

**广东科达机电股份有限公司**

**600499**

**2012 年半年度报告**

# 目录

一、 重要提示.....	3
二、 公司基本情况.....	3
三、 股本变动及股东情况.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告.....	7
六、 重要事项.....	9
七、 财务会计报告（未经审计）.....	17
八、 备查文件目录.....	84

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(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：保证本半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》、《中国证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 主要财务数据和指标

## 1、 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	4,472,332,117.63	4,705,750,860.32	-4.96
所有者权益（或股东权益）	2,082,286,594.92	1,995,011,123.01	4.37
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	3.29	3.16	4.11
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	157,694,782.38	141,249,106.14	11.64
利润总额	172,124,809.80	144,379,186.96	19.22
归属于上市公司股东的净利润	151,070,800.50	128,908,739.30	17.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	140,351,273.87	128,540,495.39	9.19
基本每股收益(元)	0.239	0.214	11.68
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.222	0.213	4.23
稀释每股收益(元)	0.239	0.214	11.68
加权平均净资产收益率(%)	7.41	8.49	减少 1.08 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-739,380.47	2,905,351.56	-125.45
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.0012	0.0048	-125

## 2、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-30,266.61
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	13,559,144.00

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	902,208.38
所得税影响额	-2,463,389.25
少数股东权益影响额（税后）	-1,248,169.89
合计	10,719,526.63

### 三、股本变动及股东情况

#### （一）股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### （二）股东和实际控制人情况

##### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	42,188 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
平安信托有限责任公司—睿富二号	境内非国有法人	2.58	16,280,000	16,280,000	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	0	0	未知
中国银行—华夏回报证券投资基金	境内非国有法人	1.44	9,098,765	-195,000	0	未知
当代天启技术（北京）有限公司	境内非国有法人	1.40	8,872,810	8,868,310	0	未知
吴应真	境内自然人	1.17	7,387,400	0	7,387,400	未知
梁桐灿	境内自然人	1.13	7,138,100	0	7,138,100	未知
北京当代融智投资管理有限公司	境内非国有法人	1.07	6,771,500	3,481,531	0	未知
中国银行—华夏回报二号证券投资基金	境内非国有法人	0.82	5,184,425	-105,000	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
卢勤	109,037,046		人民币普通股			
边程	47,634,492		人民币普通股			
平安信托有限责任公司—睿富二号	16,280,000		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	9,098,765		人民币普通股			
当代天启技术（北京）有限公司	8,872,810		人民币普通股			

北京当代融智投资管理有限公司	6,771,500	人民币普通股
中国银行—华夏回报二号证券投资基金	5,184,425	人民币普通股
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	4,744,932	人民币普通股
全国社保基金一零五组合	3,959,867	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、华夏回报二号证券投资基金和华夏红利混合型开放式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	备注1
2	梁桐灿	7,138,100	2012年12月13日	7,138,100	备注1
3	梁汉柱	2,172,500	2012年12月13日	2,172,500	备注1
4	陈国强	2,172,500	2012年12月13日	2,172,500	备注1
5	杨德计	1,979,100	2012年12月13日	1,979,100	备注1
6	陈晨达	1,561,900	2012年12月13日	1,561,900	备注1
7	林暖钊	1,561,900	2012年12月13日	1,561,900	备注1
8	吴贵钊	447,700	2012年12月13日	447,700	备注1
9	冯瑞阳	300,200	2012年12月13日	300,200	备注1
10	杨学先	208,600	2012年12月13日	208,600	备注1
上述股东关联关系或一致行动人的说明			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。		

备注1：2011年12月13日，公司向其发行股份以购买其持有的佛山市恒力泰机械有限公司股权，股份锁定12个月。

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因	持有本公司的股票期权
----	----	-------	----------	----------	-------	------	------------

朱钊	董事、副总经理	1,430,000	0	355,000	1,075,000	2012年3月通过二级市场减持355,000股。	0
武楨	董事	1,660,511	0	369,461	1,291,050	2012年3月通过二级市场减持369,461股。	0
吴木海	董事、副总经理	1,728,361	0	308,361	1,420,000	2012年3月通过二级市场减持308,361股。	0
刘寿增	副总经理	1,672,861	0	407,491	1,265,370	2012年3月通过二级市场减持407,491股。	0

## (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

经2012年3月8日公司第四届董事会第三十八次会议审议通过，聘任吴木海为公司副总经理；经2012年5月15日公司第四届董事会第四十二次会议审议通过，聘任周祖兵为公司副总经理。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，国际经济形势进一步恶化，国内经济增长速度有所放缓，房地产市场受国家宏观调控影响持续低迷，同时经过过去几年的爆发式增长，陶瓷机械设备市场存量及市场饱和度已达到较高水平，公司下游陶瓷客户对公司陶瓷机械设备的需求有所降低，公司陶瓷机械业务接单及发货量均出现下滑。在外围市场环境不容乐观的情况下，公司积极实施精益管理项目，通过对生产系统组织架构进行调整、降低成本费用、减少库存、提高存货周转率水平、强化事业部考核等措施，提高公司整体运营水平。公司于2011年完成对佛山市恒力泰机械有限公司的收购后，整合了供应链及供应商结构，增强了原材料的议价能力，毛利率水平得到稳步提升。报告期内，公司实现营业收入12.53亿元，同比增长5.02%，实现营业利润1.58亿元，同比增长11.64%，实现归属于上市公司股东的净利润1.51亿元，同比增长17.19%。

经过两年时间筹备，沈阳科达洁能项目已完成基础建设，目前处于设备调试阶段，预计将于2012年3季度正式投产运营。由于多种原因，公司于2011年6月与鄂尔多斯市兴辉能源发展有限公司签订的清洁煤制气项目框架协议无法施行被迫取消；公司于2011年8月与陕西龙门煤化工有限责任公司签订清洁煤制气项目合作意向书后未能签署正式购销合同，该项目暂时无限期延后。2012年6月公司与广西信发铝电有限公司签订了清洁粉煤气化项目工程总承包合同，为公司清洁粉煤气化项目首次从传统陶瓷行业扩展到有色金属冶炼行业，标志着公司

清洁粉煤气化技术已获得市场的认可和肯定，同时本项目为公司首次由“设立合资（独资）公司+销售清洁能源”的商业模式向“销售煤气化炉设备”转变，销售模式的灵活变通将加快清洁粉煤气化项目的市场推广。

报告期内，公司收购芜湖新铭丰机械装备有限公司 100%股权相关方案于 6 月 29 日获得中国证监会并购重组委无条件审核通过。通过本次收购，公司将切入加气混凝土机械装备市场，完善新型墙体材料机械装备供应能力，拓宽公司在建材装备市场的发展领域，随着国家“十二五规划”的实施，新型墙体材料及相关装备市场将有较大增长空间。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分产品						
陶瓷机械	110,163.56	84,425.53	23.36	7.22	1.95	增加 3.96 个百分点
墙材机械	6,062.41	6,038.81	0.39	52	61.59	减少 5.91 个百分点

### 2、主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	110,838.75	11.33
国外	14,468.80	-25.95

### 3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位：万元 币种：人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
江阴天江药业有限公司	药品的生产（按许可证所列范围经营）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。	18,583.00	1,797.57	12.29

### 4、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

本期主营业务毛利率为 23.05%，上年同期主营业务毛利率为 18.91%，增加了 4.14 个百分点，主要原因为公司合并佛山市恒力泰机械有限公司后，整合了供应链及供应商结构，增强了原材料的议价能力，毛利率水平得以提升。

## (三) 公司投资情况



## 1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、 非募集资金项目情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
沈阳科达洁能燃气有限公司煤气化项目	11,337	95%	
马鞍山科达洁能股份有限公司生产基地	2,104	95%	
广东泰威数码陶瓷打印有限公司	800	2012年4月已完成工商登记	

### (四)报告期内现金分红政策的制定及执行情况

2012年6月7日，公司第四届董事会第四十三次会议审议通过了《公司章程修正案》，根据《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》(广东证监【2012】91号)、《转发中国证监会关于进一步落实上市公司分红有关事项的通知》(广东证监【2012】109号)等文件要求，董事会对《公司章程》中有关利润分配政策的相关条款进行了修订，同时制定了《分红管理制度》，明确了公司分红决策监督机制，制定了股东回报规划。该两项制度尚需提交公司下次股东大会审议通过方为有效。

公司自上市以来公司每年均进行现金分红，符合《公司法》及相关监管部门关于分红政策的规定。报告期内，公司向全体股东每10股派发现金红利1元(含税)，并已于2012年3月20日发放。

## 六、 重要事项

### (一) 公司治理的情况

根据中国证监会、上海证券交易所及广东证监局等相关要求，报告期内公司修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，完善并强化了内幕信息的登记管理工作；制定了《股东回报规划》及《分红管理制度》，同时对《公司章程》中关于现金分红的相关条款进行了修订，进一步细化了现金分红条件、最低分红比例或金额、决策程序等，明确了现金分红决策机制和分红监督约束机制等内容(修订后的《公司章程》尚需经下次股东大会审议通过)。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2012年3月15日，公司实施2011年度现金分红方案：以632,011,700股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元(含税)，扣税后每10股派发现金

红利 0.9 元，共计派发股利 63,201,170 元，现金红利已于 2012 年 3 月 20 日发放。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### (六) 资产交易事项

#### 1、 收购资产情况

2012 年 4 月 12 日，公司第四届董事会第四十次会议审议通过了《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并募集配套资金方案的议案》，拟通过向特定对象发行股份并募集配套资金的方式收购沈晓鹤等五名自然人合计持有的芜湖新铭丰机械装备有限公司 100% 股权。

根据中企华评报字（2012）第[1058]号评估报告，交易双方以标的资产截至 2011 年 12 月 31 日收益法评估结果为主要定价参考依据，标的资产作价 31,000 万元。经交易双方协商，支付标的资产对价款的具体方式如下：

（1）公司以发行股份的方式支付标的资产对价款 20,500 万元；

（2）公司以现金的方式支付标的资产对价款 10,500 万元。其中 6,800 万元资金来源于向其他不超过 10 名特定投资者发行股份募集配套资金，3,700 万元资金为公司自有资金。

2012 年 5 月 2 日，公司 2012 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并募集配套资金方案的议案》。2012 年 6 月 29 日，经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会 2012 年第 17 次并购重组委工作会议审核，公司发行股份购买资产并募集配套资金相关事项获无条件通过。

### (七)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	公司董事（不含独立董事）、高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）人员。
报告期内授出的权益总额	39,000,000
报告期内行使的权益总额	0
报告期内失效的权益总额	0

至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	39,000,000																		
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	0																		
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	2012年3月15日，公司实施2011年度现金分红方案：以2011年末总股本632,011,700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9.93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															
吴木海	董事	240,000	0	240,000															
武桢	董事	240,000	0	240,000															
朱钊	董事	240,000	0	240,000															
曾飞	高级管理人员	240,000	0	240,000															
周祖兵	高级管理人员	240,000	0	240,000															
权益工具公允价值的计量方法	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> $C = SN(d_1) - Xe^{-rT} N(d_2)$ $d_1 = \frac{\ln(\frac{S}{X}) + (r + \frac{\sigma^2}{2})T}{\sigma\sqrt{T}}$ $d_2 = d_1 - \sigma\sqrt{T}$ <p>行权价格(X)：10.03元                      授权日的价格(S)：10.90元                      股票波动率(σ)：38.67%（取授权日前180个交易日的历史波动率）                      无风险利率(r)：以2012年2月16日发行的2012年记账式付息(三期)国债票面年利率3.14%代替无风险利率。                      有效期(T)：各行权期的期权有效期采用中点法进行计算，即为(确权期+存续期)/2，计算结果分别为1.5年、2.5年、3.5年、4.5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，计算得出公司本次激励计划中授予的3,900万份股票期权对应的理论价值总额为13,801.58万元，在授予日起的48个月内摊销完毕。公司在2012年3月8日完成授权，2012—2016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;"> <tr> <td>年度</td> <td>2012年</td> <td>2013年</td> <td>2014年</td> <td>2015年</td> <td>2016年</td> <td>合计</td> </tr> <tr> <td>影响数</td> <td>5,426.67</td> <td>4,357.19</td> <td>2,578.49</td> <td>1,263.50</td> <td>175.73</td> <td>13,801.58</td> </tr> </table>					年度	2012年	2013年	2014年	2015年	2016年	合计	影响数	5,426.67	4,357.19	2,578.49	1,263.50	175.73	13,801.58
年度	2012年	2013年	2014年	2015年	2016年	合计													
影响数	5,426.67	4,357.19	2,578.49	1,263.50	175.73	13,801.58													

## (八) 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	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		963.30	1.04			

## 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			963.30	62.07

## (九) 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

本报告期公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

## 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	32,521.22
报告期末对子公司担保余额合计（B）	72,400.72
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）	72,400.72
担保总额占公司净资产的比例(%)	34.77
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）	31,175.00

上述三项担保金额合计 (C+D+E)	31,175.00
--------------------	-----------

### 3、 委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

### 4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

#### (十) 承诺事项履行情况

#### 1、 上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划	本报告期取得的进展
盈利预测及补偿	重大资产重组交易对方	佛山市恒力泰机械有限公司 49% 的股权 2011 年度、2012 年度累计净利润不低于 7,963.41 万元。	是	是			超额完成承诺指标。

2、 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

2011 年 6 月，公司以自筹资金 40,000 万元收购佛山市恒力泰机械有限公司 51% 的股权，2011 年 12 月，公司以发行股份的方式购买佛山市恒力泰机械有限公司 49% 的股权，完成对佛山市恒力泰机械有限公司 100% 持股。

根据《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报告书》，佛山市恒力泰机械有限公司预测 2012 年度净利润不低于 7,591.66 万元，截止报告期末，佛山市恒力泰机械有限公司已实现净利润 9,464.13 万元，超额完成盈利预测指标。

#### (十一) 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	12

(十二) 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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未  
受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 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
2011 年度业绩快报及利润分配预案公告	《上海证券报》、《证券时报》、 《证券日报》	2012 年 1 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第二期股票期权激励计划草案		2012 年 1 月 31 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届监事会第十六次会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、 《证券日报》	2012 年 1 月 31 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》、 《证券日报》	2012 年 1 月 31 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年度内部控制评价报告		2012 年 1 月 31 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		2012 年 1 月 31 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第二期股票期权激励计划草案（摘要）	《上海证券报》、《证券时报》、 《证券日报》	2012 年 1 月 31 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2012 年度日常关联交易的公告	《上海证券报》、《证券时报》、 《证券日报》	2012 年 1 月 31 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届董事会第三十五次会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、 《证券日报》	2012 年 1 月 31 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年报摘要	《上海证券报》、《证券时报》、 《证券日报》	2012 年 1 月 31 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年报		2012 年 1 月 31 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》	2012 年 1 月 31 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
股票期权激励对象绩效考核实施办法		2012 年 1 月 31 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年度社会责任报告		2012 年 1 月 31 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年年报更正公告	《上海证券报》、《证券时报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 2 月 9 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

2011年年报(修订版)		2012年2月9日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于为子公司沈阳科达洁能燃气有限公司提供担保的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》	2012年2月11日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届董事会第三十六次会议决议暨关于召开2011年度股东大会的通知	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》	2012年2月11日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于股权激励计划(草案)获得中国证监会备案无异议的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》	2012年2月18日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届监事会第十七次会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》	2012年2月21日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第二期股票期权激励计划(草案修订稿)	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》	2012年2月21日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届董事会第三十七次会议决议公告暨关于召开2012年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》	2012年2月21日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
独立董事公开征集投票权报告书	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》	2012年2月21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战略合作框架协议的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》	2012年2月23日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011年度股东大会会议资料		2012年2月25日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2012年第一次临时股东大会会议资料		2012年3月1日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于召开2012年第一次临时股东大会的第二次通知	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》	2012年3月2日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011年度股东大会会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》	2012年3月3日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011年年度股东大会的法律意见书		2012年3月3日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2012年第一次临时股东大会会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》	2012年3月8日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2012年第一次临时股东大会的法律意见书		2012年3月8日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
董事会关于第二期股票期权授予相关事项的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》	2012年3月9日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于为子公司沈阳科达洁能燃气有限公司提供担保的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》	2012年3月9日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届监事会第十八次会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》	2012年3月9日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011年度利润分配实施公告	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》	2012年3月9日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届董事会第三十八次会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》	2012年3月9日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

内控规范实施工作方案		2012年3月29日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届董事会第三十九次会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012年3月29日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于取得高新技术企业证书的公告	《上海证券报》、《证券时报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012年3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》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012年4月9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并募集配套资金报告书		2012年4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并募集配套资金报告书摘要	《上海证券报》、《证券时报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012年4月13日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于召开2012年第二次临时股东大会的通知	《上海证券报》、《证券时报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012年4月13日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届董事会第四十次会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012年4月13日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届监事会第十九次会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012年4月13日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于召开2012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》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012年4月25日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2012年第二次临时股东大会会议资料		2012年4月27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		2012年4月28日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于广东证监局现场检查结果的整改报告		2012年4月28日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2012年第一季度季报	《上海证券报》、《证券时报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012年4月28日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届董事会第四十一次会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012年4月28日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2012年第二次临时股东大会会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012年5月3日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2012年第二次临时股东大会的法律意见书		2012年5月3日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于“KEDA”商标被认定为驰名商标的公告	《上海证券报》、《证券时报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012年5月4日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于为子公司提供担保的公告	《上海证券报》、《证券时报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012年5月16日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届董事会第四十二次会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012年5月16日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第四届董事会第四十三次会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012年6月8日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于全资子公司马鞍山科达机电有限公司获得2012年中央预算内投资的公告	《上海证券报》、《证券时报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012年6月8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发行股份购买资产并募集配套资金相关事项的停牌公告	《上海证券报》、《证券时报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012年6月25日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn



## 七、 财务会计报告（未经审计）

## （一）财务报表

## 合并资产负债表

2012年6月30日

编制单位：广东科达机电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	526,454,361.28	794,599,127.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	25,219,100.63	48,929,896.77
应收账款	七、4	256,797,823.62	214,346,297.96
预付款项	七、6	59,013,553.28	92,481,166.63
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
其他应收款	七、5	19,436,583.39	26,070,605.07
买入返售金融资产			
存货	七、7	712,575,111.20	830,295,814.09
一年内到期的非流动资产	七、8	652,009,732.45	610,043,247.02
其他流动资产	七、9	90,103,514.56	90,494,287.61
流动资产合计		2,341,609,780.41	2,708,818,077.51
<b>非流动资产：</b>			
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	138,632,558.83	178,711,928.94
长期股权投资	七、11、12	105,344,201.76	78,568,286.10
投资性房地产			
固定资产	七、13	726,705,158.63	718,726,545.44
在建工程	七、14	665,483,970.45	537,173,225.22
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	295,914,696.31	288,947,192.30
开发支出			
商誉	七、16	187,915,447.25	187,915,447.25
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、17	10,726,303.99	6,890,157.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,130,722,337.22	1,996,932,782.81
资产总计		4,472,332,117.63	4,705,750,860.32
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、19	235,000,000.00	285,000,000.00
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	105,952,192.00	159,636,098.14
应付账款	七、21	496,734,166.20	536,380,200.89
预收款项	七、22	315,884,564.83	469,425,548.73
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	18,090,701.04	33,217,195.06
应交税费	七、24	32,270,692.56	77,186,461.46
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、25	75,356,689.62	73,322,369.05
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	268,585,400.00	370,407,455.86
其他流动负债			
流动负债合计		1,547,874,406.25	2,004,575,329.19
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、27	565,463,647.82	414,952,088.51
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	5,145,342.84	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		614,113,312.66	463,877,733.67
负债合计		2,161,987,718.91	2,468,453,062.86
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、30	632,011,700.00	632,011,700.00
资本公积	七、31	394,838,336.51	394,838,336.51
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、32	134,957,872.63	134,957,872.63
一般风险准备			
未分配利润	七、33	916,862,884.80	829,620,622.92
外币报表折算差额		3,615,800.98	3,582,590.95
归属于母公司所有者权益合计		2,082,286,594.92	1,995,011,123.01
少数股东权益		228,057,803.80	242,286,674.45
所有者权益合计		2,310,344,398.72	2,237,297,797.46
负债和所有者权益总计		4,472,332,117.63	4,705,750,860.32

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

2012年6月30日

编制单位：广东科达机电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		174,266,460.15	258,951,016.93
交易性金融资产			
应收票据		11,820,000.00	26,571,904.50
应收账款	十五、1	329,524,144.27	318,141,512.58
预付款项		23,101,316.20	23,685,506.19
应收利息			
应收股利			1,557,634.71
其他应收款	十五、2	4,167,089.50	7,275,575.68
存货		250,535,367.91	295,532,319.09

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			2,099,069.69
流动资产合计		793,414,378.03	933,814,539.37
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	1,643,116,013.53	1,621,340,097.87
投资性房地产			
固定资产		281,089,605.25	296,944,849.23
在建工程		2,651,238.30	1,375,716.24
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		52,189,723.30	52,698,595.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,134,450.10	1,654,899.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,981,181,030.48	1,974,014,158.18
资产总计		2,774,595,408.51	2,907,828,697.55
<b>流动负债：</b>			
短期借款		200,000,000.00	240,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		58,990,000.00	118,544,763.41
应付账款		214,605,339.70	252,208,386.68
预收款项		78,654,462.93	165,602,626.02
应付职工薪酬		10,661,619.71	16,319,690.22
应交税费		2,425,965.42	58,695,666.25
应付利息			
应付股利			
其他应付款		121,521,341.61	160,179,369.02
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		686,858,729.37	1,011,550,501.60
<b>非流动负债：</b>			

长期借款		75,000,000.00	
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计		75,000,000.00	
负债合计		761,858,729.37	1,011,550,501.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		632,011,700.00	632,011,700.00
资本公积		416,699,998.85	416,699,998.85
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		127,950,829.60	127,950,829.60
一般风险准备			
未分配利润		836,074,150.69	719,615,667.50
所有者权益（或股东权益）合计		2,012,736,679.14	1,896,278,195.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,774,595,408.51	2,907,828,697.55

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

2012年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,253,313,590.58	1,193,372,396.98
其中：营业收入	七、34	1,253,313,590.58	1,193,372,396.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,114,394,723.86	1,084,198,213.93
其中：营业成本	七、34	964,237,975.26	965,740,313.61
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	10,973,500.32	6,861,552.76
销售费用	七、36	55,181,727.85	44,193,669.14
管理费用	七、37	75,604,204.30	54,601,953.28
财务费用	七、38	2,739,309.62	6,932,403.48
资产减值损失	七、40	5,658,006.51	5,868,321.66
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	18,775,915.66	32,074,923.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,775,915.66	34,792,874.63
汇兑收益（损失以“—”号填列）			
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		157,694,782.38	141,249,106.14
加：营业外收入	七、41	14,671,010.12	3,772,703.59
减：营业外支出	七、42	240,982.70	642,622.77
其中：非流动资产处置损失		37,549.79	354,136.21
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		172,124,809.80	144,379,186.96
减：所得税费用	七、43	25,850,248.57	19,021,310.29
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		146,274,561.23	125,357,876.67
归属于母公司所有者的净利润		151,070,800.50	128,908,739.30
少数股东损益		-4,796,239.27	-3,550,862.63
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、44	0.239	0.214
（二）稀释每股收益	七、44	0.239	0.214
七、其他综合收益	七、45	33,210.03	-3,673,342.56
八、综合收益总额		146,307,771.26	121,684,534.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		151,104,010.53	125,235,396.74
归属于少数股东的综合收益总额		-4,796,239.27	-3,550,862.63

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

2012年1—6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	616,157,458.23	1,000,275,114.72

减：营业成本	十五、4	532,419,711.49	827,527,696.14
营业税金及附加		4,233,510.44	5,993,898.17
销售费用		30,554,281.32	30,004,452.74
管理费用		36,345,447.06	31,517,899.52
财务费用		5,453,156.90	8,119,057.30
资产减值损失		3,228,052.24	5,021,911.72
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	168,775,915.66	39,278,765.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,775,915.66	27,716,765.17
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		172,699,214.44	131,368,964.30
加：营业外收入		8,346,461.57	3,150,441.06
减：营业外支出		42,019.63	105,192.13
其中：非流动资产处置损失		14,736.45	19,728.97
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		181,003,656.38	134,414,213.23
减：所得税费用		1,344,003.19	15,183,946.93
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		179,659,653.19	119,230,266.30
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

2012年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,116,412,893.94	1,210,967,509.39
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		11,290,661.66	2,113,732.94
收到其他与经营活动有关的现金	七、46	29,491,029.97	27,902,322.12
经营活动现金流入小计		1,157,194,585.57	1,240,983,564.45
购买商品、接受劳务支付的现金		778,413,573.81	925,693,839.17
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		157,590,299.66	117,375,027.60
支付的各项税费		143,133,422.97	138,466,798.08
支付其他与经营活动有关的现金	七、46	78,796,669.60	56,542,548.04
经营活动现金流出小计		1,157,933,966.04	1,238,078,212.89
经营活动产生的现金流量净额		-739,380.47	2,905,351.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,557,634.71	4,482,468.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		64,355.00	65,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-4,200,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,621,989.71	347,468.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		165,433,117.44	187,464,834.53
投资支付的现金		18,060,000.00	76,464.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			22,934,011.03
支付其他与投资活动有关的现金	七、46	150,000.00	
投资活动现金流出小计		183,643,117.44	210,475,309.56
投资活动产生的现金流量净额		-182,021,127.73	-210,127,841.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			22,381,105.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			13,446,500.00
取得借款收到的现金		447,000,000.00	341,000,000.00



发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、46	57,901,831.43	17,735,339.38
筹资活动现金流入小计		504,901,831.43	381,116,444.38
偿还债务支付的现金		448,352,457.66	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,216,818.29	159,930,929.88
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	67,543,284.13	20,096,380.19
筹资活动现金流出小计		600,112,560.08	220,027,310.07
筹资活动产生的现金流量净额		-95,210,728.65	161,089,134.31
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		185,017.78	-1,135,189.08
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-277,786,219.07	-47,268,544.53
加：期初现金及现金等价物余额		774,809,359.89	901,235,603.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		497,023,140.82	853,967,058.84

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

2012年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		513,105,429.06	1,079,791,418.56
收到的税费返还		6,221,078.11	487,921.03
收到其他与经营活动有关的现金		76,734,944.47	155,655,232.90
经营活动现金流入小计		596,061,451.64	1,235,934,572.49
购买商品、接受劳务支付的现金		498,775,825.10	743,134,381.59
支付给职工以及为职工支付的现金		76,106,645.69	74,693,439.17
支付的各项税费		80,158,142.59	118,888,759.47
支付其他与经营活动有关的现金		131,195,095.41	35,148,281.39
经营活动现金流出小计		786,235,708.79	971,864,861.62
经营活动产生的现金流量净额		-190,174,257.15	264,069,710.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		151,557,634.71	16,044,468.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,355.00	

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		151,571,989.71	16,044,468.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,168,322.28	11,789,187.25
投资支付的现金		8,000,000.00	442,634,464.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		150,000.00	
投资活动现金流出小计		11,318,322.28	454,423,651.25
投资活动产生的现金流量净额		140,253,667.43	-438,379,183.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			8,934,605.00
取得借款收到的现金		155,000,000.00	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		11,854,476.34	13,329,583.23
筹资活动现金流入小计		166,854,476.34	252,264,188.23
偿还债务支付的现金		120,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		69,857,708.90	65,925,022.50
支付其他与筹资活动有关的现金		20,899,000.00	8,285,000.00
筹资活动现金流出小计		210,756,708.90	114,210,022.50
筹资活动产生的现金流量净额		-43,902,232.56	138,054,165.73
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		93,741.84	-998,247.48
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-93,729,080.44	-37,253,553.89
加：期初现金及现金等价物余额		247,096,540.59	345,364,142.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		153,367,460.15	308,110,588.37

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

## 合并所有者权益变动表

2012年1—6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	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							87,242,261.88	33,210.03	-14,228,870.65	73,046,601.26
（一）净利润							151,070,800.50		-4,796,239.37	146,274,561.23
（二）其他综合收益								33,210.03		33,210.03
上述（一）和（二）小计							151,070,800.50	33,210.03	-4,796,239.37	146,307,771.26
（三）所有者投入和减少资本							-627,368.62		-9,432,631.38	-10,060,000.00
1. 所有者投入资本									-10,060,000.00	-10,060,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他							-627,368.62		627,368.62	
（四）利润分配							-63,201,170.00			-63,201,170.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-63,201,170.00			-63,201,170.00
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		916,862,884.80	3,615,800.98	228,057,803.80	2,310,344,398.72

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	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
：会计政策变更										
期差错更正										
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

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

2012年1—6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	632,011,700.00	416,699,998.85			127,950,829.60		719,615,667.50	1,896,278,195.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	632,011,700.00	416,699,998.85			127,950,829.60		719,615,667.50	1,896,278,195.95

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						116,458,483.19	116,458,483.19
(一) 净利润						179,659,653.19	179,659,653.19
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						179,659,653.19	179,659,653.19
(三) 所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配						-63,201,170.00	-63,201,170.00
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配						-63,201,170.00	-63,201,170.00
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	836,074,150.69	2,012,736,679.14

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	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

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

## （二）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的民营企业。

2000年9月，本公司经广东省人民政府办公厅粤办函[2000]436号文批准同意，由顺德陶机以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 2000 万股，每股发行价 14.20 元。2002 年 10 月 10 日在上海证券交易所挂牌上市交易，股票简称"科达机电"，股票代码"600499"，注册资本变更为 5,530 万元。股本构成：发起人股份 3,530 万股，占总股本的 63.83%。

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

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 万股票均为有限售条件的流通股，所有投资者认购股份的锁定期为 12 个月，



本次认购股票上市时间为 2009 年 6 月 12 日。

2008 年 8 月 7 日，经公司 2008 年第一次临时股东大会审议通过了 2008 年度中期以资本公积转增股本方案，以 2008 年 12 月 31 日总股本 17,188.5 万股为基数，每 10 股转增 10 股。转增股本完成后，公司总股本增加到 34,377 万股，该项增资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。

2009 年 5 月 22 日，经公司 2008 年度股东大会决议和修改后的章程规定，以 2008 年 12 月 31 日总股本 34,377.00 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。该项增资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 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、开发与制造；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

(三) 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、合并财务报表的编制方法：

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、 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、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，其他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。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。期后收回已核销及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他金融负债两类。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；其他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。
------------------	--

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	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	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	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
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	其他应收款计提比例的说明
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账款：

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

存货取得以成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。

### (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

#### 2) 包装物

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他资产。

#### 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
电子设备	5	5	19
运输设备	3—8	5	11.87-31.7

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

在建工程减值准备：公司年末对在建工程逐项进行检查，如预计在建工程可收回金额低于账面价值，则按其差额计提在建工程减值准备。存在下列一项或若

干项情况的，计提在建工程减值准备：（1）长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的在建工程。（2）所建项目在性能和技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益有很大的不确定性。（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。在建工程减值准备按单项工程计算确定，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；其他借款费用，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他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。

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

## 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纳税影响会计法。递延税款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：

### (1) 会计政策变更

无

### (2) 会计估计变更

无

## (四)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%
堤围费	应税收入	1‰
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%

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%
马鞍山科达新铭丰工程有限公司	25%

安徽久福新型墙体材料有限公司	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

广东科达机电股份有限公司（证书编号 GF201144000115）、佛山市科达石材机械有限公司（证书编号 GF201144000531）以及佛山市恒力泰机械有限公司（证书编号 GF201144000290）被认定为广东省 2011 年度高新技术企业，所得税税率为 15%。

马鞍山科达机电有限公司（证书编号 GR200934000245）被认定为安徽省 2009 年度高新技术企业，所得税税率为 15%。

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

## (五) 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	谢诚	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	刘欣	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

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 (%)
-------	-------	-----	-------	------	------	---------	----------	-----------



科达机电(香港)有限公司	全资子公司	香港	边程	1,000.00	陶瓷机械销售	1,000.00	100.00	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(%)
马鞍山科达新铭丰工程有限公司	全资子公司	马鞍山市	徐建设	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	杨学先	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	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	全资子公司的控股子公司	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
安徽久福新型墙体材料有限公司	全资子公司	当涂经济开发区	徐建设	3,500.00	蒸压粉煤灰砖、蒸压加气混凝土砖块、蒸压灰砂多孔砖、水泥切块生产、销售, 煤灰、沙子销售	3,500.00	100	100
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

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(%)
广东信成融资租赁有限公司	全资子公司	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	100
安徽信成融资租赁有限公司	全资子公司	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	100

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	2,305.53		
马鞍山科达机电有限公司	是			
马鞍山科达新铭丰工程有限公司	是			
马鞍山科达洁能股份有限公司	是	11,254.49		
峨眉山科达洁能有限公司	是	372.18		
临沂科达清洁能源有限公司	是	886.03		
沈阳科达洁能燃气有限公司	是	6,554.07		
佛山市科达液压机械有限公司	是	1,033.23		
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	400.24		

佛山市恒力泰劳务派遣有限公司	是			
安徽久福新型墙体材料有限公司	是			
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			

2012年2月,马鞍山科达机电有限公司以人民币1,006万收购安徽久福新型墙体材料有限公司49%的股权,收购完成后安徽久福新型墙体材料有限公司成为马鞍山科达机电有限公司的全资子公司。

(七) 合并会计报表项目注释:

1、货币资金

单位:元 币种:人民币

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:			768,534.42			810,724.39
人民币			333,910.31			330,788.48
美元	43,402.66	6.3146	274,070.44	49,886.18	6.3009	314,327.83
港元	13,601.00	0.81401	11,071.35	15,601.00	0.8107	12,647.73
欧元	18,739.40	7.9769	149,482.32	18,739.40	8.1625	152,960.35
银行存款:			408,127,563.25			588,490,807.39
人民币			387,317,695.25			559,827,074.77
美元	3,263,528.61	6.3146	20,607,877.76	4,200,676.28	6.3009	26,468,041.18
港元	247,223.71	0.81401	201,242.57	68,669.92	0.8107	55,670.70
欧元	93.73	7.9769	747.67	262,177.12	8.1625	2,140,020.74
其他货币资金:			117,558,263.61			205,297,595.87
人民币			117,380,412.90			205,120,086.16
美元	28,165.00	6.3146	177,850.71	28,172.12	6.3009	177,509.71
合计			526,454,361.28			794,599,127.65

其他货币资金明细见下表:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	14,431,220.46	19,789,767.76
信用证保证金	1,185,033.96	4,809,598.22
保函保证金	6,311,910.63	6,287,320.87
设备按揭保证金	95,630,098.56	174,410,909.02
合计	117,558,263.61	205,297,595.87

备注1: 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。

备注 2：货币资金期末较期初减少 33.75%，主要原因是销售收款减少和投资活动现金流出大幅增加所致。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	25,219,100.63	48,929,896.77
合计	25,219,100.63	48,929,896.77

### (2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额
广东摩德娜科技股份有限公司	2012-2-22	2012-8-22	7,600,000.00
清远市欧雅陶瓷有限公司	2012-1-5	2012-7-5	3,500,000.00
清远市欧雅陶瓷有限公司	2012-2-15	2012-8-15	3,460,000.00
南昌伟恒实业有限公司	2012-4-19	2012-10-19	3,140,000.00
佛山市全胜盛世陶瓷有限公司	2012-3-7	2012-9-7	2,500,000.00
合计			20,200,000.00

备注 1：期末公司无质押的应收票据。

备注 2：公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

## 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	1,557,634.71		1,557,634.71			
其中：						
江阴天江药业有限公司	1,557,634.71		1,557,634.71			
合计	1,557,634.71		1,557,634.71			

## 4、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：								

逾期应收设备租赁款	7,844,894.74	2.75	1,568,978.95	20.00	12,501,226.14	5.28	2,500,245.22	20.00
其他一般客户	274,381,541.04	96.30	23,859,633.21	8.70	221,795,580.66	93.59	17,450,263.62	7.87
组合小计	282,226,435.78	99.06	25,428,612.16	9.01	234,296,806.80	98.87	19,950,508.84	8.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,668,960.00	0.94	2,668,960.00	100.00	2,688,960.00	1.13	2,688,960.00	100.00
合计	284,895,395.78	100.00	28,097,572.16	9.86	236,985,766.80	100.00	22,639,468.84	9.55

说明：应收账款分类标准如下

① 单项金额重大的应收账款：期末余额 300 万元及以上的应收账款；

② 按组合计提坏账准备的应收账款是根据销售合同的类型分为两种组合：  
融资租赁公司、其他一般客户；

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：账龄在三年以上且近三年无往来发生额的应收款项。

(2) 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	212,956,941.15	77.61	10,647,847.04	182,187,350.03	82.14	9,109,367.49
1至2年	50,734,992.92	18.49	10,146,998.57	32,305,854.25	14.57	6,461,170.85
2至3年	7,600,052.97	2.77	1,520,010.60	5,904,876.38	2.66	1,180,975.28
3年以上	3,089,554.00	1.13	1,544,777.00	1,397,500.00	0.63	698,750.00
合计	274,381,541.04	100.00	23,859,633.21	221,795,580.66	100.00	17,450,263.62

(3) 组合中，采用余额百分比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	计提比例(%)	坏账准备
逾期应收设备租赁款	7,844,894.74	20	1,568,978.95
合计	7,844,894.74		1,568,978.95

(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

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	2,668,960.00	2,668,960.00	100.00	账龄三年以上无法催收
合计	2,668,960.00	2,668,960.00		

(5) 本报告期实际核销的应收款项情况

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
重庆市云城陶瓷有限公司	货款	20,000.00	逾期无法收回	否

峨眉山金陶瓷业发展有限公司	货款	9,000.00	逾期无法收回	否
上海亮新石材有限公司	货款	1,512.00	逾期无法收回	否
佛山市阳光陶瓷有限公司	货款	682.30	逾期无法收回	否
广东新润成陶瓷有限公司	货款	1,363.00	逾期无法收回	否
合计		32,557.30		

(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：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(%)
宏昌国际贸易有限公司	客户	18,531,352.56	一年以内	6.50
广东中窑窑业股份有限公司	客户	12,020,400.00	一年以内	4.22
广东金牌陶瓷有限公司	客户	8,475,038.95	一年以内	2.97
万峰石材科技有限公司	客户	8,339,681.00	一年以内	2.93
湖南衡利丰陶瓷有限公司	客户	5,151,755.24	一年以内	1.81
合计		52,518,227.75		18.43

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	20,654,922.95	96.06	2,064,959.91	10.00	21,704,859.84	77.61	1,897,614.02	8.74
出口退税	846,620.35	3.94			6,263,359.25	22.39		
组合小计	21,501,543.30	100.00	2,064,959.91	9.60	27,968,219.09	100.00	1,897,614.02	6.78
合计	21,501,543.30	100.00	2,064,959.91	9.60	27,968,219.09	100.00	1,897,614.02	6.78

说明：其他应收款分类标准如下

- ① 单项金额重大的其他应收款：期末余额 300 万元及以上的其他应收款；
- ② 按组合计提坏账准备的其他应收款是根据应收款项的性质不同：出口退税、其他往来；
- ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：账龄在三年以上且近三年无往来发生额的应收款项。

(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	14,339,477.95	69.42	716,973.91	16,574,375.47	76.36	828,710.15
1至2年	4,696,118.54	22.74	939,223.71	4,048,240.61	18.65	809,648.12
2至3年	1,336,336.46	6.47	267,267.29	939,553.76	4.33	187,910.75
3年以上	282,990.00	1.37	141,495.00	142,690.00	0.66	71,345.00
合计	20,654,922.95	100.00	2,064,959.91	21,704,859.84	100.00	1,897,614.02

(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	846,620.35	
合计	846,620.35	

(4) 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。

(5) 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(%)
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	4.67
马鞍山市建设工程监督站	非关联方	900,000.00	一年以内	4.19
佛山市三水众诚电力工程安装有限公司	非关联方	601,485.50	一年以内	2.80
佛山市永力泰车轴有限公司	非关联方	577,821.02	一年以内	2.69
佛山市三水区二建集团有限公司	非关联方	570,600.00	一年以内	2.65
合计		3,654,906.52		17.00

## 6、预付账款

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	59,013,553.28	100.00	92,481,166.63	100.00
合计	59,013,553.28	100.00	92,481,166.63	100.00

备注 1：期末数包含预付拟收购芜湖新铭丰机械装备有限公司 100%股权的定金 1500 万元。

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1,500万元作为定金。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。

备注2：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：

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	121,172,383.47		121,172,383.47	118,878,788.45		118,878,788.45
在产品	361,696,141.90		361,696,141.90	311,709,558.15		311,709,558.15
库存商品	222,546,859.61		222,546,859.61	390,930,781.03		390,930,781.03
发出商品	7,159,726.22		7,159,726.22	8,776,686.46		8,776,686.46
合计	712,575,111.20		712,575,111.20	830,295,814.09		830,295,814.09

备注1：报告期内存货未设质押。

备注2：公司于报告期末对存货进行了全面的盘点及检查，不存在可变现净值低于成本的存货。

#### 8、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应收融资租赁款账面余额	652,009,732.45	610,043,247.02
其中：未实现融资收益	33,049,995.96	36,176,874.85
合计	652,009,732.45	610,043,247.02

#### 9、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	90,103,514.56	90,494,287.61
合计	90,103,514.56	90,494,287.61

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，期初数系追溯调整增值税待抵扣进项税额所致。

#### 10、长期应收款

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
融资租赁	138,632,558.83	178,711,928.94
其中：未实现融资收益	7,027,204.17	6,408,993.73
合计	138,632,558.83	178,711,928.94

#### 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	9.6732	9.6732	162,257.27	35,786.64	126,470.62	86,066.34	18,583.00
广东泰威数码陶瓷打印有限公司	40.00	40.00	2,320.25	120.20	2,200.05	2,068.97	200.05

#### 12、长期股权投资

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
江阴天江药业有限公司	64,283,247.96	78,568,286.10	17,975,709.10	96,543,995.20		9.6732	9.6732
广东泰威数码陶瓷打印有限公司	8,000,000.00		8,800,206.56	8,800,206.56		40.00	40.00
合计	72,283,247.96	78,568,286.10	26,775,915.66	105,344,201.76			

备注1：2011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8,510万元增加到9,555.5556万元，公司持股比例降低到9.6732%，工商变更登记已完成。

备注2：2012年3月，公司与上海泰威技术发展股份有限公司合资成立广东泰威数码陶瓷打印有限公司，注册资本2,000万，公司持股比例为40%。



备注 3：联营企业向投资企业转移资金的能力没有受到限制。

### 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：	981,911,944.85	40,911,088.79		839,957.68	1,021,983,075.96
其中：房屋及建筑物	531,556,035.79	31,545,482.12			563,101,517.91
机器设备	409,710,988.01	4,555,230.73		76,550.28	414,189,668.46
运输工具	17,228,489.90	2,039,159.40		286,097.00	18,981,552.30
办公设备	23,416,431.15	2,771,216.54		477,310.40	25,710,337.29
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	263,185,399.41		32,707,238.02	614,720.10	295,277,917.33
其中：房屋及建筑物	87,673,466.78		11,280,420.83		98,953,887.61
机器设备	155,172,770.18		17,763,937.71	16,773.80	172,919,934.09
运输工具	8,403,923.47		1,709,039.60	191,016.78	9,921,946.29
办公设备	11,935,238.98		1,953,839.88	406,929.52	13,482,149.34
三、固定资产账面净值合计	718,726,545.44				726,705,158.63
其中：房屋及建筑物	443,882,569.01				464,147,630.30
机器设备	254,538,217.83				241,269,734.37
运输工具	8,824,566.43				9,059,606.01
办公设备	11,481,192.17				12,228,187.95
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	718,726,545.44				726,705,158.63
其中：房屋及建筑物	443,882,569.01				464,147,630.30
机器设备	254,538,217.83				241,269,734.37
运输工具	8,824,566.43				9,059,606.01
办公设备	11,481,192.17				12,228,187.95

备注 1：本期折旧额为 32,707,238.02 元。

备注 2：本期由在建工程转入固定资产原价为 33,366,515.43 元。

备注 3、截至到本报告期末没有发现固定资产资产可收回金额低于账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

备注 4、报告期内固定资产未设抵押。

### 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	665,483,970.45		665,483,970.45	537,173,225.22		537,173,225.22

## (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	其他减少	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	306,274,204.35	73,387,756.28	38,034.19		24,264,627.00	11,810,527.09	自有资金	379,623,926.44
软件购置	749,316.24			749,316.24			自有资金	
马鞍山科达 一期工程	3,363,174.19	2,152,756.39					自有资金	5,515,930.58
马鞍山洁能 一期厂房	32,002,106.12	21,040,446.48					自有资金	53,042,552.60
沈阳能源项 目厂房	146,806,552.21	46,275,883.93					自有资金	193,082,436.14
马鞍山科达 员工宿舍楼	14,645,276.28	4,513,610.00					自有资金	19,158,886.28
三水分公司 基建项目	30,290,924.40	3,048,822.16	32,068,973.81				自有资金	1,270,772.75
广隆工业区 二期机械装 备园	626,400.00	1,813,051.96					自有资金	2,439,451.96
科达石材试 验中心		6,698,323.01					自有资金	6,698,323.01
其它	2,415,271.43	3,495,926.69	1,259,507.43				自有资金	4,651,690.69
合计	537,173,225.22	162,426,576.90	33,366,515.43	749,316.24	24,264,627.00	11,810,527.09		665,483,970.45

备注 1：本报告期完工转入固定资产的在建工程为 33,366,515.43 元。

备注 2：在建工程期末较期初增加 23.89%，主要原因是沈阳科达洁能燃气有限公司煤气炉项目投入较大所致。

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	313,292,199.01	10,914,116.24		324,206,315.25
土地使用权	296,601,808.50	10,164,800.00		306,766,608.50
应用软件	14,255,690.51	749,316.24		15,005,006.75
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	24,345,006.71	3,946,612.23		28,291,618.94
土地使用权	17,226,158.83	2,959,285.02		20,185,443.85
应用软件	6,316,967.92	778,865.79		7,095,833.71
专利权	433,582.80	103,233.66		536,816.46
商标权	368,297.16	105,227.76		473,524.92
三、无形资产账面净值合计	288,947,192.30			295,914,696.31
土地使用权	279,375,649.67			286,581,164.65
应用软件	7,938,722.59			7,909,173.04
专利权	361,317.20			258,083.54
商标权	1,271,502.84			1,166,275.08
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	288,947,192.30			295,914,696.31
土地使用权	279,375,649.67			286,581,164.65
应用软件	7,938,722.59			7,909,173.04
专利权	361,317.20			258,083.54
商标权	1,271,502.84			1,166,275.08

备注 1：本期摊销额：3,946,612.23 元。

备注 2：截至到本报告期末没有发现无形资产可收回金额低于账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备；

备注 3：报告期内无形资产未设抵押。

## 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

(1) 已确认的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
资产减值准备	4,859,535.57	4,005,030.31
内部销售未实现的利润	5,866,768.42	2,885,127.25
小计	10,726,303.99	6,890,157.56

## (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	8,679,767.02	6,270,305.64
合计	8,679,767.02	6,270,305.64

## (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	19,684,719.77	
2017 年度	9,637,845.51		
合计	35,270,663.79	25,632,818.28	

## (4) 可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应收账款	28,097,572.16
其他应收款	2,064,959.91
小计	30,162,532.07

## 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	24,537,082.86	5,658,006.51		32,557.30	30,162,532.07
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	24,537,082.86	5,658,006.51		32,557.30	30,162,532.07

## 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	35,000,000.00	45,000,000.00
信用借款	200,000,000.00	240,000,000.00
合计	235,000,000.00	285,000,000.00

备注 1：本公司报告期末无到期未偿付的短期借款。

备注 2：信用借款全部为母公司贷款，保证借款中 3,000 万元为安徽久福新型墙体材料有限公司贷款（由马鞍山科达机电有限公司担保），500 万元为佛山市点石机械有限公司贷款（由佛山市恒力泰机械有限公司担保）。

## 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	105,952,192.00	159,636,098.14
合计	105,952,192.00	159,636,098.14

备注 1：公司及子公司期末开具银行承兑汇票的金额：

单位：元 币种：人民币

公司名称	期末开具银行承兑汇票的金额
广东科达机电股份有限公司	58,990,000.00
佛山市科达石材机械有限公司	1,100,000.00
马鞍山科达洁能股份有限公司	9,582,192.00
马鞍山科达机电有限公司	22,530,000.00
佛山市恒力泰机械有限公司	13,750,000.00
合计	105,952,192.00

备注 2：报告期末的应付票据从 2012 年 7 月至 12 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	496,734,166.20	536,380,200.89

合计	496,734,166.20	536,380,200.89
----	----------------	----------------

(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) 期末应付账款前五名:

单位: 元 币种: 人民币

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	26,716,553.91	一年以内	5.38
福建三明三重铸锻有限公司	供应商	16,447,054.52	一年以内	3.31
广东省韶铸集团有限公司	供应商	13,801,193.36	一年以内	2.78
上海海托斯液压设备有限公司	供应商	8,475,831.70	一年以内	1.71
马鞍山钢铁股份有限公司物资公司	供应商	7,371,339.11	一年以内	1.48
合计		72,811,972.60		14.66

备注 1: 应付账款无应付持有公司 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 11,117.92 万元 (不含税), 占采购总额比重 12.00%。

## 22、预收账款

(1) 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	315,884,564.83	469,425,548.73
合计	315,884,564.83	469,425,548.73

(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	33,217,195.06	154,119,409.02	169,245,903.04	18,090,701.04
二、职工福利费		11,000,180.00	11,000,180.00	

三、社会保险费		13,585,040.97	13,585,040.97	
其中：1、医疗保险费		4,126,387.65	4,126,387.65	
2、基本养老保险费		8,128,571.13	8,128,571.13	
3、年金缴费				
4、失业保险费		489,156.63	489,156.63	
5、工伤保险费		558,348.17	558,348.17	
6、生育保险费		282,577.39	282,577.39	
四、住房公积金		1,594,950.00	1,594,950.00	
五、辞退福利		4,425.00	4,425.00	
六、其他				
合计	33,217,195.06	180,304,004.99	195,430,499.01	18,090,701.04

工会经费和职工教育经费金额 1,161,717.83 元。

#### 24、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	6,268,593.78	12,740,387.43
营业税	140,633.10	120,524.79
企业所得税	22,416,225.77	58,856,412.09
个人所得税	348,408.25	238,983.00
城市维护建设税	899,838.62	1,193,764.64
房产税	988,833.29	2,007,835.28
土地使用税	400,188.98	966,688.93
教育费附加	642,741.83	852,689.02
堤围费	165,228.94	209,176.28
合计	32,270,692.56	77,186,461.46

备注：应交税费期末较期初减少 58.19%，主要原因是汇算清缴支付上年度的企业所得税所致。

#### 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
其他应付款	75,356,689.62	73,322,369.05
合计	75,356,689.62	73,322,369.05

(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) 其他应付款中科研项目专项拨款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注
科研项目专项拨款	40,354,355.00	35,913,194.00	
合计	40,354,355.00	35,913,194.00	

26、1年内到期的非流动负债

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	268,585,400.00	370,407,455.86
合计	268,585,400.00	370,407,455.86

1年内到期的长期借款明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	268,585,400.00	359,767,455.86
设备按揭款		10,640,000.00
合计	268,585,400.00	370,407,455.86

备注：一年内到期的长期借款中，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分别为 82,222,000.00 元和 186,363,400.00 元。

27、长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	13,750,000.00	
保证借款	476,713,647.82	414,952,088.51
信用借款	75,000,000.00	
合计	565,463,647.82	414,952,088.51

保证借款明细：

单位：元 币种：人民币

借款方	币种	期末数	担保方
沈阳科达洁能燃气有限公司	人民币	295,000,000.00	广东科达机电股份有限公司、沈阳燃气有限公司
沈阳科达洁能燃气有限公司	人民币	120,000,000.00	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	38,333,000.11	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	23,380,647.71	广东科达机电股份有限公司
合计		476,713,647.82	

备注：质押担保借款为峨眉山科达洁能有限公司向中国进出口银行申请的贷款，公司为其提供不超过 1,500 万的定期存单作为担保。



## 28、递延所得税负债

## (1) 已确认的递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
恒力泰资产评估增值	5,145,342.84	5,421,323.16
小计	5,145,342.84	5,421,323.16

## (2) 应纳税差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
固定资产	19,046,809.31
无形资产	15,255,476.30
小计	34,302,285.61

## 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：

单位：元 币种：人民币

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	632,011,700						632,011,700

## 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)	332,296,714.26			332,296,714.26
其他资本公积	62,541,622.25			62,541,622.25
合计	394,838,336.51			394,838,336.51

## 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	124,789,658.93			124,789,658.93
任意盈余公积	10,168,213.70			10,168,213.70
合计	134,957,872.63			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	829,620,622.92	
调整后 年初未分配利润	829,620,622.92	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	151,070,800.50	
减：应付普通股股利	63,201,170.00	
收购少数股权	627,368.62	
期末未分配利润	916,862,884.80	

备注：收购少数股权系马鞍山科达机电有限公司于 2012 年 2 月以人民币 1006 万收购安徽久福新型墙体材料有限公司 49% 的股权，购买日久福公司的可辨认净资产公允价值为 19,250,268.13 元，按新增持股比例计算应享有的份额为 9,432,631.38 元，收购价与公司应享有的久福公司可辨认净资产公允价值的差额为 627,368.62 元，调整未分配利润。

## 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	1,253,075,447.46	1,190,995,639.81
其他业务收入	238,143.12	2,376,757.17
营业成本	964,237,975.26	965,740,313.61

## (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	1,101,635,631.03	844,255,293.42	1,027,430,662.67	828,103,684.47
石材机械	34,517,840.20	28,166,286.69	101,916,043.22	74,353,402.93
墙材机械	60,624,094.73	60,388,051.26	39,883,247.87	37,371,111.18
清洁能源	6,470,594.69	6,891,384.46	19,409,668.97	23,966,333.23
液压件	4,712,367.38	2,574,324.83	2,356,017.08	1,945,781.80
墙材产品	9,899,185.44	9,290,183.22		
融资租赁	35,215,733.99	12,588,667.29		
合计	1,253,075,447.46	964,154,191.17	1,190,995,639.81	965,740,313.61

## (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	1,108,387,481.02	853,708,518.92	995,594,735.79	810,871,518.50
国外	144,687,966.44	110,445,672.25	195,400,904.02	154,868,795.11
合计	1,253,075,447.46	964,154,191.17	1,190,995,639.81	965,740,313.61

备注：前五名客户销售金额合计 23,225.73 万元（不含税），占销售收入比重 18.53%。

## 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	1,353,852.49	12,013.20	
城市维护建设税	5,071,454.59	3,395,228.16	
教育费附加	3,622,467.55	2,354,721.98	
堤围费	925,725.69	1,099,589.42	
合计	10,973,500.32	6,861,552.76	

## 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	23,526,830.99	20,010,096.73
差旅费	6,846,996.62	5,448,175.65
运输费	8,410,743.48	7,362,011.32
交际费	1,646,917.02	1,448,680.02
广告及业务宣传费	3,346,257.90	1,067,560.50
售后服务费	4,547,914.90	5,121,189.25
其他	6,856,066.94	3,735,955.67
合计	55,181,727.85	44,193,669.14

## 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	24,669,839.20	13,882,851.57
办公费	2,324,803.39	1,502,659.16
水电费	3,080,311.30	2,108,193.73
差旅费	2,450,850.85	1,730,004.89
交际费	1,465,301.97	1,233,189.50
税金	4,380,731.62	3,456,868.06
审计及顾问费	3,563,990.39	2,315,403.58
折旧及租赁费	13,132,096.11	8,377,526.79

无形资产摊销	3,529,599.21	5,187,776.55
劳动保险费	8,098,845.51	5,176,148.32
股权激励费		952,889.76
其他	8,907,834.75	8,678,441.37
合计	75,604,204.30	54,601,953.28

## 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	8,374,265.44	6,265,342.62
减：利息收入	-5,669,261.70	-3,843,524.59
汇兑损失	75,829.83	4,089,556.02
减：汇兑收益	-545,538.61	
手续费	504,014.66	421,029.43
合计	2,739,309.62	6,932,403.48

## 39、投资收益

## (1) 投资收益明细情况投资收益：

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	18,775,915.66	34,792,874.63
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,717,951.54
合计	18,775,915.66	32,074,923.09

## (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	17,975,709.10	27,716,765.17	
广东信成融资租赁有限公司		3,869,011.00	
安徽信成融资租赁有限公司		3,207,098.46	
广东泰威数码陶瓷打印有限公司	800,206.56		
合计	18,775,915.66	34,792,874.63	

## 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	5,658,006.51	5,868,321.66
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	5,658,006.51	5,868,321.66

## 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	7,283.18	18,000.00	7,283.18
其中：固定资产处置利得	7,283.18	18,000.00	7,283.18
政府补助	13,867,944.00	3,204,794.00	13,867,944.00
罚款收入	357,361.23	343,548.53	357,361.23
其他	438,421.71	206,361.06	438,421.71
合计	14,671,010.12	3,772,703.59	14,671,010.12

## (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
大规模陶瓷薄板生产设备技术改造项目	5,100,000.00	
固体废物的资源化利用新技术与设备研发项目	980,000.00	
利用工业废渣生产细砖、轻质砖技术与设备研发及示范工程项目	980,000.00	
连续式热燃烧器关键技术研究及产业化项目	548,839.00	
节能环保成套装备生产项目	500,000.00	
安徽当涂经济开发区建设投资有限责任公司基础设施配套费	3,000,000.00	
马鞍山经济技术开发区建设投资有限公司财政补贴	1,040,700.00	
佛山市顺德区上级财政扶持奖金		1,890,000.00
广东省第四批科学事业费计划项目经费		500,000.00
其他	1,718,405.00	814,794.00
合计	13,867,944.00	3,204,794.00

## 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	37,549.79	354,136.21	37,549.79

对外捐赠		63,000.00	
滞纳金及罚金	2,153.74	18,282.24	2,153.74
其他	201,279.17	207,204.32	201,279.17
合计	240,982.70	642,622.77	240,982.70

## 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	29,686,395.00	21,391,917.63
递延所得税调整	-3,836,146.43	-2,370,607.34
合计	25,850,248.57	19,021,310.29

## 44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

每股收益的计算	计算	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于母公司普通股股东的净利润	A	151,070,800.60	128,908,739.30
期末公司发行在外普通股加权平数 I	B	632,011,700.00	602,730,050.00
基本每股收益	A/B	0.239	0.214
存在稀释性潜在普通股	C		
公司发行在外普通股的加权平均数 II	B+C	632,011,700.00	602,730,050.00
稀释每股收益	A/(B+C)	0.239	0.214

## 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	33,210.03	-3,673,342.56
减：处置境外经营当期转入损益的净额		

小计	33,210.03	-3,673,342.56
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	33,210.03	-3,673,342.56

## 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	19,649,900.00
利息收入	5,962,344.29
其他	3,878,785.68
合计	29,491,029.97

## (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	3,966,388.26
水电费	14,385,455.73
差旅费	12,558,227.20
汽车费	2,890,390.13
运输费	10,984,508.00
交际费	3,262,205.63
租赁费	2,557,742.69
修理费	7,258,739.38
广告费及业务宣传费	3,299,281.96
审计及顾问费	3,563,990.39
绿化环保费	824,090.65
证券费用	630,183.74
手续费	504,014.66
备用金及零星借支	4,405,354.10
其他	7,706,097.08
合计	78,796,669.60

## (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	150,000.00
合计	150,000.00

## (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	57,901,831.43
合计	57,901,831.43

## (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	67,543,284.13
合计	67,543,284.13

## 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	146,274,561.23	125,357,876.67
加：资产减值准备	5,658,006.51	5,868,321.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,707,238.02	27,789,375.14
无形资产摊销	3,946,612.23	3,298,782.52
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）	-30,266.61	-336,136.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,904,556.66	6,265,342.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,775,915.66	-32,074,923.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,836,146.43	-857,035.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-275,980.32	-1,513,571.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	117,720,702.89	-46,788,418.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	67,054,946.63	-79,557,375.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-359,087,695.62	-5,499,776.23
其他		952,889.76
经营活动产生的现金流量净额	-739,380.47	2,905,351.56
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	497,023,140.82	853,967,058.84



减：现金的期初余额	774,809,359.89	901,235,603.37
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	-277,786,219.07	-47,268,544.53

## (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	497,023,140.82	774,809,359.89
其中：库存现金	768,534.42	811,047.03
可随时用于支付的银行存款	393,127,563.25	587,195,386.06
可随时用于支付的其他货币资金	103,127,043.15	265,960,625.75
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	497,023,140.82	774,809,359.89

## (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	谢诚	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	100
马鞍山科达新铭丰工程有限公司	有限责任公司	马鞍山市	徐建设	制造业	500	100	100
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	刘欣	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	70
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	70
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	65
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	51
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	杨学先	制造业	2,560.00	100	100
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	100	100
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	51	51

安徽久福新型墙体材料有限公司	有限责任公司	当涂经济开发区	徐建设	制造业	3,500.00	100	100
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	100

单位:万元 币种:美元

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(%)
科达机电(香港)有限公司	有限责任公司	香港	边程	陶瓷机械销售	1,000.00	100	100
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	从事融资租赁、租赁业务	1,000.00	100	100
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	从事融资租赁、租赁业务	2,000.00	100	100

## 八、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	9,555.56	9.6732	9.6732	70351984-5
广东泰威数码陶瓷打印有限公司	有限责任公司	广东佛山	徐蕾	批发零售	2,000.00	40.00	40.00	59405878-6

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
江阴天江药业有限公司	162,257.27	35,786.64	126,470.62	86,066.34	18,583.00
广东泰威数码陶瓷打印有限公司	2,320.25	120.20	2,200.05	2,068.97	200.05

## 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	组织机构代码
广东奔朗新材料股份有限公司	其他	72506949-4

## 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	采购磨具、金刚石等	按市场价格,由年度董事会审议	963.30	1.04	1,243.91	1.05

## (2) 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	110	2012年1月1日~ 2012年12月31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	2,253	2012年1月1日~ 2012年12月31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	958.22	2012年1月1日~ 2012年12月31日	否
广东科达机电股份有限公司	沈阳科达洁能燃气有限公司	19,175	2010年12月29日~ 2016年11月28日	否
广东科达机电股份有限公司	沈阳科达洁能燃气有限公司	7,000	2012年3月27日~ 2017年3月26日	否
广东科达机电股份有限公司	沈阳科达洁能燃气有限公司	5,000	2012年6月7日~ 2015年6月6日	否
广东科达机电股份有限公司	峨眉山科达洁能有限公司	1,375	2011年4月12日~ 2016年4月11日	否
马鞍山科达机电有限公司	安徽久福新型墙体材料有限公司	3,000	2011年8月14日~ 2012年8月14日	否
广东科达机电股份有限公司	广东信成融资租赁有限责任公司	12,056	2010年5月31日~ 2013年5月31日	否
广东科达机电股份有限公司	安徽信成融资租赁有限责任公司	6,274	2010年9月27日~ 2013年9月26日	否
广东科达机电股份有限公司	安徽信成融资租赁有限责任公司	4,000	2010年10月19日~ 2012年10月18日	否
广东科达机电股份有限公司	安徽信成融资租赁有限责任公司	3,200	2010年12月21日~ 2012年12月20日	否
广东科达机电股份有限公司	安徽信成融资租赁有限责任公司	7,500	2011年4月2日~ 2013年11月23日	否
佛山市恒力泰机械有限公司	佛山市点石机械有限公司	500	2012年1月7日~ 2013年1月6日	否

## 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	0.80	0.80
应付账款	广东奔朗新材料股份有限公司	62.07	90.28
应付票据	广东奔朗新材料股份有限公司	78.00	580.00

## (十) 股份支付

2012年1月29日公司第四届董事会三十五次会议审议通过了《广东科达机电股份有限公司第二期股票期权激励计划(草案)》，并报中国证监会备案。根据中国证监会的反馈意见，公司将股权激励计划草案的部分内容进行了修订完善，2012年2月20日，公司第四届董事会第三十七次会议审议通过了《第二期股票期权激励计划(修订稿)》，并报中国证监会备案无异议。公司2012年第一次临时股东大会，审议通过了第二期股权激励计划。2012年3月8日第四届董

事会三十八次会议，确定公司第二期股票期权激励计划的授权日为 2012 年 3 月 8 日。

(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。本报告期采用按揭销售方式销售产品的销售额为 6,311.97 万元。截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司负有承诺义务的客户按揭贷款余额为 7,477.49 万元，逾期贷款余额为 951.26 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

截止报告日，本公司无重大资产负债表日后事项。

(十四) 其他重要事项

截止报告日，本公司无其他重要事项。

(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：								
子公司货款	209,845,131.53	61.12			220,925,471.47	67.21		
其他一般客户	130,838,132.29	38.11	11,159,119.55	8.53	105,069,816.69	31.97	7,853,775.58	7.47
组合小计	340,683,263.82	99.22	11,159,119.55	3.28	325,995,288.16	99.18	7,853,775.58	2.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,668,960.00	0.78	2,668,960.00	100.00	2,688,960.00	0.82	2,688,960.00	100.00
合计	343,352,223.82	100.00	13,828,079.55	4.03	328,684,248.16	100.00	10,542,735.58	3.21

说明：应收账款分类标准如下

- ① 单项金额重大的应收账款：期末余额 300 万元及以上的应收账款。
- ② 按组合计提坏账准备的应收账款是根据销售合同的类型分为三种组合：

融资租赁公司、子公司货款、其他一般客户。

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：账龄在三年以上且近三年无往来发生额的应收款项；

(2) 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	102,872,620.69	78.62	5,143,631.03	89,295,585.05	84.99	4,464,779.25
1至2年	22,093,332.47	16.89	4,418,666.49	10,458,581.26	9.95	2,091,716.25
2至3年	4,464,225.13	3.41	892,845.03	4,535,150.38	4.32	907,030.08
3年以上	1,407,954.00	1.08	703,977.00	780,500.00	0.74	390,250.00
合计	130,838,132.29	100.00	11,159,119.55	105,069,816.69	100.00	7,853,775.58

(3) 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	209,845,131.53	
合计	209,845,131.53	

(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：

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	2,668,960.00	2,668,960.00	100.00	账龄三年以上无法催收
合计	2,668,960.00	2,668,960.00		

(5) 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
重庆市云城陶瓷有限公司	货款	20,000.00	逾期无法收回	否
峨眉山金陶瓷业发展有限公司	货款	9,000.00	逾期无法收回	否
广东新润成陶瓷有限公司	货款	1,363.00	逾期无法收回	否
佛山市阳光陶瓷有限公司	货款	682.30	逾期无法收回	否
合计		31,045.30		

(6) 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。

(7) 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	94,327,878.00	一年以内	27.47
安徽信成融资租赁有限公司	子公司	63,778,452.50	一年以内	18.58
马鞍山科达机电有限公司	子公司	28,841,525.63	一年以内	8.40
科达机电(香港)有限公司	子公司	22,142,757.90	一年以内	6.45
湖南衡利丰陶瓷有限公司	客户	4,916,421.24	一年以内	1.43
合计		214,007,035.27		62.33

## 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：								
出口退税					2,118,505.77	27.28		
子公司往来	503,425.20	11.02						
其他往来	4,065,252.11	88.98	401,587.81	9.88	5,646,994.75	72.72	489,924.84	8.68
组合小计	4,568,677.31	100.00	401,587.81	8.79	7,765,500.52	100.00	489,924.84	6.31
合计	4,568,677.31	100.00	401,587.81	8.79	7,765,500.52	100.00	489,924.84	8.79

说明：其他应收款分类标准如下

- ① 单项金额重大的其他应收款：期末余额 300 万元及以上的其他应收款；
- ② 按组合计提坏账准备的其他应收款是根据其他应收款的性质不同：出口退税、子公司往来、其他往来；
- ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：账龄在三年以上且近三年无往来发生额的应收款项。

## (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	3,108,084.11	76.45	155,404.21	4,263,160.75	75.50	213,158.04
1 至 2 年	535,668.00	13.18	107,133.60	703,834.00	12.46	140,766.80
2 至 3 年	239,000.00	5.88	47,800.00	680,000.00	12.04	136,000.00
3 年以上	182,500	4.49	91,250			

合计	4,065,252.11	100.00	401,587.81	5,646,994.75	100.00	489,924.84
----	--------------	--------	------------	--------------	--------	------------

(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
应收子公司的往来款	503,425.20	
合计	503,425.20	

(4) 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。

(5) 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(%)
马鞍山科达洁能股份有限公司	子公司	294,205.60	一年以内	6.44
中油碧辟石油有限公司佛山分公司	非关联方	232,696.90	一年以内	5.09
佛山市科达石材机械有限公司	子公司	181,202.76	一年以内	3.97
中国石油化工股份有限公司佛山分公司	非关联方	175,459.62	一年以内	3.84
广东陶瓷协会	非关联方	105,000.00	一年以内	2.30
合计		988,564.88		21.64

### 3、长期股权投资

(1) 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	14,806,815.92	14,806,815.92		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	66,946,000.00		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	682,954,365.00	682,954,365.00		682,954,365.00			100.00	100.00	
马鞍山科达新铭丰工程有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	-5,000,000.00						

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	
------------	----------------	----------------	--	----------------	--	--	--------	--------	--

备注：2012年5月，公司将马鞍山科达新铭丰工程有限公司100%股权转让给马鞍山科达机电有限公司。

## (2) 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	78,568,286.10	17,975,709.10	96,543,995.20				9.6732	9.6732	
广东泰威数码陶瓷打印有限公司	8,000,000.00		8,800,206.56	8,800,206.56				40.00	40.00	

备注：2012年3月，公司与上海泰威技术发展股份有限公司合资成立广东泰威数码陶瓷打印有限公司，注册资本2,000万，公司持股比例为40%。

## 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	615,824,489.85	999,936,731.85
其他业务收入	332,968.38	338,382.87
营业成本	532,419,711.49	827,527,696.14

### (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	615,824,489.85	532,419,711.49	999,936,731.85	827,527,696.14
合计	615,824,489.85	532,419,711.49	999,936,731.85	827,527,696.14

### (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	514,107,265.86	455,955,349.70	862,262,526.63	723,693,152.56
国外	101,717,223.99	76,464,361.79	137,674,205.22	103,834,543.58
合计	615,824,489.85	532,419,711.49	999,936,731.85	827,527,696.14

## 5、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额



成本法核算的长期股权投资收益	150,000,000.00	11,562,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	18,775,915.66	27,716,765.17
合计	168,775,915.66	39,278,765.17

## (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
佛山市恒力泰机械有限公司	150,000,000.00		
佛山市科达石材机械有限公司		11,562,000.00	
合计	150,000,000.00	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	17,975,709.10	27,716,765.17	
广东泰威数码陶瓷打印有限公司	800,206.56		
合计	18,775,915.66	27,716,765.17	

## 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	179,659,653.19	119,230,266.30
加：资产减值准备	3,228,052.24	5,021,911.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,098,630.08	16,736,831.94
无形资产摊销	1,258,188.72	1,200,594.60
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）	14,736.45	19,728.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,351,629.71	6,087,192.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-168,775,915.66	-39,278,765.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-479,551.04	-721,968.33
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）	44,996,951.18	11,649,633.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-132,159,297.69	-2,569,854.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-141,367,334.33	145,741,249.65
其他		952,889.76
经营活动产生的现金流量净额	-190,174,257.15	264,069,710.87
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	153,367,460.15	308,110,588.37
减: 现金的期初余额	247,096,540.59	345,364,142.26
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	-93,729,080.44	-37,253,553.89

## (十六) 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-30,266.61
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	13,559,144.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	902,208.38
所得税影响额	-2,463,389.25
少数股东权益影响额(税后)	-1,248,169.89
合计	10,719,526.63

## 2、净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

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	7.41	0.239	0.239
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.88	0.222	0.222

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## (1) 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的原因

单位: 万元 币种: 人民币

项目	2012年6月30日	2012年1月1日	增减金额	增减%
货币资金	52,645.44	79,459.91	-26,814.47	-33.75
长期股权投资	10,534.42	7,856.83	2,677.59	34.08
在建工程	66,548.40	53,717.32	12,831.08	23.89
预收账款	31,588.46	46,942.55	-15,354.09	-32.71
应交税费	3,227.07	7,718.65	-4,491.58	-58.19
一年内到期的非流动负债	26,858.54	37,040.75	-10,182.21	-27.49
长期借款	56,546.36	41,495.21	15,051.15	36.27

① 货币资金期末较期初减少 33.75%，主要原因是销售收款减少和投资活动现金流出大幅增加所致；

② 长期股权投资期末较期初增加 34.08%，主要原因是新增投资广东泰威数码陶瓷打印有限公司 800 万以及按权益法确认对江阴天江药业有限公司的投资收益所致；

③ 在建工程期末较期初增加 23.89%，主要原因是沈阳科达洁能燃气有限公司煤气炉项目投入较大所致；

④ 预收账款期末较期初减少 32.71%，主要原因是新接订单明显减少导致收到的定金减少；

⑤ 应交税费期末较期初减少 58.19%，主要原因是汇算清缴支付上年度的企业所得税所致；

⑥ 一年内到期的非流动负债期末比期初减少 27.49%，长期借款期末比期初增加 36.27%，主要原因是由于部分银行贷款到期归还和新增部分银行贷款所致；

## (2) 报告期公司利润表主要财务数据同比发生重大变动的的原因

单位：万元 币种：人民币

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	增减金额	增减%
营业税金及附加	1,097.35	686.16	411.19	59.93
销售费用	5,518.17	4,419.37	1,098.80	24.86
管理费用	7,560.42	5,460.20	2,100.22	38.46
投资收益	1,877.59	3,207.49	-1,329.90	-41.46

① 营业税金及附加比上年同期增长 59.93%，销售费用比上年同期增长 24.86%，管理费用比上年同期增长 38.46%，主要原因是新增合并佛山市恒力泰机械有限公司、广东信成融资有限公司以及安徽信成融资有限公司所致；

② 投资收益比上年同期减少 41.46%，主要原因是持有江阴天江药业有限公司股权比例下降所致；

## 3、报告期现金流量构成情况、同比发生重大变动的的原因

单位：万元 币种：人民币

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	增减金额	增减%
支付给职工以及为职工支付的现金	15,759.03	11,737.50	4,021.53	34.26
支付的的其它与经营活动有关的现金	7,879.67	5,654.25	2,225.42	39.36
投资所支付的现金	1,806.00	7.65	1,798.35	23,507.84

① 支付给职工以及为职工支付的现金比上年同期增加 34.26%，支付的其它

与经营活动有关的现金比上年同期增加 39.36%，主要原因是新增合并佛山市恒力泰机械有限公司、广东信成融资有限公司以及安徽信成融资有限公司所致；

② 投资所支付的现金比上年同期增加 23,507.84%，主要原因是马鞍山科达机电有限公司以现金 1,006 万收购安徽久福新型墙体材料有限公司余下 49% 的股权以及公司投资广东泰威数码陶瓷打印有限公司 800 万所致。

## 九、 备查文件目录

1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

2、报告期内在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

广东科达机电股份有限公司

法定代表人：边程

2012年8月3日