科达集团股份有限公司 2008 年度报告摘要

(上接 C21 版)

单位:万元 币种:人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	公司所占股权%	总资产	净利润
东营科英激光电子有限公司	生产、销售电子激光头,机芯及相关电子产品。	3,800	47.89	19,376.46	734.28
山东科达工程设计咨询有限公司	公路、市政公用等基本建设工程设计、咨询等	500	100.00	387.04	16.61
山东科达工程检测有限责任公司	公路工程、市政工程、房建工程、水利工程、交通工程的检测及建材的试验检测	300	100.00	325.76	31.06
科达半导体有限公司	设计、生产和销售半导体元器件,并对售后的产品进行维修和服务	5000	60.00	6,070.06	-464.46

6.1.6 报告期内公司技术创新和节能减排情况

报告期内,公司积极倡导技术创新,着力推广新技术应用,并成立研发中心,聘请行业权威专家担任公司顾问,与高等院校联合研究攻关性课题。公司在追求效益推广新技术的同时,将节能减排、保护环境作为企业应尽的社会责任。公司以零事故、零伤害、零污染为环保目标,组织清洁生产,合理利用资源。公司严格控制施工工地的粉尘、噪声,引进国际先进的环保型沥青混合料搅拌设备,实现了全封闭的沥青搅拌生产。

6.1.7 2008 年以来国内外市场形势变化、信贷政策调整、汇率利率变动、成本要素价格变化及自然灾害等对公司本年度和未来财务状况和经营成果的影响

(1)国内外市场形势变化的影响

2008 年以来,国内外市场形势的变化对公司的基础设施建设施工业务无明显不利影响,但对公司的房地产开发业务及公司的子公司科英公司的激光头来料加工业务产生了不利影响。

①对房地产开发业务的影响

2008 年房地产业受国家宏观调控和金融危机、民众对未来房价预期不明朗影响其投资信心等多方面因素的影响,成交量低迷。虽然国家在第四季度陆续出台了稳定房地产发展的若干措施,短期内受商品房供应量增加,房价走势预期不明朗的影响,成交量低迷的状况将持续一段时间。受国内房地产市场上述不利影响,致使报告期内公司的房地产开发业务销售面积比预期减少约 1 万平方米。

②对公司子公司科英公司的影响

公司的子公司 -- 科英公司是一家与日本三洋电机株式会社(以下简称"日本三洋")合作,以来料加工的方式生产激光头及其应用产品的企业。因受国际金融危机的影响,国际电子行业收到较大的冲击,销售低迷,2009 年 1 月份起日本三洋骤减了对科英公司的加工订单。因订单的大幅减少导致科英公司单位生产成本大幅增加,为避免亏损的进一步扩大,3 月初以来,就加工订单减少的问题科英公司多次与日本三洋协商,3 月 26 日,科英公司与日本三洋达成终止合作合同的协议,日本三洋赔偿科英公司终产损失 213 万美元,3 月 31 日起日本三洋解除与科英公司的来料加工合作合同。科英公司的终产将对公司第一季度及 2009 年度的营业收入、净利润产生较大影响,具体数据将在公司 2009 年第一季度报告中披露。

(2)信贷政策调整的影响

报告期内,国家的信贷政策经历了由"从紧"到"调整"的转变,国家信贷政策的变化,特别是贷款利率的不断下调,有利于公司降低投资生产成本和减少财务费用。报告期内发生的财务费用比上年同期减少 840.47 万元,减少 19.44%。

(3)汇率利率变动的影响

公司的子公司科英公司以美元与三洋结算工缴费收入,报告期内人民币相对美元的不断升值,导致该公司产生汇兑损失 345.66 万元。

(4)成本要素价格变化的影响

报告期内,公司主要原材料砂石、水泥、钢材等价格变动幅度较大,对公司 2008 年度的财务状况和经营成果产生了一定影响。

(5)自然灾害的影响

公司的主营业务均未受到冰雪灾害及 512 汶川大地震的影响。

6.1.8 对公司未来发展的展望

(1)公司所处行业发展趋势及面临的市场竞争格局

近年来,随着我国基础设施建设的不断完善和城市化水平的不断提高,基础设施建设和房地产开发快速发展,建筑业已成为我国重要的支柱产业,并保持了平稳较快增长,2008 年前三季度,全国建筑业企业完成总产值 37,552 亿元,同比增长 22.8%,全行业新签合同标的额 41,836.2 亿元,同比增长 25.2%。同时,由于市场准入门槛较低、又存在不同程度的地方保护主义和行业保护,导致市场竞争激烈,大部分建筑企业利润利率低下。

(2)公司未来发展面临的机遇和挑战

2008 年,为应对错综复杂的国内外经济形势,全力保证国内经济平稳发展,降低金融危机的影响,国家出台了包括加快基础设施建设在内的一揽子扩大内需和保持经济稳定增长的措施,计划总投资 4 亿元,其中用于基础设施建设的费用为 1.5 万亿元。山东省政府为贯穿落实扩大内需促进经济增长的政策措施,也提出了相应的实施意见,2009 年将开工建设青州至临沭、德州至滨州、枣庄至临沂等 3 条高速公路以及日照港、烟台港等疏港公路项目,今后 3 年内将加快青州至临沭、德州至滨州、枣庄至临沂、东平至济宁至徐州、高唐至临清、济南至乐陵、莱芜至泰安至聊城、德商路菏泽至聊城至德州、潍坊至日照、龙口至青岛等 15 个高速公路项目,以及日照港、烟台港等 4 条疏港公路项目。伴随着政府在基建方面投资的增加,基础设施建设行业迎来新的发展机遇。另一方面,国家把发展黄河三角洲高效生态经济列入了"十一五"规划,山东省确定以东营为主战场,全面实施黄河三角洲开发战略,打造山东新的经济发展隆起带。作为黄河三角洲的中心城市,东营市的发展正面临重大历史机遇。各级政府推出的扩内需促增长的政策措施,使得基础设施建设施工行业成为受金融危机影响最小的行业,同时还使公司获得了前所未有的突破式发展空间,2009 年公司处于面临基础设施施工建设的巨大机遇和谋取公司长远发展的关键时期。

2008 年,在公司的基础设施施工业务领域面临着良好发展机遇的同时,公司的另一主业房地产开发业务则面临着巨大的挑战。2008 年,房地产业受国家宏观调控和金融危机、民众对未来房价预期不明朗影响其投资信心等多方面因素的影响,成交量低迷。虽然国家在第四季度陆续出台了稳定房地产发展的若干措施,短期内受商品房供应量增加,房价走势预期不明朗的影响,房地产行业将面临着重大调整,销售价格竞争进一步加强。从中长期来看,经济发展前景向好、扩大内需政策作用显现、住房消费升级、城市化以及投资性需求的存在,使得社会对住宅产品的潜在需求巨大。东营市作为国内三线新兴城市,近几年房地产刚刚起步,销售价格较低,随着政府出台各种政策降低购房成本和贷款成本,预计经过阶段性调整后东营房地产市场需求增长可期,在未来相当长的时期内无论是"量"还是"价"上都将保持稳定增长的态势。

(3)公司发展战略及对策

公司将抓住政府投资 150 亿元建设黄河三角洲的高效生态经济区的发展机遇,在国家大力支持基础设施建设投资的大背景下,以山东省、河北省等临近省市基础设施建设为根基,做好项目储备工作。同时公司将利用目前有利的环境,集中精力引进项目管理公司等新的经营机制,提升管理水平,完善资质升级与增项,加大市场开发力度,加强成本控制,挖掘潜力,并积极拓宽施工经营领域,做好项目代建、工程设计、咨询、检测等相关业务。

公司的房地产开发业务在新形势下,将利用品牌优势,采取灵活有效的措施,突破困局,开发性价比高、舒适度高、售后服务持续、物业管理好的楼盘,逐步建立标准化开发流程,并在持续开发新项目的同时,积极参与经济适用房、保障性住房的建设。

(4)2009 年度经营计划

2009 年是公司发展进程中十分关键的一年,既面临着发展机遇,又面临着严峻挑战。为抓住机遇,应对挑战,公司制订了 2009 年度经营计划:

在基础设施建设施工方面,做好资质增项、项目管理公司运营和施工管理手段提升。在项目管理中,突破人才瓶颈、弥补管理弱项,提高市场开拓能力,抓住既定的市场,把握良好机遇,实现大发展。完成铁路、机场场道、轻轨等项目建设资质的增项工作,为下步开展投标工作提供资质保证。完善项目管理公司的人员配备,通过项目管理公司的运作,实现主业向更高层次的发展。进一步做大投标公司,为任务承揽奠定坚实基础。全面提高管理团队的整体素体,提升公司在复杂环境中驾驭项目、规避风险的能力。推进管理信息化,完成试点工作,确保 09 年下半年,全部在建项目均纳入信息化管理系统,实现新承揽工程从开工到竣工全过程信息化动态管理。2009 年,公司在建工程较多,标的额较大(目前新开工的工程标的额为 7.3 亿元),所有在建工程严把原材料、基础工程和主体工程质量关,从源头入手,做好过程控制,保障工程材料合格、及时到位,保证工程质量达到优秀标准。

在房地产开发业务方面,大力推进现房销售,努力创新产品结构,加大成本和产品质量控制。以合理的价格促进销售,完成目前存量房产的销售工作。创新营销模式,探索并加强精准化营销的路子,有针对性的向社会投放产品和广告,高效使用资源,分配精力。在西城设立售楼点,在 5# 地公建建设营销中心,并在各项目设立高品位的样板间,推行体验式营销。产品设计立足刚性需求并兼顾两头,改变当前以产定销的观念,加大中小套型和中低档次商品住宅的开发力度,并积极参与经济适用房、保障性住房的建设。推行全过程质量和成本控制,对前期项目规划设计到工程施工管理,直到后期产品销售、资金收支、客户服务和物业服务等环节,建立统一标准,统一调度和调配,质量和成本贯穿于整个项目管理过程,严控材料采购,严格分项工程验收程序,防止反复和返工现象,杜绝浪费和违规操作。

在科达半导体业务方面,上半年将进一步完善功率半导体设计中心、性能测试实验室和可靠性实验室的建设,9 月份将完成功率半导体芯片后道加工生产车间的建设,届时从晶片研磨、离子注入到背面金属化等工艺将可以自主完成。从 5 月开始,1200V IGBT、平面型 MOSFET、沟槽式 MOSFET 等多种类别、多种规格的产品将陆续实现量产。新品研发方面将重点研发 1200V 75A/100A 大功率 IGBT 芯片、400V 专用 IGBT 芯片和 1200V FRD 等产品,沟槽式 MOSFET 产品也将形成比较完善的系列。

通过上述计划的实施,公司 2009 年度预计实现营业收入 6.28 亿元,发生成本及费用 5.68 亿元。

(5)资金需求和使用计划

为完成公司 2009 年度的经营计划和工作目标,公司预计 2009 年度资金需求较大。公司将加强生产经营和财务管理,提高公司经济效益,加大应收款回收力度,加大商品房现房的营销力度,根据市场变化和需求,主动采取措施,以合理的价格促进销售,提高资金周转效率。另一方面,公司银行信用状况良好,继续保持与当地银行良好的合作关系,及时足额的获得银行贷款。公司将创造条件,通过多种方式和渠道,利用上市公司融资平台,改善公司财务结构。

(6)公司面临的风险因素分析

①应收款回收风险

公司所处基础设施建设施工行业具有工期长,工程的完工、验收、审计决算之间有滞后的特点,因此公司的应收款较大,回收速度较慢,影响公司的现金流。为加大应收款回收力度,公司成了专门的应收款回收小组具体负责应收款回收事宜,并制定了相关的奖罚措施。

②原材料价格波动风险

公司施工用原材料主要是砂石、水泥、沥青、钢材等,其价格的高低受国内外经济因素影响较大,价格波动风险较大。为规避原材料价格波动的风险,公司采取以下措施:在工程项目中标后及时下达原材料采购单,锁定原材料在施工期间上涨风险;尽可能的与业主签订半开口施工合同,在主要原材料价格波动超过施工合同约定的幅度后,双方另行调整价格。

③行业竞争风险

公司所处基础设施建设施工行业和房地产开发行业,该行业准入门槛低,竞争激烈,利润率较低。为提高公司核心竞争力,公司将拓宽施工领域,做好资质晋升与增项工作,从一级资质迈入特级资质,同时不断充实从施工建设到投资、设计咨询及管理运营一体化的产业链条,全面提升工程总承包能力。

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 主营业务分行业、产品情况表

请见前述 6.1

6.3 主营业务分地区情况表

请见前述 6.1

6.4 募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集资金总额		243,276,045.86		本年度已使用募集资金总额		85,276,045.86
				已累计使用募集资金总额		243,276,045.86
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
对东营黄河公路大桥有限责任公司增资	是	235,000,000.00	155,000,000.00	是		
补充公司流动资金	否	8,276,045.86	88,276,045.86	是		
合计	/	243,276,045.86	243,276,045.86	/		/
变更原因及变更程序说明(分具体项目)	由于公司在募集资金投资项目(东营黄河公路大桥)建设管理过程中精细管理、严控成本,项目建设成本低于原预测成本,2005 年 8 月 7 日该桥建成通车,无需将剩余募集资金继续投入,为缓解公司的资金压力,节约财务费用,优化公司财务结构,2008 年 5 月 26 日,公司采用网络投票与现场投票相结合的方式召开 2007 年度股东大会审议通过了《关于变更公司剩余募集资金投资项目的议案》,将剩余募集资金 8,000 万元补充公司流动资金。关于募集资金投资项目变更事宜,公司严格履行了法定审批程序和信息披露义务。					

变更项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

变更投资项目资金总额						80,000,000
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况
补充公司流动资金	对东营黄河公路大桥有限责任公司增资	80,000,000	80,000,000	是		
合计	/	80,000,000	80,000,000	/		/

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	项目进度	项目收益情况
科达幼儿园项目	525	主体完工,已开始招商。	未产生收益。

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

经北京天圆全会计师事务所有限公司审计,公司 2008 年度实现净利润 7,947,621.92 元,按《公司章程》规定提取 10%法定盈余公积金 79,476,219.00 元,加期初未分配利润 130,533,897.16 元,期末可供股东分配的利润为 137,686,756.90 元(以上数据来自母公司财务报表)。董事会拟定以现有股本 167,634,854 股为基数,向全体股东每 10 股送红股 5 股派发现金 0.6 元(含税),共分配利润 93,875,518.24 元,剩余未分配利润 43,811,238.66 元结转下一年度。

截止 2008 年 12 月 31 日,公司的资本公积余额 187,487,110.26 元,其中可以转增股本的为 145,578,396.76 元。董事会拟定以现有股本 167,634,854 股为基数,每 10 股转增 5 股,共转增资本公积 83,817,427.00 元,剩余资金公积 103,669,683.26。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

□适用 √不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润	本年初至本年末为公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
广饶县科达实业有限责任公司	广饶县科达实业有限责任公司持有的科达半导体有限公司 60% 的股权	2008 年 11 月 4 日	3,000.00			是。本次交易定价以截止 2008 年 10 月 31 日该股权对应的账面价值为依据,经双方友好协商,对项目的前期研发投入造成的公司亏损不做减值,对项目前期取得的 4 项国家专利及项目作为国家扶持性高科技项目具有的升值因素不做增值,确定成交价格为 3000 万元,成交价格与账面价值存在 191 万元的差异。	是	是

7.2 出售资产

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
东营市土地储备中心	黄河路辅路以北、交警住宅以西面积 125571 平方米土地	2008年4月13日	4,671.24		3,723.14	否	是	是

7.3 重大担保

□适用 √不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√适用 □不适用

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(%)
东营黄河大桥有限责任公司	71.84	0.31		
东营市文件艺术中心有限公司	168.38	0.72		
东营精细化工厂			29.52	0.22
合计	240.22	1.03	29.52	0.22

其中:报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0.00 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
广饶县科达实业有限责任公司	3,200	0		
东营文化艺术中心有限公司	50	50		
山东科达房地产有限公司			257.28	1,114.09
东营科英进出口有限公司			82.5	82.5
合计	3,250	50	339.78	1,196.59

7.4.3 2008 年资金被占用情况及清欠进展情况

√适用 □不适用

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额(万元)		报告期清欠总额(万元)
期初	期末	
770	50	3,970
清欠方式	清欠金额(万元)	清欠时间(月份)
现金清偿	50	2009年2月25日
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明	(1)山东凯银集团股份有限公司(以下简称"凯银集团")期初占用东营科英激光电子有限公司(以下简称"科英公司")600 万元,该笔款项已于 2008 年 5 月份偿还,期末余额为 0。科英公司与凯银集团 600 万元资金往来原为非关联方资金往来,之所以变更为关联方资金往来,在于 2007 年底公司第一大股东变更而形成。2007 年底公司原控股股东广饶县科达实业有限责任公司向广饶县金润投资有限公司(以下简称"金润公司")转让其持有的 19%的公司股权,而使金润公司成为公司的第一大股东,金润公司的第一大股东为广饶县大王集体资产管理中心(以下简称"资产管理中心"),而资产管理中心持有凯银集团 43.62%的股权,为凯银集团的第二大股东,使公司与凯银集团形成了关联方关系,从而使科英公司与凯银公司 600 万元资金往来于 2007 年底变更为关联方资金往来。 (2)广饶县科达实业有限责任公司(以下简称"科达实业")期初占用科达半导体有限公司(以下简称"科达半导体")170 万元,2008 年期间占用科达半导体 3200 万元,2008 年度累计偿还 3370 万元,期末余额为 0。上述资金往来发生时,科达半导体为科达实业的控股子公司,上述资金往来本为科达实业母子公司之间的资金往来,与上市公司无任何关系,之所以转变为上市公司的关联方资金往来,在于 2008 年底,上市公司的控股子公司科英公司收购科达实业持有的科达半导体 60%的股权所致。2008 年 11 月 4 日,科达实业与科英公司签订股权转让协议,协议约定科英公司受让科达实业持有的科达半导体 60%的股权,转让价格为 3000 万元。转让完成后,科达半导体成为科英公司的控股子公司,从而成为上市公司的控股孙公司,上述资金往来转变为关联方资金往来,科达实业已于 2008 年 2 月 29 日、2008 年 8 月 26 日、2008 年 10 月 23 日分别偿还 70 万元、700 万元、2600 万元,已全部偿还完毕。 (3)东营市文化艺术中心有限公司(以下简称"艺术中心")期初占用额 0,2008 年期间占用科达半导体 50 万元,2008 年累计偿还 0,期末余额为 50 万元,期后累计偿还 50 万元,现余额为 0。科达实业持有艺术中心公司 90%的股权,艺术中心为科达实业的控股子公司,上述资金往来发生时,科达半导体仍为科达实业的控股子公司,上述资金往来本为同受科达实业控制下的子公司之间的资金往来,与上市公司无任何关系,之所以转变为上市公司的关联方资金往来,仍为科英公司收购科达实业转让的科达半导体 60%的股权所致。 因原为同一控制下的子公司之间的资金往来,数额较小,且科英公司收购半导体股权工商变更登记于 2008 年 12 月 9 日方完成,已近 2008 年底,故未能在 2008 年底及时偿还,艺术中心已于 2009 年 2 月 25 日偿还了该笔款项。	

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	广饶县科达实业有限责任公司除作出股改法定承诺外,还在公司股改方案中作出以下特别承诺:1、自公司股权分置改革方案实施之日起三十六个月内,其持有的公司原非流通股股份不通过上海证券交易所挂牌出售或转让;2、在前项承诺期满后的十二个月内,通过上海证券交易所挂牌出售所持股份的价格不低于 11.21 元/股。若自公司股权分置改革方案实施之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项,应对该价格进行除权处理;3、若违反前述承诺的禁售和限售条件而出售所持有的原非流通股股份,将以出售股票所得额的 100%作为违约金支付给公司。	截止本报告期末,广饶县科达实业有限责任公司履行了其承诺,没有违反其承诺的情形。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	广饶县金润投资有限公司于 2007 年 11 月 20 日受让广饶县科达实业有限责任公司转让的公司 19%的股权,由此成为公司的第一大股东,该公司于 2007 年 11 月 22 日公布了《科达集团股份有限公司详式权益变动报告书》,并在报告书中承诺:1、2009 年 4 月 7 日前,不通过上海证券交易所挂牌出售或转让该受让的股权;2、在前项承诺期满后的十二个月内,通过上海证券交易所挂牌出售所持股份的价格不低于 11.21 元/股。若自公司股权分置改革方案实施之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项,应对该价格进行除权处理;3、若违反前述承诺的禁售和限售条件而出售所持有的原非流通股股份,将以出售股票所得额的 100%作为违约金支付给公司;4、为促进公司的健康发展,在持有该受让股权期间内不在该股权上设置抵押、质押或其他形式的第三人权利。	截止本报告期末,广饶县金润投资有限公司履行了其承诺,没有违反其承诺的情形。
发行时所作承诺	公司原控股股东广饶县科达实业有限责任公司为避免产生同业竞争于 2000 年 11 月 12 日出具了《放弃竞争和利益冲突承诺函》,承诺在作为股份公司控股股东期间,不以任何方式直接或间接从事与股份公司及其控股子公司的业务构成同业竞争的任何活动;不利用控股股东地位,就股份公司与本公司或附属公司相关的任何关联交易采取任何行动。	截止本报告期末,广饶县科达实业有限责任公司履行了其承诺,没有违反其承诺的情形。

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 公司是否披露履行社会责任的报告:否

§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

公司在报告期内的生产经营活动中,严格遵守国家各项法律、法规和《公司章程》,依法运作。公司的决策程序严格按照《公司法》和《公司章程》的规定进行,已建立了完善的内部控制制度。公司董事、高级管理人员能够履行诚信、勤勉义务,在执行公司职务时遵纪守法,没有违反法律、法规及《公司章程》或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

通过对公司财务制度的执行情况和财务运行状况的检查和监督,认为公司已按照"五分开"的原则,建立了独立的财务系统,财务制度健全,执行情况良好,财务运作正常。北京天圆全会计师事务所有限公司出具的公司 2008 年度标准无保留意见的审计报告真实反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

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

公司于 2004 年 4 月 9 日公开发行人民币普通股 3000 万股,扣除发行费用后实际募集资金 243,276,045.86 元,截止报告期末已使用完毕。招股说明书中关于募集资金的使用为:对东营黄河公路大桥有限责任公司增资 2.35 亿元,剩余资金补充公司流动资金。2004 年 4 月份募集资金到位后,公司对东营黄河大桥有限责任公司增资 1.55 亿元。由于公司在募集资金投资项目建设管理过程中精细管理、严控成本,东营黄河公路大桥建设成本低于原预测成本,2005 年 8 月 7 日该桥建成通车,无需将剩余募集资金继续投入,为缓解公司的资金压力,节约财务费用,优化公司财务结构,2008 年 5 月 26 日,公司召开股东大会审议通过了《关于变更公司剩余募集资金投资项目的议案》,将剩余募集资金补充公司流动资金。关于募集资金投资项目变更事宜,公司严格履行了法定审批程序和信息披露义务。

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,公司收购、出售资产价格合理,严格履行了法定审批程序和信息披露义务,不存在内幕交易及损害部分股东权益或造成公司资产流失的情况。

8.5 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内,公司发生的关联交易是在公平、互利的基础上进行的,严格执行相关协议价格,遵守有关规定,履行合法程序,关联交易及定价原则公平、合理,没有损害公司及股东的利益。

§9 财务会计报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标意见

审计意见全文

审计报告

天圆全审字[2009]277 号

科达集团股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的科达集团股份有限公司(以下简称"科达股份")财务报表,包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表、2008 年度的利润表及合并利润表、2008 年度的股东权益变动表及合并股东权益变动表、2008 年度的现金流量表及合并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科达股份管理层的责任。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。

我们认为,科达股份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股份 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。

北京天圆全会计师事务所有限公司　　中国注册会计师:周瑕

中国注册会计师:李知好

中国·北京　　2009 年 4 月 6 日

9.2 财务报表

合并资产负债表

2008 年 12 月 31 日

编制单位:科达集团股份有限公司　　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	六(一)	394,324,682.23	269,125,001.97
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据	六(二)	120,000.00	120,000.00
应收账款	六(三)	358,880,852.16	660,500,288.01
预付款项	六(四)	76,061,180.96	269,705,382.90
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	六(五)	406,679,608.87	68,823,466.08
存货	六(六)	106,098,835.17	125,527,172.82
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		1,342,165,159.39	1,393,801,311.78
非流动资产:			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	六(七)	123,490,319.83	129,304,210.40
投资性房地产	六(八)	20,160,336.56	1,153,293.19
固定资产	六(九)	149,077,300.73	185,508,731.06
在建工程	六(十)	1,030,162.98	30,288,329.34
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	六(十一)	47,058,146.29	49,090,431.40
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	六(十二)	31,249.98	72,916.66
递延所得税资产	六(十三)	5,837,293.49	6,394,599.29
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		346,684,809.86	401,812,511.34
资产总计		1,688,849,969.25	1,795,613,823.12
流动负债:			
短期借款	六(十六)	508,000,000.00	567,750,000.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据	六(十七)	170,000,000.00	176,000,000.00
应付账款	六(十八)	198,522,564.15	196,011,257.91
预收款项	六(十九)	37,539,582.60	94,211,044.42
应付职工薪酬	六(二十)	29,421,043.36	34,709,670.10
应交税费	六(二十一)	46,170,500.65	43,982,468.66
应付利息		0.00	0.00
应付股利	六(二十二)	11,156,838.96	17,339,838.96
其他应付款	六(二十三)	26,127,947.77	30,820,911.37
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		1,026,938,477.49	1,160,825,191.42
非流动负债:			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债	六(二十四)	17,450,000.00	200,000.00
非流动负债合计		17,450,000.00	200,000.00
负债合计		1,044,388,477.49	1,161,025,191.42
股东权益:			
股本	六(二十五)	167,634,854.40	167,634,854.40
资本公积	六(二十六)	189,453,326.30	195,271,961.30
减:库存股		0.00	0.00
盈余公积	六(二十七)	78,244,146.34	77,449,384.15
一般风险准备			
未分配利润	六(二十八)	152,103,015.90	142,291,273.41
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		587,435,342.94	582,647,473.26
少数股东权益		57,026,148.82	51,941,158.44
股东权益合计		644,461,491.76	634,588,631.70
负债和股东权益合计		1,688,849,969.25	1,795,613,823.12

公司法定代表人:刘双珉　　主管会计工作负责人:张天堂　　会计机构负责人:韩金亮

母公司资产负债表

2008 年 12 月 31 日

编制单位:科达集团股份有限公司　　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		360,104,190.66	261,434,312.26
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		120,000.00	120,000.00
应收账款	七(一)	358,558,327.16	651,899,436.51
预付款项		75,603,211.32	269,550,152.42
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	七(二)	410,334,355.81	74,177,804.06
存货		95,571,027.23	122,327,453.33
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		1,300,291,112.18	1,379,509,158.58
非流动资产:			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	七(三)	142,625,997.52	157,439,888.09
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		63,967,383.70	76,394,880.68
在建工程		1,030,162.98	0.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		27,217,409.05	28,280,340.68
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		4,546,095.20	4,703,065.39
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		239,387,048.45	266,818,174.84
资产总计		1,539,678,160.63	1,646,327,333.42
流动负债:			
短期借款		508,000,000.00	559,500,000.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		170,000,000.00	176,000,000.00
应付账款		196,855,712.88	193,764,703.41
预收款项		34,267,669.90	94,187,044.42
应付职工薪酬		3,971,397.03	4,829,030.59
应交税费		35,219,725.03	33,674,502.20
应付利息		0.00	0.00
应付股利		828,594.61	1,011,594.61
其他应付款		19,482,193.28	20,255,212.22
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		968,625,292.73	1,083,222,087.45
非流动负债:			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		968,625,292.73	1,083,222,087.45
股东权益:			
股本		167,634,854.40	167,634,854.40
资本公积		187,487,110.26	187,487,110.26
减:库存股			
盈余公积		78,244,146.34	77,449,384.15
未分配利润		137,686,756.90	130,533,897.16
外币报表折算差额			
股东权益合计		571,052,867.90	563,105,245.97
负债和股东权益合计		1,539,678,160.63	1,646,327,333.42

公司法定代表人:刘双珉　　主管会计工作负责人:张天堂　　会计机构负责人:韩金亮

合并利润表

2008 年 1—12 月

编制单位:科达集团股份有限公司　　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		476,842,870.92	657,257,279.66
其中:营业收入	六(二十九)	476,842,870.92	657,257,279.66
二、营业总成本		484,569,724.17	607,249,292.61
其中:营业成本	六(二十九)	390,571,179.50	516,662,838.88
营业税金及附加	六(三十)	17,459,408.48	21,805,783.34
销售费用		2,492,785.24	2,776,228.38
管理费用	六(三十一)	45,750,656.05	35,478,544.28
财务费用	六(三十二)	34,835,787.15	43,240,525.12
资产减值损失	六(三十三)	-6,540,092.25	-12,714,627.39
加:公允价值变动收益(损失以"-"号填列)		0.00	0.00
投资收益(损失以"-"号填列)		-5,298,890.57	-16,612,879.25
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)		-13,025,743.82	33,395,107.80
加:营业外收入	六(三十四)	31,738,029.93	1,652,786.89
减:营业外支出	六(三十五)	1,401,778.73	1,761,595.17
其中:非流动资产处置净损失		0.00	0.00
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		17,310,507.38	33,286,299.52
减:所得税费用	六(三十六)	6,187,675.62	19,854,721.42
五、净利润(净亏损以"-"号填列)		11,122,831.76	13,431,578.10
归属于母公司所有者的净利润		10,606,504.68	7,971,003.75
少数股东损益		516,327.08	5,460,574.35
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.06	0.05
(二)稀释每股收益		0.06	0.05

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:-3,182,993.80 元。

公司法定代表人:刘双珉　　主管会计工作负责人:张天堂　　会计机构负责人:韩金亮

母公司利润表

2008 年 1—12 月

编制单位:科达集团股份有限公司　　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		400,752,794.48	559,855,378.71
减:营业成本		345,815,536.08	461,506,931.87
营业税金及附加		17,301,369.56	21,591,609.22
销售费用		2,492,785.24	2,776,228.38
管理费用		19,277,594.37	16,379,803.15
财务费用		33,867,033.89	38,091,826.94
资产减值损失		-4,371,044.07	-16,066,355.81
加:公允价值变动收益(损失以"-"号填列)		0.00	0.00
投资收益(损失以"-"号填列)	七(四)	-5,298,890.57	-16,612,879.25
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润(亏损以"-"号填列)		-18,929,371.16	18,962,455.71
加:营业外收入		31,280,956.05	778,790.47
减:营业外支出		1,155,531.71	1,624,173.32
其中:非流动资产处置净损失		0.00	0.00
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		11,196,053.18	18,117,072.86
减:所得税费用		3,248,431.25	13,027,988.69
四、净利润(净亏损以"-"号填列)		7,947,621.93	5,089,084.17

公司法定代表人:刘双珉　　主管会计工作负责人:张天堂　　会计机构负责人:韩金亮

合并现金流量表

2008 年 1—12 月

编制单位:科达集团股份有限公司　　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		636,280,167.86	744,952,342.41
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	六(三十七)1	62,571,950.45	101,434,568.64
经营活动现金流入小计		698,852,118.31	846,386,911.05
购买商品、接受劳务支付的现金		388,204,134.85	516,535,132.25
支付给职工以及为职工支付的现金		61,183,766.73	65,196,914.06
支付的各项税费		20,171,112.73	13,912,692.05
支付其他与经营活动有关的现金	六(三十七)2	53,349,136.20	138,120,544.22
经营活动现金流出小计		522,908,150.51	733,765,282.58
经营活动产生的现金流量净额		175,943,967.80	112,621,628.47
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		9,515,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		46,712,400.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-11,007.37	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		56,216,392.63	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,684,173.28	7,171,307.98
投资支付的现金		30,000,000.00	0.00
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		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		35,684,173.28	7,171,307.98
投资活动产生的现金流量净额		20,532,219.35	-7,171,307.98
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		29,750,000.00	5,250,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		540,500,000.00	651,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		570,250,000.00	656,250,000.00
偿还债务支付的现金		600,250,000.00	656,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,770,969.31	42,883,939.17
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		641,020,969.31	699,633,939.17
筹资活动产生的现金流量净额		-70,770,969.31	-43,383,939.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-505,537.58	-1,014,285.39
五、现金及现金等价物净增加额		125,199,680.26	61,052,095.93
加:期初现金及现金等价物余额		269,125,001.97	208,072,906.04
六、期末现金及现金等价物余额		394,324,682.23	269,125,001.97

公司法定代表人:刘双珉　　主管会计工作负责人:张天堂　　会计机构负责人:韩金亮

母公司现金流量表

2008 年 1—12 月

编制单位:科达集团股份有限公司　　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		548,228,150.84	648,086,967.41
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		49,406,254.06	85,625,798.19
经营活动现金流入小计		597,634,404.90	733,712,765.60
购买商品、接受劳务支付的现金		381,033,590.43	502,449,411.25
支付给职工以及为职工支付的现金		16,555,896.03	16,557,623.33
支付的各项税费		16,272,858.38	12,612,109.44
支付其他与经营活动有关的现金		52,358,742.43	132,178,504.57
经营活动现金流出小计		466,221,087.27	663,797,648.59
经营活动产生的现金流量净额		131,413,317.63	69,915,117.01
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		9,515,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		46,712,400.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		56,227,400.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,314,411.10	4,559,664.06
投资支付的现金		0.00	3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		2,314,411.10	7,559,664.06
投资活动产生的现金流量净额		53,912,988.90	-7,559,664.06
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		540,500,000.00	642,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		540,500,000.00	642,000,000.00
偿还债务支付的现金		592,000,000.00	601,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,650,890.55	39,306,356.04
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		626,650,890.55	640,306,356.04
筹资活动产生的现金流量净额		-86,150,890.55	1,693,643.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-505,537.58	-1,014,285.39
五、现金及现金等价物净增加额		98,669,878.40	63,034,811.52
加:期初现金及现金等价物余额		261,434,312.26	198,399,500.74
六、期末现金及现金等价物余额		360,104,190.66	261,434,312.26

公司法定代表人:刘双珉　　主管会计工作负责人:张天堂　　会计机构负责人:韩金亮

合并所有者权益变动表

2008 年 1—12 月

编制单位:科达集团股份有限公司　　单位:元 币种:人民币

项目	本年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	167,634,854.40	195,271,961.30		77,449,384.15		142,341,591.07		51,941,158.44	634,588,631.70
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						-50,317.66			
二、本年年初余额	167,634,854.40	195,271,961.30	0.00	77,449,384.15		142,291,273.41		51,941,158.44	634,588,631.70
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)		-5,818,635.00		794,762.19		9,811,742.49		5,084,990.38	9,872,860.06
(一)净利润						10,606,504.68		516,327.08	11,122,831.76
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-5,818,635.00						-7,331,336.70	-13,149,971.70
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		-5,818,635.00						-6,331,365.00	-12,150,000.00
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他								-999,971.70	-999,971.70
上述(一)和(二)小计		-5,818,635.00				10,606,504.68		-6,815,009.62	-2,027,139.94
(三)所有者投入和减少资本								11,900,000.00	11,900,000.00
1. 所有者投入资本								11,900,000.00	11,900,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配				794,762.19		-794,762.19			
1. 提取盈余公积				794,762.19		-794,762.19			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	167,634,854.40	189,453,326.30	0.00	78,244,146.34		152,103,015.90		57,026,148.82	644,461,491.76

公司法定代表人:刘双珉　　主管会计工作负责人:张天堂　　会计机构负责人:韩金亮

合并所有者权益变动表(续)

2008 年 1—12 月

编制单位:科达集团股份有限公司　　单位:元 币种:人民币

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	139,695,712.00	217,248,798.70		76,940,475.73		137,623,092.33		31,892,889.08	603,400,967.84
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	139,695,712.00	217,248,798.70		76,940,475.73		137,623,092.33		31,892,889.08	603,400,967.84
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)	27,939,142.40	-21,976,837.40		508,908.42		4,668,181.08		20,048,269.36	31,187,663.86
(一)净利润						7,971,003.74		5,460,574.36	13,431,578.10
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		5,962,305.00						6,487,695.00	12,450,000.00
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		5,962,305.00						6,487,695.00	12,450,000.00
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		5,962,305.00				7,971,003.74		11,948,269.36	25,881,578.10
(三)所有者投入和减少资本								8,100,000.00	8,100,000.00
1. 所有者投入资本								8,100,000.00	8,100,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配				508,908.42		-3,302,822.66			-2,793,914.24
1. 提取盈余公积				508,908.42		-508,908.42			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-2,793,914.24			-2,793,914.24
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转	27,939,142.40	-27,939,142.40							
1. 资本公积转增资本(或股本)	27,939,142.40	-27,939,142.40							
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	167,634,854.40	195,271,961.30		77,449,384.15		142,291,273.41		51,941,158.44	634,588,631.70

公司法定代表人:刘双珉　　主管会计工作负责人:张天堂　　会计机构负责人:韩金亮

母公司所有者权益变动表

编制单位:科达集团股份有限公司　　2008 年 1—12 月　　单位:元 币种:人民币

项目	本年金额					
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	167,634,854.40	187,487,110.26		77,449,384.15	130,533,897.16	563,105,245.97
加:会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	167,634,854.40	187,487,110.26		77,449,384.15	130,533,897.16	563,105,245.97
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)				794,762.19	7,152,859.74	7,947,621.93
(一)净利润					7,947,621.93	7,947,621.93
(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					7,947,621.93	7,947,621.93
(三)所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四)利润分配				794,762.19	-794,762.19	
1. 提取盈余公积				794,762.19	-794,762.19	
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(五)所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	167,634,854.40	187,487,110.26		78,244,146.34	137,686,756.90	571,052,867.90

公司法定代表人:刘双珉　　主管会计工作负责人:张天堂　　会计机构负责人:韩金亮

母公司所有者权益变动表(续)

编制单位:科达集团股份有限公司　　2008 年 1—12 月　　单位:元 币种:人币

项目	上年金额					
	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	139,695,712.00	215,426,252.66		76,940,475.73	128,747,635.64	560,810,076.03
加:会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	139,695,712.00	215,426,252.66		76,940,475.73	128,747,635.64	560,810,076.03
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)	27,939,142.40	-27,939,142.40		508,908.42	1,786,261.51	2,295,169.93
(一)净利润					5,089,084.17	5,089,084.17
(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					5,089,084.17	5,089,084.17
(三)所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四)利润分配				508,908.42	-3,302,822.66	-2,793,914.24
1. 提取盈余公积				508,908.42	-508,908.42	
2. 对所有者(或股东)的分配					-2,793,914.24	-2,793,914.24
3. 其他						
(五)所有者权益内部结转	27,939,142.40	-27,939,142.40				
1. 资本公积转增资本(或股本)	27,939,142.40	-27,939,142.40				
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	167,634,854.40	187,487,110.26		77,449,384.15	130,533,897.16	563,105,245.97

公司法定代表人:刘双珉　　主管会计工作负责人:张天堂　　会计机构负责人:韩金亮

9.3 本报告期无会计政策、会计估计[illegible]变更。

9.4 本报告期无前期会计差错更正。

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

1.根据企业会计准则[illegible]从 2007 年[illegible]科达半导体公司纳入合并报表范围。

2.2008 年 2 月[illegible]已经注销,本年末未将其纳入合并报表范围。

董事长:刘双珉

科达集团股份有限公司

二〇〇九年四月八日