



广东科达机电股份有限公司  
600499

2005 年年度报告

二 六年三月十七日

## 目 录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况简介 .....	3
三、会计数据和业务数据摘要 .....	4
四、股本变动及股东情况 .....	5
五、董事、监事和高级管理人员 .....	9
六、公司治理结构 .....	12
七、股东大会情况简介 .....	14
八、董事会报告 .....	15
九、监事会报告 .....	22
十、重要事项 .....	23
十一、财务会计报告 .....	27
十二、备查文件目录 .....	65

## 一、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、董事长卢勤先生因个人原因临时出差书面委托董事边程先生代为出席并主持会议及行使表决权；
- 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。
- 4、公司董事长卢勤先生、总经理边程先生、财务负责人周和华先生、会计机构负责人徐建设先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：广东科达机电股份有限公司  
公司法定中文名称缩写：科达机电  
公司英文名称：Keda Industrial Co., Ltd.  
公司英文名称缩写：KEDA
- 2、公司法定代表人：卢勤
- 3、公司董事会秘书：周和华  
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  
电话：0757-23833869  
传真：0757-23833869  
E-mail：600499@kedagroup.com
- 4、公司注册地址：广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路 1 号  
公司办公地址：广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路 1 号  
邮政编码：528313  
公司国际互联网网址：<http://www.kedagroup.com>  
公司电子信箱：600499@kedagroup.com
- 5、公司信息披露报纸名称：上海证券报、证券时报  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：科达机电  
公司 A 股代码：600499
- 7、其他有关资料  
公司首次注册登记日期：1996 年 12 月 11 日  
公司首次注册登记地点：顺德市工商行政管理局  
公司变更注册登记日期：2005 年 7 月 12 日  
公司变更注册登记地点：广东省工商行政管理局  
公司法人营业执照注册号：4400001009668  
公司税务登记号码：440681231923486  
公司聘请的境内会计师事务所名称：中喜会计师事务所有限责任公司  
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市西长安街 88 号首都时代广场 422 室

### 三、会计数据和业务数据摘要

#### (一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利润总额	52,451,953.87
净利润	40,132,332.90
扣除非经常性损益后的净利润	33,832,988.18
主营业务利润	132,983,513.05
其他业务利润	227,198.86
营业利润	50,627,793.31
投资收益	1,378,500.39
补贴收入	1,403,269.19
营业外收支净额	-957,609.02
经营活动产生的现金流量净额	61,806,895.01
现金及现金等价物净增加额	68,873,109.51

#### (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-62,916.95
各种形式的政府补贴	8,407,161.68
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-894,692.07
所得税影响数	-1,150,207.94
合计	6,299,344.72

#### (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	2005 年	2004 年	本年比上年增减(%)	2003 年
主营业务收入	560,212,296.57	542,011,899.50	3.36	396,749,081.98
利润总额	52,451,953.87	60,037,506.39	-12.63	53,487,147.17
净利润	40,132,332.90	50,580,713.55	-20.66	43,373,951.07
扣除非经常性损益的净利润	33,832,988.18	50,425,196.69	-32.90	42,527,034.01
每股收益	0.403	0.508	-20.67	0.436
最新每股收益				
净资产收益率(%)	8.80	11.43	减少 2.63 个百分点	10.41
扣除非经常性损益的净利润为基础上计算的净资产收益率(%)	7.42	11.39	减少 3.97 个百分点	10.20
扣除非经常性损益后净利润为基础计算的加权平均净资产收益率(%)	7.38	11.53	减少 4.15 个百分点	10.69

经营活动产生的现金流量净额	61,806,895.01	50,629,291.87	22.08	41,431,549.73
每股经营活动产生的现金流量净额	0.62	0.51	21.57	0.416
	2005 年末	2004 年末	本年末比上年末增减(%)	2003 年末
总资产	880,726,507.62	683,462,741.59	28.86	669,799,551.61
股东权益(不含少数股东权益)	456,116,095.18	442,654,457.59	3.04	416,841,791.82
每股净资产	4.58	4.447	2.99	4.188
调整后的每股净资产	4.57	4.437	3.00	4.187

#### (四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	99,540,000.00	225,851,519.88	22,035,035.63	2,466,987.67	92,760,914.41	442,654,457.59
本期增加		5,788,608.18	9,726,923.74	2,629,540.72	40,132,332.90	58,277,405.54
本期减少		2,597,303.49		4,467,842.29	37,750,622.17	44,815,767.95
期末数	99,540,000.00	229,042,824.57	31,761,959.37	628,686.10	95,142,625.14	456,116,095.18

1、资本公积变动原因：资本公积增加是由于专项资金拨款转入，减少是由于冲减了股权分置费用。

2、盈余公积变动原因：盈余公积金增加是由于 2005 年度税后利润提取及法定公益金转入。

3、法定公益金变动原因：法定公益金增加是由于按 2005 年度税后利润计提，减少是由于新工业园二期员工宿舍楼完工，将公益金转入一般盈余公积金。

4、未分配利润变动原因：未分配利润增加是因为报告期内净利润转入，减少是由于分配 2004 年度现金股利和提取法定盈余公积金、公益金。

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、未上市流通股份									
1、发起人股份	63,540,000	63.83						63,540,000	63.83
其中：									
国家持有股份									

境内法人持有股份	6,354,000	6.38				-6,354,000	-6,354,000	0	0
境外法人持有股份									
其他	57,186,000	57.45				6,354,000	6,354,000	63,540,000	63.83
2、募集法人股份									
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
未上市流通股份合计	63,540,000	63.83						63,540,000	63.83
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	36,000,000	36.17						36,000,000	36.17
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
已上市流通股份合计	36,000,000	36.17						36,000,000	36.17
三、股份总数	99,540,000	100.00						99,540,000	100.00

## 2、股票发行与上市情况

### (1) 前三年历次股票发行情况

单位:股 币种:人民币

种类	发行日期	发行价格 (元)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
A	2002-09-18	14.20	20,000,000	2002-10-10	20,000,000	

2002年9月4日，经中国证监会证监发行字[2002]95号文核准，于2002年9月18日在上海证券交易所采取100%向二级市场投资者定价配售方式成功地向社会公开发行了2,000万股人民币普通股，发行价格为14.20元/股，发行后公司总股本为5,530万股。公司2,000万人民币普通股于2002年10月10日在上海证券交易所上市交易，股票简称“科达机电”，股票代码“600499”。

### (2) 公司股份总数及结构的变动情况

2003年6月13日因实施2002年度利润分配方案（每10股送2股转增6股派1元含税），导致公司股本结构发生变化。流通股送、转部分1,600万股于2003年6月16日在上海证券交易所挂牌交易。

2003年11月21日，佛山市特地陶瓷有限公司（以下简称“特地陶瓷”）与卢勤签订股份转让协议，特地陶瓷其持有的科达机电股份18,493,274股转让给卢勤。2003年11月21日特地陶瓷与鲍杰军、尹育航、边程、庞少机、黄建起、冯红健、吴桂周、吴跃飞八位自然人签订股份转让协议，将其持有的科达机电股份25,984,726股转让给后者，其中鲍杰军3,856,212股，尹育航1,730,383股，边程9,497,656股，庞少机2,379,277股，黄建起3,244,469股，冯红健3,492,371股，吴桂周1,108,477股，吴跃飞675,881股。此次股份转让双方特地陶瓷与卢勤等九位自然人于2004年1月14日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户登记与股权变更手续。

2005年9月3日公司第四大股东佛山市盈瑞建材科技有限公司（以下简称：“盈瑞建材”）与卢勤、边程签署了《股权转让协议》，根据协议，盈瑞建材将持有的科达机电社

会法人股（发起人股）6,354,000 股，占公司已发行股份 6.38%的股份分别转让给卢勤和边程。该部分股份的性质由社会法人股变为个人股。其中卢勤受让 3,089,950 股，占科达机电总股本的 3.10%；边程受让 3,264,050 股，占科达机电总股本的 3.28%。此次股份转让双方盈瑞建材与卢勤、边程于 2005 年 9 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户登记与股权变更手续。经过本次股权转让后，形成公司现有的股权结构。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	10,194						
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	年度内增减	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
卢勤	其他	26.79	26,666,424	3,089,950	未流通	26,666,424	无
边程	其他	12.82	12,761,706	3,264,050	未流通	12,761,706	无
鲍杰军	其他	7.70	7,668,612		未流通	7,668,612	无
冯红健	其他	4.79	4,763,171		未流通	4,763,171	无
黄建起	其他	3.26	3,244,469		未流通	3,244,469	无
吴桂周	其他	2.39	2,379,277		未流通	2,379,277	无
庞少机	其他	2.39	2,379,277		未流通	2,379,277	无
吴跃飞	其他	1.96	1,946,681		未流通	1,946,681	无
尹育航	其他	1.74	1,730,383		未流通	1,730,383	无
周文	其他	0.20	196,300		已流通	0	未知
前十名流通股股东持股情况							
股东名称		持有流通股数量		股份种类			
周文		196,300		人民币普通股			
方广鹏		182,540		人民币普通股			
王龙宪		180,500		人民币普通股			
朱永晃		149,624		人民币普通股			
槐志东		149,040		人民币普通股			
王体亮		145,201		人民币普通股			
李绍信		135,600		人民币普通股			
尹东强		134,627		人民币普通股			
王志东		131,824		人民币普通股			
钱妹琴		131,151		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	<p>1、非流通股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。</p> <p>2、流通股第一大股东与公司第十大股东为同一人，公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。</p>						

公司前十名股东均为自然人股东，其中卢勤、边程、鲍杰军、黄建起、尹育航同为公司董事、冯红健为公司监事。

报告期内前十名股东中，持有公司股份 5%（含 5%）以上的股东有：卢勤、边程、鲍杰军。

报告期内卢勤、边程所持本公司股份因接受盈瑞建材股权转让的过户完成而导致所持公司股份相应增加，持股比例亦相应变化，以上股东所持股份没有质押、冻结、托管情况。（盈瑞建材股权转让详细情况参见本报告第十章“重要事项”的第十三项“其他重大事件”相关内容）。

## 2、控股股东及实际控制人简介

### （1）自然人控股股东情况

控股股东姓名：卢勤

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

最近五年内职业：民营企业家、工程师

最近五年内职务：1996 年主持创建顺德市科达陶瓷机械有限公司（现为广东科达机电股份有限公司）任董事长至今，1999 年至 2004 年任唐山科达轻机有限公司董事长，1999 年至 2003 年任佛山市特地陶瓷有限公司董事，2003 年至今任广东一方制药有限公司副董事长。

卢勤，男，汉族，46 岁，工程师，工商管理硕士。1982 年至 1994 年历任广东佛陶集团石湾建筑陶瓷厂技术员、副科长，其中于 1992 年获全国新长征突击手称号。1996 年主持创建顺德市科达陶瓷机械有限公司，并自该年 12 月 11 日起任董事长。2000 年 9 月 15 日顺德市科达陶瓷机械有限公司整体变更为广东科达机电股份有限公司，任董事长。现兼任广东一方制药有限公司副董事长。

卢勤持有公司 26,666,424 股，占公司总股本的 26.79%，为公司的实际控制人。

### （2）控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

### （3）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

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	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(税前、万元)
卢勤	董事长	男	46	2003-09-18	2006-09-17	23,576,474	26,666,424	3,089,950	股权转让	24.00
边程	董事、总经理	男	42	2003-09-18	2006-09-17	9,497,656	12,761,706	3,264,050	股权转让	24.00
黄建起	董事、副总经理	男	45	2003-09-18	2006-09-17	3,244,469	3,244,469			14.40
谭登平	董事、副总经理	男	41	2003-09-18	2006-09-17					21.60
鲍杰军	董事	男	44	2003-09-18	2006-09-17	7,668,612	7,668,612			
尹育航	董事	男	44	2003-09-18	2006-09-17	1,730,383	1,730,383			
蓝海林	独立董事	男	47	2003-09-18	2006-09-17					5.00
陈雄溢	独立董事	男	53	2003-09-18	2006-09-17					5.00
董伟	独立董事	男	39	2003-09-18	2006-09-17					5.00
冯红健	监事会主席	男	40	2003-09-18	2006-09-17	4,763,171	4,763,171			
刘建军	监事	男	43	2003-09-18	2006-09-17					8.40
邹本金	监事	男	33	2003-09-18	2006-09-17					6.00
周和华	董事会秘书 财务负责人	男	40	2003-09-18	2006-09-17					14.40
朱钊	副总经理	男	45	2003-09-18	2006-09-17					14.40
合计	/	/	/	/	/	50,480,765	56,834,765	6,354,000	/	142.20

#### 董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1)卢勤，男，汉族，1960 年出生，工商管理硕士，工程师，1992 年获全国新长征突击手称号。1982 年至 1994 年任广东佛陶集团石湾建筑陶瓷厂技术员、副科长；1996 年主持创建顺德市科达陶瓷机械有限公司（以下简称“顺德陶机”）并出任董事长；1999 年至 2003 年任佛山市特地陶瓷有限公司（以下简称“特地陶瓷”）董事。1999 年至 2004 年任唐山科达轻机有限公司董事长，现任公司董事长、广东一方制药有限公司（以下简称“一方制药”）副董事长。

(2)边程，男，汉族，1964 年出生，工商管理硕士，高级经济师。1987 年至 1990 年任职于河南省政府经济发展研究中心；1990 年至 1994 年任职于佛山市经济委员会；1994 年至 1996 年任广东佛陶集团总经理助理；1996 年至 1998 年任广东佛陶集团钻石陶瓷有限公司党委书记、副董事长；1999 年至 2004 年任特地陶瓷董事；1998 年加入顺德陶机，任营销副总经理；现任公司总经理、董事、佛山市科达石材机械有限公司（以下简称“科达石材”）董事长、佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司（以下简称“科达灵海”）董事长及一方制药董事、中国陶瓷工业协会理事。

(3)黄建起，男，汉族，1961 年出生，大学本科，高级工程师。1982 年至 1997 年历任唐山轻工业机械厂技术员、科长、副总工程师、总工程师；1997 年加入顺德陶机，任厂长、董事；1998 年至 2003 年任公司副董事长；现任公司董事、副总经理、科达石材董事、特地陶瓷董事、科达灵海董事、佛山市博奥科技材料有限公司（以下简称“博奥科技”）董事、广东奔朗超硬材料制品有限公司（以下简称“广东奔朗”）董事及佛山市科达机电科技开发有限公司（以下简称“科达科技”）执行董事。

(4)谭登平，男，汉族，1965 年出生，管理工程硕士，工程师。1988 年至 1995 年历任航空部 330 厂技术员、车间主任、经营计划部部长、经营副厂长；1998 年加入顺德陶

机，任财务负责人；2000年至2003年历任公司财务负责人、董事会秘书、董事、副总经理；现任本公司董事、副总经理、科达石材董事及一方制药董事兼总经理。

(5)鲍杰军，男，汉族，1962年出生，大学本科，工程师。1982年至1991年任景德镇陶瓷学院陶瓷机械专业讲师；1992年至1993年任职于广东佛陶集团；1996年参与创建顺德陶机任公司总经理；现任本公司董事，特地陶瓷、佛山欧神诺陶瓷有限公司（以下简称“佛山欧神诺”）董事长及广东奔朗董事。

(6)尹育航，男，汉族，1962年出生，工学硕士、英国索尔夫德大学工商管理硕士。1982年至1986年任西安建筑科技大学硅酸盐专业讲师；1989年至1995年任广东佛陶集团研究所副所长；1996年至1997年历任广东佛陶集团石湾建筑陶瓷厂副厂长、厂长；1997年至1998年任广东佛陶集团赛纳陶瓷有限公司总经理；1998年至2003年任特地陶瓷董事长；1998年加入顺德陶机；现任本公司董事、广东奔朗董事长兼总经理及博奥科技董事。

(7)蓝海林，男，汉族，1959年出生，教授、博士生导师。1982年至1984年任宁夏大学社会科学系助教；1991年至1994年任广东顺德大良工业总公司副总经理；1986年至1998年历任华南理工大学社会科学系讲师、工商管理学院副院长；现任华南理工大学企业战略中心主任，工商管理学院培训中心副主任、院长，本公司独立董事，同时担任广东顾地塑胶股份公司、广州纺织工贸企业集团有限公司、中山华帝燃具股份有限公司的独立董事。

(8)陈雄溢，男，汉族，1953年出生，工商管理硕士，高级会计师，中国注册会计师，中国注册评估师。1971年至1984年，任广州市财税二分局、五分局财税专管员；1984年至今，历任广州羊城会计师事务所审计员、业务三部正副主任、副总经理；现任广东羊城会计师事务所有限公司总经理、主任会计师，广州南沙资产经营有限公司独立董事，本公司独立董事。

(9)董伟，男，汉族，1967年出生，大学本科。1990年至1993年任佛山市温控器厂会计；1993年至1996年任佛山市好运实业公司财务部经理；1997年至今，历任佛山通宝股份有限公司投资部经理、财务部经理、总经理助理；现任佛山通宝股份有限公司董事、副总经理，佛山市好运控股有限公司董事、副总经理，佛山市华龙控制器有限公司董事长，佛山市名奥弹簧开发有限公司、佛山市精密电工合金有限公司董事，本公司独立董事。

(10)冯红健，男，汉族，1966年出生，大学本科，工程师。1988年至1995年任职广东佛山石湾建筑陶瓷厂技术员；1996年参与创建顺德陶机，任公司生产厂长、销售经理；现任公司监事会主席、特地陶瓷董事、营销总经理、广东奔朗监事、博奥科技监事及佛山市科达配件服务有限公司（以下简称“科达配件”）执行董事。

(11)刘建军，男，汉族，1963年出生，大学本科，高级工程师。1983年至1997年历任景德镇陶瓷机械厂技术员、科长、经理；1997年加入顺德陶机，历任公司生产制造部经理、质量保证部经理、营销中心经理；现任公司工会主席、监事、营销中心经理。

(12)邹本金，男，汉族，1974年出生，大学本科，会计师。1992年至1998年任湖北省云梦县财政局会计；1998年至2001年任湖北梦阳会计师事务所项目经理；2001年至2003年任香港嘉域集团大陆部审计经理；2003年加入本公司，任审计部经理；现任公司审计部经理、监事、科达灵海监事。

(13)周和华，男，汉族，1966年出生，大学本科，会计师，注册会计师（非执业）。1999年至2001年，发起设立安徽芜湖恒盛会计师事务所，任副主任会计师、执业注册

会计师；2001年至2002年任震雄工业园（深圳）有限公司财务会计部经理；2002年加入公司任财务部经理，现任公司财务负责人、董事会秘书、一方制药董事、科达灵海董事。

(14)朱钊，男，汉族，1961年出生，博士，副教授，高级工程师。曾任教于湖南长沙铁道学院、武汉科技大学、广东工业大学。1999年至2003年任佛山康思达液压机械有限公司副总经理、副董事长；2003年加入本公司，现任公司副总经理、科达灵海董事。

## （二）在股东单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在股东单位任职。

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
边程	中国陶瓷工业协会	理事	2004-09-01		否
鲍杰军	佛山市特地陶瓷有限公司	董事长	2004-08-04	2007-08-03	是
	佛山欧神诺陶瓷有限公司	董事长	2004-09-02	2007-09-01	是
	广东奔朗超硬材料制品有限公司	董事	2004-09-10	2007-09-09	否
黄建起	佛山市特地陶瓷有限公司	董事	2004-08-04	2007-08-03	否
	佛山市博奥科技材料有限公司	董事	2003-06-12	2006-06-11	否
	广东奔朗超硬材料制品有限公司	董事	2004-09-10	2007-09-09	否
尹育航	广东奔朗超硬材料制品有限公司	董事长兼总经理	2004-09-10	2007-09-09	是
	佛山市博奥科技材料有限公司	董事	2003-06-12	2006-06-11	否
蓝海林	华南理工大学	工商管理学院院长	2000-07-09		是
	广东顾地塑胶股份公司	独立董事	2004-06-21	2007-06-20	是
	广州纺织工贸企业集团有限公司	独立董事	2003-01-23	2006-01-22	是
	中山华帝燃具股份有限公司	独立董事	2003-08-11	2006-08-10	是
陈雄溢	广东羊城会计师事务所有限公司	总经理、主任会计师	1991-04-08		是
	广州南沙资产经营有限公司	独立董事	2005-08-26	2008-08-25	否
董伟	佛山通宝股份有限公司	董事、副总经理	2003-04-15	2006-04-14	是
	佛山市好运控股有限公司	董事、副总经理	2004-05-21	2007-05-20	否
	佛山市华龙控制器有限公司	董事长	2004-08-12	2007-08-11	否
	佛山市精密电合金有限公司	董事	2005-04-03	2008-04-02	否
	佛山市名奥弹簧开发有限公司	董事	2004-11-01	2007-10-31	否
冯红健	佛山市特地陶瓷有限公司	董事、营销总经理	2004-08-04	2007-08-03	是
	广东奔朗超硬材料制品有限公司	监事	2004-09-10	2007-09-09	否
	佛山市博奥科技材料有限公司	监事	2003-06-12	2006-06-11	否

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司对董事、监事、高级管理人员的报酬实行年薪加考核制，根据2005年3月18日召开的公司2004年年度股东大会审议通过的《关于2005年度公司部分董事、高管人员薪酬考核方案》执行；依据2005年3月18日召开的公司2004年年度股东大会决议，独立董事的年度津贴标准为5万元/年（含税）。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：根据《关于2005年度公司部分董事、高管人员薪酬考核方案》结合公司2005年实际经营情况确定考核系数。

## 3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
鲍杰军	是
尹育航	是
冯红健	是

## (四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管离任。

## (五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 1,336 人，无离退休职工。

员工的结构如下：

## 1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
生产人员	647
销售人员	214
技术人员	263
财务人员	26
行政人员	186

## 2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
研究生	18
本科	316
大专	312
中专及以下	690

## 六、公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和证券监管部门有关规定及要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范经营运作行为，营造可持续发展的公司治理环境，切实保护广大投资者权益。根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上海证券交易所股票上市规则》（2004 年修订），公司进一步修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《重大生产经营决策程序与规则》，制定了《公司关联交易制度》，促进了公司治理结构的完善。截至报告期末，公司法人治理实际状况与中国证监会《上市公司治理准则》等有关法规不存在差异。

## 1、关于股东与股东大会

公司制定了《股东大会议事规则》，确保所有股东特别是中小股东与大股东享有平等地位和充分行使自己的权力，认真接待股东来访和来电咨询，使股东了解公司运作情况；严格按照中国证监会《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会；根据中国

证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》，公司修改了《公司章程》，进一步确保了中小股东的权益。

## 2、关于控股股东与上市公司的关系

控股股东通过股东大会依法行使出资人权利和义务，未曾利用控股股东的地位，干涉公司决策和生产经营活动；公司在人员、资产、财务、机构和业务等方面完全独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

## 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选聘董事，报告期内，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》要求；董事会严格按国家法律、法规的要求及董事会相关内控制度运作，确保了决策的科学、高效；公司董事均能以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

## 4、关于监事和监事会

公司的监事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司监事会建立了《监事会议事规则》；公司监事会能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督。

## 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司董事、监事、高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定进行，并初步建立了董事、监事、高级管理人员绩效考核和激励约束机制。公司将继续完善董事、监事、高管人员的激励与约束机制，建立公平、公正、透明的董事、监事和高管人员绩效评价标准，不断完善公司的薪酬制度。

## 6、关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护供应商、银行等债权人及员工、客户、消费者、社区等其他利益相关者的合法权益，诚信为本，互惠互利，共同推动公司持续、健康发展。

## 7、关于信息披露与透明度

公司牢固树立诚信意识，始终把信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性放在信息披露工作的首位。公司制定了《投资者关系管理制度》并指定专人负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，加强与股东交流。公司能够按照有关规定，及时披露股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。公司将一如既往地按照有关议事规则和《上市公司治理准则》等有关要求规范运作，寻求企业价值最大化，切实维护中小股东的利益。

## （二）独立董事履行职责情况

### 1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
蓝海林	9	9	0	0	
陈雄溢	9	9	0	0	
董伟	9	9	0	0	

公司三位独立董事自任职以来，严格地按照有关法律、法规的要求履行职责，积极参与了报告期内的历次董事会，以其专业的角度对公司的生产经营、重大决策发表了专业

意见，对每次董事会的所议事项发表了明确的独立意见和建议。独立董事的引入，不仅对公司的科学决策、持续发展起到了积极的作用，还真正起到了保护公司及中小投资者利益的作用。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### （三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1)、业务方面：公司与控股股东之间无同业竞争，公司控股股东为自然人，未曾利用控股股东地位干涉公司决策和生产经营活动；公司拥有独立的采购、生产、销售系统，有独立的进出口权，拥有独立的产品研发机构；公司具有独立完整的业务和自主经营能力。

2)、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东。总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东或股东关联单位担任除董事以外的任何职务。

3)、资产方面：公司资产独立完整、权属清晰；拥有独立的生产经营场所，拥有独立的生产系统、辅助生产系统、配套设施和技术软件使用权，拥有独立的工业产权、商标、非专利技术等无形资产。

4)、机构方面：公司设立了健全的组织体系，董事会、监事会、总经理、技术、生产等内部机构独立运作，不存在与控股股东之间的从属关系。

5)、财务方面：公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，并依法独立纳税。

### （四）高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员直接向董事会负责，接受董事会直接考核、奖惩。公司高级管理人员承担公司董事会下达的生产经营目标责任制，董事会根据利润完成情况和经营、管理、廉政、安全生产等情况对照责任制和利润目标对高级管理人员进行考核，并以此对高级管理人员进行奖惩。

## 七、股东大会情况简介

### （一）年度股东大会情况

1)、公司于 2005 年 3 月 18 日召开了 2004 年年度股东大会，决议公告刊登在 2005 年 3 月 19 日的《上海证券报》、《证券时报》上。

### （二）临时股东大会情况

1)、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2005 年 11 月 18 日召开了股权分置改革相关股东会议，决议公告刊登在 2005 年 11 月 21 日的《上海证券报》、《证券时报》上。

本次股权分置改革相关股东会议以流通股股东所持有效表决权 62.95% 的投票赞成率未获通过。

## 八、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### 一、公司报告期内经营情况的回顾

##### 1、公司报告期内总体经营情况

受国家宏观调控及房地产行业的投资增长趋缓的双重影响，建筑陶瓷生产企业对陶瓷机械产品的需求减缓。同时因原材料、能源价格居高不下，公司募集资金投资项目的完工，固定费用大幅增长，对报告期净利润产生较大影响。报告期内，公司全年实现销售收入 56,021.23 万元，同比增长 3.36%，实现主营业务利润 13,298.35 万元，同比增长 10.40%，实现净利润 4,013.23 万元，同比下降 20.66%。

报告期公司在海外市场拓展、产品结构调整、自主创新、企业信息化建设及内部基础管理等方面采取了积极有效的措施，为公司持续发展打下了良好的基础。

##### 2、公司的主要优势和存在的困难

公司是广东省高新技术企业、国家火炬计划重点高新技术企业以及国家火炬计划佛山自动化机械及设备产业骨干企业，是当前国内唯一能够提供建筑陶瓷和石材整线技术装备以及全程工艺技术服务的企业，成为国内目前专业性、配套性最强的陶瓷建材装备生产、研发的高科技企业。

作为国内陶瓷机械制造领域的龙头企业，公司一直致力于引领中国陶瓷、石材机械装备行业向高效、节能、环保方向发展，致力于产品研发和技术不断创新。2002 年上市以来，公司充分利用建筑陶瓷行业向中国及其周边转移的大好时机，加大产品研发和技术创新的力度，适时推出各系列高效、节能、环保陶瓷机械产品，并迅速占领国内市场，整线产品已享誉国际市场。公司目前主要形成五大系列产品：大规格、高效、节能系列抛光线；高吨位系列压机；新型高效、节能窑炉；新型魔术师系列布料系统；大规格石材磨抛生产线。

公司拥有完善的技术创新体系和自主创新优势，公司建有博士后工作站，与国内著名高等学府及海外间的技术项目合作逐年增多，公司是广东省技术创新重点企业和广东省重点技术装备制造企业，公司利用募集资金建立的技术中心被认定为“广东省重点企业技术中心”、“广东省工程技术研究开发中心—广东省建材装备工程技术研究开发中心”，拥有多项国家及欧洲发明专利，全部产品均拥有自主知识产权。

近年来，公司老产品包括抛光线、磨边线等市场竞争日趋激烈，产品毛利率不断下降，同时公司开发的多项新产品由于受宏观调控影响，部分产品尚未形成生产规模，市场推广费用却不断增加。

公司上市以来，随着募集资金项目的投入使用，产能大幅提升，同时折旧等固定费用也大幅上升，受宏观调控影响，陶瓷机械产品销售同比略有下降。

报告期公司主要通过内抓产品质量和科技创新，不断强化内部管理，提高工作效率；对外加大营销力度，努力开拓国际市场，提高售后服务质量，以保持公司长期稳定的盈利能力。

## 3、主营业务及经营情况

## (1) 主营业务分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
机械产品	493,607,343.74	390,584,425.31	20.33	-0.87	-1.60	0.42
中药产品	66,604,952.83	33,250,774.11	48.97	51.05	48.52	0.67
合计	560,212,296.57	423,835,199.42	23.74	3.36	1.08	1.52

## (2) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
国内	453,641,707.75	9.21
国外	106,570,588.82	-15.85
合计	560,212,296.57	3.36

## (3) 主要控股及参股公司的经营情况

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
佛山市科达石材机械有限公司	石材机械研究开发、制造	石材抛光线、锯类	1,000.00	3,755.17	532.46
佛山市科达配件服务有限公司	机械产品配件销售	陶瓷机械配件及服务	200.00	2,958.28	51.40
佛山市科达机电科技开发有限公司	技术研究开发	液压压砖机技术开发	50.00	57.83	2.53
广东一方制药有限公司	中药产品开发与销售	中药饮片	5,142.86	10,121.11	1,015.15
佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	陶瓷机械开发与销售	陶瓷生产线成型设备	600.00	1,535.51	405.76

## (4) 单个控股子公司的净利润及参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上情况

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主营业务收入	主营业务利润	净利润	控股子公司净利润占上市公司净利润的比重(%)
广东一方制药有限公司	66,604,952.83	32,615,748.60	10,151,540.02	25.30
佛山市科达石材机械有限公司	51,514,398.32	13,344,746.74	5,324,648.32	13.27

## (5) 主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	59,862,890.94	占采购总额比重(%)	14.09
前五名客户销售金额合计	65,132,896.10	占销售总额比重(%)	11.63

## 4、报告期公司资产构成同比发生重大变动的的原因

单位:元 币种:人民币

项目	期末	占公司总资产的比例(%)	期初	占公司总资产的比例(%)	比例增减(%)
货币资金	161,068,810.59	18.29	92,195,701.08	13.49	4.80
应收帐款	118,536,030.53	13.46	76,247,359.47	11.16	2.30
存货	219,700,191.30	24.94	183,098,819.26	26.79	-1.85
固定资产原价	356,186,914.69	40.44	277,302,481.10	40.57	-0.13
短期借款	117,000,000.00	13.28	17,000,000.00	1.93	11.35

货币资金比年初增加 6,887 万元，是由于年末回款较多所致；应收账款比年初增加 4,229 万元，因受宏观调控影响，下游建筑陶瓷企业普遍需求趋缓，公司为促进销售而适当放宽了信用政策所致；存货比年初增加 3,660 万元，是由于机加工中心投入使用，毛坯及部分原材料由供应商直接提供而转为公司库存，以及年底承接国内外整线备料较多所致；固定资产比年初增加 7,888 万元，是由于募集资金项目竣工验收，由在建工程结转所致；短期借款增加 10,000 万元，是由于为弥补流动资金和募集资金的不足所致。

## 5、报告期公司主要财务数据同比发生重大变动的的原因

单位:元 币种:人民币

项目	2005 年度	2004 年度	增减(%)
营业费用	44,285,021.32	35,169,899.71	25.92
管理费用	32,357,637.20	25,014,001.81	29.36
财务费用	5,940,260.08	2,549,922.93	132.96

营业费用比上年同期增加了 912 万元，主要是由于合并范围增加和 2005 年参展费用增加；管理费用比上年同期增加了 734 万元，主要是折旧费、劳动保险费、水电费增加；财务费用比上年同期增加了 339 万元，是由于贷款利息增加所致。

## 6、报告期现金流量构成情况、同比发生重大变动的的原因

单位:元 币种:人民币

项目	2005 年度	2004 年度	增减(%)
经营活动产生现金净额	61,806,895.01	50,629,291.87	22.08
投资活动产生现金净额	-56,258,200.08	-77,281,459.09	27.20
筹资活动产生现金净额	63,726,487.35	-44,978,087.82	241.68

经营活动产生现金流量净额比上年增加 1,118 万元，主要是由于加大货款回笼力度和部分产品改变结算方式所致。投资活动产生现金净额比上年增加 2,102 万元，是由于募集资金项目逐步完工，全年投资规模较上年减少所致。筹资活动产生现金净额比上年增加 10,870 万元，是由于为补充流动资金和募集资金不足短期借款增加所致。

## 二、行业前景展望

### 1、行业发展趋势及市场竞争格局

目前随着我国城市化进程加快和建设新农村产生新的需求，以及建筑陶瓷出口量的大幅增长，在未来相当长的时间内，我国建筑陶瓷行业仍将保持较快的增长速度，这将会给陶瓷机械装备行业提供了广阔的发展空间。

经过十多年的快速成长，本公司确立了行业内的国内龙头地位，是目前国内唯一能够提供建筑陶瓷和石材整厂、整线配套装备和全程工艺技术的公司。本公司的主要竞争对手为意大利厂家，随着公司产品研发的不断投入，近年来公司产品已和国外竞争对手处于同等水平，部分关键产品已领先于竞争对手，随着公司国际市场开拓力度的不断加大，公司产品国际市场占有率将稳步提高，为公司长期持续稳定发展打下了坚实的基础。

### 2、发展机遇和战略规划

建筑陶瓷属于高污染、高能耗、高原材料消耗的行业，对运输要求较高，起步于欧洲，近年来相关产业逐步向中国及其周边发展中国家发展。同时建筑陶瓷产品向高效、节能、环保型方向发展也是大势所趋，这对于长期致力于陶瓷高端产品研发和技术创新的本公司来说，既是机会，也是挑战。公司于 2005 年上半年推出的四个新产品“魔术师”布料系统、KMX 超洁亮生产线、新型高效节能窑炉、GB 系列干法磨边生产线等投向市场后，获得了强烈反响。“超洁亮”技术对于抛光砖行业来说是一个革命性的突破，“魔术师”布料系统的应用，激发了高端墙地砖市场的活力，为推动高端墙地砖档次的进一步升级提供了无限的空间。

公司 2005 年加大海外市场开拓力度，已在印度孟买设立办事处，分别在印度、阿联酋设立了备件仓库，海外办事处及备件仓库的设立将在开拓新市场、强化售后服务等方面发挥及其显著的作用。

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

2006 年公司将坚持“强化内部运营体系、专注产业、不断创新、实现公司持续发展”的理念，强化基础管理和技术创新，力争完成主营业务收入 7 亿元，其中出口 2 亿元的基本目标。新年度将继续加强公司内部运营体系平台建设，充分利用好 SAP-ERP 管理软件，强化内部管理及考核体系。加大技术创新力度，加强专利申请和成果申报的工作，尽快完成新工程实验中心和计量检测中心的建设。可以预计，随着公司实验中心的投入使用，必将使公司的研究开发工作更上一个台阶。

#### 4、资金需求及使用计划

除了日常经营所需资金以外，公司 2006 年度投资主要为工程实验中心和计量检测中心的建设，以及募集资金后续投入，预算资金需求 4,000 万元，来源于自有资金和银行贷款。

#### 5、风险因素及采取的对策和措施。

##### (1) 财务风险

公司应收账款主要集中在大型建筑陶瓷生产企业，存在因个别客户自身财务状况恶化或信用程度降低而导致应收款项无法及时收回的风险。

对策：公司加强对应收账款的跟踪和清欠工作，对于出现还款风险的客户采取抵押、担保、诉讼等手段保证应收账款的安全收回。同时公司借助比较完善的售后服务体系，与客户建立紧密的合作关系，以促进销售余款的收回。另外公司正着手引进客户关系管理（CRM）系统，建立客户资信评价体系，按客户的资信等级采用不同的销售政策，减少因销售政策引致的坏账风险。

##### (2) 管理风险

公司在首发上市后，公司经历了持续快速的成长过程，业务、人员、资产都大幅度增加。尽管公司已建立较为规范的管理体系，生产经营运转良好，但随公司资产和经营规模的迅速扩大，使公司的组织结构和管理体系趋于复杂化，使公司的经营决策、运作实施和风险控制难度大为增加。

公司从三方面采取了对策：首先，公司通过建立、健全法人治理结构，严格按照三会的议事规则行事，来确保重大决策的科学性、安全性；其次，公司已通过引进人才建立了专业化、年轻化、知识化的管理团队，公司经理层具有丰富的专业知识和大中型企业管理经验。同时，公司还注重从国内知名院校引进各种专业人才，以充实、加强公司的中层管理队伍；其三，公司建立了科学高效的管理制度，就财务、人力资源、采购、生产、销售等制定了专门的规章制度，使公司在质量管理、绩效管理和预算管理等方面得到了进一步加强。

##### (3) 技术风险

目前建筑陶瓷行业内部出现结构性调整，对自动化程度高、高效节能环保型设备的需求大幅提高。公司大力推动自主创新，力求持续推出适应市场需求的新产品，但同时存在新产品开发失败的风险。

对策：为了确保新产品试制成功，公司目前与国内多家知名院校进行了多项技术合作，充分发挥博士后工作站的优势，同时引进了国外多项先进的成熟技术。2006 年投资近 4,000 万元建立工程实验中心，未来公司所有新产品和新技术都将在实验中心进行试用和改良，以缩短整个建陶行业产品更新换代的周期。

#### (二) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 5,883.41 万元人民币，比上年减少 1,590.61 万元人民币，减少的比例为 27.04%。主要是由于募集资金到 2005 年初已使用完毕，不足部分由自有资金及银行贷款补充。

## 1、募集资金使用情况

1)、公司于 2002 年通过首次发行募集资金 26,883.59 万元，已累计使用 26,883.59 万元，2004 年结余募集资金 2,686.39 万元本期已使用完。

## 2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
高吨位系列压机技术改造	16,000.00	否	16,507.31			是	是
全自动系列抛光线技术改造	2,980.00	否	2,999.21			是	是
建材装备技术工程开发中心技术改造	4,500.00	否	5,800.50			是	是
墙地砖智能仿真布料系统技术改造	2,700.00	否	2,789.62			是	是
高效节能窑炉技术改造	3,800.00	否	230.00			否	否
玻璃冷加工设备技术改造	3,600.00	否	10.68			否	否
成套拼花加工设备技术改造	2,600.00	否				否	否
合计		/				/	/

### 1)、高吨位系列压机技术改造

项目拟投入 16,000.00 万元，实际投入 16,507.31 万元，项目进度为 103.17%；

### 2)、全自动系列抛光线技术改造

项目拟投入 2,980.00 万元，实际投入 2,999.21 万元，项目进度为 100.64%；

### 3)、建材装备技术工程开发中心技术改造

项目拟投入 4,500.00 万元，实际投入 5,800.50 万元，项目进度为 128.90%；

### 4)、墙地砖智能仿真布料系统技术改造

项目拟投入 2,700.00 万元人民币，实际投入 2,789.62 万元，项目进度为 103.32%；

### 5)、高效节能窑炉技术改造

项目拟投入 3,800.00 万元，实际投入 230.00 万元，项目进度为 6.05%；

### 6)、玻璃冷加工设备技术改造

项目拟投入 3,600.00 万元人民币，实际投入 10.68 万元人民币，项目进度为 0.30%；

### 7)、成套拼花加工设备技术改造

项目拟投入 2,600.00 万元人民币，实际未投入资金。

(1) 公司募集资金投入项目与招股说明书的承诺项目一致；

(2) 高吨位系列压机技术改造、全自动系列抛光线技术改造、墙地砖智能仿真布料系统技术改造项目已按计划全部完成，并已产生效益；

(3) 建材装备技术工程开发中心技术改造项目已建成完工并投入使用；

(4) 高效节能窑炉技术改造因本次募集资金已不足以保证全部项目的资金需要而改由自有资金及银行贷款投入；

(5) 玻璃冷加工设备技术改造及成套拼花加工设备技术改造项目，因技术及市场的变化而停止实施。

### 3、非募集资金项目情况

(1) 广隆工业园二期宿舍楼，实际投资 728 万元人民币，2005 年 6 月份已竣工投入使用；

(2) 一方制药宿舍楼，实际投资 221 万元人民币，2005 年 5 月份开始施工，2005 年底尚未竣工；

(3) SAP-ERP 软件，实际投资 565 万元人民币，2005 年 3 月份开始，2005 年 12 月第一阶段已投入运行，运行结果良好；

(4) 陶瓷整线工程实验中心和计量检测中心厂房，已投入资金 687 万元人民币，2005 年 8 月份开始土建，2005 年底尚未完工；

(5) 整线工程试验设备，实际投资 768 万元人民币，2005 年 11 月开始采购及筹建，2005 年底尚未完工。

### (三) 董事会日常工作情况

#### 1、董事会会议情况及决议内容

1)、公司于 2005 年 1 月 18 日召开了二届十四次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 1 月 20 日的《上海证券报》、《证券时报》上；

2)、公司于 2005 年 4 月 22 日召开了二届十五次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 4 月 23 日的《上海证券报》、《证券时报》上；

3)、公司于 2005 年 4 月 28 日召开了二届十六次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 4 月 30 日的《上海证券报》、《证券时报》上；

4)、公司于 2005 年 6 月 25 日召开了二届十七次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 6 月 28 日的《上海证券报》、《证券时报》上；

5)、公司于 2005 年 8 月 2 日召开了二届十八次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 8 月 4 日的《上海证券报》、《证券时报》上；

6)、公司于 2005 年 8 月 19 日召开了二届十九次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 8 月 22 日的《上海证券报》、《证券时报》上；

7)、公司于 2005 年 10 月 9 日召开了二届二十次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 10 月 10 日的《上海证券报》、《证券时报》上；

8)、公司于 2005 年 10 月 11 日召开了二届二十一次董事会会议，审议并通过了《公司 2005 年第 3 季度报告》；

9)、公司于 2005 年 12 月 2 日召开了二届二十二次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 12 月 3 日的《上海证券报》、《证券时报》上；

2005 年 10 月 11 日召开的二届二十一次董事会采取通讯表决的方式。

#### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会认真执行了股东大会决议，完成了股东大会决议的各项工作。

按照股东大会确定的《2004 年度利润分配方案》，以公司 2004 年 12 月 31 日的总股本 99,540,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 3.00 元（含税）；公司于 2005 年 5 月实施了上述分配方案。

#### （四）利润分配或资本公积金转增预案

经中喜会计师事务所有限责任公司审计，公司 2005 年净利润为 40,132,332.90 元，根据《公司法》及《公司章程》的规定，按 10% 提取法定盈余公积金 5,259,081.45 元，按 5% 提取法定公益金 2,629,540.72 元后，加上公司以前年度未分配利润 92,760,924.41 元，本年度可供股东分配的利润为 125,004,625.14 元，减去发放 2004 年度现金股利 29,862,000.00 元，累计可供股东分配的利润总额为 95,142,625.14 元。

公司 2005 年度利润分配预案为：以公司 2005 年 12 月 31 日的总股本 99,540,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 3.00 元，总计分配利润 29,862,000.00 元，剩余未分配利润 65,280,625.14 元结转下年度。

上述利润分配预案，需经 2005 年年度股东大会审议通过后生效。

#### （五）其他披露事项

1、报告期内，公司指定信息披露的报刊没有改变，仍为《上海证券报》与《证券时报》。

2、报告期内公司所获省级以上荣誉证书：

奖项名称	颁奖单位	时间
知识产权优势企业	广东省知识产权局	2005 年 6 月
广东省名牌产品	广东省质量技术监督局	2005 年 9 月
2004 年中国机械 500 强	中国机械工业企业管理协会	2005 年 7 月
广东省著名商标	广东省工商行政管理局	2005 年 3 月
企业技术中心	广东省经济贸易委员会、广东省财政厅 广东省国家税务局、广东省地方税务局、海关总署海关分署	2005 年 8 月
中国建材机械制造企业 20 强	中国建材机械工业协会、中国建材报社机械与装备编辑部	2005 年 8 月

### 九、监事会报告

#### （一）监事会的工作情况

1、2005 年 1 月 18 日公司召开了第二届监事会第八次会议，全体监事出席了会议，会议审议通过如下决议：《2004 年年度报告及摘要》、《2004 年度监事会工作报告》、《2004 年度财务决算报告》、《2005 年度财务预算方案》、《公司章程修正案》、《关于调整独立董事津贴的议案》、《关于为佛山市科达石材机械有限公司提供银行贷款担保的议案》、《关于前次募集资金使用情况的说明》；

2、2005 年 12 月 2 日公司召开了第二届监事会第九次会议，全体监事出席了会议，会议审议通过如下决议：《监事会议事规则修正案》。

2005 年度公司监事会根据《公司法》、《公司章程》和公司《监事会议事规则》的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行有关法律、法规所赋予的职责，积极开展工作，重点从公司依法运作、董事、经理及其他高级管理人员履行职责、公司财务检查等方面行使监督职能。

报告期内本公司共召开了 2 次监事会会议，并且全体监事列席了各次董事会会议。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他法律法规规范运作，公司决策程序合法，并且公司已建立了完善的内部控制制度，公司董事、经理执行职务时无违反法律法规、公司章程及损害公司利益的行为，公司在报告期内无违法违规事件发生。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司财务账目清楚，会计档案及财务管理符合公司财务管理制度的要求。中喜会计师事务所有限责任公司出具的无保留意见的审计报告如实反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 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

公司募集资金投入项目与招股说明书承诺项目一致。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内公司无收购、出售资产，无内幕交易行为。

(六) 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遵循公平、公正、公开的原则进行，不存在损害上市公司的利益。

## 十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
广东奔朗超硬材料制品有限公司	采购磨具、金刚石等	按市场价		627.49	1.33	支票、承兑汇票		
佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	采购机械产品及配件	按市场价		1,513.65	3.21	支票		

## (2)、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
佛山欧神诺陶瓷有限公司	销售陶瓷机械	按市场价		454.60	0.72	支票		
佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	销售陶瓷机械、配件	按市场价		1,015.47	1.61	支票		
佛山市科达配件服务有限公司	销售配件	按市场价		4,055.77	6.43	支票		

佛山欧神诺陶瓷有限公司一直为公司重要的客户之一；

受生产条件的限制，所有自制配件均由公司生产后售给子公司，同时为了降低采购成本，公司对部分标准件集中采购后转售给各子公司，因此上述关联交易是必要的，而且将不可避免地持续存在；

上述交易对公司的独立性没有影响；

公司的生产经营业务不会因上述关联交易而产生任何依赖；

关联交易价格随市场价格变化而变化；本报告期内，公司严格执行关联交易协议，董事会认为公司关联交易符合公开、公平、公正的原则，交易价格公允、合理，符合公司和全体股东的利益。

## 2、关联债权债务往来

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
广东奔朗超硬材料制品有限公司	其他关联关系			627.49	148.54
佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	控股子公司			1,513.65	0
佛山欧神诺陶瓷有限公司	其他关联关系	454.60	0		
佛山市科达机电科技开发有限公司	控股子公司	0.60	0		
佛山市博奥科技材料有限公司	其他关联关系	30.64	2.49		
佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	控股子公司	1,025.47	0.54		
佛山市科达配件服务有限公司	控股子公司	4,066.70	1,897.34		
合计	/	5,578.01	1,900.37	2,141.14	148.54

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 万元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 0 万元人民币。

#### （四）托管情况

本年度公司无托管事项。

#### （五）承包情况

本年度公司无承包事项。

#### （六）租赁情况

1)、广东科达机电股份有限公司将部分自有厂房租赁给佛山市科达配件服务有限公司，租赁的期限为 2003 年 3 月 17 日至 2008 年 3 月 16 日，租金为每月 4,500 元人民币，租金的确定依据是同类厂房市场价格；

2)、广东科达机电股份有限公司将部分自有厂房租赁给佛山市博奥科技材料有限公司，租赁的期限为 2004 年 10 月 1 日至 2007 年 9 月 30 日，租金为每月 10,650 元人民币，租金的确定依据是同类厂房市场价格；

3)、广东科达机电股份有限公司将部分自有厂房租赁给佛山市科达机电科技开发有限公司，租赁的期限为 2003 年 7 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，租金为每月 500 元人民币，租金的确定依据是同类厂房市场价格；

4)、广东科达机电股份有限公司将部分自有厂房租赁给佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司，租赁的期限为 2004 年 9 月 1 日至 2007 年 8 月 31 日，租金为每月 3,000 元人民币，租金的确定依据是同类厂房市场价格。

#### （七）担保情况

2005 年公司对外担保总额为 7,836,921.94 元人民币，均为对控股子公司佛山市科达石材机械有限公司（以下简称“科达石材”）提供的担保。报告期内，公司董事会审议批准对科达石材累计提供的担保总额为 8,000 万元人民币，实际执行 7,836,921.94 元人民币；报告期末担保余额为 4,836,921.94 元人民币。

#### （八）委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

#### （九）其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

#### （十）承诺事项履行情况

公司持股 5% 以上的股东边程、鲍杰军于 2003 年 11 月 21 日与公司原第一大股东佛山市特地陶瓷有限公司（以下简称“特地陶瓷”）签署了《股权转让协议》，于 2003 年 12 月 10 日在顺德作出承诺：在受让特地陶瓷所持公司股份后三年之内，不转让所持有的公司股份。报告期内，边程、鲍杰军无违反上述承诺的行为发生。

根据相关部门要求，公司计划近期再次启动相关股改程序。

### （十一）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司原聘任中喜会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构，支付其上一年度审计工作的酬金共 200,000 元人民币，截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 5 年审计服务。公司现续聘中喜会计师事务所有限责任公司为公司 2006 年度的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共 200,000 元人民币，截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 6 年审计服务。

### （十二）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

### （十三）其它重大事项

1)、公司于 2005 年 3 月 18 日召开的 2004 年年度股东大会修改了《公司章程》。本次会议的决议公告刊登在 2005 年 3 月 19 日的《上海证券报》、《证券时报》上。

2)、2005 年 7 月 12 日经广东省工商行政管理局批准，公司注册地址由原“广东省佛山市顺德区容桂高新技术产业开发园桥东路 8 号”变更为“广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路 1 号”。相关公告刊登在 2005 年 7 月 16 日的《上海证券报》、《证券时报》上。

3)、2005 年 9 月 3 日公司第四大股东佛山市盈瑞建材科技有限公司（以下简称：“盈瑞建材”）与卢勤、边程签署了《股权转让协议》，根据协议，盈瑞建材将持有的本公司社会法人股（发起法人股）6,354,000 股，占公司已发行股份 6.38% 的股份分别转让给卢勤和边程。该部分股份的性质由社会法人股变为个人股。其中卢勤受让 3,089,950 股，占本公司总股本的 3.10%；边程受让 3,264,050 股，占本公司总股本的 3.28%。此次股份转让双方盈瑞建材与卢勤、边程于 2005 年 9 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户登记与股权变更手续。卢勤现持有本公司 26,666,424 股，占本公司总股本的 26.79%，仍为本公司第一大股东；边程现持有本公司 12,761,706 股，占本公司总股本的 12.82%，仍为本公司第二大股东。相关公告刊登在 2005 年 9 月 6 日、2005 年 9 月 27 日的《上海证券报》、《证券时报》上。

4)、2005 年 11 月 18 日公司召开了科达机电股权分置改革相关股东会议，以全体股东投票赞成率 92.05%，流通股股东投票赞成率 62.95% 的投票结果，未能通过《广东科达机电股份有限公司股权分置改革方案》。本次会议决议公告刊登在 2005 年 11 月 21 日的《上海证券报》、《证券时报》上。

5)、2005 年 8 月 2 日公司召开了第二届董事会第十八次会议，审议通过了《停止公司发行可转换公司债券方案的议案》。本次会议决议公告刊登在 2005 年 8 月 4 日的《上海证券报》、《证券时报》上。

6)、2005 年 12 月 12 日，公司控股子公司佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司被广东省科学技术厅认定为广东省高新技术企业，2005 年度免征企业所得税。

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一)、审计报告

#### 审计报告

中喜审字[2006]第 01318 号

广东科达机电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东科达机电股份有限公司(以下简称该公司)2005 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2005 年度的利润及利润分配表、合并利润及利润分配表和 2005 年度现金流量表、合并现金流量表。这些会计报表的编制是该公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了该公司 2005 年 12 月 31 日的财务状况以及 2005 年 1 至 12 月的经营成果和现金流量。

中喜会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：孙红卫

中国注册会计师：王会栓

中国 北京

2006 年 3 月 17 日

### (二) 财务报表

## 资产负债表

编制单位:广东科达机电股份有限公司

2005 年 12 月 31 日

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金	1		161,068,810.59	92,195,701.08	142,250,303.84	86,626,197.93
短期投资						-
应收票据	2		8,442,754.00	3,212,000.00	8,442,754.00	3,212,000.00
应收股利						
应收利息						
应收账款	3	1	118,536,030.53	76,247,359.47	97,620,528.18	64,677,291.27
其他应收款	4		7,949,933.99	7,942,481.77	6,449,889.81	9,957,314.58
预付账款	5		6,760,240.34	5,565,836.38	5,363,597.63	5,203,238.76
应收补贴款						
存货	6	2	219,700,191.30	183,098,819.26	170,039,810.01	156,918,317.41
待摊费用			24,275.00			
一年内到期的长期 债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			522,482,235.75	368,262,197.96	430,166,883.47	326,594,359.95
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资	7	3	16,997,200.99	27,251,502.23	77,404,802.93	64,399,281.26
长期债权投资						
长期投资合计			16,997,200.99	27,251,502.23	77,404,802.93	64,399,281.26
其中：合并价差			8,648,551.24	9,776,623.12		
其中：股权投资差 额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价	8	4	356,186,914.69	277,302,481.10	307,285,413.20	232,887,065.91
减：累计折旧	8	4	60,860,886.31	42,367,901.05	44,706,519.89	28,457,590.61
固定资产净值	8	4	295,326,028.38	234,934,580.05	262,578,893.31	204,429,475.30
减：固定资产减值 准备			582,254.58	582,883.38	33,284.02	33,912.82
固定资产净额			294,743,773.80	234,351,696.67	262,545,609.29	204,395,562.48
工程物资						
在建工程	9		23,268,520.93	29,801,569.26	21,060,964.69	29,801,569.26
固定资产清理						
固定资产合计			318,012,294.73	264,153,265.93	283,606,573.98	234,197,131.74
<b>无形资产及其他资 产：</b>						
无形资产	10		23,234,776.15	23,795,775.47	13,382,634.83	12,675,520.83
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资 产合计			23,234,776.15	23,795,775.47	13,382,634.83	12,675,520.83
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			880,726,507.62	683,462,741.59	804,560,895.21	637,866,293.78
<b>流动负债：</b>						
短期借款	11	5	117,000,000.00	17,000,000.00	110,000,000.00	10,000,000.00
应付票据	12		81,394,711.69	70,718,904.58	76,557,789.75	70,718,904.58
应付账款	13		121,289,799.06	84,841,885.00	104,896,159.48	78,855,323.69
预收账款	14		37,676,446.02	12,351,046.97	32,824,913.43	10,469,745.50

应付工资			6,071,467.52	3,545,426.55	5,464,852.17	3,360,126.62
应付福利费			2,880,549.42	1,987,043.29	795,753.72	128,785.93
应付股利						
应交税金	15		8,261,945.20	7,183,431.51	5,778,334.37	6,624,854.36
其他应付款	16		276,301.01	278,676.01	209,578.88	172,626.06
其他应付款	17		7,908,796.48	6,637,704.35	704,593.80	1,218,582.31
预提费用			786,629.60	1,793,521.21	703,262.45	1,688,158.21
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			383,546,646.00	206,337,639.47	337,935,238.05	183,237,107.26
<b>长期负债：</b>						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	18		12,224,802.44	12,653,694.93	10,774,802.44	12,124,728.93
其他长期负债						
长期负债合计			12,224,802.44	12,653,694.93	10,774,802.44	12,124,728.93
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			395,771,448.44	218,991,334.40	348,710,040.49	195,361,836.19
少数股东权益			28,838,964.00	21,816,949.60		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）			99,540,000.00	99,540,000.00	99,540,000.00	99,540,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额	19		99,540,000.00	99,540,000.00	99,540,000.00	99,540,000.00
资本公积	20		229,042,824.57	225,851,519.88	229,042,824.57	225,851,519.88
盈余公积	21		32,390,645.47	24,502,023.30	30,504,587.17	24,502,023.30
其中：法定公益金			628,686.10	2,466,987.67	-	2,466,987.67
未分配利润	22		95,142,625.14	92,760,914.41	96,763,442.98	92,610,914.41
其中：拟分配现金股利			29,862,000.00	29,862,000.00	29,862,000.00	29,862,000.00
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			456,116,095.18	442,654,457.59	455,850,854.72	442,504,457.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计			880,726,507.62	683,462,741.59	804,560,895.21	637,866,293.78

公司法定代表人: 卢勤

主管会计工作负责人: 周和华

会计机构负责人: 徐建设

## 利润及利润分配表

编制单位:广东科达机电股份有限公司

2005 年

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	23		560,212,296.57	542,011,899.50	470,028,193.52	497,916,266.83
减:主营业务成本	23		423,835,199.42	419,320,181.80	380,593,078.69	396,932,846.49
主营业务税金及附加	24		3,393,584.10	2,230,219.26	2,448,097.12	1,821,067.38
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			132,983,513.05	120,461,498.44	86,987,017.71	99,162,352.96
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	25		227,198.86	346,635.17	251,749.37	330,529.18
减:营业费用			44,285,021.32	35,169,899.71	26,791,605.32	25,003,654.95
管理费用			32,357,637.20	25,014,001.81	24,237,288.77	19,005,160.25
财务费用	26		5,940,260.08	2,549,922.93	5,430,262.33	2,121,634.93
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			50,627,793.31	58,074,309.16	30,779,610.66	53,362,432.01
加:投资收益(损失以“-”号填列)	27	6	1,378,500.39	2,311,153.51	12,299,921.67	4,244,267.54
补贴收入			1,403,269.19		1,338,343.19	
营业外收入	28		211,917.75	746,840.34	181,972.90	739,352.71
减:营业外支出	29		1,169,526.77	1,094,796.62	685,423.71	631,026.52
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			52,451,953.87	60,037,506.39	43,914,424.71	57,715,025.74
减:所得税	30		7,764,853.92	8,321,471.90	3,897,332.27	7,284,312.19
减:少数股东损益			4,554,767.05	1,135,320.94		
加:未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			40,132,332.90	50,580,713.55	40,017,092.44	50,430,713.55
加:年初未分配利润			92,760,914.41	79,606,807.90	92,610,914.41	79,606,807.90
其他转入						
六、可供分配的利润			132,893,247.31	130,187,521.45	132,628,006.85	130,037,521.45
减:提取法定盈余公积			5,259,081.45	5,043,071.36	4,001,709.25	5,043,071.36
提取法定公益金			2,629,540.72	2,521,535.68	2,000,854.62	2,521,535.68
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			125,004,625.14	122,622,914.41	126,625,442.98	122,472,914.41
减:应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			29,862,000.00	29,862,000.00	29,862,000.00	29,862,000.00
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			95,142,625.14	92,760,914.41	96,763,442.98	92,610,914.41
<b>补充资料:</b>						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2.自然灾害发生的损失						
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5.债务重组损失						
6.其他						

公司法定代表人:卢勤

主管会计工作负责人:周和华

会计机构负责人:徐建设

## 现金流量表

编制单位:广东科达机电股份有限公司

2005 年

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			596,676,671.35	503,621,119.08
收到的税费返还			11,736,131.07	11,701,666.87
收到的其他与经营活动有关的现金	31		23,245,664.56	22,024,149.51
现金流入小计			631,658,466.98	537,346,935.46
购买商品、接受劳务支付的现金			427,703,471.77	386,727,158.85
支付给职工以及为职工支付的现金			50,958,249.55	40,011,719.52
支付的各项税费			36,918,384.71	28,621,194.64
支付的其他与经营活动有关的现金	32		54,271,465.94	39,175,189.95
现金流出小计			569,851,571.97	494,535,262.96
经营活动产生的现金流量净额			61,806,895.01	42,811,672.50
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金	33		2,429,464.27	
现金流入小计			2,429,464.27	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			58,687,664.35	50,981,483.21
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			58,687,664.35	50,981,483.21
投资活动产生的现金流量净额			-56,258,200.08	-50,981,483.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			224,000,000.00	215,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			224,000,000.00	215,000,000.00
偿还债务所支付的现金			124,000,000.00	115,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			34,594,834.86	34,125,332.82
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			1,678,677.79	1,678,677.79
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			160,273,512.65	150,804,010.61
筹资活动产生的现金流量净额			63,726,487.35	64,195,989.39
四、汇率变动对现金的影响			-402,072.77	-402,072.77
五、现金及现金等价物净增加额			68,873,109.51	55,624,105.91
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			40,132,332.90	40,017,092.44
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			4,554,767.05	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			3,054,870.22	1,986,010.07
固定资产折旧			19,912,997.65	16,803,054.86
无形资产摊销			1,639,149.33	371,036.00
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			-24,275.00	-
预提费用增加(减：减少)			-1,006,891.61	-984,895.76

处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)			34,236.67	12,657.47
固定资产报废损失			65,893.62	53,318.01
财务费用			5,907,174.68	5,428,774.06
投资损失(减:收益)			-1,378,500.39	-12,299,921.67
递延税款贷项(减:借项)				
存货的减少(减:增加)			-36,601,372.04	-13,121,492.60
经营性应收项目的减少(减:增加)			-48,721,281.24	-34,826,925.00
经营性应付项目的增加(减:减少)			74,237,793.17	39,372,964.62
其他				
经营活动产生的现金流量净额			61,806,895.01	42,811,672.50
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:</b>				
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				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况:</b>				
现金的期末余额			161,068,810.59	142,250,303.84
减:现金的期初余额			92,195,701.08	86,626,197.93
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			68,873,109.51	55,624,105.91

公司法定代表人: 卢勤

主管会计工作负责人: 周和华

会计机构负责人: 徐建设

## 合并资产减值准备明细表

编制单位: 广东科达机电股份有限公司

2005 年

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	7,328,744.24	3,054,870.22	583,568.81	9,800,045.65
其中: 应收账款	6,675,509.56	2,825,448.84	421,673.95	9,079,284.45
其他应收款	653,234.68	229,421.38	161,894.86	720,761.20
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	854,262.22		493,470.13	360,792.09
其中: 库存商品	854,262.22		493,470.13	360,792.09
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	582,883.38		628.80	582,254.58
其中: 房屋、建筑物				
机器设备	582,883.38		628.80	582,254.58
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	8,765,889.84	3,054,870.22	1,077,667.74	10,743,092.32

公司法定代表人: 卢勤

主管会计工作负责人: 周和华

会计机构负责人: 徐建设

母公司资产减值准备明细表

编制单位:广东科达机电股份有限公司 2005 年度 单位:元 币种:人民币

项目	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	6,384,340.76	1,986,010.07	/	/	223,583.51	8,146,767.32
其中:应收账款	2	5,664,804.69	1,986,010.07	/	/	120,010.00	7,530,804.76
其他应收款	3	719,536.07		/	/	103,573.51	615,962.56
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中:股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	491,593.75			491,593.75	491,593.75	0.00
其中:库存商品	8	491,593.75			491,593.75	491,593.75	0.00
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10						
其中:长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	33,912.82			628.80	628.80	33,284.02
其中:房屋、建筑物	14						
机器设备	15	33,912.82			628.80	628.80	33,284.02
六、无形资产减值准备合计	16						
其中:专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	6,909,847.33	1,986,010.07		715,806.06	715,806.06	8,180,051.34

公司法定代表人:卢勤

主管会计工作负责人:周和华

会计机构负责人:徐建设

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益:

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	30.04	29.01	1.336	1.336
营业利润	11.44	11.04	0.509	0.509
净利润	8.80	8.75	0.403	0.403
扣除非经常性损益后的净利润	7.42	7.38	0.340	0.340

股东权益增减变动表

编制单位:广东科达机电股份有限公司 2005 年 单位:元 币种:人民币

项目	2005 年	2004 年
一、实收资本(或股本)		
期初余额	99,540,000.00	99,540,000.00
本期增加数		
其中:资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		

本期减少数		
期末余额	99,540,000.00	99,540,000.00
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	225,851,519.88	220,757,567.66
本期增加数	5,788,608.18	5,093,952.22
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备	705,600.00	140,010.00
关联交易差价	4,640,000.00	4,930,000.00
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积	443,008.18	23,942.22
本期减少数	2,597,303.49	
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	229,042,824.57	225,851,519.88
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	22,035,035.63	11,291,592.86
本期增加数	9,726,923.74	10,743,442.77
其中：从净利润中提取数	5,259,081.45	5,043,071.36
法定盈余公积	5,259,081.45	5,043,071.36
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数	4,467,842.29	5,700,371.41
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	31,761,959.37	22,035,035.63
其中：法定盈余公积	22,222,433.77	16,334,664.22
储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	2,466,987.67	5,645,823.40
本期增加数	2,629,540.72	2,521,535.68
其中：从净利润中提取数	2,629,540.72	2,521,535.68
本期减少数	4,467,842.29	5,700,371.41
其中：其他集体福利支出	4,467,842.29	5,700,371.41
期末余额	628,686.10	2,466,987.67
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	92,760,914.41	79,606,807.90
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	40,132,332.90	50,580,713.55
本期利润分配	37,750,622.17	37,426,607.04
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	95,142,625.14	92,760,914.41

公司法定代表人：卢勤

主管会计工作负责人：周和华

会计机构负责人：徐建设

## 公司简介：

### 1、公司概况

公司法定名称：广东科达机电股份有限公司。

注册资本：人民币 9,954 万元。

股本构成：发起人股份 6,354 万股，占总股本的 63.83%，其中：自然人卢勤 26,666,424 股，占总股本的 26.79%；边程 12,761,706 股，占总股本的 12.82%；鲍杰军 7,668,612 股，占总股本的 7.70%；冯红健 4,763,171 股，占总股本的 4.79%；黄建起 3,244,469 股，占总股本的 3.26%；庞少机 2,379,277 股，占总股本的 2.39%；吴桂周 2,379,277 股，占总股本的 2.39%；吴跃飞 1,946,681 股，占总股本的 1.96%；尹育航 1,730,383 股，占总股本的 1.74%。流通股 3,600 万股，占总股本的 36.17%。

公司法定代表人：卢勤

公司主要经营范围：陶瓷机械、石材机械等建材机械设备的制造与销售；自动化技术及设备的研究、开发、制造与销售；机电产品零配件，砂轮磨具、磨料和陶瓷制品的销售。

公司注册地址：广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路 1 号

公司办公地址：广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路 1 号

### 2、历史沿革

本公司经中国证券监督管理委员会证监字[2002]95 号文核准，于 2002 年 9 月 18 日，向社会公开发行每股面值 1 元的人民币普通股股票 2000 万股，每股发行价 14.20 元。2002 年 10 月 10 日在上海证券交易所挂牌上市交易，股票简称“科达机电”，股票代码“600499”，注册资本变更为 5,530 万元。股本构成：发起人股份 3,530 万股，占总股本的 63.83%。

公司经 2002 年度股东大会批准，于 2003 年 6 月 12 日实施 2002 年度利润分配及资本公积转增股本方案，即以 2002 年 12 月 31 日总股本 5,530 万股为基数，每 10 股送 2 股转增 6 股派现金 1 元（含税），该方案实施后本公司总股本为 9,954 万股，其中法人股 6,354 万股，社会公众股 3,600 万股，公司注册资本相应变更为 9,954 万元。已经中喜会

计师事务所出具的中喜验字（2003）第 00016 号验资报告验证。

2003 年 11 月 21 日，佛山市特地陶瓷有限公司与卢勤签订股份转让协议，将其持有的科达机电股份 18,493,274 股转让给卢勤。2003 年 11 月 21 日佛山市特地陶瓷有限公司与鲍杰军、尹育航、边程、庞少机、黄建起、冯红健、吴桂周、吴跃飞八位自然人签订股份转让协议，将其持有的科达机电股份 25,984,726 股转让给后者，其中鲍杰军 3,856,212 股，尹育航 1,730,383 股，边程 9,497,656 股，庞少机 2,379,277 股，黄建起 3,244,469 股，冯红健 3,492,371 股，吴桂周 1,108,477 股，吴跃飞 675,881 股。此次股份转让双方佛山市特地陶瓷有限公司与卢勤等九位自然人于 2004 年 1 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户登记与股权变更手续。

2005 年 9 月 3 日公司第四大股东盈瑞建材与卢勤、边程签署了《股权转让协议》，根据该协议，盈瑞建材将持有的科达机电社会法人股（发起法人股）6,354,000 股，占公司已发行股份 6.38% 的股份分别转让给卢勤和边程。该部分股份的性质由社会法人股变为个人股。其中卢勤受让 3,089,950 股，占科达机电总股本的 3.10%；边程受让 3,264,050 股，占科达机电总股本的 3.28%。2005 年 9 月 23 日，接中国证券登记结算有限责任公司上海分公司通知，本公司股权转让双方佛山市盈瑞建材科技有限公司与卢勤、边程二位自然人股东已于 2005 年 9 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户登记与股权变更手续。

### （三）、公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

#### 1、会计准则和会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定

#### 2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 4、编制基础记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则

#### 5、外币业务核算方法

发生外币业务时，外币金额按业务发生当期期初市场汇价中间价折算，外币账户的年末外币金额按年末市场汇价中间价折算为人民币金额。外币专门借款期末折算差额，在

所购固定资产达到预定可使用状态前，按规定予以资本化，计入在建工程成本。其他的外币账户折算差额计入财务费用。

#### 6、外币会计报表的折算方法

本公司外币会计报表的折算方法采用现行汇率法，其中所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照历史汇率进行折算。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司根据《企业会计准则 - 现金流量表》的规定，对持有的期限短（一般不超过三个月）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动很小的投资，确认为现金等价物。

#### 8、短期投资核算方法

本公司购入的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资计入短期投资，包括股票投资、债券投资等。公司的短期投资按取得时实际成本计价，即实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息后的金额。在持有期间收到的股息、利息冲减短期投资成本。

在处置时，按所收到的处置收入与短期投资的账面价值的差额确认投资收益。短期投资的现金股利或利息，应于实际收到时，冲减投资的账面价值，但收到的已记入应收项目的现金股利或利息除外。

本公司期末按成本与市价孰低法计价（市价以 12 月 31 日的收市价为基础）。按投资种类单项计提短期投资跌价准备，并计入当期损益。

#### 9、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：确认坏账的标准为：（1）债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的款项；（2）因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的款项。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备。

帐龄	应收款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1 - 2 年	20	20
2 - 3 年	20	20
3 年以上	50	50

#### 10、存货核算方法

存货分为原材料、低值易耗品、包装物、在产品、产成品、发出商品六大类；

存货按实际成本核算，采用永续盘存制，原材料、低值易耗品、包装物日常采用计划成本法，月末分摊材料成本差异调整为实际成本；产成品发出采用个别成本法确定其成

本，低值易耗品核算采用一次摊销法，在领用时一次计入当期成本费用。产品已发出，但尚不应确认收入的产成品计入发出商品。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值，非货币性交易换入的存货以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

期末存货按成本与市价孰低计价，按单项存货可变现净值低于账面成本的差额提取存货跌价准备，并计入当期损益。本公司存货可变现净值的确定方法：原材料按最近购入的同类同质同型号材料的价格确定；产成品按近期同样或同规格产品的销售价格确定。

#### 11、长期投资核算方法

长期债权投资：按取得债券的实际成本为入账价值；溢价和折价在债券存续期内按直线法平均摊销。

长期股权投资：公司对外进行股权投资的成本，按发生的实际成本确定；占被投资单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但有重大影响的，采用权益法核算；占被投资单位 20% 以下或虽占 20% 以上，但不具有重大影响的采用成本法核算。

股权投资差额：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益按 10 年摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益计入资本公积——股权投资准备。

长期投资减值准备：期末长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营情况变化，导致其可收回金额低于投资的账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，则将可收回金额低于长期投资账面成本的差额计提长期投资减值准备，计入当期损益。

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

#### 12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

固定资产计价：固定资产原值按购建时的实际成本计价，经评估后投入的固定资产按评估确认的价值计价。

固定资产标准：固定资产是指使用期限超过一年，并且在使用过程中保持原有物质形态的房屋建筑物、机器设备、运输设备、及其他与生产经营有关设备、工具等。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在人民币 2,000 元以上（含 2,000 元），且使用年限超过两年的，也作为固定资产核算。

固定资产分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他五类。

固定资产折旧：采用直线法，按固定资产类别、估计使用年限和预计净残值确定其折旧率如下：

固定资产类别	残值率	折旧期限（年）	年折旧率
房屋及建筑物	5%	20—40	2.4-4.8%
机器设备	5%	8—10	9.5-11.87%
运输设备	5%	5	19%
办公设备	5%	3—8	11.87-31.7%
其他	不计	2	50%

固定资产减值准备：公司年末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，并计入当期损益。

固定资产减值准备按单项资产计算确定。已全额计提减值准备的固定资产不再计提折旧。

### 13、在建工程核算方法

在建工程核算指购建固定资产或对固定资产进行技术改造在固定资产交付使用前发生的支出，包括工程用设备、材料等和预付的工程款。与在建工程有关的专项借款利息和外币折算差额在达到预定可使用状态前予以资本化。已完工交付使用的在建工程转入固定资产核算；已完工交付使用但尚未办理竣工决算的，先暂估入账，待办理竣工决算后，按决算价格调整固定资产的账面价值。

在建工程减值准备：公司年末对在建工程逐项进行检查，如预计在建工程可收回金额低于账面价值，则按其差额计提在建工程减值准备。存在下列一项或若干项情况的，计提在建工程减值准备：（1）长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的在建工程。（2）所建项目在性能和技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益有很大的不确定性。（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值准备按单项工程计算确定

### 14、无形资产计价及摊销方法

购入的无形资产按取得时的实际成本入账；股东投入的无形资产按投资各方确认的价值入账；自行开发并按照法律程序申请取得的无形资产按依法取得时发生的注册费、律师费等入账；开发过程中发生的费用，记入当期损益。

企业购入的土地使用权，或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按照实际支付的价款作为实际成本，作为无形资产；待该项土地开发时再将其账面价值转入相关在建工程。

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。合同规定了受益年限的，按不超过受益年限的期限平均摊销；合同没有规定受益年限的，而法律规定了有效期限的，按不超过法律规定的有效年限平均摊销；经营期限短于有效期限的，按不超过经营期的年限平均摊销；合同没有规定受益年限的，且法律也没有规定有效期限的，按不超过 10 年的期限平均摊销。公司取得的土地使用权按 50 年摊销。

无形资产减值准备：公司年末对无形资产逐项进行检查，对于因被其他新技术替代、市价大幅度下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

无形资产减值准备按单项资产计算确定。

### 15、开办费长期待摊费用摊销方法

开办费在开始经营的月份起，直接记入当期损益。长期待摊费用按实际发生额核算，在项目收益期内平均摊销，其中：租入固定资产改良支出，在租赁期内平均摊销。

### 16、借款费用的会计处理方法

短期借款利息支出、汇兑损失记入财务费用；长期借款利息支出、汇兑损失，筹建期间的计入长期待摊费用，在开始经营的首月全部转入当期损益；经营期间的计入财务费用，与购建固定资产有关的在固定资产达到预定可使用状态前计入固定资产购建成本，达到预定可使用状态后计入当期损益。

### 17、应付债券的核算方法

按照实际的发行面值总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

可转换公司债券在发行以及转换为股份之前，按一般公司债券进行处理。当可转换公司债券持有人行使转换权利，将其持有的债券转换为股份或资本时，应按其账面价值结转；可转换公司债券账面价值与可转换股份面值的差额，减去支付的现金后的余额，作为资本公积处理。附有赎回选择权的可转换公司债券，其在赎回日可能支付的利息补偿金，即债券约定赎回期届满日应当支付的利息减去应付债券票面利息的差额，应当在债券发行日至债券约定赎回届满日期间计提应付利息，计提的应付利息按借款费用的处理原则处理。

### 18、收入确认原则

**销售商品：**公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权。相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

**提供劳务：**其劳务总收入和总成本能够可靠地计量；与交易相关的经济利益能够流入企业；劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在同一会计年度开始并完成的会计处理时按照完工百分比确认相关的劳务收入。

因公司的产品种类较多，收入的确认依据和时间有所不同，现以列表的形式作一说明。

公司主要产品销售时收入确认依据、确认时间和会计处理如下：

#### (1) 内销

项目	收入确认依据	收入确认时间	会计处理
机械产品	安装调试、试运行合格	安装调试、试运行完毕	先记入发出商品，收入可确认后再转销售收入
自制配件	发票、提货单开出，已收款或取得收款依据	发票、提货单开出，已收款或取得收款依据	收入确认时直接记入销售收入

#### (2) 外销

项目	收入确认依据	收入确认时间	会计处理
机械产品	指定港船上交货	货物越过船舷	收入确认时记入销售收入
自制配件	指定港船上交货	货物越过船舷	收入确认时记入销售收入

备注：本公司通过进出口公司以指定港船上交货方式出口的产品，在进出口公司办理报关出口手续之前，其对出口产品验收合格时即确认为内销销售收入。

### 19、所得税的会计处理方法

本公司及各控股公司所得税的会计处理方法均采用应付税款法。

### 20、会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法

(1) 本公司合并报表根据《合并会计报表暂行规定》及其相关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表为依据进行编制。

(2) 合并会计报表的范围包括母公司和母公司对其具有实质性控制关系的子公司，但如果子公司规模小，符合财政部财会二字(1996)2号关于《合并会计报表合并范围请示的复函》规定的，则不予合并。

(3) 合并子公司所采用的会计政策和会计处理方法与母公司一致，如不一致时，对子公司的会计政策和会计处理方法予以调整。

(4) 合并范围的变更。本年度由于子公司佛山市科达石材机械有限公司的经营规模扩大，不再符合【财会二字(1996)2号】《财政部会计司关于合并会计报表合并范围请示的复函》规定的可以不予合并的范围，所以纳入合并范围。本年度纳入合并报表的子公司为广东一方制药有限公司和佛山市科达石材机械有限公司。本年度未纳入合并报表子公司有：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和佛山科达机电科技开发有限公司。

### 21、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

无

#### (四)、税项

税种	税率	计税基数
增值税	17%	销售收入
营业税	5%	营业收入
城建税	7%	应纳营业税、增值税等流转税
教育费附加	3%	应纳营业税、增值税等流转税
堤围费	1.2‰	销售收入
所得税	15%	应纳税所得额

本公司是广东省科学技术厅认定的高新技术企业(统一编号9844011B0059)，每两年考核一次。根据广东省科学技术厅文件粤科高字[2004]76号的规定，确定2004年度本公司广东省高新技术企业考核合格，2005年所得税适用税率为15%。

本公司控股子公司广东一方制药有限公司、佛山市科达石材机械有限公司、佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司为高新技术企业，2005 年所得税适用税率为 15%。佛山市科达配件服务有限公司所得税税率为 33%。

#### (五)、控股子公司及合营企业

单位:万元 币种:人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 %		是否合并
						直接	间接	
佛山市科达石材机械有限公司	佛山市顺德区陈村大都工业区	边程	1,000.00	石材机械研究开发、制造	850	85		是
佛山市科达配件服务有限公司	佛山市顺德区陈村大都工业区	冯红健	200.00	机械产品配件销售	180	90		否
佛山市科达机电科技开发有限公司	佛山市顺德区陈村大都工业区	黄建起	50.00	技术研究开发	30	60		否
广东一方制药有限公司	佛山市南海区里水镇旗峰工业开发区	涂瑶生	5,142.86	中药产品开发与销售	4,600	63		是
佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	佛山市顺德区陈村镇广隆工业园	边程	600.00	陶瓷机械开发与销售	300	50		否

(六)、合并会计报表附注：(除另有指明外，期末数指 2005 年 12 月 31 日的数据，期初数指 2004 年 12 月 31 日的数据，金额单位为人民币元。)

#### 1、货币资金

项目	2005.12.31	2004.12.31
库存现金	64,696.81	29,628.65
银行存款	149,838,032.50	78,572,407.06
其中：美元(原币)	1,173,945.42	782,924.87
欧元(原币)	42,960.22	161,617.25
其他货币资金	11,166,081.28	13,593,665.37
其中：美元(原币)	13,272.08	760,918.52
欧元(原币)	11.91	
合计	161,068,810.59	92,195,701.08

备注 1：2005 年 12 月 31 日外汇市场美元对人民币的汇率为 8.0702；欧元对人民币的汇率为 9.5797。

备注 2：期末货币资金比期初增加 74.7%是由于年末收提机款和定金较多所致。

## 2、应收票据

票据种类	2005.12.31	2004.12.31	质押情况
银行承兑汇票	8,442,754.00	3,212,000.00	未质押

## 3、应收账款

### (1) 应收账款帐龄

账龄	2005.12.31				2004.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例	金额	比例%	坏账准备	计提比例
一年以内	112,163,891.77	87.90	5,608,194.59	5	69,205,156.16	83.67	3,460,257.80	5
一至二年	10,185,711.69	7.98	2,037,142.34	20	9,458,299.80	11.43	1,891,659.96	20
二至三年	3,996,360.78	3.13	799,272.16	20	3,027,782.45	3.66	605,556.50	20
三年以上	1,269,350.74	0.99	634,675.36	50	1,027,190.65	1.24	513,595.33	50
合计	127,615,314.98	100	9,079,284.45		82,718,429.06	100.00	6,471,069.59	

### (2) 应收账款前五名欠款情况

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	21,323,683.70	16.71%	23,737,223.10	28.7

备注 1：应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

备注 2：应收帐款净值 2005 年末比年初增长 55.46%，由于国家加强了对房地产及建筑陶瓷行业宏观调控，公司为促进销售而适当放宽了信用政策，另外佛山市科达石材机械

有限公司已纳入合并范围。

备注 3：合并资产减值准备明细表中应收帐款坏账准备期初余额包括佛山市科达石材机械有限公司应收账款坏账准备年初数。

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款帐龄

账龄	2005.12.31				2004.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
一年以内	6,755,852.24	77.91	337,792.61	5	7,178,306.36	83.64	358,915.32	5
一至二年	1,303,772.95	15.04	260,754.59	20	979,857.41	11.42	195,971.48	20
二年以上	611,070.00	7.05	122,214.00	20	424,006.00	4.94	84,801.20	20
合计	8,670,695.19	100.00	720,761.20		8,582,169.77	100.00	639,688.00	

##### (2) 其他应收款前五名欠款情况

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	1,998,914.76	25.14	1,998,914.76	23.29

备注 1：其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

备注 2：合并资产减值准备明细表中其他应收款坏账准备期初余额包括佛山市科达石材机械有限公司其他应收款坏账准备年初数。

#### 5、预付帐款

##### (1) 预付帐款帐龄

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	6,760,240.34	100	5,487,838.76	98.60
一至二年			77,997.62	1.40
二至三年				
三年以上				
合计	6,760,240.34	100	5,565,836.38	100.00

备注：预付账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 6、存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	157,820,128.08		157,820,128.08	88,237,112.30		88,237,112.30
库存商品	30,117,731.41	360,792.09	29,756,939.32	31,375,703.60	854,262.22	30,521,441.38
低值易耗品	143,169.26		143,169.26	206,550.53		206,550.53
在产品	26,403,889.84		26,403,889.84	48,916,122.23		48,916,122.23
发出商品	4,574,932.67		4,574,932.67	14,426,729.75		14,426,729.75
包装物	1,001,132.13		1,001,132.13	790,863.07		790,863.07
合计	220,060,983.39	360,792.09	219,700,191.30	183,953,081.48	854,262.22	183,098,819.26

备注1：存货2005年末比2004年末增加19.99%，其中原材料增加78.86%，是由于公司2005年底承接的整线设备订单较多，以及公司机加工中心的投入使用，包括自制半成品在内的原材料增长幅度较大；在产品2005年末比2004年末减少46.02%，是由于ERP上线后优化生产流程，在制品大幅减少；发出商品比2004年末减少68.29%，公司产品趋于成熟以及安装调试人员增加，年末尚未安装调试完毕的设备较去年减少。

备注2：公司于报告期末对存货进行了全面的盘点及检查，不存在市价低于成本的存货。上年提取跌价准备部分产成品已销售，同时结转相应的存货跌价准备。

## 7、长期投资

### （1）长期股权投资

被投资公司名称	原始投资额	占被投资公司股权比例	累计股权投资差额摊销	累计损益增减	2005.12.31	核算方法
佛山市科达配件服务有限公司	1,800,000.00	90%		1,187,097.16	2,987,097.16	权益法
佛山市科达机电科技开发公司	300,000.00	60%		27,899.13	327,899.13	权益法
佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	3,000,000.00	50%		2,033,653.46	5,033,653.46	权益法
合并价差	11,280,718.96		2,632,167.72		8,648,551.24	
合计	16,380,718.96		2,632,167.72	3,248,649.75	16,997,200.99	

被投资公司名称	2004.12.31	本期股权投资 差额摊销	本期损益调整	本期增 加	本期减 少	合并抵消	2005.12.31
佛山市科达配件服务有限公司	2,524,529.06		462,568.10				2,987,097.16
佛山市科达机电科技开发公司	312,708.11		15,191.02				327,899.13
佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	3,004,840.31		2,028,813.15				5,033,653.46
佛山市科达石材机械有限公司	11,632,801.63		4,525,951.07			16,158,752.70	0
合并价差	9,776,623.12	1,128,071.88					8,648,551.24
合计	27,251,502.23	1,128,071.88	7,032,523.34			16,158,752.70	16,997,200.99

## (2)、合并价差

被投资公司名称	初始金额	摊销期限	2004.12.31	本年摊销金额	2005.12.31	剩余摊销期限	形成原因
广东一方制药有限公司	11,280,718.96	120月	9,776,623.12	1,128,071.88	8,648,551.24	86月	购买股权
合计	11,280,718.96		9,776,623.12	1,128,071.88	8,648,551.24		

备注 1：对佛山市科达石材机械有限公司的长期投资 2004 年采用权益法核算，本年度纳入合并范围，对其长期投资在年末编制合并会计报表时抵消。

备注 2：期末对被投资单位的财务状况及经营前景进行合理判断,报告期末无被投资单位可收回金额低于长期投资账面价值的情况，故未计提长期投资减值准备；本公司与被投资企业会计政策无重大差异；投资变现及投资收益收回不存在重大限制。

## 8、固定资产

### (1) 固定资产原值及累计折旧

类别	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.12.31
固定资产原值				

房屋及建筑物	148,612,385.88	45,632,010.78		194,244,396.66
生产设备	116,345,837.32	30,939,213.51	720,286.42	146,564,764.41
运输设备	5,078,308.04	1,042,060.37	345,423.87	5,774,944.54
办公设备	7,265,949.86	2,792,291.61	455,432.39	9,602,809.08
合计	277,302,481.10	80,405,576.27	1,521,142.68	356,186,914.69
累计折旧				
房屋及建筑物	13,881,997.13	6,331,970.93		20,213,968.06
生产设备	22,011,061.58	11,445,124.23	688,269.47	32,767,916.34
运输设备	2,686,769.83	810,801.62	325,046.00	3,172,525.45
办公设备	3,788,072.51	1,325,100.87	406,696.92	4,706,476.46
合计	42,367,901.05	19,912,997.65	1,420,012.39	60,860,886.31
固定资产净值	234,934,580.05			295,326,028.38

## (2) 固定资产减值准备

项目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.12.31
生产设备	582,883.38		628.80	582,254.58
合计	582,883.38		628.80	582,254.58

备注 1：固定资产增加中在建工程完工转入部分为 72,981,736.29 元。

备注 2：固定资产原值期末比期初增长 28.45%，主要由于是由于募集资金项目竣工验收，由在建工程结转所致。

备注 3：报告期内固定资产未设抵押。

## 9、在建工程

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	资金来源	期末数
设备及安装	83,580,000.00	12,596,816.71	16,042,671.37	27,854,421.78	27,854,421.78	募集资金	785,066.30
自动控制立体仓库	3,600,000.00	88,500.00	442,204.60	530,704.60	530,704.60	募集资金	-
研发中心大楼	25,000,000.00	7,847,092.04	17,398,649.31	25,245,741.35	25,245,741.35	募集资金	-
广隆工业园二期宿舍	6,000,000.00	947,254.01	6,334,814.48	7,282,068.49	7,282,068.49	自有资金	-
工业园新增土地	8,458,400.00	8,128,243.00	274,641.12	8,402,884.12	-	募集资金	-
ERP 软件	8,500,000.00	43,663.50	5,645,791.29			自有资金	5,689,454.79
陶瓷整线工程中试中心和计量中心厂房	11,700,000.00		6,874,005.00			自有资金	6,874,005.00
整线工程试验设备	30,000,000.00		7,677,514.68			自有资金	7,677,514.68
广隆工业园路面及绿化工程	28,413,181.64	0.00	7,782,805.32	7,782,805.32	7,782,805.32	自有资金	-
零星设施工程		150,000.00	4,170,918.67	4,285,994.75	4,285,994.75	自有资金	34,923.92
一方制药宿舍楼	4,000,000.00		2,207,556.24			自有资金	2,207,556.24
合计	209,251,581.64	29,801,569.26	74,851,572.08	81,384,620.41	72,981,736.29	/	23,268,520.93

备注 1：2005 年 1 至 12 月完工转入固定资产的在建工程为 72,981,736.29 元。

备注 2：各项在建工程中均没有利息资本化。

备注 3：本公司报告期末无在建工程可收回金额低于账面价值的情况，故未计提在建工程减值准备。

备注 4：在建工程中的一方制药宿舍楼是子公司广东一方制药有限公司的员工宿舍楼；子公司佛山市科达石材机械有限公司无在建工程。

## 10、无形资产

项目	原始金额	2004.12.31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2005.12.31	剩余摊销期限	取得方式
土地使用权	4,047,110.95	3,541,222.45		80,942.16	586,830.66	3,460,280.29	513 月	出让
土地使用权	3,769,000.60	3,335,565.37		75,380.04	508,815.27	3,260,185.33	519 月	出让
土地使用权	6,407,440.00	5,798,733.01		128,148.84	736,855.83	5,670,584.17	531 月	出让
土地使用权	6,320,420.00	5,498,308.64		123,113.32	945,224.68	5,375,195.32	518 月	股东投入
MSC 有限分析元软	450,000.00		450,000.00	37,500.00	37,500.00	412,500.00	110 月	购买
UG 软件包	478,150.00		478,150.00	47,814.96	47,814.96	430,335.04	108 月	购买
PDM 软件	150,000.00		150,000.00	1,250.00	1,250.00	148,750.00	119 月	购买
专有技术	11,450,000.00	5,621,946.00		1,145,000.00	6,973,054.00	4,476,946.00	47 月	购买
合计	33,072,121.55	23,795,775.47	1,078,150.00	1,639,149.32	9,837,345.40	23,234,776.15		

备注：本公司报告期末没有无形资产可收回金额低于账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

## 11、短期借款

借款类别	币种	2005.12.31	2004.12.31
信用借款	人民币	100,000,000.00	10,000,000.00
保证担保借款	人民币	10,000,000.00	
质押担保借款	人民币	7,000,000.00	7,000,000.00
合计		117,000,000.00	17,000,000.00

备注 1：本公司报告期末无到期未偿付的短期借款。

备注 2：短期借款增加 10,000 万元，是由于为弥补流动资金和募集资金的不足所致。

备注 3：信用借款 10,000 万元和保证担保借款 1,000 万元为广东科达机电股份有限公司的借款，其中保证担保借款由关联方广东奔朗超硬材料制品有限公司提供保证担保；质

押担保借款 700 万元为子公司广东一方制药有限公司的借款，由其另一股东广东省中医研究所提供银行定期存单质押担保。

## 12、应付票据

票据种类	币种	2005.12.31	2004.12.31
银行承兑汇票	人民币	81,394,711.69	70,718,904.58
合计		81,394,711.69	70,718,904.58

备注 1：2005 年 12 月 31 日佛山市科达石材机械有限公司的应付票据余额为 4,836,921.94 元，广东一方制药有限公司无应付票据。

备注 2：2005 年末的应付票据从 2006 年 1 月至 6 月陆续到期。

## 13、应付帐款

	2005.12.31	2004.12.31
应付账款	121,289,799.06	84,841,885.00
合计	121,289,799.06	84,841,885.00

备注 1：本项目无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，且无账龄超过 3 年的大额款项。

备注 2：前五名供应商采购金额合计 59,862,890.94 元占采购总额比重 14.09%。

备注 3：应付帐款 2005 年末比 2004 年末增长 42.96%，是由于公司年末大量备货，形成的应付账款大幅增加，另外佛山市科达石材机械有限公司已纳入合并范围。

## 14、预收帐款

	2005.12.31	2004.12.31
预收账款	37,676,446.02	12,351,046.97
合计	37,676,446.02	12,351,046.97

备注 1：预收账款中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；且无账龄超过 3 年的大额款项。

备注 2：预收帐款 2005 年末比 2004 年末增加 205.05%。主要是由于公司 2005 年承接的整线设备订单收取的订金较多。

### 15、应交税金

税 种	2005.12.31	2004.12.31	税负
增值税	2,633,232.41	1,021,328.63	销售收入17%
营业税	1,082.50	1,082.50	营业收入5%
房产税		2,598.00	从租计征部分12%、从价计征部分1.2%
城建税	351,003.79	254,152.69	流转税额7%
企业所得税	5,242,050.23	5,904,269.69	应纳税所得额15%
个人所得税	34,576.27		
合 计	8,261,945.20	7,183,431.51	

### 16、其他应交款

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	163,442.82	202,311.96	流转税额 3%
堤围费	112,858.19	76,364.05	销售收入 0.12%
合计	276,301.01	278,676.01	

### 17、其他应付款

	2005.12.31	2004.12.31
其他应付款	7,908,796.48	6,637,704.35
合 计	7,908,796.48	6,637,704.35

备注：其他应付款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

## 18、专项应付款

项目	期末数	期初数
科技创新基金	1,750,000.00	500,000.00
建材装备工程技术经费	2,382,797.14	1,714,728.93
顺德科技局招标项目经费		4,000,000.00
广东省重大项目中标经费	6,642,005.30	5,910,000.00
中药颗粒专项经费		528,966.00
中草药挥发性成份活性物质提取关键技术经费	1,450,000.00	
合计	12,224,802.44	12,653,694.93

备注：报告期公司共收到各种科技专项拨款 12,315,000.00 元，其中大规格墙地砖成套设备项目、全自动系列抛光线项目、中药颗粒专项经费项目共 5,740,000.00 元，经验收合格已转入资本公积，用科技拨款支付冲减研究开发费用 7,003,892.49 元。

## 19、股本

单位:股

	期初数	本次变动增减(+, -)					期末数
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	63,540,000						63,540,000
其中：							
国家持有股份							
境内法人持有股份	6,354,000					-6,354,000	0
境外法人持有股份							
其他	57,186,000					6,354,000	63,540,000
2、募集法人股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	63,540,000				0	0	63,540,000
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	36,000,000						36,000,000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	36,000,000						36,000,000
三、股份总数	99,540,000						99,540,000

备注：2005年9月3日公司第四大股东盈瑞建材与卢勤、边程签署了《股权转让协议》，根据该协议，盈瑞建材将持有的社会法人股6,354,000股，占公司已发行股份6.38%的股份分别转让给卢勤和边程。该部分股份的性质由社会法人股变为个人股。其中卢勤受让3,089,950股，占科达机电总股本的3.10%；边程受让3,264,050股，占科达机电总股本的3.28%。2005年9月23日，接中国证券登记结算有限责任公司上海分公司通知，本公司股权转让双方佛山市盈瑞建材科技有限公司与卢勤、边程二位自然人股东已于2005年9月22日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户登记与股权变更手续。

## 20、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	215,658,107.09		2,597,303.49	213,060,803.60
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	140,010.00	705,600.00		845,610.00
关联交易差价				
拨款转入	9,629,550.80	4,640,000.00		14,269,550.80
外币资本折算差额				
其他资本公积	423,851.99	443,008.18		866,860.17
合计	225,851,519.88	5,788,608.18	2,597,303.49	229,042,824.57

备注1：拨款转入增加是由于本年度专项拨款转入资本公积4,640,000.00元，其他资本公积增加是债务重组所得443,008.18元计入资本公积。股权投资准备增加是由于子公司广东一方制药有限公司的资本公积科技拨款转入增加1,100,000.00元，资本公积接受现金捐赠20,000.00元，按投资比例63%确认股权投资准备增加705,600.00元。

备注2：资本公积减少是由于用股本溢价冲销支付股权分置费用2,597,303.49元。

## 21、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	16,334,664.22	5,259,081.45		21,593,745.67
法定公益金	2,466,987.67	2,629,540.72	4,467,842.29	628,686.10
任意盈余公积	5,700,371.41	4,467,842.29		10,168,213.70
合计	24,502,023.30	12,356,464.46	4,467,842.29	32,390,645.47

备注：公司广隆工业园二期宿舍已完工，相应该项支出由法定公益金转入任意盈余公积。

## 22、未分配利润

项 目	期末数	期初数
净利润	40,132,332.90	50,580,713.55
加：年初未分配利润	92,760,914.41	79,606,807.90
其他转入		
减：提取法定盈余公积	5,259,081.45	5,043,071.36
提取法定公益金	2,629,540.72	2,521,535.68
应付普通股股利	29,862,000.00	29,862,000.00
转作股本的普通股股利		
未分配利润	95,142,625.14	92,760,914.41

备注：本公司 2004 年度股东大会审议通过了 2004 年度利润分配方案，以 2004 年末股本总数为基数，向全体股东每 10 股派 3 元（含税），共计派发现金股利 2,986.20 万元，现金红利分配已于 2005 年 5 月 18 日实施完毕。

## 23、主营业务收入及主营业务成本

### （1）主营业务分产品情况表

产品名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械产品	521,542,591.84	418,555,673.41	497,916,266.83	396,932,846.49
中药产品	66,604,952.83	33,250,774.11	44,095,632.67	22,387,335.31
其中:关联交易	57,840,985.89	51,746,852.44	27,628,632.48	22,434,449.57
合计	588,147,544.67	451,806,447.52	542,011,899.50	419,320,181.80
内部抵消	27,935,248.10	27,971,248.10	0	0
抵消后合计	560,212,296.57	423,835,199.42	542,011,899.50	419,320,181.80

## (2) 分地区主营业务

地区名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	481,576,955.85	373,408,180.90	415,366,883.09	327,167,288.24
国外	106,570,588.82	78,398,266.62	126,645,016.41	92,152,893.56
其中:关联交易	57,840,985.89	51,746,852.44	27,628,632.48	22,434,449.57
合计	588,147,544.67	451,806,447.52	542,011,899.50	419,320,181.80
内部抵消	27,935,248.10	27,971,248.10		
抵消后合计	560,212,296.57	423,835,199.42	26,651,414.18	99,016,383.93

备注：前五名客户销售金额合计 65,132,896.10 元，占销售总额比重 11.63%。

## 24、主营业务税金及附加

项目	本期数	上期数	计缴标准
城建税	1,808,502.10	950,368.14	流转税额 7%
教育费附加	872,041.36	681,807.78	流转税额 3%
堤围防护费	713,040.64	598,043.34	销售收入 0.12%
合计	3,393,584.10	2,230,219.26	/

## 25、其他业务利润：

项目	2005年1-12月	2004年1-12月
租金	184,837.36	225,461.71
其他	42,361.50	121,173.46
合计	227,198.86	346,635.17

## 26、财务费用

项目	2005年1-12月	2004年1-12月
利息支出	5,907,174.68	3,839,916.14
减：利息收入	826,202.13	2,106,640.54

汇兑损失	252,000.34	244,566.91
减：汇兑收益	0.00	0.00
手续费	593,644.01	572,075.42
其他	13,643.18	5.00
合计	5,940,260.08	2,549,922.93

备注：财务费用 2005 年比 2004 年同期增长 132.96%，主要是由于公司募集资金银行存款利息收入减少和本年借款利息费用较大增长所致。

## 27、投资收益

项 目	2005年1-12月	2004年1-12月
唐山科达轻机有限公司		-39,306.47
佛山市科达配件服务有限公司	462,568.10	347,620.13
佛山市科达石材机械有限公司		3,120,712.24
佛山市科达机电科技开发有限公司	15,191.02	5,359.18
佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	2,028,813.15	4,840.31
股权投资差额摊销	-1,128,071.88	-1,128,071.88
合计	1,378,500.39	2,311,153.51

备注：2005年佛山市科达石材机械有限公司纳入合并范围，对其的投资收益在合并会计报表时抵销。

## 28、营业外收入

项目	本期数	上期数
处置固定资产净收益		29,101.78
罚款收入	130,626.51	552,692.29
其他	81,291.24	165,046.27
合计	211,917.75	746,840.34

## 29、营业外支出

项目	本期数	上期数
捐赠及赞助支出	387,246.20	182,805.00
清理固定资产损失	65,893.62	412,363.51
滞纳金及罚金	295,079.29	116,468.54
固定资产减值准备	-628.80	26,815.84
其他	421,936.46	356,343.73
合计	1,169,526.77	1,094,796.62

## 30、所得税

本期数	上期数
7,764,853.92	8,321,471.90

## 31、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
收到员工归还借支	9,233,045.04
收到各类政府拨款	11,203,343.19
其他	2,809,276.33
合计	23,245,664.56

## 32、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
零星借支及备用金	10,922,634.03
运输费	4,676,939.02
办公费	2,791,346.09
水电费	6,780,557.39
交际费	2,176,868.89
差旅费	7,276,207.92
汽车费	3,507,804.15
劳动保险费	2,945,896.12

广告费	1,170,676.27
审计及咨询费	952,528.42
参展费	4,356,233.06
绿化环保费	1,429,509.24
其他	5,284,265.34
合计	54,271,465.94

### 33、收到的其它与投资活动有关的现金

本年因合并会计报表的合并范围改变，2004 年采用权益法核算的子公司佛山科达石材机械有限公司在本年度纳入合并范围。现金流量表中的收到的其它与投资活动有关的现金 2,429,464.27 元为子公司佛山科达石材机械有限公司在 2004 年末的现金及其等价物的余额。

(七)、母公司会计报表附注：(除另有指明外，期末数指 2005 年 12 月 31 日的数  
据，期初数指 2004 年 12 月 31 日的数，金额单位为人民币元。)

#### 1、应收账款

(1) 应收账款账龄分析如下：

账龄	2005.12.31				2004.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
一年以内	91,694,522.97	87.20%	4,584,726.15	5.00	57,720,686.67	82.06	2,886,034.33	5.00
一至二年	8,917,493.80	8.48%	1,783,498.76	20.00	8,962,574.12	12.74	1,792,514.82	20.00
二至三年	3,690,260.78	3.51%	738,052.16	20.00	2,810,540.19	4.00	562,108.05	20.00
三年以上	849,055.39	0.81%	424,527.70	50.00	848,294.98	1.20	424,147.49	50.00
合计	105,151,332.94	100.00%	7,530,804.76		70,342,095.96	100.00	5,664,804.69	

(2) 应收账款前五名欠款情况

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	21,323,683.70	20.28	23,737,223.10	33.75

备注：应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 2、存货：

### （1）存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	120,986,261.41		120,986,261.41	85,307,818.11		85,307,818.11
库存商品	20,002,701.64		20,002,701.64	22,148,934.69	491,593.75	21,657,340.94
低值易耗品				187,077.23		187,077.23
在产品	24,475,914.29		24,475,914.29	35,339,351.38		35,339,351.38
发出商品	4,574,932.67		4,574,932.67	14,426,729.75		14,426,729.75
合计	170,039,810.01		170,039,810.01	157,409,911.16	491,593.75	156,918,317.41

备注 1：存货 2005 年末比 2004 年末增加 8.36%，其中：原材料增加 41.82%，主要原因是公司 2005 年承接的国内外整线较多，同时机加工中心投入使用，毛坯及部分原材料由供应商直接提供而转为公司库存所致。在产品期末余额为比 2004 年末减少 30.74%，是由于 ERP 上线后加强生产流程优化，月末在制品大幅减少。发出商品 2005 年末比 2004 年末减少 68.29%。公司的公司产品趋于成熟以及安装调试人员增加，年末尚未安装调试完毕的设备较去年减少。

备注 2：期初提取存货跌价准备 491,593.75 元的产品已售出，故相应存货跌价准备已冲销。公司于本报告期末对存货进行了全面的盘点及检查，存货不存在跌价情况，故未计提存货跌价准备。

## 3、长期投资

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额	核算方法
佛山市科达配件服务有限公司	子公司	90	1,800,000.00	2,524,529.06	462,568.10	1,187,097.16	2,987,097.16	权益法
佛山市科达石材机械有限公司	子公司	85	8,500,000.00	11,632,801.63	4,525,951.07	7,658,752.70	16,158,752.70	权益法
佛山市科达机电科技开发公司	子公司	60	300,000.00	312,708.11	15,191.02	27,899.13	327,899.13	权益法
广东一方制药有限公司	子公司	63	46,000,000.00	46,924,402.15	5,972,998.33	6,897,400.48	52,897,400.48	权益法
佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	子公司	50	3,000,000.00	3,004,840.31	2,028,813.15	2,033,653.46	5,033,653.46	权益法
合计	/	/	59,600,000.00	64,399,281.26	13,005,521.67	17,804,802.93	77,404,802.93	/

备注 1：期末对其他被投资单位的财务状况及经营前景进行合理判断,报告期末无被投资单位可收回金额低于长期投资账面价值的情况，故未计提长期投资减值准备。

备注 2：公司于 2003 年 9 月出资 4,600 万元收购广东一方制药有限公司 63% 股权，形成股权投资差额 11,280,718.96 元，按 10 年进行摊销。

备注 3：累计投资占期末净资产的比例 16.98%。

## 4、固定资产

类别	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.12.31
固定资产原值				
房屋及建筑物	123,956,747.86	44,242,134.18		168,198,882.04
生产设备	98,175,807.58	27,857,296.08	65,962.00	125,967,141.66
运输设备	4,658,534.04	303,798.37	301,349.87	4,660,982.54
办公设备	6,095,976.43	2,615,219.72	252,789.19	8,458,406.96
合计	232,887,065.91	75,018,448.35	620,101.06	307,285,413.20
累计折旧	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.12.31
房屋及建筑物	9,855,376.11	5,370,920.22		15,226,296.33

生产设备	13,275,173.76	9,820,860.74	54,024.53	23,042,009.97
运输设备	2,513,971.91	586,961.81	285,902.37	2,815,031.35
办公设备	2,813,068.83	1,024,312.09	214,198.68	3,623,182.24
合计	28,457,590.61	16,803,054.86	554,125.58	44,706,519.89
固定资产净值	204,429,475.30			262,578,893.31

备注 1：固定资产原值期末比期初增长 31.95%，主要由于公司募集资金投入项目逐步完工，由在建工程转入数为 72,981,736.29 元。

备注 2、本报告期无固定资产可收回金额低于账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

备注 3、报告期内固定资产未设抵押。

#### 5、短期借款

借款类别	币种	2005.12.31	2004.12.31
信用借款	人民币	100,000,000.00	10,000,000.00
保证担保借款	人民币	10,000,000.00	
合计		110,000,000.00	10,000,000.00

备注 1：本公司报告期末无到期未偿付的短期借款。

备注 2：短期借款增加 10,000 万元，是由于为弥补流动资金和募集资金的不足所致。

备注 3：信用但保借款 1000 万元为广东奔朗超硬材料有限公司为广东科达机电股份有限公司提供信用担保。

## 6、投资收益：

项 目	2005 年	2004 年
唐山科达轻机有限公司		-39,306.47
佛山市科达配件服务有限公司	462,568.10	347,620.13
佛山市科达石材机械有限公司	4,525,951.07	3,120,712.24
佛山市科达机电科技开发有限公司	15,191.02	5,359.18
广东一方制药有限公司	6,395,470.21	1,933,114.03
佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	2,028,813.15	4,840.31
股权投资差额摊销	-1,128,071.88	-1,128,071.88
合 计	12,299,921.67	4,244,267.54

## (八)、关联方及关联交易

## 1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
佛山市科达石材机械有限公司	佛山市顺德区陈村大都工业区	石材机械研究开发、制造	控股子公司	有限责任公司	边程
佛山市科达配件服务有限公司	佛山市顺德区陈村大都工业区	机械产品配件销售	控股子公司	有限责任公司	冯红健
佛山市科达机电科技开发有限公司	佛山市顺德区陈村大都工业区	技术研究开发	控股子公司	有限责任公司	黄建起
广东一方制药有限公司	佛山市南海区里水镇旗峰工业开发区	中药产品开发与销售	控股子公司	有限责任公司	涂瑶生
佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	佛山市顺德区陈村镇广隆工业园	陶瓷机械开发与销售	控股子公司	有限责任公司	边程

## 2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
佛山市科达石材机械有限公司	1,000		1,000
佛山市科达配件服务有限公司	200		200
佛山市科达机电科技开发有限公司	50		50
广东一方制药有限公司	5,142.86		5,142.86
佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	600		600

## 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数(%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例(%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数(%)
佛山市科达配件服务有限公司	180	90			180	90
广东一方制药有限公司	3,240	63			3,240	63
佛山市科达机电科技开发有限公司	30	60			30	60
佛山市科达石材机械有限公司	850	85			850	85
佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	300	50			300	50

## 4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
广东奔朗超硬材料制品有限公司	董事控制的法人
佛山欧神诺陶瓷有限公司	董事控制的法人
佛山市博奥科技材料有限公司	董事在该公司任董事

## 5、关联交易情况

## (1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
唐山科达轻机有限公司	采购配件	按市场价	0.00	0.00	269.99	0.55
广东奔朗超硬材料制品有限公司	采购磨具、金刚石等	按市场价	627.49	1.33	842.13	1.72
佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	采购魔术师系统	按市场价	1,513.65	3.21		

## (2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
佛山欧神诺陶瓷有限公司	销售陶瓷机械	按市场价	454.6	0.72	1,202.90	2.09
佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	销售陶瓷机械、配件	按市场价	1,015.47	1.61	43.34	0.08
佛山市科达配件服务有限公司	销售陶瓷配件	按市场价	4,055.77	6.43	1,305.63	2.27

## (3) 关联租赁情况

1)、广东科达机电股份有限公司将部分自有厂房租赁给佛山市科达配件服务有限公司，租赁的期限为 2003 年 3 月 17 日至 2008 年 3 月 16 日，租金为每月 4,500.00 元人民币，租金的确定依据是厂房租赁合同，

2)、广东科达机电股份有限公司将部分自有厂房租赁给佛山市博奥科技材料有限公司，租赁的期限为 2004 年 10 月 1 日至 2007 年 9 月 30 日，租金为每月 10,650 元人民币，租金的确定依据是厂房租赁合同，

3)、广东科达机电股份有限公司将部分自有厂房租赁给佛山市科达机电科技开发有限公司，租赁的期限为 2003 年 7 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，租金为每月 500 元人民币，租金的确定依据是厂房租赁合同，

4)、广东科达机电股份有限公司将部分自有厂房租赁给佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司，租赁的期限为 2004 年 9 月 1 日至 2007 年 8 月 31 日，租金为每月 3,000.00 元人民币，租金的确定依据是厂房租赁合同。

## (4)、关联担保情况说明

2005 年公司对关联方担保总额为 7,836,921.94 元人民币，均为对控股子公司佛山市科达石材机械有限公司提供的担保。报告期内公司董事会审议批准对科达石材累计提供的担保总额为 8,000 万元人民币，实际执行 7,836,921.94 元人民币；报告期末担保余额为 4,836,921.94 元人民币。

## 7、关联方应收应付款项

		单位:元 币种:人民币	
应收应付款项名称	关联方	期末金额	期初金额
应付帐款	广东奔朗超硬材料制品有限公司	1,485,383.40	1,542,282.62
应付票据	广东奔朗超硬材料制品有限公司	2,750,213.79	5,258,410.32
应收帐款	佛山欧神诺陶瓷有限公司	0	1,634,000.00
应收帐款	佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	0	429,102.83
其他应收款	佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	5,406.34	0
应收帐款	佛山市科达配件服务有限公司	18,973,442.93	496,753.74
其他应收款	佛山市博奥科技材料有限公司	24,807.00	0

## (九)、或有事项

无

(十)、承诺事项

无

(十一)、资产负债表日后事项

根据2006年3月17日召开的第二届董事会第二十五次会议决议，2005年度利润分配方案为每10股派3元（含税），派发现金股利29,862,000.00元，该决议需经股东大会最后批准。

截止报告日，本公司无其他重大期后事项。

(十二)、其他重要事项

无

## 十二、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、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《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 董事、高级管理人员关于公司 2005 年年度报告的书面确认意见。
- (五) 文件保存地点：公司证券部、上海证券交易所。

广东科达机电股份有限公司

董事长：卢勤

2006 年 3 月 17 日