

**广东科达机电股份有限公司**

**600499**

**2008 年年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要：.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、公司治理结构.....	14
七、股东大会情况简介.....	17
八、董事会报告.....	18
九、监事会报告.....	28
十、重要事项.....	29
十一、财务会计报告.....	34

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 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。

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

## 二、公司基本情况

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
公司法定英文名称	Keda Industrial Co., Ltd.
公司法定英文名称缩写	KEDA
公司法定代表人	边程
公司董事会秘书情况	
董事会秘书姓名	周和华
董事会秘书联系地址	广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路1号
董事会秘书电话	0757-23833869
董事会秘书传真	0757-23833869
董事会秘书电子信箱	600499@kedachina.com.cn
公司证券事务代表情况	
证券事务代表姓名	冯欣
证券事务代表联系地址	广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路1号
证券事务代表电话	0757-23833869
证券事务代表传真	0757-23833869
证券事务代表电子信箱	600499@kedachina.com.cn
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
公司办公地址邮政编码	528313
公司国际互联网网址	http: // www.kedachina.com.cn
公司电子信箱	600499@kedachina.com.cn
公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http: //www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司、上海证券交易所
公司股票简况	

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	科达机电	600499	
其他有关资料				
公司首次注册日期		1996 年 12 月 11 日		
公司首次注册地点		顺德市工商行政管理局		
公司变更注册日期		2008 年 11 月 17 日		
公司变更注册地点		广东省工商行政管理局		
公司聘请的会计师事务所情况				
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) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	116,328,499.01
利润总额	172,478,088.61
归属于上市公司股东的净利润	149,073,387.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	107,541,520.41
经营活动产生的现金流量净额	91,244,584.55

#### (二) 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
非流动资产处置损益	-415,520.68
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	56,957,666.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-793,704.17
少数股东权益影响额	-541,771.35
所得税影响额	-13,674,802.95
合计	41,531,866.96

#### (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

	2008 年	2007 年	本年比上年 增减(%)	2006 年	
				调整后	调整前
营业收入	1,159,842,377.50	1,263,500,539.69	-8.20	931,577,956.71	822,205,751.54
利润总额	172,478,088.61	134,488,814.44	28.25	69,937,702.40	66,669,030.12
归属于上市公司股东的净利润	149,073,387.37	93,689,024.87	59.12	46,935,704.11	45,577,927.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	107,541,520.41	88,152,111.67	22.00	40,188,729.54	38,830,952.55

基本每股收益 (元 / 股)	0.46	0.31	48.39	0.15	0.15
稀释每股收益 (元 / 股)	0.45	0.30	50.00	0.15	0.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.33	0.30	10.00	0.13	0.13
全面摊薄净资产收益率 (%)	14.15	16.49	减少 2.34 个百分点	9.9	9.72
加权平均净资产收益率 (%)	18.21	17.98	增加 0.23 个百分点	10.07	9.82
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	10.21	15.51	减少 5.30 个百分点	8.48	8.28
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	13.14	16.91	减少 3.77 个百分点	8.62	8.37
经营活动产生的现金流量净额	91,244,584.55	121,275,475.41	-24.76	75,380,339.59	83,297,156.03
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.27	0.81	-66.67	0.50	0.56
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增减 (%)	2006 年末	
				调整后	调整前
总资产	1,460,411,124.21	1,214,521,527.35	20.25	1,035,125,062.37	986,938,817.98
所有者权益 (或股东权益)	1,053,708,180.89	568,237,160.28	85.43	474,084,376.21	468,798,571.58
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.07	3.81	-19.42	3.18	3.14

备注：2008 年 8 月公司实施资本公积转增方案 (以 171,885,000 股为基数，每 10 股转增 10 股)，2007 年、2006 年财务数据中基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益已经根据调整后的股份重新计算。

#### 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、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	36,629,807	24.53	22,575,000		44,273,807	-20,081,000	46,767,807	83,397,614	24.26
其中：境内非国有法人持股			16,000,000		16,000,000		32,000,000	32,000,000	9.31
境内自然人持股	36,629,807	24.53	6,575,000		28,273,807	-20,081,000	14,767,807	51,397,614	14.95
4、外资持股									
其中：境外法人持股									

境外自然人持股									
有限售条件股份合计	36,629,807	24.53	22,575,000		44,273,807	-20,081,000	46,767,807	83,397,614	24.26
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	112,680,193	75.47			127,611,193	20,081,000	147,692,193	260,372,386	75.74
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	112,680,193	75.47			127,611,193	20,081,000	147,692,193	260,372,386	75.74
三、股份总数	149,310,000	100	22,575,000		171,885,000	0	194,460,000	343,770,000	100

股份变动的批准情况

(1)2007 年 1 月 10 日，中国证券监督管理委员会出具了《关于广东科达机电股份有限公司股票期权激励计划的意见》，表示对公司制定的股票期权激励计划方案无异议；

2008 年 2 月 4 日，根据公司 2007 年第一次临时股东大会的授权，公司第三届董事会第十五次会议审议通过《关于确定公司股票期权激励计划授权日的议案》，确定公司股票期权激励计划的授权日为 2007 年 3 月 16 日；

2008 年 4 月 17 日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划首次行权相关事项的议案》，公司采取向激励对象定向发行股票的方式进行行权，向 21 名激励对象共发行股票 257.5 万股；

2008 年 8 月 13 日，公司实施 2008 年中期资本公积金转增股本方案（以公司总股本 171,885,000 股为基数每 10 股转增 10 股），首次行权所形成的 257.5 万股限售流通股相应变更为 515 万股；

2008 年 10 月 27 日，首次行权所形成的 515 万股限售流通股六个月限售期期满，开始上市流通。

(2)2008 年 2 月 27 日，公司非公开发行股票申请经中国证监会发行审核委员会获得有条件通过，并于 2008 年 3 月 24 日获得中国证监会证监许可[2008]418 号文核准；

2008 年 6 月，公司向 7 名特定投资者发行 2,000 万股人民币普通股。

(3)2008 年 8 月 6 日，公司 2008 年第一次临时股东大会审议通过了《2008 年中期利润分配及资本公积金转增股本预案》：以总股本 171,885,000 股为基数每 10 股转增 10 股，方案实施后，公司总股本变更为 343,770,000 股。

股份变动的过户情况

(1)2008 年 4 月 25 日，公司股权激励计划首次行权新增 257.5 万股通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户；

(2)2008 年 5 月 12 日，公司股权分置改革所形成的 1,493.1 万股有限售条件的流通股上市流通；

(3)2008 年 6 月 12 日，公司非公开发行股票新增 2,000 万股通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户；

(4)2008 年 8 月 15 日，公司实施 2008 年中期资本公积金转增股本方案新增 17,188.5 万股上市流通。

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年未限售股数	限售原因	解除限售日期
卢勤	28,893,939	7,465,500	21,428,439	42,856,878	股权分置改革	2009-5-10
边程	7,735,868	7,465,500	270,368	540,736	股权分置改革	2009-5-10
华夏基金管理有限公司	0	0	14,000,000	14,000,000	非公开发行股票	2009-6-12
Martin Currie Investment Management.Ltd	0	0	6,000,000	6,000,000	非公开发行股票	2009-6-12
中银基金管理有限公司	0	0	6,000,000	6,000,000	非公开发行股票	2009-6-12
上海证券有限责任公司	0	0	4,000,000	4,000,000	非公开发行股票	2009-6-12
长江证券股份有限公司	0	0	2,000,000	2,000,000	非公开发行股票	2009-6-12
周宝淡	0	0	4,000,000	4,000,000	非公开发行股票	2009-6-12
黎杏梅	0	0	4,000,000	4,000,000	非公开发行股票	2009-6-12
谭登平	0	350,000	350,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
朱钊	0	350,000	350,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
周和华	0	350,000	350,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
武楨	0	350,000	350,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
刘寿增	0	350,000	350,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
刘建军	0	150,000	150,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
许建清	0	350,000	350,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
周鹏	0	350,000	350,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
谢颖纯	0	350,000	350,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
高玉珠	0	350,000	350,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
吴木海	0	350,000	350,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
秦杰	0	150,000	150,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
黄家清	0	150,000	150,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
于圳	0	150,000	150,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
刘晓东	0	150,000	150,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
黎智清	0	150,000	150,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27

章书亮	0	150,000	150,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
李锋	0	150,000	150,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
陈水福	0	150,000	150,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
李绍勇	0	150,000	150,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
李振中	0	150,000	150,000	0	股权激励首次行权	2008-10-27
合计	36,629,807	20,081,000	66,848,807	83,397,614	/	/

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

单位：万股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	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
非公开发行人民币普通股 A 股	2008-6-10	17.36	2,000	2008-6-12	2,000	

公司非公开发行股票方案经 2007 年 10 月 12 日公司召开的第三届董事会第十三次会议及 2007 年 11 月 2 日召开的 2007 年度第 3 次临时股东大会审议通过。2008 年 2 月 27 日，公司本次非公开发行股票申请经中国证监会发行审核委员会获得有条件通过，并于 2008 年 3 月 24 日获得中国证监会证监许可[2008]418 号文核准。

2008 年 6 月 10 日，公司采取非公开发行股票方式向 7 名特定投资者发行了 2,000 万股人民币普通股，发行价格为 17.36 元/股。2008 年 6 月 12 日，本次发行新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。

### 2、公司股份总数及结构的变动情况

2008 年 4 月 17 日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划首次行权相关事项的议案》，公司采取向激励对象定向发行股票的方式进行行权，向 21 名激励对象共发行股票 2,575,000 股，此次发行完毕后，公司总股本变更为 151,885,000 股，其中有限售条件流通股 39,204,807 股，无限售条件流通股 112,680,193 股；

2008 年 5 月 12 日，公司股权分置改革所形成的 14,931,000 股有限售条件的流通股上市流通，此次变动后，公司有限售条件的流通股为 24,273,807 股，无限售条件的流通股为 127,611,193 股；

2008 年 6 月，公司实施非公开发行股票方案，向 7 名特定投资者发行 20,000,000 股人民币普通股。此次发行完毕后，公司总股本变更为 171,885,000 股，其中有限售条件流通股 44,273,807 股，无限售条件流通股 127,611,193 股；

2008 年 8 月 6 日，公司 2008 年第一次临时股东大会审议通过了《2008 年中期利润分配及资本公积金转增股本预案》：以总股本 171,885,000 股为基数每 10 股转增 10 股，方

案实施后，公司总股本变更为 343,770,000 股，其中有限售条件流通股 88,547,614 股，无限售条件流通股 255,222,386 股。

由于公司 2008 年中期实施资本公积金转增股本方案，首次行权所形成的 2,575,000 股限售流通股相应变更为 5,150,000 股，2008 年 10 月 27 日，5,150,000 股限售流通股六个月限售期满，获上市流通。此次变动后，公司有限售条件的流通股为 83,397,614 股，无限售条件的流通股为 260,372,386 股，公司总股本仍为 343,770,000 股。

### 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

### (三) 股东和实际控制人情况

#### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		20,920 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
卢勤	境内自然人	20.60	70,822,962	35,609,406	42,856,878	无
边程	境内自然人	8.84	30,402,736	15,201,368	540,736	无
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	4.61	15,845,779	15,845,779	8,000,000	未知
鲍杰军	境内自然人	3.93	13,515,590	6,181,785		无
中国工商银行－中银持续增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.04	6,999,900	6,999,900	6,000,000	未知
长江证券股份有限公司	境内非国有法人	2.03	6,970,756	6,970,756	2,000,000	未知
全国社保基金一零一组合	境内非国有法人	2.02	6,929,173	6,929,173		未知
国际金融－花旗－MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	境外法人	1.75	6,000,000	6,000,000	6,000,000	未知
中国银行－华夏大盘精选证券投资基金	境内非国有法人	1.75	6,000,000	6,000,000	6,000,000	未知
兴华证券投资基金	境内非国有法人	1.25	4,300,000	4,300,000		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类			
边程	29,862,000		人民币普通股			
卢勤	27,966,084		人民币普通股			
鲍杰军	13,515,590		人民币普通股			
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	7,845,779		人民币普通股			

全国社保基金一零一组合	6,929,173	人民币普通股
长江证券股份有限公司	4,970,756	人民币普通股
兴华证券投资基金	4,300,000	人民币普通股
UBS AG	4,200,000	人民币普通股
吴跃飞	4,100,000	人民币普通股
黄建起	3,121,530	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，自然人股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；华夏红利混合型开放式证券投资基金和华夏大盘精选证券投资基金同属于华夏基金管理有限公司，未知以上其它股东之间是否存在关联关系或者属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1.	卢勤	42,856,878	2009-5-10	42,856,878	①
2.	中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	8,000,000	2009-6-12	8,000,000	②
3.	中国工商银行－中银持续增长股票型证券投资基金	6,000,000	2009-6-12	6,000,000	②
4.	国际金融－花旗－MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	6,000,000	2009-6-12	6,000,000	②
5.	中国银行－华夏大盘精选证券投资基金	6,000,000	2009-6-12	6,000,000	②
6.	上海证券有限责任公司	4,000,000	2009-6-12	4,000,000	②
7.	黎杏梅	4,000,000	2009-6-12	4,000,000	②
8.	周宝淡	4,000,000	2009-6-12	4,000,000	②
9.	长江证券股份有限公司	2,000,000	2009-6-12	2,000,000	②
10.	边程	540,736	2009-5-10	540,736	①

备注：①：所持公司股份自获得上市流通权之日起 3 年内，通过证券交易所挂牌交易出售公司股份的价格不低于每股 8 元（公司因送股、资本公积金转增股本、派息或配股等情况而导致股份或股东权益变化时进行相应除权）。在此期间，如有违反承诺的卖出交易，卖出资金将划入上市公司账户归全体股东所有，并自违反承诺出售股份的事实发生之日起 10 日内将出售股份所得资金支付给股份公司。

②：公司 2008 年非公开发行股票的投资人认购股份的锁定期限为 12 个月，锁定期自 2008 年 6 月 12 日开始计算，于 2009 年 6 月 12 日上市流通。

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 自然人控股股东情况

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

### (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、高级管理人员的情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)
卢勤	董事长	男	49	2006-8-10~2009-8-9	35,213,556	70,822,962	35,609,406	A	36
边程	董事、总经理	男	45	2006-8-10~2009-8-9	15,201,368	30,402,736	15,201,368	B	36
谭登平	董事	男	44	2006-8-10~2009-8-9	0	262,500	262,500	C	26
周和华	董事、董秘、副总经理、财务负责人	男	43	2006-8-10~2009-8-9	0	262,500	262,500	C	21.6
朱钊	董事、副总经理	男	48	2006-8-10~2009-8-9	0	262,500	262,500	C	21.6
武楨	董事、副总经理	男	47	2006-8-10~2009-8-9	0	267,500	267,500	D	21.6
陈雄溢	独立董事	男	56	2006-8-10~2009-8-9	0	0	0		5
董伟	独立董事	男	42	2006-8-10~2009-8-9	0	0	0		5

吴列进	独立董事	男	48	2007-8-27~ 2009-8-9	0	0	0		5
刘建军	监事会主席	男	46	2006-8-10~ 2009-8-9	0	112,500	112,500	E	20.8
邹本金	监事	男	36	2006-8-10~ 2009-8-9	0	0	0		9.6
肖秉钢	职工监事	男	45	2006-8-10~ 2009-8-9	0	0	0		9.6
吴跃飞	副总经理	男	47	2006-8-10~ 2008-7-21	2,066,000	4,100,000	2,034,000	F	21.6
刘寿增	副总经理	男	60	2006-8-10~ 2009-8-9	0	262,500	262,500	C	21.6
吴木海	副总经理	男	36	2008-7-21~ 2009-8-9	0	262,500	262,500	C	23.6

(接上表)

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

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

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

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

C：2008 年 4 月公司股权激励计划首次行权所得 175,000 股，2008 年中期公司实施资

本公积金转增股本方案每 10 股转增 10 股后持有 350,000 股，2008 年 12 月通过二级市场交易的方式卖出公司股票 87,500 股。

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

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

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

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

1.卢勤：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”，后变更为广东科达机电股份有限公司）任董事长至今，现兼任马鞍山科达机电有限公司（以下简称“马鞍山科达机电”）董事、马鞍山新动力洁能有限公司（以下简称“马鞍山新动力”）董事、江阴天江药业有限公司（以下简称“天江药业”）董事。

2.边程：1998 年加入顺德陶机，现任公司董事、总经理、佛山市科达石材机械有限公司（以下简称“科达石材”）董事、马鞍山科达机电董事长，马鞍山新动力董事长、科达机电（香港）有限公司（以下简称“科达香港”）董事。

3.谭登平：1998 加入公司，2001 年 9 月至今任本公司董事，现任天江药业董事、总经理。

4.周和华：2002 年加入公司，现任公司董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书、科达石材董事、科达香港执行董事、马鞍山科达机电董事。

5.朱钊：2003 年加入公司任副总经理，现任公司董事、副总经理，科达石材董事、马鞍山新动力董事、马鞍山科达机电董事、总经理。

6.武楨：2004 年加入公司，现任公司董事、副总经理，马鞍山新动力董事、总经理、马鞍山科达机电董事。

7.陈雄溢：1991 年 4 月至今任立信羊城会计师事务所总经理、主任会计师，2003 年 9 月至今任本公司独立董事，2005 年 8 月至今任广州南沙资产经营有限公司独立董事，2007 年 11 月至今任金发科技股份有限公司独立董事。

8.董伟：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，佛山市名奥弹簧开发有限公司董事，佛山市精密电工合金有限公司董事，2003 年 9 月至今任本公司独立董事。

9.吴列进：2001 年 5 月至 2004 年 3 月任广东银达担保投资集团董事总经理；2003 年 5 月至今，任广东中盈盛达担保投资有限公司董事总经理，2005 年 11 月至今任佛山中盈盛达投融资咨询服务有限公司执行董事，2007 年 9 月至今任佛山中盈兴业投资有限公司执行董事，2007 年 11 月至今任佛山中盈盛达典当有限公司执行董事，2007 年 8 月至今任本公司独立董事。

10.刘建军：1997 年加入公司，现任公司配件事业部总经理、本公司监事会主席。

11.邹本金：2003 年加入公司，现任公司监事、审计部经理。

12.肖秉钢：1997 年加入公司，现任公司营销中心经理、公司监事。

13.吴跃飞：1996 年参与创建顺德陶机，2000 年 8 月至 2003 年 8 月任公司副总经理，2003 年 8 月至 2006 年 2 月任公司营销总监，2006 年 2 月至 2008 年 7 月任公司副总经理，现任科达石材董事长。

14.刘寿增：2003 年加入公司，现任公司副总经理、科达香港董事。

15.吴木海：1995 年加入公司，历任销售经理，技术员，销区总经理，陶机本部总经理，现任公司副总经理。

(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
陈雄溢	立信羊城会计师事务所有限公司	总经理、主任会计师	1991-4-8		是
	广州南沙资产经营有限公司	独立董事	2005-8-26		否
	金发科技股份有限公司	独立董事	2007-11-12	2010-11-11	是
吴列进	广东中盈盛达担保投资有限公司	董事总经理	2003-5-1		是
	佛山中盈盛达投融资咨询服务有限公司	执行董事	2005-11-11		否
	佛山中盈盛达典当有限公司	执行董事	2007-11-13		否
	佛山中盈兴业投资有限公司	执行董事	2007-9-29		否
董伟	佛山通宝股份有限公司	董事、副总经理	2006-1-1	2011-9-1	是
	佛山市好运控股有限公司	董事、副总经理	2004-5-21		否
	佛山市华龙控制器有限公司	董事	2004-8-12		否

	佛山市精密电工合金有限公司	董事	2005-4-3		否
	佛山市名奥弹簧开发有限公司	董事	2004-11-1		否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

根据公司 2004 年度股东大会审议通过的《关于调整独立董事津贴的议案》，从 2005 年起公司独立董事津贴标准为 5 万元 / 年。其他董事、监事、高级管理人员的报酬根据公司相关薪酬及考核管理办法、考核经营业绩等指标确定。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
吴跃飞	副总经理	工作调动

根据公司总经理边程先生提名，经 2008 年 7 月 21 日召开的第三届董事会第二十三次会议审议，同意聘任吴木海先生为公司副总经理。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,968	公司需承担费用的离退休职工人数	0
--------	-------	-----------------	---

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	1,050
销售人员	220
技术人员	250
财务人员	37
行政人员	411

2、教育程度情况

教育类别	人数
研究生及以上	36
本科	325
大专	476
中专及以下	1,131

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

1、报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规不断完善公司治理结构，规范公司运作，比照《上市公司治理准则》，公司已经建立了较为完善的法人治理结构：

(1)关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，公司平等对待所有股东，确保中小股东与大股东享有平等地位，充分行使股东的权力。

#### (2)关于董事与董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会下设审计、薪酬与考核、战略、提名委员会，其中审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会中独立董事占多数并担任主任委员。公司董事能以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关业务培训，熟悉有关法律法规，明确董事的权利、义务及承担的责任。

#### (3)关于监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表，各监事能够认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司经营管理、财务状况及公司董事、高级管理人员等履行职责的合法合规性进行有效监督。

#### (4)关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了董事、监事、高级管理人员绩效考核和激励约束机制，制定并实施了《股票期权激励计划》，该计划能够将经营管理者的利益与股东的利益有机地结合起来，有利于建立、健全公司的激励与约束机制，吸引与保留优秀人才，完善公司的治理结构，促进公司的规范运作与持续发展，从而提升公司的持续经营能力。

#### (5)关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护供应商、客户、债权人、员工、社区等利益相关者的合法权益，积极与利益相关者合作，加强与各方的沟通与交流，共同推动公司持续、健康、稳定的发展。

#### (6)关于信息披露

公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，制定了《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》，指定专人负责信息披露工作、接待投资者来访和投资咨询、加强与投资者之间的交流，确保所有股东享有平等的机会获得公司信息。

### 2、2008 年度公司治理专项活动情况

根据中国证监会发布的《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号），公司从 2007 年 3 月起认真开展了“公司治理专项活动”工作，先后完成了自查、公众评议和整改提高三个阶段等相关工作，并接受了中国证监会广东监管局的现场检查，2007 年 7 月 23 日，公司召开第三届董事会第十次会议，审议并通过了《关

于加强公司治理专项活动的整改报告》。2008 年度，公司根据《上海证券交易所关于公司治理专项活动公告的通知》（中国证券监督管理委员会公告[2008]27 号）、中国证监会广东监管局《关于做好防止上市公司资金占用问题反弹有关工作的通知》（广东证监[2008]92 号）等相关要求，全面开展大股东占用资金问题自查自纠，对公司与大股东及关联方的资金往来情况进行检查。截至目前，公司不存在大股东及关联方资金占用情况。

公司治理是一项长期的系统工程，需要持续地改进和提高。在下一步的工作中，公司仍将进一步完善公司治理结构，加强内部控制管理，提高公司治理水平。

## （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）	缺席原因及其他说明
陈雄溢	11	11	0	0	
董伟	11	11	0	0	
吴列进	11	11	0	0	

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事对公司本年度董事会各项议案及公司其它事项均没有提出异议。

报告期内，公司三位独立董事均严格按照有关法律、法规、规范性文件和公司《独立董事工作制度》的要求，勤勉尽职，积极出席公司股东大会、董事会和董事会专门委员会，参与各项议案的审议，有针对性地为公司的发展战略、投资决策、内部管理等工作提出自己的意见和建议，在公司科学决策、规范运作、维护中小投资者利益方面发挥了积极作用。

## （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

业务方面独立情况	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。
人员方面独立情况	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。
资产方面独立情况	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、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。
机构方面独立情况	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。
财务方面独立情况	公司设有独立的财务部门，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，依法独立纳税。

## （四）公司内部控制制度的建立健全情况

公司依据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规要求，已经建立健全了完整合理的内部控制体系，内部控制制度已基本覆盖公司生产经营控制、财务管理控制、信息披露控制等各方面，保证了公司经营运作有效进行，保护了公司资产的安全和完整，保证了公司会计资料的真实、准确、完整，对经营风险和管理风险起到有效的控制作用，促进了生产经营活动持续稳定。

2008 年，公司制定了《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年度财务报告审计工作规程》、《防范控股股东及其关联方资金占用管理办法》等，为公司合法合规运作、控制风险、稳健经营提供了重要的保证。在以后的工作中，公司将进一步根据自身发展情况和相关国家法律法规的要求，进一步完善公司的内控相关制度，切实落实制度的执行，以对公司的健康运作发挥促进、监督、制约的积极作用，维护公司及广大投资者的合法权益。

(五) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

1、董事会对公司内部控制的自我评估报告全文：详见年报附件。

公司建立了内部控制制度。

公司设立了名为审计部的内部控制检查监督部门。

公司内部控制检查监督部门定期向董事会提交内控检查监督工作报告。

2、审计机构出具对公司内部控制的核实评价意见。详见年报附件

(六) 公司披露了履行社会责任的报告：详见年报附件。

## 七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
二〇〇七年度	2008-6-30	《上海证券报》、《证券时报》	2008-7-1

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年第一次临时	2008-8-6	《上海证券报》、《证券时报》	2008-8-7
2008 年第二次临时	2008-11-5	《上海证券报》、《证券时报》	2008-11-6

## 八、董事会报告

### (一)管理层讨论与分析

#### 1、公司报告期内总体经营情况

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

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

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

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

#### 2、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	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
机械产品	1,060,775,390.83	827,348,334.99	22.01	-6.15	-6.97	增长 0.68 个百分点
中药产品	98,622,267.96	49,321,863.51	49.99	-25.71	-28.54	增长 1.98 个百分点

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

##### (2) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

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

(3) 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	151,441,962.87	占采购总额比重 (%)	18.92
前五名客户销售金额合计	234,586,074.38	占销售总额比重 (%)	17.93

(4) 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	注册资本	资产规模	净利润
佛山市科达石材机械有限公司	石材机械产品研发、制造、销售	1,500.00	10,944.92	2,451.76
马鞍山新动力洁能有限公司	新型能源机械产品研发、生产、销售及提供清洁能源	2,000.00	4,513.96	-185.68
马鞍山科达机电有限公司	建筑陶瓷机械、节能、环保机械产品生产销售	1,900.00	24,611.38	3,898.98
科达机电(香港)有限公司	国际市场建筑陶瓷机械产品销售	386.71	1,050.15	113.72

备注:科达机电(香港)有限公司注册资本为 50 万美元,以上数据已经 2008 年 12 月 31 日的汇率折算。

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:万元 币种:人民币

子公司名称	营业收入	营业利润	净利润	控股子公司净利润占上市公司净利润的比重 (%)
佛山市科达石材机械有限公司	18,452.40	2,800.97	2,451.76	11.00
马鞍山科达机电有限公司		-116.41	3,898.98	26.15

3、报告期公司资产构成同比发生重大变动的的原因

单位:万元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额	增减额	增减%
货币资金	34,343.25	24,170.40	10,172.85	42.09
在建工程	7,094.01	1,287.32	5,806.69	451.07
无形资产	11,223.71	4,431.71	6,792.01	153.26
短期借款	5,000.00	16,000.00	-11,000.00	-68.75
应付账款	12,807.25	22,445.01	-9,637.76	-42.94
应交税费	-1,086.11	1,601.40	-2,687.51	-167.82

(1) 货币资金增加主要是由于 2008 年 6 月份非公开发行股票 2,000 万股收到募集资金 3.35 亿元所致;

- (2) 在建工程增加是由于募集资金项目按计划投入所致;
- (3) 无形资产增加是由于马鞍山科达机电新增土地使用权所致;
- (4) 短期借款减少是由于募集资金到位后归还部分前期投入借款所致;
- (5) 应付账款减少是由于 2008 年下半年对库存资金进行控制, 减少了部分原材料采购, 形成的应付账款相应减少。
- (6) 应交税费减少是由于 2008 年先按 25% 税率预交所得税, 年底获得高新技术企业认证后改按 15% 计提所得税费用, 形成预缴所得税余额所致。

4、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: 万元 币种: 人民币

项目	2008 年度	2007 年度	增减额	增减%
财务费用	757.89	1,166.13	-408.24	-35.01
资产减值损失	629.88	255.81	374.07	146.23
营业外收入	5,809.02	741.32	5,067.70	683.61
所得税费用	764.84	2,849.97	-2,085.13	-73.16

- (1) 财务费用减少是由于募集资金存款利息增加和汇兑损失减少所致;
- (2) 资产减值损失增加是由于坏账准备和存货跌价准备增加所致;
- (3) 营业外收入增加主要是由于马鞍山科达机电收到项目补贴 5,317 万元所致;
- (4) 所得税费用减少是由于收到国产设备投资退税 2,276.97 万元。

5、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: 万元 币种: 人民币

项目	2008 年度	2007 年度	增减额	增减 (%)
收到的税费返还	3,932.26	663.98	3,268.28	492.22
收到的其它与经营活动有关的现金	6,279.59	960.56	5,319.03	553.74
购建固定资产、无形资产和其它长期投资所支付的现金	18,500.95	5,773.41	12,727.54	220.45
吸收投资所收到的现金	35,934.40	75.00	35,859.40	47,812.53
偿还债务所支付的现金	25,800.00	15,700.00	10,105.20	64.36

- (1) 收到的税费返还增加是由是由于收到国产设备投资退税 2,276.97 万元;
- (2) 收到的其它与经营活动有关的现金增加是由于马鞍山科达机电收到项目补贴 5,317 万元所致。
- (3) 购建固定资产、无形资产和其它长期投资所支付的现金增加是由于募集资金项目投入同比增加所致;
- (4) 吸收投资所收到的现金增加是由于公司《股票期权激励计划》首次行权和非公开

发行收到募集资金所致；

(5) 偿还债务所支付的现金增加是由于本期归还银行借款较多所致。

## 6、公司技术创新情况

公司为“国家认定企业技术中心”、“广东省重点企业技术中心”及“广东省建材装备工程技术研究开发中心”，核心技术均为自主研发，拥有完全的自主知识产权，主要技术属国内首创且达到国际先进水平，并率先掌握了建筑陶瓷整厂整线装备的核心制造技术。

近年来公司通过加大研发资金投入、内部挖潜、产学研相结合的外部合作等一系列创新机制，自主技术创新工作不断取得重大突破，2008年在大规格陶瓷薄板装备、新型CFBC能源装备和新型墙材装备等多个具有资源节约和节能减排特点的领域有了突破性的进展，为我国建材行业向节能降耗绿色生产方向发展不断贡献新的技术，进一步巩固了公司的行业技术领先地位。

## 7、与公允价值计量相关的内部控制制度

报告期内，公司未发生金融资产、金融负债、投资性房地产等与公允价值计量相关的项目，公司按照会计制度的规定合理地计提资产减值准备，并将估计损失，计提准备的依据按规定的程序和审批权限报批。

### (二) 行业前景展望

#### 1、行业发展趋势及市场竞争格局

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

随着人民生活的不断改善，以及各地产业政策的不断调整，对建筑陶瓷行业提出了更高的要求，公司抓住时机推出一系列高效、环保、节能新产品，引领建筑陶瓷行业健康发展。同时随着居民对于建筑陶瓷产品品牌认知度的不断深入，品牌维护及营销成本的不断提高，市场份额开始向集团化、规模化、品牌化方向转移，加上各地招商引资政策主要集中在品牌及大型建筑陶瓷企业，中小建筑陶瓷企业生存空间进一步被压缩，必将逐步被市场淘汰，这对于客户群主要集中于大型品牌陶瓷企业的科达机电来说，竞争优势将更加明显。

#### 2、发展机遇和战略规划

传统的建筑陶瓷行业属于典型的高能耗、高资源消耗、高污染行业，为引领整个行业

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

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

### 3、新年度工作计划

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

### 4、资金需求及使用计划

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

### 5、风险因素及采取的对策和措施。

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

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

### 6、公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

#### (二) 公司投资情况

##### 1、公司投资情况

单位:万元 币种:人民币

报告期内公司投资额	20,226.89
报告期内公司投资额比上年增减数	14,053.48
报告期内公司投资额增减幅度(%)	227.65

## 2、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2008	增发	33,589.85	16,578.02	16,578.02	14,134.29	

经中国证监会证监许可[2008]418 号文核准,公司本次向 7 名特定投资者发行了 2,000 万股人民币普通股(A 股),募集资金总额为 34,720 万元,扣除发行费用合计 1,130.15 万元后,本次发行的募集资金净额为 33,589.85 万元。截至 2008 年 12 月 31 日,本次募集资金实际使用 16,578.02 万元,利用闲置募集资金补充流动资金使用 3,000 万元,募集资金账户利息收入 122.47 万元,当前余额 14,134.29 万元存储于公司募集资金专项账户。

## 3、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	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	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
大吨位压机扩产技改项目	否	18,800.00	9,503.62	是	50.55					
新型高效节能窑炉扩产技改项目	否	2,989.85	2,885.84	是	96.52					
新型节能环保墙体材料成套装备项目	否	11,800.00	4,188.56	是	35.50					
合计	/	33,589.85	16,578.02	/	/		/	/	/	/

备注:公司三届董事会第十九次会议审议通过《关于调整募集资金项目投资金额的议案》,根据本次非公开发行股票募集资金实际到位情况,结合市场需求和各项目实施紧迫度的分析权衡,董事会将本次实际募集资金的投向进行重新分配如下:

单位:万元 币种:人民币

序号	项目	调整前拟投入金额	调整后拟投入金额
1	大吨位压机扩产技改项目	21,300.00	18,800.00
2	新型高效节能窑炉扩产技改项目	15,150.00	2,989.85
3	新型节能环保墙体材料成套装备项目	11,800.00	11,800.00
	合计	48,250.00	33,589.85

#### 4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

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

(三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响  
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

#### (四) 董事会日常工作情况

##### 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第十五次	2008-2-4	《关于确定公司股票期权激励计划授权日的议案》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年度财务报告审计工作规程》	《上海证券报》、《证券时报》	2008-2-5-
第三届董事会第十六次	2008-4-15	《2007 年度董事会工作报告》、《2007 年度独立董事述职报告》、《董事会审计委员会关于中喜会计师事务所 2007 年审计工作的总结报告》、《关于调整 2007 年年初资产负债表相关项目及其金额的议案》、《2007 年年度报告及摘要》、《2007 年度财务决算报告》、《2007 年度利润分配预案》、《2008 年度绩效考核实施办法》、《关于续聘中喜会计师事务所的议案》、《关于公司 2008 年度日常关联交易的议案》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》、《关于为子公司银行授信提供担保的议案》、《关于控股子公司佛山市科达石材机械有限公司增资的议案》、《关于控股子公司佛山市科达石材机械有限公司实施股权激励计划的议案》、《关于控股子公司佛山市科达能源机械有限公司增资并更名的议案》、《2008 年第一季度报告》	《上海证券报》、《证券时报》	2008-4-17
第三届董事会第十七次	2008-4-17	《关于公司股票期权激励计划首次行权相关事项的议案》	《上海证券报》、《证券时报》	2008-4-18
第三届董事会第十八次	2008-6-5	《关于召开 2007 年度股东大会的议案》	《上海证券报》、《证券时报》	2008-6-6
第三届董事会第十九次	2008-6-18	《关于投资设立马鞍山科达机电有限公司的议案》、《关于调整募集资金项目投资金额的议案》、《关于变更部分募集资金项目实施主体的议案》、《公司章程修正案》	《上海证券报》、《证券时报》	2008-6-19
第三届董事会第二十次	2008-6-23	《关于以所持控股子公司广东一方制药有限公司股权向江阴天江药业有限公司增资的议案》	《上海证券报》、《证券时报》	2008-6-24
第三届董事会第二十一次	2008-7-14	《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》	《上海证券报》、《证券时报》	2008-7-15
第三届董事会第二十二次	2008-7-18	《关于公司治理整改问题的专项说明》、《2008 年半年度报告及摘要》、《2008 年中期利润分配及资本公积金转增股本预案》、《关于召开 2008 年第一次临时股东大会的议案》	《上海证券报》、《证券时报》	2008-7-21
第三届董事会第二十三次	2008-7-21	《防范控股股东及其关联方资金占用管理办法》、《关于免除吴跃飞副总经理职务的议案》、《关于聘任吴木海为公司副总经理的议案》	《上海证券报》、《证券时报》	2008-7-22
第三届董事会第二十四次	2008-10-20	《公司章程修正案》、《关于调整股权激励计划中股票期权数量及行权价格的议案》、《关于股权激励计划首	《上海证券报》、《证券时报》	2008-10-21

		次行权所形成的限售流通股解除限售并上市的议案》、 《关于召开 2008 年第二次临时股东大会的议案》		
第三届董事会 第二十五次	2008-10-29	《2008 年第三季度报告》		

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会按照股东大会的决议和授权，认真履行了《公司章程》规定的职责，严格执行了股东大会的各项决议，及时有效地完成了股东大会授权的各项工。2008 年，公司董事会对股东大会决议的执行情况如下：

(1) 依照 2007 年第 1 次临时股东大会审议通过的《关于授权董事会办理股票期权相关事宜的议案》，董事会于 2008 年 4 月 17 日审议通过《关于公司股票期权激励计划首次行权相关事项的议案》，为 21 位股权激励对象办理了首次行权事宜，并于 2008 年 10 月 20 日审议通过《关于股权激励计划首次行权所形成的限售流通股解除限售并上市的议案》，办理了限售流通股解除限售并上市相关手续；

(2) 依照 2007 年度第 3 次临时股东大会审议通过的《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》，公司于 2008 年 6 月成功向 7 名特定投资者发行了 2,000 万股人民币普通股，募集资金总额 34,720 万元；

(3) 依照 2008 年第一次临时股东大会审议通过的《2008 年中期利润分配及资本公积金转增股本预案》，董事会于 2008 年 8 月 8 日刊登了《2008 年半年度利润分配及公积金转增股本实施公告》：以 171,885,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），转增 10 股。股权登记日为 2008 年 8 月 13 日，除权（息）日为 2008 年 8 月 14 日，现金红利发放日为 2008 年 8 月 19 日。

## 3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由 5 名董事组成，其中三名委员为独立董事，主任委员由具有会计专业背景的独立董事董伟担任。报告期内，审计委员会按照《董事会审计委员会实施细则》和《董事会审计委员会年度财务报告审计工作规程》的要求对公司 2008 年财务报告审计工作认真履行了监督、核查职能：

在中喜会计师事务所有限责任公司审计项目组（以下简称“年审会计师”）进场审计前，审计委员会于 2009 年 2 月 27 日审阅了公司 2008 年度财务会计报表，并提出如下审阅意见：

(1) 公司已全面采用了新会计准则，并根据企业的经营特点和业务范围修订、完善相关会计政策及会计估计；

(2) 公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整；

(3) 未发现有重大错报、漏报情况；未发现有大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况；

(4) 基于本次财务报表的审阅时间距离审计报告日及财务报表报出日尚有一段期间，提请公司财务部重点关注并严格按照新企业会计准则处理好资产负债日期后事项，关注新旧会计准则的衔接，并编好新旧会计准则的差异表，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

(5) 同意以此财务报表为基础开展 2008 年度的财务审计工作，具体财务数据尚需中喜会计师事务所审计。

同日，审计委员会与年审注册会计师召开了关于 2008 年度财务报告审计工作安排的会议，确定了 2008 年度财务报告审计的时间安排。

2009 年 3 月 2 日，年审会计师正式进场开始审计工作。在审计期间，审计委员会于 2009 年 3 月 10 日发出关于督促会计师事务所按约定时限提交审计报告的函，督促其在约定时限内提交审计报告。

在年审会计师出具审计初步意见后，审计委员会于 2009 年 3 月 20 日再次审阅公司 2008 年度财务会计报表，通过与审计项目组进行充分沟通后提出如下审阅意见：

(1) 保持原有的审议意见；

(2) 公司内部会计控制制度建立健全；

(3) 会计报表所包含的信息能在所有重大方面公允反映出公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况和 2008 年 1 至 12 月经营成果、现金流量等信息；

(4) 同意以此财务报表为基础制作公司 2008 年度报告。

2009 年 3 月 26 日，审计报告定稿，审计委员会再次召开会议，形成如下决议：

(1) 审议通过《公司 2008 年度财务报告》，经中喜会计师事务所审计的 2008 年度财务报告真实、准确、完整地反映了公司的整体情况，同意将此财务报告提交董事会审议；

(2) 审议通过《董事会审计委员会关于中喜会计师事务所 2008 年度财务审计工作的总结报告》，同意将此总结报告提交董事会审议；

(3) 审议通过《关于续聘中喜会计师事务所作为本公司 2009 年度审计机构的议案》，自合作以来，中喜会计师事务所出具的各项报告均能真实、准确地反映公司的财务状况和经营成果，因此，建议公司继续聘请其作为本公司 2009 年度审计机构。

审计委员会在公司 2008 年财务报告审计过程中充分发挥了监督作用，保证了审计工作在约定期限内完成，同时维护了审计的独立性。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会由 5 名董事组成，其中三名委员为独立董事，主任委员由独立董事陈雄溢担任。报告期内，薪酬与考核委员按照《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的要求对股权激励相关事项及 2008 年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬进行审核：

根据公司股票期权激励计划，薪酬与考核委员会于 2008 年 1 月 4 日审议通过了《关于确定公司股票期权激励计划授权日的议案》，于 2008 年 4 月 17 日审议通过了《关于审核股权激励对象行权资格与行权条件的议案》，为公司股票期权激励计划的顺利实施发挥了有效的促进作用。

薪酬与考核委员会对 2008 年年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了审核，并出具了审核意见，认为：公司 2008 年度报告中披露董事、监事和高级管理人员的薪酬严格按照《2008 年度绩效考核实施办法》实施，未有违反该实施办法及与相关制度不一致的情形发生。

#### (五) 公司前三年分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度的净利润	比率(%)
2005	29,862,000.00	40,677,189.62	73.41
2006	29,862,000.00	46,935,704.11	63.62
2007	0	93,689,024.87	

备注：2008 年中期分配方案为以公司总股本 171,885,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税），共派现金 34,377,000.00 元。

#### (六) 利润分配预案、公积金转增股本预案

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

金股利 1.00 元（含税），共派现金 34,377,000.00 元。（2）资本公积金转增股本预案为：以总股本 343,770,000 股为基数每 10 股转增 3 股。上述决议尚需股东大会最后批准。

## 九、监事会报告

### （一）监事会的工作情况

监事会会议召开情况	监事会会议议题内容
第三届监事会第十次会议于 2008 年 4 月 15 日召开	《2007 年度监事会工作报告》、《2007 年年度报告及摘要》、《2007 年度财务决算报告》、《2008 年第一季度报告》
第三届监事会第十一次会议于 2008 年 4 月 17 日召开	《关于公司股票期权激励计划首次行权相关事项的议案》
第三届监事会第十二次会议于 2008 年 6 月 18 日召开	《关于调整募集资金项目投资金额的议案》、《关于变更部分募集资金项目实施主体的议案》
第三届监事会第十三次会议于 2008 年 7 月 14 日召开	《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》
第三届监事会第十四次会议于 2008 年 7 月 18 日召开	《2008 年中期报告及摘要》
第三届监事会第十五次会议于 2008 年 10 月 29 日召开	《2008 年第三季度报告》

### （二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

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

### （三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

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

### （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

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

### （五）监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司没有发生资产收购、出售行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

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

**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) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 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。

(五) 公司股权激励的实施情况及其影响

单位：份

报告期内激励对象的范围	公司的董事、监事、高级管理人员、公司认为应当激励的核心技术人员和业务骨干，但不包括独立董事。			
报告期内行使的权益总额	2,575,000			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	15,450,000			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	2,575,000			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	公司股票期权激励计划经公司 2007 年第一次临时股东大会审议通过的行权价格为 4.69 元/股。2007 年 5 月公司实施 2006 年度利润分配方案：以 2006 年年末总股本 14,931 万股为基数，每 10 股派 2 元现金。根据《广东科达机电股份有限公司股权激励计划（草案）》规定的相关公式，计算得出 2008 年的新行权价格为 4.49 元/股。2008 年 8 月公司实施了 2008 年中期资本公积金转增股本方案，依据《股票期权激励计划》中规定的相关调整计算公式，股票期权数量调整为 1,545 万股，行权价格调整为 2.15 元。			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量	报告期内行使权益数量	报告期末尚未行使的权益数量
谭登平	高级管理人员		175,000	1,050,000
朱钊	董事		175,000	1,050,000
周和华	董事		175,000	1,050,000
武楨	董事		175,000	1,050,000
吴木海	高级管理人员		175,000	1,050,000
刘寿增	高级管理人员		175,000	1,050,000
刘建军			75,000	450,000

因激励对象行权所引起的股本变动情况	2008 年 4 月 17 日召开的第三届十七次董事会审议通过了《关于公司股票期权激励计划首次行权相关事项的议案》，2008 年 4 月 18 日，公司《股票期权激励计划》首 008 年 4 月 17 日召开的第三届十七次董事会审议通过了《关于公司股票期权激励计划首次行权相关事项的议案》，2008 年 4 月 18 日，公司《股票期权激励计划》首次行权涉及的 257.5 万份股票期权统一行权，经中喜会计师事务所有限公司于 2008 年 4 月 18 日出具中喜验字（2008）第 01018 号验资报告予以验证。														
权益工具公允价值的计量方法	由于本公司首次实施的股票期权激励计划没有现行市价，也没有相同交易条件的期权的市场价格，按照《企业会计准则第 11 号—股份支付》和《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》等的相关规定，公司采用期权定价用模型（Black—Scholes 模型）的方式估计确定首次实施股票期权激励计划在授予日的公允价值。														
估值技术采用的模型、参数及选取标准	<p>期权定价模型估计确定的授予日股票价格、行权价格、期权的到期时间、无风险利率及股票波动率等参数如下：</p> $C = SN(d_1) - X e^{-rT} N(d_2)$ $d_1 = \frac{\ln(\frac{S}{X}) + (r + \frac{\sigma^2}{2})T}{\sigma\sqrt{T}}$ $d_2 = d_1 - \sigma\sqrt{T}$ <p>行权价格(X): 4.69 元                  授权价格(S): 授权日前一交易日股票收盘价 10.85 元                  股票波动率(s): 38.64%（根据授权日前三年的年化历史波动率测算）                  无风险利率(r): 取 2007 年 3 月 16 日时的一年期人民币存款利率 2.52%                  期权到期时间(T): 有效期 5 年</p>														
权益工具公允价值的分摊期间及结果	<p>根据上述参数，股权激励计划中每份期权的理论价值为 7.09 元，1,030 万份期权（其中激励对象王长水因个人原因离职，根据股权激励计划第十二条第一款规定激励对象自离职之日起所有未行权的股票期权即被取消，故期权总数减去 70 万份）对应的理论价值总额为 7,302.70 万元。等待期内每个资产负债日对可行权权益工具数量的估计方法为以该资产负债日所在期权激励人数为基准结合未来等待日人员是否变动情况进行计算，2007—2011 年公司每年所摊销期权费用为：</p> <p style="text-align: right;">单位：万元</p> <table border="1" data-bbox="544 1487 1417 1568"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>2007 年</th> <th>2008 年</th> <th>2009 年</th> <th>2010 年</th> <th>2011 年</th> <th>合计</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>影响数</td> <td>3,011.10</td> <td>2,358.16</td> <td>1,255.15</td> <td>583.2</td> <td>95.09</td> <td>7,302.70</td> </tr> </tbody> </table>	年度	2007 年	2008 年	2009 年	2010 年	2011 年	合计	影响数	3,011.10	2,358.16	1,255.15	583.2	95.09	7,302.70
年度	2007 年	2008 年	2009 年	2010 年	2011 年	合计									
影响数	3,011.10	2,358.16	1,255.15	583.2	95.09	7,302.70									

(六) 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

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	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	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
广东奔朗超硬材料制品有限公司	其他关联人	购买商品	采购磨具、金刚石砂轮等	按市场价		1,346.68	1.61			

广东奔朗超硬材料制品有限公司一直为公司重要供应商之一，为公司提供磨具、金刚石砂轮等陶瓷机械配件，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	其他关联人			1,346.68	343.7

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

### (七) 重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

##### (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

##### (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

#### 2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	2,492.68
报告期末对子公司担保余额合计	1,441.48
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	1,441.48
担保总额占公司净资产的比例(%)	1.37
其中：	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	
上述三项担保金额合计	

#### 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

#### 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(八) 承诺事项履行情况

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

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

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中喜会计师事务所有限责任公司

(十) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人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。

(十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第三届董事会第十五次会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 2 月 5 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于调整股权激励计划中股票期权数量及行权价格的公告	《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 2 月 22 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于非公开发行股票事宜的停牌公告	《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 2 月 27 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于非公开发行股票的申请获中国证监会发行审核委员会有条件审核通过的公告	《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 2 月 28 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于电子邮箱地址变更的公告	《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 3 月 12 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准的公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 3 月 29 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
第三届董事会第十六次会议决议公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 4 月 17 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
第三届监事会第十次会议决议公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 4 月 17 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
关于 2008 年度日常关联交易的公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 4 月 17 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
公司 2007 年度报告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 4 月 17 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
公司 2008 年第一季度报告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 4 月 17 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
关于股票期权激励计划首次行权的董事 会决议公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 4 月 18 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
第三届监事会第十一次会议决议公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 4 月 18 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
关于股票期权激励计划首次行权结果暨 股本变动公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 4 月 29 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 5 月 7 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 5 月 7 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
关于向地震灾区捐款的公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 5 月 23 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
第三届董事会第十八次会议决议公告暨 召开 2007 年度股东大会的通知	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 6 月 6 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
非公开发行股票发行结果暨股份变动公 告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 6 月 14 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
关于国产设备投资抵免所得税的公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 6 月 16 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
第三届董事会第十九次会议决议公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 6 月 19 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
第三届监事会第十二次会议决议公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 6 月 19 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
关于增加 2007 年度股东大会临时提案的 通知	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 6 月 19 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
关于以所持控股子公司广东一方制药有 限公司股权向江阴天江药业有限公司增 资的公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 6 月 24 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
关于变更保荐代表人的公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 6 月 25 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
二〇〇七年度股东大会会议决议公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 7 月 1 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
2008 年中期业绩预增公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 7 月 7 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
关于签署募集资金专户存储三方监管协 议公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 7 月 15 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
关于使用闲置募集资金补充流动资金公 告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 7 月 15 日	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn

第三届监事会第十三次会议决议公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 7 月 15 日	上海证券交易所网 站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第三届董事会第二十二次会议决议公告 暨召开 2008 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 7 月 21 日	上海证券交易所网 站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司 2008 年半年度报告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 7 月 21 日	上海证券交易所网 站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于公司治理整改问题的专项说明	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 7 月 21 日	上海证券交易所网 站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第三届董事会第二十三次会议决议公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 7 月 22 日	上海证券交易所网 站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于变更保荐代表人的公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 7 月 25 日	上海证券交易所网 站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
二〇〇八年第一次临时股东大会会议决 议公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 8 月 7 日	上海证券交易所网 站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2008 年半年度利润分配及公积金转增股 本实施公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 8 月 8 日	上海证券交易所网 站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于公司第一大股东增持本公司股份 的公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 9 月 20 日	上海证券交易所网 站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于获得政府财政补贴的公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 9 月 24 日	上海证券交易所网 站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于大股东减持承诺的公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 10 月 10 日	上海证券交易所网 站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第三届董事会第二十四次会议决议公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 10 月 21 日	上海证券交易所网 站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
股权激励计划首次行权形成的有限售条 件的流通股上市公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 10 月 21 日	上海证券交易所网 站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司 2008 年第三季度报告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 10 月 30 日	上海证券交易所网 站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
二〇〇八年第二次临时股东大会决议公 告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 11 月 6 日	上海证券交易所网 站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于第一大股东增持本公司股份计划实 施完毕的公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 12 月 2 日	上海证券交易所网 站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于被认定为高新技术企业和国家企业 技术中心的公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 12 月 17 日	上海证券交易所网 站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中喜会计师事务所有限责任公司注册会计师王会栓、田钰山审计，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[2009]第 01236 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“科达机电”）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2008 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

#### 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机电管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 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，科达机电财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了科达机电 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

中喜会计师事务所  
有限责任公司  
中国·北京

中国注册会计师：王会栓  
中国注册会计师：田钰山  
二〇〇九年三月二十六日

## (二) 财务报表

合并资产负债表  
2008 年 12 月 31 日

编制单位:广东科达机电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

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

<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、15	50,000,000.00	160,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七、16	88,558,448.61	36,600,595.00
应付账款	七、17	128,072,482.28	224,450,080.23
预收款项	七、18	76,707,270.08	112,219,733.46
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、19	17,058,107.64	16,981,168.29
应交税费	七、20	-10,861,106.16	16,013,977.76
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、20	33,973,125.55	22,767,614.89
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负 债			
其他流动负债			
流动负债合计		383,508,328.00	589,033,169.63
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		383,508,328.00	589,033,169.63
<b>股东权益：</b>			
股本	七、22	343,770,000.00	149,310,000.00
资本公积	七、23	382,932,218.48	206,350,333.05
减：库存股			
盈余公积	七、24	62,183,622.00	47,401,046.14
一般风险准备	七、25		
未分配利润		264,874,792.60	164,960,981.09
外币报表折算差额		-52,452.19	214,800.00
归属于母公司所有者权 益合计		1,053,708,180.89	568,237,160.28
少数股东权益		23,194,615.32	57,251,197.44
股东权益合计		1,076,902,796.21	625,488,357.72
负债和股东权益合计		1,460,411,124.21	1,214,521,527.35

公司法定代表人：边程

主管会计工作负责人：周和华

会计机构负责人：曾飞

**母公司资产负债表**  
2008 年 12 月 31 日

编制单位:广东科达机电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

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

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

公司法定代表人：边程

主管会计工作负责人：周和华

会计机构负责人：曾飞

合并利润表  
2008 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,159,842,377.50	1,263,500,539.69
其中：营业收入	七、26	1,159,842,377.50	1,263,500,539.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,052,803,897.14	1,135,826,730.21
其中：营业成本	七、26	876,895,487.23	958,637,052.72
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、27	7,128,878.29	6,576,848.41
销售费用		75,494,211.10	72,479,543.76
管理费用		79,407,678.76	83,913,923.62
财务费用	七、28	7,578,870.98	11,661,282.47

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

公司法定代表人：边程

主管会计工作负责人：周和华

会计机构负责人：曾飞

母公司利润表  
2008年1—12月

单位：元 币种：人民币

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

公司法定代表人：边程

主管会计工作负责人：周和华

会计机构负责人：曾飞

**合并现金流量表**  
2008 年 1-12 月

编制单位: 广东科达机电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		1,157,009,024.33	1,339,093,987.10
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		39,322,597.82	6,639,816.12
收到其他与经营活动有关的现金	七、34	62,795,879.53	9,605,629.72
经营活动现金流入小计		1,259,127,501.68	1,355,339,432.94
购买商品、接受劳务支付的现金		908,543,290.89	995,551,434.97
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		104,361,463.48	104,725,920.91
支付的各项税费		73,891,235.70	66,861,243.14
支付其他与经营活动有关的现金	七、35	81,086,927.06	66,925,358.51
经营活动现金流出小计		1,167,882,917.13	1,234,063,957.53
经营活动产生的现金流量净额		91,244,584.55	121,275,475.41
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		69,380.00	11,360.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		58,950.72	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		128,330.72	11,360.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		185,009,480.03	57,734,101.02
投资支付的现金		352,800.00	4,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		16,906,668.35	
投资活动现金流出小计		202,268,948.38	61,734,101.02
投资活动产生的现金流量净额		-202,140,617.66	-61,722,741.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		359,343,959.00	750,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,993,709.00	750,000.00
取得借款收到的现金		158,000,000.00	180,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		517,343,959.00	180,750,000.00
偿还债务支付的现金		258,000,000.00	157,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,445,732.86	36,906,474.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,684,220.00	2,236,850.00
支付其他与筹资活动有关的现金			358,672.00
筹资活动现金流出小计		303,445,732.86	194,265,146.80
筹资活动产生的现金流量净额		213,898,226.14	-13,515,146.80
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,273,699.78	-2,208,094.17
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		101,728,493.25	43,829,493.42
加：期初现金及现金等价物余额		241,704,018.32	197,874,524.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		343,432,511.57	241,704,018.32

公司法定代表人:边程

主管会计工作负责人:周和华

会计机构负责人:曾飞

**母公司现金流量表**  
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		989,386,027.13	1,116,245,642.20
收到的税费返还		36,014,209.26	5,628,580.72
收到其他与经营活动有关的现金		7,351,597.44	6,490,085.61
经营活动现金流入小计		1,032,751,833.83	1,128,364,308.53
购买商品、接受劳务支付的现金		775,370,024.25	883,345,194.47
支付给职工以及为职工支付的现金		81,474,025.58	60,136,609.16
支付的各项税费		50,143,643.16	38,754,816.74
支付其他与经营活动有关的现金		73,297,416.45	50,890,543.73
经营活动现金流出小计		980,285,109.44	1,033,127,164.10

经营活动产生的现金流量净额		52,466,724.39	95,237,144.43
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,315,780.00	2,763,150.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		69,380.00	11,360.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		58,950.72	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,444,110.72	2,774,510.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,857,825.87	52,092,043.41
投资支付的现金		199,462,800.00	12,117,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		240,320,625.87	64,209,143.41
投资活动产生的现金流量净额		-236,876,515.15	-61,434,633.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		347,460,250.00	
取得借款收到的现金		130,000,000.00	160,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		477,460,250.00	160,000,000.00
偿还债务支付的现金		230,000,000.00	140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,797,280.50	33,636,762.38
支付其他与筹资活动有关的现金			358,672.00
筹资活动现金流出小计		271,797,280.50	173,995,434.38
筹资活动产生的现金流量净额		205,662,969.50	-13,995,434.38
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,439,733.73	-1,882,725.29
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		19,813,445.01	17,924,351.35
加：期初现金及现金等价物余额		174,978,658.02	157,054,306.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		194,792,103.03	174,978,658.02

公司法定代表人：边程

主管会计工作负责人：周和华

会计机构负责人：曾飞

### 合并所有者权益变动表

2008 年 1-12 月

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	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其它		
一、上年年末余额	149,310,000.00	206,350,333.05		47,401,046.14		164,960,981.09	214,800.00	57,251,197.44	625,488,357.72
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	149,310,000.00	206,350,333.05		47,401,046.14		164,960,981.09	214,800.00	57,251,197.44	625,488,357.72
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	194,460,000.00	176,581,885.43		14,782,575.86		99,913,811.51	-267,252.19	-34,056,582.12	451,414,438.49
（一）净利润						149,073,387.37		15,756,332.09	164,829,719.46
（二）直接计入所有者权益的利得和损失							-267,252.19		-267,252.19
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他							-267,252.19		
上述（一）和（二）小计						149,073,387.37	-267,252.19	15,756,332.09	164,562,467.27
（三）所有者投入和减少资本	22,575,000.00	348,466,885.43						-31,023,374.21	340,018,511.22
1. 所有者投入资本	22,575,000.00	324,885,250.00						11,883,709.00	359,343,959.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额		23,581,635.43						23,581,635.43
3. 其他							-42,907,083.21	-42,907,083.21
(四) 利润分配			14,782,575.86	-49,159,575.86			-18,789,540.00	-53,166,540.00
1. 提取盈余公积			14,782,575.86	-14,782,575.86				
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配				-34,377,000.00			-18,789,540.00	-53,166,540.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	171,885,000.00	-171,885,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	171,885,000.00	-171,885,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	343,770,000.00	382,932,218.48	62,183,622.00	264,874,792.60	-52,452.19	23,194,615.32	1,076,902,796.21	

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其它		
一、上年年末余额	149,310,000.00	176,239,373.85		37,773,532.27		110,761,470.09		50,834,109.54	524,918,485.75
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	149,310,000.00	176,239,373.85		37,773,532.27		110,761,470.09		50,834,109.54	524,918,485.75
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		30,110,959.20		9,627,513.87		54,199,511.00	214,800.00	6,417,087.90	100,569,871.97
(一) 净利润						93,689,024.87		12,300,051.45	105,989,076.32
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失							214,800.00		214,800.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									

2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述(一)和(二)小计					93,689,024.87	214,800.00	12,300,051.45	106,203,876.32	
(三)所有者投入和减少资本		30,110,959.20					-3,646,113.55	26,464,845.65	
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额		30,110,959.20						30,110,959.20	
3. 其他							-3,646,113.55	-3,646,113.55	
(四)利润分配			9,627,513.87	-39,489,513.87			-2,236,850.00	-32,098,850.00	
1. 提取盈余公积			9,627,513.87	-9,627,513.87					
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配				-29,862,000.00			-2,236,850.00	-32,098,850.00	
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	149,310,000.00	206,350,333.05	47,401,046.14		164,960,981.09	214,800.00	57,251,197.44	625,488,357.72	

公司法定代表人:边程

主管会计工作负责人:周和华

会计机构负责人:曾飞

母公司所有者权益变动表

2008 年 1-12 月

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	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	149,310,000.00	206,350,333.05		45,932,716.31	155,404,077.92	556,997,127.28
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						

二、本年年初余额	149,310,000.00	206,350,333.05		45,932,716.31	155,404,077.92	556,997,127.28
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	194,460,000.00	176,581,885.43		9,243,862.66	48,817,763.91	429,103,512.00
(一) 净利润					92,438,626.57	92,438,626.57
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其它所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其它						
上述(一)和(二)小计					92,438,626.57	92,438,626.57
(三) 所有者投入和减少资本	22,575,000.00	348,466,885.43				371,041,885.43
1. 所有者投入资本	22,575,000.00	324,885,250.00				347,460,250.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		23,581,635.43				23,581,635.43
3. 其它						
(四) 利润分配				9,243,862.66	-43,620,862.66	-34,377,000.00
1. 提取盈余公积				9,243,862.66	-9,243,862.66	
2. 对所有者(或股东)的分配					-34,377,000.00	-34,377,000.00
3. 其它						
(五) 所有者权益内部结转	171,885,000.00	-171,885,000.00				
1. 资本公积转增资本(或股本)	171,885,000.00	-171,885,000.00				
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其它						
四、本期期末余额	343,770,000.00	382,932,218.48		55,176,578.97	204,221,841.83	986,100,639.28

单位:元 币种:人民币

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

者权益的利得和损失					
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额					
2. 权益法下被投资单位其它所有者权益变动的影响					
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响					
4. 其它					
上述（一）和（二）小计				87,478,807.87	87,478,807.87
（三）所有者投入和减少资本		30,110,959.20			30,110,959.20
1. 所有者投入资本					
2. 股份支付计入所有者权益的金额		30,110,959.20			30,110,959.20
3. 其它					
（四）利润分配			9,319,275.75	-39,181,275.75	-29,862,000.00
1. 提取盈余公积			9,319,275.75	-9,319,275.75	
2. 对所有者（或股东）的分配				-29,862,000.00	-29,862,000.00
3. 其它					
（五）所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本（或股本）					
2. 盈余公积转增资本（或股本）					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其它					
四、本期期末余额	149,310,000.00	206,350,333.05	45,932,716.31	155,404,077.92	556,997,127.28

公司法定代表人:边程

主管会计工作负责人:周和华

会计机构负责人:曾飞

## 附注一、公司的基本情况

广东科达机电股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为顺德市科达陶瓷机械有限公司（以下简称“顺德陶机”），成立于 1996 年 12 月 11 日，是由卢勤、鲍杰军、吴跃飞、吴桂周和冯红健共同出资设立。

2000 年 9 月，经广东省人民政府办公厅粤办函[2000]436 号文批准同意，顺德陶机以 2000 年 4 月 30 日为基准日的经审计的净资产 3,530 万元，按照 1: 1 的比例折股，整体变更为广东科达机电股份有限公司。2000 年 9 月 15 日，广东科达机电股份有限公司在广东省工商行政管理局登记注册成立，注册号为 4400001009668。

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 2,000 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：非流通股 3,530 万股，占总股本的 63.83%，流通股 2,000 万股，占总股本的 36.17%。

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，其中非流通股 6,354 万股，流通股 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。

根据公司 2006 年 4 月 24 日召开的股权分置改革相关股东会议表决结果和上海证券交易所《关于实施广东科达机电股份有限公司股权分置改革方案的通知》（上证上字[2006]294 号），公司于 2006 年 5 月 10 日实施股权分置改革方案，流通股股东每 10 股获得非流通股股东支付的 3.2 股股份。本次股权分置改革之后，所有股份均为流通股，其中，有限售条件股份为 5,202 万股，无限售条件股份为 4,752 万股，总股本仍为 9,954 万股。

经 2006 年 5 月 26 日公司 2005 年年度股东大会审议通过资本公积金转增股本方案，以 2005 年 12 月 31 日总股本 9,954 万股为基数，每 10 股转增 5 股。转增股本完成之后，公司总股本增加到 14,931 万股，已经中喜会计师事务所出具的中喜验字（2006）第 01041 号验资报告验证。

2008 年 4 月 18 日，公司《股票期权激励计划》首次行权涉及的 257.5 万份股票期权统一行权，经中喜会计师事务所有限公司于 2008 年 4 月 18 日出具中喜验字（2008）第 01018 号验资报告予以验证。本次行权后新增的 257.5 万股股份为限售流通股，锁定期为

六个月，本次行权股份上市时间为 2008 年 10 月 25 日。

经中国证监会证监许可[2008]418 号文核准，2008 年 6 月 11 日公司向 7 名特定投资者发行了 2,000 万股人民币普通股，经中喜会计师事务所有限责任公司出具中喜验字（2008）第 01025 号《验资报告》验证。本次非公开发行的 2,000 万股票均为有限售条件的流通股，所有投资者认购股份的锁定期限为 12 个月，本次认购股票上市时间为 2009 年 6 月 12 日。

经 2008 年 8 月 7 日公司 2008 年第一次临时股东大会审议通过 2008 年度中期资本公积转增股本方案，以 2008 年 6 月 30 日总股本 17,188.5 万股为基数，每 10 股转增 10 股。转增股本完成之后，公司总股本增加到 34,377 万股，已经中喜会计师事务所出具的中喜验字（2008）第 01040 号验资报告验证。

公司主要经营范围：陶瓷、石材、墙体材料、节能环保等建材机械设备制造，自动化技术及装备的研究、开发、制造与销售。

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

公司法定代表人：边程

## **附注二、遵循企业会计准则的声明**

本公司 2008 年度公司财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况及 2008 年度的经营成果、现金流量等有关信息。

## **附注三、财务报表的编制基础**

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则和中国证券监督管理委员会 2007 年 2 月 15 日发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## **附注四、重要会计政策、会计估计**

### **1、会计准则和会计制度**

本公司于 2007 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则（2006）》有关规定。

### **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、记账基础和计量属性

以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产、符合条件的投资性房地产、非同一控制下的企业合并、具有商业目的的非货币性资产交换、债务重组、投资者投入非货币资产、交易性金融负债、衍生工具等以公允价值计量外，均以历史成本为计量属性。

### 5、外币业务核算方法

对发生的外币交易，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计算，与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的差额，计入当期损益。属于与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理。

### 6、外币会计报表的折算方法

子公司的非本位币会计报表，应按照“企业会计准则第 19 号—外币折算”的有关规定折算为本位币报表。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其它项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。因会计报表各项目按规定采用不同汇率而产生的折算差额，以“外币财务报表折算差额”项目在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

### 7、现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有的期限短（一般指从购入之日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

### 8、金融资产和金融负债核算方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四大类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产初始确认按照公允价值计量，资产负债表日按公允价值调整账面价值，且其变动记入当期损益；处置时其公允价值与账面价值的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

对于可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用作为初始入账金额，在持有期间取得的利息和现金股利确认为投资收益。资产负债表日按公允价值调整其账面价

值，公允价值的变动计入资本公积，处置时将取得的价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益，同时将原已计入资本公积的公允价值的变动累计额对应的处置部分的金额转出，计入投资收益。

对于公司销售商品或提供劳务形成的应收款项，按从购货方应收取的合同或协议价款作为初始确认金额，收回或处置时将取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

对于持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用作为初始入账金额，在持有期间按摊余成本和实际利率计算确认利息收入计入投资收益；处置时将取得的价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。应收款项、持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值。预计未来现金流量现值按照该金融资产的原实际利率折现确定。确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益或资本公积。但转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。当应收款项确实无法收回时，在完成所有必需的程序后，对应收款项进行核销。期后收回已核销的应收款项计入收回当期的损益。

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其它金融负债两类。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的初始及后续计量采用公允价值；其它金融负债按取得时的公允价值和相关交易费用作为初始入账金额，采用摊余成本进行后续计量。

## 9、应收款项坏账准备

公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备。①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

坏账准备的核算方法：采用备抵法。在资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单项金额重大的应收账款为期末余额大于或等于300

万的应收款项。信用风险特征组合风险较大的应收款项为账龄在三年以上且近三年无往来发生额的应收款项。对单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比计算确定减值损失，计提坏账准备。

一般坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其它应收款计提比例(%)
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；存货的取得以成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其它成本。存货采用永续盘存制，原材料领用及库存商品发出计价采用加权平均法；低值易耗品和包装物领用采用一次摊销法。

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值以有关存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。对于存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当年度损益。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当年度损益。

存货跌价准备一般按照单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其它项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

#### 11、长期股权投资核算方法

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

##### (1) 长期股权投资的初始计量：

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

②非同一控制下的企业合并中，购买方在购买日应当以按照《企业会计准则第20号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，应当按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(2) 长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法：

①公司对子公司的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期投资采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

②公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），

对被投资单位的净利润进行调整后确认。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

### (3) 共同控制、重大影响的确定依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：**A.**在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；**B.**参与被投资单位的政策制定过程；**C.**与被投资单位之间发生重要交易；**D.**向被投资单位派出管理人员；**E.**向被投资单位提供关键技术资料。

## 12、投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当本公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行确认。

本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。当本公司改变投资性房地产用途，如用于自用时，将相关投资性房地产转入其它资产。

## 13、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

**固定资产标准：**固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等。

**固定资产计价：**固定资产按成本进行初始计量。

固定资产分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其它五类。

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

固定资产减值准备：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其可回收金额低于账面价值的，按可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，并计入当年度损益。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

已全额计提减值准备的固定资产不再计提折旧，所计提的减值准备在以后年度将不再转回。

#### 14、在建工程核算方法

在建工程是指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑 and 安装工程，包括新建、改扩建、大修理工程所发生的实际支出。与在建工程有关的专项借款利息和外币折算差额在该在建工程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）其它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，所计提的减值准备在以后年度将不再转回。

#### 15、无形资产计价及摊销方法

无形资产的计量：外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其它支出。自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

无形资产的摊销方法和期限：使用寿命有限的无形资产在使用寿命内直线法摊销，计入当期损益。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但在每年末进行减值测试。

土地使用权的处理：取得的土地使用权确认为无形资产，但改变用途用于赚取租金或资本增值的作为投资性房地产。自行开发建造厂房等自用建筑物的土地使用权计入无形资产；外购自用土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间能够合理分配的，其土地使用权计入无形资产，难以合理分配的，全部作为固定资产；取得的土地使用权用于建造对外出售的房屋建筑物，相关的土地使用权应当计入所建造的房屋建筑物成本。

无形资产减值准备：期末，按账面价值与可收回金额孰低计量，检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，当出现足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备的情形，按无形资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，并计入当年度损益。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在建工程减值准备按单项工程计算确定，所计提的减值准备在以后年度将不再转回。

所计提的减值准备在以后年度将不再转回。

#### 16、借款费用的核算方法

本公司所发生的借款费用可直接归属于需要经过相当长时间（3个月）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产的，予以资本化，计入相关资产成本；其它借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

资本化金额的确定原则：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。由于管理决策上的原因或者其它不可预见方面的原因等所导致的应予资本化资产购建的非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

### 17、预计负债的确认原则

本公司如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，资产负债表中反映为预计负债：

- (1)该义务是本公司承担的现时义务；
- (2)该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3)该义务的金额能够可靠地计量。

本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 18、收入确认原则

销售商品：公司已将商品所有权上的主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。

本公司对按揭销售业务的收入确认原则为：客户已办理好按揭抵押手续，按揭款项已经收到，公司已将商品所有权上的主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。

提供劳务：当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。

让渡资产使用权：他人使用本公司现金资产的利息收入，按使用现金的时间和实际利率确定；他人使用本公司非现金资产，发生的使用费收入按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确定。

本公司的收入按照已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。合同或协议明确规定产品销售需要延期收取价款，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的现值确定其公允价值。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内，按照应收款项的摊余成本和实际利率计算确定的金额进行摊销，冲减财务费用。

### 19、政府补助

本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于本公司能够满足政府补助所附条件，以及能够收到政府补助时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 20、股份支付

本公司以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，并以授予职工权益工具的公允价值计量股份，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在行权日，本公司根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。本公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

## 21、所得税的会计处理方法

公司所得税会计处理采用资产负债表债务法。递延所得税资产与递延所得税负债按资产负债表债务法根据暂时性差异计算。暂时性差异为资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额。未作为资产和负债确认的项目，按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面价值之间的差额也属于暂时性差异。

暂时性差异按现行适用的税率对期末累计的所得税影响金额进行调整。计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

资产负债表日，公司应对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

## 22、每股收益

股份公司按照归属于普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算基本每股收益。

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

公司存在稀释性潜在普通股时，分别调整归属于普通股股东的当期净利润和发行在外普通股的加权平均数，并据以计算稀释每股收益。计算稀释每股收益时，当期发行在外普通股的加权平均数为计算基本每股收益时普通股的加权平均数与假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数之和。计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

### 23、合并会计报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司控制的子公司的财务报表。控制是指本公司及其子公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，调整资产负债表的期初数；并将该子公司合并当期期初至报告期末的利润表和现金流量表纳入合并范围。

报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整资产负债表的期初数；并将该子公司购买合并日至报告期末的利润表和现金流量表纳入合并范围。

报告期内处置子公司，不调整资产负债表的期初数；并将该子公司报告期初至处置日的利润表和现金流量表纳入合并范围。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有关联交易、往来余额、关联损益将予以抵销。

### 24、利润分配方法

根据《公司法》和本公司章程的规定，按以下顺序及比例进行分配：弥补以前年度亏损；提取10%的法定盈余公积金；按当年股东大会决议提取任意盈余公积金；分配普通股股利。

### 25、主要会计政策、会计估计的变更以及重大会计差错更正及其影响

无

## 附注五、税项

### 1、主要税种及税率

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

### 2、税收优惠及批文

母公司（证书编号GR200844000954）和控股子公司佛山市科达石材机械有限公司（证书编号（GR200844001084））被认定为广东省2008年度第二批高新技术企业，根据企业所得税法第二十八条规定，所得税税率自2008年起三年内，减按15%的税率征收。

控股子公司马鞍山科达机电有限公司、马鞍山新动力洁能有限公司报告期所得税率为25%。

## 附注六、控股子公司及合营企业

截至2008年12月31日，纳入合并报表范围的子公司

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	佛山市顺德区陈村广隆工业园	吴跃飞	1,500.00	石材机械研究开发、制造	850.00	66.88		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	周和华	200.00	机械产品配件销售	200.00	100.00		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	周和华	600.00	陶瓷机械开发与销售	700.00	92.65		是
马鞍山新动力洁能有限公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	武楨	2,000.00	节能机械开发与销售	1336.00	66.80		是
马鞍山科达机电有限公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	朱钊	19,000.00	墙体材料、陶瓷、石材、节能环保等建材机械设备制造	19,000.00	100.00		是
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	谭登平	5,862.88	中药产品开发与销售	4,600	55.263		是

单位:万元 币种:美元

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	
科达机电(香港)有限公司	香港尖沙咀柯士甸道 83 号柯士甸广场 2104 室	边程	50.00	陶瓷机械销售	50.00	100		是

## 2、报告期内合并会计报表范围增减变动情况：

公司报告期内新成立子公司—马鞍山科达机电有限公司，故将其新纳入合并范围。

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

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

**附注七、合并会计报表附注：**（除另有指明外，期末数指2008年12月31日的数  
据，期初数指2007年12月31日的数，金额单位为人民币元。）

### 1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	266,996.68	/	/	372,017.97
人民币	/	/	116,097.31	/	/	127,189.44
美元	12,587.30	6.8346	86,029.16	30,244.58	7.3046	220,924.56
港元	6,090.00	0.8819	5,370.77	9,010.00	0.9364	8,436.96
欧元	6,160.00	9.659	59,499.44	1,450.00	10.6669	15,467.01
银行存款：	/	/	263,422,387.60	/	/	138,049,660.06
人民币	/	/	255,442,846.83	/	/	128,584,531.61
美元	1,094,029.65	6.8346	7,477,255.05	1,170,829.86	7.3046	8,552,443.80
港元	157,182.95	0.8819	138,619.64	173,392.08	0.9364	162,364.34
欧元	37,650.49	9.659	363,666.08	70,340.99	10.6669	750,320.31
其他货币资 金：	/	/	79,743,127.29	/	/	103,282,340.29
人民币	/	/	79,696,378.63	/	/	103,087,229.30
美元	6,840.00	6.8346	46,748.66	18,929.06	7.3046	138,269.21
欧元				5,328.80	10.6669	56,841.78
合计	/	/	343,432,511.57	/	/	241,704,018.32

备注1：2008年12月31日外汇市场美元对人民币的汇率为6.8346；欧元对人民币的汇率为9.659，港币对人民币的汇率为0.8819。

备注 2: 货币资金比期初增加 42.09%, 主要是由于 2008 年 6 月份非公开发行股票 2,000 万股收到募集资金 3.35 亿元, 截至 2008 年 12 月 31 日公司募集资金专户余额 14,134.29 万元。

备注 3: 其他货币资金中承兑保证金 6,192,099.20 元、信用证保证金元 2,710,494.66 元、保函保证金 6,095,799.15 元、设备按揭保证金 64,744,734.28 元; 设备按揭保证金是由于部分客户采用按揭贷款方式购买公司产品, 按照银行要求公司以客户按揭贷款额度一定比例缴存的保证金, 保证金随客户按期还款而减少。

## 2、应收票据

票据种类	期末数	期初数	质押情况
银行承兑汇票	7,245,126.90	18,921,894.48	未质押

## 3、应收账款

### (1) 按应收款项信用风险特征分类

种类	期末数			期初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
单项金额重大的应收账款	93,000,417.44	58.57	5,244,945.89	50,704,700.65	31.27	3,222,655.12
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	5,506,219.65	3.47	3,277,892.33	6,380,829.46	3.93	3,190,414.73
其他不重大应收账款	60,267,570.84	37.96	5,598,850.23	105,077,679.63	64.80	7,034,598.50
合计	158,774,207.93	100.00	14,121,688.45	162,163,209.74	100	13,447,668.35

### (2) 应收账款账龄

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	132,065,343.55	83.18	6,603,267.18	139,328,149.58	85.92	6,966,407.48
一至二年	18,690,422.75	11.77	3,738,084.55	14,654,594.68	9.04	2,930,918.94
二至三年	2,512,221.98	1.58	502,444.40	1,799,636.02	1.11	359,927.20
三年以上	5,506,219.65	3.47	3,277,892.33	6,380,829.46	3.93	3,190,414.73
合计	158,774,207.93	100.00	14,121,688.45	162,163,209.74	100.00	13,447,668.35

### (3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项计提

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
销售货款	89,034,250.68	4,451,712.54	5%	一年以内
销售货款	3,966,166.76	793,233.35	20%	一至二年
合计	93,000,417.44	5,244,945.89		

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
三年至五年	4,456,654.65	80.94	2,228,327.33	6,105,444.45	100.00	3,052,722.23
五年以上	1,049,565.00	19.06	1,049,565.00			
合计	5,506,219.65	100.00	3,277,892.33	6,105,444.45	100.00	3,052,722.23

单独进行减值测试应收账款：公司对五年以上无法催收的应收账款 1,049,565.00 元，单独进行了减值测试，并全额计提了坏账准备。

(5) 本报告期实际核销的应收款项情况

单位名称	应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
佛山市班力德陶瓷有限公司	货款	440,000.00	企业破产	否
泉州市恒隆石业发展有限公司	货款	88,800.00	逾期无法收回	否
佛山市先特装饰砖有限公司	货款	88,000.00	逾期无法收回	否
淄博大海建陶有限公司	货款	58,823.64	企业破产	否
其他客户	货款	70,454.77	逾期无法收回	否
合计		746,078.41		

(6) 应收账款前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
江西斯米克陶瓷有限公司	客户	11,006,642.83	一年以内	6.93
湖南兆邦陶瓷有限公司	客户	9,290,000.00	一年以内	5.85
佛山市阳光陶瓷有限公司	客户	4,994,549.02	一年以内	3.15
景德镇特地陶瓷有限公司	客户	4,274,076.93	一年以内	2.69
鄂尔多斯市兴辉陶瓷有限公司	客户	4,213,794.88	一年以内	2.65
合计		33,779,063.66		21.27

(7) 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。

4、预付账款

(1) 预付账款账龄

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	23,627,056.86	100.00	20,150,912.24	100.00
一至二年				
合计	23,627,056.86	100.00	20,150,912.24	100.00

(2) 预付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	9,662,401.95	40.90	5,807,800.57	28.82

(3) 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。

### 5、应收股利

备注：根据广东一方制药股东会决议，2007 年利润分配方案为以 2007 年底总股本为基数派发现金股利 3,600 万元，公司按所持股份比例确认应收股利为 19,894,680.00 元。

### 6、其他应收款

(1) 按其他应收款项信用风险特征分类

种类	期末数			期初数		
	账面余额	比例 %	坏账准备	账面余额	比例 %	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	3,174,615.68	25.81	0.00	5,037,360.11	34.64	251,868.01
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	531,720.55	4.32	265,860.28	770,413.75	5.30	385,206.88
其他不重大其他应收款	8,595,296.64	69.87	806,293.89	8,734,526.62	60.06	732,386.60
合计	12,301,632.87	100.00	1,072,154.17	14,542,300.48	100.00	1,369,461.49

(2) 其他应收款账龄

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
一年以内	9,259,718.60	75.27	304,255.15	11,800,037.86	81.14	589,884.84
一至二年	1,774,103.72	14.42	354,820.74	1,386,479.87	9.53	277,295.97
二至三年	736,090.00	5.98	147,218.00	585,369.00	4.03	117,073.80
三年以上	531,720.55	4.32	265,860.28	770,413.75	5.30	385,206.88
合 计	12,301,632.87	100	1,072,154.17	14,542,300.48	100.00	1,369,461.49

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
三年以上	531,720.55	100.00	265,860.28	770,413.75	100.00	385,206.88
合 计	531,720.55	100.00	265,860.28	770,413.75	100.00	385,206.88

(4) 单独进行减值测试的其他应收款：公司对其他应收款—顺德大良出口退税分局出口退税款 3,174,615.68 元单独进行了减值测试，未计提坏账准备。

(5) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(6) 其他应收款前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例 (%)
顺德大良出口退税分局		3,174,615.68	一年以内	25.81
佛山市顺德区陈村镇华德燃油有限公司		174,015.58	一年以内	1.41
中国石油化工股份有限公司广东佛山石油分公司		138,684.71	一年以内	1.13
佛山市顺德区保安服务有限公司陈村分公司		69,564.00	一年以内	0.57
广东都视影业有限公司		80,000.00	一年以内	0.65
合计		3,636,879.97		29.57

(7) 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。

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末数		期初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	174,751,695.89	1,005,750.09	182,248,960.57	
低值易耗品	74,309.17		158,902.68	
库存商品	89,511,396.79		100,268,488.13	360,792.09
在产品	65,580,865.04		57,656,201.15	
发出商品	11,150,156.40		11,327,008.80	
包装物			828,837.66	
合计	341,068,423.29	1,005,750.09	352,488,398.99	360,792.09

备注：公司于报告期末对存货进行了全面的盘点及检查，对于部分可变现净值低于成本的存货计提了减值准备。

8、长期投资

被投资单位名称	核算方法	期初数	原始投资成本	本期权益增减额	期末数	期末持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
江阴天江药业有限公司	权益法		64,283,247.96	9,691,166.99	73,974,414.95	27.63	27.63
合计			64,283,247.96	9,691,166.99	73,974,414.95		

备注：2008年6月23日公司三届董事会第二十次会议审议通过了《关于以所持控股子公司广东一方制药有限公司股权向江阴天江药业有限公司增资的议案》，以持有的广东一方制药有限公司55.263%的股权对江阴天江药业有限公司进行增资，2008年7月22日由无锡方正会计师事务所出具了锡方正（2008）增字49号验资报告，2008年7月31日江阴天江药业有限公司办理了工商登记手续。

## 9、固定资产

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计:	458,091,103.90	30,821,040.96	62,201,441.27	426,710,703.59
其中: 房屋及建筑物	228,572,525.26	17,629,897.73	30,941,586.48	215,260,836.51
机器设备	209,614,640.88	8,812,560.36	25,952,802.89	192,474,398.35
运输工具	7,391,426.44	1,880,491.27	1,721,336.18	7,550,581.53
办公设备	12,512,511.32	2,498,091.60	3,585,715.72	11,424,887.20
二、累计折旧合计:	110,240,940.12	29,480,127.58	23,466,799.52	116,254,268.18
其中: 房屋及建筑物	35,153,256.66	8,932,458.31	6,670,665.36	37,415,049.61
机器设备	62,947,201.11	17,943,377.25	13,996,643.96	66,893,934.40
运输工具	4,644,136.27	902,863.87	1,200,459.63	4,346,540.51
办公设备	7,496,346.08	1,701,428.15	1,599,030.57	7,598,743.66
三、固定资产净值合计	347,850,163.78	1,340,913.38	38,734,641.75	310,456,435.41
其中: 房屋及建筑物	193,419,268.60	8,697,439.42	24,270,921.12	177,845,786.90
机器设备	146,667,439.77	-9,130,816.89	11,956,158.93	125,580,463.95
运输工具	2,747,290.17	977,627.40	520,876.55	3,204,041.02
办公设备	5,016,165.24	796,663.45	1,986,685.15	3,826,143.54
四、减值准备合计	548,970.56		548,970.56	0
其中: 房屋及建筑物				
机器设备	548,970.56		548,970.56	0
运输工具				
办公设备				
五、固定资产净额合计	347,301,193.22	1,340,913.38	38,185,671.19	310,456,435.41
其中: 房屋及建筑物	193,419,268.60	8,697,439.42	24,270,921.12	177,845,786.90
机器设备	146,118,469.21	-9,130,816.89	11,407,188.37	125,580,463.95
运输工具	2,747,290.17	977,627.40	520,876.55	3,204,041.02
办公设备	5,016,165.24	796,663.45	1,986,685.15	3,826,143.54

备注 1: 固定资产增加中在建工程完工转入部分为 22,446,473.47 元。

备注 2: 本期固定资产和固定资产减值准备的减少主要是由于期末广东一方制药有限公司、佛山市科达配件服务有限公司和佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司不再纳入合并范围所致。

备注 3: 报告期内固定资产未设抵押。

## 10、在建工程

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	资金来源
设备及安装	821,202.43	13,685,239.61	4,599,636.36		9,906,805.68	募集资金
软件购置	1,996,549.71	1,665,680.29		1,599,880.00	2,062,350.00	自有资金
成品仓车间		11,403,741.89			11,403,741.89	募集资金
培训中心		1,469,355.80			1,469,355.80	募集资金
固体制剂车间	1,097,213.00	4,729,616.56	5,826,829.56		0.00	自有资金
窑炉砌筑车间	165,112.40	1,948,434.66	2,113,547.06		0.00	募集资金
能源设备项目	4,661,631.86	5,718,696.11			10,380,327.97	自有资金

压机装配车间改造	2,272,000.00	6,020,758.32	8,292,758.32		0.00	募集资金
马鞍山科达厂房		32,128,541.00			32,128,541.00	募集资金
马鞍山科达宿舍楼		3,436,397.70			3,436,397.70	自有资金
其它	1,859,494.02	1,002,257.27	1,613,702.17	1,095,432.72	152,616.40	自有资金
合计	12,873,203.42	83,208,719.21	22,446,473.47	2,695,312.72	70,940,136.44	

备注 1: 2008 年 1 至 12 月完工转入固定资产的在建工程为 22,446,473.47 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。

### 11、无形资产

项目名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
无形资产原值合计	60,340,234.52	78,975,880.00	19,470,420.00	119,845,694.52
土地使用权	39,893,361.55	77,376,000.00	8,020,420.00	109,248,941.55
专有技术	11,450,000.00		11,450,000.00	
应用软件	8,996,872.97	1,599,880.00		10,596,752.97
累计摊销合计	16,023,167.03	3,304,892.32	11,719,510.60	7,608,548.75
土地使用权	5,237,187.32	1,246,872.71	1,311,456.60	5,172,603.43
专有技术	9,263,054.00	1,145,000.00	10,408,054.00	
应用软件	1,522,925.71	913,019.61		2,435,945.32
无形资产减值准备				
无形资产账面价值合计	44,317,067.49	75,670,987.68	7,750,909.40	112,237,145.77
土地使用权	34,656,174.23	76,129,127.29	6,708,963.40	104,076,338.12
专有技术	2,186,946.00	-1,145,000.00	1,041,946.00	0.00
应用软件	7,473,947.26	686,860.39	0.00	8,160,807.65

备注 1: 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。

备注 2: 由于合并范围变化, 原一方制药两项土地使用权(原始金额分别为 6,320,420.00 元、1,700,000.00 元) 及一项专有技术(原始金额 11,450,000.00 元) 期末未纳入合并报表。

备注 3: 报告期内无形资产未设抵押。

### 12、商誉

商誉本期减少系公司以持有的广东一方制药有限公司 55.263% 的股权对江阴天江药业有限公司进行增资, 对广东一方制药有限公司的长期股权投资转换为对江阴天江药业有限公司长期股权投资, 将商誉转入长期股权投资成本。

13、递延所得税资产

项目	期末数	期初数
坏账准备	2,508,082.42	3,841,380.72
存货跌价准备	150,862.51	90,198.02
固定资产减值准备		24,953.20
合计	2,658,944.93	3,956,531.94

14、资产减值准备

项目	年初余额	本年计提数	本期减少额				年末余额
			转回	转销	其他	合计	合计
一、坏账准备	14,817,129.84	5,293,020.69		746,078.41	4,170,229.50	4,916,307.91	15,193,842.62
二、存货跌价准备	360,792.09	1,005,750.09			360,792.09	360,792.09	1,005,750.09
三、固定资产减值准备	548,970.56				548,970.56	548,970.56	
合计	15,726,892.49	6,298,770.78		746,078.41	5,079,992.15	5,826,070.56	16,199,592.71

备注：本期减少额其他是由于合并范围减少，将其对应的资产减值准备转回。

15、短期借款

借款类别	币种	期末数	期初数
信用借款	人民币	40,000,000.00	140,000,000.00
保证担保借款	人民币	10,000,000.00	20,000,000.00
合计		50,000,000.00	160,000,000.00

备注 1：本公司报告期末无到期未偿付的短期借款。

备注 2：期末保证担保借款 1,000 万元为佛山市科达石材机械有限公司的借款。

备注 3：短期借款期末比期初减少 68.75%，主要是由于公司本期归还部分银行贷款所致。

16、应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	88,558,448.61	36,600,595.00
合计	88,558,448.61	36,600,595.00

备注 1：期末除子公司佛山市科达石材机械有限公司的应付票据 4,414,760.00 元外；其余全部为母公司开具的应付票据。

备注 2：报告期末的应付票据从 2009 年 1 月至 6 月陆续到期。

### 17、应付账款

	期末数	期初数
应付账款	128,072,482.28	224,450,080.23
合计	128,072,482.28	224,450,080.23

备注 1: 应付账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, 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 15,144.19 万元占采购总额比重 18.92 %。

备注 3: 应付账款期末比期初减少 42.94%, 是由于 2008 年下半年对库存资金进行控制, 减少了部分原材料采购, 形成的应付账款相应减少。

### 18、预收账款

	期末数	期初数
预收账款	76,707,270.08	112,219,733.46
合计	76,707,270.08	112,219,733.46

备注: 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。

### 19、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加额	本期支付额	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,593,479.86	90,855,124.51	89,390,496.73	17,058,107.64
二、职工福利费		7,537,989.46	7,537,989.46	
三、社会保险费		5,840,890.60	5,840,890.60	
其中: 1、医疗保险费		2,267,326.71	2,267,326.71	
2、基本养老保险费		2,852,677.20	2,852,677.20	
3、年金缴费				
4、失业保险费		285,267.72	285,267.72	
5、工伤保险费		435,618.97	435,618.97	
6、生育保险费				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育费	1,387,688.43	181,332.86	1,569,021.29	
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其它				
其中: 以现金结算的股份支付				
<b>合计</b>	<b>16,981,168.29</b>	<b>104,415,337.43</b>	<b>104,338,398.08</b>	<b>17,058,107.64</b>

## 20、应交税费

税种	期末数	期初数
增值税	-6,470,885.28	-3,989,382.22
营业税	207.00	357.00
企业所得税	-5,499,862.07	17,828,788.05
个人所得税	262,577.77	332,153.65
城建税	84,855.86	577,471.96
房产税	496.8	856.8
土地使用税	631,043.40	841,886.00
教育费附加	36,366.80	247,487.99
堤围费	94,093.56	174,358.53
合计	-10,861,106.16	16,013,977.76

备注：企业所得税期末为-5,499,862.07元，比期初减少了130.85%，主要原因是2008年先按25%税率预交所得税，年底获得高新技术企业认证后按15%计提所得税费用，形成预缴所得税余额所致。

## 21、其它应付款

	期末数	期初数
其它应付款	33,973,125.55	22,767,614.89
合计	33,973,125.55	22,767,614.89

备注1：其它应付款中科技专项拨款的金额为15,114,881.59元。

备注2：其它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。

## 22、股本

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	其它	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其它内资持股	36,629,807	24.53	22,575,000		44,273,807	-20,081,000	46,767,807	83,397,614	24.26
其中：境内非国有法人持股			16,000,000		16,000,000		32,000,000	32,000,000	9.31
境内自然人持股	36,629,807	24.53	6,575,000		28,273,807	-20,081,000	14,767,807	51,397,614	14.95
4、外资持股									

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

备注 1: 根据公司股权分置改革股东会决议,有限售条件的流通股 14,931,000 股于 2008 年 5 月 12 日开始上市流通。

备注 2: 2008 年 4 月 18 日, 公司《股票期权激励计划》首次行权涉及的 257.5 万份股票期权统一行权, 经中喜会计师事务所有限公司于 2008 年 4 月 18 日出具中喜验字(2008)第 01018 号验资报告予以验证。

备注 3: 经中国证监会证监许可[2008]418 号文核准, 2008 年 6 月 11 日公司向 7 名特定投资者发行了 2,000 万股人民币普通股, 经中喜会计师事务所有限责任公司出具中喜验字(2008)第 01025 号《验资报告》验证。

备注 4: 经 2008 年 8 月 7 日公司 2008 年第一次临时股东大会审议通过 2008 年度中期资本公积转增股本方案, 以 2008 年 6 月 30 日总股本 17,188.5 万股为基数, 每 10 股转增 10 股。转增股本完成之后, 公司总股本增加到 34,377 万股, 已经中喜会计师事务所出具的中喜验字(2008)第 01040 号验资报告验证。

### 23、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	159,674,870.23	343,142,000.00	171,885,000.00	330,931,870.23
其它	46,675,462.82	5,324,885.43		52,000,348.25
合计	206,350,333.05	348,466,885.43	171,885,000.00	382,932,218.48

备注 1: 资本公积-股本溢价本期增加是 2008 年 4 月 18 日公司《股票期权激励计划》首次行权涉及的 257.5 万份股票期权统一行权, 定向增发价超过每股面值的溢价; 2008 年 6 月

11日公司向7名特定投资者非公开发行了2,000万股人民币普通股，非公开发行价超过每股面值的溢价扣除发行相关费用后计入资本公积。。

备注2：资本公积-股本溢价本期减少见附注22-备注4。

备注3：资本公积—股份支付记入所有者权益的金额增加是由于2007年1月15日召开的公司第三届五次董事会和2007年3月16日召开的公司2007年第一次临时股东大会决议通过了《广东科达机电股份有限公司股权激励计划（草案）》，根据《企业会计准则第11号—股份支付》的有关规定，将股票期权在等待期间应计算的成本费用金额计入资本公积，具体计算方法见附注十。

#### 24、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	37,232,832.44	14,782,575.86		52,015,408.30
任意盈余公积	10,168,213.70			10,168,213.70
合计	47,401,046.14	14,782,575.86		62,183,622.00

#### 25、未分配利润

项 目	金额
净利润	149,073,387.37
加：年初未分配利润	164,960,981.09
减：提取法定盈余公积	14,782,575.86
应付普通股股利	34,377,000.00
转作股本的普通股股利	
未分配利润	264,874,792.60

备注：2008年第一次临时股东大会审议通过，以2008年6月30日总股本171,885,000股为基数，每10股派发现金红利2.00元（含税），共计派发现金股利34,377,000.00元。

#### 26、营业收入及营业成本

##### （1）营业收入及成本总况

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,159,397,658.79	1,263,051,956.61
其他业务收入	444,718.71	448,583.08
合计	1,159,842,377.50	1,263,500,539.69
主营业务成本	876,670,198.50	958,318,765.07
其他业务支出	225,288.73	318,287.65
合计	876,895,487.23	958,637,052.72

(2) 主营业务收入分产品情况表

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械产品	1,060,775,390.83	827,348,334.99	1,130,296,872.65	889,302,848.32
中药产品	98,622,267.96	49,321,863.51	132,755,083.96	69,015,916.75
合计	1,159,397,658.79	876,670,198.50	1,263,051,956.61	958,318,765.07

(3) 主营业务收入分地区情况表

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	878,013,055.63	675,102,428.34	919,717,303.01	685,056,419.33
国外	281,384,603.16	201,567,770.16	343,334,653.60	273,262,345.74
合计	1,159,397,658.79	876,670,198.50	1,263,051,956.61	958,318,765.07

备注：前五名客户销售金额合计 23,458.64 万元，占销售收入比重 17.93%。

27、营业税金及附加

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	3,384.00	7,378.81	营业收入 5%
城建税	3,996,301.48	3,434,063.89	流转税额 7%
教育费附加	1,712,700.65	1,458,201.23	流转税额 3%
堤围费	1,416,492.16	1,677,204.48	销售收入 0.12%
合计	7,128,878.29	6,576,848.41	合计

28、财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	9,202,658.64	8,247,522.81
减：利息收入	3,392,808.70	2,405,158.76
汇兑损失	1,434,633.94	5,410,092.94
减：汇兑收益		266,610.86
手续费	334,387.10	675,436.34
合计	7,578,870.98	11,661,282.47

29、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,293,020.69	2,558,079.23
二、存货跌价损失	1,005,750.09	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		

六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	6,298,770.78	2,558,079.23

## 30、投资收益

	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的对联营企业的投资收益	9,691,166.99	
处置长期股权投资产生的投资收益	-401,148.34	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
合计	9,290,018.65	

## 31、营业外收入

项目	本期数	上年同期数
处置非流动资产利得	181,537.70	
补贴收入	56,957,666.11	6,363,607.72
罚款收入	698,771.66	440,988.57
其他	252,181.14	608,579.88
合计	58,090,156.61	7,413,176.17

备注：补贴收入主要是收到马鞍山市财政局拨付的项目补贴5,317万元。

## 32、营业外支出

项目	本期数	上年同期数
捐赠及赞助支出	1,158,735.00	152,500.00
清理固定资产损失	195,910.04	187,085.16
滞纳金及罚金	81,547.00	3,668.06
其他	504,374.97	254,917.99
合计	1,940,567.01	598,171.21

## 33、所得税费用

项目	本期数	上年同期数
企业所得税计提额	29,990,877.70	32,571,568.19
减：国产设备投资抵免所得税	22,769,741.50	1,816,495.57
当期所得税费用	7,221,136.20	30,755,072.62
递延所得税费用	427,232.95	-2,255,334.50
合计	7,648,369.15	28,499,738.12

34、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
收到各类政府拨款	56,957,666.11
其他	5,838,213.42
合计	62,795,879.53

35、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	19,534,262.95
运输费	11,224,866.35
办公费	4,796,910.89
水电费	10,390,280.81
交际费	3,326,104.13
差旅费	12,416,463.85
汽车费	5,382,984.36
劳动保险费	4,624,060.21
审计及咨询费	3,109,600.51
参展费	3,884,114.48
绿化及保安费用	1,712,209.21
其他	685,069.31
合计	81,086,927.06

36、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	164,829,719.46	105,989,076.32
加：资产减值准备	6,298,770.78	2,558,079.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,480,127.58	27,418,252.05
无形资产摊销	3,304,892.32	2,962,141.82
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失（收益以“-”号填列）	14,372.34	187,085.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	9,202,658.64	8,247,522.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,290,018.65	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	427,232.95	-2,255,334.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,779,434.22	-59,556,330.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,861,059.24	-22,822,490.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-80,964,312.84	28,436,514.77
其它	23,581,635.43	30,110,959.20
经营活动产生的现金流量净额	91,244,584.55	121,275,475.41
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</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变动情况：</b>		
现金的期末余额	343,432,511.57	241,704,018.32
减：现金的期初余额	241,704,018.32	197,874,524.90
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	101,728,493.25	43,829,493.42

备注：上述其它项目增加 23,581,635.43 元，为公司本期所计提的股票期权费用。

### 37、每股收益

每股收益的计算	计算	本期数	去年同期
归属于母公司普通股股东的净利润	A	149,073,387.37	93,689,024.87
期末公司发行在外普通股加权平数 I	B	322,053,333	298,620,000.00
基本每股收益	A/B	0.46	0.31
存在稀释性潜在普通股	C	11,734,396	11,632,270
公司发行在外普通股的加权平均数 II	B+C	333,787,729	310,252,270.00
稀释每股收益	A/(B+C)	0.45	0.30

备注1：根据公司股权激励计划，公司应授予激励对象1,100万份股票期权，2008年2月4日第三届十五次董事会审议通过了《关于确定公司股权激励计划授权日的议案》，确定授权日为2007年3月16日。因公司激励对象王长水先生由于个人原因离职，其所未行权的70万份股票期权即被取消，故公司股票期权总数量由1,100万份调整为1,030万份。2008年4月18日，公司《股票期权激励计划》首次行权涉及的257.5万份股票期权统一行权。经中国证监会证监许可[2008]418号文核准，2008年6月11日公司向7名特定投资者发行了2,000万股人民币普通股。经2008年8月7日公司2008年第一次临时股东大会审议通过2008

年度中期资本公积转增股本方案，以2008年6月30日总股本17,188.5万股为基数，每10股转增10股。

备注 2: 期末公司发行在外普通股加权平数  $I = \text{期初股份总数} + \text{股权激励行权增加普通股股数} \times \text{增加股份下一月份至报告期期末的月份数} \div \text{报告期月份数} + \text{定向增发增加普通股股数} \times \text{增加股份下一月份至报告期期末的月份数} \div \text{报告期月份数} + \text{中期因公积金转增股本增加股份数} = (149,310,000 + 2,575,000 \times 8 \div 12 + 20,000,000 \times 6 \div 12) \times 2 = 322,053,333$  股

备注 3: 存在稀释性潜在普通股 = 拟行权时转换的普通股股数 - 行权价格  $\times$  拟行权时转换的普通股股数  $\div$  当期普通股市场平均价格 =  $15,450,000 - 15,450,000 \times 2.15 / 8.94 = 11,734,396$  股

备注 4: 2008 年 8 月公司实施资本公积转增方案(以 2008 年 6 月底股份为基数，每 10 股转增 10 股)，以上财务指标中基本每股收益、稀释每股收益上年同期数根据调整后的股份重新计算。

附注八、母公司会计报表附注：（除另有指明外，期末数指 2008 年 12 月 31 日的数据，期初数指 2007 年 12 月 31 日的数据，金额单位为人民币元。）

1、应收账款

(1) 按应收款项信用风险特征分类

种类	期末数			期初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
单项金额重大的应收账款	69,826,430.83	52.65	4,086,246.56	58,549,700.90	50.24	3,736,905.14
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	5,317,896.00	4.01	3,183,730.50	5,105,444.45	4.38	2,552,722.23
其他不重大应收账款	57,480,099.26	43.34	4,783,953.76	52,876,688.71	45.38	3,557,369.90
合计	132,624,426.09	100.00	12,053,930.82	116,531,834.06	100.00	9,846,997.27

(2) 应收账款账龄

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	110,607,371.28	83.40	5,530,368.56	99,940,019.21	85.76	4,997,000.96
一至二年	15,594,176.31	11.76	3,118,835.26	10,004,070.40	8.58	2,000,814.08
二至三年	1,104,982.50	0.83	220,996.50	1,482,300.00	1.27	296,460.00
三年以上	5,317,896.00	4.01	3,183,730.50	5,105,444.45	4.38	2,552,722.23
合计	132,624,426.09	100.00	12,053,930.82	116,531,834.06	100.00	9,846,997.27

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项计提

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
销售货款	65,860,264.07	3,293,013.20	5%	
销售货款	3,966,166.76	793,233.36	20%	
合计	69,826,430.83	4,086,246.56		

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
三年至五年	4,268,331.00	80.26	2,134,165.50	5,105,444.45	100.00	2,552,722.23
五年以上	1,049,565.00	19.74	1,049,565.00			
合计	5,317,896.00	100.00	3,183,730.50	5,105,444.45	100.00	2,552,722.23

(5) 本报告期实际核销的应收款项情况

单位名称	应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
佛山市班力德陶瓷有限公司	货款	440,000.00	企业破产	否
佛山市先特装饰砖有限公司	货款	88,000.00	逾期无法收回	否
淄博大海建陶有限公司	货款	58,823.64	企业破产	否
其他客户	货款	52,769.37	逾期无法收回	否
合计		639,593.01		

(6) 应收账款前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
江西斯米克陶瓷有限公司	客户	11,006,642.83	一年以内	8.30
湖南兆邦陶瓷有限公司	客户	9,290,000.00	一年以内	7.00
佛山市阳光陶瓷有限公司	客户	4,994,549.02	一年以内	3.77
景德镇特地陶瓷有限公司	客户	4,274,076.93	一年以内	3.22
鄂尔多斯市兴辉陶瓷有限公司	客户	4,213,794.88	一年以内	3.18
合计		33,779,063.66		25.47

(7) 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、其他应收款

(1) 按其他应收款项信用风险特征分类

种类	期末数			期初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	20,931,872.23	71.42	887,862.83	5,037,360.11	40.34	251,868.01
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	496,659.65	1.69	248,329.83	641,275.15	5.14	320,637.58

其他不重大其他应收款	7,878,156.22	26.89	700,357.51	6,808,982.12	54.53	573,459.25
合计	29,306,688.10	100.00	1,836,550.17	12,487,617.38	100.00	1,145,964.84

(2) 其他应收款账龄

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
一年以内	26,767,030.46	91.33	1,179,620.74	10,292,941.23	82.43	514,647.06
一至二年	1,402,907.99	4.79	280,581.60	1,059,372.00	8.48	211,874.40
二至三年	640,090.00	2.18	128,018.00	494,029.00	3.96	98,805.80
三年以上	496,659.65	1.69	248,329.83	641,275.15	5.14	320,637.58
合 计	29,306,688.10	100.00	1,836,550.17	12,487,617.38	100.00	1,145,964.84

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
三年以上	496,659.65	100.00	248,329.83	641,275.15	100.00	320,637.58
合 计	496,659.65	100.00	248,329.83	641,275.15	100.00	320,637.58

(4) 公司期末对顺德大良出口退税分局的应收出口退税款未计提坏账准备。

(5) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(6) 其他应收款前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例(%)
马鞍山新动力洁能有限公司	控股子公司	20,931,872.23	一年以内	71.42
顺德大良出口退税分局		1974192.47	一年以内	6.74
佛山市顺德区陈村镇华德燃油有限公司		174,015.58	一年以内	0.59
中国石油化工股份有限公司广东佛山石油分公司		138,684.71	一年以内	0.47
佛山市顺德区保安服务有限公司陈村分公司		69,564.00	一年以内	0.24
合计		23,288,328.99		79.46

3、长期投资

(1) 成本法核算的合并范围内的对子公司的长期股权投资：

被投资单位名称	期初账面余额	期初持股比例(%)	本期追加(减少)投资	期末持股比例(%)	期末账面余额
佛山市科达配件服务有限公司	4,952,348.41	100.00	-4,952,348.41		
佛山市科达石材机械有限公司	8,500,000.00	85.00		66.88	8,500,000.00
佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	9,707,767.98	92.65	-9,707,767.98		
广东一方制药有限公司	76,241,123.94	55.263	-76,241,123.94		

科达机电(香港)有限公司	3,867,100.00	100.00		100.00	3,867,100.00
马鞍山新动力洁能有限公司	4,250,000.00	85.00	9,110,000.00	66.80	13,360,000.00
马鞍山科达机电有限公司			190,000,000.00	100.00	190,000,000.00
合计	107,518,340.33		108,208,759.67		215,727,100.00

## (2) 权益法核算的对联营企业的长期股权投资：

被投资单位名称	原始投资成本	所占比例%	本期权益增减额	累计权益增减额	期末数
江阴天江药业有限公司	64,283,247.96	27.63	9,691,166.99	9,691,166.99	73,974,414.95
合 计	64,283,247.96		9,691,166.99	9,691,166.99	73,974,414.95

备注 1：根据三届董事会第十六次会议决议，由科达石材原有股东和主要营销、技术、管理人员分别以未分配利润和现金形式向佛山市科达石材机械有限公司增加注册资本 500 万元，增资后佛山市科达石材机械有限公司注册资本由 1,000 万元增加到 1,500 万元，科达机电持股比例由 85% 下降至 66.88%。

备注 2：根据三届董事会第十六次会议决议，公司及 45 位自然人向佛山市科达能源机械有限公司增资 1,500 万元，其中科达机电增资 911 万元，增资后佛山市科达能源机械有限公司注册资本由 500 万元增加到 2,000 万元，科达机电持股比例由 85% 下降至 66.8%。同时佛山市科达能源机械有限公司更名为佛山市新动力洁能科技有限公司。2008 年 11 月份整体搬迁至马鞍山市后更名为马鞍山新动力洁能有限公司。

备注3：：根据三届董事会第十九次会议决议，公司投资设立马鞍山科达机电有限公司，注册资本为人民币5,000万元，2008年6月30日2007年度股东大会审议通过了《关于调整募集资金项目投资金额的议案》和《关于变更部分募集资金项目实施主体的议案》，2008年8月向马鞍山科达机电有限公司增资14,000万元。

备注 4：根据公司业务发展的需要，经过总经理办公会议决定，2008 年 9 月对佛山市科达配件服务有限公司、佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司进行注销，2008 年 12 月注销手续办理完毕。

备注5：2008年6月23日公司三届董事会第二十次会议审议通过了《关于以所持控股子公司广东一方制药有限公司股权向江阴天江药业有限公司增资的议案》，同意以持有的广东一方制药有限公司55.263%的股权对江阴天江药业有限公司进行增资，2008年7月22日由无锡方正会计师事务所出具了锡方正（2008）增字49号验资报告，2008年7月31日江阴天江药业有限公司办理了工商登记手续。

## 4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入及成本总况

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	956,919,405.49	1,071,090,864.22
其他业务收入	444,718.71	448,145.47
合计	957,364,124.20	1,071,539,009.69
主营业务成本	764,617,211.40	856,031,072.70
其他业务支出	221,485.09	325,666.46
合计	764,838,696.49	856,356,739.16

(2) 主营业务收入分产品情况表

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械产品	956,919,405.49	764,617,211.40	1,071,090,864.22	856,031,072.70
合计	956,919,405.49	764,617,211.40	1,071,090,864.22	856,031,072.70

(3) 主营业务收入分地区情况表

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	757,700,408.85	622,715,128.18	762,586,827.40	604,510,721.95
国外	199,218,996.64	141,902,083.22	308,504,036.82	251,520,350.75
合计	956,919,405.49	764,617,211.40	1,071,090,864.22	856,031,072.70

5、投资收益

(1) 会计报表中的投资收益项目增加

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-401,148.34	
权益法核算的联营企业的投资收益	18,457,601.41	12,086,830.79
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
合计	18,056,453.07	12,086,830.79

(2) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
广东一方制药有限公司	11,982,517.75	11,252,584.02	
佛山市科达配件服务有限公司	585,814.34	-1,558,223.52	
佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	-481,501.30	-927,926.08	
江阴天江药业有限公司		9,691,166.99	新增股权投资
合计	12,086,830.79	18,457,601.41	

## 6、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	92,438,626.57	87,478,807.87
加: 资产减值准备	4,542,861.98	2,644,876.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,224,761.98	23,606,937.81
无形资产摊销	1,550,478.45	1,670,896.12
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失(收益以“-”号填列)	14,693.91	175,215.20
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	7,420,280.50	7,168,643.92
投资损失(收益以“-”号填列)	-18,056,453.07	-12,086,830.79
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	466,465.61	-1,515,598.17
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-11,108,131.69	-51,330,153.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-35,324,327.17	-29,907,538.64
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-42,284,168.11	37,220,928.79
其它	23,581,635.43	30,110,959.20
经营活动产生的现金流量净额	52,466,724.39	95,237,144.43
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</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变动情况:</b>		
现金的期末余额	194,792,103.03	174,978,658.02
减: 现金的期初余额	174,978,658.02	157,054,306.67
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	19,813,445.01	17,924,351.35

## 附注九、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	佛山市顺德区陈村镇广隆工业园	石材机械研究开发、制造	控股子公司	有限责任公司	吴跃飞
佛山市科达配件服务有限公司	佛山市顺德区陈村镇大都工业区	机械产品配件销售	全资子公司	有限责任公司	周和华

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	全资子公司	有限责任公司	周和华
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	谭登平
科达机电(香港)有限公司	香港尖沙咀柯士甸道 83 号柯士甸广场 2104 室	陶瓷机械销售	全资子公司	有限责任公司	边程
马鞍山新动力洁能有限公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	节能相关机械开发与销售	控股子公司	有限责任公司	武楨
马鞍山科达机电有限公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	墙体材料、陶瓷、石材、节能环保等建材机械装备制造	控股子公司	有限责任公司	朱钜

## 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	1,000.00	500.00	1,500.00
佛山市科达配件服务有限公司	200.00	-200.00	0.00
佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	600.00	-600.00	0.00
马鞍山新动力洁能有限公司	500.00	1,500.00	2,000.00
马鞍山科达机电有限公司		19,000.00	19,000.00
广东一方制药有限公司	5,862.88		5,862.88

单位:万元 币种:美元

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
科达机电(香港)有限公司	50.00		50.00

备注 1: 根据三届董事会第十六次会议决议, 由科达石材原有股东和主要营销、技术、管理人员分别以未分配利润和现金形式向佛山市科达石材机械有限公司增加注册资本 500 万元, 增资后佛山市科达石材机械有限公司注册资本 1,000 万元增加到 1,500 万元, 科达机电持股比例由 85% 下降至 66.88%。

备注 2: 根据三届董事会第十六次会议决议, 公司及 45 位自然人向佛山市科达能源机械有限公司增资 1,500 万元, 其中科达机电增资 911 万元, 增资后佛山市科达能源机械有限公司注册资本 500 万元增加到 2,000 万元, 科达机电持股比例由 85% 下降至 66.8%, 同时佛山市科达能源机械有限公司更名为佛山市新动力洁能科技有限公司。2008 年 11 月份整体搬迁至马鞍山市后更名为马鞍山新动力洁能有限公司。

备注 3: 根据三届董事会第十九次会议决议, 公司投资设立马鞍山科达机电有限公司, 注册资本为人民币 5,000 万元, 2008 年 6 月 30 日召开 2007 年度股东大会审议通过了《关于调整募集资金项目投资金额的议案》和《关于变更部分募集资金项目实施主体的议案》, 2008 年 8 月向马鞍山科达机电有限公司增资 14,000 万元。

备注 4: 根据公司业务发展的需要, 经过总经理办公会议决定, 2008 年 9 月对佛山市科达配件服务有限公司、佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司进行工商注销。

### 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 (%)
佛山市科达石材机械有限公司	850.00	85.00	153.20	-18.12	1,003.20	66.88
佛山市科达配件服务有限公司	200.00	100.00				
佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	555.90	92.65				
马鞍山新动力洁能有限公司	425.00	85.00	911.00	-18.20	1,336.00	66.80
马鞍山科达机电有限公司			19,000.00	100.00	19,000.00	100.00
广东一方制药有限公司	3,240.00	55.263				

单位:万元 币种:美元

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 (%)
科达机电(香港)有限公司	50.00	100.00			50.00	100.00

### 4、不存在控制关系关联方的基本情况

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	注册地址	主营业务	经济性质	法人代表	注册资本	本企业持股比例
江阴天江药业有限公司	江阴经济开发区秦望山路8号	药品的生产	有限责任公司	周嘉琳	7,400	27.63

### 5、本企业的其他关联方情况

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	其它关联关系

### 6、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 (%)
广东奔朗超硬材料制品有限公司	采购磨具、金刚石砂轮等	按市场价	1,346.68	1.61	1,267.37	1.55

备注:广东奔朗超硬材料制品有限公司一直为公司重要供应商之一,为公司提供磨具、金刚石砂轮等陶瓷机械配件,交易价格公允合理,符合公司和全体股东的利益。

#### (2) 关联担保情况说明

2008年4月经三届十六次董事会审议,为控股子公司佛山市科达石材机械有限公司

提供 6,000 万元信用担保。报告期内实际执行如下：

单位:万元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保发生额	担保余额
广东科达机电股份有限公司	佛山市科达石材机械有限公司	2,492.68	1,441.48

### 7、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

项 目	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	广东奔朗超硬材料制品有限公司	3,437,006.95	2,450,000.00
应付票据	广东奔朗超硬材料制品有限公司	6,300,000.00	450,000.00

### 附注十、股份支付

2007年1月15日召开的公司第三届五次董事会和2007年3月16日召开的公司2007年第一次临时股东大会审议通过了《广东科达机电股份有限公司股权激励计划（草案）》，根据股权激励计划，授予激励对象1,100万份股票期权，授予的股票期权的行权价格为4.69元，股票期权的有效期为自股票期权授权日起的五年时间。自股票期权激励计划授权日一年后，满足行权条件的激励对象可以行权。激励对象应当分次行权，每一年实际行权数量不得超过获授股票期权的25%。2008年2月4日第三届十五次董事会审议通过了《关于确定公司股权激励计划授权日的议案》，确定授权日为2007年3月16日。

由于本公司首次实施的股票期权激励计划没有现行市价，也没有相同交易条件的期权的市场价格，按照《企业会计准则第11号—股份支付》和《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》等的相关规定，公司采用期权定价用模型（Black—Scholes模型）的方式估计确定首次实施股票期权激励计划在授予日的公允价值。期权定价模型估计确定的授予日股票价格、行权价格、期权的到期时间、无风险利率及股票波动率等参数如下：

$$C = SN(d_1) - X e^{-rT} N(d_2)$$

$$d_1 = \frac{\ln\left(\frac{S}{X}\right) + \left(r + \frac{\sigma^2}{2}\right)T}{\sigma\sqrt{T}}$$

$$d_2 = d_1 - \sigma\sqrt{T}$$

行权价格(X)：4.69 元

授权价格(S)：授权日前一交易日股票收盘价10.85元

股票波动率(s)：38.64%（根据授权日前三年的年化历史波动率测算）

无风险利率(r)：取2007年3月16日时的一年期人民币存款利率2.52%

期权到期时间(T)：有效期5年

根据上述参数，股权激励计划中每份期权的理论价值为7.09元，1,030万份期权（其中激励对象王长水因个人原因离职，根据股权激励计划第十二条第一款规定激励对象自离职之日起所有未行权的股票期权即被取消，故期权总数减去70万份）对应的理论价值总额为7,302.70万元。等待期内每个资产负债日对可行权权益工具数量的估计方法为以该资产负债日所在期权激励人数为基准结合未来等待日人员是否变动情况进行计算，2007—2011年公司每年所摊销期权费用为：

单位：万元

年度	2007年	2008年	2009年	2010年	2011年	合计
影响数	3,011.10	2,358.16	1,255.15	583.2	95.09	7,302.70

2008年4月17日召开的第三届十七次董事会审议通过了《关于公司股票期权激励计划首次行权相关事项的议案》，2008年4月18日，公司《股票期权激励计划》首次行权涉及的257.5万份股票期权统一行权，经中喜会计师事务所有限公司于2008年4月18日出具中喜验字（2008）第01018号验资报告予以验证。具体行权情况如下：

序号	姓名	职务	本次申请行权数量(万份)
1	谭登平	董事	17.5
2	朱钊	董事、副总经理	17.5
3	周和华	董事、副总经理、财务负责人、董秘	17.5
4	武楨	董事、副总经理	17.5
5	刘寿增	副总经理	17.5
6	刘建军	监事会主席	7.5
7	许建清	核心技术（业务）人员	17.5
8	周鹏	核心技术（业务）人员	17.5
9	谢颖纯	核心技术（业务）人员	17.5
10	高玉珠	核心技术（业务）人员	17.5
11	吴木海	核心技术（业务）人员	17.5
12	秦杰	核心技术（业务）人员	7.5
13	黄家清	核心技术（业务）人员	7.5
14	于圳	核心技术（业务）人员	7.5
15	刘晓东	核心技术（业务）人员	7.5
16	黎智清	核心技术（业务）人员	7.5
17	章书亮	核心技术（业务）人员	7.5
18	李锋	核心技术（业务）人员	7.5
19	陈水福	核心技术（业务）人员	7.5
20	李绍勇	核心技术（业务）人员	7.5
21	李振中	核心技术（业务）人员	7.5
	<b>合计</b>		<b>257.5</b>

2008年10月20日第三届二十四次董事会审议通过《关于调整股权激励计划中股票期权数量及行权价格的议案》依据《股票期权激励计划》中第九条第一款规定：若在行权前科达机电发生资本公积金转增股份等事项，应对股票期权数量进行相应的调整。调整方法如下：

调整后的股票期权数量=调整前的股票期权数量×（1+每股的资本公积金转增股本的比率）

其中，调整前的股票期权数量=股票期权总量-已行权的股票期权数量  
=1,030-257.5=772.5（万股）

经公司 2008 年第一次临时股东大会审议通过，公司 2008 年中期资本公积金转增股本方案为：以公司总股本 171,885,000 股为基数每 10 股转增 10 股。根据上述调整计算公式，股票期权数量应调整为：

调整后的股票期权数量=772.5×（1+1）=1,545（万股）

依据《股票期权激励计划》中第九条第二款规定：若在行权前科达机电发生派息时，应对行权价格进行相应的调整。调整方法如下：

调整后的行权价格=调整前的行权价格-每股的派息额

经公司 2008 年第一次临时股东大会审议通过，公司 2008 年中期利润分配方案为：以公司总股本 171,885,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税），根据上述调整计算公式，股票期权行权价格应调整为：

调整后的行权价格=4.49-0.20=4.29（元）

依据《股票期权激励计划》中第九条第二款规定：若在行权前科达机电发生资本公积金转增股份时，应对行权价格进行相应的调整。调整方法如下：

调整后的行权价格=调整前的行权价格÷（1+每股资本公积金转增股本的比率）

经公司 2008 年第一次临时股东大会审议通过，公司 2008 年中期资本公积金转增股本方案为：以公司总股本 171,885,000 股为基数每 10 股转增 10 股。根据上述调整计算公式，股票期权行权价格应调整为：

调整后的行权价格=4.29÷（1+1）=2.15（元）

#### 附注十一、或有事项

按照大型设备销售经营惯例，本公司与相关银行合作对部分客户采用设备抵押贷款方式销售产品，承购人以所购买的设备作为抵押物向银行办理按揭，按揭合同贷款金额不超

过贷款的 7 成，期限最长为 1 年，保证金按比例缴存，并随贷款减少而相应减少。本年度采用按揭销售方式销售产品的销售额为 30,431.35 万元。截至 2008 年 12 月 31 日止，本公司负有承诺义务的客户按揭贷款余额为 10,708.64 万元，承购人未有逾期情况发生。

#### 附注十二、承诺事项

截止报告日，本公司无重大承诺事项。

#### 附注十三、资产负债表日后事项

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

#### 附注十四、其他重要事项

无。

#### 附注十五、补充资料

1、按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号-非经常性损益》的规定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下：

非经常性项目	金额
非流动资产处置损益	-415,520.68
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	56,957,666.11
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	
非货币性资产交换损益	
委托投资损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	

债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-793,704.17
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
少数股东权益影响额	-541,771.35
所得税影响额	- 13,674,802.95
<b>合 计</b>	<b>41,531,866.96</b>

2、根据证监会会计字〔2007〕9号《公开发行证券的公司信息披露编报规则》计算的净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.15	18.21	0.46	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.21	13.14	0.33	0.32

## 十二、备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、 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；
- 3、 报告期内在《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

法定代表人：边程

广东科达机电股份有限公司

# 广东科达机电股份有限公司

## 内部控制审核报告

中喜专审字[2009]第 01079 号

广东科达机电股份有限公司董事会：

我们接受委托，对广东科达机电股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2008 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注进行了审计。建立健全内部控制并保持其有效性是贵公司董事会及管理层的责任，我们在审计过程中了解和评价贵公司与财务报表编制有关的内部控制，其目的不是为内部控制提供可信性保证，而是为了确定审计程序的性质、时间及范围，并据此对财务报表发表审计意见。

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们认为，贵公司截至 2008 年 12 月 31 日止在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。

我们没有专门对贵公司的内部控制进行审核，而是在审计过程中了解和评价了与财务报表相关的内部控制，如果我们专门对贵公司内部控制进行审核，可能会发现其他应向贵公司报告的事项。

本报告仅供贵公司董事会、管理当局、中国证监会及证监局使用。因使用不当造成的后果，与执行本审计业务的注册会计师及会计师事务所无关。

附件：广东科达机电股份有限公司董事会关于公司内部控制的自我评估报告

中喜会计师事务所  
有限责任公司  
中国·北京

中国注册会计师：王会栓  
中国注册会计师：田钰山  
二〇〇九年三月二十六日

附件一

## 广东科达机电股份有限公司董事会 关于公司内部控制的自我评估报告

2008年度，广东科达机电股份有限公司（以下简称“公司”）以上海证券交易所发布《上海证券交易所上市公司内部控制指引》为契机，结合财政部、中国证监会等联合发布的《企业内部控制规范》等法律法规，对公司的业务流程进行梳理并组织相关部门和人员进行了必要的检查与评价。现对公司2008年度内部控制体系建设及内控执行情况阐述与评价如下：

### 一、公司内部控制综述

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促使公司实现跨越式发展。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

本公司内部控制遵循以下基本原则：

（一）全面性原则。内部控制贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖公司及控股子公司各种业务和事项。

（二）重要性原则。内部控制在全面控制的基础上，关注公司重要业务事项和高风险领域。

（三）制衡性原则。内部控制在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面相互制约、相互监督，同时兼顾运营效率。

（四）适应性原则。内部控制与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平相适应，并随着情况的变化及时加以调整。

（五）成本效益原则。内部控制权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

### 二、公司内部控制要素

公司建立和实施内部控制制度时，充分考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素。

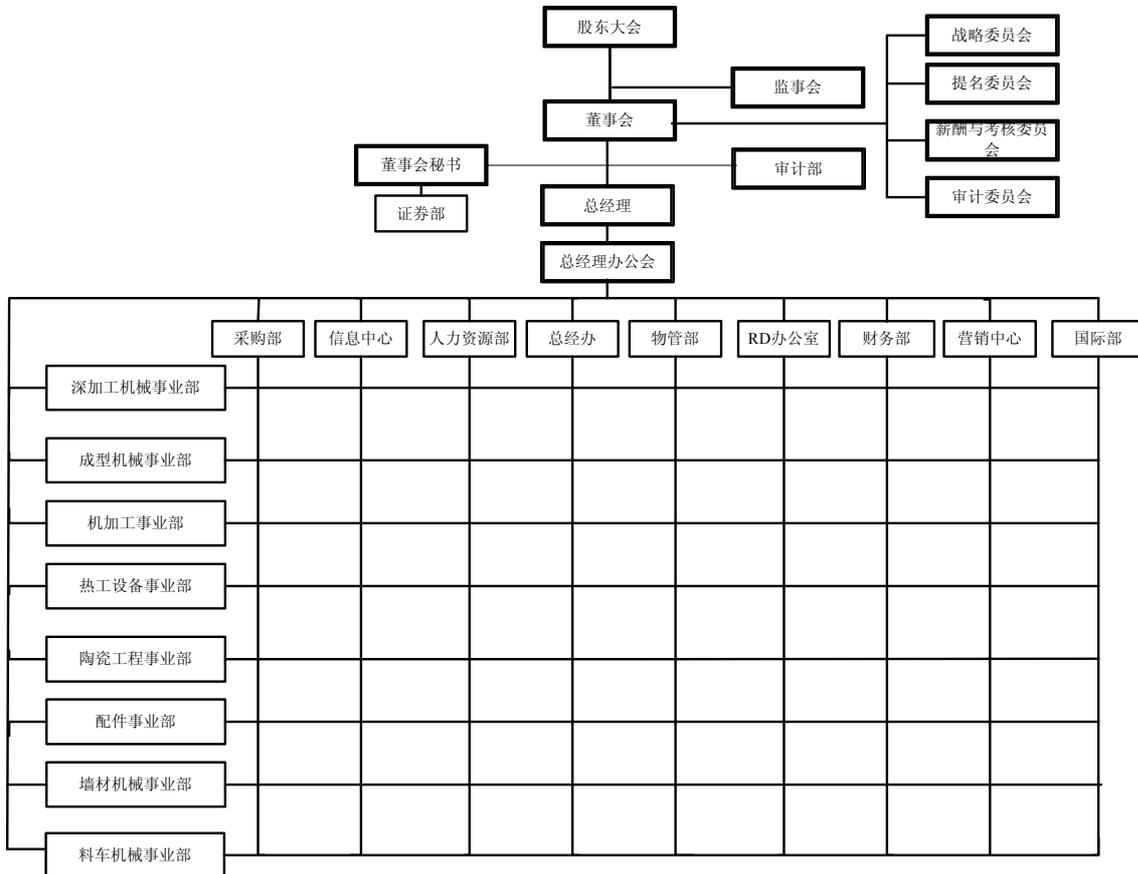
(一) 内部环境

1、公司治理结构

公司依照《公司法》、《上市公司治理准则》等相关要求设立了股东大会、董事会、董事会专门委员会、监事会，建立了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《重大生产经营决策程序和规则》、《关联交易制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理办法》、董事会专门委员会实施细则等一系列较为完善的治理制度，明确了股东大会、董事会、监事会和经理层在决策、执行、监督等方面的职责权限、程序以及应履行的义务，形成了权力机构、决策机构、经营机构和监督机构科学分工，各司其责，有效制衡的治理结构。

2、内部机构设置与权责分配

公司的内部机构设置如下：



公司制定了行政管理制、人力资源管理制、财务管理制、销售管理制、研发管理制、生产管理制、信息管理制等一整套内部管理制度，明确规定了公司各机构、部门和人员的职责、权限和责任分配，同时遵循不相容职务相分离的原则，合理设置部门和岗位，科学划分职责和权限，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系。

### 3、内部审计

公司制定了《内部审计指引》，专门成立了审计部，审计部独立于公司经营管理层和财务部门，直属公司董事会领导，并对董事会负责；审计部配备了4名专职具有丰富工作经验的人员，对公司各部门及控股子公司的各项业务以及财务报告的编制进行审计监督，对内部控制制度的健全、有效性进行检查、评估和提出修订完善意见。内部审计对公司内部控制的有效执行发挥着重要的作用。

### 4、人力资源政策

公司制定了《员工奖惩制度》、《员工绩效考核管理制度》、《员工薪酬管理制度》、《员工培训教育管理制度》等一系列人力资源管理制度，明确了各岗位的任职条件、人员的胜任能力及评价标准、培训措施等，形成了有效的绩效考核与激励机制。公司重视人才培养和员工职业发展，不断加强员工培训和继续教育，制订管理技能、专业技能等方面中长期培训规划，切实提升员工素质和能力。

### 5、企业文化

公司注重企业文化建设，倡导诚实守信、爱岗敬业和团队协作精神，具体表现有：发放《员工手册》，对新员工开展企业文化学习班，加强新员工对企业文化的理解；定期进行全公司范围的企业文化学习；每月出版一期《科达机电报》，宣传企业文化精神内涵；通过每月一次的生日会，每年一次的集体婚礼和司庆活动等丰富员工业余生活。

#### （二）风险评估

公司在建立和实施内部控制时，全面、系统、持续地收集相关信息，及时识别和充分评估公司面临的各种风险，考虑可以承受的风险水平，从而对原有的内部控制系统进行适当的调整、完善，采取相应的策略，确保内部控制目标的实现。

公司识别的风险以及应对策略主要包括如下几个方面：

#### 1、宏观调控政策风险

我国正处于经济转型时期，国家产业政策、财税政策、货币政策等宏观经济政策的改革和调整幅度较大，尤其是2008年国家对于房地产行业的宏观调控政策明显，作为房地产行业的上游企业，公司所处的建筑陶瓷行业的产品市场供求情况受到一定程度的冲击。为此，公司将借助技术、研发、品牌优势进一步抢占国内外市场，保证公司的盈利能力，同时加大节能、高效、环保等建材机械装备的研发力度，形成公司新的利润增长点。

#### 2、原材料价格波动风险

近年来公司主要原材料特别是钢材及钢铁制品价格波动十分激烈,对于原材料价格引起的成本上升不能通过调整产品价格完全转嫁给下游客户,大部分由公司自行消化。为此,公司努力拓宽供货渠道、与主要原材料供应商结成战略伙伴、优化产品设计、材料替代以及加大部分原材料库存等措施,在保证产品质量的前提下,争取最低的制造成本,减少原材料价格波动给公司造成的不良影响。

### 3、汇率波动风险

公司产品出口主要以美元为结算货币,随着经营规模的逐年扩大,出口收入相应增长,人民币的持续升值将会在一定程度上影响公司产品在国际市场上的价格竞争优势和利润水平。为此,公司相应调整了销售价格和结算币种、加快货款结算、运用套期保值等金融工具或手段来减少汇兑损失。

#### (三) 控制活动

公司依托较为科学的内部控制体系,运用先进的技术手段和控制方式,确保控制活动逐步实现对公司经营管理的全方位覆盖和全过程控制,对有效防范各类风险提供了安全屏障。公司的控制措施包括:不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制和绩效考评控制等。公司的重点控制活动有:

##### 1、采购控制

为加强对采购业务的内部控制,规范请购与审批、采购与验收、付款等行为,防范采购过程中的差错和舞弊,公司制定了采购管理制度,规定了采购业务的授权和审核权限,要求按照规定的权限和程序办理采购业务;建立采购申请流程,依据购置商品的类型,授予相应的请购权,明确相关部门或人员的职责权限及相应的请购程序。

公司规范了采购业务操作,推行战略合作、集中采购等采购模式和招投标、竞争性谈判等多种采购方式,提升采购的效率和透明度。通过招投标方式,在公平公正、充分竞争的基础上择优选择供应商,保证采购成本和质量的合理性;通过集中采购,整合内部需求和外部资源,最大限度发挥采购量的优势以实现规模效益;每年末进行采购方评价,与评价为最优的供应商建立战略合作关系,以达到合作双赢的目的。

##### 2、成本费用控制

为加强成本费用内部控制,降低成本费用耗用水平,公司明确规定成本费用预算、控制、核算、分析、考核等流程。明确了成本费用支出审批权限,根据费用预算和支出标准的性质,对费用支出申请进行审批;对成本费用的支出情况进行实时监控和分析,发现问

题及时上报相关部门。公司为各事业部制定年度绩效考核方案，根据事业部产生利润及毛利率等指标来确定各事业部管理人员的薪资水平，进一步保持成本费用的有效控制。

### 3、资金控制

为加强资金内部控制，保证资金的安全，提高资金的使用效益，公司制定有《财务管理制度》，明确资金办理相关岗位的职责权限，要求按照规定的权限和程序办理支付业务，确保办理资金业务的不相容岗位相互分离、制约和监督；指定专人定期核对银行账户编制银行存款余额调节表，确定银行存款账面余额与银行对账单余额是否调节相符。公司资金管理负责人通过定期编制年度资金计划和滚动资金预算加强资金管理的计划性，从而降低资金使用成本并保证资金安全。

在募集资金管理方面，公司制定《募集资金管理办法》，对募集资金的存放、使用、项目实施管理及使用情况的监督等方面均作出了具体明确的规定。公司严格按照《募集资金管理办法》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》的要求管理募集资金，做到层层审批、专款专用，严格按计划开支，确保募集资金的存放、使用、项目实施管理及使用不存在违反规定的情况。

#### （四）信息与沟通

为明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序，确保信息及时沟通，促进内部控制有效运行，在内部信息与沟通方面，公司制定了《信息管理制度》，创建了OA办公自动化交流平台，为保证信息与沟通渠道畅通积极创造条件，使公司能够及时、准确地收集与内部控制相关的信息，使公司各层级、各单位、各岗位的员工都能方便查阅和获得与其工作相关的文件和制度，获取相关工作信息。

在对外信息与沟通方面，公司严格按照相关要求制定了《信息披露管理制度》，通过《上海证券报》、《证券时报》、上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）等指定媒体真实、准确、完整、及时披露有关信息。同时通过公司网站投资者关系互动平台、投资者专线电话、投资者信箱等方式加强与投资者之间的沟通交流，增进投资者对公司的了解和认同。

#### （五）内部监督

公司董事会下设审计委员会，通过对公司与财务报表相关的内部控制制度的执行情况进行监督和检查，确保内部控制制度得到贯彻实施；董事会下设薪酬与考核委员会，对公司董事和高级管理人员的履职情况及绩效考核进行检查，健全了公司的考核和薪酬管理，完善公司治理结构；公司董事会会有三名独立董事，积极引导独立董事深入到公司的日常经

营和管理中，深入了解公司发展及经营状况，对公司在重大问题的处理上进行监督检查，维护了公司的整体利益和全体投资者的合法权益。

监事会依法履行监督职责，对公司定期报告进行审核，听取财务报告、风险管理和内部控制等方面的监督检查报告，并就监督过程中发现的公司治理及经营管理中需要关注的问题，及时与董事会和高级管理人员进行沟通。公司成立了审计部门，制定了《内部审计指引》，公司审计人员对公司及控股子公司的各项业务情况审计监督，对内部控制制度的健全、有效性进行检查、评估和提出修订完善意见。

2009年，公司拟对现有内部控制流程重新进行全面梳理，进一步深化和优化业务流程，完善内部控制体系和制度，不断提高公司内部控制体系的效率和效果。

### 三、内部控制自我评价结论

公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，评估发现，自本年度1月1日起至本报告期末，本公司已经建立起的内部控制体系符合《上海证券交易所上市公司内部控制指引》和相关监管部门的要求，内部控制机制和内部控制制度在完整性、合理性等方面不存在重大缺陷；实际执行过程中亦不存在重大偏差，在有效性方面不存在重大缺陷。当然，由于内部控制固有的局限性、内部环境以及宏观环境、政策法规持续变化，可能导致原有控制活动不适用或出现错误，对此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，以保障公司战略、经营等目标的实现。

公司董事会认为，自本年度1月1日起至本报告期末止，本公司内部控制制度是健全的，内部控制的执行是有效的。

本报告已于2009年3月26日经公司第三届董事会第二十七次会议审议通过，本公司董事会及全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

广东科达机电股份有限公司董事会

二〇〇九年三月二十六日

附件二.

## 广东科达机电股份有限公司 2008年度社会责任报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

广东科达机电股份有限公司（以下简称“公司”）以贯彻落实科学发展观、构建和谐社会为指导，从长远可持续发展的战略高度，坚持把追求经济、社会、环境的和谐统一纳入自身发展目标，注重公司社会价值的实现，将社会责任贯穿于公司战略、经营、管理、企业文化的每个环节，在实践中追求公司与员工、社会、自然的和谐发展，以实际行动回报社会，关爱自然，保护环境，创建和谐的企业发展环境，履行社会责任。

### 一、保护股东和债权人权益，履行社会公民义务

公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，完善公司治理，加强内部各项管理制度的建立、健全，保证公司信息披露的真实性和准确性。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待投资者来访和咨询，同时利用公司网站投资者专栏、投资者电话专线、投资者信箱等多种方式与投资者进行沟通，促进投资者对公司的了解和认同，维护投资者权益。

在股东权益保护方面，公司制定了相对稳定合理的利润分配政策，上市以来公司每年均利用利润分配、送股及资本公积金转增等方式积极汇报股东。历年公司利润分配明细如下：

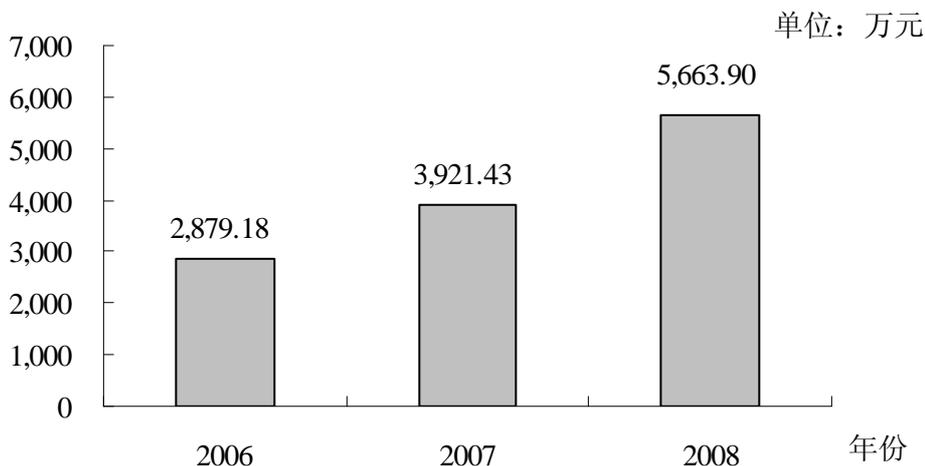
发放年度	分配方案(每 10 股)		
	分红(元)	送股(股)	转增(股)
2008 年中期	2.00		10
2006 年度	2.00		
2005 年度	3.00		5
2004 年度	3.00		
2003 年度	3.00		
2002 年度	1.00	2	6

公司坚持稳健的财务政策，在公司规模逐步扩张的同时不断强化财务风险管理，保证资金安全，维护良好的资信水平，切实保护债权人的利益。公司上市以来以稳定的经营业绩和优质的诚信服务意识，与多家银行建立了良好的合作关系，不仅为公司的发展获取了

充裕的资金，也为银行创造了良好的收益。

公司在资产规模不断扩张的同时，为国家上缴税收也呈逐年递增趋势，2008年上缴国家税收5,663.90万元，最近三年公司累计上缴国家税收12,464.50万元，为国家财政收入做出突出贡献，履行社会公民义务。

纳税趋势分析



## 二、维护客户和供应商权益，建立和谐共赢关系

公司秉承诚信经营理念，将客户作为企业存在的最大价值，重视与客户的共赢关系，致力于为客户提供优质产品和各项优质服务，并通过客户反馈和沟通进一步完善公司的产品和服务。

(一) 公司通过了ISO9000质量管理体系认证，通过执行严格的质量标准，采取细致入微的质量控制措施，致力于为客户提供更加高效、节能、环保、绿色的建筑陶瓷机械产品。公司严格遵守并履行合同约定，按合同供货并提供售后服务，友好协商解决纷争，保证客户的合理合法权益。通过与客户互访沟通、技术交流、满意度调查等多种渠道征集客户意见，了解客户的需求和感受，不断提升产品品质和服务质量。

(二) 公司将诚实守信作为企业发展之基，所有采购业务均与供应商签订合同，严格按照合同条款付款，对于大宗材料采购、基建工程等项目，一律采取招标方式选择供应商，从源头上杜绝腐败。并与部分供应商结成战略合作伙伴关系，在技术、质量、工作流程等方面已经实现了相互融合。

(三) 作为生产制造型企业，公司深刻理解与供应商、客户之间共存共荣、共同发展的共生关系，为此，公司定期召开供应商会议和客户答谢会议，建立并发展长期和谐共赢关系。凭借多年在生产经营中赢得广大客户的信任和和广大的社会赞誉，公司被广东省企业家联合会、广东省企业家协会评为“广东省诚信示范企业”和“诚信公约会员单位”。

### 三、保障职工合法权益，实现劳资“共赢”

(一) 公司自成立以来自觉遵守国家劳动法规，认真贯彻新的《劳动合同法》，员工合同签订率为 100%，保障职工合法权益，建立和完善包括薪酬体系、激励机制等在内的用人制度，保障职工依法享有劳动权利和履行劳动义务。公司足额为员工缴纳养老、医疗、生育、工伤、失业等各项保险，并为每一位员工购买商业意外保险，不断建立、健全薪酬体系和激励机制，做到“人尽其才、适才适用”，实现劳资双方长期“共赢”。

(二) 公司建立员工职业培训制度，定期编制并公布培训计划，包括入职培训、岗位培训、安全培训、管理技能培训等。公司鼓励和支持职工参加业余培训，员工赴外培训学费和交通费用由公司负担，同时建立健全内部师资队伍，从员工中选拔一批具有较高的理论知识和业务技能的内部讲师。同时公司定期开展“员工读书报告会”，加强员工学习心得交流，为员工职业发展提供更多机会。

(三) 作为上市企业，公司一直秉承“勇于承担社会责任”的使命，积极响应省高校就业中心号召，上市以来持续吸纳大中专院校应届毕业生到公司实习、就业达 400 多人。2008 年，公司响应当地政府号召，承接因受“金融海啸”冲击破产企业员工的分流 20 多人。

(四) 公司健全劳动保护制度，为生产工人购置手套、头盔、护罩、眼罩、静电鞋等劳保用品，并定期检查和更换。同时公司每年组织员工进行免费体检，切实保护员工身体健康及人身安全。

(五) 为丰富员工业余生活，公司每月组织员工生日会活动、定期举办体育比赛、每年举行一次大型司庆活动等，同时公司正在兴建员工活动中心，关注员工身心健康发展。2007 年公司投入 50 万元购买豪华大巴一辆，专用于员工上下班往返接送，为员工上下班交通提供了极大的方便。

(六) 自 2005 年起，公司设立了“员工互助基金会”，以员工自愿加入为原则，以“员工募集多少，企业垫付多少”的方式募集资金。截止 2008 年已为公司困难员工、受灾、重病员工发放互助基金 30 多万元。

由于在保障职工合法权益方面的突出贡献，2008 年公司陆续获得“2008 年度优秀人力资源管理企业”和“金梧桐”奖称号。

### 四、加强环境保护，促进社会可持续发展

公司全面落实保护环境和节约资源的要求，有效管理水、电、钢材等资源，杜绝资源浪费，合理处置废水、废渣等废弃物，尽量降低对环境的影响程度，促进节约资源、保护

环境的可持续发展战略。具体表现有：公司严格按照环保局的要求，对所有新建及扩建工程项目办理建设项目环境影响报告表、建设项目环境影响报告审批表、建设项目环境影响报告批准证；车间内不使用带有辐射和微波伤害的仪器设备；维持零件加工乳化液消耗量约0.1m<sup>3</sup>/h，并统一汇集到地下废液收集池，有资质的回收公司进行回收处理；固体废弃物如边角余料及切屑，统一汇集到固定的废料堆放场，并将金属废料和切屑分类、标识、隔离，定期由有资质的物资回收公司回收处理；投入30万元购置废水处理设备，保证经处理后的水质达到广东省《水污染物排放限值》；积极自觉申报ISO14000环境管理体系认证。

由于传统的建筑陶瓷业属于典型的高能耗、高资源消耗、高污染行业，作为建筑陶瓷业的上游行业，公司积极肩负起为建陶行业节能降耗的责任，配合政府推行清洁生产、制定行业节能指标，减少污染物产生与排放，加大推广节能、降耗等技术的应用力度，坚持在陶瓷生产技术领域研发高效、节能、环保、绿色的导向，在推动建陶产业可持续发展的道路上取得了一系列的突破和成果，尤其是大吨位压机、高效节能窑炉、大规格陶瓷薄板砖制成技术的产业化推广，为降低建陶业对资源环境的不良影响作出突出贡献。

#### 五、关注公益事业，积极回报社会

公司在注重自身发展的同时，不忘回报社会，热心关注并支持公益事业，长期以来，公司积极参加所在地区的环境保护、教育、文化、科学、卫生、社区建设、扶贫济困等社会公益活动，2008年度，公司累计向当地公益事业捐赠人民币38.8万元。2008年汶川地震发生后，公司在第一时间筹集善款50万元并购买一批价值人民币8万多元的衣物捐赠给灾区，尽最大力量为灾区同胞“抗震救灾，重建家园”提供帮助。

六、2008年，公司在保护股东和债权人权益、维护客户及供应商权益、保障员工权益、加强环境保护、关注公共事业等方面履行了应尽的社会责任，取得了一定的成绩。2009年，公司将通过加强员工安全培训、加强生产现场检查、建立工伤责任追究制度等方式减少工伤事故的发生，进一步加强生产安全管理。同时，公司将定期组织进行员工满意度调查，培养员工对公司的认同感、归属感，不断增强员工对公司的向心力和凝聚力。在追求经济效益最大化、保护股东利益的同时，公司将进一步增强社会责任意识，在环境保护、资源利用、利益相关者和谐等方面做出更大的贡献。

广东科达机电股份有限公司董事会

二〇〇九年三月二十六日