

广东科达机电股份有限公司

第二届董事会第二十五次会议决议公告

暨召开 2005 年年度股东大会的通知

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

广东科达机电股份有限公司(以下简称“公司”)第二届董事会第二十五次会议通知于 2006 年 3 月 6 日以传真方式发出,之后电话确认,以现场方式于 2006 年 3 月 17 日在公司六楼会议室举行。会议由董事边程先生主持,会议应到董事 9 人,实到董事 8 人,授权代表 1 人。董事长卢勤先生因个人原因未出席本次会议,授权董事边程先生主持会议并代为行使表决权,全体监事列席了会议,符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议通过记名投票的方式,审议通过如下决议:

一、审议通过《2005 年年度报告及摘要》,同意 9 票,反对 0 票,弃权 0 票。

内容详见上海证券交易所网站:www.sse.com.cn。

二、审议通过《2005 年度董事会工作报告》,同意 9 票,反对 0 票,弃权 0 票。

三、审议通过《2005 年度财务决算报告》,同意 9 票,反对 0 票,弃权 0 票。

内容详见上海证券交易所网站:www.sse.com.cn。

四、审议通过《2006 年度财务预算方案》,同意 9 票,反对 0 票,弃权 0 票。

内容详见上海证券交易所网站:www.sse.com.cn。

五、审议通过《2005 年度利润分配预案》,同意 9 票,反对 0 票,弃权 0 票。

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（含税），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。

六、审议通过《关于续聘中喜会计师事务所的议案》，同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

同意续聘北京中喜会计师事务所有限责任公司为公司 2006 年度审计机构，聘用期为一年。

七、审议通过《2005 年度公司部分董事、高管人员薪酬考核结果》，同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

内容详见附件二。

八、审议通过《2006 年度公司部分董事、高管人员薪酬考核方案》，同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

内容详见附件三。

九、审议通过《2006 年度公司继续执行相关关联交易协议的议案》，同意 6 票，反对 0 票，弃权 0 票；本议案表决时，关联董事鲍杰军、黄建起、尹育航回避了表决。

公司于 2004 年 12 月 15 日召开的二届二十三次董事会审议通过了公司与广东奔朗超硬材料制品有限公司（以下简称“广东奔朗”）《配件采购框架合同》，内容详见上海证券交易所网站：www.sse.com.cn。公司与广东奔朗就公司向其采购陶瓷机械产品的零配件如滚筒、磨具、砂轮等达成框架合同。合同主要内容如下：

产品价格按照市场定价原则由双方协商确定，随行就市。合同价款支付方式为每月 30 日前根据上月挂账金额，一次性支付相应价款。结算方式为支票及承兑汇票。合同每年所涉及的交易总金额不超过人民币 2,000 万元，如超过此限度，

应通过公司董事会再次审议确认。合同自 2005 年 1 月 1 日起生效,有效期一年,自 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日,期满若双方无异议就自动延续一年,但自动延续不超过三次。

截至2005年12月31日,双方均无异议,合同自动延续一年,自2006年1月1日至2006年12月31日有效。

十、审议通过《关于向银行申请综合授信额度的议案》,同意 9 票,反对 0 票,弃权 0 票。

同意公司根据业务发展的需要,向中国银行佛山分行申请不超过 15,000 万元(含本数)的人民币综合授信额度;向中国农业银行佛山顺德北滘支行申请不超过 15,000 万元(含本数)的人民币综合授信额度;向顺德信用社申请不超过 15,000 万元(含本数)的人民币综合授信额度;向招商银行佛山分行申请不超过 10,000 万元(含本数)的人民币综合授信额度;向中国光大银行广州较场西路支行申请不超过 10,000 万元(含本数)的人民币综合授信额度;向中国民生银行广州分行申请不超过 5,000 万元(含本数)的人民币综合授信额度。以上授信额度,均为信用授信额度,用于弥补流动资金的不足。

十一、审议通过《关于为子公司银行授信提供担保的议案》,同意 9 票,反对 0 票,弃权 0 票。

公司持有佛山市科达石材机械有限公司(以下简称“科达石材”)85%的股权,佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司(以下简称“科达灵海”)50%的股权。根据控股子公司科达石材和科达灵海生产经营的需要,公司对科达石材、科达灵海向银行申请授信额度提供信用担保。

1、为科达石材向中国银行佛山分行、中国农业银行佛山顺德北滘支行、顺德信用社均申请不超过 2,000 万元(含本数)的人民币综合授信额度提供信用担保,担保期限为一年。

2、为科达灵海向顺德信用社申请不超过 2,000 万元(含本数)的人民币综合授信额度提供信用担保,担保期限为一年。

截至本公告日公司累计对外担保总额为7,836,921.94元,担保余额为4,836,921.94元,均为对控股子公司科达石材提供的担保。

以上第一至六、第八至十一项议案将提请公司 2005 年年度股东大会审议后

生效。

十二、审议通过《关于召开 2005 年年度股东大会的议案》，同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

公司定于 2006 年 5 月 26 日上午 9 时在公司一楼多功能会议室召开 2005 年年度股东大会，有关事宜如下：

一、会议基本情况

1、会议召集人：公司董事会

2、会议召开时间：2006 年 5 月 26 日上午 9 时

3、会议召开地点：广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路 1 号公司一楼多功能会议室

4、会议召开方式：现场记名投票表决方式

二、会议审议事项

1、审议《2005 年年度报告及摘要》；

2、审议《2005 年度董事会工作报告》；

3、审议《2005 年度监事会工作报告》；

4、审议《2005 年度财务决算报告》；

5、审议《2006 年度财务预算方案》；

6、审议《2005 年度利润分配预案》；

7、审议《关于续聘中喜会计师事务所的议案》；

8、审议《2006 年度公司部分董事、高管人员薪酬考核方案》；

9、审议《2006 年度公司继续执行相关关联交易协议的议案》；

10、审议《关于向银行申请综合授信额度的议案》；

11、审议《关于为子公司银行授信提供担保的议案》。

三、会议出席对象

1、截至 2006 年 5 月 18 日下午 3 时上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司全体股东；

2、因故不能出席会议的股东，可以书面委托授权代理人出席会议和参加表决，该股东代理人不必是公司股东；

3、本公司董事、监事及高级管理人员，本公司董事会邀请的股东大会见证律师。

四、会议登记事项

法人股股东持股东账户、持股凭证、营业执照复印件、法人代表授权委托书和出席人身份证办理登记手续；

个人股股东持股东账户、身份证及持股凭证办理登记手续；

委托代理人持本人身份证、授权委托书、委托人身份证复印件、股东账户及持股凭证办理登记手续，异地股东可以信函或传真方式登记。

五、其他事项

1、联系方式

联系人：周和华、林 双

联系电话：(0757) 23833869

传真：(0757) 23833869

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号科达机电证券部

邮政编码：528313

2、会期预计半天，与会股东食宿费用及交通费用自理。

特此公告

广东科达机电股份有限公司董事会

二 六年三月十七日

广东科达机电股份有限公司

2005 年度财务决算报告

一、会计师事务所对公司 2005 年度财务报告的审计意见

我们接受委托，审计了 2005 年 12 月 31 日的资产负债表（见附件一）、2005 年度的利润及利润分配表（见附件二）、2005 年度的现金流量表（见附件三）。我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2005 年 12 月 31 日的财务状况及 2005 年度的经营成果和现金流量情况。

二、2005 年经营完成情况及说明

（一）主要经营指标

（单位：万元）

项 目	2005 年	2004 年	本年比上年增 减（%）
主营业务收入	47,002.82	49,791.63	-5.60
利润总额	4,391.44	5,771.50	-23.91
投资收益	1,229.99	424.43	189.80
净利润	4,001.701	5,043.07	-20.65
项 目	2005 年末	2004 年末	本年末比上年 末增减（%）
总资产	80,456.09	63,786.63	26.13
股东权益（不含少数股东权益）	45,611.61	44,265.45	3.04
经营活动产生的现金流量净额	4,281.17	4,692.67	-8.77

2005 年度主营业务收入较 2004 年下降了 5.60%，是由于受国家整体宏观调控影响，建筑陶瓷生产企业对陶瓷机械产品的需求减缓，导致公司销量减少所致。

投资收益比上年增加了 189.80%，主要是由于 2005 年一方制药、科达石材、科达灵海净利润增加所致。

利润总额和净利润减少是由于主营业务利润减少和期间费用增长所致，主营业务利润比上年同期下降 12.28%，是由于销售收入减少和毛利率下降所致，期间费用比上年同期增加 22.39%，其中营业费用比上年同期增加了 179 万元，主是由于 2005 年摊销了 2004 年留下来的待摊费用-参展费用 199 万元而增加所致；管理费用比上年同期增加了 523 万元，主是折旧费、劳动保险费、水电费增加；财务费用比上年同期增加了 331 万元，是由于募集资金存款利息减少和贷款利息增加所致。

总资产比上年增长 26.13%，主要是货币资金、应收账款、存货、固定资产增加所致。

(二) 主要财务指标

(单位：元)

项 目	2005 年	2004 年	本年比上年增减 (%)
每股收益	0.403	0.508	-20.67
净资产收益率(全面摊薄)	8.80	11.43	-2.63
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率(全面摊薄)	7.42	11.39	-3.97
每股经营活动产生的现金流量净额	0.43	0.47	-8.77
每股净资产	4.58	4.45	2.99

(三) 主要报表指标

科 目	2005 年末	2004 年末	本年比上年增 减(%)
应收账款	9,762.05	6,467.73	50.93
存 货	17,003.98	15,691.83	8.36
流动资产	43,016.69	32,659.44	31.71
固定资产	30,728.54	23,419.71	31.21
短期借款	11,000.00	1,000.00	1,000.00
应付帐款	10,489.62	7,885.53	33.02
预收帐款	3,282.49	1,046.97	213.52
流动负债	33,793.52	18,323.71	84.43

- 1、应收账款比年初增加了50.93%，是由于受宏观调控影响，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，此外控股子公司年末应收款项也大幅增加。
- 2、存货比年初增加了8.36%，主要原因是公司承接的国外整线设备较多，出于备料及产品配套需要所致。
- 3、流动资产增加是由于货币资金、应收账款、存货增加所致。
- 4、固定资产增加由于募集资金投资项目投资基本完成，由在建工程转入固定资产。
- 5、短期借款比年初增加了10,000万元，是由于为弥补流动资金和募集资金的不足所致。
- 6、应付帐款比年初增加了33.02%，是由于公司年末大量备货，形成的应付账款大幅增加。
- 7、预收帐款比年初增加了213.52%，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。

三、年度财务指标完成情况分析

财务指标情况表

项 目	2005 年	2004 年	比上年增减
负债比率			
资产负债率	43.34%	30.63%	12.71%
产权比率	76.50%	44.16%	32.34%
有形净值债务率	78.81%	45.77%	33.04%
流动比率	1.27	1.78	-0.51
速动比率	0.77	0.93	-0.16
资产管理能力			
存货周转率	2.33	2.87	-0.54
存货周转天数	154.63	125.53	29.10
应收帐款周转率	5.79	8.08	-2.29
应收帐款周转天数	62.15	44.54	17.61
流动资产周转率	1.24	1.4	-0.16
固定资产周转率	1.74	2.98	-1.24
总资产周转率	0.65	0.79	-0.14
盈利能力			
销售净利率	8.51%	10.13%	-1.62%
主营业务利润率	18.51%	19.92%	-1.41%
净资产收益率	8.80%	11.43%	-2.63%
资产净利率	4.97%	7.91%	-2.94%
现金比率			
销售现金比率	9.11%	9.42%	-0.31%
现金流动负债率	25.61%	12.67%	12.94%

以上指标完成情况分析如下：

1、财务状况分析

公司各项负债比率均比去年都有上升，主要由于流动负债增长较快。2005年度新增银行贷款10,000万元，应付账款增加2,604万元，虽然尚处于正常的水平，但公司短期偿债压力加大。流动比率、速动比率下降，说明公司资产变现能力进一步降低，特别是存货规模在销售收入减少情况下仍在膨胀，管理层应加大存货控制力度。

2、资产管理能力

存货、应收账款、固定资产周转率均有所下降，是由于销售收入同比下降，但存货、应

收账款同比大幅增加，公司应降低存货规模、加大回款力度，提高资产的流动性。随着公司募集资金项目的逐步完工，固定资产2005年新增4941万元，但资产利用效果不理想，公司应加强资产利用效率，提高生产经营内部管理，确保公司的可持续健康发展。

3、获利能力分析

主营业务利润率、销售净利率分别较去年有所下降，显示获利能力进一步降低，主营业务利润率下降是因为原材料价格居高不下，同时机器设备产能未能发挥造成固定成本较高；销售净利率下降是由于期间费用特别是管理费用、财务费用大幅上升。2006年公司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，提高公司的盈利能力。

4、经营现金流量分析

销售现金比率同比略有下降，主要是由于关联方年末占用资金较多，2006年公司对部分合同改变结算方式，应加大对尾款的回收力度，同时加强付款及费用控制，增加经营现金的净流入。

广东科达机电股份有限公司董事会

二 六年三月十七日

附件：

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

资 产	行次	期末数	期初数	负债及所有者权益	行次	期末数	期初数
流动资产：				短期借款			
货币资金	1	142,250,303.84	86,626,197.93	应付票据	38	110,000,000.00	10,000,000.00
短期投资	2		-	应付账款	39	76,557,789.75	70,718,904.58
应收票据	3	8,442,754.00	3,212,000.00	预收账款	40	104,896,159.48	78,855,323.69
应收股利	4			应付工资	41	32,824,913.43	10,469,745.50
应收利息	5			应付福利费	42	5,464,852.17	3,360,126.62
应收账款	6	97,620,528.18	64,677,291.27	应付股利	43	795,753.72	128,785.93

其他应收款	7	6,449,889.81	9,957,314.58	应交税金	44		
预付账款	8	5,363,597.63	5,203,238.76	其他应交款	45	5,778,334.37	6,624,854.36
应收补贴款	9			其他应付款	46	209,578.88	172,626.06
存货	10	170,039,810.01	156,918,317.41	预提费用	47	704,593.80	1,218,582.31
待摊费用	11			预计负债	48	703,262.45	1,688,158.21
一年内到期的长期债权投资	12			一年内到期的长期负债	49		
其他流动资产	13			其他流动负债	50		
流动资产合计	14	430,166,883.47	326,594,359.95	流动负债合计	51		
长期投资：	15			长期负债：	52	337,935,238.05	183,237,107.26
长期股权投资	16	77,404,802.93	64,399,281.26	长期借款	53		
长期债权投资	17			应付债券	54		
长期投资合计	18	77,404,802.93	64,399,281.26	长期应付款	55		
其中：合并价差	19			专项应付款	56		
其中：股权投资差额	20			其他长期负债	57	10,774,802.44	12,124,728.93
固定资产：	21			长期负债合计	58		
固定资产原价	22	307,285,413.20	232,887,065.91	递延税项：	59	10,774,802.44	12,124,728.93
减：累计折旧	23	44,706,519.89	28,457,590.61	递延税款贷项	60		
固定资产净值	24	262,578,893.31	204,429,475.30	负债合计	61		
减：固定资产减值准备	25	33,284.02	33,912.82	少数股东权益	62	348,710,040.49	195,361,836.19
固定资产净额	26	262,545,609.29	204,395,562.48	所有者权益(或股东权益)：	63		
工程物资	27			实收资本(或股本)	64		
在建工程	28	21,060,964.69	29,801,569.26	减：已归还投资	65	99,540,000.00	99,540,000.00
固定资产清理	29			实收资本(或股本)净额	66		
固定资产合计	30	283,606,573.98	234,197,131.74	资本公积	67	99,540,000.00	99,540,000.00
无形资产及其他资产：	31			盈余公积	68	229,042,824.57	225,851,519.88
无形资产	32	13,382,634.83	12,675,520.83	其中：法定公益金	69	30,504,587.17	24,502,023.30
长期待摊费用	33			未分配利润	70	-	2,466,987.67
其他长期资产	34			其中：拟分配现金股利	71	96,763,442.98	92,610,914.41
无形资产及其他资产合计	35	13,382,634.83	12,675,520.83	外币报表折算差额	72		29,862,000.00
递延税项：	36			减：未确认投资损失	73		
递延税款借项				所有者权益(或股东权益)合计			
资产总计	37	804,560,895.21	637,866,293.78	负债和所有者权益(或股东权益)总计	74	455,850,854.72	442,504,457.59

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

单位:元 币种:人民币

项 目	行次	2005 年度	2004 年度
一、主营业务收入	1	470,028,193.52	497,916,266.83
减: 主营业务成本	2	380,593,078.69	396,932,846.49
主营业务税金及附加	3	2,448,097.12	1,821,067.38
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	4	86,987,017.71	99,162,352.96
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	5	251,749.37	330,529.18
减: 营业费用	6	26,791,605.32	25,003,654.95
管理费用	7	24,237,288.77	19,005,160.25
财务费用	8	5,430,262.33	2,121,634.93
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	9	30,779,610.66	53,362,432.01
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	10	12,299,921.67	4,244,267.54
补贴收入	11	1,338,343.19	
营业外收入	12	181,972.90	739,352.71
减: 营业外支出	13	685,423.71	631,026.52
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	14	43,914,424.71	57,715,025.74
减: 所得税	15	3,897,332.27	7,284,312.19
减: 少数股东损益	16		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)	17		
五、净利润(亏损以“-”号填列)	18	40,017,092.44	50,430,713.55
加: 年初未分配利润	19	92,610,914.41	79,606,807.90
其他转入	20		
六、可供分配的利润	21	132,628,006.85	130,037,521.45
减: 提取法定盈余公积	22	4,001,709.25	5,043,071.36
提取法定公益金	23	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)	24		
提取储备基金	25		
提取企业发展基金	26		
利润归还投资	27		
七、可供股东分配的利润	28	126,625,442.98	122,472,914.41
减: 应付优先股股利	29		
提取任意盈余公积			
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			
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)		96,763,442.98	92,610,914.41

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

现金流量表

编制单位: 广东科达机电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2005 年
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	503,621,119.08
收到的税费返还	11,701,666.87
收到的其它与经营活动有关的现金	22,024,149.51
现金流入小计	537,346,935.46
购买商品接受劳务支付的现金	386,727,158.85
支付给职工以及为职工支付的现金	40,011,719.52
支付的各项税费	28,621,194.64
支付的其它与经营活动有关的现金	39,175,189.95
现金流出小计	494,535,262.96
经营活动产生现金净额	42,811,672.50
二、投资活动产生的现金流量	
收回投资所收到的现金	
取得投资收益所收到的现金	
处置固定资产、无形资产和其它长期资产而收回的现金净额	
收到的其它与投资活动有关的现金	0.00
现金流入小计	0.00
购建固定资产、无形资产和其它长期投资所支付的现金	50,981,483.21
投资所支付的现金	
支付的其它与投资活动有关的现金	
现金流出小计	50,981,483.21
投资活动产生现金净额	-50,981,483.21
三、筹资活动产生的现金流量	
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	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	215,000,000.00
偿还债务所支付的现金	115,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	34,125,332.82
其中：支付少数股东的股利	
支付的其它与筹资活动有关的现金	1,678,677.79
现金流出小计	150,804,010.61
筹资活动产生现金净额	64,195,989.39
四、汇率变动产生的现金流量	-402,072.77
五、现金及现金等价物净增加额	55,624,105.91
补充材料	
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	

净利润	40,017,092.44
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	
减：未确认的投资损失	
加：计提的资产减值准备	1,986,010.07
固定资产折旧	16,803,054.86
无形资产摊销	371,036.00
长期待摊费用摊销	
待摊费用减少（减：增加）	
预提费用增加（减：减少）	-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)	12,657.47
固定资产报废损失	53,318.01
财务费用	5,428,774.06
投资损失（减：收益）	-12,299,921.67
递延税款贷项（减：借项）	
存货的减少（减：增加）	-13,121,492.60
经营性应收项目的减少(减：增加)	-34,826,925.00
经营性应付项目的增加(减：减少)	39,372,964.62
其他	
经营活动产生的现金流量净额	42,811,672.50
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：	
债务转为资本	
一年内到期的可转换公司债券	
融资租入固定资产	
3、现金及现金等价物净增加情况：	
现金的期末余额	142,250,303.84
减：现金的期初余额	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	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

广东科达机电股份有限公司

2006 年度财务预算方案

一、2006 年预算编制原则

本预算遵循《企业会计准则》和《企业会计制度》及公司财务制度规定，基于公司近两年财务状况、经营情况及 2006 年经营前景展望而编制。

二、销售收入预算

根据公司 2006 年度营销计划，分析预期的市场规模、订单和合同、国内与国外的市场份额以及产品销售结构和价格趋势等诸多因素，确定 2006 年度产品销售收入预算为人民币 5.5 亿元(含税)。

按销售区域分国内销售预算为人民币 3.8 亿元，占总收入的 69%，出口销售预算为人民币 1.7 亿元，占总收入的 31%。

三、成本费用预算

(一) 产品销售成本为 2005 年度各产品全年加权平均成本，由于压机及新产品所占比重上升，以及各经营单位拟订了一系列降低成本的有效措施，预计 2006 年产品销售毛利率高于 2005 年。

(二) 主营业务税金及附加根据 2005 年度税负水平和 2006 年度预计销售收入进行测算。

(三) 期间费用

1、营业费用（详见附表一）

根据公司 2006 年度营销计划，本年度营业费用较上年增长 9.62%，2006 年度营业费用预算总额 2,936.97 万元，主要考虑以下几方面因素影响：

差旅费、交通费、运输费、招待费随公司 2006 年业务量增大而增加；

售后服务费，2006 年随销售收入的增长特别是海外整线设备项目的增多，售后服务费用将有较大增加；

2、管理费用（详见附表二）

预计 2006 年度全年管理费用较 2005 年增长 8.97%，全年度管理费用预算总额 2,641.26 万元，主要考虑以下几方面因素影响：

福利费，2005 年 9 月份以后对食堂支出进行了有效控制，故 2006 年福利费经过控制后预计约可下降 31%；

水电费，由于新厂办公及后勤场地扩大，水电费用大幅上升；

折旧费，由于研发中心大楼及实验工厂投入使用，折旧费将大幅增长，同时房产税和

土地使用税将有所增加；

无形资产摊销，2006 年增加 ERP 软件、OA 软件摊销。

3、财务费用

2006 年度由于募集资金项目及实验中心工厂仍需要大量资金投入，公司仍将通过银行贷款弥补资金不足，故贷款利息将大幅增加，2006 年财务费用预算总额 791.20 万元。

四、利润预算

(一) 其他业务利润，主要是由房租收入和其他收入组成，与 2005 年相同。

(二) 投资收益，根据各子公司的盈利预测计算，2006 年投资收益为 2,770 万元，较 2005 年增加 127.67%。

(三) 所得税，2004 年固定资产投资减免所得税 562.77 万元已于 2005 年 6 月份退回，由于 2005 年没有新增所得税而享受的固定资产退税优惠，故 2006 年所得税费用将大幅上升。

(四) 利润总额及税后净利润

根据以上资料预计 2006 年度利润总额为 7,354 万元。按 15% 税率计征所得税及纳税调整后，预计全年净利润为 6,001 万元。(详见附表三)

根据以上计算方法测算，2006 年度利润预算与上年实际对比如下表 单位：万元

项 目	2005 年实际数	2006 年预算数	增减额	增+/-减-
产品销售收入	47,002.82	47,540.07	537.25	1.14%
产品销售成本	38,059.31	36,467.11	(1,592.20)	-4.18%
销售毛利	8,943.51	11,072.96	2,129.45	23.81%
毛利率	19.03	23.29	4.26	22.41%
主营业务税金及附加	244.81	269.29	24.48	10.00%
主营业务利润	8,698.70	10,803.67	2,104.97	24.20%
加：其他业务利润	25.17	25.17	0.00	0.00%
减：期间费用				
营业费用	2,679.15	2,936.97	257.82	9.62%
管理费用	2,423.73	2,641.26	217.53	8.97%
财务费用	543.03	791.20	248.17	45.70%
营业利润	3,077.96	4,459.41	1,381.45	44.88%
加：投资收益	1,229.99	2,770.00	1,540.01	125.20%
加：补贴收入	133.83	160.45	26.61	19.89%
加：营业外收入	18.20	15.00	(3.20)	-17.57%
减：营业外支出	68.54	50.00	(18.54)	-27.05%
利润总额	4,391.44	7,354.86	2,963.42	67.48%
减：所得税	389.73	1,353.23	963.50	247.22%
净利润	4,001.71	6,001.63	1,999.92	49.98%
加：年初未分配利润	9,261.09	9,688.07	426.98	4.61%
其他转入				
六、可供分配的利润	13,262.80	15,689.70	2,426.90	18.30%
减：提取法定盈余公积金	400.17	600.16	199.99	49.98%

提取法定公益金	200.09	300.08	100.00	49.98%
七、可供股东分配的利润	12,662.54	14,789.45	2,126.91	16.80%
减:应付优先股股利				
提取任意盈余公积金				
应付普通股股利	2,986.20	2,986.20	0.00	0.00%
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	9,676.34	11,803.25	2,126.91	21.98%

五、相关预算附表

2006 年度销售费用预算表 (附表一)

单位: 万元

项 目	2005 年实际数	2006 年预算数	增长%
工资	432.09	453.69	5.00%
福利费	59.19	63.52	7.31%
办公费	39.95	39.95	0.00%
电话费	56.06	61.67	10.00%
水电费	3.41	3.41	0.00%
差旅费	243.85	268.24	10.00%
交通费	50.43	60.52	20.00%
运输费	142.28	184.96	30.00%
招待费	138.36	179.87	30.00%
折旧费	23.66	26.03	10.00%
租赁费	8.86	9.75	10.00%
保险费	2.14	2.78	30.00%
劳动保护费	0.50	0.50	0.00%
修理费	4.54	4.54	0.00%
广告费	79.13	100.00	26.37%
参展费	324.46	200.00	-38.36%
售后服务费	1,003.21	1,203.85	20.00%
出口报关费	10.65	15.98	50.00%
低易品摊销	8.38	9.22	10.00%
物料消耗	42.89	42.89	0.00%
其它	5.11	5.62	10.00%
合计	2,679.15	2,936.97	9.62%

2006 年度管理费用预算表 (附表二)

单位: 万元

项 目	2005 年实际数	2006 年预算数	%
工资	431.23	431.23	0.00%
福利费	106.86	60.37	-43.50%
办公费	41.49	41.49	0.00%
电话费	26.42	26.42	0.00%
水电费	167.43	235.00	40.36%

差旅费	67.96	74.76	10.00%
交通费	99.77	109.75	10.00%
招待费	63.35	50.00	-21.07%
折旧费	372.92	501.60	34.51%
租赁费	4.20	4.20	0.00%
劳动保险费	309.97	240.00	-22.57%
劳动保护费	62.35	62.35	0.00%
工会经费	7.99	40.00	400.63%
职工教育经费	18.06	20.00	10.74%
修理费	52.32	52.32	0.00%
上级管理费	(1.50)	44.66	-3077.33%
董事会经费	15.00	15.00	0.00%
无形资产摊销	37.80	52.82	39.74%
低值易耗品摊销	13.89	13.89	0.00%
审计及顾问费	92.25	100.00	8.40%
税金	139.33	150.00	7.66%
证券费用	17.71	30.00	69.40%
坏账准备	190.74	200.00	4.85%
存货跌价准备	4.66	4.66	0.00%
绿化环保费	60.79	60.00	-1.30%
招聘费	6.55	6.55	0.00%
其他	14.19	14.19	0.00%
小计	2,423.73	2,641.26	8.97%

2006 年利润预算表 (附表三)

单位：万元

项 目	销售收入	%
销售收入	47,540.07	100.00%
销售成本	36,467.11	76.71%
销售毛利	11,072.96	23.29%
减：主营业务税金及附加	269.29	0.57%
主营业务利润	10,803.67	22.73%
加：其他业务利润	25.17	0.05%
减：期间费用		
营业费用	2,936.97	6.18%
管理费用	2,641.26	5.56%

财务费用	791.20	1.66%
营业利润	4,459.41	9.38%
加：投资收益	2,770.00	5.83%
加：补贴收入	160.45	0.34%
加：营业外收入	15.00	0.03%
减：营业外支出	50.00	0.11%
利润总额	7,354.86	15.47%
减：所得税	1,353.23	2.85%
净利润	6,001.63	12.62%

2006 年度现金流量预算表

单位：万元

项 目	2005 年实际数	2006 年预算数
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	50,731.64	55,804.80
收到的税费返还	1,170.17	819.12
收到的其它与经营活动有关的现金	2,202.41	1,872.05
现金流入小计	54,104.22	58,495.97
购买商品接受劳务支付的现金	38,672.72	42,539.99
支付给职工以及为职工支付的现金	4,001.17	4,001.17
支付的各项税费	2,862.12	3,005.23
支付的其它与经营活动有关的现金	4,287.05	4,501.40
现金流出小计	49,823.06	54,047.79
经营活动产生现金净额	4,281.16	4,448.18
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其它长期资产而收回的现金净额		
收到的其它与投资活动有关的现金		
现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其它长期投资所支付的现金	5,098.15	4,000.00
投资所支付的现金		
其中：购买子公司所支付的现金		
支付的其它与投资活动有关的现金		
现金流出小计	5,098.15	4,000.00
投资活动产生现金净额	(5,098.15)	(4,000.00)
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	21,500.00	16,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	21,500.00	16,000.00

偿还债务所支付的现金	11,500.00	11,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	3,412.53	2,986.20
支付的其它与筹资活动有关的现金	167.87	300.00
现金流出小计	15,080.40	14,286.20
筹资活动产生现金净额	6,419.60	1,713.80
四、汇率变动产生的现金流量	(40.21)	(40.21)
五、现金及现金等价物净增加额	5,562.40	2,121.77

广东科达机电股份有限公司董事会

二 六年三月十七日

广东科达机电股份有限公司

独立董事意见书

广东科达机电股份有限公司（以下简称“公司”）第二届董事会第二十五次会议于 2006 年 3 月 17 日在公司六楼会议室召开，作为公司现任独立董事，我们参加了此次会议，根据《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》、《上市公司治理准则》的要求及《公司章程》的有关规定，基于独立判断的立场，就公司高管薪酬、对外担保及资金占用、日常关联交易等事项发表如下独立意见：

一、关于《2006 年度公司部分董事、高管人员薪酬考核方案》的独立意见

经认真审阅《2006 年度公司部分董事、高级管理人员薪酬考核方案》，认为该考核方案的制定，符合公司实际情况，与国家政策法规及《公司章程》的要求相适应，有利于建立和完善公司激励机制，有利于进一步调动高级管理人员的工作积极性，该考核方案合理、有效。

二、关于公司累计和当期对外担保及资金占用情况的专项说明及独立意见

经核查，公司没有为股东、实际控制人及其关联方，资产负债率超过 70%的担保对象，任何非法人单位或个人提供担保；公司对外担保总额没有超过最近一期经审计净资产的 50%。公司与关联方之间发生的资金往来均为公司在日常经营相关的关联交易中的正常经营性资金往来，不存在以超过正常结算期应收款等方式被关联方变相占用资金的情况。公司所有的对外担保及资金占用行为符合《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）的相关规定。

公司对外担保的决策程序符合相关法律、法规和规章及《公司章程》的规定，信息披露充分、完整，对外担保的风险得到了充分揭示。

三、关于《2006 年度公司继续执行相关关联交易协议的议案》的独立意见

公司 2005 年度日常关联交易符合公开、公平、公正的原则，交易价格公允、合理，不存在损害公司和中小股东利益的情形；2006 年度日常关联交易是必要的，有利于公司及关联方的生产经营，表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

（下页无正文）

(本页无正文)

独立董事：

蓝海林

陈雄溢

董 伟

二 六年三月十七日

附件二：

广东科达机电股份有限公司

2005 年度部分董事、高管人员薪酬考核结果

根据 2005 年 3 月 18 日召开的公司 2004 年度股东大会审议通过的《2005 年度部分董事、高管人员薪酬考核方案》(以下简称“《考核方案》”),结合公司 2005 年度的实际经营情况,现确定如下:

一、公司 2005 年度经营实际完成情况:

- | | |
|--------------|--------------|
| 1、主营业务收入(含税) | 63,733.14 万元 |
| 2、税后净利润 | 4,013.23 万元 |
| 3、经营现金流量 | 6,180.69 万元 |

二、考核结果

考核项目	指标		完成数	考核结果
	指标数	权重		
销售收入	70,000	40.00%	63,733.14	36.42%
净利润	6,000	40.00%	4,013.23	26.75%
经营现金流量	5,500	20.00%	6,180.69	22.48%
小计	-	100.00%	-	85.65%

即:年终绩效考核指标系数 $T0 = 0.8565$

三、年终绩效奖金分配额(T)的计算:

年终绩效奖金分配考核只针对《考核方案》所述高层管理人员,根据其职务年薪总额(N)进行考核,在扣除每月固定工资支出(G)后,为其每人年终绩效奖金所得,计算公式为: $T = N \times T0 - 12G$,公司将以此确定相关董事、高管 2005 年度的年终绩效考核奖金。

广东科达机电股份有限公司董事会

二 六年三月十七日

附件三：**广东科达机电股份有限公司****2006 年度部分董事、高管人员薪酬考核方案****一、考核人员范围：**

董事长、董事、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书。

二、考核方案

上述人员的薪金分为两个部分：一部分是基本工资，每月固定发放；一部分为年终绩效考核奖金，适用本考核方案进行计算。

三、考核指标

考核指标主要有：

- | | |
|--------------|-----------|
| 1、主营业务收入（含税） | 70,000 万元 |
| 2、税后净利润 | 6,000 万元 |
| 3、经营现金流量 | 5,000 万元 |

四、考核方法**1、各考核指标、指标系数、权重的设定：**

考核指标	完成指标	考核指标系数	权重
主营业务收入	t1	T1	0.4
税后净利润	t2	T2	0.4
经营现金流量	t3	T3	0.2
年终绩效分配	T	T0	-

2、考核指标系数的确定：**1) 销售收入考核指标系数 (T1) 的确定：**

本年度完成销售收入为 t1：

$$T1=t1/70,000$$

2) 净利润考核指标系数 (T2) 的确定 :

本年度完成利润为 t2 : $T2=t2/6,000$

3) 经营现金流量指标系数 (T3) 的确定 :

本年度经营现金流量为 t3 : $T3=t3/5,000$

4) 年终绩效分配考核指标系数 (T0) 的确定 :

若销售收入考核指标系数为 T1 , 净利润考核指标系数为 T2 , 经营现金流量考核指标系数为 T3 , 则年终绩效考核指标系数 T0 为 :

$$T0=0.4T1+0.4T2+0.2T3$$

注 : T0 的底限值为 0.8 , 封顶值为 1.3。

5) 年终绩效分配额 (T) 的计算 :

年终绩效分配考核只针对上述高层管理人员 , 根据其职务年薪总额 (N) 进行考核 , 在扣除每月固定工资支出 (G) 后 , 为其每人年终绩效分配所得 :

$$\text{即 : } T= N \times T0 - 12G$$

五、说明 :

- 1、相关数据以经会计师审计并公告的 2006 年度合并会计报表数据为准。
- 2、本考核方案经董事会审议通过提交年度股东大会批准后生效。

六、本方案由公司董事会制定并解释。

广东科达机电股份有限公司董事会

二 六年三月十七日