

广东科达机电股份有限公司

2008 年年度报告摘要

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 中喜会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 公司负责人边程、主管会计工作负责人周和华及会计机构负责人（会计主管人员）曾飞声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	科达机电
股票代码	600499
上市交易所	上海证券交易所
公司注册地址和办公地址	广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路 1 号 广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路 1 号
邮政编码	528313
公司国际互联网网址	http://www.kedachina.com.cn
电子信箱	600499@kedachina.com.cn

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周和华	冯欣
联系地址	广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路 1 号	广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路 1 号
电话	0757-23833869	0757-23833869
传真	0757-23833869	0757-23833869
电子信箱	600499@kedachina.com.cn	600499@kedachina.com.cn

§3 会计数据和业务数据摘要：

3.1 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

	2008 年	2007 年	本年比上年增 减(%)	2006 年
营业收入	1,159,842,377.50	1,263,500,539.69	-8.20	931,577,956.71
利润总额	172,478,088.61	134,488,814.44	28.25	69,937,702.40
归属于上市公司股东的净利润	149,073,387.37	93,689,024.87	59.12	46,935,704.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	107,541,520.41	88,152,111.67	22.00	40,188,729.54
经营活动产生的现金流量净额	91,244,584.55	121,275,475.41	-24.76	75,380,339.59
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年 末增减(%)	2006 年末
总资产	1,460,411,124.21	1,214,521,527.35	20.25	1,035,125,062.37
所有者权益（或股东权益）	1,053,708,180.89	568,237,160.28	85.43	474,084,376.21

3.2 主要财务指标

	2008 年	2007 年	本年比上年增减(%)	2006 年
基本每股收益（元 / 股）	0.46	0.31	48.39	0.15
稀释每股收益（元 / 股）	0.45	0.30	50.00	0.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.33	0.30	10.00	0.13
全面摊薄净资产收益率（%）	14.15	16.49	减少 2.34 个百分点	9.9
加权平均净资产收益率（%）	18.21	17.98	增加 0.23 个百分点	10.07
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	10.21	15.51	减少 5.30 个百分点	8.48
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	13.14	16.91	减少 3.77 个百分点	8.62
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.27	0.81	-66.67	0.50
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年 末增减(%)	2006 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	3.07	3.81	-19.42	3.18

非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-415,520.68
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	56,957,666.11

量持续享受的政府补助除外	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-793,704.17
少数股东权益影响额	-541,771.35
所得税影响额	-13,674,802.95
合计	41,531,866.96

3.3 境内外会计准则差异:

适用 不适用

§4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

适用 不适用

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	36,629,807	24.53	22,575,000		44,273,807	-20,081,000	46,767,807	83,397,614	24.26
其中: 境内非国有法人持股			16,000,000		16,000,000		32,000,000	32,000,000	9.31
境内自然人持股	36,629,807	24.53	6,575,000		28,273,807	-20,081,000	14,767,807	51,397,614	14.95
4、外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	36,629,807	24.53	22,575,000		44,273,807	-20,081,000	46,767,807	83,397,614	24.26
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	112,680,193	75.47			127,611,193	20,081,000	147,692,193	260,372,386	75.74
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	112,680,193	75.47			127,611,193	20,081,000	147,692,193	260,372,386	75.74
三、股份总数	149,310,000	100	22,575,000		171,885,000	0	194,460,000	343,770,000	100

限售股份变动情况表

√适用 □不适用

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
卢勤	28,893,939	7,465,500	21,428,439	42,856,878	股权分置改革	2009-5-10
边程	7,735,868	7,465,500	270,368	540,736	股权分置改革	2009-5-10
华夏基金管理有限公司	0	0	14,000,000	14,000,000	非公开发行股票	2009-6-12
Martin Currie Investment Management.Ltd	0	0	6,000,000	6,000,000	非公开发行股票	2009-6-12
中银基金管理有限公司	0	0	6,000,000	6,000,000	非公开发行股票	2009-6-12
上海证券有限责任公司	0	0	4,000,000	4,000,000	非公开发行股票	2009-6-12
长江证券股份有限公司	0	0	2,000,000	2,000,000	非公开发行股票	2009-6-12
周宝淡	0	0	4,000,000	4,000,000	非公开发行股票	2009-6-12
黎杏梅	0	0	4,000,000	4,000,000	非公开发行股票	2009-6-12
谭登平	0	350,000	350,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
朱钊	0	350,000	350,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
周和华	0	350,000	350,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
武楨	0	350,000	350,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
刘寿增	0	350,000	350,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
刘建军	0	150,000	150,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
许建清	0	350,000	350,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
周鹏	0	350,000	350,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
谢颖纯	0	350,000	350,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
高玉珠	0	350,000	350,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
吴木海	0	350,000	350,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
秦杰	0	150,000	150,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
黄家清	0	150,000	150,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
于圳	0	150,000	150,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
刘晓东	0	150,000	150,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
黎智清	0	150,000	150,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
章书亮	0	150,000	150,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
李锋	0	150,000	150,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
陈水福	0	150,000	150,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
李绍勇	0	150,000	150,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
李振中	0	150,000	150,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
合计	36,629,807	20,081,000	66,848,807	83,397,614	/	/

4.2 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		20,920 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
卢勤	境内自然人	20.60	70,822,962	35,609,406	42,856,878	无
边程	境内自然人	8.84	30,402,736	15,201,368	540,736	无
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	4.61	15,845,779	15,845,779	8,000,000	未知
鲍杰军	境内自然人	3.93	13,515,590	6,181,785		无
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.04	6,999,900	6,999,900	6,000,000	未知
长江证券股份有限公司	境内非国有法人	2.03	6,970,756	6,970,756	2,000,000	未知
全国社保基金—零一组合	境内非国有法人	2.02	6,929,173	6,929,173		未知
国际金融—花旗—MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	境外法人	1.75	6,000,000	6,000,000	6,000,000	未知
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	境内非国有法人	1.75	6,000,000	6,000,000	6,000,000	未知
兴华证券投资基金	境内非国有法人	1.25	4,300,000	4,300,000		未知
前十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的数量		股份种类			
边程	29,862,000		人民币普通股			
卢勤	27,966,084		人民币普通股			
鲍杰军	13,515,590		人民币普通股			
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	7,845,779		人民币普通股			
全国社保基金—零一组合	6,929,173		人民币普通股			
长江证券股份有限公司	4,970,756		人民币普通股			
兴华证券投资基金	4,300,000		人民币普通股			
UBS AG	4,200,000		人民币普通股			
吴跃飞	4,100,000		人民币普通股			
黄建起	3,121,530		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，自然人股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；华夏红利混合型开放式证券投资基金和华夏大盘精选证券投资基金同属于华夏基金管理有限公司，未知以上其它股东之间是否存在关联关系或者属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

□适用 √不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

4.3.2.1 自然人控股股东情况

姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权	最近五年内的职业	最近五年内的职务
卢勤	中国	是	民营企业家、工程师	1996年主持创建佛山市科达陶瓷机械有限公司(后变更为广东科达机电股份有限公司)任董事长至今,现兼任江阴天江药业有限公司董事。

§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	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)
卢勤	董事长	男	49	2006-8-10~2009-8-9	35,213,556	70,822,962	A	36
边程	董事、总经理	男	45	2006-8-10~2009-8-9	15,201,368	30,402,736	B	36
谭登平	董事	男	44	2006-8-10~2009-8-9	0	262,500	C	26
周和华	董事、董秘、副总经理、财务负责人	男	43	2006-8-10~2009-8-9	0	262,500	C	21.6
朱钊	董事、副总经理	男	48	2006-8-10~2009-8-9	0	262,500	C	21.6
武楨	董事、副总经理	男	47	2006-8-10~2009-8-9	0	267,500	D	21.6
陈雄溢	独立董事	男	56	2006-8-10~2009-8-9	0	0		5
董伟	独立董事	男	42	2006-8-10~2009-8-9	0	0		5
吴列进	独立董事	男	48	2007-8-27~2009-8-9	0	0		5
刘建军	监事会主席	男	46	2006-8-10~2009-8-9	0	112,500	E	20.8
邹本金	监事	男	36	2006-8-10~2009-8-9	0	0		9.6
肖秉钢	职工监事	男	45	2006-8-10~2009-8-9	0	0		9.6
吴跃飞	副总经理	男	47	2006-8-10~2008-7-21	2,066,000	4,100,000	F	21.6
刘寿增	副总经理	男	60	2006-8-10~2009-8-9	0	262,500	C	21.6
吴木海	副总经理	男	36	2008-7-21~2009-8-9	0	262,500	C	23.6

(接上表)

姓名	持有本公司的股票期权				是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴	报告期内持有的本公司股票期权
	可行权股数	已行权数量	行权价(元)	期末股票市价(元)		
卢勤					否	0
边程					否	0
谭登平	175,000	175,000	4.49	6.98	否	1,050,000
周和华	175,000	175,000	4.49	6.98	否	1,050,000
朱钊	175,000	175,000	4.49	6.98	否	1,050,000
武楨	175,000	175,000	4.49	6.98	否	1,050,000
陈雄溢					否	0
董伟					否	0
吴列进					否	0
刘建军	75,000	75,000	4.49	6.98	否	450,000
邹本金					否	0
肖秉钢					否	0
吴跃飞					否	0
刘寿增	175,000	175,000	4.49	6.98	否	1,050,000
吴木海	175,000	175,000	4.49	6.98	否	1,050,000

备注：公司股权激励方案实施首次行权日为 2008 年 4 月 25 日，2008 年 8 月公司实施 2008 年中期资本公积金转增方案（每 10 股转增 10 股），股票价格进行相应除权，同时未行使的股票期权数量进行相应调整。

A：2008 年中期公司实施资本公积金转增股本方案每 10 股转增 10 股，并于 2008 年 9 月通过二级市场交易的方式买入公司股票 395,850 股。

B：2008 年中期公司实施资本公积金转增股本方案每 10 股转增 10 股。

C：2008 年 4 月公司股权激励计划首次行权所得 175,000 股，2008 年中期公司实施资本公积金转增股本方案每 10 股转增 10 股后持有 350,000 股，2008 年 12 月通过二级市场交易的方式卖出公司股票 87,500 股。

D：2008 年 4 月公司股权激励计划首次行权所得 175,000 股，2008 年中期公司实施资本公积金转增股本方案每 10 股转增 10 股后持有 350,000 股，2008 年 12 月通过二级市场交易的方式卖出公司股票 82,500 股。

E：2008 年 4 月公司股权激励计划首次行权所得 75,000 股，2008 年中期公司实施资本公积金转增股本方案每 10 股转增 10 股后持有 150,000 股，2008 年 12 月通过二级市场交易的方式卖出公司股票 37,500 股。

F: 2008 年 7 月通过二级市场交易的方式卖出公司股票 16,000 股, 2008 年中期公司实施资本公积金转增股本方案每 10 股转增 10 股。

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

(1) 公司报告期内总体经营情况

2008 年是建筑陶瓷行业不平凡的一年, 由于原材料、能源、运输等价格大幅上涨, 给建筑陶瓷企业带来较大压力, 特别是受房地产行业形势下滑影响, 国内建筑陶瓷市场销售情况出现滑坡。同时地方政府陆续出台一系列关于建筑陶瓷产业结构调整升级及节能、环保政策文件, 加快了国内建筑陶瓷企业由目前的广东、山东等产区向内地转移的速度, 企业外迁直接导致对陶瓷机械产品的更新换代, 加大陶瓷机械产品的市场需求。受金融危机的影响, 目前建筑陶瓷企业外迁的速度明显减缓。

虽然 2008 年国内房地产市场形势严峻, 但是从中长期来看, 城市居民消费不断升级以及广大农村地区生活条件的逐步改善将有助于建筑陶瓷产品的需求保持持续增长态势, 建筑陶瓷产品市场也将逐步趋向节能、高效、环保的方向发展, 这将为公司陶瓷机械产品提供了广阔的市场空间。

2008 年, 在外部经济形势严峻大环境下, 公司加大新产品研发力度, 针对陶瓷行业节能减排要求不断推出新技术、新产品, 以适应市场需求; 同时, 公司克服各种困难, 整合内部资源, 采取多项降本节支措施, 使公司经营业绩保持稳定。

报告期内公司共实现营业收入 115,984.24 万元, 比上年同期下降 8.20%; 实现净利润 14,907.34 万元, 同比增长了 59.12 %。

(二) 行业前景展望

(1) 行业发展趋势及市场竞争格局

近年来随着国民经济的快速发展, 城市化进程的不断加快, 以及建筑陶瓷产品出口的大幅增加, 为我国建陶行业发展的带来强劲动力, 特别是新农村建设的不断深化, 农民收入的不断增长, 建筑陶瓷成本的不断降低, 墙地砖产品开始进入乡镇及广大农村市场。

随着人民生活的不改善, 以及各地产业政策的不断调整, 对建筑陶瓷行业提出了更高的要求, 公司抓住时机推出一系列高效、环保、节能新产品, 引领建筑陶瓷行业健康发展。同时随着居民对于建筑陶瓷产品品牌认知度的不断深入, 品牌维护及营

销成本的不断提高，市场份额开始向集团化、规模化、品牌化方向转移，加上各地招商引资政策主要集中在品牌及大型建筑陶瓷企业，中小建筑陶瓷企业生存空间进一步被压缩，必将逐步被市场淘汰，这对于客户群主要集中于大型品牌陶瓷企业的科达机电来说，竞争优势将更加明显。

(2)发展机遇和战略规划

传统的建筑陶瓷行业属于典型的高能耗、高资源消耗、高污染行业，为引领整个行业向节能、环保方向发展，公司加大了对节能、环保产品研发投入的力度，推出了一系列节能环保的新产品，如大规格超薄墙地砖生产线、新型高效节能窑炉、CFBC 粉煤气化装置、新型人造石压板线以及新型墙体材料成套装备等多项重大节能减排新产品，深受国内外广泛关注，不仅为公司培育新的利润增长点，也将进一步巩固公司的建筑陶瓷、石材装备行业龙头地位。

公司的发展战略为：不断提升公司的竞争力，顺应市场需求，加大节能、高效、环保等建材机械装备的研发力度，依靠科技创新振兴民族机械装备制造业。

(3)新年度工作计划

公司 2009 年工作计划是：加快马鞍山生产基地建设步伐，力争募集资金项目早日达产，加快人造石整线技术、大规格陶瓷薄板装备技术、粉煤灰制砖技术、CFBC 清洁燃煤系统技术的产业化推广，继续加大新产品开发力度，提高公司的综合竞争能力，提升企业的整体抗风险能力，力争主要产品销售、经营业绩超过上年水平。

(4)资金需求及使用计划

2008 年 6 月公司向 7 名特定投资者发行了 2,000 万股人民币普通股，募集资金总额为 34,720 万元，扣除发行费用合计 1,130.15 万元后，募集资金净额为 33,589.85 万元。截至 2008 年 12 月 31 日，募集资金余额为 14,134.29 万元。目前三个项目正按计划加快建设，争取投资项目早日达产。

(5)风险因素及采取的对策和措施。

本公司主要产品为建筑陶瓷装备，与下游房地产业联系密切。2008 年全国房地产成交量急剧萎缩，虽然国家在 2008 年下半年陆续出台了一系列经济刺激政策，以增加投资、扩大内需，促进经济稳定增长，但 2009 年房地产业面临着世界金融危机影响扩大、国内宏观经济增长放缓和房地产市场价格继续下降等不利因素，预期 2009 房地产市场很难出现快速复苏，加上陶瓷企业外迁速度放缓，将对本公司生产经营产生较大压力。

公司将借助技术、研发、品牌优势进一步抢占国内外市场，同时加快新技术的产业化推广，形成公司新的利润增长点，以保证公司的盈利能力。

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

与公允价值计量相关的项目

适用 不适用

持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

6.2 主营业务分产品情况表

单位:元 币种:人民币

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(%)
机械产品	1,060,775,390.83	827,348,334.99	22.01	-6.15	-6.97	0.68
中药产品	98,622,267.96	49,321,863.51	49.99	-25.71	-28.54	1.98

备注：2008年6月23日公司三届董事会第二十次会议审议通过了《关于以所持控股子公司广东一方制药有限公司股权向江阴天江药业有限公司增资的议案》，同意以持有的广东一方制药有限公司55.263%的股权对江阴天江药业有限公司进行增资。相关增资和工商登记手续办理已于2008年7月31日办理完毕，从2008年8月1日起广东一方制药有限公司财务报表不再纳入合并范围。

6.3 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	878,013,055.63	-4.53
国外	281,384,603.16	-18.04

6.4 募集资金使用情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	预计收益	产生收益情况
大吨位压机扩产技改项目	否	18,800.00	9,503.62	是		
新型高效节能窑炉扩产技改项目	否	2,989.85	2,885.84	是		
新型节能环保墙体材料成套装备项目	否	11,800.00	4,188.56	是		
合计	/	33,589.85	16,578.02	/		/

变更项目情况

适用 不适用

6.5 非募集资金项目情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额
马鞍山科达机电有限公司	5,000.00
马鞍山新动力洁能有限公司	911.00
马鞍山科达宿舍楼	343.64

6.6 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

根据 2009 年 3 月 26 日召开的第三届董事会第二十七次会议决议，通过了公司 2008 年利润分配和资本公积转增股本预案。公司 2008 年 1-12 月实现净利润 92,438,626.57 元，加上年初未分配利润 155,404,077.92 元，减去 2008 年中期分红 34,377,000.00 元和提取盈余公积金 9,243,862.66 元，截止 2008 年 12 月 31 日公司可供股东分配利润为 204,221,841.83 元。（1）利润分配预案为：以总股本 343,770,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共派现金 34,377,000.00 元。（2）资本公积金转增股本预案为：以总股本 343,770,000 股为基数每 10 股转增 3 股。上述决议尚需股东大会最后批准。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

适用 不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

适用 不适用

7.2 出售资产

适用 不适用

7.3 重大担保

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	2,492.68
报告期末对子公司担保余额合计	1,441.48
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	1,441.48
担保总额占公司净资产的比例(%)	1.37

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
广东奔朗超硬材料制品有限公司			1,346.68	343.7

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 元。

7.4.2 关联债权债务往来

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
广东奔朗超硬材料制品有限公司			1,346.68	343.7

7.4.3 2008 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

截止 2008 年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□适用 √不适用

7.5 委托理财

□适用 √不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司持股 5% 以上的第一大股东卢勤和第二大股东边程承诺：所持公司股份自获得上市流通权之日起 3 年内，通过证券交易所挂牌交易出售公司股份的价格不低于每股 8 元（公司因送股、资本公积金转增股本、派息或配股等情况而导致股份或股东权益变化时进行相应除权）。在此期间，如有违反承诺的卖出交易，卖出资金将划入上市公司账户归全体股东所有，并自违反承诺出售股份的事实发生之日起 10 日内将出售股份所得资金支付给股份公司。	严格履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺	2008 年 10 月 9 日，公司持股 5% 以上的第一大股东卢勤、第二大股东边程承诺：其分别持有的截止于 2008 年 10 月 9 日已获流通的科达机电股份在未来 24 个月内，如二级市场股票价格低于 15 元（从公告之日起因分红、配股、转增等原因导致股份或权益变化时，应相应调整该价格），将不会通过二级市场减持。	严格履行承诺

7.6.2 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明：

□适用 √不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□适用 √不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

□适用 √不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□适用 √不适用

7.9 公司董事会对公司内部控制出具了自我评估报告，详见公司 2008 年年度报告全文。

7.10 公司披露了履行社会责任报告，详见年报全文。

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

8.1 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司依据《公司法》、《证券法》和《公司章程》的相关规定依法规范运作，已建立了较完善的法人治理结构和内部控制制度，公司董事及其他高级管理人员在执行职务时勤勉尽职、依法经营，无违反法律、法规、《公司章程》及损害公司利益的行为。

8.2 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司财务制度完善，管理规范，财务报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果，中喜会计师事务所有限责任公司就公司财务报告出具无保留意见的审计报告符合客观公正、实事求是的原则。

8.3 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次募集资金为 2008 年 6 月非公开发行股票募集。报告期内公司在募集使用上严格按照证监会的有关规定和公司制订的《募集资金管理办法》进行，公司募集资金实际投入情况与承诺情况基本一致。

8.4 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司没有发生资产收购、出售行为。

8.5 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司的关联交易均遵循了市场公允原则，关联交易价格公平合理，没有损害公司和股东的利益。

§9 财务会计报告

9.1 审计意见

财务报告	<input type="checkbox"/> 未经审计	<input checked="" type="checkbox"/> 审计
审计意见	<input checked="" type="checkbox"/> 标准无保留意见	<input type="checkbox"/> 非标意见
审计意见全文		
审计报告		
中喜审字[2009]第 01236 号		
<p>广东科达机电股份有限公司全体股东：：</p> <p>我们审计了后附的广东科达机电股份有限公司（以下简称“科达机电”）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2008 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>按照企业会计准则的规定编制财务报表是科达机电管理层的责任。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。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>我们认为，科达机电财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了科达机电 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。</p>		
<p>中喜会计师事务所 有限责任公司 中国·北京</p>		<p>中国注册会计师：王会栓 中国注册会计师：田钰山 二〇〇九年三月二十六日</p>

9.2 财务报表

合并资产负债表
2008 年 12 月 31 日

编制单位:广东科达机电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	343,432,511.57	241,704,018.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	7,245,126.90	18,921,894.48
应收账款	七、3	144,652,519.48	148,715,541.39
预付款项	七、4	23,627,056.86	20,150,912.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	七、5	19,894,680.00	
其他应收款	七、6	11,229,478.70	13,172,838.99
买入返售金融资产			
存货	七、7	340,062,673.20	352,127,606.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		890,144,046.71	794,792,812.32
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	七、8	73,974,414.95	
投资性房地产			
固定资产	七、9	310,456,435.41	347,301,193.22
在建工程	七、10	70,940,136.44	12,873,203.42
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、11	112,237,145.77	44,317,067.49
开发支出			
商誉	七、12	0	11,280,718.96
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、13	2,658,944.93	3,956,531.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		570,267,077.50	419,728,715.03
资产总计		1,460,411,124.21	1,214,521,527.35
流动负债:			

短期借款	七、15	50,000,000.00	160,000,000.00
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	七、16	88,558,448.61	36,600,595.00
应付账款	七、17	128,072,482.28	224,450,080.23
预收款项	七、18	76,707,270.08	112,219,733.46
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、19	17,058,107.64	16,981,168.29
应交税费	七、20	-10,861,106.16	16,013,977.76
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、20	33,973,125.55	22,767,614.89
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		383,508,328.00	589,033,169.63
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		383,508,328.00	589,033,169.63
股东权益：			
股本	七、22	343,770,000.00	149,310,000.00
资本公积	七、23	382,932,218.48	206,350,333.05
减：库存股			
盈余公积	七、24	62,183,622.00	47,401,046.14
一般风险准备	七、25		
未分配利润		264,874,792.60	164,960,981.09
外币报表折算差额		-52,452.19	214,800.00
归属于母公司所有者权益合计		1,053,708,180.89	568,237,160.28
少数股东权益		23,194,615.32	57,251,197.44
股东权益合计		1,076,902,796.21	625,488,357.72
负债和股东权益合计		1,460,411,124.21	1,214,521,527.35

公司法定代表人：边程

主管会计工作负责人：周和华

会计机构负责人：曾飞

母公司资产负债表
2008 年 12 月 31 日

编制单位:广东科达机电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		194,792,103.03	174,978,658.02
交易性金融资产			
应收票据		7,145,126.90	18,060,000.00
应收账款	八、1	120,570,495.27	106,684,836.79
预付款项		9,139,456.48	12,809,080.08
应收利息		19,894,680.00	
应收股利			
其他应收款	八、2	27,470,137.93	11,341,652.54
存货		265,668,882.55	254,560,750.86
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		644,680,882.16	578,434,978.29
非流动资产:			
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	八、3	289,701,514.95	107,518,340.33
投资性房地产			
固定资产		308,672,341.52	308,263,210.26
在建工程		20,711,310.27	8,895,421.06
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		35,376,985.77	35,327,584.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,234,434.66	2,700,900.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		656,696,587.17	462,705,456.14
资产总计		1,301,377,469.33	1,041,140,434.43
流动负债:			
短期借款		40,000,000.00	140,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		84,143,688.61	34,910,595.00
应付账款		105,011,041.33	189,353,433.33
预收款项		59,625,218.67	82,805,349.62
应付职工薪酬		14,616,755.49	12,423,691.22
应交税费		-8,364,917.52	12,824,239.30
应付利息			

应付股利			
其他应付款		20,245,043.47	11,825,998.68
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		315,276,830.05	484,143,307.15
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		315,276,830.05	484,143,307.15
股东权益：			
股本		343,770,000.00	149,310,000.00
资本公积		382,932,218.48	206,350,333.05
减：库存股			
盈余公积		55,176,578.97	45,932,716.31
未分配利润		204,221,841.83	155,404,077.92
外币报表折算差额			
股东权益合计		986,100,639.28	556,997,127.28
负债和股东权益合计		1,301,377,469.33	1,041,140,434.43

公司法定代表人：边程

主管会计工作负责人：周和华

会计机构负责人：曾飞

合并利润表

2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,159,842,377.50	1,263,500,539.69
其中：营业收入	七、26	1,159,842,377.50	1,263,500,539.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,052,803,897.14	1,135,826,730.21
其中：营业成本	七、26	876,895,487.23	958,637,052.72
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	七、27	7,128,878.29	6,576,848.41
销售费用		75,494,211.10	72,479,543.76
管理费用		79,407,678.76	83,913,923.62

财务费用	七、28	7,578,870.98	11,661,282.47
资产减值损失	七、29	6,298,770.78	2,558,079.23
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）	七、30	9,290,018.65	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,691,166.99	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		116,328,499.01	127,673,809.48
加：营业外收入	七、31	58,090,156.61	7,413,176.17
减：营业外支出	七、32	1,940,567.01	598,171.21
其中：非流动资产处置净损失		14,372.34	187,085.16
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		172,478,088.61	134,488,814.44
减：所得税费用	七、33	7,648,369.15	28,499,738.12
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		164,829,719.46	105,989,076.32
归属于母公司所有者的净利润		149,073,387.37	93,689,024.87
少数股东损益		15,756,332.09	12,300,051.45
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.46	0.31
（二）稀释每股收益		0.45	0.30

公司法定代表人：边程

主管会计工作负责人：周和华

会计机构负责人：曾飞

母公司利润表

2008 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	八、4	957,364,124.20	1,071,539,009.69
减：营业成本	八、4	764,838,696.49	856,356,739.16
营业税金及附加		5,250,700.32	4,499,578.19
销售费用		47,999,259.59	38,919,075.44
管理费用		69,153,732.35	68,906,478.05
财务费用		7,908,465.71	10,077,470.28
资产减值损失		4,542,861.98	2,644,876.29
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）	八、5	18,056,453.07	12,086,830.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,691,166.99	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		75,726,860.83	102,221,623.07
加：营业外收入		3,167,785.60	6,657,250.12
减：营业外支出		1,618,962.61	323,747.24
其中：非流动资产处置净损失		14,693.91	17,515.20
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		77,275,683.82	108,555,125.95
减：所得税费用		-15,162,942.75	21,076,318.08
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		92,438,626.57	87,478,807.87

公司法定代表人：边程

主管会计工作负责人：周和华

会计机构负责人：曾飞

合并现金流量表
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,157,009,024.33	1,339,093,987.10
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		39,322,597.82	6,639,816.12
收到其他与经营活动有关的现金	七、34	62,795,879.53	9,605,629.72
经营活动现金流入小计		1,259,127,501.68	1,355,339,432.94
购买商品、接受劳务支付的现金		908,543,290.89	995,551,434.97
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		104,361,463.48	104,725,920.91
支付的各项税费		73,891,235.70	66,861,243.14
支付其他与经营活动有关的现金	七、35	81,086,927.06	66,925,358.51
经营活动现金流出小计		1,167,882,917.13	1,234,063,957.53
经营活动产生的现金流量净额		91,244,584.55	121,275,475.41
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		69,380.00	11,360.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		58,950.72	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		128,330.72	11,360.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		185,009,480.03	57,734,101.02
投资支付的现金		352,800.00	4,000,000.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		16,906,668.35	
投资活动现金流出小计		202,268,948.38	61,734,101.02
投资活动产生的现金流量净额		-202,140,617.66	-61,722,741.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		359,343,959.00	750,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,993,709.00	750,000.00
取得借款收到的现金		158,000,000.00	180,000,000.00
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		517,343,959.00	180,750,000.00
偿还债务支付的现金		258,000,000.00	157,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,445,732.86	36,906,474.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,684,220.00	2,236,850.00
支付其他与筹资活动有关的现金			358,672.00
筹资活动现金流出小计		303,445,732.86	194,265,146.80
筹资活动产生的现金流量净额		213,898,226.14	-13,515,146.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,273,699.78	-2,208,094.17
五、现金及现金等价物净增加额		101,728,493.25	43,829,493.42
加：期初现金及现金等价物余额		241,704,018.32	197,874,524.90
六、期末现金及现金等价物余额		343,432,511.57	241,704,018.32

公司法定代表人：边程

主管会计工作负责人：周和华

会计机构负责人：曾飞

母公司现金流量表

2008 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		989,386,027.13	1,116,245,642.20
收到的税费返还		36,014,209.26	5,628,580.72
收到其他与经营活动有关的现金		7,351,597.44	6,490,085.61
经营活动现金流入小计		1,032,751,833.83	1,128,364,308.53
购买商品、接受劳务支付的现金		775,370,024.25	883,345,194.47
支付给职工以及为职工支付的现金		81,474,025.58	60,136,609.16
支付的各项税费		50,143,643.16	38,754,816.74
支付其他与经营活动有关的现金		73,297,416.45	50,890,543.73
经营活动现金流出小计		980,285,109.44	1,033,127,164.10
经营活动产生的现金流量净额		52,466,724.39	95,237,144.43
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		3,315,780.00	2,763,150.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		69,380.00	11,360.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		58,950.72	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,444,110.72	2,774,510.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,857,825.87	52,092,043.41
投资支付的现金		199,462,800.00	12,117,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		240,320,625.87	64,209,143.41
投资活动产生的现金流量净额		-236,876,515.15	-61,434,633.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		347,460,250.00	
取得借款收到的现金		130,000,000.00	160,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		477,460,250.00	160,000,000.00
偿还债务支付的现金		230,000,000.00	140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,797,280.50	33,636,762.38
支付其他与筹资活动有关的现金			358,672.00
筹资活动现金流出小计		271,797,280.50	173,995,434.38
筹资活动产生的现金流量净额		205,662,969.50	-13,995,434.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,439,733.73	-1,882,725.29
五、现金及现金等价物净增加额		19,813,445.01	17,924,351.35
加：期初现金及现金等价物余额		174,978,658.02	157,054,306.67
六、期末现金及现金等价物余额		194,792,103.03	174,978,658.02

公司法定代表人：边程

主管会计工作负责人：周和华

会计机构负责人：曾飞

合并所有者权益变动表
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	其它		
一、上年年末余额	149,310,000	206,350,333.05		47,401,046.14		164,960,981.09	214,800.00	57,251,197.44	625,488,357.72
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	149,310,000	206,350,333.05		47,401,046.14		164,960,981.09	214,800.00	57,251,197.44	625,488,357.72
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	194,460,000	176,581,885.43		14,782,575.86		99,913,811.51	-267,252.19	-34,056,582.12	451,414,438.49
（一）净利润						149,073,387.37		15,756,332.09	164,829,719.46
（二）直接计入所有者权益的利得和损失							-267,252.19		-267,252.19
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							-267,252.19		
上述（一）和（二）小计						149,073,387.37	-267,252.19	15,756,332.09	164,562,467.27
（三）所有者投入和减少资本	22,575,000	348,466,885.43						-31,023,374.21	340,018,511.22
1. 所有者投入资本	22,575,000	324,885,250.00						11,883,709.00	359,343,959.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		23,581,635.43							23,581,635.43
3. 其他								-42,907,083.21	-42,907,083.21
（四）利润分配				14,782,575.86		-49,159,575.86		-18,789,540.00	-53,166,540.00
1. 提取盈余公积				14,782,575.86		-14,782,575.86			

2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配					-34,377,000.00		-18,789,540.00	-53,166,540.00	
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	171,885,000	-171,885,000							
1. 资本公积转增资本(或股本)	171,885,000	-171,885,000							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	343,770,000	382,932,218.48		62,183,622.00		264,874,792.60	-52,452.19	23,194,615.32	1,076,902,796.21

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
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	其它			
一、上年年末余额	149,310,000.00	176,239,373.85		37,773,532.27		110,761,470.09		50,834,109.54	524,918,485.75
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	149,310,000.00	176,239,373.85		37,773,532.27		110,761,470.09		50,834,109.54	524,918,485.75
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		30,110,959.20		9,627,513.87		54,199,511.00	214,800.00	6,417,087.90	100,569,871.97
(一) 净利润						93,689,024.87		12,300,051.45	105,989,076.32
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失							214,800.00		214,800.00
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					93,689,024.87	214,800.00	12,300,051.45	106,203,876.32
(三)所有者投入和减少资本		30,110,959.20					-3,646,113.55	26,464,845.65
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		30,110,959.20						30,110,959.20
3. 其他							-3,646,113.55	-3,646,113.55
(四)利润分配			9,627,513.87		-39,489,513.87		-2,236,850.00	-32,098,850.00
1. 提取盈余公积			9,627,513.87		-9,627,513.87			
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配					-29,862,000.00		-2,236,850.00	-32,098,850.00
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期末余额	149,310,000.00	206,350,333.05	47,401,046.14		164,960,981.09	214,800.00	57,251,197.44	625,488,357.72

公司法定代表人:边程

主管会计工作负责人:周和华

会计机构负责人:曾飞

母公司所有者权益变动表

2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	149,310,000.00	206,350,333.05		45,932,716.31	155,404,077.92	556,997,127.28
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	149,310,000.00	206,350,333.05		45,932,716.31	155,404,077.92	556,997,127.28
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)	194,460,000.00	176,581,885.43		9,243,862.66	48,817,763.91	429,103,512.00
(一) 净利润					92,438,626.57	92,438,626.57

(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它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. 其它						
上述(一)和(二)小计					92,438,626.57	92,438,626.57
(三) 所有者投入和减少资本	22,575,000.00	348,466,885.43				371,041,885.43
1. 所有者投入资本	22,575,000.00	324,885,250.00				347,460,250.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		23,581,635.43				23,581,635.43
3. 其它						
(四) 利润分配				9,243,862.66	-43,620,862.66	-34,377,000.00
1. 提取盈余公积				9,243,862.66	-9,243,862.66	
2. 对所有者(或股东)的分配					-34,377,000.00	-34,377,000.00
3. 其它						
(五) 所有者权益内部结转	171,885,000.00	-171,885,000.00				
1. 资本公积转增资本(或股本)	171,885,000.00	-171,885,000.00				
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其它						
四、本期末余额	343,770,000.00	382,932,218.48		55,176,578.97	204,221,841.83	986,100,639.28

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	149,310,000.00	176,239,373.85		36,613,440.56	107,106,545.80	469,269,360.21
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	149,310,000.00	176,239,373.85		36,613,440.56	107,106,545.80	469,269,360.21
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		30,110,959.20		9,319,275.75	48,297,532.12	87,727,767.07
(一) 净利润					87,478,807.87	87,478,807.87
(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它所有者权益变动的						

影响					
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响					
4. 其它					
上述（一）和（二）小计				87,478,807.87	87,478,807.87
（三）所有者投入和减少资本		30,110,959.20			30,110,959.20
1. 所有者投入资本					
2. 股份支付计入所有者权益的金额		30,110,959.20			30,110,959.20
3. 其它					
（四）利润分配			9,319,275.75	-39,181,275.75	-29,862,000.00
1. 提取盈余公积			9,319,275.75	-9,319,275.75	
2. 对所有者（或股东）的分配				-29,862,000.00	-29,862,000.00
3. 其它					
（五）所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本（或股本）					
2. 盈余公积转增资本（或股本）					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其它					
四、本期期末余额	149,310,000.00	206,350,333.05	45,932,716.31	155,404,077.92	556,997,127.28

公司法定代表人:边程

主管会计工作负责人:周和华

会计机构负责人:曾飞

9.3 本报告期无会计政策、会计估计和核算方法变更。

9.4 本报告期无会计差错更正。

9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

公司报告期内新成立子公司—马鞍山科达机电有限公司，故将其新纳入合并范围。

2008 年 6 月 23 日公司三届董事会第二十次会议审议通过了《关于以所持控股子公司广东一方制药有限公司股权向江阴天江药业有限公司增资的议案》，同意以持有的广东一方制药有限公司 55.263% 的股权对江阴天江药业有限公司进行增资。相关增资和工商登记手续办理已于 2008 年 7 月 31 日办理完毕，从 2008 年 8 月 1 日起广东一方制药有限公司财务报表不再纳入合并范围。

根据公司业务发展的需要，经过总经理办公会议决定，2008 年 9 月开始对佛山市科达配件服务有限公司、佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司进行注销。2008 年 12 月注销手续办理完毕，佛山市科达配件服务有限公司、佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司合并范围由 2008 年 1 月 1 日至注销日止。

法定代表人：边程

广东科达机电股份有限公司