇票方式结算增加。

注释 3. 应收账款

1、按账龄分析列示明细：

账龄	2008-12-31			2007-12-31		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	29,417,449.19	98.20	1,230,219.16	25,053,840.38	100.00	1,252,692.02
一年以上至二年以内	539,028.16	1.80	53,902.82	---	---	---
二年以上至三年以内	---	---	---	---	---	---
三年以上至四年以内	---	---	---	---	---	---
四年以上至五年以内	---	---	---	---	---	---
五年以上	---	---	---	---	---	---
合计	29,956,477.35	100.00	1,284,121.98	25,053,840.38	100.00	1,252,692.02

2、按风险类别分析列示明细：

类别	2008-12-31			2007-12-31		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一、单项金额重大	14,984,782.43	50.02	749,239.12	13,153,317.48	52.50	657,665.87
二、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	---	---	---	---	---	---
三、其他不重大	14,971,694.92	49.98	534,882.86	11,900,522.90	47.50	595,026.15
合计	29,956,477.35	100.00	1,284,121.98	25,053,840.38	100.00	1,252,692.02
前5名合计金额	15,939,261.86	53.21	796,963.09	10,254,912.89	40.93	512,745.64
关联方占用应收款金额	---	---	---	---	---	---

3、单项金额重大的应收款项具体情况如下：

类别	计提的比例	理由
单项金额大于100万	分析计提	根据具体情况分析计提

4、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，确定该组合的依据为账龄为三年以上。

5、无持有本公司5%以上（含5%）表决权股东欠款。

应收账款公司数列示如下：

1、按账龄分析列示明细：

账龄	2008-12-31			2007-12-31		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	32,529,024.52	98.37	1,263,254.54	26,167,660.06	100.00	1,308,383.00
一年以上至二年以内	539,028.16	1.63	53,902.82	---	---	---
二年以上至三年以内	---	---	---	---	---	---
三年以上至四年以内	---	---	---	---	---	---
四年以上至五年以内	---	---	---	---	---	---
五年以上	---	---	---	---	---	---
合计	33,068,052.68	100.00	1,317,157.36	26,167,660.06	100.00	1,308,383.00

2、按风险类别分析列示明细：

类别	2008-12-31			2007-12-31		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一、单项金额重大	18,549,469.73	56.09	749,239.12	13,153,317.48	50.27	657,665.87
二、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	---	---	---	---	---	---
三、其他不重大	14,518,582.95	43.91	567,918.24	13,014,342.58	49.73	650,717.13
合计	33,068,052.68	100.00	1,317,157.36	26,167,660.06	100.00	1,308,383.00
前5名合计金额	18,549,469.73	56.09	749,239.12	10,254,912.89	39.19	512,745.64
关联方占用应收款金额	---	---	---	---	---	---

3、单项金额重大的应收款项具体情况如下：

类别	计提的比例	理由
单项金额大于100万	分析计提	根据具体情况分析计提

4、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，确定该组合的依据为账龄为三年以上。

5、无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股东欠款。

注释 4. 预付账款

账龄	2008-12-31		2007-12-31	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	36,958,761.90	85.33	6,228,146.45	43.76
一年以上至二年内	163,820.42	0.38	2,010,919.10	14.13
二年以上至三年内	451,432.84	1.04	5,853,026.05	41.13
三年以上	5,739,634.00	13.25	139,436.00	0.98
合计	43,313,649.16	100.00	14,231,527.60	100.00

无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股东欠款。

一年以上账龄的预付账款，其未收回的原因是暂未结算。三年以上款项中有 5,739,634.00 元为预付土地开发费。

预付款项期末余额较期初余额增加 29,082,121.56 元，增长了 204.35%，主要系预付材料款和光明工业园工程及设备款所致。

注释 5. 应收利息

项目名称	2008-12-31	2007-12-31
应收定期存款利息	6,900,000.00	---
合计	6,900,000.00	---

应收利息期末余额较期初余额增加 6,900,000.00 元，主要系募集资金中有 2 亿元一年定期存款所产生的利息所致。

注释 6. 其他应收款

- 按账龄分析列示明细：

账龄	2008-12-31			2007-12-31		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备

	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	802,268.91	20.07	8,253.80	661,457.54	35.01	33,072.88
一年以上至二年以内	139,227.26	3.48	14,608.02	1,042,325.71	55.17	104,232.57
二年以上至三年以内	2,538,573.10	63.50	519,551.73	153,957.60	8.15	46,187.28
三年以上至四年以内	517,553.51	12.95	159,020.68	31,548.36	1.67	15,774.18
四年以上至五年以内	---	---	---	---	---	---
五年以上	---	---	---	---	---	---
合计	3,997,622.78	100.00	701,434.23	1,889,289.21	100.00	199,266.91

*其他应收款本期账龄与上期勾稽关系不相符，系本期有重分类调整所致。

2、按风险类别分析列示明细：

类别	2008-12-31			2007-12-31		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一、单项金额重大	---	---	---	---	---	---
二、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	318,041.35	7.96	159,020.68	---	---	---
三、其他不重大	3,679,581.43	92.04	542,413.55	1,889,289.21	100.00	199,266.91
合计	3,997,622.78	100.00	701,434.23	1,889,289.21	100.00	199,266.91
前5名合计金额	1,721,957.32	43.07	272,767.00	1,164,680.10	61.65	166,106.92
关联方占用应收款金额	---	---	---	---	---	---

3、占其他应收款总额 10%以上（含 10%）项目的具体内容如下：

欠款单位	金额	内容
深圳市同成丽投资发展有限公司	812,734.00	厂房押金
合计	812,734.00	

4、单项金额重大的应收款项具体情况如下：

类别	计提的比例	理由
单项金额大于100万	分析计提	根据具体情况分析计提

5、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，确定该组合的依据为账龄为三年以上且非押金性质的款项。

6、本期无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股东欠款。

其他应收款公司数列示如下：

1、按账龄分析列示明细：

账龄	2008-12-31			2007-12-31		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	42,478,698.46	93.00	1,808.18	572,711.54	31.81	28,635.58
一年以上至二年以内	139,227.26	0.30	14,608.02	1,042,325.71	57.89	104,232.57
二年以上至三年以内	2,538,573.10	5.57	519,551.73	153,957.60	8.55	46,187.28
三年以上至四年以内	517,553.51	1.13	159,020.68	31,548.36	1.75	15,774.18
四年以上至五年以内	---	---	---	---	---	---
五年以上	---	---	---	---	---	---
合计	45,674,052.33	100.00	694,988.61	1,800,543.21	100.00	194,829.61

*其他应收款本期账龄与上期勾稽关系不相符，系本期有重分类调整所致。

2、按风险类别分析列示明细：

3、

类别	2008-12-31			2007-12-31		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一、单项金额重大	41,873,000.92	91.68	---	---	---	---

二、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	318,041.35	0.70	159,020.68	---	---	---
三、其他不重大	3,483,010.06	7.62	535,967.93	1,800,543.21	100.00	194,829.61
合计	45,674,052.33	100.00	694,988.61	1,800,543.21	100.00	194,829.61
前5名合计金额	43,409,958.24	95.04	217,267.00	1,450,946.74	80.58	157,970.72
关联方占用应收款金额	---	---	---	---	---	---

3、占其他应收款总额 10%以上（含 10%）项目的具体内容如下：

欠款单位	金额	内容
乐山新天源太阳能电力有限公司	41,873,000.92	内部资金调拨
合计	41,873,000.92	

4、单项金额重大的应收款项具体情况如下：

类别	计提的比例	理由
单项金额大于100万	分析计提	根据具体情况分析计提

5、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，确定该组合的依据为账龄为三年以上且非押金性质的款项。

6、本期无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股东欠款。

注释 7. 存货及存货跌价准备

1、存货账面价值明细如下：

项目	年初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
1. 原材料	29,047,324.63	351,449,560.32	336,199,234.59	44,297,650.36
2. 库存商品	12,917,495.37	191,361,222.34	187,931,260.53	16,347,457.18
3. 发出商品	---	2,800,561.57	2,669,732.92	130,828.65
4. 周转材料	2,787,221.96	14,282,589.55	15,532,884.13	1,536,927.38

5. 在产品	19,828,531.44	565,847,783.28	526,431,767.81	59,244,546.91
合计	64,580,573.40	1,125,741,717.06	1,068,764,879.98	121,557,410.48
其中：借款费用资本化金额	---	---	---	---

2、存货跌价准备明细如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少			期末数
			价值回升转回	减少合计	占期末余额的比例	
原材料	219,057.40	1,109,486.04	---	---	---	1,328,543.44
库存商品	1,476,043.32	285,482.37	---	---	---	1,761,525.69
在产品	818,072.46	4,816,763.63	---	---	---	5,634,836.09
合计	2,513,173.18	6,211,732.04	---	---	---	8,724,905.22

3、存货期末账面价值较期初增加 56,976,837.08 元，增长了 88.23%，主要系公司业务量增长，原材料、在产品相应增加所致。

注释8. 长期股权投资

长期股权投资公司数列示如下：

1、明细列示如下：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	20,834,812.00	---	20,834,812.00	---	---	---
其中：对子公司投资	20,834,812.00	---	20,834,812.00	---	---	---
合计	20,834,812.00	---	20,834,812.00	---	---	---

2、成本法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	初始投资成本	2007.12.31	本期增加	本期减少	2008.12.31
非洲太阳能（乌干达）有限公司（ASE SOLAR ENERGY CO., LIMITED）	10年	99%	834,812.00	---	834,812.00	---	834,812.00
乐山新天源太阳能电力有限公司	永久	100%	20,000,000.00	---	20,000,000.00	---	20,000,000.00

合计	20,834,812.00	---	20,834,812.00	---	20,834,812.00
----	---------------	-----	---------------	-----	---------------

3、减值准备的变化情况

期末，本公司长期股权投资的可收回金额不低于账面价值，不需计提减值准备。

注释 9. 固定资产及累计折旧

固定资产原值	2007-12-31	本期增加	本期减少	2008-12-31
房屋建筑物	---	9,230,211.57	---	9,230,211.57
机器设备	33,039,715.93	28,394,654.75	8,271,682.07	53,162,688.61
办公设备	1,070,944.34	543,919.00	71,091.16	1,543,772.18
电子设备	4,300,308.33	2,903,990.00	287,088.76	6,917,209.57
运输设备	975,796.00	1,336,268.64	---	2,312,064.64
其他设备	4,918,482.67	239,919.43	262,035.33	4,896,366.77
合计	44,305,247.27	42,648,963.39	8,891,897.32	78,062,313.34
其中：暂时闲置的固定资产	---	---	---	---

累计折旧	2007-12-31	本期增加	本期减少	2008-12-31
房屋建筑物	---	---	---	---
机器设备	4,629,719.25	3,465,823.86	151,694.30	7,943,848.81
办公设备	1,010,907.43	215,727.32	---	1,226,634.75
电子设备	1,119,710.28	943,827.91	147,811.11	1,915,727.08
运输设备	319,264.06	185,368.89	---	504,632.95
其他设备	1,176,508.73	942,928.17	28,265.20	2,091,171.70
合计	8,256,109.75	5,753,676.15	327,770.61	13,682,015.29
其中：暂时闲置的固定资产	---	---	---	---

减值准备	2007-12-31	本期增加	本期减少	2008-12-31
房屋建筑物	---	---	---	---
机器设备	---	---	---	---
办公设备	---	---	---	---
电子设备	---	---	---	---
运输设备	---	---	---	---

其他设备	---	---	---	---
合计	---	---	---	---
其中：暂时闲置的固定资产	---	---	---	---

账面价值	2007-12-31	2008-12-31
房屋建筑物	---	9,230,211.57
机器设备	28,409,996.68	45,218,839.80
办公设备	60,036.91	317,137.43
电子设备	3,180,598.05	5,001,482.49
运输设备	656,531.94	1,807,431.69
其他设备	3,741,973.94	2,805,195.07
合计	36,049,137.52	64,380,298.05
其中：暂时闲置的固定资产	---	---

固定资产本期增加额中有在建工程转入 20,822,177.76 元。

固定资产本期减少 8,891,897.32 元，其中 8,595,632.03 元为转入在建工程。

固定资产无抵押或担保情况。

期末，本公司固定资产不存在明显减值迹象，因此无需计提减值准备。

固定资产期末账面价值比期初增加 28,331,160.53 元，增长 78.59%，主要系公司为提高产能，更新改造和购进一批新的生产设备所致。

注释 10. 在建工程

工程项目名称	预算数	2007-12-31	本期增加额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	2008-12-31	资金来源	工程投入占预算的比例
光明工业园工程及相关技改项目	5.5亿元	3,296,682.67	104,946,104.71	8,138,627.16	33,906.49	100,070,253.73	募集	27.66%
乐山光伏产业园工程及设备安装	30亿元	---	16,553,764.55	12,683,550.60	---	3,870,213.95	自筹	0.55%
合计	35.5亿元	3,296,682.67	121,499,869.26	20,822,177.76	33,906.49	103,940,467.68		

本公司在建工程无利息资本化。

期末，本公司在建工程不存在明显减值迹象，因此无需计提减值准备。

在建工程期末账面价值比期初增加 100,643,785.01 元，增长 3052.88%，主要系光明工业园和乐山光伏园的支出所致。

注释 11. 工程物资

类别	2008-12-31	2007-12-31
光明工业园工程物资	507,541.45	302,434.35
乐山光伏园工程物资	742,206.03	---
合计	1,249,747.48	302,434.35

期末，本公司工程物资不存在明显减值迹象，因此无需计提减值准备。

工程物资期末账面价值比期初增加 947,313.13 元，增长 313.23%，主要系光明工业园和乐山光伏园的支出所致。

注释 12. 无形资产

1、明细列示如下：

项目	2007-12-31	本期增加额	本期减少额	2008-12-31	备注	剩余摊销年限
一、原价合计	14,632,005.00	29,685,668.26	1,800.00	44,315,873.26		
1. 手提式太阳能发电机	420,000.00	---	---	420,000.00		
2. 充电器(太阳能移动电话 TPS-916)	420,000.00	---	---	420,000.00		
3. 太阳能充电器	420,000.00	---	---	420,000.00		
4. 充电器(太阳能)	421,800.00	---	1,800.00	420,000.00		
5. ERP 软件	---	500,000.00	---	500,000.00		
6. 土地使用权(光明新区)	12,950,205.00	---	---	12,950,205.00		
7. 热水器项目	---	527,668.26	---	527,668.26		
8. 土地使用权(乐山高新区)	---	28,658,000.00	---	28,658,000.00		
二、累计摊销额	1,047,085.76	738,484.17	---	1,785,569.93		

项目	2007-12-31	本期增加额	本期减少额	2008-12-31	备注	剩余摊销年限
1. 手提式太阳能发电机	224,000.00	42,000.00	---	266,000.00		
2. 充电器(太阳能移动电话TPS-916)	224,000.00	42,000.00	---	266,000.00		
3. 太阳能充电器	224,000.00	42,000.00	---	266,000.00		
4. 充电器(太阳能)	224,000.00	42,000.00	---	266,000.00		
5. ERP 软件	---	24,900.00	---	24,900.00		
6. 土地使用权(光明新区)	151,085.76	259,004.16	---	410,089.92		
7. 热水器项目	---	---	---	---		
8. 土地使用权(乐山高新区)	---	286,580.01	---	286,580.01		
三、无形资产减值准备累计金额合计						
1. 手提式太阳能发电机	---	---	---	---		
2. 充电器(太阳能移动电话TPS-916)	---	---	---	---		
3. 太阳能充电器	---	---	---	---		
4. 充电器(太阳能)	---	---	---	---		
5. ERP 软件	---	---	---	---		
6. 土地使用权(光明新区)	---	---	---	---		
7. 热水器项目	---	---	---	---		
8. 土地使用权(乐山高新区)	---	---	---	---		
四、无形资产账面价值合计						
	13,584,919.24	29,685,668.26	740,284.17	42,530,303.33		
1. 手提式太阳能发电机	196,000.00	---	42,000.00	154,000.00	股东投入	44个月
2. 充电器(太阳能移动电话TPS-916)	196,000.00	---	42,000.00	154,000.00	股东投入	44个月
3. 太阳能充电器	196,000.00	---	42,000.00	154,000.00	股东投入	44个月
4. 充电器(太阳能)	197,800.00	---	43,800.00	154,000.00	股东投入	44个月
5. ERP 软件	---	500,000.00	24,900.00	475,100.00	购入	114个月
6. 土地使用权(光明新区)	12,799,119.24	---	259,004.16	12,540,115.08	购入	581个月
7. 热水器项目	---	527,668.26	---	527,668.26	研发形成	120个月
8. 土地使用权(乐山高新区)	---	28,658,000.00	286,580.01	28,371,419.99	购入	594个月

2、期末无形资产未用于担保。

3、期末，未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

4、无形资产期末账面价值比期初增加28,945,384.09元，增长213.07%，主要系公司投资乐山光伏工业园，由全资子公司乐山新天源太阳能电力有限公司在乐山高新区购买了243.345亩土地的使用权。

注释 13. 长期待摊费用

类别	原始发生额	2007-12-31	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	2008-12-31	剩余摊销期限
证券服务费	---	---	150,000.00	33,333.28	33,333.28	116,666.72	28个月
合计	---	---	150,000.00	---	---	116,666.72	

注释 14. 递延所得税资产

1、明细列示如下：

项目	2008-12-31	2007-12-31
坏账准备	301,821.89	130,701.75
存货跌价准备	1,308,735.78	452,371.17
合计	1,610,557.67	583,072.92

2、本公司确认递延所得税资产的暂时性差异在可预见的未来能够转回的依据为：公司在未来可预见的期间内持续经营，没有迹象表明公司盈利能力下降且无法获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。

3、递延所得税资产期末账面余额比期初增加 1,027,484.75 元，增长 176.22%，主要系存货跌价准备增加所致。

注释 15. 资产减值准备

项目	2007-12-31	本期计提额	本期减少额		2008-12-31
			转回	转销	
1、坏账准备	1,451,958.93	565,781.4	---	32,184.20	1,985,556.21

项目	2007-12-31	本期计提额	本期减少额		2008-12-31
			转回	转销	
2、存货跌价准备	2,513,173.18	6,211,732.04	---	---	8,724,905.22
合计	3,965,132.11	6,777,513.52	---	32,184.20	10,710,461.43

注释 16. 其他非流动资产

项目	2008-12-31	2007-12-31
长期预付款	63,143,900.00	---
合计	63,143,900.00	---

其他非流动资产 63,143,900.00 元是公司为锁定原材料价格而支付给浙江昱辉阳光能源有限公司的一笔长期预付款。

注释 17. 短期借款

借款类型	2008-12-31	2007-12-31
信用借款	42,000,000.00	---
合计	42,000,000.00	---

短期借款期末账面余额比期初增加42,000,000.00元，主要是公司对单晶硅和非晶硅生产线技术、设备、工艺进行技术改造，以及生产规模扩大，借款增加所致。

注释 18. 应付账款

账龄	2008-12-31		2007-12-31	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
一年以内	22,840,983.36	95.21	9,438,822.81	89.24
一年以上至两年以内	215,076.60	0.90	634,029.46	5.99
二年以上至三年以内	429,202.98	1.79	504,591.78	4.77

三年以上者	504,591.78	2.10	---	---
合计	23,989,854.72	100.00	10,577,444.05	100.00

本公司不存在欠持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股东的款项。

该超过 1 年的应付账款，未偿还的原因是未结算的尾款，报表日后未偿还。

应付账款期末账面余额比期初增加 13,412,410.67 元，增长 126.80%，主要是公司业务量增长，应付货款增加所致。

注释 19. 预收款项

账龄	2008-12-31		2007-12-31	
	余额	占总额比例 (%)	余额	占总额比例 (%)
一年以内	5,499,904.03	100.00	11,099,494.98	100.00
一年以上二年以内	---	---	---	---
二年以上三年以内	---	---	---	---
三年以上者	---	---	---	---
合计	5,499,904.03	100.00	11,099,494.98	100.00

本公司不存在欠持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股东的款项。

预收款项期末账面余额比期初减少 5,599,590.95 元，减少 50.45%，主要是由于公司销售模式改变，预收款减少所致。

注释 20. 应付职工薪酬

项目	2007-12-31	本期发生额	本期支付额	2008-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,378,705.96	26,010,124.26	25,999,677.69	1,389,152.53
二、职工福利费	229,676.80	903,357.83	1,133,034.63	---
三、社会保险费	6,224.16	1,242,988.68	898,668.82	350,544.02
四、住房公积金	---	114,092.80	109,593.70	4,499.10
五、工会经费和职工教育经费	638,852.82	1,048,392.07	21,109.80	1,666,135.09
六、非货币性福利	---	---	---	---

项目	2007-12-31	本期发生额	本期支付额	2008-12-31
七、因解除劳动关系给予的补偿	---	---	---	---
八、其他	---	---	---	---
其中：以现金结算的股份支付	---	---	---	---
合计	2,253,459.74	29,318,955.64	28,162,084.64	3,410,330.74

应付职工薪酬期末账面余额比期初增加 1,156,871.00 元，增长 51.34%，主要是本年公司业务量增加，职工人数增加，使得工资和年末奖金增加所致。

注释 21. 应交税费

税项	2008-12-31	2007-12-31
增值税	(5,034,470.45)	(699,511.65)
企业所得税	8,174,947.44	1,844,230.46
城建税	47,467.33	42,156.18
印花税	11,752.58	121,492.49
个人所得税	(22,258.20)	27,842.62
教育费附加	142,401.95	126,468.48
关税	(180,137.77)	---
车船税	---	(900.00)
合计	3,139,702.88	1,461,778.58

应交税费期末账面余额比期初增加 1,677,924.30 元，增长 114.79%，主要是本年公司利润总额增长，同时企业所得税率由去年的 7.5%变为今年的 15%，应交企业所得税增加所致。

注释 22. 其他应付款

账龄	2008-12-31		2007-12-31	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
一年以内	105,474.60	95.12	977,817.72	100.00

一年以上至二年以内	5,417.00	4.88	---	---
二年以上至三年以内	---	---	---	---
三年以上者	---	---	---	---
合计	110,891.60	100.00	977,817.72	100.00

不存在欠持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股东的款项。

注释 23. 递延收益

种 类	2007-12-31	本期增加	本期结转损益金额	2008-12-31	剩余递延期
科技研发资金创新型企业预算拨款	1,105,263.14	---	1,105,263.14	---	---
深圳市政府高科技产业化示范工程项目(25WM 光伏电池产业化)	1,000,000.00	1,000,000.00	---	2,000,000.00	未开始
太阳能电池多晶硅的低成本制备技术补助	---	100,000.00	100,000.00	---	---
太阳能电池及应用产品开发中心补助	---	200,000.00	200,000.00	---	---
2006年深圳市重点新产品财政补助	---	597,100.00	597,100.00	---	---
南山财政拨付研发支出资助款	---	200,000.00	200,000.00	---	---
可再生能源建筑应用示范补助—光明工业园	---	4,800,000.00	---	4,800,000.00	未开始
2007年科技研发资金	---	1,000,000.00	1,000,000.00	---	---
合计	2,105,263.14	7,897,100.00	3,202,363.14	6,800,000.00	

递延收益期末账面余额比期初增加 4,694,736.86 元，增长 223.00%，主要系政府补助增加所致。

注释 24. 股本

项目	2007-12-31	本期增加	本期减少	2008-12-31
一、限制流通股份				
1. 发起人股份	120,000,000.00	24,000,000.00	---	144,000,000.00
其中：国家股持有股份	---	---	---	---
境内法人持有股份	114,984,000.00	22,996,800.00	---	137,980,800.00
外资法人持有股份	---	---	---	---

项目	2007-12-31	本期增加	本期减少	2008-12-31
个人持股	5,016,000.00	1,003,200.00	---	6,019,200.00
2. 募集法人股	---	---	---	---
3. 内部职工股	---	---	---	---
4. 其他	---	---	---	---
小计	120,000,000.00	24,000,000.00	---	144,000,000.00
二、已流通股份				
1. 境内上市的人民币普通股	---	48,000,000.00	---	48,000,000.00
2. 境内上市的外资股	---	---	---	---
3. 境外上市的外资股	---	---	---	---
4. 其他	---	---	---	---
小计	---	48,000,000.00	---	48,000,000.00
合计	120,000,000.00	72,000,000.00	---	192,000,000.00

2007年6月10日，2007年第三次临时股东会决议，向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行境内上市人民币普通股4,000万股，每股面值人民币1元。2008年1月24日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]159号文核准，本公司首次公开发行4,000万股人民币普通股。本次发行扣除发行费用后，实际募集资金410,684,000.00元，其中40,000,000.00为新增股本，其余为股东溢投款列为资本公积。以上股本业经广东大华德律会计师事务所(原“深圳大华天诚会计师事务所”)以深华验字(2008)019号验资报告验证确认。

2008年5月12日召开的2007年度股东大会决议通过，以未分配利润转增注股本，每10股转增2股。转增后股本增加为192,000,000.00元，以上股本业经广东大华德律会计师事务所(原“深圳大华天诚会计师事务所”)以深华验字(2008)67号验资报告验证确认。

注释 25. 资本公积

项目	2007-12-31	本期增加	本期减少	2008-12-31
股本溢价 *	6,739,982.12	372,196,574.69	---	378,936,556.81
其他资本公积	12,736.81	---	---	12,736.81
合计	6,752,718.93	372,196,574.69	---	378,949,293.62

2008年1月24日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]159号文核准，本公司首次公开发行4,000万股人民币普通股。截至2008年2月18日止，本公司共募集资金431,600,000.00元，扣除发行费用20,916,000.00元，募集资金净额410,684,000.00元。发行费用中，有5,968,000.00元为预估的发行费用，实际支付4,455,425.31元，少支付1,512,574.69元，该笔款项已调整至资本公积。

注释 26. 盈余公积

项目	2007-12-31	本期增加	本期减少	2008-12-31
法定盈余公积	8,323,495.98	7,374,461.66	---	15,697,957.64
合计	8,323,495.98	7,374,461.66	---	15,697,957.64

盈余公积本期增加系根据本公司章程，按归属于母公司净利润的10%计提法定公积金。

注释 27. 未分配利润

项目	2008 年度	2007 年度
本期期初余额	59,710,167.25	72,054,951.06
本年增加数	73,042,390.73	69,333,060.81
其中：本年净利润	73,042,390.73	69,333,060.81
本期减少数	43,374,461.66	81,677,844.62
其中：本期提取盈余公积数	7,374,461.66	6,961,628.96
提取盈余公积比例	当年税后净利润的10%	当年税后净利润的10%
本期分配现金股利数	4,000,000.00	15,000,000.00
**		
转增股本*	32,000,000.00	59,716,215.66
本期期末余额	89,378,096.32	59,710,167.25

* 2008年5月12日召开的2007年度股东大会决议通过，以未分配利润转增注股本，每10股转增2股。

** 2008年5月12日召开的2007年度股东大会决议通过，以每10股派人民币0.25元，向股

东派发股利。

注释 28. 营业收入与营业成本

1、营业收入与营业成本明细如下：

营业收入	2008 年	2007 年度
1. 主营业务收入	292,824,425.09	204,797,036.49
2. 其他业务收入	1,948,296.72	---
合计	294,772,721.81	204,797,036.49

营业成本	2008 年度	2007 年度
1. 主营业务成本	187,697,068.07	118,580,394.22
2. 其他业务成本	1,572,652.09	---
合计	189,269,720.16	118,580,394.22

2、本公司前五名客户销售收入总额占营业收入的比例明细如下：

	2008 年度	2007 年度
销售收入前五名合计金额	131,070,790.30	63,868,071.66
占营业收入比例	44.47%	31.19%

3、主要报告形式

本公司主营业务收入与主营业务成本按产品类型分类：

主营业务收入	2008 年度	2007 年度
晶体硅太阳能电池芯片及组件	83,519,262.77	25,921,219.53
非晶硅太阳能电池芯片及组件	91,595,670.22	77,028,017.16
太阳能应用产品及供电系统	117,709,492.10	101,847,799.80
合计	292,824,425.09	204,797,036.49

主营业务成本	2008 年度	2007 年度
晶体硅太阳能电池芯片及组件	76,122,285.06	21,965,117.76
非晶硅太阳能电池芯片及组件	48,185,293.53	41,648,117.83
太阳能应用产品及供电系统	63,389,489.48	54,967,158.63
合计	187,697,068.07	118,580,394.22

4、次要报告形式

本公司主营业务收入与主营业务成本按销售地区分类：

主营业务收入	2008 年度	2007 年度
出口销售	273,780,376.09	171,941,384.37
国内销售	19,044,049.00	32,855,652.12
合计	292,824,425.09	204,797,036.49

主营业务成本	2008 年度	2007 年度
出口销售	178,158,343.66	95,724,772.91
国内销售	9,538,724.41	22,855,621.31
合计	187,697,068.07	118,580,394.22

营业收入本年度比上年度增加 89,975,685.32 元，增长 43.93%，主要系晶体硅太阳能电池芯片及组件销量增加所致。

营业成本本年度比上年度增加 70,689,325.94 元，增长 59.61%，主要系晶体硅太阳能电池芯片及组件销量增加，且其主要原材料硅本年 10 月以前价格上涨所致。

营业收入与成本公司数明细如下：

1、营业收入与营业成本明细如下：

营业收入	2008 年度	2007 年度
1. 主营业务收入	291,939,762.40	205,374,222.97
2. 其他业务收入	1,948,296.72	---
合计	293,888,059.12	205,374,222.97

营业成本	2008 年度	2007 年度
1. 主营业务成本	188,802,183.76	118,948,144.10
2. 其他业务成本	1,572,652.09	---
合计	190,374,835.85	118,948,144.10

2、本公司前五名客户销售收入总额占营业收入的比例明细如下：

	2008 年度	2007 年度
销售收入前五名合计金额	131,070,790.30	63,868,071.66
占营业收入比例	44.60%	31.10%

3、主要报告形式

本公司主营业务收入与主营业务成本按产品类型分类：

主营业务收入	2008 年度	2007 年度
晶体硅太阳能电池芯片及组件	83,519,262.77	26,260,181.68
非晶硅太阳能电池芯片及组件	91,595,670.22	77,266,241.49
太阳能应用产品及供电系统	116,824,829.41	101,847,799.80
合计	291,939,762.40	205,374,222.97

主营业务成本	2008 年度	2007 年度
晶体硅太阳能电池芯片及组件	76,122,285.06	22,158,529.78
非晶硅太阳能电池芯片及组件	48,185,293.53	41,822,455.70
太阳能应用产品及供电系统	64,494,605.17	54,967,158.62
合计	188,802,183.76	118,948,144.10

注释 29. 主营业务税金及附加

税种	2008年度	2007年度	计缴标准
营业税	---	28,954.99	
城市维护建设税	133,443.05	177,209.20	流转税金的1%、7%
教育费附加	400,329.14	531,627.59	流转税金的3%
堤围费	25,391.47	---	
外销转内销税金	29,951.51	---	

合计	589,115.17	737,791.78
----	------------	------------

注释 30. 财务费用

项目	2008 年度	2007 年度
利息支出	1,031,523.90	19,845.00
减:利息收入	11,211,139.58	991,632.87
加:汇兑损失	3,860,902.88	1,250,066.49
加:手续费及其他	502,197.64	482,463.20
合计	(5,816,515.16)	760,741.82

财务费用本年度比上年度减少 6,577,256.98 元, 减少 864.58%, 主要系本年度募集资金到位, 定期存款利息收入增加所致。

注释 31. 资产减值损失

项目	2008 年度	2007 年度
坏账损失	565,781.48	180,971.11
存货跌价损失	6,211,732.04	2,513,173.18
合计	6,777,513.52	2,694,144.29

资产减值损失本年度比上年度增加 4,083,369.23 元, 增长 151.56%, 主要系期末存货跌价所致。

注释 32. 营业外收支

1. 营业外收入

项目	2008 年度	2007 年度
政府补助 *	10,421,913.14	3,162,465.19
其他	139,386.63	113,616.18

项目	2008 年度	2007 年度
合计	10,561,299.77	3,276,081.37

*政府补助见附注 7。

本年度营业外收入比上年度增加 7,285,218.40 元，增长 222.38%，主要系本年度政府补助增加所致。

2. 营业外支出

项目	2008 年度	2007 年度
捐赠支出	53,948.72	---
材料盘亏	166,942.16	---
其他	1,713.00	2,430.00
合计	222,603.88	2,430.00

本年度营业外支出比上年度增加 220,173.88 元，增长 9060.65%，主要系意外事故导致材料损毁所致。

注释 33. 所得税

(1) 所得税费用的组成

项目	2008 年度	2007 年度
当期所得税费用	14,800,241.00	5,494,875.79
其中：当年产生的所得税费用	13,902,149.85	5,494,875.79
本期调整以前年度所得税金额	898,091.15	---
递延所得税费用	(1,027,484.75)	(501,140.67)
其中：当期产生的递延所得税	(1,111,008.20)	(501,140.67)
本期调整以前年度递延所得税金额	---	---
税率变动的影响	83,523.45	---
合计	13,772,756.25	4,993,735.12

(2) 所得税费用与会计利润的关系

项目	本期数	上期数
会计利润	86,815,146.98	74,610,024.77
加:		
1. 不可税前抵扣的项目	7,914,394.15	2,832,421.45
2. 地区或国家税率不同	---	---
减:		
1. 不用纳税的收入	---	---
2. 可抵扣的预计费用	---	---
3. 其他*	4,651,587.81	4,177,435.63
应纳税所得额	90,077,953.32	73,265,010.59
所得税率**	15%、25%、30%	7.5%
应纳所得税额	13,902,149.85	5,494,875.79

* “其他”为研发费用加计扣除。

**公司所得税情况详见附注4。

注释 34. 其他与经营活动有关的现金

项目	2008 年度	2007 年度
收到的其他与经营活动有关的现金		
其他应收款	---	4,410,054.84
其他应付款	---	484,154.41
收到的除税费返还外的政府补助	15,116,650.00	2,207,928.05
利息收入	4,311,139.58	991,632.87
合计	19,427,789.58	8,093,770.17

项目	2008 年度	2007 年度
支付的其他与经营活动有关的现金		
管理费用	10,299,634.73	4,861,180.19
营业费用	5,814,313.02	3,221,783.40
财务费用	502,197.64	483,629.68
营业外支出	1,713.00	2,430.00
其他应收款	5,240,863.65	5,019,366.48
其他应付款	866,926.12	2,814,009.29

项目	2008 年度	2007 年度
合计	22,725,648.16	16,402,399.04

注释 35. 其他与筹资活动有关的现金

项目	2008 年度	2007 年度
收到的其他与筹资活动有关的现金	---	---
合计	---	---

项目	2008 年度	2007 年度
支付的其他与筹资活动有关的现金		
上市费用	---	1,194,208.45
定期存款	200,000,000.00	---
合计	200,000,000.00	1,194,208.45

注释 36. 现金及现金等价物

项目	2008 年度	2007 年度
一、现金	79,494,487.06	65,769,122.01
其中：库存现金	135,166.59	94,205.79
可随时用于支付的银行存款	79,132,784.85	58,283,703.17
可随时用于支付的其他货币资金	226,535.62	7,391,213.05
可用于支付的存放中央银行款项	---	---
存放同业款项	---	---
拆放同业款项	---	---
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	79,494,487.06	65,769,122.01
母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	200,000,000.00	---

附注 7. 政府补助

(1) 政府补助的种类、计入当期损益的相关金额的情况如下：

政府补助的种类	以前年度计入损益的金额	计入当期损益的金额	尚需递延的金额	总额	来源	依据
一、与资产相关的政府补助						
1. 深圳市政府高科技产业化示范工程项目-25WM	---	---	2,000,000.00	2,000,000.00	深圳市发展和改革委员会	深发改[2007]190号文
2. 可再生能源建筑应用示范补助-光明工业园	---	---	4,800,000.00	4,800,000.00	财政部经济建设司和建设部科学技术司	财建[2006]978号
合计	---	---	6,800,000.00	6,800,000.00		
二、与收益相关的政府补助						
1. 科技研发资金创新型企业预算拨款	1,894,736.86	1,105,263.14	---	3,000,000.00	深圳市科技和信息局	深科信[2006]443号文
2. 中小企业参展补助	---	40,000.00	---	40,000.00	深圳市南山区科学技术局	按实际拨付情况
3. 2006年研发投入资助	---	400,000.00	---	400,000.00	深圳市科技和信息局	按实际拨付情况
4. 整体式非晶硅光伏电池幕墙的开发与应用	---	500,000.00	---	500,000.00	深圳市南山区科学技术局	南科企2007006号
5. 中小企业市场开拓资金	---	22,950.00	---	22,950.00	深圳市贸工局	按实际拨付情况
6. 太阳能电池多晶硅的低成本制备技术补助	---	100,000.00	---	100,000.00	深圳市南山区科学技术局	南科产2007010号合同
7. 太阳能电池及应用产品开发中心补助	---	400,000.00	---	400,000.00	深圳市南山区科学技术局	南科平2007007号合同
8. 2006年深圳市重点新产品财政补助	---	597,100.00	---	597,100.00	深圳市贸工局、科技和信息局、财政局、国税局、地税局	深贸工技字[2007]81号文
9. 2007年优化机电和高新技术产品补助	---	300,000.00	---	300,000.00	深圳市贸工局	深贸工技字[2008]2号文
10. 广东省科学技术奖	---	50,000.00	---	50,000.00	广东省科学技术厅	按实际拨付情况
11. 南山区企业成长壮大扶持专项资金	---	1,000,000.00	---	1,000,000.00	深圳市南山区贸工局	按实际拨付情况
12. 专利补助款	---	6,600.00	---	6,600.00	深圳市知识产权局	按实际拨付情况
13. 2007年度科技研发资金	---	1,000,000.00	---	1,000,000.00	深圳市科技和信息局	深科信[2008]135号
14. 2007年度科学技术创新奖	---	200,000.00	---	200,000.00	深圳市科技和信息局	深府[2008]84号

15. 2008年创新型企业成长路线图资助	---	2,000,000.00	---	2,000,000.00	深圳市科技和信息局	深科信[2008]285号
16. 深圳市政府高科技产业化示范工程项目-25WM	---	2,700,000.00	---	2,700,000.00	国家发展和改革委员会	发改办高技[2006]2352号
合计	1,894,736.86	10,421,913.14	---	12,316,650.00		

附注 8. 现金流量表补充资料

补充资料	2008 年度	2007 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	19,849,846.12	53,346,995.69
净利润	73,042,390.73	69,333,060.81
加: 资产减值准备	6,777,513.52	2,694,144.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,753,676.15	4,711,440.58
无形资产摊销	738,484.17	319,085.76
长期待摊费用摊销	33,333.28	---
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	---	---
固定资产报废损失	---	---
公允价值变动损失	---	---
财务费用	4,896,057.48	1,269,911.49
投资损失	---	---
递延所得税资产减少	(1,027,484.75)	(501,140.67)
递延所得税负债增加	---	---
递延收益的增加	4,694,736.86	(954,537.14)
存货的减少	(63,556,319.00)	(8,841,511.92)
经营性应收项目的减少	(21,283,231.22)	(3,842,788.29)
经营性应付项目的增加	9,780,688.90	(10,840,669.22)
其他	---	---
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	---	---
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
3. 现金及现金等价物净变动情况:		

补充资料	2008 年度	2007 年度
现金的期末余额	79,494,487.06	65,769,122.01
减：现金的期初余额	65,769,122.01	53,383,958.35
加：现金等价物的期末余额	---	---
减：现金等价物的期初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	13,725,365.05	12,385,163.66

附注 9. 关联方关系及其交易

(1) 本公司母公司的情况

母公司名称及 组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
深圳市奥欣投资发 展有限公司 代码：75251367-7	广东省 深圳市	投资兴办实业(具体项目另行申 报), 房地产信息咨询、企业管理信 息咨询; 市场营销策划; 计算机软、 硬件的技术开发(不含生产加工); 国内商业, 物资供销业。	500万	46.95%	46.95%

(2) 本公司的子公司的相关信息见附注 3。

(3) 关联公司交易

公司 名称	项目	2008年度		2007年度	
		金额	占该项目 百分比	金额	占该项目 百分比
深圳市奥欣太阳能 科技有限公司	代垫费用	---	---	39,207.00	4.01%

(4) 关联公司往来

往来项目	关联公司名称	经济内容	2008-12-31	2007-12-31
其他应付款	深圳市奥欣太阳能科技有限公 司	代垫费用	---	39,207.00

附注 10. 或有事项

截止 2008 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

附注 11. 承诺事项

截止 2008 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

附注 12. 资产负债表日后事项中的非调整事项

1、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。

2、根据本公司2009年3月25日第一届董事会第十五次会议决议，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）。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。上述利润分配预案及资本公积转增股本预案尚须提交公司2008年度股东大会审议。

附注 13. 非经常性损益

性质或内容	扣除所得税影响前金额		扣除所得税影响后金额	
	2008 年度	2007 年	2008 年度	2007 年
1. 非流动资产处置损益	---	---	---	---
(1) 处置长期资产收入	---	---	---	---
其中：固定资产清理收入	---	---	---	---
小计	---	---	---	---
(2) 处置长期资产支出	---	---	---	---
其中：处理固定资产净损失	---	---	---	---
小计	---	---	---	---

性质或内容	扣除所得税影响前金额		扣除所得税影响后金额	
	2008 年度	2007 年	2008 年度	2007 年
非流动资产处置损益净额	---	---	---	---
2. 越权审批、或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免	---	5,494,875.79	---	5,494,875.79
3. 计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	10,421,913.14	3,162,465.19	8,858,626.17	2,925,280.30
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	---	---	---	---
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	---	---	---	---
6. 非货币性资产交换损益	---	---	---	---
7. 委托投资或管理资产的损益	---	---	---	---
8. 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	---	---	---	---
9. 债务重组损益	---	---	---	---
10. 企业重组费用	---	---	---	---
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	---	---	---	---
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	---	---	---	---
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	---	---	---	---
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	---	---	---	---
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	---	---	---	---
16. 对外委托贷款取得的损益	---	---	---	---
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	---	---	---	---
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	---	---	---	---
19. 受托经营取得的托管费收入	---	---	---	---
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	---	---	---	---
(1) 营业外收入:				
其中: 赞助费收入	---	---	---	---

性质或内容	扣除所得税影响前金额		扣除所得税影响后金额	
	2008 年度	2007 年	2008 年度	2007 年
其他收入	139,386.63	113,616.18	118,478.64	105,094.97
小计	139,386.63	113,616.18	118,478.64	105,094.97
(2)减：营业外支出：				
其中：捐赠支出	53,948.72	---	45,856.41	---
材料盘亏	166,942.16	---	141,900.84	---
其他	1,713.00	2,430.00	1,456.05	2,247.75
小计	222,603.88	2,430.00	189,213.30	2,247.75
营业外收支净额	(83,217.25)	111,186.18	(70,734.66)	102,847.22
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	---	---	---	---
其中：资产减值损失转回	---	---	---	---
扣除少数股东损益前非经常性损益合计	10,338,695.89	8,768,527.16	8,787,891.51	8,523,003.31
减：少数股东损益影响金额	---	---	---	---
扣除少数股东损益后非经常性损益合计	10,338,695.89	8,768,527.16	8,787,891.51	8,523,003.31

附注 14. 净资产收益率

项目	净资产收益率			
	全面摊薄		加权平均	
	2008 年度	2007 年	2008 年度	2007 年
归属于公司普通股股东的净利润	10.80%	35.59%	12.75%	42.31%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.50%	31.22%	11.22%	37.11%

附注 15. 每股收益

项目	每股收益			
	基本		稀释	
	2008 年度	2007 年	2008 年度	2007 年

归属于公司普通股股东的净利润	0.39	0.48	0.39	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.35	0.42	0.35	0.42

项目	2008年度	2007年度
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子:		
税后净利润	73,042,390.73	69,333,060.81
调整: 优先股股利及其它工具影响	---	---
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	73,042,390.73	69,333,060.81
调整:	---	---
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息	---	---
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	---	---
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	73,042,390.73	69,333,060.81
(二) 分母:		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	185,333,333.33	144,000,000.00
加: 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	---	---
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	185,333,333.33	144,000,000.00
(三) 每股收益		
基本每股收益	---	---
归属于公司普通股股东的净利润	0.39	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.35	0.42
稀释每股收益	---	---
归属于公司普通股股东的净利润	0.39	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.35	0.42

附注 16. 财务报表的批准

本公司的母公司为深圳市奥欣投资发展有限公司。最终控制人为陈五奎家族（陈五奎本人、陈五奎之妻李粉莉、陈五奎之女陈琛）三人。

本公司的财务报表已于 2009 年 3 月 25 日获得本公司董事会批准。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：陈五奎

深圳市拓日新能源科技股份有限公司董事会

二〇〇九年三月二十五日