

广东科达机电股份有限公司

600499

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	10
六、 公司治理结构.....	14
七、 股东大会情况简介.....	20
八、 董事会报告.....	20
九、 监事会报告.....	32
十、 重要事项.....	34
十一、 财务会计报告.....	42
十二、 备查文件目录.....	120

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中喜会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人边程、主管会计工作负责人及会计机构负责人（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	曾飞	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》、《证券日报》
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
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 7 月 15 日
	公司变更注册登记地点	佛山市顺德区市场安全监管局
	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		北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

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	438,571,510.15
利润总额	416,946,569.58

归属于上市公司股东的净利润	356,138,309.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	201,867,260.90
经营活动产生的现金流量净额	-2,249,130.43

(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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	170,270,599.19	-626,433.46	30,898,767.19
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	23,300,305.00	59,998,063	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	631,392.94	-102,598.16	116,065.29
少数股东权益影响额	4,397,394.42	-15,190,503.37	-1,319,770.19
所得税影响额	-44,328,643.42	-3,717,790.11	-6,987,624.29
合计	154,271,048.13	40,360,737.9	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	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	2,492,549,075.22	2,064,695,073.05	20.72	1,425,656,898.94
营业利润	438,571,510.15	216,434,465.23	102.63	184,717,221.54
利润总额	416,946,569.58	275,722,690.01	51.22	208,571,314.58
归属于上市公司股东的净利润	356,138,309.03	241,011,084.89	47.77	179,945,117.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	201,867,260.90	200,650,346.99	0.61	132,486,862.44
经营活动产生的现金流量净额	-2,249,130.43	272,043,296.92	-100.83	395,962,054.70
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	4,705,750,860.32	2,976,702,111.93	58.09	2,072,567,394.17
负债总额	2,468,453,062.86	1,254,563,328.17	96.76	806,315,237.98
归属于上市公司股东的所有者权益	1,995,011,123.01	1,482,257,604.80	34.59	1,221,585,631.64
总股本	632,011,700.00	598,378,300.00	5.62	453,596,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.587	0.404	45.3	0.307

稀释每股收益（元 / 股）	0.587	0.399	47.12	0.3
用最新股本计算的每股收益(元/股)	不适用			
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.333	0.337	-1.19	0.227
加权平均净资产收益率（%）	21.95	18.06	增加 3.89 个百分点	15.84
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	12.44	15.03	减少 2.59 个百分点	11.66
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	-0.004	0.45	-100.89	0.87
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	3.16	2.48	27.42	2.69
资产负债率（%）	52.46	42.15	增加 10.31 个百分点	38.90

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	0	0	33,633,400			-8,703,500	24,929,900	24,929,900	3.94
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	0	0	33,633,400			-8,703,500	24,929,900	24,929,900	3.94
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	0	0	33,633,400			-8,703,500	24,929,900	24,929,900	3.94
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	598,378,300	100.00	0			8,703,500	8,703,500	607,081,800	96.06
1、人民币普通股	598,378,300	100.00	0			8,703,500	8,703,500	607,081,800	96.06
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	598,378,300	100.00	33,633,400			0	33,633,400	632,011,700	100.00

股份变动的批准情况

2011 年 6 月 27 日，公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于广东科达机电股份有限公司向特定对象发行股份购买资产的议案》，拟向佛山市恒力泰机械有限公司（以下简称“恒力泰”）十名自然人股东发行 24,929,900 股股

份以购买其合计持有的恒力泰 49% 股权；

2011 年 9 月 26 日，中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会 2011 年第 29 次并购重组委工作会议有条件审核通过了本公司以发行股份的方式购买恒力泰资产；

2011 年 11 月 29 日，中国证监会下发了证监许可【2011】1900 号《关于核准广东科达机电股份有限公司向吴应真等发行股份购买资产的批复》的文件，核准本公司向吴应真发行 7,387,400 股股份、向梁桐灿发行 7,138,100 股股份、向梁汉柱发行 2,172,500 股股份、向陈国强发行 2,172,500 股股份、向杨德计发行 1,979,100 股股份、向陈晨达发行 1,561,900 股股份、向林暖钊发行 1,561,900 股股份、向吴贵钊发行 447,700 股股份、向冯瑞阳发行 300,200 股股份、向杨学先发行 208,600 股股份购买其合计持有的恒力泰 49% 股权。

股份变动的过户情况

2011 年 3 月 29 日，公司实施股权激励计划第四次行权新增 8,703,500 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。

2011 年 9 月 29 日，公司股权激励计划第四次行权所形成的 8,703,500 股有限售条件的流通股限售期满，上市流通。

2011 年 12 月 13 日，公司以发行股份的方式购买恒力泰 49% 的股权，向吴应真等十名自然人发行的 24,929,900 股完成过户登记，公司股本增加至 632,011,700 股。

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
谭登平	0	591,500	591,500	0	股权激励计划行权	2011 年 9 月 29 日
朱钊	0	591,500	591,500	0	股权激励计划行权	2011 年 9 月 29 日
周和华	0	591,500	591,500	0	股权激励计划行权	2011 年 9 月 29 日
武楨	0	591,500	591,500	0	股权激励计划行权	2011 年 9 月 29 日
刘寿增	0	591,500	591,500	0	股权激励计划行权	2011 年 9 月 29 日
刘建军	0	253,500	253,500	0	股权激励计划行权	2011 年 9 月 29 日
许建清	0	591,500	591,500	0	股权激励计划行权	2011 年 9 月 29 日
周鹏	0	591,500	591,500	0	股权激励计划行权	2011 年 9 月 29 日
谢颖纯	0	591,500	591,500	0	股权激励计划行权	2011 年 9 月 29 日
高玉珠	0	591,500	591,500	0	股权激励计划行权	2011 年 9 月 29 日

吴木海	0	591,500	591,500	0	股权激励计划行权	2011 年 9 月 29 日
秦杰	0	253,500	253,500	0	股权激励计划行权	2011 年 9 月 29 日
黄家清	0	253,500	253,500	0	股权激励计划行权	2011 年 9 月 29 日
于圳	0	253,500	253,500	0	股权激励计划行权	2011 年 9 月 29 日
刘晓东	0	253,500	253,500	0	股权激励计划行权	2011 年 9 月 29 日
黎智清	0	253,500	253,500	0	股权激励计划行权	2011 年 9 月 29 日
章书亮	0	253,500	253,500	0	股权激励计划行权	2011 年 9 月 29 日
李锋	0	253,500	253,500	0	股权激励计划行权	2011 年 9 月 29 日
陈水福	0	253,500	253,500	0	股权激励计划行权	2011 年 9 月 29 日
李绍勇	0	253,500	253,500	0	股权激励计划行权	2011 年 9 月 29 日
李振中	0	253,500	253,500	0	股权激励计划行权	2011 年 9 月 29 日
吴应真	0	0	7,387,400	7,387,400	发行股份购买资产	2012 年 12 月 13 日
梁桐灿	0	0	7,138,100	7,138,100	发行股份购买资产	2012 年 12 月 13 日
梁汉柱	0	0	2,172,500	2,172,500	发行股份购买资产	2012 年 12 月 13 日
陈国强	0	0	2,172,500	2,172,500	发行股份购买资产	2012 年 12 月 13 日
杨德计	0	0	1,979,100	1,979,100	发行股份购买资产	2012 年 12 月 13 日
陈晨达	0	0	1,561,900	1,561,900	发行股份购买资产	2012 年 12 月 13 日
林暖钊	0	0	1,561,900	1,561,900	发行股份购买资产	2012 年 12 月 13 日
吴贵钊	0	0	447,700	447,700	发行股份购买资产	2012 年 12 月 13 日
冯瑞阳	0	0	300,200	300,200	发行股份购买资产	2012 年 12 月 13 日
杨学先	0	0	208,600	208,600	发行股份购买资产	2012 年 12 月 13 日
合计	0	8,703,500	33,633,400	24,929,900	/	/

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

2011 年 3 月 29 日，公司实施股权激励计划第四次行权，向 21 名激励对象定向发行股票 8,703,500 股，本次行权后，公司总股本变更为 607,081,800 股，其中有限售条件的流通股为 8,703,500 股，无限售条件的流通股为 598,378,300 股；

2011 年 9 月 29 日，公司第四次行权所形成的 8,703,500 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 607,081,800 股。

2011 年 12 月 13 日，公司以发行股份的方式购买恒力泰 49% 股权，向恒力泰十名自然人股东定向发行 24,929,900 股股份，本次变动后，公司有限售条件的

流通股为 24,929,900 股，无限售条件的流通股为 607,081,800 股，总股本为 632,011,700 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

2011 年末股东总数	40,298 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	40,298 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
卢勤	境内自然人	17.25	109,037,046	0	0	无
边程	境内自然人	7.54	47,634,492	0	0	无
当代置业集团股份有限公司	境内非国有法人	2.43	15,385,200	2,688,700	0	未知
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.68	10,637,761	10,637,761	0	未知
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	境内非国有法人	1.49	9,416,945	1,677,269	0	未知
中国银行—华夏回报证券投资基金	境内非国有法人	1.47	9,293,765	-1,820,000	0	未知
融通新蓝筹证券投资基金	境内非国有法人	1.42	9,000,880	-12,074,704	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	1.38	8,737,685	-1,188,115	0	未知
吴应真	境内自然人	1.17	7,387,400	7,387,400	7,387,400	未知
梁桐灿	境内自然人	1.13	7,138,100	7,138,100	7,138,100	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	109,037,046		人民币普通股			
边程	47,634,492		人民币普通股			
当代置业集团股份有限公司	15,385,200		人民币普通股			
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	10,637,761		人民币普通股			
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	9,416,945		人民币普通股			
中国银行—华夏回报证券投资基金	9,293,765		人民币普通股			
融通新蓝筹证券投资基金	9,000,880		人民币普通股			

北京万国城酒店运营管理有限公司	8,737,685	人民币普通股
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	6,516,401	人民币普通股
中国银行—华夏回报二号证券投资基金	5,289,425	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；华夏回报证券投资基金和华夏回报二号证券投资基金同属于华夏基金管理有限公司，未知以上其它股东之间是否存在关联关系或者属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有 限售条件 股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交 易股份数量	
1	吴应真	7,387,400	2012年12月13日	7,387,400	完成股权登记之日起十二个月内不转让
2	梁桐灿	7,138,100	2012年12月13日	7,138,100	完成股权登记之日起十二个月内不转让
3	梁汉柱	2,172,500	2012年12月13日	2,172,500	完成股权登记之日起十二个月内不转让
4	陈国强	2,172,500	2012年12月13日	2,172,500	完成股权登记之日起十二个月内不转让
5	杨德计	1,979,100	2012年12月13日	1,979,100	完成股权登记之日起十二个月内不转让
6	陈晨达	1,561,900	2012年12月13日	1,561,900	完成股权登记之日起十二个月内不转让
7	林暖钊	1,561,900	2012年12月13日	1,561,900	完成股权登记之日起十二个月内不转让
8	吴贵钊	447,700	2012年12月13日	447,700	完成股权登记之日起十二个月内不转让
9	冯瑞阳	300,200	2012年12月13日	300,200	完成股权登记之日起十二个月内不转让
10	杨学先	208,600	2012年12月13日	208,600	完成股权登记之日起十二个月内不转让
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东中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。		

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，52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，期间于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。

(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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事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	52	2009-8-21	2012-8-20	109,037,046	109,037,046		77.59	否
边程	董事、总经理	男	48	2009-8-21	2012-8-20	47,634,492	47,634,492		77.59	否
谭登平	董事	男	47	2009-8-21	2012-8-20	1,138,761	1,530,261	①	0	是
朱钊	董事、副总经理	男	51	2009-8-21	2012-8-20	1,136,861	1,430,000	②	51.59	否
武楨	董事	男	50	2011-3-18	2012-8-20	1,524,211	1,660,511	③	56.59	否
吴木海	董事	男	39	2011-3-18	2012-8-20	1,515,761	1,728,361	④	56.59	否
蓝海林	独立董事	男	52	2009-8-21	2012-8-20	0	0		6.00	否
刘佩莲	独立董事	女	58	2009-8-21	2012-8-20	0	0		6.00	否
黄志炜	独立董事	男	73	2009-8-21	2012-8-20	0	0		6.00	否
付青菊	监事会主席	女	43	2009-8-21	2012-8-20	0	0		18.90	否
宋一波	监事	男	39	2010-12-11	2012-8-20	0	0		14.63	否
杨莎莉	职工监事	女	47	2010-11-23	2012-8-20	0	0		7.12	否
刘寿增	副总经理	男	63	2009-8-21	2012-8-20	1,136,861	1,672,861	⑤	60.50	否

曾飞	财务负责人、 董事会秘书	男	36	2009-8-21	2012-8-20	0	0		25.21	否
合计						163,123,993	164,693,532		464.31	

备注：①2011年3月29日公司股权激励实施第四次行权新增591,500股，2011年10月通过二级市场减持200,000股。

②2011年3月29日公司股权激励实施第四次行权新增591,500股，2011年10月通过二级市场减持298,361股。

③2011年3月29日公司股权激励实施第四次行权新增591,500股，2011年10月、11月期间通过二级市场减持455,200股。

④2011年3月29日公司股权激励实施第四次行权新增591,500股，2011年11月通过二级市场减持378,900股。

⑤2011年3月29日公司股权激励实施第四次行权新增591,500股，2011年10月、11月期间通过二级市场减持55,500股。

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、马鞍山科达机电有限公司（以下简称“马鞍山科达机电”）董事、马鞍山科达洁能股份有限公司（以下简称“马鞍山科达洁能”）董事。

边程：1998年加入顺德陶机，现任公司董事、总经理、科达石材董事长、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、佛山市恒力泰机械有限公司执行董事、佛山市科达液压机械有限公司董事、江阴市天江药业有限公司监事。

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

朱钊：2003年加入公司任副总经理，现任公司董事、副总经理，马鞍山科达机电董事、总经理。

武楨：2004年加入公司，2006年8月至2010年5月任公司董事、副总经理，现任公司董事、马鞍山科达洁能董事长。

吴木海：1995年加入公司，2007年10月至2010年5月任陶机本部总经理，2009年8月至2010年5月任公司副总经理，2010年2月至2010年5月任公司

董事，现任公司董事、马鞍山科达洁能总经理。

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 2009 年 12 月任立信羊城会计师事务所顾问，2010 年 1 月至今任青海华鼎实业股份有限公司顾问，2011 年 4 月至今任广州广电运通金融电子股份有限公司独立董事，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；2003 年至 2011 年 10 月任天津京津新城投资有限公司董事，2011 年 10 月至今任天津京津新城投资有限公司顾问；2005 年至今任东莞外商投资企业协会名誉会长；2006 年至今任广东省商业联合会常务副会长；2004 年至今任隆成集团(控股)有限公司独立董事；2009 年 8 月至今任本公司独立董事。

付青菊：1999 年加入公司，曾任国际部区域经理，现任营销中心经理、公司监事会主席、恒力泰监事。

宋一波：1998 年加入公司，现任物流配件事业部技术二部经理、公司监事。

杨莎莉：1999 年 12 月加入公司，现任企业技术中心标准化主管、公司职工监事。

刘寿增：2003 年加入公司，现任公司副总经理、科达香港董事。

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、董事会秘书。

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	591,500	0	591,500	591,500	1.03	0
朱钊	董事、副总经理	591,500	0	591,500	591,500	1.03	0
武楨	董事	591,500	0	591,500	591,500	1.03	0
吴木海	董事	591,500	0	591,500	591,500	1.03	0
刘寿增	副总经理	591,500	0	591,500	591,500	1.03	0
许建清	董事、副总经理 (已离任)	591,500	0	591,500	591,500	1.03	0

周鹏	董事、董事会秘书（已离任）	591,500	0	591,500	591,500	1.03	0
合计		4,140,500	0	4,140,500	4,140,500		0

（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 年 1 月 1 日		是
刘佩莲	青海华鼎实业股份有限公司	顾问	2010 年 1 月 1 日		是
	广州广电运通金融电子股份有限公司	独立董事	2011 年 4 月 15 日		是
黄志炜	天津京津新城投资有限公司	顾问	2011 年 10 月 1 日		是
	隆成集团(控股)有限公司	独立董事	2004 年 9 月 30 日		是
	东莞外商投资企业协会	名誉会长	2005 年 1 月 1 日		否
	广东省商业联合会	常务副会长	2006 年 1 月 1 日		否

（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 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
许建清	董事、副总经理	离任	工作原因
周鹏	董事、董事会秘书	离任	工作原因
吴木海	董事	聘任	工作原因
武楨	董事	聘任	工作原因
曾飞	董事会秘书	聘任	工作原因

（五）公司员工情况

在职员工总数	3,803
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	2,124
销售人员	93

技术人员	770
财务人员	79
行政人员	737
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	65
本科	661
大专	965
中专及以下	2,112

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

公司建立了科学完善的绩效考核体系，并将考核结果与员工的薪资水平、职位晋升等直接挂钩，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》，该计划将经营管理者的利益与股东的利益有机地结合，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》、《接待和推广工作制度》和《内幕信息及知情人管理制度》等，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、2011 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 年开始开展"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。2008 年，公司根据相关文件要求，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，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检查，获得广东证监局的肯定。

2011 年，公司在巩固前期公司治理专项活动成果的基础上，进一步提高公司治理水平，完善公司法人治理结构，优化公司治理环境，为公司的可持续发展提供更多保障。

(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	11	11	0	0	0	否
边程	否	11	11	0	0	0	否
谭登平	否	11	11	0	0	0	否

朱钊	否	11	11	0	0	0	否
武楨	否	9	9	0	0	0	否
吴木海	否	9	9	0	0	0	否
许建清	否	1	1	0	0	0	否
黄志炜	是	11	11	0	0	0	否
蓝海林	是	11	11	0	0	0	否
刘佩莲	是	11	11	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	11
通讯方式召开会议次数	0
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

为规范独立董事行为，增强独立董事的独立性，保障其知情权和调查权，公司制定了《独立董事工作制度》、《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	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、

立完整情况		销售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	<p>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，促使公司实现战略目标。公司建立以董事会领导下的内控体系建设工作小组，统筹内部控制体系建立和实施工作，根据五部委发布的《企业内部控制基本规范》等相关规定，及时完善和优化内控体系建设，建立企业内控体系手册，形成内控体系实施的指导性文件，并结合内外部环境的变化及时修订和更新；审计和督导经营管理各环节的内控实施，防范内控风险，以确保公司资产管理、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。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>公司内控体系建设将分为四个阶段：（一）学习与培训阶段：组织公司董事、监事、高级管理人员以及全体员工参加内控相关制度的培训学习，树立风险防范意识，培育良好企业精神和内部控制文化，加强内控规范意识，提高内部控制的执行效力。（二）评估内控体系阶段：对照内控要求，梳理各管理相关制度，形成总结评估报告，并提出改进意见和方案，进一步完善制度和流程。（三）编制内部控制手册阶段：完成内部控制手册编制及推广工作，促进全员认真贯彻执行岗位职责、管理制度、业务流程等，明确权责分配，正确行使职权。（四）实施阶段：内控建设小组定期审计各系统内控体系实施情况，并督导完善，同时根据反馈情况以及内外部环境的变化，不定期修订和更新内控体系。</p> <p>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。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>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。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>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。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>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。</p>

与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司严格执行《企业会计准则》、《现金管理条例》和《票据法》等一系列制度。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，但随着外部环境的变化、业务快速发展和管理要求的提高，公司的内部控制制度需要不断完善和及时修订。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、2009 年、2010 四年来公司各项指标均达到行权要求，顺利实施四次行权，目前该激励计划已实施完毕。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）公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：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，公司保留追究其责任的权利。

1、报告期内发生重大会计差错更正情况

无

2、报告期内发生重大遗漏信息补充情况

无

3、报告期内业绩预告修正情况

无

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
二〇一〇年度会议	2011年3月18日	《上海证券报》、《证券时报》	2011年3月19日

（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
2011年第一次临时会议	2011年6月1日	《上海证券报》、《证券时报》	2011年6月2日
2011年第二次临时会议	2011年6月27日	《上海证券报》、《证券时报》	2011年6月28日
2011年第三次临时会议	2011年7月18日	《上海证券报》、《证券时报》	2011年7月19日
2011年第四次临时会议	2011年8月15日	《上海证券报》、《证券时报》、 《证券日报》	2011年8月16日

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

2011年建筑陶瓷行业进入周期性调整阶段，一方面受城镇化建设、新农村建设、各地保障房陆续开工的影响，国内建筑陶瓷产量仍保持高位，另一方面受原材料和人工成本的大幅上涨以及各地拉闸限电等影响，建筑陶瓷企业经营压力明显加大，随着近几年国内建筑陶瓷产能快速释放，国内对陶瓷机械的需求明显增速放缓。

2011年6月，公司收购了佛山市恒力泰机械有限公司（以下简称“恒力泰”）51%的股权，2011年12月，公司完成了对恒力泰剩余49%股权的收购。恒力泰在

陶瓷机械行业内具有良好的品牌形象和知名度，本次股权收购完成后，不仅有利于对产品的技术、制造、销售进行有效融合，实现各环节优势互补，提高毛利率水平，更能拓展海外销售渠道，拉动国产陶机整线装备的海外出口。

报告期公司共实现营业收入249,254.91万元，同比增长20.72%；营业利润43,857.15万元，同比增长102.63%；净利润35,613.83万元，同比增长47.77%。

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	216,895.71	174,348.36	19.62	21.80	23.68	减少 1.22 个百分点
石材机械	15,364.42	12,184.27	20.70	-28.94	-29.67	增加 0.82 个百分点
墙材机械	12,781.91	12,030.33	5.88	177.13	143.15	增加 13.15 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	212,204.55	18.10
国外	37,025.66	38.31

(3) 主要供应商、客户情况

单位:万元 币种:人民币

主要供应商情况	2011 年采购金额	占采购总额比重 (%)
洛阳洛北重工机械有限公司	5,347.89	2.56
佛山市顺德区乐从镇中强贸易有限公司	3,809.32	1.82
马钢集团建设有限责任公司	3,798.86	1.82
河北建工集团有限责任公司	3,123.92	1.50
杭州福斯达实业集团有限公司	3,086.32	1.48
前五名供应商采购金额合计	19,166.32	9.17
主要客户情况	2011 年销售金额	占销售总额比重 (%)
宏昌国际贸易有限公司	20,347.82	8.16
河北驰野玻璃珠有限责任公司	5,566.58	2.23
佛山市永航陶瓷有限公司	4,579.45	1.84
临沂市赛萨柯建陶有限公司	3,981.50	1.60
广东宏威陶瓷实业有限公司	3,802.95	1.53
前五名客户销售金额合计	41,326.49	15.36

(4) 主要控股及参股公司的经营情况

单位:万元 币种:人民币

公司名称	持股比例(%)	注册资本	资产规模	营业收入	净利润
佛山市科达石材机械有限公司	68.89	1,695.00	11,780.79	15,364.42	1,057.72
佛山市科达液压机械有限公司	51.00	2,000.00	2,076.70	591.95	28.04
佛山市恒力泰机械有限公司	100.00	2,560.00	86,142.53	90,232.45	11,049.63
广东信成融资租赁有限公司	100.00	6,827.10	37,338.80	3,755.27	1,316.17
安徽信成融资租赁有限公司	100.00	13,499.22	51,544.09	3,619.22	1,159.57
马鞍山科达洁能股份有限公司	68.44	4,460.00	52,015.21	21,122.69	-2,176.24
马鞍山科达机电有限公司	100.00	40,000.00	63,854.37	44,060.20	1,773.05
科达机电(香港)有限公司	100.00	3,458.80	11,692.20	6,943.62	1,207.95
江阴天江药业有限公司	10.748	8,510.00	136,381.72	124,658.17	29,317.22

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	投资收益占上市公司净利润的比重(%)
江阴天江药业有限公司	23,354.79	65.58

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	2011年末	2010年末	增减金额	增减%
预付账款	9,248.12	5,196.24	4,051.87	77.98
存货	83,029.58	50,166.06	32,863.52	65.51
一年内到期的非流动资产	61,004.32	-	61,004.32	-
长期股权投资	7,856.83	24,296.84	-16,440.01	-67.66
长期应收款	17,871.19	-	17,871.19	-
在建工程	53,717.32	5,619.51	48,097.82	855.91
资产总计	470,575.09	297,670.21	172,904.87	58.09
短期借款	28,500.00	16,000.00	12,500.00	78.13
应付账款	53,638.02	42,571.74	11,066.28	25.99
预收账款	46,942.55	20,913.42	26,029.13	124.46
其他应付款	7,332.26	4,808.32	2,523.94	52.49
一年内到期的非流动负债	37,040.74	-	37,040.74	-
长期借款	41,495.21	9,865.00	31,630.21	320.63
负债合计	246,845.31	125,456.33	121,388.97	96.76
资本公积	39,483.83	21,650.05	17,833.79	82.37
未分配利润	82,962.06	56,655.80	26,306.26	46.43

股东权益合计	223,729.78	172,213.88	51,515.90	29.91
--------	------------	------------	-----------	-------

(1) 预付账款期末较期初增加 77.98%，主要原因是由于新增合并佛山市恒力泰机械有限公司和马鞍山科达洁能股份有限公司材料预付款增加较多；

(2) 存货期末较期初增加65.51%，主要原因是新增合并佛山市恒力泰机械有限公司带入存货；

(3) 一年内到期的非流动资产、长期应收款为新增合并广东信成融资租赁有限公司、安徽信成融资租赁有限公司租赁款项；

(4) 长期股权投资期末较期初减少 67.76%，是由于将广东信成融资租赁有限公司、安徽信成融资租赁有限公司纳入合并范围和转让江阴天江药业有限公司 10.748% 股权所致；

(5) 在建工程期末较期初增加 855.91%，主要是由于沈阳科达洁能有限公司工程项目投入较大所致；

(6) 短期借款期末较期初增加 78.13%，是由于公司流动资金贷款增加和新增合并金志久福墙材有限公司、安徽信成融资租赁有限公司短期借款所致；

(7) 应付账款期末比期初增长 25.99%，主要原因是新增合并佛山市恒力泰机械有限公司带入应付账款所致；

(8) 预收账款期末比期初增加 124.46%，主要是由于新增合并佛山市恒力泰机械有限公司预收账款所致；

(9) 其他应付款期末比期初增加 52.49%，主要是由于新增合并佛山市恒力泰机械有限公司其他应付款和收到政府拨付项目资金增加所致；

(10) 一年内到期的非流动负债、长期借款期末比期初大幅增加，是由于沈阳科达洁能有限公司长期借款增加和将广东信成融资租赁有限公司、安徽信成融资租赁有限公司银行借款纳入合并范围所致；

(11) 资本公积期末比期初增加82.37%，是由于公司发行股份购买佛山市恒力泰机械有限公司49%股权和股权激励计划第四次行权所致；

(12) 未分配利润期末比期初增加46.43%，是由于2011年实现净利润增加所致。

(13) 公司资产、负债、所有者权益大幅增长是由于将佛山市恒力泰机械有限公司、广东信成融资租赁有限公司、安徽信成融资租赁有限公司新纳入合并范围所致。

4、报告期公司利润表主要财务数据同比发生重大变动的原因

单位: 万元 币种:人民币

项目	2011 年度	2010 年度	增减金额	增减%
营业收入	249,254.91	206,469.51	42,785.40	20.72
营业成本	202,497.15	165,583.05	36,914.10	22.29
销售费用	11,025.01	8,058.55	2,966.46	36.81
财务费用	1429.09	582.13	846.96	145.49
投资净收益	28,125.41	5,337.57	22,787.84	426.93
营业外收入	2,494.94	6,135.20	-3,640.26	-59.33
营业外支出	4,657.43	206.38	4,451.05	2,156.73
利润总额	41,694.66	27,572.27	14,122.39	51.22

(1) 营业收入比上年同期增长 20.72%，是由于将佛山市恒力泰机械有限公司 6-12 月报表纳入合并范围所致；

(2) 销售费用比上年同期增长 36.81%，是由于随着销售收入的增长，销售人员工资薪酬、运输费、差旅费、售后服务费用等也同步增长；

(3) 财务费用比上年同期增长 145.49%，主要是由于贷款利息和汇兑损失增加所致；

(4) 投资净收益比上年同期增长 426.93%，主要是转让江阴天江药业有限公司 10.748% 股权产生收益较大所致；

(5) 营业外收入比上年同期减少 59.33%，是由于报告期收到政府补助减少所致加；

(6) 营业外支出比上年同期增加 2,156.73%，是由于对马鞍山科达洁能股份有限公司江西分公司煤气炉和总部试验炉进行报废清理所产生的损失较大。

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	2011 年度	2010 年度	增减金额	增减%
支付给职工以及为职工支付的现金	24,292.10	17,088.80	7,203.30	42.15
支付的各项税费	19,614.54	13,604.85	6,009.69	44.17
经营活动产生现金净额	-224.91	27,204.33	-27,429.24	-100.83
收回投资所收到的现金	30,094.52		30,094.52	
购建固定资产、无形资产和其它长期投资所支付的现金	45,789.45	32,738.33	13,051.13	39.86
投资所支付的现金	1,517.93	7,506.10	-5,988.17	-79.78

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,735.82		2,735.82	
支付的其它与投资活动有关的现金	950.00		950.00	
投资活动产生现金流量净额	-19,516.13	-38,500.55	18,984.42	-49.31
吸收投资所收到的现金	2,238.11	26,803.52	-24,565.41	-91.65
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	17,072.72	5,435.06	11,637.66	214.12
筹资活动产生现金净额	7,378.60	35,096.14	-27,717.54	-78.98
现金及现金等价物净增加额	-12,642.62	23,682.75	-36,325.38	-153.38

(1) 支付给职工以及为职工支付的现金比上年同期增加 42.15%，是由于公司员工人数增加和薪资水平提高造成各项薪酬福利支出增加；

(2) 支付的各项税费比上年同期增加 44.17%，是由于支付高管行权个人所得税款金额较多所致；

(3) 收回投资所收到的现金为 30,094.52 万元，是收到江阴天江药业有限公司 10.748% 股权转让款；

(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增加 39.86%，主要是由于沈阳科达洁能燃气有限公司煤气项目和马鞍山科达洁能股份有限公司生产基地建设投资大幅增加所致；

(5) 投资所支付的现金 1,517.93 万元，包括支付芜湖新铭丰机械装备有限公司股权转让定金 1,500 万元和收购佛山市科达石材机械有限公司少数股东权益 17.93 万元；

(6) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 2,735.82 万元，是分别以现金收购佛山市恒力泰机械有限公司 51% 股权和安徽信成融资投资有限公司 100% 股权与购买日资产负债表货币资金差额；

(7) 支付的其它与投资活动有关的现金 950 万为公司发行股份购买佛山市恒力泰机械有限公司 49% 股权之发行费用；

(8) 吸收投资所收到的现金为 2,238.11 万元，包括公司《股票期权激励计划》第四次行权 893.46 万元、佛山市科达石材机械有限公司增资扩股收到少数股东出资款 364.65 万元、以及设立佛山市科达液压机械有限公司收到少数股东投资款 980 万；

(9) 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 17,072.72 万元，主要包括公司 2010 年分红 5,983.78 万元、佛山市恒力泰机械有限公司 2010 年分红 8,960.00

万元，支付利息 1,692.75 万元。

6、对公司未来发展的展望

2011年，国家启动实施“十二五”发展规划，以科学发展为主题，鼓励节能减排，倡导循环经济、资源综合利用，实现低碳排放，加快发展新能源和绿色低碳经济构建人类与环境和谐的美好社会。近年来，公司进行了多项节能减排新技术的开发、经验积累及人才储备，并于2010年提出企业目标由“做世界建材装备的强者”升华为“让幸福更久远—为节能减排提供技术和装备”，公司逐步从国内建筑陶瓷机械设备的龙头企业向节能减排技术和设备提供商全面转型。

传统建筑陶瓷机械：城镇化建设、新农村建设和保障房建设等投入使建材行业需求保持稳定，但由于最近几年国内建筑陶瓷产能快速释放，建筑陶瓷机械行业进入周期性调整阶段。公司在完成对佛山市恒力泰机械有限公司的收购后，在陶瓷机械设备的行业地位和市场份额更加稳定。随着大规格陶瓷薄板成套装备、节能型干燥喷雾塔和节能型球磨机的新型节能产品逐步推入市场，将在一定程度上减缓市场周期调整所造成的影响。

新型墙体材料机械：近年来随着全国各地对“禁粘”、“禁实”工作的不断推进，国内新型墙材的需求大幅增加，特别是《十二五墙体材料革新指导意见》中明确到 2015 年，全国 30%以上的城市实现“限粘”、50%以上县城实现“禁实”，新型墙体材料产量所占比重达 65%以上，建筑应用比例达 75%以上，墙材装备行业将进入高速增长期。公司于 2009 年进入新型墙体材料机械设备领域，产品技术逐步成熟，行业内竞争力显著提高，在国家政策的大力支持下，该产品将有较大的增长空间。

清洁煤气化：通过近几年产业化推进，公司“清洁燃煤气化技术”趋于成熟，已适应市场需求，开始进入大规模市场化推广阶段。通过近几年对清洁燃煤气化产业化的不断探索，公司调整了清洁燃煤气化系统的商业模式，根据不同地区客户集中程度和投资规模，分别采取“设立合资（独资）公司+销售清洁能源”、“销售煤气化炉设备”、“销售煤气化炉设备+运营管理”等多种商业模式，为业务推广提供了更大的灵活性。

液压泵：2011年3月公司注册成立佛山市科达液压机械有限公司，致力于高端A4VSO系列变量柱塞泵的研发、制造。公司液压泵产品整体性能指标达到国际先进水平，并于2011年12月获得广东省新产品新技术鉴定。该产品可广泛用于

钢铁冶金、锻压、工程机械、船舶、军工、石油化工等行业，正逐步成为公司新的利润增长点。

7、新年度工作计划

- (1) 严格控制成本费用，保持并提高主要产品的盈利水平；
- (2) 力争沈阳科达洁能燃气公司早日投入运营并实现盈利；
- (3) 加快清洁煤气化项目市场推广进度；
- (4) 加快推进对墙材机械装备行业的整合；
- (5) 抓住市场契机扩大液压泵应用范围并提高市场占有率；
- (6) 完善内部控制自我评价体系。

8、资金需求及使用计划

为完成2012年度的经营计划和工作目标，预计公司2012年资金需求量约5亿元，主要用于沈阳科达洁能燃气公司投产运营、马鞍山科达洁能生产基地、广东顺德陈村广隆工业园二期项目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、发行公司债券。

9、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	103,540.74
投资额增减变动数	63,296.32
上年同期投资额	40,244.42
投资额增减幅度(%)	157.28

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(%)
安徽信成投资有限公司	创业投资业务，创业投资咨询，	100.00
安徽金志久福墙体材料有限公司	墙体材料生产、销售	51.00
佛山市恒力泰机械有限公司	陶瓷机械设备制造、销售和维修	100.00
马鞍山科达粉体工程有限公司	冶金、选矿、环保设备的研究、开发、生产、销售	100.00
佛山市科达液压机械有限公司	液压元件的制造、销售	51.00

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2008	非公开发行	33,589.85	3,150.21	33,874.98	0	

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 2011 年 12 月 31 日，本次募集资金 33,589.85 万元及利息收入 285.13 万元，合计 33,874.98 万元已全部使用完毕。

3、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	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	是否符合预计收益
大吨位压机扩产技改项目	否	18,800.00	18,997.00	是	101.05	是
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	11,965.15	是	101.40	是
合计	/	33,589.85	33,874.98	/	/	/

4、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度
安徽信成投资有限公司	12,995.48	2011 年 10 月已完成工商变更
佛山市恒力泰机械有限公司	40,000.00	2011 年 12 月已完成工商变更
安徽金志久福墙体材料有限公司	1,047.00	2011 年 7 月已完成工商变更
沈阳科达洁能燃气有限公司煤气化项目	30,820.95	88%
马鞍山科达洁能股份有限公司生产基地	3,200.00	85%
合计	88,063.43	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

第四届董事会第三十三次会议审议通过了《关于收购安徽信成投资有限公司股权的议案》。本次股权转让完成后，公司将间接持有广东信成融资租赁有限公

司和安徽信成融资租赁有限公司 100% 的股权，广东信成融资租赁有限公司及安徽信成融资租赁有限公司的财务数据将纳入公司合并报表，对该两公司的长期投资核算方法将由权益法改为成本法。公司董事会认为，公司融资租赁规模的扩大及经营业务的不断发展，为了更加真实、客观地反映公司的财务状况、经营成果，依照《企业会计准则》的相关规定，结合目前的经营环境及市场状况，本着谨慎、客观的原则，同意公司变更应收款项坏账准备会计估计，在原有应收账款组合的基础上新增融资租赁业务客户组合，公司对应收款项坏账准备的计提方法进行变更，对逾期一个月以上的长期应收款按金额的 20% 计提坏账准备。

（四）董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
四届二十四次	2011 年 2 月 24 日	详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 2 月 26 日
四届二十五次	2011 年 3 月 2 日	详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 3 月 3 日
四届二十六次	2011 年 3 月 24 日	详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 3 月 25 日
四届二十七次	2011 年 4 月 29 日	详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 30 日
四届二十八次	2011 年 5 月 16 日	详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 17 日
四届二十九次	2011 年 6 月 10 日	详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 11 日
四届三十次	2011 年 7 月 1 日	详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 2 日
四届三十一次	2011 年 7 月 22 日	详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 23 日
四届三十二次	2011 年 7 月 29 日	详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 7 月 30 日
四届三十三次	2011 年 10 月 14 日	详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 10 月 15 日
四届三十四次	2011 年 12 月 19 日	详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 12 月 20 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
作。2011 年，董事会对股东大会决议的执行情况如下：

(1) 依照 2010 年度股东大会审议通过的《2010 年度利润分配预案》，董事会于 2011 年 3 月 21 日刊登了《2010 年度利润分配实施公告》：以 598,378,300 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）。股权登记日为 2011 年 3 月 24 日，除权（息）日为 2011 年 3 月 25 日，现金红利发放日为 2011 年 3 月 30 日；

(2) 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 2011 年 3 月 24 日审议通过关于公司股票期权激励计划第四次行权的议案》，为 21 位股权激励对象办理了第四次行权事宜。

(3) 依照 2011 年第 2 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办理本次向特定对象发行股份购买佛山市恒力泰机械有限公司股权相关事宜的议案》，2011 年 12 月 13 日，公司董事会完成该部分股份的登记手续，并于 2011 年 12 月 19 日召开第四届董事会第三十四次会议审议《公司章程修正案》，变更公司注册资本。

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

公司制定了《董事会审计委员会实施细则》、《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的职责权限、决策程序和议事规则，在年报制作过程中审计委员会的重点工作有：

- (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。

在日常工作中，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。在公司定期报告制作和审计过程中，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 2010 年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬及股权

激励第四次行权相关事项进行审核，并发表审核意见，认为公司 2010 年度报告中披露的董事、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，公司股权激励对象行权资格与行权条件合规合法，未有违反及与相关制度不一致的情形发生。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司制订了《外部信息使用人管理制度》，并明确规定该制度适用于公司、全资子公司及控股子公司，严格控制公司信息在外部信息使用人之间的传递。由于公司外部环境的不断变化，公司将本着从实际出发、持续改进、不断提高的原则，进一步完善公司内部控制制度和治理结构，依法规范运作，切实提高公司治理水平。

6、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立和完善内部控制制度负责，建立和维护有效的内部控制是董事会的责任。公司董事会认为本公司的内部控制体系已基本建立，在执行内部控制制度过程中，未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司董事会已经按照《企业内部控制基本规范》要求，对公司内部控制进行了评价，并认为其在 2011 年 12 月 31 日有效。

7、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为加大信息保密措施，防止信息外泄，维护信息披露的公平原则，降低引发内幕交易的风险，公司制定了《内幕信息及知情人管理制度》及《内幕信息知情人登记管理制度》，严格按照规定对内幕信息知情人进行登记备案。截止目前，未发现有关违规事宜。公司将按照有关规定严格执行内幕信息知情人管理制度。

8、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否 公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

（五）现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》第一百五十六条规定公司实施积极的利润分配政策：

1、公司的利润分配应重视对投资者的合理回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；

2、公司可以采取现金或股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；

3、公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

公司自上市以来，平均每年进行一次现金分红，且实际分红比例均超过《公司章程》及相关规定要求。报告期内，公司实施了 2010 年度利润分配方案：以 598,378,300 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）。

（六）利润分配或资本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 2011 年实现净利润 356,138,309.03 元，加上年初未分配利润 566,558,012.04 元，减去 2010 年度分红 59,837,830.00 元和提取盈余公积金 33,237,868.15 元，截止 2011 年 12 月 31 日公司可供股东分配利润为 829,620,622.92 元。公司 2011 年利润分配预案如下：以 2011 年末总股本 632,011,700 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 63,201,170.00 元。

（七）公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008 年中期	2	10	34,377,000.00	65,821,416.59	52.23
2008	1	3	34,377,000.00	149,073,387.37	23.06
2009	1	3	45,359,600.00	179,945,117.03	25.21
2010	1	0	59,837,830.00	241,011,084.89	24.83

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
第四届监事会第十次会议于 2011 年 2 月 24 日召开	《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年年度报告及摘要》、《2010 年度财务决算报告》、《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《2010 年度社会责任报告》、《关于子公司佛山市科达石材机械有限公司股权激励计划行权相关事项的议案》
第四届监事会第十一次会议于 2011 年 3 月 24 日召开	《关于公司股票期权激励计划第四次行权相关事项的议案》
第四届监事会第十二次会议于 2011 年 4 月 29 日召开	《2011 年第一季度报告》
第四届监事会第十三次会议于 2011 年 6 月 10 日召开	《关于广东科达机电股份有限公司向特定对象发行股份购买资产的议案》、《监事会关于公司本次向特定对象发行股份购买资产事宜的意

	见》、《关于本次交易有关的审计评估报告和盈利预测报告的议案》
第四届监事会第十四次会议于 2011 年 7 月 29 日召开	《2011 年半年度报告及摘要》
第四届监事会第十五次会议于 2011 年 10 月 14 日召开	《2011 年第三季度报告》、《关于会计估计变更的议案》

（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，公司收购、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。

（七）监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

监事会认为公司已经建立了比较完善的内部控制体系，公司内部控制制度健全、执行有效。2011 年，公司没有违反《上海证券交易所内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。公司内部控制自我评价报告全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况，同意董事会对内部控制进行的自我评价。

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）破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例（%）	关联关系
佛山市泰恒机械有限公司33位恒力泰自然人股东	佛山市恒泰机械有限公司51%股权	2011年6月7日	40,000	2,021.37		否	根据北京天健兴业资产评估有限公司出具的“天兴评报字（2011）第244号”评估报告中收益法评估结果作为最终评估结论。	是		5.68	
佛山市泰恒机械有限公司10位恒力泰自然人股东	佛山市恒泰机械有限公司49%股权	2011年12月9日	28,295.44	807.29		否	根据北京天健兴业资产评估有限公司出具的“天兴评报字（2011）第244号”评估报告中收益法评估结果作为最终评估结论。	是		2.27	
陈细、毛巨勇	安徽成信投资有限公司100%股权	2011年10月14日	5,195.48	249.45		否	根据2011年9月30日经过中喜会计师事务所有限公司出具的中喜专审字【2011】第01457号审计报告确定的净资产	是		0.7	

(1) 收购佛山市恒力泰机械有限公司（以下简称“恒力泰”）100%股权

2011年6月1日，公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于收购佛山市恒力泰机械有限公司51%股权的议案》，公司以自筹资金不超过40,000万元收购恒力泰51%的股权；

2011年6月7日，恒力泰办理完成了工商变更登记，公司持有其51%的股权；

2011年6月27日，公司2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于广东科达机电股份有限公司向特定对象发行股份购买资产的议案》，拟向恒力泰十名自然人股东发行24,929,900股股份以购买其合计持有的恒力泰49%股权；

2011年9月26日，公司发行股份购买资产交易方案经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2011年第29次并购重组委工作会议审核，获得有条件通过；

2011年11月29日，中国证监会下发了《关于核准广东科达机电股份有限公司向吴应真等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]1900号），核准公司向吴应真发行7,387,400股股份、向梁桐灿发行7,138,100股股份、向梁汉柱发行2,172,500股股份、向陈国强发行2,172,500股股份、向杨德计发行1,979,100股股份、向陈晨达发行1,561,900股股份、向林暖钊发行1,561,900股股份、向吴贵钊发行447,700股股份、向冯瑞阳发行300,200股股份、向杨学先发行208,600股股份以购买其各自持有的恒力泰资产；

2011年12月9日，恒力泰49%股权过户手续及相关工商登记在佛山市工商管理局完成，公司持有恒力泰100%股权，恒力泰成为公司的全资子公司；

2011年12月13日，公司向恒力泰十名自然人股东发行的24,929,900股股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户登记。

(2) 收购安徽信成投资有限公司100%股权

2011年10月14日，公司第四届董事会第三十三次会议审议通过了《关于收购安徽信成投资有限公司股权的议案》，同意公司以51,954,830.35元的价格收购陈细和毛巨勇各自持有的安徽信成投资有限公司的50%股权；

2011年11月14日，安徽信成投资有限公司完成股权变更工商登记手续，成为公司全资子公司。

2、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
中金佳泰(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	江阴天江药业有限公司 8.1417% 股权	2011 年 9 月 21 日	22,796.8137	1,860.14	13,443.90	否	双方协商	是		37.75	
中金佳泰(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)、中金佳天(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)	江阴天江药业有限公司 2.6063% 股权	2011 年 12 月 28 日	7,297.709	578.77	4,303.67	否	双方协商	是		12.08	

2011 年 7 月 28 日公司签定了《关于江阴天江药业有限公司的股权转让协议》，向中金佳泰(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)转让江阴天江药业有限公司 8.1417% 股权，转让价款为 22,796.8137 万元，2011 年 9 月 21 日工商登记办理完毕。2011 年 11 月 26 日公司签定了《关于江阴天江药业有限公司的股权转让协议》，分别向中金佳泰(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)、中金佳天(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)转让江阴天江药业有限公司 0.6188%、1.9875% 股权，转让价款分别为 1,732.7193 万元、5,564.9897 万元。

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	8,703,500			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	0			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	26,677,000			
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	2011 年 3 月 25 日，公司实施 2010 年度利润分配方案：以总股本 598,378,300 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税)，方案实施后，公司股票期权行权价格调整为 1.03 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		591,500	0
谭登平	董事		591,500	0
武楨	董事		591,500	0
吴木海	董事		591,500	0

刘寿增	高级管理人员		591,500	0														
因激励对象行权所引起的股本变动情况		2011 年 3 月 29 日,公司《股票期权激励计划》第四次行权涉及的 870.35 万份股票期权统一行权,经中喜会计师事务所有限责任公司 2011 年 3 月 25 日出具了“中喜验字(2011)第 01013 号”验资报告予以验证。本次行权后,公司总股本由 598,378,300 股变更为 607,081,800 股。																
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) 无风险利率(r): 取 2007 年 3 月 16 日时的一年期人民币存款利率 2.52% 期权到期时间(T): 有效期 5 年</p>																
权益工具公允价值的分摊期间及结果		<p>根据上述参数,股权激励计划中每份期权的理论价值为 7.09 元,1,030 万份期权(其中激励对象王长水因个人原因离职,根据股权激励计划第十二条第一款规定激励对象自离职之日起所有未行权的股票期权即被取消,故期权总数减去 70 万份)对应的理论价值总额为 7,302.70 万元。等待期内每个资产负债日对可行权权益工具数量的估计方法为以该资产负债日所在期权激励人数为基准结合未来等待日人员是否变动情况进行计算,2007—2011 年公司每年所摊销期权费用为:</p> <p style="text-align: right;">单位: 万元</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>2007 年</th> <th>2008 年</th> <th>2009 年</th> <th>2010 年</th> <th>2011 年</th> <th>合计</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>影响数</td> <td>3,011.10</td> <td>2,358.16</td> <td>1,255.15</td> <td>583.2</td> <td>95.09</td> <td>7,302.70</td> </tr> </tbody> </table>			年度	2007 年	2008 年	2009 年	2010 年	2011 年	合计	影响数	3,011.10	2,358.16	1,255.15	583.2	95.09	7,302.70
年度	2007 年	2008 年	2009 年	2010 年	2011 年	合计												
影响数	3,011.10	2,358.16	1,255.15	583.2	95.09	7,302.70												

(五) 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
广东奔朗新材料股份有限公司	其他关联人	销售商品	销售配件	按照市场定价原则由双方协商确定		7.26	0.13			
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	按照市场定价原则由双方协商确定		2,616.78	1.25			

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

2、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
广东奔朗新材料股份有限公司	其他关联人	7.26	0	2,616.78	260.52

(六) 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	66,773.13
报告期末对子公司担保余额合计（B）	71,021.07
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）	71,021.07
担保总额占公司净资产的比例(%)	35.60
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）	45,971.94
上述三项担保金额合计（C+D+E）	45,971.94

3、其他重大合同

(六) 承诺事项履行情况

本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项

(七) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

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
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	11

(八) 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。

(九) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十) 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
关于控股子公司马鞍山科达洁能股份有限公司获得项目研发补助的公告	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 1 月 4 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于延期提交吸收合并佛山市恒力泰机械有限公司申请文件反馈意见书面回复的公告	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 1 月 5 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于延期提交吸收合并佛山市恒力泰机械有限公司申请文件反馈意见书面回复的公告	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 2 月 19 日	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》	2011 年 2 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届董事会第二十四次会议决议暨关于召开 2010 年度股东大会的通知	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 2 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届监事会第十次会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 2 月 26 日	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》	2011 年 2 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于 2011 年度日常关联交易的公告	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 2 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2010 年度报告及摘要	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 2 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 2 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2010 年度内部控制评价报告	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 2 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

2010 年度社会责任报告	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 2 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
科达机电重大决策程序和规则		2011 年 2 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
科达机电外部信息使用人管理制度		2011 年 2 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届董事会第二十五次会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 3 月 3 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2010 年度股东大会会议资料		2011 年 3 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2010 年度股东大会会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 3 月 19 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2010 年度股东大会法律意见书		2011 年 3 月 19 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2010 年度利润分配实施公告	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 3 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于股票期权激励计划第四次行权的董事会决议公告	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 3 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届监事会第十一次会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 3 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于股票期权激励计划第四次行权结果暨股本变动公告	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 3 月 31 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
澄清公告	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 3 月 31 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于延期提交吸收合并佛山市恒力泰机械有限公司申请文件反馈意见书面回复的公告	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 6 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届董事会第二十七次会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第一季度季报	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
董事会秘书工作制度		2011 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
重大事项停牌公告	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 13 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
收购股权公告	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 17 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届董事会第二十八次会议决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 17 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于签订《佛山市恒力泰机械有限公司股权转让协议》的公告	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 2 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年第一次临时股东大会法律意见书		2011 年 6 月 2 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于控股子公司马鞍山科达洁能股份有限公司签订清洁煤制气项目框架协议的公告	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 2 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

重大资产重组停牌公告	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届董事会第二十九次会议决议公告暨召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 11 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届监事会第十三次会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 11 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
向特定对象发行股份购买资产报告书		2011 年 6 月 11 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
向特定对象发行股份购买资产报告书摘要	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 11 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第二次临时股东大会的第二次通知	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 22 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 28 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
科达机电 2011 年第二次临时股东大会的法律意见书		2011 年 6 月 28 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届董事会第三十次会议决议公告暨召开 2011 年第三次临时股东大会的通知	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 2 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
二〇一一年第三次临时股东大会会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 19 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
二〇一一年第三次临时股东大会法律意见书		2011 年 7 月 19 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于签署收购股权意向协议书的公告	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届董事会第三十二次会议决议公告			
暨召开 2011 年第四次临时股东大会的通知	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 7 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于出让参股子公司江阴天江药业有限公司部分股权的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 7 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年半年度报告及摘要	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 7 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于控股子公司马鞍山科达洁能股份有限公司签订清洁煤制气项目合作意向书的公告	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
二〇一一年第四次临时股东大会会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 8 月 16 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
二〇一一年第四次临时股东大会法律意见书		2011 年 8 月 16 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 9 月 1 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于中国证监会上市公司并购重组委员会审核公司重大资产重组事项的停牌公告	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 9 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于发行公司债券申请获得证监会核准的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 9 月 22 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

关于重大资产重组事项获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核通过的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 9 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
股权激励计划第四次行权形成的有限售条件的流通股上市流通公告	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 9 月 28 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届董事会第三十三次会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 10 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届监事会第十五次会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 10 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
收购资产公告	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 10 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于会计估计变更的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 10 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年第三季度报告	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 10 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于重大资产重组事项获中国证券监督管理委员会核准的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 12 月 3 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
向特定对象发行股份购买资产报告书摘要	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 12 月 6 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
向特定对象发行股份购买资产报告书		2011 年 12 月 6 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于向特定对象发行股份购买资产之标的资产交割完成情况的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 12 月 13 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
向特定对象发行股份购买资产之实施情况暨股份变动公告	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 12 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
内幕信息知情人登记管理制度		2011 年 12 月 20 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于为控股子公司提供担保的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 12 月 20 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届董事会第三十四次会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 12 月 20 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于为控股子公司提供担保的补充公告	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 12 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于获得省战略性新兴产业发展专项资金的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 12 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
新产品鉴定公告	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 12 月 31 日	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、吴兴华审计，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【2012】第 0015 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 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2011 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是科达机电管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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的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。

三、审计意见

我们认为，科达机电财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科达机电 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中喜会计师事务所有限责任公司

中国 北京

中国注册会计师：王会栓

中国注册会计师：吴兴华

二〇一二年一月二十九日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011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
流动资产:			
货币资金	七、1	794,599,127.65	918,986,289.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	48,929,896.77	21,578,183.72
应收账款	七、4	214,346,297.96	239,473,999.26
预付款项	七、6	92,481,166.63	51,962,436.18
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、3	1,557,634.71	4,482,468.24
其他应收款	七、5	26,070,605.07	10,075,465.39
买入返售金融资产			
存货	七、7	830,295,814.09	501,660,575.36
一年内到期的非流动资产	七、8	610,043,247.02	
其他流动资产	七、9	90,494,287.61	45,040,793.75
流动资产合计		2,708,818,077.51	1,793,260,211.53
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	七、10	178,711,928.94	
长期股权投资	七、11、12	78,568,286.10	242,968,410.40
投资性房地产			
固定资产	七、13	718,726,545.44	629,353,870.78
在建工程	七、14	537,173,225.22	56,195,055.51
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、15	288,947,192.30	252,040,880.69

开发支出			
商誉	七、16	187,915,447.25	
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、17	6,890,157.56	2,883,683.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,996,932,782.81	1,183,441,900.40
资产总计		4,705,750,860.32	2,976,702,111.93
流动负债：			
短期借款	七、19	285,000,000.00	160,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七、20	159,636,098.14	166,694,064.15
应付账款	七、21	536,380,200.89	425,717,380.90
预收款项	七、22	469,425,548.73	209,134,235.44
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、23	33,217,195.06	19,395,971.65
应交税费	七、24	77,186,461.46	83,384,203.36
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、25	73,322,369.05	48,083,150.67
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	七、26	370,407,455.86	
其他流动负债			
流动负债合计		2,004,575,329.19	1,112,409,006.17
非流动负债：			
长期借款	七、27	414,952,088.51	98,650,000.00
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	七、28	5,421,323.16	
其他非流动负债	七、29	43,504,322.00	43,504,322.00
非流动负债合计		463,877,733.67	142,154,322.00
负债合计		2,468,453,062.86	1,254,563,328.17
所有者权益（或股东权			

益):			
实收资本(或股本)	七、30	632,011,700.00	598,378,300.00
资本公积	七、31	394,838,336.51	216,500,484.90
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	七、32	134,957,872.63	101,720,004.48
一般风险准备			
未分配利润	七、33	829,620,622.92	566,558,012.04
外币报表折算差额		3,582,590.95	-899,196.62
归属于母公司所有者 权益合计		1,995,011,123.01	1,482,257,604.80
少数股东权益		242,286,674.45	239,881,178.96
所有者权益合计		2,237,297,797.46	1,722,138,783.76
负债和所有者权益 总计		4,705,750,860.32	2,976,702,111.93

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

2011 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
流动资产:			
货币资金		258,951,016.93	358,693,725.49
交易性金融资产			
应收票据		26,571,904.50	19,848,183.72
应收账款	十五、1	318,141,512.58	302,602,949.83
预付款项		23,685,506.19	17,612,735.84
应收利息			
应收股利		1,557,634.71	4,482,468.24
其他应收款	十五、2	7,275,575.68	3,914,131.12
存货		295,532,319.09	311,303,127.11
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,099,069.69	26,006,758.36
流动资产合计		933,814,539.37	1,044,464,079.71
非流动资产:			
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	1,621,340,097.87	797,734,079.22
投资性房地产			
固定资产		296,944,849.23	313,850,791.67
在建工程		1,375,716.24	4,102,190.61
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		52,698,595.78	55,099,784.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,654,899.06	2,198,444.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,974,014,158.18	1,172,985,291.35
资产总计		2,907,828,697.55	2,217,449,371.06
流动负债:			
短期借款		240,000,000.00	160,000,000.00
交易性金融负债			

应付票据		118,544,763.41	133,295,832.31
应付账款		252,208,386.68	315,766,604.08
预收款项		165,602,626.02	126,000,721.92
应付职工薪酬		16,319,690.22	11,857,771.90
应交税费		58,695,666.25	99,755,679.52
应付利息			
应付股利			
其他应付款		160,179,369.02	30,375,276.77
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,011,550,501.60	877,051,886.50
非流动负债：			
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		1,011,550,501.60	877,051,886.50
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		632,011,700.00	598,378,300.00
资本公积		416,699,998.85	166,993,538.99
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		127,950,829.60	94,712,961.45
一般风险准备			
未分配利润		719,615,667.50	480,312,684.12
所有者权益(或股东权益) 合计		1,896,278,195.95	1,340,397,484.56
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		2,907,828,697.55	2,217,449,371.06

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
2011 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		2,492,549,075.22	2,064,695,073.05
其中：营业收入	七、34	2,492,549,075.22	2,064,695,073.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,335,231,674.78	1,901,636,274.98
其中：营业成本	七、34	2,024,971,462.31	1,655,830,462.88
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、35	16,836,863.49	10,220,975.81
销售费用	七、36	110,250,127.90	80,585,534.43
管理费用	七、37	167,775,864.46	142,699,244.10
财务费用	七、38	14,290,949.62	5,821,309.62
资产减值损失	七、40	1,106,407.00	6,478,748.14
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、39	281,254,109.71	53,375,667.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		65,426,872.01	53,394,860.56
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		438,571,510.15	216,434,465.23
加：营业外收入	七、41	24,949,392.53	61,352,018.50
减：营业外支出	七、42	46,574,333.10	2,063,793.72
其中：非流动资产处置损失		45,520,638.51	607,240.06
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		416,946,569.58	275,722,690.01
减：所得税费用	七、43	68,277,583.45	29,912,702.87
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		348,668,986.13	245,809,987.14
归属于母公司所有者的净利润		356,138,309.03	241,011,084.89
少数股东损益		-7,469,322.90	4,798,902.25
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、44	0.587	0.404

(二) 稀释每股收益	七、44	0.587	0.399
七、其他综合收益	七、45	4,481,787.57	-123,412.64
八、综合收益总额		353,150,773.70	245,686,574.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		360,620,096.60	240,887,672.25
归属于少数股东的综合收益总额		-7,469,322.90	4,798,902.25

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

2011 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	1,669,521,128.81	1,885,090,678.98
减：营业成本	十五、4	1,391,247,988.15	1,542,640,054.34
营业税金及附加		8,906,078.42	7,420,862.10
销售费用		64,660,969.06	63,257,144.49
管理费用		74,793,285.27	78,948,219.54
财务费用		22,057,197.50	4,292,558.81
资产减值损失		-2,987,765.00	3,665,543.29
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十五、5	286,214,769.28	46,502,555.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		56,072,218.52	46,502,555.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		397,058,144.69	231,368,851.41
加：营业外收入		16,135,922.52	9,801,119.49
减：营业外支出		22,665,987.92	2,023,503.89
其中：非流动资产处置损失		22,441,493.22	581,640.14
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		390,528,079.29	239,146,467.01
减：所得税费用		58,149,397.76	24,281,857.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		332,378,681.53	214,864,609.58
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
2011 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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,323,896,078.63	2,121,148,495.89
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		21,361,881.43	11,972,802.53
收到其他与经营活动有关的现金	七、46	51,128,189.96	203,396,949.98
经营活动现金流入小计		2,396,386,150.02	2,336,518,248.40
购买商品、接受劳务支付的现金		1,827,408,020.91	1,646,752,152.06
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		242,920,969.16	170,887,972.28
支付的各项税费		196,145,427.22	136,048,493.79
支付其他与经营活动有关的现金	七、46	132,160,863.16	110,786,333.35
经营活动现金流出小计		2,398,635,280.45	2,064,474,951.48
经营活动产生的现金流量净额		-2,249,130.43	272,043,296.92
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		300,945,217.00	
取得投资收益收到的现金		13,672,877.01	11,980,575.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		152,650.00	377,360.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			5,080,806.61
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		314,770,744.01	17,438,741.85
购建固定资产、无形资产和其他长		457,894,523.67	327,383,256.84

期资产支付的现金			
投资支付的现金		15,179,314.00	75,060,988.57
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		27,358,183.15	
支付其他与投资活动有关的现金	七、46	9,500,000.00	
投资活动现金流出小计		509,932,020.82	402,444,245.41
投资活动产生的现金流量净额		-195,161,276.81	-385,005,503.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		22,381,105.00	268,035,155.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		13,446,500.00	258,200,200.00
取得借款收到的现金		692,350,000.00	498,650,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、46	42,653,879.04	21,984,975.69
筹资活动现金流入小计		757,384,984.04	788,670,130.69
偿还债务支付的现金		468,978,759.82	350,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		170,727,188.63	54,350,615.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		93,038,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、46	43,893,075.42	33,358,159.50
筹资活动现金流出小计		683,599,023.87	437,708,775.03
筹资活动产生的现金流量净额		73,785,960.17	350,961,355.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,801,796.41	-1,171,614.97
五、现金及现金等价物净增加额		-126,426,243.48	236,827,534.05
加：期初现金及现金等价物余额		901,235,603.37	664,408,069.32
六、期末现金及现金等价物余额		774,809,359.89	901,235,603.37

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

2011 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,691,028,482.62	1,846,590,896.11
收到的税费返还		12,608,682.24	11,406,362.18
收到其他与经营活动有关的现金		192,593,214.26	569,789,609.74
经营活动现金流入小计		1,896,230,379.12	2,427,786,868.03
购买商品、接受劳务支付的现金		1,343,592,986.66	1,514,091,959.83

支付给职工以及为职工支付的现金		134,760,713.26	158,584,055.33
支付的各项税费		116,359,751.85	108,101,277.05
支付其他与经营活动有关的现金		116,250,955.00	451,065,339.08
经营活动现金流出小计		1,710,964,406.77	2,231,842,631.29
经营活动产生的现金流量净额		185,265,972.35	195,944,236.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		300,945,217.00	15,086,143.40
取得投资收益收到的现金		25,234,877.01	11,980,575.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		87,650.00	377,360.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		326,267,744.01	27,444,078.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,331,205.73	34,560,951.67
投资支付的现金		592,692,144.85	355,677,301.92
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		9,500,000.00	
投资活动现金流出小计		617,523,350.58	390,238,253.59
投资活动产生的现金流量净额		-291,255,606.57	-362,794,174.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,934,605.00	9,834,955.00
取得借款收到的现金		350,000,000.00	230,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		21,614,583.23	21,664,460.39
筹资活动现金流入小计		380,549,188.23	261,499,415.39
偿还债务支付的现金		270,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,939,809.89	51,317,115.00
支付其他与筹资活动有关的现金		20,139,476.34	28,805,541.17
筹资活动现金流出小计		370,079,286.23	230,122,656.17
筹资活动产生的现金流量净额		10,469,902.00	31,376,759.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,747,869.45	-636,024.65
五、现金及现金等价物净增加额		-98,267,601.67	-136,109,203.64
加：期初现金及现金等价物余额		345,364,142.26	481,473,345.90
六、期末现金及现金等价物余额		247,096,540.59	345,364,142.26

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

2011 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	598,378,300.00	216,500,484.90			101,720,004.48		566,558,012.04	-899,196.62	239,881,178.96	1,722,138,783.76
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	598,378,300.00	216,500,484.90			101,720,004.48		566,558,012.04	-899,196.62	239,881,178.96	1,722,138,783.76
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	33,633,400.00	178,337,851.61			33,237,868.15		263,062,610.88	4,481,787.57	2,405,495.49	515,159,013.70
(一)净利润							356,138,309.03		-7,469,322.90	348,668,986.13
(二)其他综合收益								4,481,787.57		4,481,787.57
上述(一)和(二)小计							356,138,309.03	4,481,787.57	-7,469,322.90	353,150,773.70
(三)所有者投入和减少资本	33,633,400.00	178,337,851.61							13,312,818.39	225,284,070.00
1.所有者投入资本	33,633,400.00	180,916,789.03							13,446,500.00	227,996,689.03
2.股份支付计入所有者权益的金额		950,889.86								950,889.86
3.其他		-3,529,827.28							-133,681.61	-3,663,508.89
(四)利润分配					33,237,868.15		-93,075,698.15		-3,438,000.00	-63,275,830.00
1.提取盈余公积					33,237,868.15		-33,237,868.15			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-59,837,830.00		-3,438,000.00	-63,275,830.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										

4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	632,011,700.00	394,838,336.51			134,957,872.63		829,620,622.92	3,582,590.95	242,286,674.45	2,237,297,797.46

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	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
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	144,782,300.00	-79,638,399.09			21,486,460.96		174,165,023.93	-123,412.64	195,214,654.41	455,886,627.57
(一)净利润							241,011,084.89		4,798,902.25	245,809,987.14
(二)其他综合收益								-123,412.64		-123,412.64
上述(一)和(二)小计							241,011,084.89	-123,412.64	4,798,902.25	245,686,574.50
(三)所有者投入和减少资本	8,703,500.00	56,440,400.91							190,415,752.16	255,559,653.07
1.所有者投入资本	8,703,500.00	1,101,455.00							246,050,200.00	255,855,155.00
2.股份支付计入所有者权益的金额		5,832,000.00								5,832,000.00
3.其他		49,506,945.91							-55,634,447.84	-6,127,501.93
(四)利润分配					21,486,460.96		-66,846,060.96			-45,359,600.00
1.提取盈余公积					21,486,460.96		-21,486,460.96			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-45,359,600.00			-45,359,600.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	136,078,800.00	-136,078,800.00								
1.资本公积转增资本(或股本)	136,078,800.00	-136,078,800.00								
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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	598,378,300.00	216,500,484.90			101,720,004.48		566,558,012.04	-899,196.62	239,881,178.96	1,722,138,783.76

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

2011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	598,378,300.00	166,993,538.99			94,712,961.45		480,312,684.12	1,340,397,484.56
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	598,378,300.00	166,993,538.99			94,712,961.45		480,312,684.12	1,340,397,484.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,633,400.00	249,706,459.86			33,237,868.15		239,302,983.38	555,880,711.39
（一）净利润							332,378,681.53	332,378,681.53
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							332,378,681.53	332,378,681.53
（三）所有者投入和减少资本	33,633,400.00	249,706,459.86						283,339,859.86
1. 所有者投入资本	33,633,400.00	248,755,570.00						282,388,970.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		950,889.86						950,889.86
3. 其他								
（四）利润分配					33,237,868.15		-93,075,698.15	-59,837,830.00
1. 提取盈余公积					33,237,868.15		-33,237,868.15	
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者(或股东)的分配							-59,837,830.00	-59,837,830.00
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	632,011,700.00	416,699,998.85			127,950,829.60		719,615,667.50	1,896,278,195.95

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	453,596,000.00	296,138,883.99			73,226,500.49		332,294,135.50	1,155,255,519.98
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	453,596,000.00	296,138,883.99			73,226,500.49		332,294,135.50	1,155,255,519.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	144,782,300.00	-129,145,345.00			21,486,460.96		148,018,548.62	185,141,964.58
(一)净利润							214,864,609.58	214,864,609.58
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							214,864,609.58	214,864,609.58
(三)所有者投入和减少资本	8,703,500.00	6,933,455.00						15,636,955.00
1. 所有者投	8,703,500.00	1,101,455.00						9,804,955.00

入资本							
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额		5,832,000.00					5,832,000.00
3. 其他							
(四)利润分 配				21,486,460.96	-66,846,060.96		-45,359,600.00
1. 提取盈余 公积				21,486,460.96	-21,486,460.96		
2. 提取一般 风险准备							
3. 对所有 者(或股 东)的 分配						-45,359,600.00	-45,359,600.00
4. 其他							
(五)所有 者权 益内 部结 转	136,078,800.00	-136,078,800.00					
1. 资本公 积转 增资 本(或 股本)	136,078,800.00	-136,078,800.00					
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							
(七)其他							
四、本期 期末 余额	598,378,300.00	166,993,538.99		94,712,961.45	480,312,684.12		1,340,397,484.56

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。

本公司经中国证券监督管理委员会证监字[2002]95 号文核准，于 2002 年 9 月 18 日，向社会公开发行每股面值 1 元的人民币普通股股票 2,000 万股，每股发行价 14.20 元。2002 年 10 月 10 日在上海证券交易所挂牌上市交易，股票简称“科达机电”，股票代码“600499”，注册资本变更为 5,530 万元。股本构成：非流通股 3,530 万股，占总股本的 63.83%，流通股 2,000 万股，占总股本的 36.17%。

公司经 2002 年度股东大会批准，于 2003 年 6 月 12 日实施 2002 年度利润分配及资本公积转增股本方案，即以 2002 年 12 月 31 日总股本 5,530 万股为基数，每 10 股送 2 股转增 6 股派现金 1 元（含税），该方案实施后本公司总股本为 9,954 万股，其中非流通股 6,354 万股，流通股 3,600 万股，公司注册资本相应变更为 9,954 万元。已经中喜会计师事务所出具的中喜验字（2003）第 00016 号验资报告验证。

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

经 2006 年 5 月 26 日公司 2005 年年度股东大会审议通过资本公积金转增股本方案，以 2005 年 12 月 31 日总股本 9,954 万股为基数，每 10 股转增 5 股。转增股本完成之后，公司总股本增加到 14,931 万股。

2008 年 4 月 18 日，公司《股票期权激励计划》首次行权涉及的 257.5 万份股票期权统一行权，经中喜会计师事务所有限公司于 2008 年 4 月 18 日出具中喜验字（2008）第 01018 号验资报告予以验证。本次行权后新增的 257.5 万股股份为限售流通股，锁定期为六个月，本次行权股份上市时间为 2008 年 10 月 25 日。

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

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

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。

2010 年 3 月 9 日，公司实施 2009 年度资本公积金转增股本方案：以总股本 45,359.60 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 58,967.48 万股，已经中喜会计师事务所有限责任公司 2010 年 3 月 9 日出具的中喜验字（2010）第 01009 号验资报告验证。

2010 年 3 月 16 日，公司将《股票期权激励计划》第三次行权涉及的 870.35 万份股票期权统一行权，公司总股本增加到 59,837.83 万股，已经中喜会计师事务所有限责任公司于 2010 年 3 月 15 日出具中喜验字（2010）第 01010 号验资报告验证。

2011 年 3 月 29 日，公司将《股票期权激励计划》第四次行权涉及的 870.35

万份股票期权统一行权，公司总股本增加到 607,081,800.00 股，已经中喜会计师事务所有限责任公司于 2011 年 3 月 25 日出具中喜验字（2011）第 01013 号验资报告验证。

2011 年 12 月 13 日，根据中国证监会（证监许可[2011]1900 号）批复，公司向吴应真等佛山市恒力泰机械有限公司十名自然人股东发行 24,929,900 股股份购买持有的恒力泰公司 49% 股权，公司总股本增加到 63,201.17 万股，已经中喜会计师事务所有限责任公司于 2011 年 12 月 9 日出具中喜验字（2011）第 01060 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。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。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额大于 300 万的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

应收账款：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
应收融资租赁设备款	销售合同类型
子公司货款	销售合同类型
其他一般客户	销售合同类型
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
应收融资租赁设备款	未到期部分不计提坏账、逾期部分余额百分比法
子公司货款	不计提坏账准备
其他一般客户	账龄分析法

其他应收款：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
出口退税	应收款项的性质
子公司往来	应收款项的性质
其他往来	应收款项的性质
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
出口退税	不计提坏账准备
子公司往来	不计提坏账准备
其他往来	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例的说明	其他应收款计提比例的说明
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%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

组合名称	应收账款计提比例的说明
应收融资租赁设备款	逾期一个月以上金额的 20%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄在三年以上且近三年无往来发生额的应收款项
坏账准备的计提方法	账龄在三年以上的应收款项计提比例为 50%，对于无法催收的应收款项全额计提。

12、存货

(1) 存货的分类

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；

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

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；

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品

一次摊销法

低值易耗品和包装物领用采用一次摊销法。

②包装物

一次摊销法

低值易耗品和包装物领用采用一次摊销法。

13、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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投资成本。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投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(2) 后续计量及损益确认方法

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投资成本；长期股权投资的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）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，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：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(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
其他设备	2	不计	50

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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 and 安装工程，包括新建、改扩建、大修理工程所发生的实际支出。与在建工程有关的专项借款利息和外币折算差额在该在建工程达到预定可使用状态前予以资本化。已完工交付使用的在建工程转入固定资产核算；已完工交付使用但尚未办理竣工决算的，先暂估入账，待办理竣工决算后，按决算价格调整固定资产的账面价值。

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

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他支出。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，按帐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。所计提的减值准备在以后年度将不再转回。

19、商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。与子公司有关的商誉在合并财务报表中单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。公司企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，均在每年年末进行减值测试。

20、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。

21、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。

22、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。

23、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。

24、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。

25、经营租赁、融资租赁：

（1）融资租赁确认的标准

① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

(2) 融资租赁业务的处理

在租赁期开始日，租赁公司将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配，并采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

会计报表日，公司以长期应收款扣除未实现融资收益后的余额列示。

26、主要会计政策、会计估计的变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称
公董事会认为，公司融资租赁规模的扩大及经营业务的不断发展，为了更加真实、客观地反映公司的财务状况、经营成果，依照《企业会计准则》的相关规定，结合目前的经营环境及市场状况，本着谨慎、客观的原则，同意公司变更应收款项坏账准备会计估计，在原有应收账款组合的基础上新增融资租赁业务客户组合，公司对应收款项坏账准备的计提方法进行变更	经第四届董事会第三十三次会议、第四届监事会第十五次会议决议审议通过	应收账款

26、前期会计差错更正

无

(五) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	5%

城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
堤围费	应税收入	1%

公司及子公司的企业所得税税率：

公司名称	企业所得税税率
广东科达机电股份有限公司	15%
佛山市科达石材机械有限公司	15%
马鞍山科达机电有限公司	15%
马鞍山科达洁能股份有限公司	15%
峨眉山科达洁能有限公司	25%
沈阳科达洁能燃气有限公司	25%
临沂科达清洁能源有限公司	25%
佛山市科达洁能有限公司	25%
佛山市科达液压机械有限公司	25%
佛山市恒力泰机械有限公司	15%
佛山市恒力泰劳务派遣有限公司	25%
佛山市点石机械有限公司	25%
湖南科达粉体工程有限公司	25%
马鞍山科达粉体工程有限公司	25%
安徽金志久福墙体材料有限公司	25%
安徽信成投资有限公司	25%
广东信成融资租赁有限公司	25%
安徽信成融资租赁有限公司	25%

2、税收优惠及批文

根据粤科函高字【2011】1219 号规定，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以及佛山市恒力泰机械有限公司为广东省 2011 年度第一批通过复审的高新技术企业（高新技术企业证书正在办理中），所得税税率按 15% 计提。

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（证书编号 GR200934000245），所得税税率为 15%。

马鞍山科达洁能股份有限公司被认定为安徽省 2010 年第二批高新技术企业（证书编号 GR201034000174），所得税税率为 15%。

（六）企业合并及合并财务报表

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)
佛山市科达石材机械有限公司	控股子公司	佛山市顺德区陈村广隆工业园	吴跃飞	1,695.00	石材机械研究开发、制造	1,480.68	68.89	68.89
马鞍山科达机电有限公司	全资子公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	朱钊	40,000.00	墙体材料、陶瓷、石材、节能环保等建材机械设备制造	40,000.00	100	100
马鞍山科达洁能股份有限公司	控股子公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	武楨	4,460.00	节能机械开发与销售	23,290.98	68.44	68.44
峨眉山科达洁能有限公司	控股子公司的控股子公司	峨眉山市双福镇	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	70
临沂科达清洁能源有限公司	控股子公司的控股子公司	山东省临沂市罗庄区付庄办事处沂州工业园	马良	3,800.00	清洁能源相关机械设备及配件的技术研究、开发、销售	2,660.00	70	70
沈阳科达洁能燃气有限公司	控股子公司的控股子公司	辽宁法库经济开发区	江宏	20,000.00	清洁煤气、蒸汽的制造、销售	13,000.00	65	65
佛山市科达洁能有限公司	控股子公司的控股子公司	佛山市南海区	江宏	7,000.00	筹办工业燃气、蒸气、蒸汽、工业用气、墙体材料的生产与销售	980.00	70	70
佛山市科达液压机械有限公司	控股子公司	佛山市顺德区	杨军	2,000.00	液压泵、液压阀、液压密封件等液压元器件的制造、销售	1,020.00	51	51

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	持股比例(%)
科达机电(香港)有限公司	香港	边程	1,000.00	陶瓷机械销售	1,000.00	100.00

2、非同一控制下合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)
湖南科达粉体工程有限公司	控股子公司的控股子公司	长沙高新开发区	彭虎	655.74	选矿工程技术、冶金工程技术、固体废弃物综合利用技术的研发、推广以及提供相关的技术服务	2,809.17	95.48	95.48
马鞍山科达粉体工程有限公司	全资子公司	马鞍山市	彭虎	500.00	冶金、选矿、环保设备的研究、开发、生产、销售以及相关技术服务	500.00	100	100
佛山市恒力泰机械有限公司	全资子公司	佛山市禅城区高新技术开发区	罗明照	2,560.00	机械设备、汽车零件制造、销售和维修;货物、技术进出口业务	68,295.44	100	100
佛山市恒力泰劳务派遣有限公司	全资子公司之公司	佛山禅城区	陈玉兰	50.00	劳务派遣	50.00	100	100
佛山市点石机械有限公司	全资子公司之控股子公司	佛山禅城区南庄镇樵乐路吉利工业园	杨德计	100.00	布料机开发与销售	51.00	51	51
安徽金志久福墙	全资子公司	当涂经济开发	童怀	2053.00	蒸压粉煤灰砖、蒸压加气	1,047.00	51	51

体材料有限公司	司的控股子公司	区	志		混凝土砖块、蒸压灰砂多孔砖、水泥切块生产、销售，煤灰、沙子销售			
安徽信成投资有限公司	全资子公司	马鞍山经济技术开发区	周和华	11,400.00	创业投资业务，创业投资咨询，为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构	11,400.00	100	100

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	持股比例 (%)
广东信成融资租赁有限公司	佛山市顺德区	周和华	1,000.00	从事融资租赁、租赁业务	1,000.00	100.00
安徽信成融资租赁有限公司	马鞍山经济技术开发区	周和华	2,000.00	从事融资租赁、租赁业务	2,000.00	100.00

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	2,459.07		
马鞍山科达机电有限公司	是			
湖南科达粉体工程有限公司	是			
马鞍山科达粉体工程有限公司	是			
马鞍山科达洁能股份有限公司	是	11,460.50		
峨眉山科达洁能有限公司	是	413.36		
临沂科达清洁能源有限公司	是	945.88		
沈阳科达洁能燃气有限公司	是	6,771.16		
佛山市科达洁能有限公司	是			
佛山市科达液压机械有限公司	是	993.74		
佛山市恒力泰机械有限公司	是			
佛山市点石机械有限公司	是	318.21		
佛山市恒力泰劳务派遣有限公司	是			
安徽金志久福墙体材料有限公司	是	866.75		
安徽信成投资有限公司	是			
科达机电(香港)有限公司	是			
广东信成融资租赁有限公司	是			
安徽信成融资租赁有限公司	是			

备注 1: 2011 年 3 月控股子公司-佛山市科达石材机械有限公司对其优秀管理人才、核心技术人员和业务骨干实行股权激励, 实施股权激励后, 公司对佛山市科达石材机械有限公司的持股比例为 68.89%。

备注 2: 2011 年 5 月 24 日 公司与佛山市恒力泰机械有限公司股东罗明

照等三十三名自然人股东分别签署了《佛山市恒力泰机械有限公司股权转让协议》，公司以人民币 40,000 万元的价格收购恒力泰公司 51% 股权，佛山市恒力泰机械有限公司于 2011 年 6 月 7 日完成工商变更登记。根据中国证监会（证监许可[2011]1900 号）批复，公司向吴应真等佛山市恒力泰机械有限公司十名自然人股东发行 24,929,900 股股份购买持有的恒力泰公司 49% 股权，2011 年 12 月 9 日，吴应真等恒力泰公司十名自然人股东合计持有的恒力泰公司 49% 股权登记至科达机电名下，工商变更登记手续办理完毕。2011 年 12 月 13 日，本次发行股份已完成登记，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。佛山市点石机械有限公司为佛山市恒力泰机械有限公司之控股子公司。2011 年 9 月 23 日，恒力泰公司成立全资子公司佛山市恒力泰劳务派遣有限公司。

备注 3：2011 年 4 月 20 日，马鞍山科达机电有限公司董事会审议通过以人民币 3,091,669.00 元的价格收购彭虎等 28 人持有的湖南隆达冶金有限公司 56.48% 股权，公司原持有湖南隆达冶金有限公司 39% 股权，收购后公司持有湖南隆达冶金有限公司 95.48% 股权，2011 年 5 月 12 日湖南隆达冶金有限公司更名为湖南科达粉体工程有限公司。

备注 4：2011 年 8 月 25 日，公司与湖南科达粉体工程有限公司签订《股权转让协议》，公司以人民币 5,000,000.00 元的价格收购其持有的马鞍山科达粉体工程有限公司 100% 股权。2011 年 9 月完成收购，马鞍山科达粉体工程有限公司成为公司的全资子公司。

备注 5：2011 年 7 月 7 日，马鞍山科达机电有限公司与安徽金志久福墙体材料有限公司股东童怀志签订《安徽金志久福墙体材料有限公司增资协议》，马鞍山科达机电有限公司以人民币 1,047 万增资安徽金志久福墙体材料有限公司，占其注册资本的 51%。2011 年 7 月 21 日增资完成，安徽金志久福墙体材料有限公司成为马鞍山科达机电有限公司的控股子公司。

备注 6：2011 年 2 月 24 日，公司第四届二十四次董事会审议通过了《关于向全资子公司科达机电（香港）有限公司增资的议案》，为了促进海外业务发展，扩大科达香港经营规模，公司决定向其增资 500 万美元，2011 年 6 月增资已完成，科达机电（香港）有限公司注册资本变更为 1,000 万美元。

备注 7：公司于 2011 年 10 月 14 日与安徽信成投资有限公司股东陈细、毛巨勇分别签订《股权转让协议》，以人民币 51,954,830.35 元收购陈细和毛巨勇各

持有的安徽信成投资有限公司 50% 股权,收购完成后安徽信成投资有限公司成为公司的全资子公司。2011 年 10 月 14 日,公司第四届三十三次董事会审议通过了《关于对安徽信成投资有限公司进行增资的议案》,公司将向其增资人民币 7,800 万元,2011 年 11 月增资完成,安徽信成投资有限公司的注册资本变更为人民币 11,400 万元。

2、报告期内合并会计报表范围发生变更的说明

2011 年 2 月设立控股子公司-佛山市科达液压机械有限公司,本期纳入合并范围。

2011 年 5 月 24 日 公司与佛山市恒力泰机械有限公司股东罗明照等三十三名自然人股东分别签署了《佛山市恒力泰机械有限公司股权转让协议》,公司以人民币 40,000 万元的价格收购恒力泰公司 51% 股权。恒力泰公司于 2011 年 6 月 7 日完成工商变更登记。佛山市恒力泰机械有限公司及其控股子公司-佛山市点石机械有限公司从 2011 年 6 月份纳入合并范围。2011 年 9 月 23 日,恒力泰机械有限公司成立全资子公司佛山市恒力泰劳务派遣有限公司,从成立之日起纳入合并范围。

2011 年 4 月 20 日,马鞍山科达机电有限公司董事会会议审议通过公司以人民币 3,091,669.00 元的价格收购彭虎等 28 人持有的湖南隆达冶金有限公司 56.48% 股权,公司原持有湖南隆达冶金有限公司 39% 股权,收购后公司持有湖南隆达冶金有限公司 95.48% 股权,湖南隆达冶金有限公司成为公司的控股子公司,2011 年 5 月 12 日湖南隆达冶金有限公司更名为湖南科达粉体工程有限公司,湖南科达粉体工程有限公司从 2011 年 5 月纳入合并范围。

2011 年 7 月 7 日,马鞍山科达机电有限公司与安徽金志久福墙体材料有限公司股东童怀志签订《安徽金志久福墙体材料有限公司增资协议》,马鞍山科达机电有限公司以人民币 1047 万增资安徽金志久福墙体材料有限公司,占其注册资本的 51%。2011 年 7 月 21 日增资完成,安徽金志久福墙体材料有限公司成为马鞍山科达机电有限公司的控股子公司。安徽金志久福墙体材料有限公司从 2011 年 7 月纳入合并范围。

2011 年 10 月 14 日与安徽信成投资有限公司股东陈细、毛巨勇分别签订《股权转让协议》,以人民币 51,954,830.35 元收购陈细、毛巨勇各持有的安徽信成投资有限公司 50% 股权,收购完成后安徽信成投资有限公司成为公司的全资子公司

司。同时公司间接持有广东信成融资租赁有限公司和安徽信成融资租赁有限公司各 100% 的股权。故安徽信成投资有限公司、广东信成融资租赁有限公司以及安徽信成融资租赁有限公司从 2011 年 10 月纳入合并范围。

3、本期新纳入合并范围的主体：

单位：元 币种：人民币

名称	期末净资产	本期净利润
佛山市恒力泰机械有限公司	419,310,737.86	104,268,952.65
佛山市恒力泰劳务派遣有限公司	501,888.51	1,888.51
佛山市点石机械有限公司	6,712,259.89	3,316,867.20
湖南科达粉体工程有限公司	21,165,594.84	-6,342,551.97
马鞍山科达粉体工程有限公司	5,009,818.55	10,116.21
佛山市科达液压机械有限公司	20,280,385.59	280,385.59
安徽金志久福墙体材料有限公司	17,688,752.53	-2,841,247.47
安徽信成投资有限公司	108,123,915.24	-5,826,420.99
广东信成融资租赁有限公司	96,957,755.99	13,161,691.51
安徽信成融资租赁有限公司	152,414,868.22	11,595,725.84

4、本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
佛山市恒力泰机械有限公司	187,915,447.25	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。

5、本期不再纳入合并范围的子公司：

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
佛山市科达洁能有限公司	14,039,938.28	63,362.04
湖南科达粉体工程有限公司	21,165,594.84	-6,342,551.97

备注：佛山市科达清洁能源有限公司和湖南科达粉体工程有限公司分别于 2011 年 8 月、2011 年 12 月完成注销，故不再纳入合并范围。

（七）合并会计报表项目注释：（除另有指明外，期末数指 2011 年 12 月 31 日的数，期初数指 2010 年 12 月 31 日的数，金额单位为人民币元。）

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			810,724.39			771,548.09
人民币			330,788.48			271,325.21
美元	49,886.18	6.3009	314,327.83	44,945.68	6.6215	297,607.84

港元	15,601.00	0.8107	12,647.73	22,111.00	0.85123	18,821.55
欧元	18,739.40	8.1625	152,960.35	20,814.43	8.8301	183,793.49
银行存款：			588,490,807.39			853,191,310.86
人民币			559,827,074.77			822,326,482.95
美元	4,200,676.28	6.3009	26,468,041.18	4,554,765.76	6.6215	30,159,381.47
港元	68,669.92	0.8107	55,670.70	198,737.06	0.85123	169,170.95
欧元	262,177.12	8.1625	2,140,020.74	60,732.66	8.8301	536,275.49
其他货币资金：			205,297,595.87			65,023,430.68
人民币			205,120,086.16			65,023,430.68
美元	28,172.12	6.3009	177,509.71			
合计			794,599,127.65			918,986,289.63

其他货币资金明细见下表：

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	19,789,767.76	17,750,686.26
信用证保证金	4,809,598.22	94,866.23
保函保证金	6,287,320.87	7,057,648.43
设备按揭保证金	174,410,909.02	40,120,229.76
合计	205,297,595.87	65,023,430.68

备注：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

(1) 应收票据分类

票据种类	期末数	期初数	质押情况
银行承兑汇票	48,929,896.77	21,578,183.72	未质押

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额
乐山市沙湾中盛陶瓷有限公司	2011-12-20	2012-6-19	2,500,000.00
白银新乐雅陶瓷有限责任公司	2011-9-27	2012-3-26	2,168,000.00
江西富利高陶瓷有限公司	2011-7-20	2012-1-20	1,827,000.00
江西华硕陶瓷集团有限公司	2011-8-18	2012-2-18	1,400,000.00
泉州明晟石业有限公司	2011-8-12	2012-2-12	1,200,000.00
合计			9,095,000.00

备注：应收票据期末余额较期初增加约 126.76%，主要原因是由于客户以银

行承兑汇票付货款的情况增多以及新增合并佛山市恒力泰机械有限公司带入所致。

3、应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	4,482,468.24	10,748,043.48	13,672,877.01	1,557,634.71		
其中：						
江阴天江药业有限公司	4,482,468.24	10,748,043.48	13,672,877.01	1,557,634.71		否
合计	4,482,468.24	10,748,043.48	13,672,877.01	1,557,634.71	/	/

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
逾期应收设备租赁款	12,501,226.14	5.28	2,500,245.22	20.00				
融资租赁公司					94,242,333.35	36.51	4,712,116.67	5.00
其他一般客户	221,795,580.66	93.59	17,450,263.62	7.87	161,200,727.26	62.46	11,256,944.68	6.98
组合小计	234,296,806.80	98.87	19,950,508.84	8.52	255,443,060.61	98.97	15,969,061.35	6.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,688,960.00	1.13	2,688,960.00	100.00	2,654,923.50	1.03	2,654,923.50	100.00
合计	236,985,766.80	100.00	22,639,468.84	/	258,097,984.11	100.00	18,623,984.85	/

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	182,187,350.03	82.14	9,109,367.49	141,682,005.05	87.89	7,084,100.24
一至二年	32,305,854.25	14.57	6,461,170.85	17,326,668.21	10.75	3,465,333.64
二至三年	5,904,876.38	2.66	1,180,975.28	1,295,054.00	0.80	259,010.80
三年以上	1,397,500.00	0.63	698,750.00	897,000.00	0.56	448,500.00
合计	221,795,580.66	100.00	17,450,263.62	161,200,727.26	100.00	11,256,944.68

(3) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
逾期应收设备租赁款	12,501,226.14	20.00	2,500,245.22

合 计	12,501,226.14		2,500,245.22
-----	---------------	--	--------------

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
货款	2,688,960.00	2,688,960.00	100.00	账龄三年以上无法催收
合计	2,688,960.00	2,688,960.00	/	/

(5) 本报告期实际核销的应收款项情况

单位名称	应收款项性质	核销金额	核销原因	是否关联交易产生
佛山纺织品进出口有限公司	货款	1,461,149.60	逾期无法收回	否
湖北省通山县华南石材有限责任公司	货款	352,500.00	逾期无法收回	否
佛山市新驰陶瓷有限公司	货款	330,890.70	逾期无法收回	否
佛山市金雅莱陶瓷有限公司	货款	130,000.00	逾期无法收回	否
四川新乐雅陶瓷有限公司	货款	64,743.00	逾期无法收回	否
云浮市名石城石材有限公司	货款	60,000.00	逾期无法收回	否
江门市圣陶坊陶瓷有限公司	货款	38,831.00	逾期无法收回	否
都江堰市珠峰陶瓷原料有限公司	货款	26,000.00	逾期无法收回	否
宜兴杰达石材有限公司	货款	20,000.00	逾期无法收回	否
肇庆市来德利陶瓷有限公司	货款	11,924.00	逾期无法收回	否
宜兴市张渚东吴石材厂	货款	10,000.00	逾期无法收回	否
其他 12 个客户	货款	26,759.99	逾期无法收回	否
合 计		2,532,798.29		

(6) 本期无应收账款全额计提坏账后转回或收回的情况

(7) 应收账款金额前五名单位情况

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 (%)
万峰石材科技有限公司	客户	8,691,205.00	一年以内	3.67
广东金牌陶瓷有限公司	客户	7,275,830.03	一年以内	3.07
宏昌国际贸易有限公司	客户	6,945,529.45	一年以内	2.93
广东欧文莱陶瓷有限公司	客户	5,911,460.00	一年以内	2.49
新兴宏基陶瓷有限公司	客户	5,540,000.00	一年以内	2.34
合 计		34,364,024.48		14.50

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

5、其他应收款:

(1) 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
其他往来	21,704,859.84	77.61	1,897,614.02	8.74	9,073,241.24	83.44	798,502.32	8.80
出口退税	6,263,359.25	22.39			1,800,726.47	16.56		
组合小计	27,968,219.09	100.00	1,897,614.02	6.78	10,873,967.71	100.00	798,502.32	7.34
合计	27,968,219.09	100.00	1,897,614.02	/	10,873,967.71	100.00	798,502.32	/

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	16,574,375.47	76.36	828,710.16	6,986,306.12	77.00	349,315.30
1 至 2 年	4,048,240.61	18.65	809,648.12	1,882,235.12	20.74	376,447.02
2 至 3 年	939,553.76	4.33	187,910.75	98,700.00	1.09	19,740.00
3 年以上	142,690.00	0.66	71,345.00	106,000.00	1.17	53,000.00
合计	21,704,859.84	100.00	1,897,614.03	9,073,241.24	100.00	798,502.32

(3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
出口退税	6,263,359.25	
合计	6,263,359.25	

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
李俊义	其他往来	10,000.00	逾期无法收回	否
合计	/	10,000.00	/	/

(5) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他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。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
佛山市禅城区国家税务局石湾税务分局	非关联方	4,102,864.56	一年以内	14.67
佛山市永力泰车轴有限公司	非关联方	2,416,211.31	一年以内	8.64
佛山市顺德区大良出口退税分局	非关联方	2,160,494.69	一年以内	7.72
辽宁法库经济开发区专项资金户	非关联方	1,005,000.00	一年以内	3.59
员工(石春生)	非关联方	875,998.80	一年以内	3.13
合计	/	10,560,569.36	/	37.75

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	92,481,166.63	100.00	51,962,436.18	100.00
合计	92,481,166.63	100.00	51,962,436.18	100.00

备注：预付账款期末余额比期初增加约 77.98%，主要原因是由于合并佛山市恒力泰机械有限公司新增预付款和马鞍山科达洁能股份有限公司材料预付款增加较多以及预付拟收购芜湖新铭丰机械装备有限公司 100%股权的定金 1,500 万元所致。

公司 2011 年 7 月 22 日第四届董事会第三十一次会议审议通过了《关于签署〈关于收购芜湖新铭丰机械装备有限公司股权的意向协议书〉的议案》。公司与沈晓鹤、徐顺武、陆浩、刘磊、王忠华签署了《关于收购芜湖新铭丰机械装备有限公司股权的意向协议书》，拟购买其合计持有的芜湖新铭丰机械装备有限公司 100% 的股权，具体收购价格将以审计、评估结果为依据，由双方经谈判后签署的正式股权收购合同确定。为保证股权收购的顺利进行，公司应于本意向书签订之日起五日内向芜湖新铭丰机械装备有限公司全体股东支付人民币 1500 万元作为定金。若公司最终作为收购方与芜湖新铭丰机械装备有限公司全体股东签订正式收购协议，则 1,500 万元定金可直接转为收购价款。如非因本意向书任何一方的过错导致正式收购协议不能签订，或双方协商终止履行本意向书约定事项，则芜湖新铭丰机械装备有限公司全体股东应于上述情形发生后 3 日内将 1,500 万元

定金返还给公司。

(2) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期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。

7、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	118,878,788.45		118,878,788.45	151,547,197.95		151,547,197.95
在产品	390,930,781.03		390,930,781.03	240,780,322.47		240,780,322.47
库存商品	311,709,558.15		311,709,558.15	98,878,904.56		98,878,904.56
发出商品	8,776,686.46		8,776,686.46	10,454,150.38		10,454,150.38
合计	830,295,814.09		830,295,814.09	501,660,575.36		501,660,575.36

(2) 存货期末较期初增加约 65.51%，主要原因是新增合并佛山市恒力泰机械有限公司带入所致。

(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，故未计提跌价准备。

(4) 报告期内存货未设质押。

8、一年内到期的非流动资产

项目	期末数	期初数
应收融资租赁款账面余额	610,043,247.02	
其中：未实现融资收益	36,176,874.85	
合计	610,043,247.02	

备注：期末数是本期纳入合并范围的广东信成融资租赁有限公司和安徽信成融资租赁有限公司一年内到期的融资租赁长期应收款。

9、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税待抵扣进项税	90,494,287.61	45,040,793.75
合计	90,494,287.61	45,040,793.75

备注：公司按会计准则解释第 5 号（征求意见稿）将增值税待抵扣进项税额

列示到"其他流动资产"项目，期初数系追溯调整的增值税待抵扣进项税额。

10、长期应收款:

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
融资租赁	178,711,928.94	
其中：未实现融资收益	6,408,993.73	
合计	178,711,928.94	

备注：期末数是本期纳入合并范围的广东信成融资租赁有限公司、安徽信成融资租赁有限公司租赁款项一年期以上部分。

11、对合营企业投资和联营企业投资:

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	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
一、合营企业							
二、联营企业							
江阴天江药业有限公司	10.748	10.748	136,381.72	28,494.09	107,887.62	124,658.17	29,317.22

12、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
湖南科达粉体工程有限公司	25,000,000.00	24,418,177.26	-24,418,177.26	0.00		95.48	95.48
广东信成融资租赁有限公司	32,271,701.70	37,620,635.63	-37,620,635.63	0.00		100.00	100.00
安徽信成融资租赁有限公司	64,736,673.73	65,320,820.21	-65,320,820.21	0.00		100.00	100.00

按权益法核算:

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
江阴天江药业有限公司	64,283,247.96	115,608,777.30	-37,040,491.2	78,568,286.10		10,748,043.48	10.748	10.748

备注 1：2011 年 7 月 28 公司签定了《关于江阴天江药业有限公司的股权转让协议》，向中金佳泰(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)转让江阴天江药业有限公司 8.1417% 股权，转让价款为 22,796.8137 万元，2011 年 9 月 21 日工商登记办理完毕。2011 年 11 月 26 日公司签定了《关于江阴天江药业有限公司的股权转让协议》，分别向中金佳泰(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)、中金佳天(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)转让江阴天江药业有限公司 0.6188%、1.9875% 股权，转让价款分别为 1732.7193、5564.9897 万元。

备注 2：广东信成融资租赁有限公司、安徽信成融资租赁有限公司本期减少是由于 2011 年 10 月 14 日公司收购安徽信成投资有限公司完成后成为公司的全资子公司，故从 2011 年 10 月纳入合并范围。

备注 3：湖南科达粉体工程有限公司本期新纳入合并范围。

13、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	818,278,898.91	261,216,530.00		97,583,484.06	981,911,944.85
其中：房屋及建筑物	427,276,519.30	104,531,502.89		251,986.40	531,556,035.79
机器设备	364,802,702.47	141,251,252.11		96,342,966.57	409,710,988.01
运输工具	9,523,818.41	8,265,778.16		561,106.67	17,228,489.90
办公设备	16,675,858.73	7,167,996.84		427,424.42	23,416,431.15
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	188,925,028.13	22,396,305.66	62,499,620.83	10,635,555.21	263,185,399.41
其中：房屋及建筑物	64,199,774.94	2,786,676.73	20,732,607.08	45,591.97	87,673,466.78
机器设备	110,791,688.55	17,461,520.27	36,945,962.21	10,026,400.85	155,172,770.18
运输工具	4,755,009.74	1,674,332.92	2,200,347.53	225,766.72	8,403,923.47
办公设备	9,178,554.90	473,775.74	2,620,704.01	337,795.67	11,935,238.98
三、固定资产账面净值合计	629,353,870.78	/		/	718,726,545.44
其中：房屋及建筑物	363,076,744.36	/		/	443,882,569.01
机器设备	254,011,013.92	/		/	254,538,217.83
运输工具	4,768,808.67	/		/	8,824,566.43
办公设备	7,497,303.83	/		/	11,481,192.17

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	629,353,870.78	/	/	718,726,545.44
其中：房屋及建筑物	363,076,744.36	/	/	443,882,569.01
机器设备	254,011,013.92	/	/	254,538,217.83
运输工具	4,768,808.67	/	/	8,824,566.43
办公设备	7,497,303.83	/	/	11,481,192.17

本期折旧额：62,499,620.83 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：67,171,794.52 元。

14、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
在建工程	537,173,225.22		537,173,225.22	56,195,055.51		56,195,055.51

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源	期末数
设备及安装	36,585,655.73	276,822,083.29	7,133,534.67	12,454,099.91	12,454,099.91	自有资金	306,274,204.35
软件购置	749,316.24					自有资金	749,316.24
科达节能减排展览馆	1,509,000.00	8,857,335.52	10,366,335.52			自有资金	
马鞍山科达一期工程	2,691,160.24	2,072,867.04	1,400,853.09			自有资金	3,363,174.19
马鞍山洁能一期厂房	83,600.00	31,918,506.12				自有资金	32,002,106.12
峨眉山能源项目	2,660,000.00		2,660,000.00			自有资金	
临沂能源项目	108,898.64	1,005,870.48	1,114,769.12			自有资金	
沈阳能源项目厂房	10,427,768.66	136,378,783.55				自有资金	146,806,552.21
科达机电新厂区		626,400.00				自有资金	626,400.00

马鞍山科达员工宿舍楼		15,084,438.17	439,161.89			自有资金	14,645,276.28
三水分公司基建项目		30,588,387.40	297,463.00			自有资金	30,290,924.40
其它	1,379,656.00	44,795,292.66	43,759,677.23			自有资金	2,415,271.43
合计	56,195,055.51	548,149,964.23	67,171,794.52	12,454,099.91	12,454,099.91	/	537,173,225.22

备注 1: 2011 年 1 月至 12 月完工转入固定资产的在建工程为 67,171,794.52 元。

备注 2: 在建工程期末比期初增加约 855.91%，主要原因是由于沈阳科达洁能燃气公司能源项目投资增加以及新增合并佛山市恒力泰机械有限公司带入所致。

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

15、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	267,346,131.27	45,961,342.76	15,275.02	313,292,199.01
土地使用权	253,715,650.23	42,886,158.27		296,601,808.50
应用软件	13,630,481.04	640,484.49	15,275.02	14,255,690.51
专利权		794,900.00		794,900.00
商标权		1,639,800.00		1,639,800.00
二、累计摊销合计	15,305,250.58	9,039,756.13		24,345,006.71
土地使用权	10,401,809.78	6,824,349.05		17,226,158.83
应用软件	4,903,440.80	1,413,527.12		6,316,967.92
专利权		433,582.80		433,582.80
商标权		368,297.16		368,297.16
三、无形资产账面净值合计	252,040,880.69	36,921,586.63	15,275.02	288,947,192.30
土地使用权	243,313,840.45	36,061,809.22		279,375,649.67
应用软件	8,727,040.24	-773,042.63	15,275.02	7,938,722.59
专利权		361,317.20		361,317.20
商标权		1,271,502.84		1,271,502.84
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	252,040,880.69	36,921,586.63	15,275.02	288,947,192.30
土地使用权	243,313,840.45	36,061,809.22		279,375,649.67
应用软件	8,727,040.24	-773,042.63	15,275.02	7,938,722.59
专利权		361,317.20		361,317.20

商标权		1,271,502.84		1,271,502.84
-----	--	--------------	--	--------------

本期摊销额：6,487,840.16 元。

16、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
佛山市恒力泰机械有限公司		187,915,447.25		187,915,447.25	
合计		187,915,447.25		187,915,447.25	

备注 1：2011 年 5 月 24 日 公司与恒力泰公司股东罗明照等三十三名自然人股东分别签署了《佛山市恒力泰机械有限公司股权转让协议》，科达机电以人民币 40,000 万元的价格收购恒力泰公司 51% 股权。合并日恒力泰公司的可辨认净资产公允价值为 415,852,064.21 元，公司按持股比例应享有的份额为 212,084,552.75 元，收购价格与本公司享有的恒力泰可辨认净资产公允价值的差额 187,915,447.25 元确定为商誉。

备注 2：期末对商誉进行减值测试，未发现商誉存在减值情况。

17、递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,005,030.31	2,883,683.02
内部销售未实现利润	2,885,127.25	
小计	6,890,157.56	2,883,683.02
递延所得税负债：		
恒力泰资产评估增值	5,421,323.16	
小计	5,421,323.16	

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	6,270,305.64	1,487,024.63
合计	6,270,305.64	1,487,024.63

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2012年度	758,420.73	758,420.73	
2013年度	1,862,120.03	1,862,120.03	
2015年度	3,327,557.75	3,327,557.75	
2016年度	19,684,719.77		
合计	25,632,818.28	5,948,098.51	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
资产减值准备	24,537,082.86
内部销售未实现的利润	19,234,181.67
小计	43,771,264.53

18、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	19,422,487.19	7,657,393.96		2,542,798.29	24,537,082.86
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	19,422,487.19	7,657,393.96		2,542,798.29	24,537,082.86

19、短期借款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	45,000,000.00	
信用借款	240,000,000.00	160,000,000.00
合计	285,000,000.00	160,000,000.00

备注 1：本公司报告期末无到期未偿付的短期借款；

备注 2：短期借款期末较期初增加约 78.13%，是由于公司流动资金贷款增加以及新增合并金志久福墙材有限公司、安徽信成融资租赁有限公司带入所致。

20、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	159,636,098.14	166,694,064.15
合计	159,636,098.14	166,694,064.15

备注 1：母公司及子公司期末开具银行承兑汇票的金额：

公司名称	期末开具银行承兑汇票的金额
科达机电股份有限公司	118,544,763.41
佛山市科达石材机械有限公司	650,000.00
马鞍山科达洁能股份有限公司	5,420,000.00
沈阳科达洁能燃气有限公司	400,000.00
马鞍山科达机电有限公司	18,171,334.73
佛山市恒力泰机械有限公司	16,450,000.00
合计	159,636,098.14

备注 2：期末的应付票据从 2012 年 1 月至 6 月陆续到期。

21、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	536,380,200.89	425,717,380.90
合计	536,380,200.89	425,717,380.90

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期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或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

期末应付账款前五名：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例%
上海泰威技术发展有限公司	供应商	17,634,968.23	一年以内	3.29
福建三明三重铸锻有限公司	供应商	9,290,643.22	一年以内	1.73
河南前进铸钢有限公司	供应商	9,142,277.15	一年以内	1.70
韶关市加法机电实业有限公司	供应商	9,027,653.86	一年以内	1.68
广东省韶铸集团有限公司	供应商	7,907,749.73	一年以内	1.47
合计		53,003,292.19		9.88

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

备注 2：前五名供应商采购金额合计 19,166.32 万元（不含税），占采购总额比重 9.17%。

22、预收账款：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
预收账款	469,425,548.73	209,134,235.44
合计	469,425,548.73	209,134,235.44

备注 1：预收账款期末余额比期初增加约 124.46%，主要是由于新增合并佛山市恒力泰机械有限公司带入所致；

备注 2：本报告期预收款项中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期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或关联方的款项。

23、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,395,971.65	246,069,875.90	232,248,652.49	33,217,195.06
二、职工福利费		19,639,353.50	19,639,353.50	
三、社会保险费		24,837,632.25	24,837,632.25	
其中：1、医疗保险费		7,597,954.84	7,597,954.84	
2、基本养老保险费		14,360,201.64	14,360,201.64	
3、年金缴费		21,246.80	21,246.80	
4、失业保险费		1,057,735.51	1,057,735.51	

5、工伤保险费		1,265,456.90	1,265,456.90	
6、生育保险费		535,036.56	535,036.56	
四、住房公积金		3,033,942.00	3,033,942.00	
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育费		969,968.02	969,968.02	
合计	19,395,971.65	294,550,771.67	280,729,548.26	33,217,195.06

24、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	12,740,387.43	11,916,946.87
营业税	120,524.79	4,150.00
企业所得税	58,856,412.09	11,695,315.75
个人所得税	238,983.00	55,017,091.71
城市维护建设税	1,193,764.64	1,477,483.79
房产税	2,007,835.28	1,690,788.73
土地使用税	966,688.93	634,899.60
教育费附加	852,689.02	635,288.07
堤围费	209,176.28	312,238.84
合计	77,186,461.46	83,384,203.36

备注：公司 2010 年年报披露：应交税费-增值税期初数为-33,123,846.88 元，应交税费合计期初数为 38,343,409.61 元。公司按会计准则解释第 5 号（征求意见稿）将增值税待抵扣进项税额列示到“其他流动资产”项目，将应交税费-增值税期初数包含的增值税待抵扣进项税额 45,040,793.75 元重分类至其他流动资产的期初数列示。因此，应交税费-增值税期初数更正为 11,916,946.87 元，应交税费期初合计数为 83,384,203.36 元。

25、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
	73,322,369.05	48,083,150.67
合计	73,322,369.05	48,083,150.67

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单

位或关联方的款项。

(3)对于金额较大的其他应付款，应说明内容

备注 1：其它应付款中科技专项拨款的金额为 35,913,194.00 元。

备注 2：其他应付款期末比期初增加约 52.49%，是由于新增合并佛山市恒力泰机械有限公司其他应付款和收到政府拨付项目资金增加所致。

备注 3：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。

26、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	370,407,455.86	
合计	370,407,455.86	

(2) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	10,640,000.00	
保证借款	359,767,455.86	
合计	370,407,455.86	

备注 1：一年内到期的设备按揭款为本期纳入合并范围的安徽金志久福墙体材料有限公司设备按揭款，该款项将于 2012 年 9 月到期。

备注 2：一年内到期的长期借款中，广东信成融资租赁有限公司、安徽信成融资租赁有限公司分别为 133,934,655.86 元、225,832,800.00 元。

27、长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	414,952,088.51	98,650,000.00
合计	414,952,088.51	98,650,000.00

保证借款明细：

借款方	币种	期末数	担保方
沈阳科达洁能有限公司	人民币	325,000,000.00	广东科达机电股份有限公司、沈阳燃气有限公司

峨眉山科达洁能有限公司	人民币	15,000,000.00	广东科达机电股份有限公司
广东信成融资租赁有限公司	人民币	36,243,221.73	广东科达机电股份有限公司
安徽信成融资租赁有限公司	人民币	38,708,866.78	广东科达机电股份有限公司
合计		414,952,088.51	

28、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税负债

项目	期末数	期初数
恒力泰资产评估增值	5,421,323.16	
合计	5,421,323.16	

(2) 应纳税差异项目明细

应纳税差异项目	暂时性差异金额
固定资产	20,715,268.29
无形资产	15,426,886.16
应纳税差异项目小计	36,142,154.45

29、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他非流动负债	43,504,322.00	43,504,322.00
合计	43,504,322.00	43,504,322.00

其他非流动负债的明细：

项目	期末数	期初数	备注
沈阳法库开发区拨付的能源项目基础设施建设配套款	8,504,322.00	8,504,322.00	与资产相关的政府补助
安徽省能源局拨付的 Newpower 清洁燃煤气化系统生产基地建设配套款	35,000,000.00	35,000,000.00	与资产相关的政府补助
合计	43,504,322.00	43,504,322.00	

30、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	598,378,300	33,633,400				33,633,400	632,011,700

备注：2011年3月29日，公司《股票期权激励计划》第四次行权涉及的870.35万份股票期权统一行权，公司总股本增加到607,081,800.00股，已经中喜会计师事务所有限责任公司于2011年3月25日出具中喜验字(2011)第01013号验资报告验证。

2011 年 12 月，根据中国证监会（证监许可[2011]1900 号）批复，公司向吴应真等佛山市恒力泰机械有限公司十名自然人股东发行 24,929,900 股股份购买持有的恒力泰公司 49% 股权，公司总股本增加到 63,201.17 万股，已经中喜会计师事务所有限责任公司于 2011 年 12 月 9 日出具中喜验字（2011）第 01060 号验资报告予以验证。

31、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	133,123,175.23	199,173,539.03		332,296,714.26
其他资本公积	83,377,309.67	950,889.86	21,786,577.28	62,541,622.25
合计	216,500,484.90	200,124,428.89	21,786,577.28	394,838,336.51

备注 1：资本公积-股本溢价本期增加：其中 18,487,855.00 元系 2011 年 3 月 29 日公司将《股票期权激励计划》四次行权涉及的 870.35 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 231,105.00 元，同时结转原股份支付记入其他资本公积金额为 18,256,750.00 元，另外 180,685,684.03 元系公司向吴应真等佛山市恒力泰机械有限公司十名自然人股东发行 24,929,900 股股份购买持有的恒力泰公司 49% 股权所产生的股本溢价。

备注 2：资本公积—其他本期增加 950,889.86 元，系 2007 年 1 月 15 日召开的公司第三届五次董事会和 2007 年 3 月 16 日召开的公司 2007 年第一次临时股东大会决议通过了《广东科达机电股份有限公司股权激励计划（草案）》，根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》的有关规定，将股票期权在等待期间应计算的成本费用金额计入资本公积，具体计算方法见附注十。

备注 3：资本公积-其他本期减少：其中 3,449,344.03 元系本期控股子公司-佛山市科达石材机械有限公司对其优秀管理人才、核心技术人员和业务骨干实行股权激励，股权激励对象的行权价低于行权时享有净资产的差额。另外 80,483.25 元系本期公司收购子公司佛山市科达石材机械有限公司的少数股权实际出资额与享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额。

32、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	91,551,790.78	33,237,868.15		124,789,658.93
任意盈余公积	10,168,213.70			10,168,213.70

合计	101,720,004.48	33,237,868.15		134,957,872.63
----	----------------	---------------	--	----------------

33、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	566,558,012.04	/
调整后 年初未分配利润	566,558,012.04	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	356,138,309.03	/
减：提取法定盈余公积	33,237,868.15	10
应付普通股股利	59,837,830.00	
期末未分配利润	829,620,622.92	/

备注：2011 年 3 月 25 日，公司实施 2010 年度现金分红方案：以 2010 年末总股本 598,378,300.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计派发现金红利 59,837,830.00 元。

34、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,492,302,089.44	2,064,511,778.13
其他业务收入	246,985.78	183,294.92
营业成本	2,024,971,462.31	1,655,830,462.88

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
陶瓷机械	2,168,957,126.62	1,743,483,647.45	1,780,785,315.98	1,409,642,256.02
石材机械	153,644,157.05	121,842,672.51	216,228,105.58	173,236,027.98
墙材机械	127,819,085.48	120,303,336.08	46,122,715.21	49,476,232.48
清洁能源	18,378,707.78	25,042,672.52	21,375,641.36	23,475,115.00
液压件	3,620,752.10	2,959,726.51		
墙材产品	2,762,470.53	2,962,671.92		
融资租赁	17,119,789.88	8,139,948.01		
合计	2,492,302,089.44	2,024,734,675.00	2,064,511,778.13	1,655,829,631.48

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,122,045,460.53	1,748,196,414.31	1,796,820,920.37	1,461,122,890.78
国外	370,256,628.91	276,538,260.69	267,690,857.76	194,706,740.70
合计	2,492,302,089.44	2,024,734,675.00	2,064,511,778.13	1,655,829,631.48

备注 1: 营业收入比上年同期增长 20.72%，是由于将佛山市恒力泰机械有限公司 6-12 月报表纳入合并范围所致。

备注 2: 前五名客户销售金额合计 38,278.31 万元（不含税），占销售收入比重 15.36%。

35、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	404,224.42	660,540.88	应税收入的 5%
城市维护建设税	8,283,645.38	4,980,003.54	应纳流转税额的 7%
教育费附加	5,797,246.92	2,054,458.68	应纳流转税额的 5%
堤围费	2,351,746.77	2,525,972.71	应税收入的 0.1%
合计	16,836,863.49	10,220,975.81	/

36、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	44,244,300.54	31,730,543.26
差旅费	13,057,389.18	10,008,381.86
运输费	12,795,421.93	13,829,433.05
交际费	2,959,505.25	2,416,504.21
广告及业务宣传费	5,572,025.92	6,021,746.61
售后服务费	10,279,205.93	11,020,700.73
其他	21,342,279.15	5,558,224.71
合计	110,250,127.90	80,585,534.43

37、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	44,487,292.77	36,407,608.30
办公费	3,278,110.64	2,698,949.70
水电费	5,072,430.31	5,039,735.15
差旅费	4,008,768.79	3,414,469.68
审计及顾问费	6,094,587.52	5,579,651.12
税金	9,005,562.04	6,841,767.55

折旧及租赁费	21,327,373.00	15,967,656.82
无形资产摊销	5,444,390.57	4,335,162.75
股权激励费	950,889.86	5,832,000.00
其他	68,106,458.96	56,582,243.03
合计	167,775,864.46	142,699,244.10

38、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,927,545.27	8,991,015.53
减：利息收入	-10,285,670.65	-7,656,000.39
汇兑损失	5,846,128.65	4,355,047.17
减：汇兑收益		-574,088.17
手续费	1,802,946.35	705,335.48
合计	14,290,949.62	5,821,309.62

39、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	65,426,872.01	53,394,860.56
处置长期股权投资产生的投资收益	215,827,237.70	-19,193.40
合计	281,254,109.71	53,375,667.16

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江阴天江药业有限公司	56,072,218.52	45,392,375.99	
广东信成融资租赁有限公司	5,508,812.96	5,854,363.36	
安徽信成融资租赁有限公司	3,845,840.53	2,729,943.95	
湖南科达粉体工程有限公司		-581,822.74	
合计	65,426,872.01	53,394,860.56	/

备注 1：处置长期股权投资产生的投资收益中：218,580,550.76 元为转让江阴天江药业有限公司 10.748% 股权产生的收益，-2,765,294.54 元为处置湖南科达粉体工程有限公司产生的亏损，11,981.48 元为佛山市科达洁能有限公司的清算收益。

备注 2：广东信成融资租赁有限公司和安徽信成融资租赁有限公司在 2011

年 1-9 月属于公司的联营企业，按权益法确认投资收益。

40、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,106,407.00	6,478,748.14
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,106,407.00	6,478,748.14

41、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	386,020.28	102,370.39	386,020.28
其中：固定资产处置利得	386,020.28	102,370.39	386,020.28
政府补助	23,303,305.00	59,998,063.00	23,303,305.00
罚款收入	811,202.87	1,059,229.86	811,202.87
其他	448,864.38	192,355.25	448,864.38
合计	24,949,392.53	61,352,018.50	24,949,392.53

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人造石材整线装备技术项目	4,493,033.00	
广东数字化制造装备产业共性技术项目扶持资金		7,500,000.00
Newpower 清洁燃煤气化系统研发补助	3,000,000.00	50,100,000.00

马鞍山市财政局拨付的项目补贴		829,000.00
顺德区经济促进局经济奖励	3,242,499.00	
顺德区上级财政扶持奖金	4,410,000.00	
安徽省马鞍山经济开发区奖励	5,928,165.00	
其他	2,229,608.00	1,569,063.00
合计	23,303,305.00	59,998,063.00

42、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	45,942,658.79	709,610.45	45,942,658.79
其中：固定资产处置损失	45,942,658.79	709,610.45	45,942,658.79
对外捐赠	128,740.00	757,067.30	128,740.00
滞纳金及罚金	23,569.92	435,030.59	23,569.92
其他	479,364.39	162,085.38	479,364.39
合计	46,574,333.10	2,063,793.72	

备注：营业外支出本期数比上年同期增加约 2,156.73%，主要原因是由于对马鞍山科达洁能股份有限公司丰城分公司煤气炉和总部试验炉进行报废清理所产生的损失较大所致。

43、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	75,847,764.85	30,609,807.89
递延所得税调整	-7,570,181.40	-697,105.02
合计	68,277,583.45	29,912,702.87

44、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	上年同期数
归属于母公司普通股股东的净利润	A	356,138,309.03	241,011,084.89
期末公司发行在外普通股加权平均数 I	B	606,983,416	596,202,425
基本每股收益	A/B	0.587	0.404
存在稀释性潜在普通股	C		8,241,331
公司发行在外普通股的加权平均数 II	B+C	606,983,416	604,443,756
稀释每股收益	A/(B+C)	0.587	0.399

45、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
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额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	4,481,787.57	-123,412.64
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	4,481,787.57	-123,412.64
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	4,481,787.57	-123,412.64

46、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补助	30,674,499.00
利息收入	10,285,670.65
其他	10,168,020.31
合计	51,128,189.96

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
办公费	6,434,979.52
水电费	15,591,547.64
差旅费	21,316,852.40
汽车费	9,424,575.65
运输费	23,180,801.80

交际费	7,350,916.83
租赁费	2,634,595.54
修理费	7,433,648.14
广告费及业务宣传费	4,882,309.41
审计及顾问费	5,930,729.02
绿化环保费	874,110.05
证券费用	3,547,349.25
手续费	1,802,946.35
捐赠及赞助	175,740.00
备用金及零星借支	12,477,201.78
其他	9,102,559.78
合计	132,160,863.16

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
支付的证券费用	9,500,000.00
合计	9,500,000.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
承兑汇票保证金	42,653,879.04
合计	42,653,879.04

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
承兑汇票保证金	43,893,075.42
合计	43,893,075.42

47、现金流量表补充资料:

(1) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	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	348,668,986.13	245,809,987.14
加: 资产减值准备	1,106,407.00	6,478,748.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,499,620.83	48,491,736.41
无形资产摊销	6,487,840.16	4,322,162.75
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	2,731,287.46	607,240.06

(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	42,789,351.05	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	16,927,545.27	8,991,015.53
投资损失(收益以“—”号填列)	-281,254,109.71	-53,375,667.16
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-4,006,474.54	-697,105.03
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-3,563,706.86	
存货的减少(增加以“—”号填列)	135,766,050.50	-171,680,678.50
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-122,334,741.41	-72,726,157.77
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-209,018,076.17	249,990,015.35
其他	950,889.86	5,832,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-2,249,130.43	272,043,296.92
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	774,809,359.89	901,235,603.37
减: 现金的期初余额	901,235,603.37	664,408,069.32
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	-126,426,243.48	236,827,534.05

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	774,809,359.89	901,235,603.37
其中: 库存现金	810,724.39	771,548.09
可随时用于支付的银行存款	588,490,807.39	853,191,310.86
可随时用于支付的其他货币资金	185,507,828.11	47,272,744.42
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	774,809,359.89	901,235,603.37

(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	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	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	有限责任公司	佛山市顺德区陈村镇广隆工业园	吴跃飞	制造业	1,695.00	68.89	68.89
马鞍山科达机电有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	朱钊	制造业	40,000.00	100.00	100.00
湖南科达粉体工程有限公司	有限责任公司	长沙高新开发区	彭虎	制造业	655.74	95.48	95.48
马鞍山科达粉体工程有限公司	有限责任公司	马鞍山市	彭虎	制造业	500.00	100.00	100.00
马鞍山科达洁能股份有限公司	股份公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	武楨	制造业	4,460.00	68.44	68.44
峨眉山科达洁能有限公司	有限责任公司	峨眉山市双福镇	江宏	制造业	2,500.00	70.00	70.00
佛山市科达洁能有限公司	有限责任公司	佛山市南海区	江宏	制造业	7,000.00	70.00	70.00
临沂科达清洁能源有限公司	有限责任公司	山东省临沂市	马良	制造业	3,800.00	70.00	70.00
沈阳科达洁能燃气有限公司	有限责任公司	辽宁法库经济开发区	江宏	制造业	20,000.00	65.00	65.00
佛山市科达液压机械有限公司	有限责任公司	佛山市顺德区	杨军	制造业	2,000.00	51.00	51.00
佛山市恒力泰机械有限公司	有限责任公司	佛山市禅城区高新技术开发区	边程	制造业	2,560.00	100.00	100.00
佛山市恒力泰劳务派遣有限公司	有限责任公司	佛山禅城区	陈玉兰	服务业	50.00	100.00	100.00
佛山市点石机械有限公司	有限责任公司	佛山禅城区南庄镇樵乐路吉利工业园	杨德计	制造业	100.00	51.00	51.00
安徽金志久福墙体材料有限公司	有限责任公司	当涂经济开发区	童怀志	制造业	2,053.00	51.00	51.00
安徽信成投资有限公司	有限责任公司	马鞍山经济技术开发区	周和华	商务服务业	11,400.00	100.00	100.00
科达机电(香港)有限公司	有限责任公司	香港	边程	制造业	6,694.6	100.00	100.00
广东信成融资租赁有限公司	有限责任公司	佛山市顺德区	周和华	商务服务业	6,827.10	100.00	100.00
安徽信成融资租赁有限公司	有限责任公司	马鞍山经济技术开发区	周和华	商务服务业	13,499.22	100.00	100.00

2、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	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 (%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
江阴天江药业有限公司	有限责任公司	江阴市经济开发区	周嘉琳	制造业	8,510.00	10.748	10.748	

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
广东奔朗新材料股份有限公司	其他

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
广东奔朗新材料股份有限公司	购买砂轮、磨具	按市场价	2,616.78	1.25	1,597.90	0.75

(2) 出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
广东奔朗新材料股份有限公司	销售配件	按市场价	7.26	0.13		

(3) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
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	6,000	2011年2月24日~2012年2月23日	否
广东科达机电股份有限公司	安徽信成融资租赁有限公司	10,000	2011年2月24日~2013年2月23日	否
广东科达机电股份有限公司	安徽信成融资租赁有限公司	10,000	2011年6月10日~2012年6月9日	否
广东科达机电股份有限公司	马鞍山科达机电有限公司	25,000	2011年7月30日~2012年7月29日	否
广东科达机电股份有限公司	广东信成融资租赁有限公司	20,000	2011年10月15日~2013年10月14日	否
广东科达机电股份有限公司	马鞍山科达洁能股份有限公司	15,000	2011年12月20日~2012年12月19日	否
马鞍山科达机电有限公司	安徽金志久福墙体材料有限公司	2,500	2011年8月14日~2012年8月14日	否

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	373.00	65.00

广东科达机电股份有限公司	马鞍山科达机电有限公司	4,606.16	1,817.13
马鞍山科达机电有限公司	马鞍山科达洁能股份有限公司	2,588.02	542.00
广东科达机电股份有限公司	沈阳科达洁能燃气有限公司	16,012.75	21,125.00
广东科达机电股份有限公司	峨眉山科达洁能有限公司	2,100.00	1,500.00
广东科达机电股份有限公司	广东信成融资租赁有限公司	15,693.20	17,017.77
广东科达机电股份有限公司	安徽信成融资租赁有限公司	22,900.00	26,454.17
马鞍山科达机电有限公司	安徽金志久福墙体材料有限公司	2,500.00	2,500.00

5、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	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	广东奔朗新材料股份有限公司	0.8	
应付账款	广东奔朗新材料股份有限公司	90.28	260.52
应付票据	广东奔朗新材料股份有限公司	580.00	190.00

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期行权的各项权益工具总额	8,703,500 股
-----------------	-------------

2、以权益结算的股份支付情况

单位：万元

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。	
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		7,302.70
以权益结算的股份支付确认的费用总额		7,302.70

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(σ)：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《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。

2010年3月16日,公司《股票期权激励计划》第三次行权涉及的870.35万份股票期权统一行权,经中喜会计师事务所有限公司于2010年3月15日出具中喜验字(2010)第01010号验资报告予以验证。

2011年3月29日,公司将《股票期权激励计划》第四次行权涉及的870.35万份股票期权统一行权,公司总股本增加到607,081,800.00股,已经中喜会计师事务所有限责任公司于2011年3月25日出具中喜验字(2011)第01013号验资报告验证。

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2008年6月末总股本171,885,000股为基数每10股转增10股、派发现金股利2.00元(含税),方案实施后,公司股票期权数量调整为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2008年末总股本343,770,000股为基数每10股转增3股、派发现金股利1.00元(含税),方案实施后,公司股票期权数量调整为2,008.5万股,股票期权行权价格调整为1.57元。

2010年3月8日,公司实施2009年度利润分配及资本公积金转增股本方案:以2009年末总股本453,596,000股为基数每10股转增3股、派发现金股利1.00元(含

税)，方案实施后，公司股票期权数量调整为1,740.7万股，股票期权行权价格调整为1.13元。

2011年3月25日，公司实施2010年度现金分红方案：以2010年末总股本598,378,300.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），方案实施后，股票期权行权价格调整为1.03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15,541.50万元。截至2011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18,965.61万元，逾期贷款余额为621.95万元。

（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：

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	63,201,170.00
-----------	---------------

2、其他资产负债表日后事项说明

2011年11月26日公司签定了《关于江阴天江药业有限公司增资协议》，中金佳天(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)认购945.5556万新增股份，江阴天江药业有限公司注册由8510万元增加到9555.5556万元，公司持股比例降低到9.6732%，工商变更登记尚未完成。

根据2012年1月29日董事会通过的决议：2011年按已发行股本632,011,700股计算，拟向全体股东每10股派发现金1元，共计现金股利63,201,170.00元，上述利润分配预案尚需股东大会批准。

（十四）其他重要事项

无。

（十五）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
融资租赁					89,861,333.35	28.36	4,493,066.67	5.00
子公司货款	220,925,471.47	67.22			126,870,751.89	40.04		
其他一般客户	105,069,816.69	31.97	7,853,775.58	7.47	97,471,614.10	30.76	7,107,682.84	7.29
组合小计	325,995,288.16	99.18	7,853,775.58	2.41	314,203,699.34	99.16	11,600,749.51	3.69
单项金额虽不重但单项计提坏账准备的应收账款	2,688,960.00	0.82	2,688,960.00	100.00	2,654,923.50	0.84	2,654,923.50	100.00
合计	328,684,248.16	/	10,542,735.58	/	316,858,622.84	/	14,255,673.01	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	89,295,585.05	84.99	4,464,779.25	83,264,599.89	85.42	4,163,229.99
1至2年	10,458,581.26	9.95	2,091,716.25	12,991,500.21	13.33	2,598,300.05
2至3年	4,535,150.38	4.32	907,030.08	872,014.00	0.89	174,402.80
3年以上	780,500.00	0.74	390,250.00	343,500.00	0.36	171,750.00
合计	105,069,816.69	100.00	7,853,775.58	97,471,614.10	100.00	7,107,682.84

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

单位:元 币种:人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
子公司货款	220,925,471.47	
合计	220,925,471.47	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
货款	2,688,960.00	2,688,960.00	100.00	账龄三年以上无法催收
合计	2,688,960.00	2,688,960.00	/	/

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
佛山市新驰陶瓷有限公司	货款	330,890.70	逾期无法收回	否
佛山市金雅莱陶瓷有限公司	货款	130,000.00	逾期无法收回	否
四川新乐雅陶瓷有限公司	货款	64,743.00	逾期无法收回	否
江门市圣陶坊陶瓷有限公司	货款	38,831.00	逾期无法收回	否
都江堰市珠峰陶瓷原料有限公司	货款	26,000.00	逾期无法收回	否
肇庆市来德利陶瓷有限公司	货款	11,924.00	逾期无法收回	否
广东欧雅陶瓷有限公司	货款	6,470.00	逾期无法收回	否
江西罗纳尔陶瓷有限公司	货款	5,706.49	逾期无法收回	否
新兴县来嘉陶瓷有限公司	货款	4,800.00	逾期无法收回	否
佛山市三水惠万家陶瓷有限公司	货款	1,800.00	逾期无法收回	否
佛山市烽顺顺装饰材料有限公司	货款	1,700.00	逾期无法收回	否
清远市简一陶瓷有限公司	货款	1,255.00	逾期无法收回	否
四川马边建云实业有限公司	货款	485.00	逾期无法收回	否
河南洁石实业集团建材有限公司	货款	450.00	逾期无法收回	否
佛山市奥特玛陶瓷有限公司	货款	420.00	逾期无法收回	否
佛山新华陶瓷实业有限公司	货款	398.50	逾期无法收回	否
合计	/	625,873.69	/	/

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期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) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
广东信成融资租赁有限公司	子公司	94,449,394.00	一年以内	28.74
马鞍山科达机电有限公司	子公司	40,006,981.67	一年以内	12.17
科达机电(香港)有限公司	子公司	28,516,310.30	一年以内	8.68
宏昌国际贸易有限公司	客户	5,960,927.50	一年以内	1.81
广东欧文莱陶瓷有限公司	客户	5,911,460.00	一年以内	1.80
合计	/	174,845,073.47	/	53.20

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其他往来	5,646,994.75	72.72	489,924.84	8.68	3,756,662.14	87.07	400,626.11	10.66
出口退税	2,118,505.77	27.28			487,921.03	11.30		
子公司往来					70,174.06	1.63		
组合小计	7,765,500.52	100.00	489,924.84	6.31	4,314,757.23	100.00	400,626.11	9.29
合计	7,765,500.52	/	489,924.84	/	4,314,757.23	/	400,626.11	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	4,263,160.75	75.50	213,158.04	2,338,042.14	62.24	116,902.11
1 至 2 年	703,834.00	12.46	140,766.80	1,418,620.00	37.76	283,724.00
2 至 3 年	680,000.00	12.04	136,000.00			
合计	5,646,994.75	100.00	489,924.84	3,756,662.14	100.00	400,626.11

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
出口退税	2,118,505.77	0
合计	2,118,505.77	0

(2) 报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
李俊义	其他往来	10,000.00	逾期无法收回	否
合计	/	10,000.00	/	/

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他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) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
佛山市顺德区大良出口退税分局	非关联方	2,118,505.77	一年以内	27.28
石春生	非关联方	870,998.80	一年以内	11.22
中油碧辟石油有限公司佛山分公司	非关联方	420,735.48	一年以内	5.42
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	135,199.94	一年以内	1.74
江宏	非关联方	100,000.00	一年以内	1.29
合计	/	3,645,439.99	/	46.95

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
佛山市科达石材机械有限公司	14,703,965.92	14,627,501.92	179,314.00	14,806,815.92			68.89	68.89	
马鞍山科达洁能有限公司	232,909,800.00	232,909,800.00		232,909,800.00			68.44	68.44	
科达机电(香港)有限公司	66,946,000.00	34,588,000.00	32,358,000.00	66,946,000.00			100.00	100.00	
马鞍山科达机电有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00		400,000,000.00			100.00	100.00	
佛山市科达液压机械有限公司	10,200,000.00		10,200,000.00	10,200,000.00			51.00	51.00	
佛山市恒力泰机械有限公司	400,000,000.00		682,954,365.00	682,954,365.00			100.00	100.00	
马鞍山科达粉体工程有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00			100.00	100.00	
安徽信成投资有限公司	129,954,830.85		129,954,830.85	129,954,830.85			100.00	100.00	

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
江阴天江药业有限公司	64,283,247.96	115,608,777.30	-37,040,491.20	78,568,286.10			10,748,043.48	10.748	10.748	

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,668,839,143.03	1,884,414,610.54
其他业务收入	681,985.78	676,068.44
营业成本	1,391,247,988.15	1,542,640,054.34

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
陶瓷机械	1,668,839,143.03	1,391,011,200.84	1,884,414,610.54	1,542,395,988.34
合计	1,668,839,143.03	1,391,011,200.84	1,884,414,610.54	1,542,395,988.34

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,404,704,715.71	1,192,387,406.09	1,643,467,180.95	1,365,751,981.94
国外	264,134,427.32	198,623,794.75	240,947,429.59	176,644,006.40
合计	1,668,839,143.03	1,391,011,200.84	1,884,414,610.54	1,542,395,988.34

5、投资收益：

投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	11,562,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	56,072,218.52	46,502,555.00
处置长期股权投资产生的投资收益	218,580,550.76	
合计	286,214,769.28	46,502,555.00

(1) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
佛山市科达石材机械有限公司	11,562,000.00		
合计	11,562,000.00		/

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江阴天江药业有限公司	56,072,218.52	45,392,375.99	
广东信成融资租赁有限公司		1,110,179.01	
合计	56,072,218.52	46,502,555.00	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	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	332,378,681.53	214,864,609.58
加：资产减值准备	-2,987,765.00	3,665,543.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,901,209.90	32,228,273.65
无形资产摊销	2,401,189.20	2,068,834.78
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	35,552.81	581,640.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	22,405,940.41	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	24,160,078.29	5,957,515.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-286,214,769.28	-46,502,555.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	543,545.81	-389,350.68
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）	15,770,808.02	-62,812,210.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,623,728.09	-89,232,094.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	67,544,338.89	129,682,031.02
其他	950,889.86	5,832,000.00
经营活动产生的现金流量净额	185,265,972.35	195,944,236.74
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	247,096,540.59	345,364,142.26
减：现金的期初余额	345,364,142.26	481,473,345.90
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-98,267,601.67	-136,109,203.64

(十四) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011年金额	2010年金额	2009年金额
非流动资产处置损益	170,270,599.19	-626,433.46	30,898,767.19
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	23,300,305.00	59,998,063	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	631,392.94	-102,598.16	116,065.29
少数股东权益影响额	4,397,394.42	-15,190,503.37	-1,319,770.19
所得税影响额	-44,328,643.42	-3,717,790.11	-6,987,624.29
合计	154,271,048.13	40,360,737.9	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	21.95	0.587	0.587
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.44	0.333	0.333

十二、备查文件目录

(一) 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；

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

(三) 报告期内在《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有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

2012年1月29日