

**广东科达机电股份有限公司**

**600499**

**2009 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.....	5
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事和高级管理人员.....	12
六、公司治理结构.....	16
七、股东大会情况简介.....	22
八、董事会报告.....	22
九、监事会报告.....	31
十、重要事项.....	33
十一、财务会计报告.....	39
十二、备查文件目录.....	96
十三、其他信息.....	98

## 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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
蓝海林	独立董事	因公外出	刘佩莲

(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)

公司负责人姓名	边程
主管会计工作负责人姓名	曾飞
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	曾飞

公司负责人边程、主管会计工作负责人曾飞及会计机构负责人（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。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	广东科达机电股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	科达机电
公司的法定英文名称	Keda Industrial Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	KEDA
公司法定代表人	边程

(二) 联系人和联系方式

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

## (三) 基本情况简介

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
注册地址的邮政编码	528313
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
办公地址的邮政编码	528313
公司国际互联网网址	http://www.kedachina.com.cn
电子信箱	600499@kedachina.com.cn

## (四) 信息披露及备置地点

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

## (五) 公司股票简况

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	

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1996年12月11日	
公司首次注册登记地点	顺德市工商行政管理局	
首次变更	公司变更注册登记日期	2000年9月15日
	公司变更注册登记地点	广东省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	4400001009668
	税务登记号码	440681231923486
	组织机构代码	23192348-6
第二次变更	公司变更注册登记日期	2001年6月12日
	公司变更注册登记地点	广东省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	4400001009668
	税务登记号码	440681231923486
	组织机构代码	23192348-6
第三次变更	公司变更注册登记日期	2002年10月16日
	公司变更注册登记地点	广东省工商行政管理局

	企业法人营业执照注册号	4400001009668	
	税务登记号码	440681231923486	
	组织机构代码	23192348-6	
第四次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 1 月 17 日	
	公司变更注册登记地点	广东省工商行政管理局	
	企业法人营业执照注册号	4400001009668	
	税务登记号码	440681231923486	
	组织机构代码	23192348-6	
第五次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 8 月 18 日	
	公司变更注册登记地点	广东省工商行政管理局	
	企业法人营业执照注册号	4400001009668	
	税务登记号码	440681231923486	
	组织机构代码	23192348-6	
第六次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 3 月 8 日	
	公司变更注册登记地点	广东省工商行政管理局	
	企业法人营业执照注册号	4400001009668	
	税务登记号码	440681231923486	
	组织机构代码	23192348-6	
第七次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 8 月 18 日	
	公司变更注册登记地点	广东省工商行政管理局	
	企业法人营业执照注册号	4400001009668	
	税务登记号码	440681231923486	
	组织机构代码	23192348-6	
第八次变更	公司变更注册登记日期	2005 年 7 月 12 日	
	公司变更注册登记地点	广东省工商行政管理局	
	企业法人营业执照注册号	4400001009668	
	税务登记号码	440681231923486	
	组织机构代码	23192348-6	
第九次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 1 月 10 日	
	公司变更注册登记地点	广东省工商行政管理局	
	企业法人营业执照注册号	4400001009668	
	税务登记号码	440681231923486	
	组织机构代码	23192348-6	
第十次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 6 月 30 日	
	公司变更注册登记地点	广东省工商行政管理局	
	企业法人营业执照注册号	4400001009668	
	税务登记号码	440681231923486	
	组织机构代码	23192348-6	
第十一次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 10 月 19 日	
	公司变更注册登记地点	广东省工商行政管理局	
	企业法人营业执照注册号	440000000016993	
	税务登记号码	440681231923486	
	组织机构代码	23192348-6	
最后一次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 11 月 17 日	
	公司变更注册登记地点	广东省工商行政管理局	
	企业法人营业执照注册号	440000000016993	
	税务登记号码	440681231923486	
	组织机构代码	23192348-6	

公司聘请的会计师事务所名称	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	184,717,221.54
利润总额	208,571,314.58
归属于上市公司股东的净利润	179,945,117.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	132,486,862.44
经营活动产生的现金流量净额	395,962,054.70

#### (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	30,898,767.19
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	24,550,816.59
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	200,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	116,065.29
所得税影响额	-6,987,624.29
少数股东权益影响额（税后）	-1,319,770.19
合计	47,458,254.59

#### (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

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	1,425,656,898.94	1,159,842,377.50	22.92	1,263,500,539.69
利润总额	208,571,314.58	172,478,088.61	20.93	134,488,814.44
归属于上市公司股东的净利润	179,945,117.03	149,073,387.37	20.71	93,689,024.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	132,486,862.44	107,541,520.41	23.20	88,152,111.67
经营活动产生的现金流量净额	395,962,054.70	91,244,584.55	333.96	121,275,475.41
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	2,072,567,394.17	1,460,411,124.21	41.92	1,214,521,527.35
所有者权益（或股东权益）	1,221,585,631.64	1,053,708,180.89	15.93	568,237,160.28

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增 减(%)	2007 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.401	0.356	12.64	0.238
稀释每股收益 (元 / 股)	0.390	0.344	13.37	0.231
扣除非经常性损益后的基本每 股收益 (元 / 股)	0.295	0.254	16.14	0.231
加权平均净资产收益率 (%)	15.84	18.21	减少 2.37 个百分点	17.98
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率 (%)	11.66	13.14	减少 1.48 个百分点	16.91
每股经营活动产生的现金流量 净额 (元 / 股)	0.87	0.27	222.22	0.81
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期 末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净 资产 (元 / 股)	2.69	3.07	-12.38	3.81

备注:2009 年 6 月 8 日公司实施 2008 年度资本公积金转增股本方案,以总股本 34,377 万股为基数,每 10 股转增 3 股。

2008 年、2007 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	83,397,614	24.26	6,695,000		12,000,000	-95,397,614	-76,702,614	6,695,000	1.48
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	83,397,614	24.26	6,695,000		12,000,000	-95,397,614	-76,702,614	6,695,000	1.48
其中: 境内非国 有法人持股	32,000,000	9.31			9,600,000	-41,600,000	-32,000,000	0	
境内自然人持 股	51,397,614	14.95	6,695,000		2,400,000	-53,797,614	-44,702,614	6,695,000	1.48
4、外资持股									
其中: 境外法人 持股									
境外自然人持 股									
二、无限售条件流 通股份	260,372,386	75.74			91,131,000	95,397,614	186,528,614	446,901,000	98.52
1、人民币普通股	260,372,386	75.74			91,131,000	95,397,614	186,528,614	446,901,000	98.52
2、境内上市的外 资股									
3、境外上市的外 资股									
4、其他									
三、股份总数	343,770,000	100.00	6,695,000		103,131,000	0	109,826,000	453,596,000	100.00

### 股份变动的批准情况

(1) 2009 年 5 月 22 日，公司 2008 年度股东大会审议通过了《2008 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》：以总股本 343,770,000 股为基数每 10 股转增 3 股。方案实施后，公司总股本变更为 446,901,000 股。

(2) 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；

2009 年 8 月 11 日，公司第三届董事会第三十三次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划第二次行权的议案》，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 6,695,000 股。本次行权后，公司总股本变更为 453,596,000 股。

### 股份变动的过户情况

(1) 2009 年 5 月 11 日，公司股权分置改革所形成的 43,397,614 股有限售条件的流通股上市流通。

(2) 2009 年 6 月 9 日，公司实施 2008 年度资本公积金转增股本方案新增 103,131,000 股上市流通。

(3) 2009 年 6 月 12 日，公司 2008 年非公开发行股票所形成的 52,000,000 股有限售条件的流通股上市流通。

(4) 2009 年 8 月 13 日，公司股权激励计划第二次次行权新增 6,695,000 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、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	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
卢勤	42,856,878	42,856,878	0	0	股权分置改革	2009-5-11
边程	540,736	540,736	0	0	股权分置改革	2009-5-11
华夏基金管理有限公司	14,000,000	18,200,000	4,200,000	0	非公开发行股票	2009-6-12
Martin Currie Investment Management.Ltd	6,000,000	7,800,000	1,800,000	0	非公开发行股票	2009-6-12
中银基金管理有限公司	6,000,000	7,800,000	1,800,000	0	非公开发行股票	2009-6-12
上海证券有限责任公司	4,000,000	5,200,000	1,200,000	0	非公开发行股票	2009-6-12



长江证券股份有限公司	2,000,000	2,600,000	600,000	0	非公开发行股票	2009-6-12
周宝淡	4,000,000	5,200,000	1,200,000	0	非公开发行股票	2009-6-12
黎杏梅	4,000,000	5,200,000	1,200,000	0	非公开发行股票	2009-6-12
谭登平	0	0	455,000	455,000	股权激励第二次行权	2010-2-13
朱钊	0	0	455,000	455,000	股权激励第二次行权	2010-2-13
周和华	0	0	455,000	455,000	股权激励第二次行权	2010-2-13
武楨	0	0	455,000	455,000	股权激励第二次行权	2010-2-13
刘寿增	0	0	455,000	455,000	股权激励第二次行权	2010-2-13
刘建军	0	0	195,000	195,000	股权激励第二次行权	2010-2-13
许建清	0	0	455,000	455,000	股权激励第二次行权	2010-2-13
周鹏	0	0	455,000	455,000	股权激励第二次行权	2010-2-13
谢颖纯	0	0	455,000	455,000	股权激励第二次行权	2010-2-13
高玉珠	0	0	455,000	455,000	股权激励第二次行权	2010-2-13
吴木海	0	0	455,000	455,000	股权激励第二次行权	2010-2-13
秦杰	0	0	195,000	195,000	股权激励第二次行权	2010-2-13
黄家清	0	0	195,000	195,000	股权激励第二次行权	2010-2-13
于圳	0	0	195,000	195,000	股权激励第二次行权	2010-2-13
刘晓东	0	0	195,000	195,000	股权激励第二次行权	2010-2-13
黎智清	0	0	195,000	195,000	股权激励第二次行权	2010-2-13
章书亮	0	0	195,000	195,000	股权激励第二次行权	2010-2-13
李锋	0	0	195,000	195,000	股权激励第二次行权	2010-2-13
陈水福	0	0	195,000	195,000	股权激励第二次行权	2010-2-13
李绍勇	0	0	195,000	195,000	股权激励第二次行权	2010-2-13
李振中	0	0	195,000	195,000	股权激励第二次行权	2010-2-13
合计	83,397,614	95,397,614	18,695,000	6,695,000	/	/

## (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
股票类						
非公开发行人民币普通股 A 股	2008-6-10	17.36	2,000	2009-6-12	5,200	

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。

2008 年 8 月 14 日，公司实施 2008 年中期资本公积金转增股本方案：以总股本 17,188.5 万股为基数每 10 股转增 10 股。本次变动后，非公开发行所形成的股份为 4,000 万股；

2009 年 6 月 8 日，公司实施 2008 年度资本公积金转增股本方案：以总股本 34,377 万股为基数，每 10 股转增 3 股。本次变动后，非公开发行所形成的股份为 5,200 万股；

2009 年 6 月 12 日，公司本次非公开发行股票所形成的 5,200 万股有限售条件的流通股上市流通。

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

2009 年 5 月 11 日，公司股权分置改革所形成的 43,397,614 股有限售条件的流通股上市流通，本次变动后，公司有限售条件的流通股为 40,000,000 股，无限售条件的流通股为 303,770,000 股；

2009 年 6 月 8 日，公司实施 2008 年度资本公积金转增股本方案，以 2008 年 12 月 31 日总股本 34,377 万股为基数，每 10 股转增 3 股。方案实施后，公司总股本变更为 446,901,000 股，其中有限售条件的流通股为 52,000,000 股，无限售条件的流通股为 394,901,000 股；

2009 年 6 月 12 日，公司 2008 年非公开发行股票所形成的 52,000,000 股有限售条件的流通股上市流通，本次变动后，公司有限售条件的流通股为 0 股，无限售条件的流通股为 446,901,000 股；

2009 年 8 月 13 日，公司实施股权激励计划第二次行权，向 21 名激励对象定向发行股票 6,695,000 股，本次行权后，公司总股本变更为 453,596,000 股，其中限售条件的流通股为 6,695,000 股，无限售条件的流通股为 446,901,000 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				16,012 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	质押或冻结的股份

					份数量	数量
卢勤	境内自然人	18.49	83,874,651	13,051,689	0	无
边程	境内自然人	8.08	36,641,917	6,239,181	0	无
当代置业集团股份有限公司	境内非国有法人	2.19	9,950,013	9,950,013	0	未知
国际金融—渣打—CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	境外法人	2.03	9,187,488	9,187,488	0	未知
北京万国城酒店运营管理有限公司	境内非国有法人	1.91	8,685,928	8,685,928	0	未知
张学政	境内自然人	1.43	6,496,440	6,496,440	0	未知
王卓怀	境内自然人	1.08	4,886,855	4,886,855	0	未知
王成枢	境内自然人	1.04	4,701,863	4,701,863	0	未知
中国银行—华夏回报证券投资基金	境内非国有法人	0.99	4,509,572	4,509,572	0	未知
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.99	4,505,285	4,505,285	0	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		股份种类及数量			
卢勤	83,874,651		人民币普通股			
边程	36,641,917		人民币普通股			
当代置业集团股份有限公司	9,950,013		人民币普通股			
国际金融—渣打—CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	9,187,488		人民币普通股			
北京万国城酒店运营管理有限公司	8,685,928		人民币普通股			
张学政	6,496,440		人民币普通股			
王卓怀	4,886,855		人民币普通股			
王成枢	4,701,863		人民币普通股			
中国银行—华夏回报证券投资基金	4,509,572		人民币普通股			
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	4,505,285		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，第一大股东和第二大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；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	谭登平	455,000	2010年2月13日	455,000	①
2	朱钊	455,000	2010年2月13日	455,000	①
3	周和华	455,000	2010年2月13日	455,000	①

4	武楨	455,000	2010年2月13日	455,000	①
5	刘寿增	455,000	2010年2月13日	455,000	①
6	许建清	455,000	2010年2月13日	455,000	①
7	周鹏	455,000	2010年2月13日	455,000	①
8	谢颖纯	455,000	2010年2月13日	455,000	①
9	高玉珠	455,000	2010年2月13日	455,000	①
10	吴木海	455,000	2010年2月13日	455,000	①
上述股东关联关系或一致行动人的说明			上述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。		

备注①：公司股权激励计划第二次行权新增股份的锁定期限为6个月，锁定期自2009年8月13日开始计算，将于2010年2月13日上市流通。

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

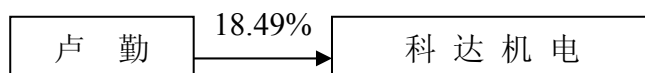
卢勤，男，汉族，50岁，工程师，工商管理硕士。1982年至1994年历任广东佛陶集团石湾建筑陶瓷厂技术员、副科长，其中于1992年获全国新长征突击手称号。1996年主持创建顺德市科达陶瓷机械有限公司（后变更为广东科达机电股份有限公司）任董事长至今。

### (2) 实际控制人情况

#### ○ 自然人

姓名	卢勤
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
最近5年内的职业及职务	1996年主持创建顺德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。

### (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

### (3) 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、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、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
卢勤	董事长	男	50	2009-8-21	2012-8-20	70,822,962	83,874,651	①	55	否
边程	董事、总经理	男	46	2009-8-21	2012-8-20	30,402,736	36,641,917	②	55	否
谭登平	董事	男	45	2009-8-21	2012-8-20	262,500	710,970	③	0	是
周和华	董事、副总经理	男	44	2009-8-21	2009-12-30	262,500	710,970	③	35	否
朱钊	董事、副总经理	男	49	2009-8-21	2012-8-20	262,500	710,970	③	35	否
武楨	董事、副总经理	男	48	2009-8-21	2012-8-20	267,500	717,470	③	35	否
蓝海林	独立董事	男	50	2009-8-21	2012-8-20	0	0		2	否
刘佩莲	独立董事	男	56	2009-8-21	2012-8-20	0	0		2	否
黄志炜	独立董事	男	71	2009-8-21	2012-8-20	0	0		2	否
窦红庆	职工监事	男	35	2009-8-21	2012-8-20	0	0		13.8	否
邹本金	监事	男	37	2009-8-21	2012-8-20	0	0		14.5	否
付青菊	监事	女	41	2009-8-21	2012-8-20	0	0		17.6	否
吴木海	副总经理	男	37	2009-8-21	2012-8-20	262,500	710,970	③	35	否
刘寿增	副总经理	男	61	2009-8-21	2012-8-20	262,500	710,970	③	35	否
周鹏	董事会秘书	男	46	2009-8-21	2012-8-20	262,500	710,970	③	30	否
曾飞	财务负责人	男	34	2009-8-21	2012-8-20	0	0		20	否
陈雄溢	独立董事	男	57	2006-8-10	2009-8-20	0	0		3.3	否
董伟	独立董事	男	43	2006-8-10	2009-8-20	0	0		3.3	否
吴列进	独立董事	男	49	2007-8-27	2009-8-20	0	0		3.3	否
刘建军	监事会主席	男	47	2006-8-10	2009-8-20	112,500	304,720	④	25	否
肖秉钢	职工监事	男	46	2009-8-21	2009-12-21	0	0		12	否

备注：①2009年6月公司实施资本公积金转增股本方案每10股转增3股，2009年6月至7月通过二级市场交易的方式卖出公司股票4,242,300股，2009年12月通过二级市场交易的方式卖出公司股票3,952,900股。

②2009年6月公司实施资本公积金转增股本方案每10股转增3股，2009年6月至7月通过二级市场交易的方式卖出公司股票691,700股，2009年11月至12月通过二级市场交易的方式卖出公司股票2,189,940股。

③2009 年 1 月通过二级市场交易的方式卖出公司股票 65,600 股，2009 年 6 月实施资本公积金转增股本方案每 10 股转增 3 股，2009 年 8 月公司股权激励计划第二次行权所得 455,000 股。

④2009 年 1 月通过二级市场交易的方式卖出公司股票 28,100 股，2009 年 6 月实施资本公积金转增股本方案每 10 股转增 3 股，2009 年 8 月公司股权激励计划第二次行权所得 195,000 股。

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

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、马鞍山科达洁能有限公司（以下简称“马鞍山科达洁能”）董事、江阴天江药业有限公司（以下简称“天江药业”）董事。

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，马鞍山科达洁能董事、科达机电（香港）有限公司（以下简称“科达香港”）董事。

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。

周和华：2002 年加入公司，曾任公司董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书，现任广东信成融资租赁有限公司总经理，科达石材董事、科达香港执行董事、马鞍山科达机电董事、马鞍山科达洁能董事。

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、马鞍山科达洁能董事、马鞍山科达机电董事、总经理。

武桢：2004 年加入公司，现任公司董事、副总经理，马鞍山科达洁能董事长、马鞍山科达机电董事。

蓝海林：2004 年至 2007 年任华南理工大学工商管理学院院长，教授，博士生导师，2004 年至今任华南理工大学工商管理学院教授，博士生导师，企业战略管理研究中心主任，2009 年 8 月至今任本公司独立董事。

刘佩莲：1999 年至 2008 年任立信羊城会计师事务所（前身广东羊城会计师事务所）董事、副主任会计师，2008 年 9 月至今任立信羊城会计师事务所顾问，2009 年 8 月至今任本公司独立董事。

黄志炜：2000 年至 2006 年任广东外商投资企业协会会长、常务副会长；2006 年至今

任广东省商业联合会常务副会长；2003 年至今任天津京津新城投资有限公司董事，2009 年 8 月至今任本公司独立董事。

窦红庆：2003 年加入公司，现任总经理办公室主任、公司监事。

邹本金：2003 年加入公司，现任公司监事、审计部经理。

付青菊：1999 加入公司，曾任国际部区域经理，现任营销中心经理、公司监事。

吴木海：1995 年加入公司，现任陶机本部总经理，公司副总经理。

刘寿增：2003 年加入公司，现任公司副总经理、科达香港董事。

周鹏：2002 年加入公司，历任公司董事长助理、深加工事业部总经理，现任公司国家认定企业技术中心主任、公司董事会秘书。

曾飞：2002 年加入公司，历任财务部副经理、财务经理，现任公司财务负责人。

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 2009 年 8 月任本公司独立董事，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。

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 2009 年 8 月任本公司独立董事。

吴列进：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 2009 年 8 月任本公司独立董事。

刘建军：1997 年加入公司，2006 年 8 月至 2009 年 8 月任公司监事会主席，现任公司配件事业部总经理。

肖秉钢：1997 年加入公司，曾任公司营销中心经理，2006 年 8 月至 2009 年 10 月任公司监事。

#### 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期股票期权行权数量	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量
谭登平	董事	1,050,000	0	455,000	455,000	1.57	910,000
朱钊	董事、副总经理	1,050,000	0	455,000	455,000	1.57	910,000

周和华	董事、副总经理 (已离任)	1,050,000	0	455,000	455,000	1.57	910,000
武楨	董事、副总经理	1,050,000	0	455,000	455,000	1.57	910,000
刘寿增	副总经理	1,050,000	0	455,000	455,000	1.57	910,000
吴木海	副总经理	1,050,000	0	455,000	455,000	1.57	910,000
周鹏	董事会秘书	1,050,000	0	455,000	455,000	1.57	910,000
刘建军	监事会主席(已 离任)	450,000	0	195,000	195,000	1.57	390,000

## (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
蓝海林	华南理工大学	工商管理学院教授, 博士生导师, 企业战略管理研究中心主任	2004-1-1		是
刘佩莲	立信羊城会计师 事务所有限公司	顾问	2008-9-1		是
黄志炜	天津京津新城投 资有限公司	董事	2003-1-1		是

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	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 年起至 2009 年 8 月公司独立董事津贴标准为 5 万元/年(含个人所得税)；根据公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过的《关于调整独立董事津贴的议案》，从第四届董事会开始独立董事津贴调整为 6 万元/年(含个人所得税)。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	变动情形	变动原因
陈雄溢	独立董事	离任	董事会换届
董伟	独立董事	离任	董事会换届
吴列进	独立董事	离任	董事会换届
刘建军	监事会主席	离任	董事会换届
肖秉钢	监事	离任	个人原因离职
周和华	董事、副总经理、财务 负责人、董事会秘书	离任	董事会换届、工作变动
蓝海林	独立董事	聘任	董事会换届
黄志炜	独立董事	聘任	董事会换届
刘佩莲	独立董事	聘任	董事会换届
窦红庆	监事	聘任	董事会换届
付青菊	监事	聘任	增补



周鹏	董事会秘书	聘任	董事会换届
曾飞	财务负责人	聘任	董事会换届

### (五) 公司员工情况

在职员工总数	2,602
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,651
销售人员	64
技术人员	309
财务人员	45
行政人员	533
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	43
本科	398
大专	604
中专及以下	1,557

## 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，制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》和《接待和推广工作制度》，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，确保所有股东享有平等的机会获得公司信息。

### 2、2009 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。

2009 年 10 月，公司对治理情况进行系统整理、总结，并再次接受广东证监局现场调研，广东证监局认为：本公司在强化股权制衡、发挥独立董事和监事会监督作用、构建职业经理人团队、推进激励机制创新等方面采取了多项有效措施，建立了相互制衡、有效监

督、充分放权、创新激励的良好法人治理结构，为公司的快速发展提供了坚实的基础和充分的动力。

通过本阶段的治理整改工作，公司治理水平得到显著提升，公司生产经营得到有效的监管、控制。公司治理是一项长期的系统工程，需要持续的改进和提高，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) 董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
卢勤	否	15	15	1	0	0	否
边程	否	15	15	1	0	0	否
谭登平	否	15	15	1	0	0	否
周和华	否	14	14	1	0	0	否
朱钊	否	15	15	1	0	0	否
武楨	否	15	15	1	0	0	否
陈雄溢	是	8	8	1	0	0	否
董伟	是	8	8	1	0	0	否
吴列进	是	8	8	1	0	0	否
黄志炜	是	7	7	0	0	0	否
蓝海林	是	7	7	0	0	0	否
刘佩莲	是	7	7	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	14
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

### 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

为规范独立董事的行为，增强独立董事的独立性，保障其知情权和调查权，公司于2007年制定了《独立董事工作制度》、2009年修订了《独立董事年报工作制度》，明确

了独立董事的职责和义务,更加具体和量化的规定了独立董事为履行相关职责所必须进行的工作。

在日常工作中,独立董事除具有国家相关法律、法规赋予董事的职权外,还具有以下特别职权:

(1) 重大关联交易应由独立董事认可后,提交董事会讨论;独立董事作出判断前,可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告,作为其判断的依据;

(2) 向董事会提议聘用或解聘会计师事务所;

(3) 向董事会提请召开临时股东大会;

(4) 提议召开董事会;

(5) 在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

独立董事除履行上述职责外,还应当对下列事项向董事会或股东大会发表独立意见:

(1) 提名、任免董事;

(2) 聘任或解聘高级管理人员;

(3) 公司董事、高级管理人员薪酬的确定;

(4) 公司的股东、实际控制人及其关联企业对公司现有或新发生的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值 5%的借款或其它资金往来,以及公司是否采取有效措施回收欠款;

(5) 独立董事认为可能损害中小股东权益的事项;

(6) 《公司章程》规定的其它事项。

在年报制作过程中,独立董事需切实履行以下责任和义务:

(1) 及时听取管理层对公司本年度的生产经营情况和投、融资活动等重大事项的情况汇报;

(2) 听取公司财务负责人对公司本年度财务状况和经营成果的汇报;

(3) 与年审注册会计师沟通审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、本年度审计重点;

(4) 与年审注册会计师见面沟通初审意见;

(5) 在年报中就年度内公司对外担保等重大事项发表独立意见;

(6) 密切关注公司年报编制过程中的信息保密情况,严防泄露内幕信息、内幕交易等违法、违规行为发生。

报告期内，公司独立董事均严格按照有关法律、法规、规范性文件的要求，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、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	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。
人员方面独立完整情况	是	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。
资产方面独立完整情况	是	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。
机构方面独立完整情况	是	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。
财务方面独立完整情况	是	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

内部控制建设的总体方案	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。以内部控制目标为基础，公司通过建立健全一系列内控制度，确保公司资产管理、财务控制、业务控制、对外投资、信息披露等方面都有章可循，有法可依，从而形成规范有序的管理体系。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司的内部控制以基本管理制度为基础，主要包括有公司章程、三会议事规则、募集资金管理办法、对外担保管理制度、防范控股股东资金占用管理办法、总经理工作细则、重大生产经营决策程序与规则、关联交易制度、信息披露管理制度等；同时公司建立了一系列部门职能制度，包括财务管理、研发管理、人力资源管理、行政管理、采购管理、生产和销售管理等方面。公司通过制度建设形成了规范的管理体系，在生产经营管理中起到了良好地监督、控制和指导作用。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会下设立审计委员会，负责监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。公司设有独立的审计部门，有完备有效的内部稽核体制。公司制定了《内部审计指引》，明确了内部审计范围、审计流程和审计质量要求。审计部独立于公司经营管理层和财务部门，隶属公司董事会领导。公司内部稽核与内控体制基本完备，能够有效监控公司整体经营风险。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司设有独立的审计部门，有完备有效的内部稽核体制。审计部于每年初制定年度内部控制检查监督计划，采取定期与不定期方式的对公司、子公司、办事处、公司的关键部门进行审计，对于每个审计项目出具内部审计报告，针对检查中发现的内部控制缺陷及实施中存在的问题，要求经办人和责任部门作出解释、及时制定适当的整改方案，跟踪落实日后整改进展情况。公司内部稽核与内控体制基本完备，能够有效监控公司整体经营风险。

董事会对内部控制有关工作的安排	董事会下设立审计委员会,董事会审计委员会通过定期审核公司的财务状况,定期检查公司各项制度和流程的执行情况来实现对公司内部控制的有效监督。董事会根据审计委员会的日常监督检查结果编制关于公司内部控制的自我评估报告,通过对内部控制流程进行全面梳理,进一步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。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司会计核算体系按照《企业会计制度》、《企业会计准则》、《现金管理条例》和《票据法》有关规定建立健全。公司的《财务管理制度》涵盖了货币资金、固定资产、在建工程、存货等具体管理办法。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。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。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末,公司未发现存在内部控制设计或或执行方面的重大缺陷。目前公司内部控制体系基本健全,但考虑到公司当前的发展速度,对公司如何加强全面管理提出了新的挑战,公司在兼顾经营发展的同时要保证在管理上及时跟进,需要不断提升公司治理水平,加强内部控制的执行力度。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了目标、责任、业绩考评体系,确定了高级管理人员的绩效评价标准和程序。公司在每个经营年度末结合营业收入、利润、现金流量等各项指标对高级管理人员进行考核,以确定其年终业绩奖励。

同时,公司于 2006 年推出了《股票期权激励计划》,行权条件包括公司上一年度扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率不低于 10%,当年度经审计净利润较前一年度和 2005 年度的增长率不低于 15%,2007 年、2008 年公司各项指标达到行权要求,目前公司股权激励对象已实施两次行权。股权激励机制极大的调动了管理人员的积极性,为公司内部管理的不断规范起到了有效的促进作用,同时确保了核心团队的长期稳定,实现了核心人员长远利益与公司长远发展目标的一致。

#### (六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

披露网址: [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告: 是

披露网址: [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见: 是

披露网址: [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司制定的《信息披露管理制度》明确规定：由于信息披露相关当事人的失职，导致信息披露违规，给公司造成严重影响或损失的，应对该责任人给予批评、警告，直至解除其职务的处分，并且可以向其提出适当的赔偿要求；由于有关人员违反信息披露规定，披露的信息有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对他人造成损失的应依法承担行政责任、民事赔偿责任，构成犯罪的，应依法追究刑事责任；公司聘请的顾问、中介机构工作人员、关联人等若擅自披露公司信息，给公司造成损失的，公司保留追究其权利。

截止报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 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
二〇〇八年度会议	2009-5-22	《上海证券报》、《证券时报》	2009-5-23

### (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
2009 年第一次临时会议	2009-8-21	《上海证券报》、《证券时报》	2009-8-22
2009 年第二次临时会议	2009-12-21	《上海证券报》、《证券时报》	2009-12-22

## 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

2009 年初随着国内经济企稳及房地产行业的全面复苏，特别是新农村建设的不断深化，以及国内建筑陶瓷企业产业布局步伐的加快，建筑陶瓷装备的需求迅速恢复与增长。

2009 年公司针对市场需求，凭借研发、品牌、服务优势在行业洗牌中脱颖而出，整厂整线工程的规划、实施实力进一步得到市场认可，国内整线工程接单情况呈大幅上升趋势，市场占有率不断提高。同时公司 2008 年非公开发行募集资金项目逐步完工，主要产品的产能瓶颈得以基本解决。报告期内公司共实现营业收入 14.25 亿元，比上年同期增长 22.92%；实现营业利润 18,471.72 万元，比上年同期增长 58.79 %。实现净利润 17,994.51 万元，比上年同期增长 20.71 %。

#### 2、主营业务及经营情况

## (1) 主营业务分产品情况表

单位:万元 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 (%)
陶瓷机械	130,961.89	107,143.15	18.19	49.46	56.11	减少 3.48 个百分点
石材机械	7,670.33	5,392.69	29.69	-58.43	-61.75	增加 6.11 个百分点

## (2) 主营业务分地区情况表

单位:万元 币种:人民币

分地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	121,515.16	38.40
国外	21,016.29	-25.31

## (3) 主要供应商、客户情况

单位:万元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	18,976.45	占采购总额比重 (%)	17.44
前五名客户销售金额合计	53,548.18	占销售总额比重 (%)	32.10

## (4) 主要控股公司的经营情况

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	10,107.09	845.11
马鞍山科达洁能有限公司	新型能源机械产品研发、生产、销售及提供清洁能源	2,000.00	16,084.71	4.62
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	27,000.00	40,002.23	-390.40
科达机电(香港)有限公司	国际市场建筑陶瓷机械产品销售	3,458.80	5,957.67	161.63

来源于单个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

公司名称	投资收益净利润占上市公司净利润的比重 (%)
江阴天江药业有限公司	31.83

备注:对江阴天江药业有限公司的投资收益包括按权益法核算的对联营企业的长期股权投资收益 3,033.24 万元、转让江阴天江药业有限公司 2.53% 的股权产生的溢价收入 3,171.16 万元。

## 3、报告期公司资产负债表主要财务数据同比发生重大变动的原因



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	67,197.42	34,343.25	32,854.17	95.66
预付账款	5,727.32	2,362.71	3,364.62	142.41
长期投资	13,898.21	7,397.44	6,500.77	87.88
固定资产	55,084.24	31,045.64	24,038.60	77.43
在建工程	2,990.89	7,094.01	-4,103.12	-57.84
应付账款	39,436.23	12,807.25	26,628.99	207.92
预收账款	13,487.99	7,670.73	5,817.27	75.84
应交税费	2,960.90	-1,086.11	4,047.01	372.61
股本	45,359.60	34,377.00	10,982.60	31.95
盈余公积	8,019.84	6,218.36	1,801.48	28.97
未分配利润	39,242.81	26,487.48	12,755.33	48.16

(1) 货币资金比期初增加 95.66%，主要是由于 2009 年销售收款同比大幅增加、经营活动现金净流量增加所致；

(2) 预付账款期末较期初增加 142.41%，主要原因是本年度承接订单较多，预付材料采购款增加所致；

(3) 长期投资期末较期初增加 87.88%，其中主要包括新增对广东信成融资租赁有限公司出资 3,301 万元、湖南隆达微波冶金有限公司 2,500 万元；

(4) 固定资产期末较期初增加 77.43%，是由于募集资金项目工程完工验收转入；

(5) 在建工程期末比期初减少 57.84%，是由于在建项目完工转入固定资产所致；

(6) 应付账款期末比期初增长 207.92%，是由于公司四季度承接订单较多，年底集中采购原材料金额较大和马鞍山科达机电新建厂房当期完工结算期末尚有部分工程款未支付；

(7) 预收账款期末比期初增长 75.84%，是由于新接销售订单较多收取的订金同比大幅增加；

(8) 应交税费期末比期初增长 372.61%，是由于 2008 年度按 25% 税率预交企业所得税和 2009 年末应交增值税增加；

(9) 股本总数增加是由于实施 2008 年度资本公积金转增股本方案和股权激励计划第二次行权所致；

(10) 盈余公积和未分配利润增加是由于 2009 年净利润增加所致。

#### 4、报告期公司利润表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	2009 年度	2008 年度	增减金额	增减%
营业收入	142,565.69	115,984.24	26,581.45	22.92
营业成本	116,274.48	87,689.55	28,584.93	32.60
营业税费	1,125.66	712.89	412.78	57.90
财务费用	42.29	757.89	-715.60	-94.42
投资净收益	6,279.00	929.00	5,350.00	575.89
营业外收入	2,520.29	5,809.02	-3,288.73	-56.61
所得税费用	2,581.06	764.84	1,816.23	237.47

(1) 营业收入比上年同期增长 22.92%，是由于国内建筑陶瓷行业对陶瓷机械产品的需求大幅增加和公司市场占有率提升所致；

(2) 营业税费比上年同期增长 57.90%，是由于 2009 年应交增值税同比大幅增加导致城建税和教育费附加同比增加；

(3) 财务费用比上年同期减少 94.42%，主要是由于贷款利息大幅减少所致；

(4) 投资净收益比上年同期增加 575.89%，是由于对江阴天江药业有限公司的股权投资收益增加和转让江阴天江药业有限公司 2.53% 的股权产生的溢价收入较大；

(5) 营业外收入比上年同期减少 56.61%，是由于政府补贴同比减少所致；

(6) 所得税费用比上年同期增加 237.47%，是由于 2008 年收到国产设备投资退税 2,276.97 万元冲减当期所得税费用。

#### 5、报告期现金流量构成情况、同比发生重大变动的原因

单位: 万元 币种: 人民币

项目	2009 年	2008 年	增减金额	增减%
经营活动产生的现金流量净额	39,596.21	9,124.46	30,471.75	333.96
收回投资所收到的现金	7,723.90	0	7,723.90	
取得投资收益所收到的现金	2,799.47	0	2,799.47	
购建固定资产、无形资产和其它长期投资所支付的现金	13,147.21	18,500.95	-5,353.74	-28.94
投资所支付的现金	9,327.10	35.28	9,291.82	26,337.36
吸收投资所收到的现金	3,016.12	35934.3959	-32,918.28	-91.61

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 333.96%，是由于销售商品、提供劳务收到的现金同比大幅增加所致；

(2) 收回投资所收到的现金为 7,723.90 万元，包括收到江阴天江药业有限公司 2.53% 的股权受让款 4,123.90 万元和收到广东信成融资租赁有限公司 52.73% 的股权受让款 3,600 万元。

(3)取得投资收益所收到的现金为 2,799.47 万元，包括收到广东一方制药有限公司现金分红 1,989.47 万元和江阴天江药业有限公司现金分红 810 万元。

(4)购建固定资产、无形资产和其它长期投资所支付的现金比上年同期减少 28.94%，是由于 2009 年募集资金进度付款同比有所减少。

(5)投资所支付的现金为 9,327.10 万元，包括对广东信成融资租赁有限公司出资 1,000 万美元、对湖南隆达微波冶金有限公司出资 2,500 万元。

(6)吸收投资所收到的现金为 3,016.12 万元，包括《股票期权激励计划》第二次行权收到资金 1,051.12 万元和峨眉山科达洁能有限公司、宜兴科达清洁能源有限公司收到少数股东投资款 1,965 万元。

## 6、行业前景展望

### (1)行业发展趋势及市场竞争格局

近年来，我国新农村建设、城镇化及大量的城市建设投入使得建材行业需求旺盛。2008 年全国城镇化率为 46%，与中等收入国家 61%、高收入国家 78% 相距甚远。预计中国快速的城镇化进程将在 2020 年左右告一段落，进入中等收入国家。到 2020 年，估计中国大约有 3 亿人口将迁移进城市居住和工作(相当于目前美国人口)。城镇化进程推动大规模城市基础设施和住房建设，所需要的大量建材只能在国内生产，为满足经济增长和社会现代化的需要，中国建材消费总量仍将经历一段刚性的高增长阶段。

2008 年以来受世界金融风暴的冲击和国家宏观经济调控的影响，国内陶瓷行业进入新一轮的洗牌，部分有实力的企业通过产业转移、区域布局、收购兼并等促进产业升级，淘汰落后的生产技术和工艺设备，同时由于受环保治理力度的不断加强，运输、劳动力等综合因素的影响，国内建筑陶瓷企业由传统的主产区广东、山东等地加速向外转移，以江西高安、沈阳法库为代表的全国性陶瓷工业园区全面崛起，使得陶瓷、墙材、石材机械市场表现十分活跃。

随着外部经营环境的大幅波动，陶瓷机械、墙材机械、石材机械市场份额开始向优势品牌集中，品牌价值逐步体现，这将对以公司为首的行业领先者带来重大的发展机遇，市场竞争力更加突出。

### (2)发展机遇和战略规划

作为国内建筑陶瓷机械、墙材机械、石材机械等设备的龙头企业，公司一直致力于引导建材设备行业向节能、环保方向发展。近两年来公司推出的大规格超薄墙地砖生产线逐渐得到市场认可，2009 年 3 月国家城乡建设部正式批准《建筑陶瓷薄板应用技术规程》，

为建筑陶瓷薄板的大量推广使用扫清障碍；新型墙体材料成套装备项目在 2009 年稳步发展，其中“湖北恩施宏基 6000 万蒸压灰砂砖项目”的投产具有标志性意义；目前清洁燃煤气化系统关键技术已经突破，于 2009 年 7 月成功完成新产品鉴定，未来随着清洁燃煤气化系统稳定运行时间的延续及管理经验的进一步积累，推广进度也有望逐步加速。受益于国家节能减排及低碳经济的政策导向，公司多项新产品新项目具有广阔的市场前景，公司的发展正面临重大的机遇和挑战。

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及清洁能源设备的研发力度，依靠科技创新振兴民族机械装备制造业。

#### 7、新年度工作计划

新年度工作计划：全面推行精益生产，严格控制成本，提高主要产品的盈利水平。同时利用长三角、珠三角各自的区位优势，进行资源的合理配置，加快马鞍山基地的生产、管理和文化体系建设，实现部分陶机产能逐渐向马鞍山转移；加快培养企业发展所需人才，加快清洁燃煤气化技术的全国布局与推广。预计 2010 年全国建筑陶瓷机械需求将持续旺盛，公司全年营业收入将出现较大幅度增长。

#### 8、资金需求及使用计划

为完成 2010 年度的经营计划和工作目标，预计公司 2010 年资金需求量约 3 亿元，主要用于燃煤气化站点的建设和弥补日常流动资金周转，资金来源渠道主要为公司自有资金及银行贷款。

#### 9、风险因素及采取的对策和措施。

公司产品的主要原材料为钢材及钢铁制品，近年来钢材价格波动十分激烈，为尽量减少原材料价格波动为公司带来的不利影响，公司管理层提出了“三个点工程”，即争取在 2010 年将公司产品的整体毛利率提高三个点。为此公司开展了一系列成本费用控制活动，一方面，利用资金优势保持合理的原材料库存，另一方面通过整合供应链、优化供应商结构，对大宗材料采取公开招标方式增强公司议价能力，从而保证公司产品的盈利水平稳中有升。

#### 10、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

	单位:万元
报告期内投资额	22,474.31
投资额增减变动数	2,247.42

上年同期投资额	20,226.89
投资额增减幅度(%)	11.11

### 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
广东信成融资租赁有限公司	融资租赁业务	47.27
湖南隆达微波冶金有限公司	微波冶金技术研发、应用	39.00

#### 1、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	非公开发行	33,589.85	11,628.40	28,206.43	5,621.23	存入募集资金账户

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2009年12月31日,本次募集资金实际使用28,206.43万元,募集资金账户利息收入237.81万元,当前余额5,621.23万元存储于公司募集资金专项账户。

#### 2、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	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	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	15,263.62	是	81.19%					
新型高效节能窑炉扩产技改项目	否	2,989.85	2,912.83	是	97.42%			是		
新型节能环保墙体材料成套装备项目	否	11,800.00	10,029.98	是	85.00%					
合计	/	33,589.85	28,206.43	/	/		/	/	/	/

新型高效节能窑炉扩产技改项目已经达产,报告期实现销售收入32,082.96万元,实现毛利5,508.96万元;大吨位压机扩产技改项目和新型节能环保墙体材料成套装备项目已陆续完工,现处于项目验收阶段。

#### 3、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	项目进度
广东信成融资租赁有限公司	6,827.10	
湖南隆达微波冶金有限公司	2,500.00	
马鞍山科达宿舍楼	1,779.11	100%

备注：经公司第三届董事会第二十九次会议审议，公司与全资子公司科达机电(香港)有限公司合资成立广东信成融资租赁有限公司，注册资本为 1,000 万美元，其中公司以现金方式出资 750 万美元，持股比例为 75%；全资子公司科达机电(香港)有限公司以现金方式出资 250 万美元，持股比例为 25%。经公司第四届董事会第六次会议审议，公司将持有的广东信成融资租赁有限公司 52.73% 的股权转让给广东信成投资有限公司，转让价款为人民币 3,600 万元。本次股权转让后公司持有广东信成融资租赁有限公司 22.27% 的股权，科达机电(香港)有限公司持有 25% 的股权，合并报表中公司对广东信成融资租赁有限公司投资成本为人民币 32,271,701.70 元。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

#### (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
第三届董事会第二十六次	2009 年 2 月 17 日	《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 2 月 18 日
第三届董事会第二十七次	2009 年 3 月 26 日	《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 3 月 28 日
第三届董事会第二十八次	2009 年 4 月 29 日	《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 4 月 30 日
第三届董事会第二十九次	2009 年 6 月 12 日	《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 6 月 13 日
第三届董事会第三十次	2009 年 6 月 22 日	《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 6 月 23 日
第三届董事会第三十一次	2009 年 8 月 4 日	《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 8 月 5 日
第三届董事会第三十二次	2009 年 8 月 7 日	《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 8 月 8 日
第三届董事会第三十三次	2009 年 8 月 11 日	《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 8 月 12 日
第四届董事会第一次会议	2009 年 8 月 21 日	《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 8 月 22 日
第四届董事会第二次会议	2009 年 9 月 4 日	《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 9 月 5 日
第四届董事会第三次会议	2009 年 10 月 23 日	《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 10 月 26 日
第四届董事会第四次会议	2009 年 11 月 25 日	《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 11 月 26 日
第四届董事会第五次会议	2009 年 12 月 18 日	《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 12 月 19 日
第四届董事会第六次会议	2009 年 12 月 25 日	《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 12 月 26 日
第四届董事会第七次会议	2009 年 12 月 30 日	《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 12 月 31 日

## 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。2009 年，公司董事会对股东大会决议的执行情况如下：

(1)依照 2008 年度股东大会审议通过的《2008 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，董事会于 2009 年 6 月 2 日刊登了《2008 年利润分配及公积金转增股本实施公告》：以 343,770,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），每 10 股转增 3 股。股权登记日为 2009 年 6 月 5 日，除权（息）日为 2009 年 6 月 8 日，现金红利发放日为 2009 年 6 月 12 日；

(2)依照 2007 年第 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》，董事会于 2009 年 6 月 9 日刊登了《非公开发行限售流通股上市公告》，为公司 2008 年度非公开发行限售流通股办理了解除限售并上市相关手续；

(3)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 2009 年 8 月 11 日审议通过《关于公司股票期权激励计划第二次行权的议案》，为 21 位股权激励对象办理了第二次行权事宜。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司设有董事会审计委员会，制定有《董事会审计委员会实施细则》，2009 年，公司重新修订了《董事会审计委员会年度财务报告审计工作规程》，明确规定了审计委员会在年报制作过程中的工作内容，主要包括：

- (1)督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告；
- (2)多次审阅公司编制的财务会计报表，形成书面意见；
- (3)向董事会提交会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告和下年度续聘或改聘会计师事务所的决议；
- (4)严防泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为发生。

日常工作中，审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，并对公司编制财务报表及定期报告进行审核。在公司 2009 年财务报告审计过程中，审计委员会严格按照财务报告审计工作规程履行监督审查作用，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

报告期内，董事会薪酬与考核委员按照《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的要求对公司股权激励第二次行权相关事项、第四届董事会独立董事津贴调整情况及 2009 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，并发表审核意见，认为独立董事津贴调整情况合规合理，公司股权激励对象行权资格与行权条件合规合法，公司 2009 年度报告中披露董事、监事和高级管理人员的薪酬符合公司薪酬管理及业绩考核的规定，未有违反及与相关制度不一致的情形发生。

#### (五) 利润分配预案、公积金转增股本预案

经中喜会计师事务所有限责任公司审计，公司 2009 年实现净利润 180,499,215.19 元，加上年初未分配利润 204,221,841.83 元，减去 2008 年度分红 34,377,000.00 元和提取盈余公积金 18,049,921.52 元，截止 2009 年 12 月 31 日公司可供股东分配利润为 332,294,135.50 元。公司 2010 年 2 月 4 日召开了第四届董事会第八次会议，审议通过了《公司 2009 年利润分配及资本公积金转增股本预案》：以 2009 年末总股本 453,596,000 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金 1 元（含税），共分配现金股利 45,359,600.00 元；拟以 2009 年末总股本 453,596,000 股为基数每 10 股转增 3 股。上述预案尚需经股东大会批准。

#### (六) 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(%)
2006	29,862,000.00	46,935,704.11	63.62
2007	0	93,689,024.87	
2008 年中期	34,377,000.00	65,821,416.59	52.23
2008	34,377,000.00	149,073,387.37	23.06

#### (七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为加强对外部单位报送信息的管理和披露，公司制订了《内幕信息及知情人管理制度》，并于 2010 年 2 月 4 日经公司第四届董事会第八次会议审议通过。公司将本着持续改进、持续提高的原则，进一步完善公司内控和治理结构，依法规范运作，切实提高公司治理水平。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况



召开会议的次数	8
监事会会议情况	监事会会议议题
第三届监事会第十六次会议于 2009 年 2 月 17 日召开	《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》
第三届监事会第十七次会议于 2009 年 3 月 26 日召开	《2008 年度监事会工作报告》、《2008 年年度报告及摘要》、《2008 年度财务决算报告》、《2008 年度社会责任报告》
第三届监事会第十八次会议于 2009 年 4 月 29 日召开	《2009 年第一季度报告》
第三届监事会第十九次会议于 2009 年 8 月 4 日召开	《关于监事会换届选举的议案》
第三届监事会第二十次会议于 2009 年 8 月 7 日召开	《2009 年半年度报告及摘要》
第三届监事会第二十一次会议于 2009 年 8 月 11 日召开	《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于公司股票期权激励计划第二次行权相关事项的议案》
第四届监事会第一次会议于 2009 年 8 月 21 日召开	《关于选举公司监事会主席的议案》
第四届监事会第二次会议于 2009 年 10 月 23 日召开	《2009 年第三季度报告》、《关于提名付青菊女士为公司监事候选人的议案》

## (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的标准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，公司出售资产行为按照《公司章程》和相关规章制度办理，决策科学、程序合法，交易价格合理，没有发现内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

## (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) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

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) 资产交易事项

## 1、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
项光隆、王成枢	江阴天江药业有限公司 2.53%股权	2009-12-15	4,123.90	319.36	3,171.16	否		是		14.98	
广东信成投资有限公司	广东信成融资租赁有限公司 52.73%的股权	2009-12-25	3,600.00	0	0	否		是		0	

备注 1: 根据第四届董事会第五次会议审议, 公司将持有的江阴天江药业有限公司 2.53%的股权分别转让给项光隆、王成枢两位自然人, 转让价款为人民币 4,123.90 万元。

备注 2: 根据第四届董事会第六次会议审议, 公司将持有的广东信成融资租赁有限公司 52.73%的股权转让给广东信成投资有限公司, 转让价款为人民币 3,600 万元。

## (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	6,695,000			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	13,390,000			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	9,270,000			
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	2009年6月8日，公司实施2008年度利润分配及资本公积金转增股本方案：以总股本343,770,000股为基数每10股转增3股，向全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税），方案实施后，公司股票期权数量为2,008.5万股，股票期权行权价格调整为1.57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
朱钊	董事		455,000	910,000
武楨	董事		455,000	910,000
周鹏	高级管理人员		455,000	910,000
谭登平	高级管理人员		455,000	910,000
吴木海	高级管理人员		455,000	910,000
刘寿增	高级管理人员		455,000	910,000
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。2009年8月11日召开的第三届三十三次董事会审议通过了《关于股票期权激励计划第二次行权的议案》，2009年8月12日，公司将《股票期权激励计划》第二次行权涉及的669.5万份股票期权统一行权，经中喜会计师事务所有限公司于2009年8月11日出具中喜验字(2009)第01035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）</p>			

	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														
权益工具公允价值的分摊期间及结果	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														
	<table border="1"> <tr> <td>年度</td> <td>2007 年</td> <td>2008 年</td> <td>2009 年</td> <td>2010 年</td> <td>2011 年</td> <td>合计</td> </tr> <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> </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: 万元 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
广东信成融资租赁有限公司	联营公司	销售商品	销售机械产品	按市场价		38,064.82	22.82			
广东奔朗新材料股份有限公司	其他关联人	购买商品	采购磨具、金刚石砂轮等	按市场价		779.98	0.67			

### 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
广东信成融资租赁有限公司	联营公司	39,985.08	3,378.65		
广东奔朗新材料股份有限公司	其他关联人			779.98	0
合计		39,985.08	3,378.65	779.98	0
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		0			

## (七) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上(含 10%) 的托管、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

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
广东科达机电股份有限公司	公司本部	广东信成融资租赁有限公司	14,000.00	2009年8月22日	2009年8月22日	2012年8月21日	一般担保	否	否		否	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							14,000.00						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							14,000.00						
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							7,677.60						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							3,189.00						
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）							17,189.00						
担保总额占公司净资产的比例(%)							14.07						
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（D）							17,000.00						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							17,000.00						

### 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

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

中喜会计师事务所有限责任公司累计提供审计服务九年，2009年度支付事务所报酬25万元。

### (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
关于以流动资金归还募集资金的公告	《上海证券报》、《证券时报》	2009-1-13	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2008年度业绩预增公告	《上海证券报》、《证券时报》	2009-1-20	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于使用闲置募集资金补充流动资金的公告	《上海证券报》、《证券时报》	2009-2-18	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第三届监事会第十六次会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》	2009-2-18	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第三届董事会第二十七次会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》	2009-3-28	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第三届监事会第十七次会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》	2009-3-28	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于2009年度常关联交易的公告	《上海证券报》、《证券时报》	2009-3-28	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《上海证券报》、《证券时报》	2009-3-28	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2008年年度报告	《上海证券报》、《证券时报》	2009-3-28	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2008年年报摘要	《上海证券报》、	2009-3-28	上海证券交易所网

	《证券时报》		站 www.sse.com.cn
第三届董事会第二十八次会议决议公告暨召开 2008 年度股东大会的通知	《上海证券报》、 《证券时报》	2009-4-30	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2009 年第一季度报告	《上海证券报》、 《证券时报》	2009-4-30	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》	2009-5-5	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2008 年度股东大会会议决议公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2009-5-23	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2008 年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》	2009-6-2	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
非公开发行限售流通股上市公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2009-6-9	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于调整股权激励计划股票期权数量及行权价格的公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2009-6-11	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第三届董事会第二十九次会议决议公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2009-6-13	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第三届董事会第三十次会议决议公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2009-6-23	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于第一大股东减持股份的公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2009-7-3	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第三届董事会第三十一次会议决议公告暨召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》、 《证券时报》	2009-8-5	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第三届监事会第十九次会议决议公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2009-8-5	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2009 年半年度报告	《上海证券报》、 《证券时报》	2009-8-8	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2009 年半年报摘要	《上海证券报》、 《证券时报》	2009-8-8	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第三届董事会第三十二次会议决议公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2009-8-8	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《上海证券报》、 《证券时报》	2009-8-8	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于股票期权激励计划第二次行权的董事会决议公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2009-8-12	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第三届监事会第二十一次会议决议公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2009-8-12	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于股票期权激励计划第二次行权结果暨股本变动公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2009-8-19	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于以流动资金归还募集资金的公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2009-8-19	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2009 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》	2009-8-22	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2009-8-22	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2009-8-22	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届董事会第二次会议决议公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2009-9-5	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于监事辞职的公告	《上海证券报》、	2009-10-26	上海证券交易所网

	《证券时报》		站 www.sse.com.cn
第四届监事会第二次会议决议公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2009-10-26	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
第四届董事会第三次会议决议公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2009-10-26	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
2009 年第三季度报告	《上海证券报》、 《证券时报》	2009-10-26	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
第四届董事会第四次会议决议公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2009-11-26	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
关于召开 2009 年第二次临时股东大会的通知	《上海证券报》、 《证券时报》	2009-12-4	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
关于将子江阴天江药业有限公司部分股权转让的公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2009-12-19	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
2009 年第二次临时股东大会会议决议公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2009-12-22	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
关于将子广东信成融资租赁有限公司部分股权转让的公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2009-12-26	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
关于董事辞职的公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2009-12-31	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn
第四届董事会第七次会议决议公告	《上海证券报》、 《证券时报》	2009-12-31	上海证券交易所网 站 www.sse.com.cn

## 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【2010】第 01031 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 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 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。

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 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 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

中国注册会计师：王会栓、田钰山

中国 北京

2010 年 2 月 4 日

## (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2009 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	671,974,161.77	343,432,511.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	11,215,272.00	7,245,126.90
应收账款	七、3	154,161,189.74	144,652,519.48
预付款项	七、4	57,273,218.95	23,627,056.86
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	5,715,000.00	19,894,680.00
其他应收款	七、6	9,314,261.40	11,229,478.70
买入返售金融资产			
存货	七、7	329,979,896.86	340,062,673.20
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,239,633,000.72	890,144,046.71
<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、9	138,982,114.37	73,974,414.95
投资性房地产			
固定资产	七、10	550,842,424.92	310,456,435.41
在建工程	七、11	29,908,949.93	70,940,136.44
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、12	111,014,326.24	112,237,145.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、13	2,186,577.99	2,658,944.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		832,934,393.45	570,267,077.50
资产总计		2,072,567,394.17	1,460,411,124.21

<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、15	110,000,000.00	50,000,000.00
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	75,660,924.46	88,558,448.61
应付账款	七、17	394,362,341.35	128,072,482.28
预收款项	七、18	134,879,949.29	76,707,270.08
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	19,897,935.66	17,058,107.64
应交税费	七、20	29,608,950.56	-10,861,106.16
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、21	41,905,136.66	33,973,125.55
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		806,315,237.98	383,508,328.00
<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		806,315,237.98	383,508,328.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、22	453,596,000.00	343,770,000.00
资本公积	七、23	296,138,883.99	382,932,218.48
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、24	80,233,543.52	62,183,622.00
一般风险准备			
未分配利润	七、25	392,392,988.11	264,874,792.60
外币报表折算差额		-775,783.98	-52,452.19
归属于母公司所有者 权益合计		1,221,585,631.64	1,053,708,180.89
少数股东权益		44,666,524.55	23,194,615.32
所有者权益合计		1,266,252,156.19	1,076,902,796.21
负债和所有者权益总计		2,072,567,394.17	1,460,411,124.21

法定代表人：边程

主管会计工作负责人：曾飞

会计机构负责人：曾飞

**母公司资产负债表**  
2009 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		488,850,438.35	194,792,103.03
交易性金融资产			
应收票据		10,515,272.00	7,145,126.90
应收账款	十五、1	147,262,672.39	120,570,495.27
预付款项		20,783,928.91	9,139,456.48
应收利息			
应收股利		5,715,000.00	19,894,680.00
其他应收款	十五、2	79,849,576.22	27,470,137.93
存货		248,490,916.35	265,668,882.55
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,001,467,804.22	644,680,882.16
<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	十五、3	422,967,137.66	289,701,514.95
投资性房地产			
固定资产		319,242,583.14	308,672,341.52
在建工程		13,722,268.15	20,711,310.27
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		35,541,526.24	35,376,985.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,809,094.19	2,234,434.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		793,282,609.38	656,696,587.17
资产总计		1,794,750,413.60	1,301,377,469.33
<b>流动负债:</b>			
短期借款		80,000,000.00	40,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		73,770,924.46	84,143,688.61
应付账款		295,888,417.81	105,011,041.33
预收款项		108,730,830.21	59,625,218.67
应付职工薪酬		16,280,074.86	14,616,755.49
应交税费		36,852,853.18	-8,364,917.52
应付利息			
应付股利			

其他应付款		27,971,793.10	20,245,043.47
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		639,494,893.62	315,276,830.05
<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		639,494,893.62	315,276,830.05
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		453,596,000.00	343,770,000.00
资本公积		296,138,883.99	382,932,218.48
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		73,226,500.49	55,176,578.97
一般风险准备			
未分配利润		332,294,135.50	204,221,841.83
所有者权益(或股东权益) 合计		1,155,255,519.98	986,100,639.28
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		1,794,750,413.60	1,301,377,469.33

法定代表人：边程

主管会计工作负责人：曾飞

会计机构负责人：曾飞

**合并利润表**  
2009 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		1,425,656,898.94	1,159,842,377.50
其中：营业收入	七、26	1,425,656,898.94	1,159,842,377.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,303,729,675.11	1,052,803,897.14
其中：营业成本	七、26	1,162,744,770.32	876,895,487.23
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	11,256,635.83	7,128,878.29
销售费用		58,543,561.31	75,494,211.10
管理费用		68,691,926.36	79,407,678.76
财务费用	七、28	422,919.52	7,578,870.98
资产减值损失	七、29	2,069,861.77	6,298,770.78
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	62,789,997.71	9,290,018.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		31,078,441.68	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）		184,717,221.54	116,328,499.01
加：营业外收入	七、31	25,202,885.73	58,090,156.61
减：营业外支出	七、32	1,348,792.69	1,940,567.01
其中：非流动资产处置损失		812,788.84	14,372.34
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		208,571,314.58	172,478,088.61
减：所得税费用	七、33	25,810,628.32	7,648,369.15
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		182,760,686.26	164,829,719.46
归属于母公司所有者的净利润		179,945,117.03	149,073,387.37
少数股东损益		2,815,569.23	15,756,332.09
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、34	0.401	0.356
（二）稀释每股收益	七、34	0.390	0.344
七、其他综合收益	七、35	-723,331.79	-267,252.19
八、综合收益总额		182,037,354.47	164,562,467.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		179,221,785.24	148,806,135.18
归属于少数股东的综合收益总额		2,815,569.23	15,756,332.09

法定代表人：边程

主管会计工作负责人：曾飞

会计机构负责人：曾飞

**母公司利润表**  
2009 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	十五、4	1,352,575,914.87	957,364,124.20
减：营业成本	十五、4	1,116,095,361.62	764,838,696.49
营业税金及附加		9,966,461.92	5,250,700.32
销售费用		46,577,372.57	47,999,259.59
管理费用		54,646,545.81	69,153,732.35
财务费用		300,130.97	7,908,465.71
资产减值损失		242,728.10	4,542,861.98
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）	十五、5	64,401,812.71	18,056,453.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		30,683,916.68	9,691,166.99
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		189,149,126.59	75,726,860.83
加：营业外收入		16,796,211.51	3,167,785.60
减：营业外支出		1,230,678.30	1,618,962.61
其中：非流动资产处置损失		812,788.84	14,693.91
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		204,714,659.80	77,275,683.82
减：所得税费用		24,215,444.61	-15,162,942.75
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		180,499,215.19	92,438,626.57
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：边程

主管会计工作负责人：曾飞

会计机构负责人：曾飞

**合并现金流量表**  
2009 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		1,588,989,526.25	1,157,009,024.33
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		15,460,791.05	39,322,597.82
收到其他与经营活动有关的现金	七、36	32,442,136.33	62,795,879.53
经营活动现金流入小计		1,636,892,453.63	1,259,127,501.68
购买商品、接受劳务支付的现金		990,608,002.80	908,543,290.89
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		115,536,760.08	104,361,463.48
支付的各项税费		75,599,811.31	73,891,235.70
支付其他与经营活动有关的现金	七、37	59,185,824.74	81,086,927.06
经营活动现金流出小计		1,240,930,398.93	1,167,882,917.13
经营活动产生的现金流量净额		395,962,054.70	91,244,584.55
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		77,239,000.00	
取得投资收益收到的现金		27,994,680.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,415.00	69,380.00
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		105,247,095.00	128,330.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		131,472,092.44	185,009,480.03
投资支付的现金		93,271,000.00	352,800.00
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		224,743,092.44	202,268,948.38
投资活动产生的现金流量净额		-119,495,997.44	-202,140,617.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		30,161,150.00	359,343,959.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		19,650,000.00	11,883,709.00



取得借款收到的现金		191,000,000.00	158,000,000.00
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		221,161,150.00	517,343,959.00
偿还债务支付的现金		131,000,000.00	258,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,371,312.35	45,445,732.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		993,600.00	2,684,220.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、38	30,000.00	
筹资活动现金流出小计		168,401,312.35	303,445,732.86
筹资活动产生的现金流量净额		52,759,837.65	213,898,226.14
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-684,244.71	-1,273,699.78
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		328,541,650.20	101,728,493.25
加：期初现金及现金等价物余额		343,432,511.57	241,704,018.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		671,974,161.77	343,432,511.57

法定代表人：边程

主管会计工作负责人：曾飞

会计机构负责人：曾飞

**母公司现金流量表**  
2009 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		1,488,314,152.21	989,386,027.13
收到的税费返还		12,153,280.62	36,014,209.26
收到其他与经营活动有关的现金		38,955,153.42	7,351,597.44
经营活动现金流入小计		1,539,422,586.25	1,032,751,833.83
购买商品、接受劳务支付的现金		916,884,297.56	775,370,024.25
支付给职工以及为职工支付的现金		93,371,387.58	81,474,025.58
支付的各项税费		65,245,630.35	50,143,643.16
支付其他与经营活动有关的现金		109,786,773.21	73,297,416.45
经营活动现金流出小计		1,185,288,088.70	980,285,109.44
经营活动产生的现金流量净额		354,134,497.55	52,466,724.39
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		77,239,000.00	
取得投资收益收到的现金		30,001,020.00	3,315,780.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,415.00	69,380.00
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		107,253,435.00	3,444,110.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,428,994.87	40,857,825.87
投资支付的现金		161,924,150.00	199,462,800.00
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		181,353,144.87	240,320,625.87
投资活动产生的现金流量净额		-74,099,709.87	-236,876,515.15
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		10,511,150.00	347,460,250.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		120,000,000.00	130,000,000.00
筹资活动现金流入小计		130,511,150.00	477,460,250.00
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	230,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,318,060.00	41,797,280.50
支付其他与筹资活动有关的现金		30,000.00	
筹资活动现金流出小计		116,348,060.00	271,797,280.50
筹资活动产生的现金流量净额		14,163,090.00	205,662,969.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-139,542.36	-1,439,733.73
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		294,058,335.32	19,813,445.01
加: 期初现金及现金等价物余额		194,792,103.03	174,978,658.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		488,850,438.35	194,792,103.03

法定代表人: 边程

主管会计工作负责人: 曾飞

会计机构负责人: 曾飞

**合并所有者权益变动表**  
2009 年 1—12 月

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	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
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	109,826,000.00	-86,793,334.49			18,049,921.52		127,518,195.51	-723,331.79	21,471,909.23	189,349,359.98
(一)净利润							179,945,117.03		2,815,569.23	182,760,686.26
(二)其他综合收益								-723,331.79		-723,331.79
上述(一)和(二)小计							179,945,117.03	-723,331.79	2,815,569.23	182,037,354.47
(三)所有者投入和减少资本	6,695,000.00	16,337,665.51							19,650,000.00	42,682,665.51
1. 所有者投入资本	6,695,000.00	3,786,150.00							19,650,000.00	30,131,150.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		12,551,515.51								12,551,515.51
3. 其他										
(四)利润分配					18,049,921.52		-52,426,921.52		-993,660.00	-35,370,660.00
1. 提取盈余公积					18,049,921.52		-18,049,921.52			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-34,377,000.00		-993,660.00	-35,370,660.00
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转	103,131,000.00	-103,131,000.00								
1. 资本公积转增资	103,131,000.00	-103,131,000.00								

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										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期末余额	453,596,000.00	296,138,883.99			80,233,543.52		392,392,988.11	-775,783.98	44,666,524.55	1,266,252,156.19

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
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: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、本期增减变动金额(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)其他综合收益								-267,252.19		-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							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							-34,377,000.00		-18,789,540.00	-53,166,540.00

股东) 的分配									
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									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
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

法定代表人：边程

主管会计工作负责人：曾飞

会计机构负责人：曾飞

**母公司所有者权益变动表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	343,770,000.00	382,932,218.48			55,176,578.97		204,221,841.83	986,100,639.28
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	343,770,000.00	382,932,218.48			55,176,578.97		204,221,841.83	986,100,639.28
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	109,826,000.00	-86,793,334.49			18,049,921.52		128,072,293.67	169,154,880.70
(一)净利润							180,499,215.19	180,499,215.19
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							180,499,215.19	180,499,215.19
(三)所有者投入和减少资本	6,695,000.00	16,337,665.51						23,032,665.51
1.所有者投入资本	6,695,000.00	3,786,150.00						10,481,150.00
2.股份支付计入所有者权益的金额		12,551,515.51						12,551,515.51
3.其他								
(四)利润分配					18,049,921.52		-52,426,921.52	-34,377,000.00
1.提取盈余公积					18,049,921.52		-18,049,921.52	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-34,377,000.00	-34,377,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	103,131,000.00	-103,131,000.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	103,131,000.00	-103,131,000.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	453,596,000.00	296,138,883.99			73,226,500.49		332,294,135.50	1,155,255,519.98

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	149,310,000.00	206,350,333.05			45,932,716.31		155,404,077.92	556,997,127.28
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	149,310,000.00	206,350,333.05			45,932,716.31		155,404,077.92	556,997,127.28
三、本期增减变动金额(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)其他综合收益								
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.其他								
(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.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-34,377,000.00	-34,377,000.00
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								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
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

法定代表人: 边程

主管会计工作负责人: 曾飞

会计机构负责人: 曾飞

### (三) 公司概况

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4400001009668，2007年10月公司注册号变更为440000000016993。

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%。

经公司2002年度股东大会审议，于2003年6月12日实施2002年度利润分配及资本公积金转增股本方案，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。

经公司2005年年度股东大会审议，2006年6月8日实施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，公司将《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。

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为 12 个月，本次认购股票上市时间为 2009 年 6 月 12 日。

经公司 2008 年第一次临时股东大会审议，2008 年 8 月 13 日实施 2008 年度中期资本公积金转增股本方案，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。

经公司 2008 年度股东大会审议，2009 年 6 月 5 日实施 2008 年度资本公积金转增股本方案，以 2008 年 12 月 31 日总股本 34,377 万股为基数，每 10 股转增 3 股。转增股本完成之后，公司总股本增加到 44,690.10 万股，已经中喜会计师事务所 2009 年 6 月 10 日出具的中喜验字（2009）第 01020 号验资报告验证。

2009 年 8 月 12 日，公司将《股票期权激励计划》第二次行权涉及的 669.5 万份股票期权统一行权，公司总股本增加到 45,359.60 万股，经中喜会计师事务所有限公司于 2009 年 8 月 11 日出具中喜验字（2009）第 01035 号验资报告予以验证。

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

#### **(四)公司主要会计政策、会计估计和前期差错**

##### **1、财务报表的编制基础**

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### **2、遵循企业会计准则的声明**

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### **3、会计期间**

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### **4、记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

##### **5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并,在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方,参与合并的其他企业为被合并方。

合并日,是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债,按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价及原制度资本公积转入的余额,不足冲减的则调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并,在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方,参与合并的其他企业为被购买方。

购买日,是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值,以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

## 6、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。

#### 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、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。

#### 9、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，按交易发生日的即期汇率折算，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。

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。

## 10、金融工具

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。

### 11、应收款项

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

坏账准备的核算方法：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例计算确定减值损失，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

### 12、存货

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。

### 13、长期股权投资

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，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。

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。

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。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可回收金额。长期股权投资的可回收金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可回收金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。所计提的长期股权投资减值准备在以后年度将不再转回。本公司对因企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，均在每年末进行减值测试。

## 14、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。

### 15、固定资产

**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。

### 16、在建工程

在建工程是指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，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。

### 17、借款费用

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。

### 18、无形资产

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。

### 19、预计负债

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。

### 20、股份支付及权益工具

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、收入

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。

## 22、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。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

#### 24、主要会计政策、会计估计的变更

无

#### 25、重大会计差错更正

无

### (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

注：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，所得税税率为 15%。

控股子公司-马鞍山科达机电有限公司被认定为安徽省 2009 年第三批高新技术企业（皖高企认【2009】14 号），高新技术企业证书正在办理中，所得税税率为 15%。

控股子公司-马山科达洁能有限公司、峨眉山科达洁能有限公司、宜兴科达清洁能源有限公司报告期所得税税率为 25%。

### (六)企业合并及合并财务报表

#### 1、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
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	66.88
马鞍山科达洁能有限公司	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	1,336.00	66.80	66.80

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	27,000.00	墙体材料、陶瓷、石材、节能环保等建材机械设备制造	27,000.00	100.00	100.00
峨眉山科达洁能有限公司	峨眉山市双福镇福兴街 185 号	江宏	2,500.00	清洁能源相关机械设备及相关自动化技术及装备的研制开发、机电产品配件销售	1,750.00	70.00	70.00
宜兴科达清洁能源有限公司	宜兴市周铁镇竺西区工业集中区	江宏	4,050.00	清洁能源相关机械设备及配件的技术研究、开发、销售	2,835.00	70.00	70.00

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
佛山市科达石材机械有限公司	是	1,923.78		
马鞍山科达洁能有限公司	是	577.87		
马鞍山科达机电有限公司	是	0.00		
科达机电(香港)有限公司	是	0.00		
峨眉山科达洁能有限公司	是	750.00		
宜兴科达清洁能源有限公司	是	1,215.00		

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
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	500.00	陶瓷机械销售	500.00	100.00	是

## 2、报告期内合并会计报表范围发生变更的说明

峨眉山科达洁能有限公司、宜兴科达清洁能源有限公司为马鞍山科达洁能有限公司新设立控股子公司，报告期内新纳入合并范围。

**(七)合并会计报表项目注释：**（除另有指明外，期末数指 2009 年 12 月 31 日的数据，期初数指 2008 年 12 月 31 日的数据，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：	/	/	577,394.94	/	/	266,996.68
人民币	/	/	222,680.62	/	/	116,097.31
美元	22,468.30	6.8281	153,415.79	12,587.30	6.8346	86,029.16
港元	9,121.00	0.88039	8,030.04	6,090.00	0.8819	5,370.77
欧元	19,795.00	9.7635	193,268.49	6,160.00	9.659	59,499.44
银行存款：	/	/	540,684,720.12	/	/	263,422,387.60
人民币	/	/	511,096,123.15	/	/	255,442,846.83
美元	4,259,943.67	6.8281	29,087,321.38	1,094,029.65	6.8346	7,477,255.05

港元	46,290.90	0.88039	40,754.05	157,182.95	0.8819	138,619.64
欧元	47,167.67	9.7635	460,521.54	37,650.49	9.659	363,666.08
其他货币 资金：	/	/	130,712,046.71	/	/	79,743,127.29
人民币	/	/	130,692,395.44	/	/	79,696,378.63
美元	2,878.00	6.8281	19,651.27	6,840.00	6.8346	46,748.66
欧元	/	/	/	/	/	/
合计	/	/	671,974,161.77	/	/	343,432,511.57

备注1：货币资金比期初增加95.66%，主要是由于2009年销售收款同比大幅增加、经营活动现金净流量增加所致。

备注2：其他货币资金中承兑保证金 7,566,092.45 元、信用证保证金元 19,651.27 元、保函保证金 5,657,299.67 元、设备按揭保证金 117,469,003.32 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	11,215,272.00	7,245,126.90	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	79,806,858.59	47.54	4,897,987.68	93,000,417.44	58.57	5,244,945.89
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	3,059,795.57	1.82	2,514,377.79	5,506,219.65	3.47	3,277,892.33
其他不重大应收账款	85,023,539.58	50.64	6,316,638.53	60,267,570.84	37.96	5,598,850.23
合计	167,890,193.74	100.00	13,729,004.00	158,774,207.93	100.00	14,121,688.45

### (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	146,252,140.30	87.11	7,312,607.04	132,065,343.55	83.18	6,603,267.17
一至二年	16,549,522.39	9.86	3,496,272.08	18,690,422.75	11.77	3,738,084.55
二至三年	2,028,735.48	1.21	405,747.10	2,512,221.98	1.58	502,444.40
三年以上	3,059,795.57	1.82	2,514,377.79	5,506,219.65	3.47	3,277,892.33
合计	167,890,193.74	100.00	13,729,004.00	158,774,207.93	100.00	14,121,688.45

(3) 单独进行减值测试应收账款：公司对一至二年的无法催收的应收账款 232,959.50 元、三年以上无法催收的应收账款 1,968,960.00 元，单独进行了减值测试，全额计提了坏账准备。

(4) 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	是否关联交易产生
原玻璃机械事业部客户	货款	994,565.00	逾期无法收回	否
山东福地陶瓷有限公司	货款	342,686.15	逾期无法收回	否
夹江杰达陶瓷有限公司	货款	234,000.00	逾期无法收回	否
山西塑州威尔陶瓷有限公司	货款	220,000.00	逾期无法收回	否
泉州高时物流	货款	186,887.20	逾期无法收回	否
涪陵建筑陶瓷集团(朝华)	货款	148,304.50	逾期无法收回	否
其他(共 49 户)	货款	556,036.46	逾期无法收回	否
合计		2,682,479.31		

(5) 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(%)
广东信成融资租赁有限公司	关联方	33,786,500.00	一年以内	20.12
九江诺贝尔陶瓷有限公司	客户	6,508,780.80	一年以内	3.88
辽宁金地阳陶瓷有限公司	客户	6,527,087.00	一年以内	3.89
志隆发展有限公司	客户	5,725,847.26	一年以内	3.41
江西斯米克陶瓷有限公司	客户	4,350,036.73	一年以内	2.59
合计		56,898,251.79		33.89

(6) 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	57,273,218.95	100.00	23,627,056.86	100.00
一至二年				
合计	57,273,218.95	100.00	23,627,056.86	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	13,820,321.45	24.13	9,662,401.95	40.90

(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。

(4) 预付账款期末较期初增加了 142.41%，主要原因系本年度承接订单较多，预付材料采购款增加所致。

### 5、应收股利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利					
其中：(1)广东一方制药有限公司	19,894,680.00		19,894,680.00	0.00	否
(2)江阴天江药业有限公司		13,815,000.00	8,100,000.00	5,715,000.00	否
合计	19,894,680.00	13,815,000.00	27,994,680.00	5,715,000.00	

备注 1：应收股利-广东一方制药有限公司本期减少系收回应收股利所致；

备注 2：根据江阴天江药业有限公司 2008 年度股东会决议，以 2008 年底总股本为基数派发现金股利 5,000.00 万元，公司按所持股份比例确认应收股利为 1,381.50 万元，实际收到应收股利 810.00 万元，还有 571.50 万元尚未收到。

### 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	
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	561,866.88	5.44	280,933.44	531,720.55	4.32	265,860.28
其他不重大其他应收款	9,768,500.58	94.56	735,172.62	8,595,296.64	69.87	806,293.89
合计	10,330,367.46	100.00	1,016,106.06	12,301,632.87	100.00	1,072,154.17

#### (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	7,678,520.58	74.33	317,176.62	9,259,718.60	75.28	304,255.15
一至二年	1,099,120.00	10.64	219,824.00	1,774,103.72	14.42	354,820.74
二至三年	990,860.00	9.59	198,172.00	736,090.00	5.98	147,218.00
三年以上	561,866.88	5.44	280,933.44	531,720.55	4.32	265,860.28
合计	10,330,367.46	100.00	1,016,106.06	12,301,632.87	100.00	1,072,154.17

(3) 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 1,334,988.17 元单独进行了减值测试，未计提坏账准备。

#### (4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	应收款项性质	核销金额	核销原因	是否关联交易产生
肖维慧	借款	20,000.00	逾期无法收回	否



其他（共 10 户）	借款	16,115.02	逾期无法收回	否
合计		36,115.02		

## (5) 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	非关联方	1,334,988.17	一年以内	12.92
吴耀文	非关联方	278,689.29	一年以内	2.70
中油碧辟石油有限公司佛山分公司	非关联方	219,531.45	一年以内	2.13
中国石油化工股份有限公司广东佛山石油分公司	非关联方	210,295.05	一年以内	2.04
广州笔克展览工程有限公司	非关联方	198,400.00	一年以内	1.92
合计		2,241,903.96		21.71

## (6) 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	186,277,506.10		174,751,695.89	1,005,750.09
低值易耗品			74,309.17	
产成品	58,114,099.83		89,511,396.79	
在产品	77,669,123.44		65,580,865.04	
发出商品	7,919,167.49		11,150,156.40	
合计	329,979,896.86		341,068,423.29	1,005,750.09

## (2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,005,750.09			1,005,750.09	
合计	1,005,750.09			1,005,750.09	

(3) 公司于报告期末对存货进行了全面的盘点及检查，不存在可变现净值低于成本的存货。

## 8、联营企业投资

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
江阴天江药业有限公司	江阴市经济开发区	周嘉琳	制造业	8,510.00	21.50	21.50
广东信成融资租赁有限公司	广州市天河区	周和华	金融业	6,827.10	47.27	47.27
湖南隆达微波冶金有限公司	长沙高新区	彭虎	制造业	655.74	39.00	39.00

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额
江阴天江药业有限公司	50,558.49	14,211.93	36,346.56	55,609.10
湖南隆达微波冶金有限公司	2,900.00	0.00	2,900.00	0.00
广东信成融资租赁有限公司	31,240.06	24,255.15	6,984.91	457.57

## 9、长期股权投资

### (1) 联营企业投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广东信成融资租赁有限公司	权益法	32,271,701.70		33,017,669.58	33,017,669.58	47.27	47.27			
江阴天江药业有限公司	权益法	64,283,247.96	73,974,414.95	6,990,029.84	80,964,444.79	21.50	21.50			13,510,000.00
湖南隆达微波冶金有限公司	权益法	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00	39.00	39.00			
合计		121,554,949.66	73,974,414.95	65,007,699.42	138,982,114.37					13,510,000.00

### (2) 联营企业向投资企业转移资金的能力没有受到限制。

备注1：根据三届董事会第二十九次会议审议，公司与全资子公司科达机电(香港)有限公司合资成立广东信成融资租赁有限公司，注册资本为1,000万美元，其中公司以现金方式出资750万美元，持股比例为75%；全资子公司科达机电(香港)有限公司以现金方式出资250万美元，持股比例为25%。根据四届董事会第六次会议审议，公司将持有的广东信成融资租赁有限公司52.73%的股权转让给广东信成投资有限公司，本次股权转让后公司仍持有22.27%的股权。

备注2：根据江阴天江药业股东会决议，2009年7月27日由自然人周嘉琳、谭登平以现金形式向江阴天江增资，增资完成后江阴天江注册资本由7,400万元增加到8,510万元，科达机电出资比例由27.63%减少至24.03%。根据四届董事会第五次会议审议，公司将持有的江阴天江药业有限公司2.53%的股权分别转让给项光隆、王成枢两位自然人，本次股权转让完毕后，公司尚持有天江药业21.50%的股权，仍为该公司的第二大股东。

备注3：湖南隆达微波冶金有限公司是本公司之子公司-马鞍山科达机电有限公司与自然人于2009年12月16日设立的联营企业。注册资本为6,557,400.00元，马鞍山科达

机电有限公司出资 25,000,000.00 元，持股比例为 39.00%；自然人出资 4,000,000.00 元持股比例为 61.00%。

## 10、固定资产

### (1) 固定资产原值及累计折旧

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：	426,710,703.59	273,323,952.11	4,818,889.90	695,215,765.80
其中：房屋及建筑物	215,260,836.51	200,372,018.40		415,632,854.91
机器设备	192,508,750.40	69,586,219.09	3,674,104.33	258,420,865.16
运输工具	7,007,588.73	1,225,210.68	606,816.80	7,625,982.61
办公设备	11,933,527.95	2,140,503.94	537,968.77	13,536,063.12
二、累计折旧合计：	116,254,268.18	30,868,775.27	2,749,702.57	144,373,340.88
其中：房屋及建筑物	37,415,049.61	9,563,745.89		46,978,795.50
机器设备	66,909,599.35	19,114,904.58	1,675,440.05	84,349,063.88
运输工具	4,323,796.41	709,944.23	561,971.04	4,471,769.60
办公设备	7,605,822.81	1,480,180.57	512,291.48	8,573,711.90
三、固定资产净值合计	310,456,435.41	242,455,176.84	2,069,187.33	550,842,424.92
其中：房屋及建筑物	177,845,786.90	190,808,272.51	0.00	368,654,059.41
机器设备	125,599,151.05	50,471,314.51	1,998,664.28	174,071,801.28
运输工具	2,683,792.32	515,266.45	44,845.76	3,154,213.01
办公设备	4,327,705.14	660,323.37	25,677.29	4,962,351.22
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备				
五、固定资产账面价值合计	310,456,435.41	242,455,176.84	2,069,187.33	550,842,424.92
其中：房屋及建筑物	177,845,786.90	190,808,272.51	0.00	368,654,059.41
机器设备	125,599,151.05	50,471,314.51	1,998,664.28	174,071,801.28
运输工具	2,683,792.32	515,266.45	44,845.76	3,154,213.01
办公设备	4,327,705.14	660,323.37	25,677.29	4,962,351.22

### (2) 固定资产减值准备

截至到本报告期末没有发现固定资产资产可收回金额低于账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

备注 1：本期由在建工程转入固定资产原价为 268,447,147.11 元。

备注 2：本期固定资产大幅增加主要是募集资金项目工程完工验收转入。

备注 3：本期折旧额 30,868,775.27 元。

备注 4：报告期内固定资产未设抵押。

## 11、在建工程

### (1) 在建工程明细项目

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
设备及安装	25,797,576.23		25,797,576.23	9,906,805.68		9,906,805.68
软件购置	591,166.66		591,166.66	2,062,350.00		2,062,350.00
成品仓车间				11,403,741.89		11,403,741.89
培训中心				1,469,355.80		1,469,355.80
能源设备项目	1,473,856.65		1,473,856.65	10,380,327.97		10,380,327.97
马鞍山科达厂房				32,128,541.00		32,128,541.00
马鞍山科达宿舍楼				3,436,397.70		3,436,397.70
其它	2,046,350.39		2,046,350.39	152,616.40		152,616.40
合计	29,908,949.93		29,908,949.93	70,940,136.44		70,940,136.44

### (2) 在建工程项目变动情况

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	9,906,805.68	25,146,789.15	9,256,018.60		25,797,576.23	募集资金
软件购置	2,062,350.00	505,816.21		1,976,999.55	591,166.66	自有资金
成品仓车间	11,403,741.89	10,370,072.58	21,773,814.47			募集资金
培训中心	1,469,355.80	10,632,588.31	12,101,944.11			募集资金
能源设备项目	10,380,327.97	48,315,152.52	57,221,623.84		1,473,856.65	自有资金
马鞍山科达厂房	32,128,541.00	112,233,838.49	144,362,379.49			募集资金
马鞍山科达宿舍楼	3,436,397.70	17,791,135.45	21,227,533.15			自有资金
其它	152,616.40	4,397,567.44	2,503,833.45		2,046,350.39	自有资金
合计	70,940,136.44	229,392,960.15	268,447,147.11	1,976,999.55	29,908,949.93	

备注 1：2009 年 1 月至 12 月完工转入固定资产的在建工程为 268,447,147.11 元。

备注 2：各项在建工程中均没有利息资本化。

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

备注 4：其他减少系转入无形资产。

备注 5：在建工程期末比期初减少 57.84%，原因是由于公司在建项目完工转入固定资产所致。

## 12、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	119,845,694.52	2,151,719.55		121,997,414.07
土地使用权	109,248,941.55			109,248,941.55
应用软件	10,596,752.97	2,151,719.55		12,748,472.52
累计摊销合计	7,608,548.75	3,374,539.08		10,983,087.83
土地使用权	5,172,603.43	2,185,265.84		7,357,869.27
应用软件	2,435,945.32	1,189,273.24		3,625,218.56
无形资产减值准备合计				
土地使用权				
应用软件				
无形资产账面价值合计	112,237,145.77			111,014,326.24
土地使用权	104,076,338.12			101,891,072.28
应用软件	8,160,807.65			9,123,253.96

备注 1：本期摊销额 3,374,539.08 元。

备注 2：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 3：报告期内无形资产未设抵押。

## 13、递延所得税资产

## (1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
坏账准备	2,186,577.99	2,508,082.42
存货跌价准备		150,862.51
合计	2,186,577.99	2,658,944.93

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	655,135.19	661,463.01
合计	655,135.19	661,463.01

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数
2012年度	758,420.73	783,732.01
2013年度	1,862,120.03	1,862,120.03
合计	2,620,540.76	2,645,852.04

## (4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
应收账款	13,729,004.00
其他应收款	1,016,106.06
存货	
合计	14,745,110.06

## 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	15,193,842.62	2,069,861.77	-200,000.00	2,718,594.33		2,518,594.33	14,745,110.06
二、存货跌价准备	1,005,750.09			1,005,750.09		1,005,750.09	
三、固定资产减值准备							
合计	16,199,592.71	2,069,861.77	-200,000.00	3,724,344.42		3,524,344.42	14,745,110.06

## 15、短期借款

借款类别	币种	期末数	期初数
信用借款	人民币	80,000,000.00	40,000,000.00
保证担保借款	人民币	30,000,000.00	10,000,000.00
合计		110,000,000.00	50,000,000.00

备注 1：本公司报告期末无到期未偿还的短期借款。

备注 2：信用借款全部为科达机电母公司的借款，保证担保借款为母公司向马鞍山科达洁能有限公司提供担保的借款。

## 16、应付票据

票据种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	75,660,924.46	88,558,448.61
合计	75,660,924.46	88,558,448.61

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 1,890,000.00 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 2010 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	394,362,341.35	128,072,482.28
合计	394,362,341.35	128,072,482.28

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 18,976.45 万元占采购总额比重 17.44%。

备注 3: 应付账款期末比期初增长 207.92%, 主要原因是: (1) 公司四季度承接订单较多, 年底集中采购原材料金额较大。(2) 马鞍山科达机电新建厂房当期完工结算, 期末尚有部分工程款未支付。

#### 18、预收账款

	期末数	期初数
预收账款	134,879,949.29	76,707,270.08
合计	134,879,949.29	76,707,270.08

备注 1: 预收账款期末比期初增长 75.84%, 是由于新接销售订单较多收取的订金同比大幅增加。

备注 2: 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	17,058,107.64	103,087,440.12	100,247,612.10	19,897,935.66
二、职工福利费		7,031,124.90	7,031,124.90	
三、社会保险费		7,907,846.44	7,907,846.44	
其中: 1、医疗保险费		3,052,778.63	3,052,778.63	
2、基本养老保险费		4,148,664.67	4,148,664.67	
3、年金缴费				
4、失业保险费		242,447.33	242,447.33	
5、工伤保险费		463,955.81	463,955.81	
6、生育保险费				
四、住房公积金		236,224.00	236,224.00	
五、工会经费和职工教育费		113,952.64	113,952.64	
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				
合计	17,058,107.64	118,376,588.10	115,536,760.08	19,897,935.66

## 20、应交税费

税种	期末数	期初数
增值税	12,229,194.96	-6,470,885.28
营业税	549.00	207.00
房产税	1,317.60	496.80
土地使用税		631,043.40
城建税	1,420,451.27	84,855.86
企业所得税	14,609,061.60	-5,499,862.07
个人所得税	402,085.54	262,577.77
教育费附加	608,764.83	36,366.80
堤围费	337,525.76	94,093.56
合计	29,608,950.56	-10,861,106.16

## 21、其它应付款

	期末数	期初数
其它应付款	41,905,136.66	33,973,125.55
合计	41,905,136.66	33,973,125.55

备注1：其它应付款中科技专项拨款的金额为21,930,000.00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	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	83,397,614	24.26	6,695,000		12,000,000	-95,397,614	-76,702,614	6,695,000	1.48
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	83,397,614	24.26	6,695,000		12,000,000	-95,397,614	-76,702,614	6,695,000	1.48
其中：境内非国有法人持股	32,000,000	9.31			9,600,000	-41,600,000	-32,000,000	0	
境内自然人持股	51,397,614	14.95	6,695,000		2,400,000	-53,797,614	-44,702,614	6,695,000	1.48
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	260,372,386	75.74			91,131,000	95,397,614	186,528,614	446,901,000	98.52
1、人民币普通股	260,372,386	75.74			91,131,000	95,397,614	186,528,614	446,901,000	98.52
2、境内上市的外									



资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	343,770,000	100.00	6,695,000		103,131,000	0	109,826,000	453,596,000	100.00

备注 1：本期共有有限售条件股份 95,397,614 股开始上市流通：主要包括（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 43,397,614 股于 2009 年 5 月 11 日开始上市流通。（2）公司 2008 年 6 月向 7 名特定投资者非公开发行 2,000 万股股份，经实施 2008 年中期及 2008 年度资本公积金转增股本方案后数量增至 5,200 万股，于 2009 年 6 月 12 日起上市流通。

备注 2：经 2009 年 5 月 22 日公司 2008 年度股东大会审议通过 2008 年度资本公积金转增股本方案，以 2008 年 12 月 31 日总股本 34,377 万股为基数，每 10 股转增 3 股。转增股本方案于 2009 年 6 月 8 日实施完成后，公司总股本增加到 44,690.10 万股，已经中喜会计师事务所出具的中喜验字（2009）第 01020 号验资报告验证。

备注 3：2009 年 8 月 12 日，公司将《股票期权激励计划》第二次行权涉及的 669.5 万份股票期权统一行权，公司总股本增加到 45,359.60 万股，经中喜会计师事务所有限公司于 2009 年 8 月 11 日出具中喜验字（2009）第 01035 号验资报告予以验证。

### 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	330,931,870.23	22,042,900.00	103,131,000.00	249,843,770.23
其它	52,000,348.25	12,551,515.51	18,256,750.00	46,295,113.76
合计	382,932,218.48	34,594,415.51	121,387,750.00	296,138,883.99

备注 1：资本公积-股本溢价本期增加为 2009 年 8 月 12 日公司将《股票期权激励计划》二次行权涉及的 669.50 万份股票期权统一行权，定向增发价超过每股面值的溢价金额为 3,786,150.00 元，同时结转原股份支付计入其他资本公积金额为 18,256,750.00 元。

备注 2：资本公积-股本溢价本期减少见附注 21-备注 2。

备注 3：资本公积-其他的金额增加是根据《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，报告期计提 12,551,515.51 元。

### 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	52,015,408.30	18,049,921.52		70,065,329.82
任意盈余公积	10,168,213.70			10,168,213.70
合计	62,183,622.00	18,049,921.52		80,233,543.52

## 25、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	264,874,792.60	
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	264,874,792.60	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	179,945,117.03	
减：提取法定盈余公积	18,049,921.52	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	34,377,000.00	
期末未分配利润	392,392,988.11	

备注：2009年6月8日，公司实施2008年度现金分红方案：以2008年末总股本343,770,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），扣税后每10股派发现金红利0.90元，共计派发现金红利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	比例%	上年同期数	比例%
主营业务收入	1,425,314,477.45	99.98	1,159,397,658.79	99.96
其他业务收入	342,421.49	0.02	444,718.71	0.04
合计	1,425,656,898.94	100.00	1,159,842,377.50	100.00
主营业务成本	1,162,462,086.43	99.98	876,670,198.50	99.97
其他业务支出	282,683.89	0.02	225,288.73	0.03
合计	1,162,744,770.32	100.00	876,895,487.23	100.00

## (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
陶瓷机械	1,309,618,875.87	1,071,431,549.93	876,251,376.75	686,345,720.94
石材机械	76,703,326.58	53,926,886.66	184,524,014.08	141,002,614.05
墙材机械	38,060,598.35	35,745,073.23		
清洁能源	931,676.65	1,358,576.61		
中药			98,622,267.96	49,321,863.51
合计	1,425,314,477.45	1,162,462,086.43	1,159,397,658.79	876,670,198.50

## (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	1,215,151,619.55	1,012,222,799.96	878,013,055.63	675,102,428.34
国外	210,162,857.90	150,239,286.47	281,384,603.16	201,567,770.16
合计	1,425,314,477.45	1,162,462,086.43	1,159,397,658.79	876,670,198.50

备注 1: 主营业务收入同比增长 22.94%，是由于国内建筑陶瓷行业对陶瓷机械产品的需求大幅增加和公司市场占有率提升所致。

备注 2: 前五名客户销售金额合计 53,548.18 万元（含税），占销售收入比重 32.10%。

## 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	3,326.00	3,384.00	营业收入 5%
城建税	6,605,491.31	3,996,301.48	流转税额 7%
教育费附加	2,830,936.32	1,712,700.65	流转税额 3%
堤围费	1,816,882.20	1,416,492.16	销售收入 0.12%
合计	11,256,635.83	7,128,878.29	

## 28、财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	2,994,312.35	9,202,658.64
减：利息收入	2,965,430.94	3,392,808.70
汇兑损失	200,962.87	1,434,633.94
减：汇兑收益		
手续费	193,075.24	334,387.10
合计	422,919.52	7,578,870.98

## 29、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,069,861.77	5,293,020.69
二、存货跌价损失		1,005,750.09
合计	2,069,861.77	6,298,770.78

备注：坏账损失较上期同期减少了 67.14%，主要原因：(1)2008 年度对广东一方制药有限公司 1-7 月的利润表进行合并，其当期坏账损失为 1,213,719.19 元；(2)子公司-佛山市科达石材机械有限公司应收账款大幅减少，较上年同期减少坏账损失 2,090,499.49 元。

## 30、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

	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	31,078,441.68	9,691,166.99
处置长期股权投资产生的投资收益	31,711,556.03	-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	62,789,997.71	9,290,018.65

## (2) 权益法核算的对联营企业的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
江阴天江药业有限公司	30,332,473.81	9,691,166.99	
广东信成融资租赁有限公司	745,967.87		本期新投资
合计	31,078,441.68	9,691,166.99	

备注 1: 权益法核算的长期股权投资收益本期比上期增了 220.69%，投资收益大幅增加，主要原因是 2008 年度仅对江阴天江药业有限公司 8-12 月的实现的净利润进行权益法核算，而 2009 年度对其全年实现的净利润进行权益法核算。

备注 2: 处置长期股权投资产生的投资收益是将持有江阴天江药业有限公司中 2.53% 的股权转让所产生的股权转让损益。

## 31、营业外收入

项目	本期数	上年同期数
非流动资产利得处置利得	75,915.00	181,537.70
政府补助	24,550,816.59	56,957,666.11
罚款收入	544,029.69	698,771.66
其他	32,124.45	252,181.14
合计	25,202,885.73	58,090,156.61

## 32、营业外支出

项目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失	888,703.84	195,910.04
捐赠及赞助支出	228,000.00	1,158,735.00
滞纳金及罚金	155,217.05	81,547.00
其他	76,871.80	504,374.97
合计	1,348,792.69	1,940,567.01

## 33、所得税费用

项目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	25,338,261.38	29,990,877.70
减：国产设备投资抵免所得税		22,769,741.50
递延所得税费用	472,366.94	427,232.95
合计	25,810,628.32	7,648,369.15

## 34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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	179,945,117.03	149,073,387.37
期末公司发行在外普通股加权平数 I	B	449,132,667	418,669,333
基本每股收益	A/B	0.401	0.356
存在稀释性潜在普通股	C	11,785,244	15,254,715
公司发行在外普通股的加权平均数 II	B+C	460,917,911	433,924,048
稀释每股收益	A/(B+C)	0.390	0.344

备注 1：2009 年 8 月 12 日，公司将《股票期权激励计划》第二次行权涉及的 669.5 万份股票期权统一行权，至报告期末累计已授出但尚未行使的股票期权数量为 1,339 万份。

备注 2：2009 年 6 月公司实施 2008 年度资本公积金转增股本方案(以 2008 年 12 月底股份为基数，每 10 股转增 3 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。

备注 3：期末公司发行在外普通股加权平数 I = 期初股份总数+股权激励行权增加普通股股数×增加股份下一月份至报告期期末的月份数÷报告期月份数+定向增发增加普通股股数×增加股份下一月份至报告期期末的月份数÷报告期月份数+中期因公积金转增股本增加股份数=343,770,000+343,770,000\*0.3+6,695,000×4÷12=449,132,667 股

备注 4：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×拟行权时转换的普通股股数÷当期普通股市场平均价格=13,390,000-13,390,000\*1.57/13.10= 11,785,244 股

## 35、其他综合收益

项目	本期数	上年同期数
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享		

有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-723,331.79	-267,252.19
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-723,331.79	-267,252.19

## 36、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	26,337,929.33
其他	6,104,207.00
合计	32,442,136.33

## 37、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	1,383,903.20
办公费	2,754,633.81
水电费	3,501,337.18
差旅费	12,510,495.97
汽车费	3,141,836.03
交际费	3,053,029.36
租赁费	6,071,812.77
修理费	6,071,812.77
广告宣传费	1,185,334.41
参展费	3,048,313.98
审计及顾问费	2,227,802.33
绿化环保及保安费	1,545,974.84
运输费	8,614,119.85
其他	4,075,418.24
合计	59,185,824.74

## 38、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
验资费	30,000.00
合 计	30,000.00

## 39、现金流量表补充资料

## (1) 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	182,760,686.26	164,829,719.46
加: 资产减值准备	2,069,861.77	6,298,770.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,868,775.27	29,480,127.58
无形资产摊销	3,374,539.08	3,304,892.32
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)	812,788.84	14,372.34
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)	2,994,312.35	9,202,658.64
投资损失(收益以“-”号填列)	-62,789,997.71	-9,290,018.65
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	472,366.94	427,232.95
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)	10,082,776.34	-12,779,434.22
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-55,712,375.02	-42,861,059.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	268,476,805.07	-80,964,312.84
其它	12,551,515.51	23,581,635.43
经营活动产生的现金流量净额	395,962,054.70	91,244,584.55
<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	671,974,161.77	343,432,511.57
减: 现金的期初余额	343,432,511.57	241,704,018.32
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	328,541,650.20	101,728,493.25

备注：上述其他项目本期发生 12,551,515.51 元、上年发生 23,581,635.43 元，为公司所计提的股票期权费用。

(2) 现金和现金等价物的构成：

项 目	本期数	上年同期数
一、现金	671,974,161.77	343,432,511.57
其中：库存现金	577,394.94	266,996.68
可随时用于支付的银行存款	540,684,720.12	263,422,387.60
可随时用于支付的其他货币资金	130,712,046.71	79,743,127.29
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	671,974,161.77	343,432,511.57

(八)资产证券化业务的会计处理

无

(九)关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	注册地址	业务性质	与本公司关系	经济性质	法定代表人	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
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	制造业	控股子公司	有限责任公司	吴跃飞	1,500.00	66.88	66.88
马鞍山科达洁能有限公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	制造业	控股子公司	有限责任公司	武楨	2,000.00	66.80	66.80
马鞍山科达机电有限公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	制造业	全资子公司	有限责任公司	朱钊	27,000.00	100.00	100.00
峨眉山科达洁能有限公司	峨眉山市双福镇福兴街 185 号	制造业	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	江宏	2,500.00	70.00	70.00
宜兴科达清洁能源有限公司	宜兴市周铁镇竺西区工业集中区	制造业	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	江宏	4,050.00	70.00	70.00

单位:万元 币种:美元

子公司全称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
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	制造业	全资子公司	有限责任公司	边程	500.00	100.00	100.00

备注 1：根据四届董事会第四次会议决议，对全资子公司马鞍山科达机电有限公司增资 8,000 万元，本次增资完成后，马鞍山机电注册资本将变更为 27,000 万元。

备注 2：根据四届董事会第三次会议决议，对全资子公司科达机电(香港)有限公司(原



注册资本 50 万美元)增资 450 万美元，增资后其注册资本为 500 万美元。

## 2、本企业的联营企业情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
江阴天江药业有限公司	江阴经济开发区秦望山路 8 号	制造业	参股子公司	有限责任公司	周嘉琳	8,510.00	21.50	21.50
广东信成融资租赁有限公司	广州市天河区体育西路 191 号中石化大厦 4110 室	金融业	参股子公司	有限责任公司	周和华	6,827.10	47.27	47.27
湖南隆达微波冶金有限公司	长沙高新开发区隆平高科技园长星路 178 号	制造业	参股子公司	有限责任公司	彭虎	655.74	39.00	39.00

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系
江阴天江药业有限公司	50,558.49	14,211.93	36,346.56	55,609.10	12,622.75	联营企业
广东信成融资租赁有限公司	31,240.06	24,255.15	6,984.91	457.57	157.81	联营企业
湖南隆达微波冶金有限公司	2,900.00		2,900.00			联营企业

备注 1: 根据江阴天江药业股东会决议, 2009 年 7 月 27 日由自然人周嘉琳、谭登平以现金形式向江阴天江增资, 增资完成后江阴天江注册资本由 7,400 万元增加到 8,510 万元, 科达机电出资比例由 27.63%减少至 24.03%。根据四届董事会第五次会议审议, 公司将持有的江阴天江药业有限公司 2.53%的股权分别转让给项光隆、王成枢两位自然人, 本次股权转让完毕后, 公司尚持有天江药业 21.50%的股权, 仍为该公司的第二大股东。

备注 2: 根据三届董事会第二十九次会议审议, 公司与全资子公司科达机电(香港)有限公司合资成立广东信成融资租赁有限公司, 注册资本为 1,000 万美元, 其中公司以现金方式出资 750 万美元, 持股比例为 75%; 全资子公司科达机电(香港)有限公司以现金方式出资 250 万美元, 持股比例为 25%。根据四届董事会第六次会议审议, 公司将持有的广东信成融资租赁有限公司 52.73%的股权转让给广东信成投资有限公司, 本次股权转让后公司仍持有 22.27%的股权。

备注 3: 湖南隆达微波冶金有限公司于 2009 年 12 月成立, 本公司全资子公司马鞍山科达机电有限公司持有其 39%的股份。

## 3、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
广东奔朗新材料股份有限公司	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(%)
广东信成融资租赁有限公司	销售商品	按市场价	38,064.82	22.82		
广东奔朗新材料股份有限公司	购买商品	按市场价	779.98	0.67	1,346.68	1.61

## (2)关联担保情况说明

经三届二十七次董事会审议，为佛山市科达石材机械有限公司提供 20,000 万元信用担保，为马鞍山科达机电有限公司提供 32,000 万元信用担保，为马鞍山科达洁能有限公司提供 11,000 万元信用担保，担保期限为一年。经三届三十一次董事会审议，为广东信成融资租赁有限公司提供 60,000 万元信用担保，担保期限不超过三年。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	577.60	189.00
广东科达机电股份有限公司	马鞍山科达洁能有限公司	6,600.00	3,000.00
广东科达机电股份有限公司	马鞍山科达机电有限公司	500.00	0.00
广东科达机电股份有限公司	广东信成融资租赁有限公司	14,000.00	14,000.00

## (3)关联方应收应付款项

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	广东奔朗新材料股份有限公司	0.00	343.70
应付票据	广东奔朗新材料股份有限公司	195.00	630.00
应收账款	广东信成融资租赁有限公司	3,378.65	

## (十)股份支付

## 1、股份支付总体情况

单位:份

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	6,695,000
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	2009年6月8日，公司实施2008年度利润分配及资本公积金转增股本方案：以总股本343,770,000股为基数每10股转增3股，向全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税），方案实施后，公司股票期权数量为2,008.5万股，股票期权行权价格调整为1.57元。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位: 万元 币种: 人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	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。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	6,624.41
以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,624.41

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。

2009年8月12日, 公司将《股票期权激励计划》第二次行权涉及的669.5万份股票期权统一行权, 经中喜会计师事务所有限公司于2009年8月11日出具中喜验字(2009)第01035号验资报告予以验证。

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等事项, 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2006年度股东大会审议通过, 公司2006年利润分配方案为: 以2006年末总股本14,931万股为基数向全体股东按每10股派现金红利2.00元(含税), 根据上述调整计算公式, 2006年利润分配后, 股票期权行权价格应调整为:  $4.69-0.2=4.49$ 元。

2008年8月14日, 公司实施2008年中期利润分配及资本公积金转增股本方案: 以总股本171,885,000股为基数每10股转增10股, 向全体股东每10股派发现金股利2.00元(含税), 方案实施后, 公司股票期权数量为1,545万股, 股票期权行权价格调整为2.145元;

2009年6月8日, 公司实施2008年度利润分配及资本公积金转增股本方案: 以总股本343,770,000股为基数每10股转增3股, 向全体股东每10股派发现金股利1.00元(含税), 方案实施后, 公司股票期权数量为2,008.5万股, 股票期权行权价格调整为1.57元。

**(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货款的 7 成,期限最长为 2 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 50,416.30 万元。截至 2009 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 24,583.54 万元,承购人未有逾期情况发生。

**(十二)承诺事项**

截止报告日,本公司无重大承诺事项。

**(十三)资产负债表日后事项**

2010 年 2 月 4 日召开的第四届董事会第八次会议,审议通过了公司 2009 年利润分配和资本公积金转增股本预案:以 2009 年末总股本 453,596,000 股为基数,拟向全体股东每 10 股派发现金 1 元(含税),共分配现金股利 45,359,600.00 元;拟以 2009 年末总股本 453,596,000 股为基数每 10 股转增 3 股。

上述利润分配和资本公积转增股本预案需股东大会批准。

**(十四)其他重要事项**

无。

**(十五)母公司会计报表附注:**(除另有指明外,期末数指 2009 年 12 月 31 日的数据,期初数指 2008 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	94,921,781.12	59.87	4,654,380.19	69,826,430.83	52.65	4,086,246.56
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	2,969,295.57	1.87	2,469,127.78	5,317,896.00	4.01	3,183,730.50
其他不重大应收账款	60,655,886.20	38.26	4,160,782.53	57,480,099.26	43.34	4,783,953.76
合计	158,546,962.89	100.00	11,284,290.50	132,624,426.09	100.00	12,053,930.82

**(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	141,398,703.84	89.18	5,793,002.42	110,607,371.28	83.40	5,530,368.56
一至二年	13,572,904.00	8.56	2,900,948.40	15,594,176.31	11.76	3,118,835.26
二至三年	606,059.48	0.38	121,211.90	1,104,982.50	0.83	220,996.50
三年以上	2,969,295.57	1.88	2,469,127.78	5,317,896.00	4.01	3,183,730.50
合计	158,546,962.89	100.00	11,284,290.50	132,624,426.09	100.00	12,053,930.82

(3) 单独进行减值测试应收账款：公司对一年以内的应收子公司的应收账款 25,538,655.51 元，单独进行了减值测试，没有计提坏账准备；公司对一至二年的无法催收的应收账款 232,959.50 元、三年以上无法催收的应收账款 1,968,960.00 元，单独进行了减值测试，并全额计提了坏账准备。

#### (4) 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
原玻璃机械事业部尾款	货款	994,565.00	逾期无法收回	否
山东福地陶瓷有限公司	货款	342,686.15	逾期无法收回	否
夹江杰达陶瓷有限公司	货款	234,000.00	逾期无法收回	否
山西朔州威尔陶瓷有限公司	货款	220,000.00	逾期无法收回	否
涪陵建筑陶瓷集团(朝华)	货款	148,304.50	逾期无法收回	否
其他(共 33 户)	货款	303,034.91	逾期无法收回	否
合计		2,242,590.56		

#### (5) 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(%)
广东信成融资租赁有限公司	联营企业	32,026,000.00	一年以内	20.20
九江诺贝尔陶瓷有限公司	客户	6,508,780.80	一年以内	4.10
辽宁金地阳陶瓷有限公司	客户	6,527,087.00	一年以内	4.12
科达机电(香港)有限公司	子公司	6,040,978.76	一年以内	3.81
志隆发展有限公司	客户	5,725,847.26	一年以内	3.61
合计		56,828,693.82		35.84

(6) 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	73,127,269.82	90.70		20,931,872.23	71.42	887,862.83
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	551,866.88	0.68	275,933.44	496,659.65	1.69	248,329.83
其他不重大其他应收款	6,946,776.95	8.62	500,403.99	7,878,156.22	26.89	700,357.51
合计	80,625,913.65	100.00	776,337.43	29,306,688.10	100.00	1,836,550.17

## (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	78,673,866.77	97.58	220,367.99	26,767,030.46	91.33	1,179,620.74
一至二年	629,320.00	0.78	125,864.00	1,402,907.99	4.79	280,581.60
二至三年	770,860.00	0.96	154,172.00	640,090.00	2.18	128,018.00
三年以上	551,866.88	0.68	275,933.44	496,659.65	1.70	248,329.83
合计	80,625,913.65	100.00	776,337.43	29,306,688.10	100.00	1,836,550.17

(3) 单独进行减值测试其他应收款：公司对顺德大良出口退税分局的应收出口退税款 1,107,748.67 元、应收子公司的往来款 73,158,758.28 元未计提坏账准备。

## (4) 本报告期实际核销的其他应收款：

单位名称	应收款项性质	核销金额	核销原因	是否关联交易产生
肖维慧	借款	20,000.00	逾期无法收回	否
其他（共 6 户）	借款	9,990.77	逾期无法收回	否
合计		29,990.77		

## (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（%）
马鞍山科达洁能有限公司	控股子公司	73,127,269.82	一年以内	90.7
顺德大良出口退税分局	非关联方	1,107,748.67	一年以内	1.37
吴耀文	非关联方	278,689.29	一年以内	0.35
中油碧辟石油有限公司佛山分公司	非关联方	219,531.45	一年以内	0.27
中国石油化工股份有限公司广东佛山石油分公司	非关联方	210,295.05	一年以内	0.26
合计		74,943,534.28		92.95

## 3、长期股权投资

## (1) 对控股子公司的长期股权投资：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
佛山市科达石材机械有限公司	成本法	8,500,000.00	8,500,000.00		8,500,000.00	66.88	66.88			2,006,340.00
马鞍山科达洁能有限公司	成本法	13,360,000.00	13,360,000.00		13,360,000.00	66.80	66.80			
科达机电(香港)有限公司	成本法	34,588,000.00	3,867,100.00	30,720,900.00	34,588,000.00	100.00	100.00			
马鞍山科达机电有限公司	成本法	270,000,000.00	190,000,000.00	80,000,000.00	270,000,000.00	100.00	100.00			
合计		326,448,000.00	215,727,100.00	110,720,900.00	326,448,000.00					2,006,340.00

## (2) 对联营企业的长期股权投资:

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江阴天江药业有限公司	权益法	64,283,247.96	73,974,414.95	6,990,029.84	80,964,444.79	21.5	21.5			13,510,000.00
广东信成投资有限公司	权益法	15,203,250.00		15,554,692.87	15,554,692.87	22.27	22.27			
合计		79,486,497.96	73,974,414.95	22,544,722.71	96,519,137.66					13,510,000.00

备注1: 根据三届董事会第二十九次会议审议, 公司与全资子公司科达机电(香港)有限公司合资成立广东信成融资租赁有限公司, 注册资本为1,000万美元, 其中公司以现金方式出资750万美元, 持股比例为75%; 全资子公司科达机电(香港)有限公司以现金方式出资250万美元, 持股比例为25%。根据四届董事会第六次会议审议, 公司将持有的广东信成融资租赁有限公司52.73%的股权转让给广东信成投资有限公司, 本次股权转让后公司仍持有22.27%的股权。

备注2: 根据四届董事会第三次会议审议, 对全资子公司科达机电(香港)有限公司(原注册资本50万美元)增资450万美元, 增资后其注册资本为500万美元。

备注3: 根据四届董事会第四次会议审议, 对全资子公司马鞍山科达机电有限公司增资8,000万元, 本次增资完成后, 马鞍山机电注册资本将变更为27,000万元。

备注4: 根据江阴天江药业股东会决议, 2009年7月27日由自然人周嘉琳、谭登平以现金形式向江阴天江增资, 增资完成后江阴天江注册资本由7,400万元增加到8,510万元, 科达机电出资比例由27.63%减少至24.03%。根据四届董事会第五次会议审议, 公司



将持有的江阴天江药业有限公司 2.53%的股权分别转让给项光隆、王成枢两位自然人，本次股权转让完毕后，公司尚持有天江药业 21.50%的股权，仍为该公司的第二大股东。

#### 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	比例%	上年同期数	比例%
主营业务收入	1,352,233,493.38	99.97	956,919,405.49	99.96
其他业务收入	342,421.49	0.03	444,718.71	0.05
合计	1,352,575,914.87	100.00	957,364,124.20	100.00
主营业务成本	1,115,812,677.73	99.97	764,617,211.40	99.97
其他业务支出	282,683.89	0.03	221,485.09	0.03
合计	1,116,095,361.62	100.00	764,838,696.49	100.00

##### (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
陶瓷机械	1,352,233,493.38	1,115,812,677.73	956,919,405.49	764,617,211.40
合计	1,352,233,493.38	1,115,812,677.73	956,919,405.49	764,617,211.40

##### (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	1,201,813,213.44	1,011,420,559.35	757,700,408.85	622,715,128.18
国外	150,420,279.94	104,392,118.38	199,218,996.64	141,902,083.22
合计	1,352,233,493.38	1,115,812,677.73	956,919,405.49	764,617,211.40

备注：前五名客户销售金额合计 53,548.18 万元（含税），占销售收入比重 33.84%。

#### 5、投资收益

##### (1) 会计报表中的投资收益项目

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	2,006,340.00	
权益法核算的联营企业的投资收益	30,683,916.68	18,457,601.41
处置长期股权投资产生的投资收益	31,711,556.03	-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	64,401,812.71	18,056,453.07

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
佛山市科达石材机械有限公司	2,006,340.00	
合计	2,006,400.00	

## (3)按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
江阴天江药业有限公司	30,332,473.81	9,691,166.99
广东信成融资租赁有限公司	351,442.87	
广东一方制药有限公司		11,252,584.02
佛山市科达配件服务有限公司		-1,558,223.52
佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司		-927,926.08
合计	30,683,916.68	18,457,601.41

备注：权益法核算的长期股权投资收益本期比上期增减变动的的原因是，2008 年度仅对江阴天江药业有限公司 8-12 月的实现的净利润进行权益法核算，而 2009 年度对其全年的净利润进行权益法核算，同时江阴天江药业有限公司 2009 年度实现净利润同比大幅增加。

## 6、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	180,499,215.19	92,438,626.57
加：资产减值准备	242,728.10	4,542,861.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,673,399.28	29,224,761.98
无形资产摊销	1,812,459.08	1,550,478.45
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）	812,788.84	14,693.91
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）	1,941,060.00	7,420,280.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-64,401,812.71	-18,056,453.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	425,340.47	466,465.61
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）	17,177,966.20	-11,108,131.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-102,316,542.37	-35,324,327.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	275,716,379.96	-42,284,168.11
其它	12,551,515.51	23,581,635.43

经营活动产生的现金流量净额	354,134,497.55	52,466,724.39
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	488,850,438.35	194,792,103.03
减：现金的期初余额	194,792,103.03	174,978,658.02
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	294,058,335.32	19,813,445.01

## (十六)补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

非经常性项目	金额
非流动资产处置损益	30,898,767.19
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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	24,550,816.59
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
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、整合费用等	
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	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	200,000.00
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	116,065.29
少数股东权益影响额	-1,319,770.19

所得税影响额	-6,987,624.29
合 计	47,458,254.59

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	15.84	0.401	0.390
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.66	0.295	0.287

## 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

2010年2月6日

### 十三、其他信息

#### (一) 注册会计师关于资金占用的专项说明

## 关于广东科达机电股份有限公司 关联方占用上市公司资金情况的 专项审核报告

中喜专审字[2010]第 01035 号

广东科达机电股份有限公司董事会：

我们接受委托，在审计了广东科达机电股份有限公司（以下简称“科达机电”）2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 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的基础上，对后附的《上市公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是科达机电管理层的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计科达机电 2009 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解科达机电 2009 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

中喜会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：王会栓

中国 北京

中国注册会计师：田钰山

二〇一〇年二月四日

## (二) 广东科达机电股份有限公司报告期控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

2009 年度

单位：万元

资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009 年期初往来资金余额	2009 年度占用累计发生金额 (不含占用资金利息)	2009 年度占用资金的利息	2009 年度偿还累计发生金额	2009 年期末往来资金余额	占用形成原因	占用性质
佛山市科达石材机械有限公司	子公司	应收账款	761.34	1,938.22		2,666.72	32.84	销售配件	经营性往来
		其他应收款	13.23	43.31		53.39	3.15	房租、水电费	经营性往来
马鞍山新动力洁能有限公司	子公司	应收账款	312.90	133.50			446.40	销售配件	经营性往来
		其他应收款	2,093.19	6,555.00		1,335.46	7,312.73	借款、房租、水电费	经营性往来
		预付账款		300.00			300.00	采购原材料	经营性往来
马鞍山科达机电有限公司	子公司	应收账款		3,106.56		1,636.03	1,470.53	销售整机、配件	经营性往来
科达机电(香港)有限公司	子公司	应收账款		3,013.65		2,409.56	604.09	销售整机、配件	经营性往来
广东信成融资租赁有限公司	联营企业	应收账款		38,064.82		34,686.17	3,378.65	销售整机、配件	经营性往来
	联营企业	其他应收款		1,920.26		1,920.12	0.14	借款	经营性往来
			3,180.66	55,075.32		44,707.45	13,548.53		

## (三) 广东科达机电股份有限公司对控股股东及其他关联方提供担保情况表

2009 年度

单位：万元

被担保方名称	与上市企业的关系	2009-12-31 对外担保的金额	2008-12-31 对外担保的金额	担保方式	担保期限	备注
佛山市科达石材机械有限公司	控股子公司	189.00	1,441.48	信用担保	2009-1-1 至 2009-12-31	
马鞍山科达洁能有限公司	控股子公司	3,000.00		信用担保	2009-1-1 至 2009-12-31	
广东信成融资租赁有限公司	联营企业	14,000.00		信用担保	2009-8-22 至 2012-8-21	
<b>合计</b>		17,189.00	1,441.48			

# 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[2010]第 01036 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 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 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 2009 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

中国注册会计师：王会栓

中国 北京

中国注册会计师：田钰山

二〇一〇年二月四日



# 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

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。

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：合理保证企业经营管理合法合规、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，促进企业实现发展战略。

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，公司将立即采取整改措施。

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

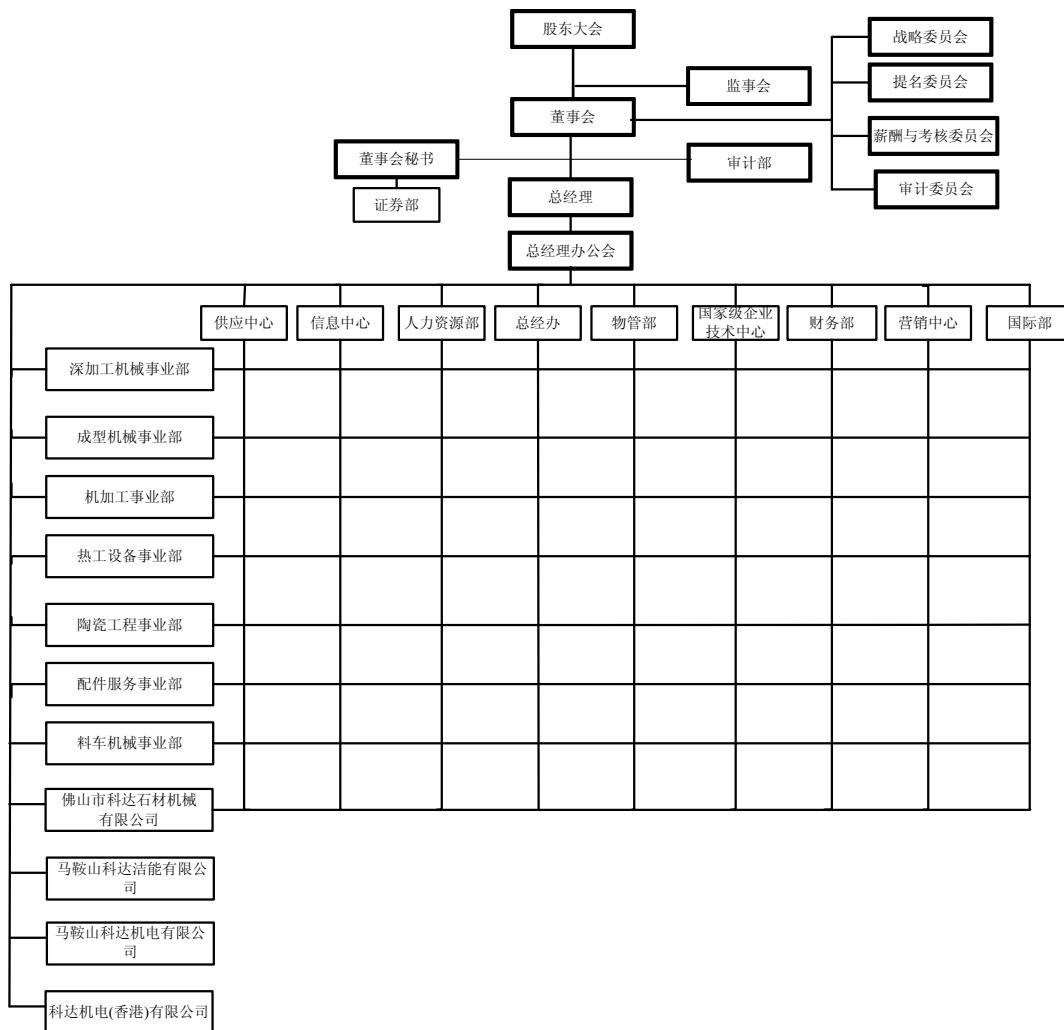
#### 1、公司治理结构

公司依照《公司法》、《上市公司治理准则》等相关要求建立了较为完善的公司治理结构，设立股东大会、董事会、监事会作为公司的权利机构、执行机构和监督机构，各机构之间相互独立，相互制衡，权责明确。公司以《公司章程》为基础，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等规章制度，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，从制度上保障了公司经营行为的合法合规、真实有效。

#### 2、内部机构设置与权责分配

公司按照企业经营需要设立了“事业部制+职能部门服务、监控平台”的基本管理控制模式，对事业部采取逐级授权、分权、权责利相结合的管理控制方法，同时建立各职能部门的服务与监控平台。总经理对各事业部实行目标经营责任制，各事业部自主决定其经营管理，公司通过财务、供应、审计、人事及行政等职能部门的服务、监督对各事业部进行控制，同时公司根据各事业部的考核指标完成情况确定其年终绩效考核，以调动各事业部积极性。公司以事业部为核心，将经营权限下移到事业部，公司职能部门既对各事业部

进行必要监控，也为事业部生产组织活动提供支援和服务，形成一个分权、分工、制约、服务的多级模式。公司的内部机构设置如下：



## 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、国家宏观政策风险

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、能源政策、环保政策等改革和调整幅度较大，对公司传统建筑陶瓷机械业务及公司新型清洁燃煤气化系统业务都具有较大影响。为此，公司把握国家政策发展大方向，坚持技术领先策略，加大设备节能、高效、环保等方面的研发力度，进一步巩固市场竞争中的领先地位。

## 2、公司内部经营管理风险

随着公司规模不断发展壮大，运营风险和管理风险随之日益增高，为此，公司一方面通过完善内部控制制度，形成规范的管理体系，在生产经营管理的各方面都做到有章可循，有法可依。另一方面公司注重建立所有者与经营者、员工的和谐关系，建立协调各方利益的激励方案，通过股权激励等确保了核心团队的长期稳定，实现了核心人员长远利益与公司长远发展目标的一致。

## 3、原材料市场价格波动风险

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。为此公司开展了一系列成本费用控制活动，一方面，利用资金优势保持合理的原材料库存，另一方面通过整合供应链、优化供应商结构，对大宗材料采取公开招标方式增强公司议价能力，从而保证公司产品的盈利水平。

## 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、业务流程控制

为加强对销售业务的内部控制，规范销售合同审批、签订与办理发货、销售收款与会计记录、坏账的核销与审批等行为，公司制定了销售管理制度，规定了销售业务授权和审核权限，设立专门的信用管理岗位，由销售会计负责定期与客户对账、进行应收账款账龄分析，督促销售部门对逾期应收账款的催收，对确定发生的各项坏账，及时查明原因和明确责任，并在履行规定的审批程序后做出会计处理。

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。

为加强对采购业务的内部控制，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。对大宗商品采购采用招投标方式并签订合同协议，由采购、使用等部门共同参与比质比价；小额零星采购也由经授权的部门事先对采购价格等有关内容进行审核。

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。

为加强对控股子公司的控制，公司制定了对控股子公司的控制政策和程序，向控股子公司委派董、监事和高级管理人员，各职能部门对控股子公司的对口部门进行专业指导、监督及支持；公司对各控股子公司实施重大决策管理制，对各控股子公司的机构设置、资金调配、人员编制、人事任免实行统一管理，以此保证公司在经营管理上的高度集中；公司制定了重大内部信息报告制度，要求各控股子公司及时向公司报告重大业务事项、重大财务事项以及其他可能影响公司股票价格的重要信息，基本实现了对控股子公司重大业务事项和风险的监管。

## 2、内部审计控制

公司设有独立的审计部门，有完备有效的内部稽核体制。公司制定了《内部审计指引》，明确了内部审计范围、审计流程和审计质量要求。审计部独立于公司经营管理层和财务部门，隶属公司董事会领导。审计部于每年初制定年度内部控制检查监督计划，采取定期与不定期方式的对公司、子公司、办事处、公司的关键部门进行审计，对于每个审计项目出具内部审计报告，针对检查中发现的内部控制缺陷及实施中存在的问题，要求经办人和责任部门作出解释、及时制定适当的整改方案，跟踪落实日后整改进展情况。公司内部稽核与内控体制基本完备，能够有效监控公司整体经营风险。

## 3、人力资源控制

公司实行了全员劳动合同制，在定员定编的范围内本着“精干高效、人尽其才”的原则，按照职工上岗工作标准、技术人员任职资格条件、管理人员任职资格条件要求，合理调配人力资源，同时加强公司人员储备。以员工岗位培训为重点，突出素质和能力培养，注重培养综合素质较高的员工。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，极大调动了员工的劳动积极性和主观能动性，为公司今后的进一步发展提供了人力资源方面的保障。

#### 4、企业文化控制

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。

#### 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，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，并对公司编制财务报表及定期报告进行审核；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；公司董事会三名独立董事，独立董事根据法律、法规赋予的职责，积极参加董事会和股东大会，深入了解公司发展及经营状况，对公司重大事项发表独立意见，履行监督检查职责，维护公司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、评估及提出完善意见。

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2010年2月4日经公司第四届董事会第八次会议审议通过，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。

本公司已聘请了中喜会计师事务所有限责任公司对本公司内部控制进行核实评价。

广东科达机电股份有限公司董事会

二〇一〇年二月四日

# 广东科达机电股份有限公司

## 2009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。

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。

本报告主要集中总结公司2009年在经营活动中，对公司股东、债权人、客户、职工、公益事业等方面所做的贡献。

### 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，公司制定了《信息披露管理制度》、《接待和推广工作制度》等，强化信息披露分工、职责和流程，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。历年来公司利润分配明细如下：

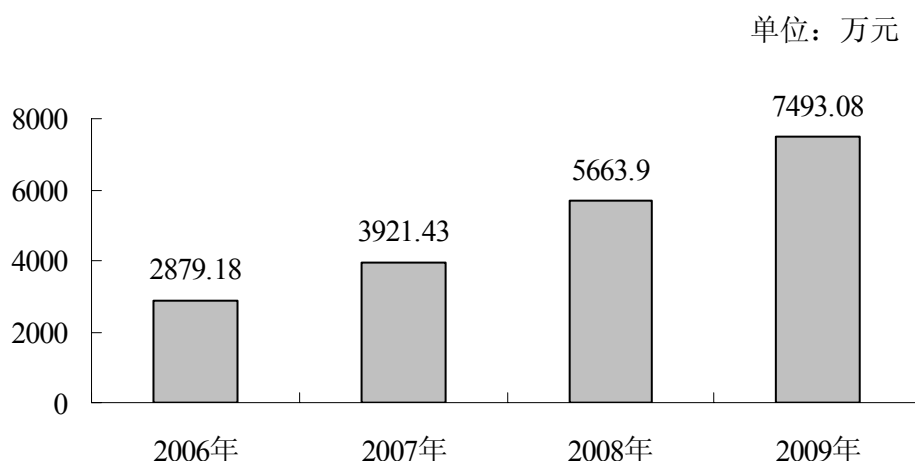
发放年度	分配方案(每 10 股)		
	分红(元)	送股(股)	转增(股)
2008 年度	1.00		3
2008 年中期	2.00	-	10
2006 年度	2.00	-	-
2005 年度	3.00	-	5
2004 年度	3.00	-	-

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，2009年上缴国家税收7,493.08万元，最近三年公司累计上缴国家税收17,078.41万元，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，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础，所有采购业务均与供应商签订合同，严格照合同条款付款，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。并与主要供应商结成战略合作伙伴关系，利益共享，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）公司健全劳动保护制度，注重安全生产体系建设工作，落实安全生产责任，不断提高公司的安全管理水平。公司对新进员工在入职培训中设有专门的安全培训课程，通过定期基础管理工作检查落实安全生产工作的执行与监督，将安全生产工作纳入到日常的绩效考核体系中。2009 年公司无重大事故发生，安全生产工作继续保持稳定。

在日常工作中，公司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。

（四）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、定期组织员工进行户外拓展，每年举行一次大型司庆活动。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。2009 年公司兴建了员工培训中心，除设立现代化多功能培训教室外，还开办了免费的图书阅览室，以及宽敞的室内运动场，切实关注员工身心健康发展。

(五) 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 2009 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。

#### 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、建设项目环境影响报告批准证等; 车间内不使用带有辐射和微波伤害的仪器设备; 零件加工乳化液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, 坚持在陶瓷生产技术领域研发高效、节能、环保、绿色的技术, 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。2009 年, 公司传统建筑陶瓷机械多项产品被佛山市顺德区评为“科技进步奖”, 多项成套设备被评为“2009 年度‘建材行业技术革新奖’”。

在过去的三年中, 公司投入大量资源研发清洁燃煤气化系统装置, 该套装置符合国家洁净煤技术的发展趋势, 相对于传统的固定床水煤气炉具有明显的效率提升和环保优势, 不仅可以提高煤变气转换率最少 15%, 减少二氧化碳排放, 更可以实现粉尘、二氧化硫等排放达标。该项技术在 2009 年取得突破性进展, 未来随着该装置在市场中的逐渐推广, 将为国家节能减排、环境保护作出更加突出的贡献。

#### 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, 自 2002 年上市以来, 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, 累计向公益事业捐赠人民币 200 多万元。2009 年, 公司向当地公益事业捐赠人民币 23 万元。

六、2009 年, 尽管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做了很多卓有成效的工作, 但社会责任的履行

与公司发展的整个生命历程相随相成、任重而道远。为此，在进一步追求经济效益、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

二〇一〇年二月四日