

广东科达机电股份有限公司

600499

2012 年年度报告

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：公司2012年利润分配预案为：以2012年末总股本651,666,541股为基数，拟向全体股东每10股派发现金1.3元（含税），共分配现金股利84,716,650.33元。该预案需经股东大会审议通过方为有效。

六、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

八、 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

目 录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	34
第八节 公司治理.....	41
第九节 内部控制.....	44
第十节 财务会计报告.....	45
第十一节 备查文件目录.....	125

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、科达机电	指	广东科达机电股份有限公司
顺德陶机	指	顺德市科达陶瓷机械有限公司
安徽科达机电	指	马鞍山科达机电有限公司、安徽科达机电有限公司
安徽科达洁能	指	马鞍山科达洁能股份有限公司、安徽科达洁能股份有限公司
科达石材	指	佛山市科达石材机械有限公司
科达香港	指	科达机电（香港）有限公司
恒力泰公司	指	佛山市恒力泰机械有限公司
新铭丰公司	指	芜湖新铭丰机械装备有限公司、芜湖科达新铭丰机电有限公司
科达液压	指	佛山市科达液压机械有限公司
信成投资、安徽信成投资	指	安徽信成投资有限公司
安徽信成融资	指	安徽信成融资租赁有限公司
广东信成融资	指	广东信成融资租赁有限公司
天江药业	指	江阴天江药业有限公司
长沙埃尔	指	长沙埃尔压缩机有限责任公司
广东泰威	指	广东泰威数码陶瓷打印有限公司
沈阳科达洁能	指	沈阳科达洁能燃气有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
新铭丰工程公司	指	马鞍山科达新铭丰工程有限公司

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	广东科达机电股份有限公司
公司的中文名称简称	科达机电
公司的外文名称	Keda Industrial Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	KEDA
公司的法定代表人	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

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
公司注册地址的邮政编码	528313
公司办公地址	广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路 1 号
公司办公地址的邮政编码	528313
公司网址	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
A 股	上海证券交易所	科达机电	600499

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 9 月 12 日
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

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

2002 年上市至今，陶瓷机械始终为公司最大主营业务；

2003 年至今，公司进入石材机械领域；

2007 年至今，公司进入清洁燃煤气化领域；

2008 年至今，公司进入墙材机械领域；

2009 年至今，公司进入融资租赁领域。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

公司上市以来至今，控股股东未发生变化。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	中喜会计师事务所有限责任公司
	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
	签字会计师姓名	王会栓 吴延柱
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	西南证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融街 35 号国际企业大厦 A 座四层
	签字的财务顾问主办人姓名	葛晓云、胡增荣
	持续督导的期间	2011 年 11 月 29 日至 2012 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	西南证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融街 35 号国际企业大厦 A 座四层
	签字的财务顾问主办人姓名	刘冠勋、江亮君
	持续督导的期间	2012 年 7 月 31 日至 2013 年 12 月 31 日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期 增减(%)	2010 年
营业收入	2,660,643,092.94	2,492,549,075.22	6.74	2,064,695,073.05
归属于上市公司股东的净利润	273,271,565.55	356,138,309.03	-23.27	241,011,084.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	246,300,561.91	201,867,260.90	22.01	200,650,346.99
经营活动产生的现金流量净额	177,162,154.80	-2,249,130.43	7,976.92	272,043,296.92
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,423,854,624.50	1,995,011,123.01	21.50	1,482,257,604.80
总资产	5,151,757,501.62	4,705,750,860.32	9.48	2,976,702,111.93

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.427	0.587	-27.26	0.404
稀释每股收益(元/股)	0.427	0.587	-27.26	0.337
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.385	0.333	15.62	0.336
加权平均净资产收益率(%)	12.57	21.95	减少 9.38 个百分点	18.06
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	11.33	12.44	减少 1.11 个百分点	15.03

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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	3,612,300.86	170,270,599.19	-626,433.46
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	30,432,211.00	23,300,305.00	59,998,063.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,743,309.59	631,392.94	-102,598.16
少数股东权益影响额	-3,882,027.60	4,397,394.42	-15,190,503.37
所得税影响额	-4,934,790.21	-44,328,643.42	-3,717,790.11
合计	26,971,003.64	154,271,048.13	40,360,737.90

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

自2002年上市至今，公司营业收入大部分由陶瓷机械贡献，公司陶瓷机械伴随着我国建筑陶瓷业的发展迅猛增长，经历了从单一产品到提供建筑陶瓷整厂整线技术与装备、从中国制造到中国创造的历程，成为了中国陶瓷机械的龙头企业，陶瓷机械综合实力位居世界第一。近年来，我国建筑陶瓷产业布局基本完成，在整体宏观经济景气度下降及下游陶瓷行业投资放缓的情况下，市场竞争愈加激烈，陶瓷机械市场饱和度已达到极限水平。报告期内，陶瓷机械产业明显下滑，公司建筑陶瓷机械业务受此影响增速放缓，但公司在2011年完成对佛山市恒力泰机械有限公司的收购后，品牌及规模效应充分体现，在陶瓷机械设备的行业地位和市场份额进一步巩固，毛利率水平得到提升，主业盈利能力得以保持稳定。

2012年8月公司收购芜湖新铭丰机械装备有限公司后，依托科达机电的生产管理、项目管理及品牌、资金优势和新铭丰公司在加气混凝土设备的技术领先优势，较好实现了粉煤灰蒸压砖和加气混凝土设备在装备制造、市场营销和项目管理等环节的资源整合，通过强强联合成为国内新型墙材机械的龙头企业，极大地提高了公司市场竞争力。报告期内新型墙材机械产品收入和订单都得以大幅增加，毛利率水平提升，对公司业绩贡献明显。

2007年公司进入清洁煤气化领域，目前已在陶瓷、氧化铝等行业应用取得实质进展。报告期内，耗时两年多的沈阳科达洁能项目完成建设，于2012年11月开始向沈阳法库陶瓷工业园试供气，2013年3月开始正式供气；2012年6月签署的广西信发“4×10kNm³/h 清洁粉煤气化”项目顺利完成安装调试，于2013年1月正式点火运营，运营数据表明对于氧化铝行业，公司的清洁煤气技术不仅为其提供了经济环保达标的能源解决方案，而且可大幅降低氧化铝生产成本，企业经济效益显著。基于前期良好的运营效果，公司与广西信发在2013年2月续签了“8×20kNm³/h 清洁粉煤气化项目”合同，提升了清洁煤气炉在特定领域内的影响力和持续发展能力。

在外围市场环境不容乐观的情况下，公司对外积极开拓市场，对内实施精益管理项目，通过对生产系统组织架构调整、降低成本费用、强化经营单位考核等措施，

提高公司内部管理水平和整体运营能力，同时通过加强研发投入与研发管理提升公司创新能力。报告期公司共实现营业收入 266,064.31 万元，同比增长 6.74%；实现营业利润 29,213.27 万元，同比下降 33.39%；实现净利润 27,327.16 万元，同比下降 23.27%（由于 2011 年转让天江药业股权产生收益较大），扣除非经常性损益的净利润 24,630.06 万元，同比增长 22.01%。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	266,064.31	249,254.91	6.74
营业成本	199,560.99	202,497.15	-1.45
销售费用	11,865.49	11,025.01	7.62
管理费用	25,558.11	16,777.59	52.33
财务费用	673.08	1,429.09	-52.90
经营活动产生的现金流量净额	17,716.22	-224.91	7,977.02
投资活动产生的现金流量净额	-36,364.52	-19,516.13	-86.33
筹资活动产生的现金流量净额	-14,157.69	7,378.60	-291.88
研发支出	10,445.20	9,206.84	13.45

2、 收入

（1）驱动业务收入变化的因素分析

单位：万元 币种：人民币

产品名称	2012 年营业收入	2011 年营业收入	同比增长	同比增长%
陶瓷机械	202,201.83	216,895.71	-14,693.88	-6.77
墙材机械	36,361.91	12,781.91	23,580.00	184.48
石材机械	8,963.68	15,364.42	-6,400.73	-41.66
清洁能源(含设备及气体)	5,315.67	1,837.87	3,477.80	189.23
液压泵	881.82	362.08	519.74	143.55
墙材产品	3,272.22	276.25	2,995.97	1,084.53
融资租赁	7,482.25	1,711.98	5,770.27	337.05
风机	1,300.36		1,300.36	
合计	265,779.74	249,230.21	16,549.53	6.64

2012 年陶瓷机械营业收入基本持平，墙材机械营业收入因业务增长和吸收合并新铭丰公司同比增长 184.48%，石材机械营业收入同比下降 41.66%，清洁能源收入

包含自有设备销售和制煤气销售两部分，因确认广西信发铝电 4 台煤气炉收入，合计同比增长 189.23%，液压泵和墙材产品产销量也出现大幅增长，由于 2012 年对信成投资合并期间不同融资租赁营业收入同比增长 337.05%。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

目前公司传统业务为建筑陶瓷机械，下游客户为建筑陶瓷制造业，2010 年以来我国建筑陶瓷业产业布局已经形成，陶瓷国内产量与消费增长基本停滞，未来需求面临城镇化建设、保障房建设等有利因素，同时陶瓷行业面临清洁生产及可持续发展压力，迫切需求节能减排技术与装备，公司具有的完全自主知识产权的减量化技术特别是陶瓷薄板技术将给陶瓷机械带来新机会。

公司新兴业务主要包括：新型墙材机械、清洁能源(清洁燃煤气化设备及煤气销售)等，趋势上将受益于“禁实限粘”、“节能利废”、“鼓励粉煤灰综合利用”、“控制能源消费总量”、“支持清洁煤技术”等政策。若相关节能减排政策有所变化或执行力度不强，将对公司相关业务的增长造成负面影响。

(3) 主要销售客户的情况

公司向前五名客户销售金额合计 41,857.76 万元（不含税），占销售收入比重 15.73%。

3、成本

(1) 成本分析表

单位：万元

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
陶瓷机械	直接材料	127,641.31	82.54	148,446.49	85.14	-14.02
	直接人工	5,670.22	3.67	5,324.34	3.05	6.50
	制造费用	17,945.73	11.60	17,260.07	9.90	3.97
	折旧	3,387.65	2.19	3,317.46	1.90	2.12
	小计	154,644.91	100.00	174,348.36	100.00	-11.30
石材机械	直接材料	6,329.14	85.16	10,817.39	88.78	-41.49
	直接人工	183.64	2.47	237.22	1.95	-22.59
	制造费用	890.04	11.98	1,101.13	9.04	-19.17

	折旧	29.05	0.39	28.53	0.23	1.82
	小计	7,431.87	100.00	12,184.27	100.00	-39.00
墙材机械	直接材料	23,801.74	86.13	10,905.41	90.65	118.26
	直接人工	1,153.08	4.17	428.32	3.56	169.21
	制造费用	2,093.84	7.58	239.1	1.99	775.72
	折旧	585.01	2.12	457.5	3.80	27.87
	小计	27,633.67	100.00	12,030.33	100.00	129.70
清洁能源	直接材料	3,116.03	88.55	2,138.40	85.39	45.72
	直接人工	104.62	2.97	132.18	5.28	-20.85
	制造费用	276.51	7.86	218.9	8.74	26.32
	折旧	21.63	0.61	14.79	0.59	46.25
	小计	3,518.79	100.00	2,504.27	100.00	40.51
液压泵	直接材料	286.2	68.78	224.08	75.71	27.72
	直接人工	34.71	8.34	25.29	8.54	37.25
	制造费用	77.02	18.51	39.28	13.27	96.08
	折旧	18.19	4.37	7.33	2.48	148.16
	小计	416.12	100.00	295.98	100.00	40.59
墙材产品	直接材料	1,445.97	53.06	157.24	53.08	819.59
	直接人工	291.38	10.69	46.01	15.53	533.30
	制造费用	664.16	24.37	42.67	14.40	1,456.50
	折旧	323.5	11.87	50.34	16.99	542.63
	小计	2,725.01	100.00	296.26	100.00	819.80
风机	直接材料	820.77	83.02			
	直接人工	34.89	3.53			
	制造费用	96.05	9.72			
	折旧	36.88	3.73			
	小计	988.59	100.00			
融资租赁	利息	2,202.04	100	813.99	100	170.52

(2)主要供应商情况

公司前五名供应商采购金额合计 26,586.45 万元（不含税），占采购总额比重 12.74 %。

4、费用

单位：万元 币种：人民币

项目	2012 年度	2011 年度	增减金额	增减%
管理费用	25,558.11	16,777.59	8,780.52	52.33

财务费用	673.08	1,429.09	-756.01	-52.9
------	--------	----------	---------	-------

(1) 管理费用比上年同期增长 52.33%，主要是因为：①随着经营规模的扩大，管理人员职工薪酬和折旧及摊销相应增加；②公司实施第二期股票期权激励计划计提相应的股权激励费用 5,050.97 万元；

(2) 财务费用比上年同期减少 52.90%，主要是因为：①恒力泰公司利息收入大幅增长；②汇兑损失较上年同期大幅减少。

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：万元

本期费用化研发支出	9,714.29
本期资本化研发支出	730.91
研发支出合计	10,445.20
研发支出总额占净资产比例（%）	3.89
研发支出总额占营业收入比例（%）	3.93

(2) 情况说明

2012 年公司新申请发明专利 28 项、实用新型专利 93 项、外观设计 3 项，已授权发明专利 12 项、实用新型专利 115 项、外观设计 1 项。主要研发项目包括：低压粉煤气流床清洁煤气化系统、高效节能陶瓷窑炉、半固态内腔挤压成型核心技术及成套装备、炊具压机等。

6、现金流

单位：万元 币种：人民币

项目	2012 年度	2011 年度	增减金额	增减%
收到其他与经营活动有关的现金	8,354.82	5,112.82	3,242.00	63.41
购建固定资产、无形资产和其它长期投资所支付的现金	31,327.67	45,789.45	-14,461.78	-31.58
投资所支付的现金	2,314.89	1,517.93	796.96	52.5
借款所收到的现金	105,850.00	69,235.00	36,615.00	52.89
偿还债务所支付的现金	109,555.31	46,897.88	62,657.43	133.6

(1) 收到其他与经营活动有关现金比上年同期增长 63.41%，主要原因是本期收到政府补助及利息收入较多所致；

(2) 购建固定资产、无形资产和其他长期投资支付的现金比上年同期减少

31.58%，主要原因是安徽科达洁能以及沈阳科达洁能本期支付的建设款较上年同期大幅减少所致；

(3) 投资支付的现金比上年同期增长 52.50%，主要原因是安徽科达机电以现金 1,006 万收购安徽久福新型墙体材料有限公司 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；

(4) 借款所收到的现金比上年同期增长 52.89%，偿还债务所支付的现金同比上年同期增长 133.60%，主要原因是新增部分银行贷款和部分银行贷款到期归还所致。

7、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期公司共实现营业利润 29,213.27 万元，同比下降 33.39%；实现净利润 27,327.16 万元，同比下降 23.27%，是由于上年同期转让天江药业部分股权产生一次性投资收益较大所致。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

①公司于 2012 年 4 月 12 日召开第四届董事会第四十次会议，启动收购新铭丰公司相关项目，拟通过向特定对象发行股份并募集配套资金的方式购买沈晓鹤等五名自然人合计持有的新铭丰公司 100%股权。经 2012 年第二次临时股东大会及中国证监会审核通过，公司于 2012 年 8 月 8 日向沈晓鹤等五名自然人发行 19,654,841 股股份，同时以自有资金合计支付人民币 10,500 万元的方式以获取新铭丰公司 100%股权。根据中国证监会《关于核准广东科达机电股份有限公司向沈晓鹤等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2012]1013 号），核准公司非公开发行不超过 6,519,654 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，有效期截至 2013 年 7 月 31 日。截止报告期日，该 6,519,654 股股份尚未发行，如在有效期内向其他不超过 10 名特定投资者发行成功，将为公司募集 6,800 万元资金以置换原以自有资金支付的 6,800 万元交易价款。

②经公司第五届董事会第四次会议及 2012 年第四次临时股东大会审议通过，公司拟注册额度为 8 亿元人民币、首期发行规模为 3 亿元人民币的短期融资券，截止

报告期日，该发行方案已提交中国银行间市场交易商协会，正在等待中国银行间市场交易商协会审核。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，公司按年初提出的战略部署和工作计划，于 2012 年 8 月收购了新铭丰公司，对墙材机械装备行业进行整合；加快了清洁燃煤气化系统的推广，成功签署并实施完成广西信发项目，同时沈阳科达洁能项目按计划在报告期内投入试运营；公司液压泵产品成功在钢铁、锻压、水利、陶瓷等行业投入使用；通过实施精益管理、控制成本费用、整合行业资源等措施，公司主要产品毛利率水平得到回升；公司内部控制评价工作按计划有序开展，内部控制缺陷逐步落实整改，内部控制体系得到进一步完善。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：万元 币种：人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
陶瓷机械	202,201.83	154,644.91	23.52	-6.77	-11.30	增加 3.90 个百分点
墙材机械	36,361.91	27,633.67	24.00	184.48	129.70	增加 18.12 个百分点
石材机械	8,963.68	7,431.87	17.09	-41.66	-39.00	减少 3.61 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	230,773.97	8.75
国外	35,005.77	-5.46

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)
货币资金	471,035,355.87	9.14	794,599,127.65	16.89	-40.72
应收票据	35,039,854.00	0.68	48,929,896.77	1.04	-28.39

应收账款	343,895,641.24	6.68	214,346,297.96	4.55	60.44
预付款项	101,326,487.26	1.97	92,481,166.63	1.97	9.56
应收股利			1,557,634.71	0.03	-100.00
其他应收款	27,951,579.71	0.54	26,070,605.07	0.55	7.21
存货	880,066,857.48	17.08	830,295,814.09	17.64	5.99
一年内到期的非流动资产	600,690,862.60	11.66	610,043,247.02	12.96	-1.53
其他流动资产	99,941,895.76	1.94	90,494,287.61	1.92	10.44
长期应收款	141,551,793.04	2.75	178,711,928.94	3.80	-20.79
长期股权投资	118,801,306.92	2.31	78,568,286.10	1.67	51.21
固定资产	890,349,377.08	17.28	718,726,545.44	15.27	23.88
在建工程	699,264,281.68	13.57	537,173,225.22	11.42	30.17
无形资产	333,209,809.25	6.47	288,947,192.30	6.14	15.32
商誉	395,834,749.73	7.68	187,915,447.25	3.99	110.65
递延所得税资产	12,797,650.00	0.25	6,890,157.56	0.15	85.74
资产总计	5,151,757,501.62	100.00	4,705,750,860.32	100.00	9.48
短期借款	131,000,000.00	2.54	285,000,000.00	6.06	-54.04
应付票据	85,644,400.00	1.66	159,636,098.14	3.39	-46.35
应付账款	703,234,412.82	13.65	536,380,200.89	11.40	31.11
预收款项	403,355,570.11	7.83	469,425,548.73	9.98	-14.07
应付职工薪酬	33,058,815.23	0.64	33,217,195.06	0.71	-0.48
应交税费	29,851,739.41	0.58	77,186,461.46	1.64	-61.33
其他应付款	84,546,527.60	1.64	73,322,369.05	1.56	15.31
一年内到期的非流动负债	193,491,228.41	3.76	370,407,455.86	7.87	-47.76
长期借款	733,394,100.00	14.24	414,952,088.51	8.82	76.74
递延所得税负债	11,120,803.16	0.22	5,421,323.16	0.12	105.13
其他非流动负债	58,360,000.00	1.13	43,504,322.00	0.92	34.15
负债合计	2,467,057,596.74	47.84	2,468,453,062.86	52.46	-0.06

2、其他情况说明

(1) 货币资金期末较期初减少 40.72%，主要原因系公司为提高资金使用效率，减少资金使用成本，加强了各经营实体货币资金的调度，同时偿还了部分银行借款所致；

(2) 应收账款期末较期初增长 60.44%，主要原因是受宏观经济影响部分客户赊销比例提高以及新增合并新铭丰公司带入所致；

(3) 长期股权投资期末较期初增长 51.21%，主要原因是新增投资广东泰威 800 万元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；

(4) 在建工程期末较期初增长 30.17%，主要原因是沈阳科达洁能项目本期继续投入所致；

(5) 商誉期末较期初增长 110.65%，是因为新增收购新铭丰公司和长沙埃尔形成的商誉；

(6) 短期借款期末较期初减少 54.04%，主要原因是偿还前期部分贷款所致；

(7) 应付票据期末较期初减少 46.35%，主要原因是报告期公司将收到的银行承兑汇票背书转让给供应商较多而新开具银行承兑汇票减少所致；

(8) 应付账款期末较期初增长 31.11%，主要是因为年末公司承接订单较多增加了材料采购量所致；

(9) 应交税费期末较期初减少 61.33%，主要原因是上年同期转让天江药业部分股权应纳企业所得税较多所致。

(10) 一年内到期的非流动负债期末较期初减少 47.76%，长期借款期末数较期初数增长 76.74%，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。

(四) 核心竞争力分析

1、拥有强大的研发实力

作为行业领跑者，公司十分重视技术研发和专利保护，积极参与国家及行业标准化制定，截止报告期末，共申请专利 747 项，授权专利 602 项，共主持、参与了 36 项企业产品标准、29 项行业标准、3 项国家标准的编制工作，为引领行业的技术进步作出了突出贡献。同时，公司设有国家认定企业技术中心，公司计量检测中心也通过国家实验室认可，公司先进的研发平台为后续发展提供了强有力的技术支持。

2、拥有包容的文化机制

自成立至今，公司一直秉持“财散人聚、财聚人散”的理念，形成了“以人为本、求真务实、创新、诚信、包容”的核心价值观，通过实施股权激励、项目提成、专利

奖励等激励措施，最大限度的吸引和保留人才，激发各级人员的工作积极性，实现员工、股东、公司的利益一致。同时公司鼓励尝试，容忍健康失败，给予创新最大限度的包容，坚持"创新永无止境，永远追求更好"的理念，并将"生产一代、完善一代、研发一代"作为公司自主创新的指导方针，以为公司健康发展营造和谐积极的文化氛围。

3、拥有环保的绿色产品

公司的企业愿景为 "做值得人尊重的机械装备制造企业"，企业使命为"让幸福更久远-为节能减排提供技术和装备"，公司致力于为客户提供高效、节能、环保、绿色的产品，坚持以减少污染和降低能耗为发展目标，坚持企业的可持续发展方向与社会的可持续发展方向相一致。随着政府对环境和资源的日益重视，发展低碳经济已是大势所趋，公司的一系列绿色环保产品是公司可持续发展的重要保障。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	45,261.93
投资额增减变动数	-15,363.45
上年同期投资额	60,625.38
投资额增减幅度(%)	-25.34

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(%)
芜湖科达新铭丰机电有限公司	机械装备设计、制造、销售、安装； 货物、技术进出口业务	100
长沙埃尔压缩机有限责任公司	压缩机、离心风机、鼓风机及配套设备的制造与销售	51
广东泰威数码陶瓷打印有限公司	陶瓷喷墨打印机销售	40

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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。

3、 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。

4、 主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	注册资本	公司持股比例	总资产	净资产	净利润
佛山市科达石材机械有限公司	石材机械设备的研发、生产以及销售	1,695.00	69.16%	12,119.43	7,321.24	-583.19
安徽科达机电有限公司	墙材机械设备的研发、生产以及销售	68,000.00	100.00%	109,848.46	78,566.80	5,573.43
安徽科达洁能股份有限公司	清洁能源机械设备的研发、生产以及销售；工业气体的生产	4,460.00	68.44%	116,939.93	44,580.11	136.33
佛山市科达液压机械有限公司	液压泵等液压元器件及液压设备、液压站的研发、生产以及销售	2,000.00	51.00%	2,856.40	2,392.41	364.37
科达机电(香港)有限公司	进出口贸易	6,694.60	51.00%	12,576.38	8,767.33	176.55
佛山市恒力泰机械有限公司	陶瓷机械设备的研发、生产以及销售	2,560.00	100.00%	67,216.24	35,569.63	14,702.74
安徽信成投资有限公司	创业投资业务，创业投资咨询	17,000.00	100.00%	91,396.66	32,051.42	3,531.45
长沙埃尔压缩机有限责任公司	压缩机、离心风机、鼓风机及配套设备的研发、制造与销售	3,004.08	51.00%	8,563.21	6,247.03	134.04
江阴天江药业有限公司	药品的生产	9,455.56	9.67%	187,197.02	143,017.52	41,459.56
广东泰威数码陶瓷打印有限公司	销售陶瓷喷墨打印机设备	2,000.00	40.00%	3,862.52	2,872.36	872.36

5、 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	本年度投入金额	累计实际投入金额
沈阳科达洁能燃气有限公司煤气化项目	70,000	94%	19,323.52	65,814.73
马鞍山科达洁能股份有限公司生产基地	6,800	2012 年底已完工	3,534	6,735
广东泰威数码陶瓷打印有限公司	800	2012 年 5 月已完成工商登记	800	800
芜湖新铭丰机械有限公司	10,500	2012 年 8 月已完成工商变更	9,000	10,500
长沙埃尔压缩机有限公司	5,000	2012 年 9 月已完成工商变更	5,000	5,000

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

建筑陶瓷机械：2011 年全国建筑陶瓷总产量 87.01 亿平方米，自 2004 年以来连

续第八年保持两位数增长，增幅较 2010 年增幅 17.87% 有所减缓，同时全国的建筑陶瓷产能已经突破 100 亿平方米（数据来源：2011 年中国建筑卫生陶瓷年鉴），我国建筑陶瓷业产业布局已经形成，国内产量与消费增长基本停滞。2012-2015 年间预计建筑陶瓷上游设备年需求约 80 至 100 亿元。建筑陶瓷机械装备包括原料制备设备、成型设备、烧成设备、深加工设备，比重分别为 30%、20%、35%、15%，公司在成型设备市场占有率超过 80%，在深加工设备市场占有率超过 60%，在烧成设备中市场占有率也逐年提高。目前主要竞争对手包括萨克米（成型设备、烧成设备）、中窑窑业（烧成设备）、摩德娜机械（烧成设备）。随着下游建筑陶瓷行业增速下降，装备制造行业市场竞争日趋激烈，而拥有品牌、技术、资金和渠道优势的企业竞争力将进一步凸显，公司合并佛山市恒力泰机械有限公司后，已成为国际领先的陶瓷机械装备企业，具有突出的行业地位和稳定的市场份额。展望未来，当前我国正处在城镇化加速发展阶段，新农村建设和保障房建设将为建筑陶瓷提供新的需求空间。

《建材工业“十二五”发展规划》提出将积极推进节能减排，重点研发与推广的节能减排技术包括：陶瓷砖减量化技术与成套装备，干法制粉工艺技术，连续球磨工艺技术，窑炉、喷雾干燥塔能源高效循环利用技术，新型高效煤气化技术装备等，均为公司近年重点研发并推广的新产品、新技术，国家政策的支持将为公司在建筑陶瓷机械领域的发展带来新机会。

新型墙体材料机械：新型墙体材料以粉煤灰、煤矸石、矿渣等固体废弃物为主要原料，具有保温、隔热、轻质、高强、节能、利废等优点，代替传统的实心粘土砖，既能保护耕地、又节省能源，维护生态平衡。国家《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。《建材工业“十二五”发展规划纲要》中指出，建材行业要大力发展保湿隔热材料，加快新型墙体材料及节能门窗等建筑围护材料，继续推进墙体材料革新和建筑节能工作。相关政策的落实将促进新型墙体材料行业的发展，进而推动新型墙材机械需求的增长。公司 2008 年开始设立马鞍山科达机电进入进入新型墙材装备制造领域，主要生产粉煤灰蒸压砖生产线，2012 年 8 月合并新铭丰公司后，成为国内唯一同时生产粉煤灰蒸压砖生产线与加气混凝土砌块生产线的龙头企业，行业内竞争力显著提高。目前

公司主要竞争对手包括江苏天元（加气混凝土砌块装备）、福建海源（粉煤灰蒸压砖装备）、洛阳中冶（粉煤灰蒸压砖装备）。根据中国加气混凝土协会统计：截至 2011 年我国加气混凝土的实际产量仅为 4,460 万立方米，占目前墙体材料产量的 4.4%，这预示着加气混凝土有着良好的发展潜力和空间。随着墙改政策和节能减排政策力度进一步加大，粘土砖将进一步加快退出市场，预计到 2015 年加气混凝土制品将达到 1 亿立方米，此外还有存量建筑的改造需求，以每年 3%的比例估算，对加气混凝土需求达 5,400 万立方米，由此估算未来加气混凝土墙材年需求复合增长率达 20.72%，加气混凝土的高端机械装备具有广阔前景。

清洁能源(清洁燃煤气化设备及制气销售)：我国的煤炭资源丰富，油气资源匮乏，目前在我国的能源消费结构中，煤炭占 69%，在未来几十年内，煤炭在我国能源结构中仍将占主导地位，是国内必不可少的工业燃料，而目前国内广泛应用的间歇式固定床和连续式固定床等煤气化设备技术陈旧、转化效率低、制气过程中产生的酚氰对地下水产生严重污染，同时也是空气污染（雾霾等）最重要的原因之一。随着近期雾霾天气的持续，空气污染治理压力日益紧迫，国家对燃煤清洁利用的重视程度进一步提高，工信部、环境部、发改委相关文件陆续出台。《“十二五”节能环保产业发展规划》，明确提出推动煤炭的高效清洁利用。“Newpower 清洁燃煤气化系统”是由公司自主开发的清洁、高效使用清洁煤炭的综合利用技术，具有单炉产能大，气化效率高、用煤要求低、无酚氰焦油排放等优点，并且有利于降低下游企业的运行成本，已成功应用于陶瓷行业及氧化铝行业，为高耗能工业企业用煤提供了经济的清洁能源解决方案。目前国内固定床设备在陶瓷行业的存量在 5,000 套以上，玻璃行业在 2,000 套以上，氧化铝行业在 500 套以上，加上其他行业及海外需求，市场空间广阔。在当前天然气缺口与固定床技术燃煤效率低污染大的双重制约下，公司“清洁燃煤气化系统”技术优势愈发凸显，被认为是解决以煤为燃料产生空气污染（雾霾等）、水污染的最佳方案之一，随着传统的水煤气发生炉被逐步淘汰，公司清洁能源将进入快速发展期。

石材机械：我国是世界上最大的石材生产国和消费国，受城镇化进程的不断推进，“十二五”期间全国石材生产将保持平稳增速。公司自 2003 年设立控股子公司科达石材进入石材机械研发、生产及销售，成功开发出中国第一台 SML(H)21/16 石

材连续磨机、中国第一台 SJS48 花岗石砂锯、第一条薄板（复合板）生产线等。科达石材机械已发展为我国专业性、配套性最强的石材装备制造企业，人造石英石生产设备以及人造大理石生产设备已形成未来新的增长点。国内石材装备行业集中度低，目前公司主要竞争对手为：上海飞宙、福建盛达、台湾靖佑。

液压泵：我国液压泵行业的发展严重滞后，一方面，国内企业中低端产品产能过剩，产品同质化竞争严重；另一方面，高端产品大量依赖进口，远不能满足主机越来越高的配套要求。截止到 2011 年底，我国液压泵行业产值达到 116.32 亿元（资料来源：国家统计局）。2011 年 3 月公司投资成立佛山市科达液压机械有限公司，致力于高端变量柱塞泵的研发、制造。2012 年 8 月“A4VSO 系列液压轴向柱塞泵”通过国家级鉴定，代表产品技术已达到国际先进水平，填补国内空白。2012 年 12 月 28 日收到国家发展改革委、工业和信息化部重点产业振兴和技术改造专项补助 2,380 万元，荣获“2012 中国液压行业的骄傲”。作为对进口高端液压泵替代产品，公司液压泵产品已在钢铁、锻压、水利、陶瓷等行业应用得到认可，未来在其他领域的替代空间也极为广阔。国内现有的液压泵制造企业主要生产中低端泵，包括江苏启东液压泵厂、北京华德、贵州力源、邵阳维克、上海液压泵厂等。公司高端液压泵产品目前在国内尚无竞争对手，主要竞争对手包括德国力士乐、美国派克、日本川崎等。

风机：风机是通风机、鼓风机和透平压缩机总称，广泛应用于 水资源、环保、冶金、电力、石化、 建材、煤气等诸多领域。据中国风机行业协会统计，截至 2011 年 12 月，风机行业共完成工业总产值 229 亿元，其中离心压缩机产值为 59 亿元，离心鼓风机产值为 16 亿元，罗茨鼓风机产值为 11 亿元。目前我国高端风机产品市场份额主要由德国曼透平公司、日本三井、美国 GE、德国西门子、和沈鼓占据，国内其他企业在该市场所占的份额很小；中端离心风机产品市场份额主要由沈鼓、陕鼓、重通、四平、江苏金通灵、上鼓有限公司等企业占据；低端市场产品生产企业超过一千家，普遍规模较小。长沙埃尔是一家拥有三元流叶轮设计制造核心技术的高新技术企业，专注于离心压缩机、离心鼓风机和罗茨鼓风机的设计和制造，2012 年为青海盐湖海纳化工设计制造的四台 350 压缩机组成功交付标志长沙埃尔正式跨入高端压缩机市场。2012 年 9 月公司控股长沙埃尔 51% 股权后，不但能够提高

公司煤气化系统集成能力，还能够通过整合资源以降低制造成本，扩大风机生产规模，向高速压缩机、高端离心鼓风机市场伸延培育新的利润增长点。

（二）公司发展战略

在2012年迈入成立20周年之际，公司将企业愿景定义为“做值得人尊重的机械装备制造企业”，企业使命为“让幸福更久远—为节能减排提供技术和装备”。公司以陶瓷机械为基础，以墙材机械、清洁煤气技术为重点，以高端零部件（液压泵与风机）为突破口，构建公司业务平台；以并购为抓手，以行业整合为重点，提升公司整体盈利能力。

（三）经营计划

2013 年的生产经营目标是：实现销售收入 40 亿元（含税）。2013 年重点工作：(1)强化经营单位考核力度，推进人力资源管理和激励政策；(2) 推进各子公司内控体系建设；(3)加快清洁煤气设备、新型墙材机械、液压泵、风机市场推广进度；(4) 加快广东本部液压泵和长沙埃尔生产基地建设。

（四）因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

为完成 2013 年度的经营计划和工作目标，预计公司 2013 年资金需求量约 5 亿元，其中 2 亿元用于沈阳科达洁能投产运营、广东顺德陈村广隆工业园二期等项目建设，3 亿元主要用于补充融资租赁业务资金周转，资金来源渠道主要为公司自有资金及银行贷款、发行公司短期融资券等。2013 年公司将通过统筹资金调度，优化债务结构，充分利用各种金融工具降低资金使用成本。

（五）可能面对的风险

1、经营风险

近年来，公司通过一系列投资、收购等方式，业务领域从传统的建筑陶瓷机械和石材机械逐步向清洁煤气化、墙材机械、风机设备、液压泵设备等领域扩张，公司从国内建筑陶瓷机械设备的龙头企业向节能减排技术和装备提供商全面转型，公司的经营模式、管理团队、技术人才等正面临新的挑战，公司存在一定的行业延伸发展风险。

2、原材料价格波动风险

近年来，受国家宏观政策以及固定资产和基本建设投资规模影响，钢材价格存

在较明显的周期性波动特征，预计在今后一段时间内价格仍将保持震荡格局。公司产品主要原材料为钢材，而原材料价格的波动并不能通过调整产品价格完全转嫁给下游客户，公司存在一定的原材料价格波动风险。

3、技术研发风险

公司通过引进吸收和自主创新，掌握了陶瓷机械、新型墙材机械、石材机械及清洁煤气化系统等相关核心技术，并具备了成熟的研发模式。在新产品开发领域，公司每年投入大量的研发费用，由于新产品、新技术研发周期较长，资金投入较多，新产品的技术稳定性和市场营销等方面仍面临着相关的不确定性，因此存在新产品新技术研发风险。

4、项目预期收益不确定风险

沈阳科达洁能“20×10km³/h 清洁粉煤气化及综合配套系统建设项目”经两年多建设于 2012 年 11 月基本完工并开始向沈阳法库陶瓷工业园试供气，由于该项目投资金额大、财务成本高、回收周期长，且后期收入及盈利水平受宏观经济环境和下游陶瓷企业运营情况影响较大，该项目能否达到预期收益水平存在不确定性风险。

三、利润分配或资本公积金转增预案

（一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）及广东证监局《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），公司结合自身发展需要，在保持稳健发展的前提下，进一步强化回报股东的意识，健全完善分红政策相关机制，对《公司章程》中有关利润分配政策的相关条款进行修订完善，同时制定了《分红管理制度》和《股东回报规划》，经公司董事会审议通过并经独立董事发表意见后提交公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过。

《公司章程》及《分红管理制度》明确规定公司应保证现行及未来的利润分配政策不得违反以下原则：如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司应采取现金方式分配股利；三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%；调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

报告期内，公司严格遵照《公司章程》及相关规定，积极回报股东，实施了 2011 年度利润分配方案：以 632,011,700 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共派发现金红利 63,201,170 元。

（二）公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	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(%)
2012 年		1.3	0	84,716,650.33	273,271,565.55	31.00
2011 年		1	0	63,201,170.00	356,138,309.03	17.75
2010 年		1	0	59,837,830.00	241,011,084.89	24.83

四、积极履行社会责任的工作情况

详见公司 2013 年 3 月 20 日披露的《广东科达机电股份有限公司 2012 年度社会责任报告》。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

（一）公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
经公司第四届董事会第四十次会议及 2012 年第二次临时股东大会审议通过，并经中国证监会审核批准，公司通过向沈晓鹤等五名自然人发行 19,654,841 股股份并支付现金的方式收购了新铭丰公司 100% 股权。	见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）2012 年 4 月 13 日《第四届董事会第四十次会议决议公告》、2012 年 5 月 3 日《二〇一二年第二次临时股东大会会议决议公告》、2012 年 8 月 3 日《发行股份购买资产并募集配套资金相关事项获中国证券监督管理委员会核准的公告》、2012 年 8 月 7 日《关于发行股份购买资产并募集配套资金之标的资产过户完成情

	况的公告》、2012年8月10日《向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金之实施情况暨股份变动公告》。
经公司第五届董事会第二次会议审议批准，公司通过收购苏春模持有的部分长沙埃尔股权并向长沙埃尔增资的方式，投入累计5,000万人民币取得长沙埃尔51%的股权。	见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）2012年9月11日《对外投资公告》

（二）临时公告未披露或有后续进展的情况

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	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	关联关系
新铭丰公司沈晓鹤等五名自然人股东	芜湖科达新铭丰机电有限公司100%股权	2012年8月8日	27,992.81	4,540.13		否		是		16.40	
长沙埃尔公司苏春模等十人股东	长沙埃尔压缩机有限责任公司51%股权	2012年9月10日	5,000	134.04		否		是		0.48	

（1）收购芜湖新铭丰科达机电有限公司100%股权

2012年4月，公司与新铭丰公司沈晓鹤等五名自然人股东签署了《发行股份购买资产协议》，拟通过以非公开发行股份及支付现金的方式收购新铭丰公司。根据中国证监会证监许可[2012]1013号批文，公司于2012年8月向沈晓鹤等五名自然人股东发行19,654,841股股份，同时以支付现金的方式获得新铭丰公司100%股权。

（2）收购长沙埃尔压缩机有限责任公司51%股权

2012年9月，公司与苏春模签订了《股份转让协议》，出资人民币400万元受让苏春模持有的长沙埃尔8%股权，同时与苏春模等十人股东签署了《关于长沙埃尔压缩机有限责任公司的股权转让暨增资协议》，向长沙埃尔增资4,600万元，其中1,404.08万元为新增注册资本，本次股权变动完成后，长沙埃尔注册资本由1,600万元增加到3,004.08万元，公司持有其51%股份。

四、 公司股权激励情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
------	------

公司第二期股票期权激励计划相关事宜	见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）2012年1月31日《第四届董事会第三十五次会议决议公告》和《第二期股票期权激励计划草案》、2012年2月18日《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》、2012年2月21日《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》和《第二期股票期权激励计划（草案修订稿）》、2012年3月8日《2012年第一次临时股东大会会议决议公告》、2012年3月9日《董事会关于第二期股票期权授予相关事项的公告》、2013年1月22日《第五届董事会第七次会议决议公告》。
-------------------	--

(二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

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	39,660,000			
报告期内行使的权益总额	0			
报告期内失效的权益总额	-3,360,000			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	36,300,000			
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年度利润分配方案：以总股本632,011,700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，公司每份股票期权的行权价格调整为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
武楨	董事	240,000	0	240,000
周祖兵	高级管理人员	240,000	0	240,000
刘欣	高级管理人员	240,000	0	240,000
曾飞	高级管理人员	240,000	0	240,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况	报告期内未发生因激励对象行权所引起的股本变动情况。			
权益工具公允价值的计量方法	根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司选择布莱克-斯科尔斯期权定价模型（Black-Scholes Model）确定本次股票期权激励计划在授权日的公允价值。			
估值技术采用的模型、参数及选取标准	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： $C = SN(d_1) - X e^{-rT} N(d_2)$			

	$d_1 = \frac{\ln\left(\frac{S}{X}\right) + \left(r + \frac{\sigma^2}{2}\right)T}{\sigma\sqrt{T}}$ $d_2 = d_1 - \sigma\sqrt{T}$ <p>行权价格(X): 10.03 元 授权价格(S): 10.90 元 股票波动率(s): 数值为 38.67% (注: 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 年记账式附息(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>														
<p>权益工具公允价值的分摊期间及结果</p>	<p>根据上述参数, 计算得出公司本次股权激励计划 3,630 万份股票期权对应的理论价值总额为 12,846.08 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" data-bbox="721 877 1430 957"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>2012 年</th> <th>2013 年</th> <th>2014 年</th> <th>2015 年</th> <th>2016 年</th> <th>合计</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>影响数</td> <td>5,050.97</td> <td>4,055.54</td> <td>2,399.98</td> <td>1,176.02</td> <td>163.57</td> <td>12,846.08</td> </tr> </tbody> </table>	年度	2012 年	2013 年	2014 年	2015 年	2016 年	合计	影响数	5,050.97	4,055.54	2,399.98	1,176.02	163.57	12,846.08
年度	2012 年	2013 年	2014 年	2015 年	2016 年	合计									
影响数	5,050.97	4,055.54	2,399.98	1,176.02	163.57	12,846.08									

(三) 报告期公司股权激励相关情况说明

经公司 2011 年度股东大会审议通过, 公司实施 2011 年度利润分配方案: 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)。公司 2011 年度利润分配后, 第二期股票期权激励计划调整后的行权价格=调整前的行权价格-每股的派息额=10.03-0.1=9.93 (元)。

截止报告期末, 由于公司员工段高峰等 29 人离职, 其合计持有的 336 万份股票期权即被取消, 公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于调整公司第二期股票期权激励计划中股票期权数量的议案》, 将公司本次股权激励对象人数由 359 人调整为 330 人, 股票期权数量由 3,966 万份调整为 3,630 万份。

五、 重大合同及其履行情况

(一) 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。

(二) 担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	63,817
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	68,158.36
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	68,158.36
担保总额占公司净资产的比例(%)	25.39
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)	42,983
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	42,983

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

六、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	交易对方	向沈晓鹤等 5 名自然人发行股份，自本次发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2012 年 4 月 12 日	是	是		
	盈利预测及补偿	交易对方	沈晓鹤等 5 名自然人向科达机电保证并承诺新铭丰公司 2012 年实现扣除非经常损益后净利润不低于 3,901.00 万元，2012 年至 2013 年累计实现扣除非经常损益后净利润不低于 8,601.05 万元，2012 年至 2014 年累计实现扣除非经常损益后净利润金额不低于 14,296.77 万元。	2012 年 4 月 12 日	是	是		
	解决同业竞争	交易对方	沈晓鹤等 5 名自然人承诺：在本次交易完成后三年内服务于新铭丰公司，不以任何方式从事与新铭丰公司业务相竞争的业务，但新铭丰公司的参股和控股公司、上市公司及其他参股或控股公司不在上述限制范围之内；沈晓鹤等 5 名自然人在离开新铭丰公司两年之内不参与任何与上市公司及其参股或控股公司有竞争的业务。	2012 年 4 月 12 日	是	是		
与重大资产重组相	股份限售	重大资产重组交易	本次科达机电向恒力泰公司十名自然人股东发行的股份自完成股权登记之日起十二个月内不转让。	2011 年 6 月 11 日	是	是		

关的承诺	盈利预测及补偿	重大资产重组交易对方	恒力泰公司 49% 股权经会计师专项审计的 2011 年度、2012 年度和 2013 年度累计净利润不低于 12,189.61 万元，即恒力泰公司 2011 年度、2012 年度和 2013 年度经审计累计净利润不低于 24,876.76 万元。	2011 年 6 月 11 日	是	是		
	股份限售	重大资产重组交易对方	在上述《利润补偿协议》约定的负有利润补偿义务的期限内，不减持因本次交易而取得的科达机电股份。	2011 年 9 月 30 日	是	是		
与股权激励相关的承诺	其他	上市公司	科达机电承诺不为激励对象依据本激励计划获得的有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2012 年 1 月 29 日	是	是		
	其他	上市公司	科达机电承诺本计划经股东大会审议通过后 30 日内，公司不进行增发新股、资产注入、发行可转债等重大事项。	2012 年 1 月 29 日	是	是		

(二) 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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购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。

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	60
境内会计师事务所审计年限	12

八、其他重大事项的说明

为调整债务结构、补充流动资金，公司于报告期内向中国银行间市场交易商协会申请注册发行短期融资券。本次拟注册额度为 8 亿元人民币，首期发行规模为 3 亿元人民币，主承销商为中国农业银行股份有限公司，目前发行方案已经公司第五届董事会第四次会议及 2012 年第四次临时股东大会审议通过，尚需中国银行间市场交易商协会批准。详细内容请见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 2012 年 10 月 26 日《第五届董事会第四次会议决议公告暨关于召开 2012 年第四次临时股东大会的通知》及 2012 年 11 月 14 日《二〇一二年第四次临时股东大会会议决议公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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	24,929,900	3.94	19,654,841			-24,929,900	-5,275,059	19,654,841	3.02
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	24,929,900	3.94	19,654,841			-24,929,900	-5,275,059	19,654,841	3.02
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	24,929,900	3.94	19,654,841			-24,929,900	-5,275,059	19,654,841	3.02
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	607,081,800	96.06	0			24,929,900	24,929,900	632,011,700	96.98
1、人民币普通股	607,081,800	96.06	0			24,929,900	24,929,900	632,011,700	96.98
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	632,011,700	100	19,654,841			0	19,654,841	651,666,541	100

2、 股份变动情况说明

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》，拟通过向特定对象发行股份并募集配套资金的方式购买沈晓鹤等五名自然人合计持有的新铭丰公司100%股权；

2012年6月29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2012年第17次并购重组委工作会议无条件审核通过了本公司发行股份购买资产并募集配套资金相关事项；

2012年8月2日，中国证监会下发《关于核准广东科达机电股份有限公司向沈晓鹤等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2012]1013号），核准

公司本次向沈晓鹤发行 6,486,098 股、向徐顺武发行 4,913,710 股、向陆洁发行 4,324,065 股、向刘磊发行 1,965,484 股、向王忠华发行 1,965,484 股股份购买相关资产。核准公司非公开发行不超过 6,519,654 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金；

2012 年 8 月 8 日，公司向沈晓鹤等五名自然人发行的 19,654,841 股股份完成过户登记，公司股本增加至 651,666,541 股。

(二) 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
吴应真	7,387,400	7,387,400	0	0	发行股份购买资产	2012 年 12 月 13 日
梁桐灿	7,138,100	7,138,100	0	0	发行股份购买资产	2012 年 12 月 13 日
梁汉柱	2,172,500	2,172,500	0	0	发行股份购买资产	2012 年 12 月 13 日
陈国强	2,172,500	2,172,500	0	0	发行股份购买资产	2012 年 12 月 13 日
杨德计	1,979,100	1,979,100	0	0	发行股份购买资产	2012 年 12 月 13 日
陈晨达	1,561,900	1,561,900	0	0	发行股份购买资产	2012 年 12 月 13 日
林暖钊	1,561,900	1,561,900	0	0	发行股份购买资产	2012 年 12 月 13 日
吴贵钊	447,700	447,700	0	0	发行股份购买资产	2012 年 12 月 13 日
冯瑞阳	300,200	300,200	0	0	发行股份购买资产	2012 年 12 月 13 日
杨学先	208,600	208,600	0	0	发行股份购买资产	2012 年 12 月 13 日
沈晓鹤	0	0	6,486,098	6,486,098	发行股份购买资产	2015 年 8 月 8 日
徐顺武	0	0	4,913,710	4,913,710	发行股份购买资产	2015 年 8 月 8 日
陆洁	0	0	4,324,065	4,324,065	发行股份购买资产	2015 年 8 月 8 日
刘磊	0	0	1,965,484	1,965,484	发行股份购买资产	2015 年 8 月 8 日
王忠华	0	0	1,965,484	1,965,484	发行股份购买资产	2015 年 8 月 8 日
合计	24,929,900	24,929,900	19,654,841	19,654,841		

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2011 年 12 月 13 日	15.70	24,929,900	2012 年 12 月 13 日	24,929,900	

A 股	2012 年 8 月 8 日	10.43	19,654,841	2015 年 8 月 8 日	0
-----	----------------	-------	------------	----------------	---

为收购恒力泰公司 49% 股权，经中国证监会《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）批准，2011 年 12 月 13 日，公司向吴应真等十名原恒力泰公司自然人股东发行了 24,929,900 股，限售期为 12 个月，发行价格为每股人民币 15.70 元，上市流通日期为 2012 年 12 月 13 日。

为收购新铭丰公司 100% 股权，经中国证监会《关于核准广东科达机电股份有限公司向沈晓鹤等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2012]1013 号）批准，2012 年 8 月 8 日，公司向沈晓鹤等五名原新铭丰公司自然人股东发行了 19,654,841 股，限售期为 36 个月，发行价格为每股人民币 10.43 元，上市流通日期为 2015 年 8 月 8 日。

（二）公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

2012 年 8 月 8 日，公司以发行股份并募集配套资金的方式购买新铭丰公司股权，向沈晓鹤等五名原新铭丰公司自然人股东定向发行 19,654,841 股股份。本次股份发行后，公司总股本由 632,011,700 股变更为 651,666,541 股，其中，有限售条件的流通股为 44,584,741 股，无限售条件的流通股为 607,081,800 股；

2012 年 12 月 13 日，公司向吴应真等十名原恒力泰公司自然人股东发行的 24,929,900 股股份上市流通。本次股份上市流通后，公司有限售条件的流通股为 19,654,841 股，无限售条件的流通股为 632,011,700 股，总股本为 651,666,541 股不变。

（三）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

（一） 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	39,690	年度报告披露日前第 5 个交易日末的股东总数	34,023			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比	持股总数	报告期内	持有有限售条	质押或冻结

		例(%)		增减	件股份数量	的股份数量
卢勤	境内自然人	16.73	109,037,046	0	0	无
边程	境内自然人	7.31	47,634,492	0	0	无
平安信托有限责任公司－睿富二号	其他	2.50	16,280,000	16,280,000	0	未知
中国银行－华夏回报证券投资基金	其他	1.47	9,578,118	284,353	0	未知
新华人寿保险股份有限公司－分红－团体分红－018L－FH001 沪	其他	1.27	8,269,345	-1,147,600	0	未知
吴应真	境内自然人	1.13	7,387,400	0	0	未知
梁桐灿	境内自然人	1.10	7,138,100	0	0	未知
沈晓鹤	境内自然人	1.00	6,486,098	6,486,098	6,486,098	未知
中国光大银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金	其他	0.86	5,600,177	5,600,177	0	未知
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.86	5,572,287	572,337	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
中国银行－华夏回报证券投资基金	9,578,118	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	8,269,345	人民币普通股
吴应真	7,387,400	人民币普通股
梁桐灿	7,138,100	人民币普通股
中国光大银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金	5,600,177	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	5,572,287	人民币普通股
中国银行－华夏回报二号证券投资基金	5,484,460	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、华夏红利混合型开放式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	沈晓鹤	6,486,098	2015 年 8 月 8 日	0	完成股权登记之日起 36 个月内不转让
2	徐顺武	4,913,710	2015 年 8 月 8 日	0	完成股权登记之日起 36 个月内不转让
3	陆洁	4,324,065	2015 年 8 月 8 日	0	完成股权登记之日起 36 个月内不转让
4	刘磊	1,965,484	2015 年 8 月 8 日	0	完成股权登记之日起 36 个月内不转让
5	王忠华	1,965,484	2015 年 8 月 8 日	0	完成股权登记之日起 36 个月内不转让
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东中徐顺武与王忠华为夫妻关系, 未知其它股东之间是否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。		

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、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 年主持创建顺德陶机(公司前身)任董事长至 2012 年 8 月, 现任公司名誉董事长。

五、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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)
边程	董事长	男	49	2012-8-20	2015-8-20	47,634,492	47,634,492	0		81.6
吴木海	董事、总裁	男	40	2012-8-20	2015-8-20	1,728,361	1,420,000	-308,361	①	64.3
谭登平	董事	男	48	2012-8-20	2015-8-20	1,530,261	1,530,261	0		0
武楨	董事	男	51	2012-8-20	2015-8-20	1,660,511	1,291,050	-369,461	②	60
许建清	董事、副总裁	男	48	2012-8-20	2015-8-20	1,664,000	1,587,000	-77,000	③	60
沈晓鹤	董事、副总裁	男	46	2012-8-20	2015-8-20	0	6,486,098	6,486,098	④	48.5
蓝海林	独立董事	男	53	2012-8-20	2015-8-20	0	0	0		6

刘佩莲	独立董事	女	59	2012-8-20	2015-8-20	0	0	0		6
黄志炜	独立董事	男	74	2012-8-20	2015-8-20	0	0	0		6
付青菊	监事会主席	女	44	2012-8-20	2015-8-20	0	0	0		18.3
宋一波	监事	男	40	2012-8-20	2015-8-20	0	0	0		17.6
杨莎莉	职工监事	女	48	2012-8-20	2015-8-20	0	0	0		7.8
刘欣	副总裁	男	45	2012-8-20	2015-8-20	0	0	0		52.5
周祖兵	副总裁	男	41	2012-8-20	2015-8-20	12,300	12,300	0		50
曾飞	财务负责人、 董事会秘书	男	37	2012-8-20	2015-8-20	0	0	0		36
卢勤	董事长	男	53	2009-8-21	2012-8-20	109,037,046	109,037,046	0		32
朱钊	董事、副经理	男	52	2009-8-21	2012-8-20	1,430,000	1,075,000	-355,000	⑤	40.2
刘寿增	副总经理	男	64	2009-8-21	2012-8-20	1,672,861	1,265,370	-407,491	⑥	40
合计						166,369,832	171,338,617	4,968,785		626.8

备注：①2012 年 3 月通过二级市场减持 308,361 股；

②2012 年 3 月通过二级市场减持 369,461 股；

③2012 年 3 月通过二级市场减持 77,000 股；

④2012 年 8 月 8 日，公司为收购新铭丰公司股权向其发行 6,486,098 股；

⑤2012 年 3 月通过二级市场减持 355,000 股；

⑥2012 年 3 月通过二级市场减持 407,491 股。

边程：1998 年加入顺德陶机（公司前身），现任公司董事长、安徽科达机电董事长、科达液压董事、新铭丰公司董事长、新铭丰工程公司执行董事、安徽信成投资董事长、安徽信成融资董事长、广东信成融资董事、天江药业监事。

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、总裁、恒力泰公司执行董事、科达香港董事、安徽信成投资董事、安徽信成融资董事、广东信成融资董事。

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。

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、安徽科达洁能董事长。

许建清：1998 年加入公司，2000 年 8 月至 2003 年 8 月任公司副总经理，2010 年 5 月至 2011 年 2 月任公司董事、副总经理，2010 年 5 月起任公司陶机本部总经理，现任公司董事、副总裁、科达液压董事长。

沈晓鹤：2007 年至 2008 年任上海建筑材料（集团）总公司副总裁、上海耀皮汽车玻璃有限公司董事长、上海欧文斯科宁玻璃纤维有限公司副董事长，现任公司董事、副总裁，安徽科达机电董事、总经理；新铭丰公司董事、总经理，芜湖新铭丰自动化系统有限公司执行董事，贵州长泰源纳米钙业科技有限公司董事长，中国加气混凝土协会副会长。

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，2012 年 3 月至今任力量矿业能源有限公司独立非执行董事，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 2012 年 12 月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，2012 年 6 月至今任香港中华广商联合会内地事务顾问，2009 年 8 月至今任本公司独立董事。

付青菊：1999 加入公司，从事国际营销及国内营销管理工作，曾任国际部区域经理，现任国际营销中心副总经理，2009 年 12 月至今任公司监事会主席。

宋一波：1998 年加入公司，现任公司成型技术四部经理，2010 年 12 月至今任公司监事。

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。

刘欣：2010 年加入公司，任安徽科达洁能副总经理，现任公司副总裁、安徽科达洁能董事、总经理。

周祖兵：1999 年加入公司，历任成型事业部生产物控部经理、成型事业部副总经理、深加工事业部总经理、供应中心总监，现任公司副总裁。

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、恒力泰公司监事。

卢勤：1996 年主持创建顺德陶机并任董事长至 2012 年 8 月，现任公司名誉董事长。

朱钊：2003 年加入公司并任公司副总经理，2006 年 8 月至 2012 年 8 月任公司董事、副总经理；现任安徽科达机电副董事长。

刘寿增：2003 年加入公司，2003 年至 2006 年 2 月任公司海外市场总监，2006 年 2 月至 2012 年 8 月任公司副总经理，现任安徽科达机电副总经理。

(二) 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	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格（元）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元）
吴木海	董事、总裁	0	240,000	0	0	9.93	240,000	8.76
武楨	董事	0	240,000	0	0	9.93	240,000	8.76
刘欣	副总裁	0	240,000	0	0	9.93	240,000	8.76
周祖兵	副总裁	0	240,000	0	0	9.93	240,000	8.76
曾飞	董事会秘书、财务负责人	0	240,000	0	0	9.93	240,000	8.76
朱钊	董事、副总经理（已离任）	0	240,000	0	0	9.93	240,000	8.76
合计		0	1,440,000	0	0		1,440,000	

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 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。

(二) 在其他单位任职情况

任职人	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
-----	--------	------------	--------	--------

员姓名				
沈晓鹤	贵州长泰源纳米钙业科技有限公司	董事长	2011年5月1日	
	中国加气混凝土协会	副会长	2009年6月1日	
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	
黄志炜	天津京津新城投资有限公司	顾问	2011年10月1日	2012年12月31日
	隆成集团(控股)有限公司	独立董事	2004年9月30日	
	东莞外商投资企业协会	名誉会长	2005年1月1日	
	广东省商业联合会	常务副会长	2006年1月1日	
	香港中华厂商联合会	内地事务顾问	2012年6月1日	
刘佩莲	青海华鼎实业股份有限公司	顾问	2010年1月1日	
	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	
	力量矿业能源有限公司	独立非执行董事	2012年3月23日	

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。董事、监事不单独领取董事、监事报酬，均按其本人在本公司或其他单位担任的行政职务领取相关报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	见“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表”中“报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）”栏。

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
卢勤	董事长	离任	董事会换届
朱钊	董事、副总经理	离任	董事会换届
刘寿增	副总经理	离任	董事会换届
许建清	董事、副总裁	聘任	董事会换届
沈晓鹤	董事、副总裁	聘任	董事会换届
周祖兵	副总裁	聘任	工作原因
刘欣	副总裁	聘任	董事会换届

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内公司核心技术团队或关键技术人员等对公司核心竞争力有重大影响的人员保持稳定，无变动情况。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,744
主要子公司在职员工的数量	2,614
在职员工的数量合计	4,358
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	18
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,219
销售人员	180
技术人员	1,109
财务人员	82
行政人员	768
合计	4,358
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	62
本科	670
大专	1,143
中专及以下	2,483
合计	4,358

(二) 薪酬政策

公司根据行业及岗位特征提供月薪、年薪、提成、计时、计件等多样化且富有竞争力的薪酬待遇，公司通过实施周期性绩效考核，结合公司发展情况科学地制定并调整薪酬政策，充分调动了员工积极性并有效保持了员工队伍稳定性。为保证对管理、技术、业务骨干人员的长效激励，公司继第一期股权激励计划实施完毕后于2012年推出第二期股权激励计划，保持了股权激励的连贯性，进一步调动了管理者和重要骨干的积极性，有效吸引和保留优秀管理人才和业务骨干，实现股东、公司和管理层利益的一致。

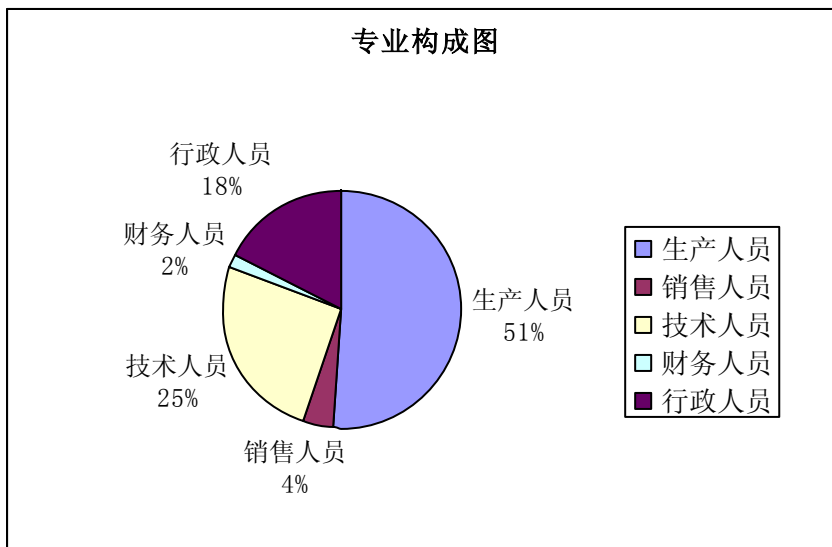
(三) 培训计划

公司建立并完善了培训管理制度体系，坚持内部培训与外部培训相结合，高度重视员工职业发展，定期编制并公布培训计划。2012年公司共举办了366项次培训，包括入职培训、岗位培训、安全生产、管理技能提升、企业文化等内容，累计覆盖学员15,095人次，培训实施费用总支出为924,789元。此外，公司还积极组织员工

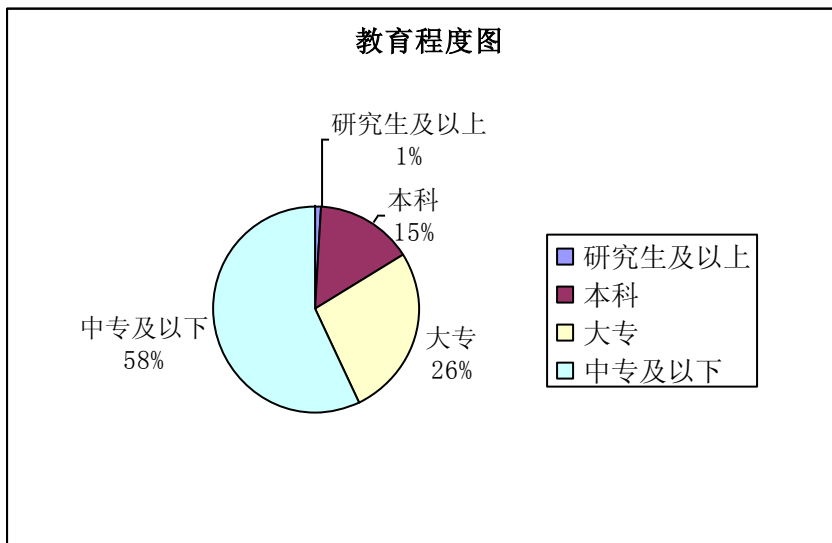
参加相关政府部门举行的职业技能培训，拓宽员工的职业技能，通过邀请专家到公司举行讲座、请名校进驻公司开办 MBA 培训班、组织员工到外部参加名师培训、内部员工实施"传帮带"等多种方式加强员工的学习，促进员工能力的提升。2012 年 3 月公司成立了"科达学院"，标志着公司将人才培养工作提升到了新的战略高度。

2013 年，公司将继续优化培训实施方式，提高内部讲师队伍水平，整合相关课程资源，加大培训效果评估力度，进一步提升培训体系建设水平，从而提高公司员工的综合素质。

(四)专业构成统计图



(五)教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数（小时）	312,000
劳务外包支付的报酬总额（元）	6,090,000

第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》及其它中国证监会、上海证券交易所的相关要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作，加强信息披露工作。目前，公司已经形成了权责分明、各司其职、有效制衡、协调运作的法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。

报告期内，公司继续加强内部控制建设，完善公司治理机制，对《公司章程》中有关分红条款进行修订并制定了《分红管理制度》和《股东回报规划》；为完善公司内幕信息管理制度，做好内幕信息保密工作，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，对内幕信息等重要事项严格按照相关要求及时登记备案。

报告期内，公司法人治理的实际状况符合《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求，不存在差异。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 3 月 2 日	《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年度监事会工作报告》、《2011 年度独立董事述职报告》、《董事会审计委员会关于中喜会计师事务所 2011 年度财务审计工作的总结报告》、《2011 年年度报告及摘要》、《2011 年度财务决算报告》、《2011 年度利润分配预案》、《关于续聘北京中喜会计师事务所有限责任公司进行年度财务报表审计的议案》、《关于公司 2012 年度日常关联交易的议案》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》、《关于为子公司广东信成融资租赁有限公司银行授信提供担保的议案》、《关于为子公司佛山市科达石材机械有限公司银行授信提供担保的议案》、《关于为子公司马鞍山科达洁能股份有限公司银行授信提供担保的议案》、《关于为子公司沈阳科达洁能燃气有限公司银行授信提供担保的议案》、《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	全部议案均获得通过	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2012 年 3 月 3 日

2012 年第一次临时股东大会	2012 年 3 月 7 日	《<第二期股票期权激励计划（草案修订稿）>及其摘要》、《股票期权激励对象绩效考核实施办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期股票期权激励计划相关事宜的议案》	全部议案均获得表决通过	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2012 年 3 月 8 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 5 月 2 日	《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符合相关法律、法规规定的议案》、《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》、《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报告书>及其摘要的议案》、《关于公司与沈晓鹤等五名自然人签署<广东科达机电股份有限公司以发行股份及支付现金的方式购买资产的协议>的议案》、《关于公司与沈晓鹤等五名自然人签署<广东科达机电股份有限公司以发行股份及支付现金的方式购买资产的利润补偿协议>的议案》、《关于本次交易相关的审计报告、审核报告与资产评估报告的议案》、《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并募集配套资金购买芜湖新铭丰机械装备有限公司股权相关事宜的议案》	全部议案均获得表决通过	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2012 年 5 月 3 日
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 8 月 20 日	《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》、《关于为全资子公司马鞍山科达机电有限公司银行授信提供担保的议案》、《关于为子公司向银行申请综合授信额度提供担保的议案》、《关于为子公司沈阳科达洁能燃气有限公司向银行申请贷款提供担保的议案》、《公司章程修正案》、《股东回报规划》、《分红管理制度》	全部议案均获得表决通过	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2012 年 8 月 21 日
2012 年第四次临时股东大会	2012 年 11 月 13 日	《关于公司发行短期融资券的议案》、《公司章程修正案》、《关于聘请 2012 年度内部控制审计机构的议案》	全部议案均获得表决通过	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2012 年 11 月 14 日

三、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
边程	否	17	17	0	0	0	否	5
吴木海	否	17	17	0	0	0	否	5
谭登平	否	17	17	0	0	0	否	5
武楨	否	17	17	0	0	0	否	5
许建清	否	6	6	0	0	0	否	1
沈晓鹤	否	6	6	0	0	0	否	1
黄志炜	是	17	17	0	0	0	否	5
蓝海林	是	17	17	0	0	0	否	5
刘佩莲	是	17	17	0	0	0	否	5
卢勤	否	11	11	0	0	0	否	4
朱钊	否	11	11	0	0	0	否	4

年内召开董事会会议次数	17
-------------	----

其中：现场会议次数	17
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

（二）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。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会下设专门委员会积极开展工作，认真履行职责，促进了公司各项经营活动的顺利开展。董事会审计委员会在公司聘任审计机构、编制年度报告等过程中，与公司及年审会计师进行了充分沟通并发表意见；董事会薪酬与考核委员会对 2011 年公司董事、监事和高级管理人员的薪酬确定及公司第二期股权激励计划方案等事项进行了独立审核并发表意见；董事会提名委员会对公司高级管理人员变动及董事会换届等事项进行了审核并发表了意见；董事会战略委员会根据公司所处的行业环境、技术发展状况和市场形势，对公司的并购及增资等事项进行综合分析并发表意见。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面未发现存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，公司根据销售收入、利润、现金流等指标的年度任务完成情况对高级管理人员进行考核并确定相应的薪酬水平，以强化责任目标约束，提高管理人员的进取精神和责任意识；继 2011 年公司第一期股权激励计划顺利实施完毕后，公司

于 2012 年 1 月推出第二期股权激励计划，并于 2012 年 3 月 8 日实施授权，在未来四年中，如公司及激励对象达到行权条件即可实施行权。通过实施股权激励计划，公司建立了所有者与员工利润共享、风险共担的持续激励机制，使管理人员和股东及公司价值相一致，减少短期机会主义行为，确保了核心团队的稳定，实现了管理人员长远利益与公司长远发展目标的一致。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的职责，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督，管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司一直重视对内部控制制度的建立和健全，根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》等有关法规的规定，结合公司的实际业务情况制定或修改了内部控制制度，内部控制制度基本涵盖公司所有营运环节，包括但不限于：公司治理、组织架构、子公司管理、人力资源、资金管理、投融资、担保、采购与付款、销售与收款、资产管理、生产管理、信息与沟通、内部监督等方面，目前公司内部控制制度已基本完善。

内部控制自我评价报告详见附件。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

根据财政部发布的财办会[2012]30 号《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》，公司未聘请会计师事务所对内部控制进行审计。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

经 2013 年 3 月 18 日召开的第五届董事会第八次会议审议通过，公司制定了《年报披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露工作中发生重大差错，对公司造成重大不良影响时的责任追究与处理制度做出了详细规定。为提高公司规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度起到了

良好的促进作用。报告期内，公司未出现年报信息披露的重大差错。

第十节 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、吴延柱审计，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【2013】第 03002 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 2012 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2012 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 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

中喜会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：王会栓

中国·北京

中国注册会计师：吴延柱

二〇一三年三月十八日

二、 财务报表

合并资产负债表

2012 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	471,035,355.87	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	35,039,854.00	48,929,896.77
应收账款	七、4	343,895,641.24	214,346,297.96
预付款项	七、6	101,326,487.26	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	27,951,579.71	26,070,605.07
买入返售金融资产			
存货	七、7	880,066,857.48	830,295,814.09
一年内到期的非流动资产	七、8	600,690,862.60	610,043,247.02
其他流动资产	七、9	99,941,895.76	90,494,287.61
流动资产合计		2,559,948,533.92	2,708,818,077.51
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	141,551,793.04	178,711,928.94
长期股权投资	七、11、12	118,801,306.92	78,568,286.10
投资性房地产			
固定资产	七、13	890,349,377.08	718,726,545.44
在建工程	七、14	699,264,281.68	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	333,209,809.25	288,947,192.30
开发支出			
商誉	七、16	395,834,749.73	187,915,447.25
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、17	12,797,650.00	6,890,157.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,591,808,967.70	1,996,932,782.81
资产总计		5,151,757,501.62	4,705,750,860.32
流动负债：			
短期借款	七、19	131,000,000.00	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	85,644,400.00	159,636,098.14
应付账款	七、21	703,234,412.82	536,380,200.89
预收款项	七、22	403,355,570.11	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	33,058,815.23	33,217,195.06
应交税费	七、24	29,851,739.41	77,186,461.46
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、25	84,546,527.60	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	193,491,228.41	370,407,455.86
其他流动负债			
流动负债合计		1,664,182,693.58	2,004,575,329.19
非流动负债：			
长期借款	七、27	733,394,100.00	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	11,120,803.16	5,421,323.16
其他非流动负债	七、29	58,306,000.00	43,504,322.00
非流动负债合计		802,874,903.16	463,877,733.67
负债合计		2,467,057,596.74	2,468,453,062.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、30	651,666,541.00	632,011,700.00
资本公积	七、31	594,729,014.49	394,838,336.51
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、32	163,072,774.36	134,957,872.63
一般风险准备			

未分配利润	七、33	1,010,948,748.12	829,620,622.92
外币报表折算差额		3,437,546.53	3,582,590.95
归属于母公司所有者权益合计		2,423,854,624.50	1,995,011,123.01
少数股东权益		260,845,280.38	242,286,674.45
所有者权益合计		2,684,699,904.88	2,237,297,797.46
负债和所有者权益总计		5,151,757,501.62	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 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		146,544,766.34	258,951,016.93
交易性金融资产			
应收票据		2,500,000.00	26,571,904.50
应收账款	十五、1	390,034,563.25	318,141,512.58
预付款项		22,535,465.23	23,685,506.19
应收利息			
应收股利			1,557,634.71
其他应收款	十五、2	81,867,240.28	7,275,575.68
存货		318,221,051.79	295,532,319.09
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,357,106.65	2,099,069.69
流动资产合计		968,060,193.54	933,814,539.37
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	1,986,662,457.94	1,621,340,097.87
投资性房地产			
固定资产		265,548,768.79	296,944,849.23
在建工程		15,181,465.96	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		50,902,737.52	52,698,595.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,654,239.06	1,654,899.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,320,949,669.27	1,974,014,158.18
资产总计		3,289,009,862.81	2,907,828,697.55
流动负债：			
短期借款		130,000,000.00	240,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		41,700,000.00	118,544,763.41
应付账款		233,857,285.58	252,208,386.68
预收款项		213,554,194.50	165,602,626.02
应付职工薪酬		13,182,246.90	16,319,690.22
应交税费		10,537,025.71	58,695,666.25
应付利息			
应付股利			
其他应付款		90,655,243.88	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		733,485,996.57	1,011,550,501.60
非流动负债：			
长期借款		195,000,000.00	
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		26,860,000.00	
非流动负债合计		221,860,000.00	
负债合计		955,345,996.57	1,011,550,501.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		651,666,541.00	632,011,700.00

资本公积		616,482,980.85	416,699,998.85
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		156,065,731.33	127,950,829.60
一般风险准备			
未分配利润		909,448,613.06	719,615,667.50
所有者权益（或股东权益）合计		2,333,663,866.24	1,896,278,195.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,289,009,862.81	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—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		2,660,643,092.94	2,492,549,075.22
其中：营业收入	七、34	2,660,643,092.94	2,492,549,075.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,412,104,539.94	2,335,231,674.78
其中：营业成本	七、34	1,995,609,924.12	2,024,971,462.31
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	21,061,227.99	16,836,863.49
销售费用	七、36	118,654,912.46	110,250,127.90
管理费用	七、37	255,581,142.94	167,775,864.46
财务费用	七、38	6,730,824.98	14,290,949.62
资产减值损失	七、40	14,466,507.45	1,106,407.00
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	43,594,116.10	281,254,109.71

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		43,594,116.10	65,426,872.01
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		292,132,669.10	438,571,510.15
加：营业外收入	七、41	36,366,189.75	24,949,392.53
减：营业外支出	七、42	578,368.30	46,574,333.10
其中：非流动资产处置损失		263,603.10	45,520,638.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		327,920,490.55	416,946,569.58
减：所得税费用	七、43	56,414,295.38	68,277,583.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		271,506,195.17	348,668,986.13
归属于母公司所有者的净利润		273,271,565.55	356,138,309.03
少数股东损益		-1,765,370.38	-7,469,322.90
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、44	0.427	0.587
（二）稀释每股收益	七、44	0.427	0.587
七、其他综合收益	七、45	-145,044.42	4,481,787.57
八、综合收益总额		271,361,150.75	353,150,773.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		273,126,521.13	360,620,096.60
归属于少数股东的综合收益总额		-1,765,370.38	-7,469,322.90

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—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	1,173,671,541.86	1,669,521,128.81
减：营业成本	十五、4	980,552,574.03	1,391,247,988.15
营业税金及附加		7,764,556.85	8,906,078.42
销售费用		58,806,441.82	64,660,969.06
管理费用		117,815,945.71	74,793,285.27
财务费用		15,564,315.27	22,057,197.50
资产减值损失		6,923,379.68	-2,987,765.00
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	293,594,116.10	286,214,769.28

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		43,594,116.10	56,072,218.52
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		279,838,444.60	397,058,144.69
加：营业外收入		9,142,216.43	16,135,922.52
减：营业外支出		314,743.96	22,665,987.92
其中：非流动资产处置损失		240,952.96	22,441,493.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		288,665,917.07	390,528,079.29
减：所得税费用		7,516,899.78	58,149,397.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		281,149,017.29	332,378,681.53
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—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		2,300,004,970.72	2,323,896,078.63
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		16,153,073.28	21,361,881.43
收到其他与经营活动有关的现金	七、46	83,548,230.85	51,128,189.96
经营活动现金流入小计		2,399,706,274.85	2,396,386,150.02

购买商品、接受劳务支付的现金		1,526,057,419.14	1,827,408,020.91
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		288,570,308.37	242,920,969.16
支付的各项税费		245,963,438.32	196,145,427.22
支付其他与经营活动有关的现金	七、46	161,952,954.22	132,160,863.16
经营活动现金流出小计		2,222,544,120.05	2,398,635,280.45
经营活动产生的现金流量净额		177,162,154.80	-2,249,130.43
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		12,918,729.99	13,672,877.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,833,624.69	152,650.00
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		14,752,354.68	314,770,744.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		313,276,678.67	457,894,523.67
投资支付的现金		23,148,918.50	15,179,314.00
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		34,403,950.00	27,358,183.15
支付其他与投资活动有关的现金	七、46	7,568,000.00	9,500,000.00
投资活动现金流出小计		378,397,547.17	509,932,020.82
投资活动产生的现金流量净额		-363,645,192.49	-195,161,276.81
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
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		1,058,500,000.00	692,350,000.00
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	39,240,103.14	42,653,879.04
筹资活动现金流入小计		1,097,740,103.14	757,384,984.04
偿还债务支付的现金		1,095,553,071.95	468,978,759.82

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		103,802,454.75	170,727,188.63
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	39,961,478.69	43,893,075.42
筹资活动现金流出小计		1,239,317,005.39	683,599,023.87
筹资活动产生的现金流量净额		-141,576,902.25	73,785,960.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-281,161.33	-2,801,796.41
五、现金及现金等价物净增加额		-328,341,101.27	-126,426,243.48
加：期初现金及现金等价物余额		774,809,359.89	901,235,603.37
六、期末现金及现金等价物余额		446,468,258.62	774,809,359.89

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—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		1,082,031,342.80	1,691,028,482.62
收到的税费返还		7,459,631.63	12,608,682.24
收到其他与经营活动有关的现金		106,532,797.29	192,593,214.26
经营活动现金流入小计		1,196,023,771.72	1,896,230,379.12
购买商品、接受劳务支付的现金		912,736,824.89	1,343,592,986.66
支付给职工以及为职工支付的现金		130,546,544.26	134,760,713.26
支付的各项税费		94,237,889.30	116,359,751.85
支付其他与经营活动有关的现金		264,352,261.84	116,250,955.00
经营活动现金流出小计		1,401,873,520.29	1,710,964,406.77
经营活动产生的现金流量净额		-205,849,748.57	185,265,972.35
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		262,918,729.99	25,234,877.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		225,074.80	87,650.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		279,928,084.90	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		543,071,889.69	326,267,744.01

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,064,927.53	15,331,205.73
投资支付的现金		428,088,918.50	592,692,144.85
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		7,568,000.00	9,500,000.00
投资活动现金流出小计		455,721,846.03	617,523,350.58
投资活动产生的现金流量净额		87,350,043.66	-291,255,606.57
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
取得借款收到的现金		465,000,000.00	350,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		17,753,476.34	21,614,583.23
筹资活动现金流入小计		482,753,476.34	380,549,188.23
偿还债务支付的现金		380,000,000.00	270,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		78,573,496.86	79,939,809.89
支付其他与筹资活动有关的现金		25,069,000.00	20,139,476.34
筹资活动现金流出小计		483,642,496.86	370,079,286.23
筹资活动产生的现金流量净额		-889,020.52	10,469,902.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-333,048.82	-2,747,869.45
五、现金及现金等价物净增加额		-119,721,774.25	-98,267,601.67
加：期初现金及现金等价物余额		247,096,540.59	345,364,142.26
六、期末现金及现金等价物余额		127,374,766.34	247,096,540.59

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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)	19,654,841.00	199,890,677.98		28,114,901.73	181,328,125.20	-145,044.42	18,558,605.93	447,402,107.42	
(一) 净利润					273,271,565.55		-1,765,370.38	271,506,195.17	
(二) 其他综合收益						-145,044.42		-145,044.42	
上述(一)和(二)小计					273,271,565.55	-145,044.42	-1,765,370.38	271,361,150.75	
(三) 所有者投入和减少资本	19,654,841.00	199,890,677.98			-627,368.62		20,323,976.31	239,242,126.67	
1. 所有者投入资本	19,654,841.00	149,273,243.90					19,696,607.69	188,624,692.59	
2. 股份支付计入所有者权益的金额		50,509,738.10						50,509,738.10	
3. 其他		107,695.98			-627,368.62		627,368.62	107,695.98	
(四) 利润分配				28,114,901.73	-91,316,071.73			-63,201,170.00	
1. 提取盈余公积				28,114,901.73	-28,114,901.73				
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	651,666,541.00	594,729,014.49		163,072,774.36	1,010,948,748.12	3,437,546.53	260,845,280.38	2,684,699,904.88	

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(续)

2012 年 1—12 月

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
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

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—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	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）	19,654,841.00	199,782,982.00			28,114,901.73		189,832,945.56	437,385,670.29
（一）净利润							281,149,017.29	281,149,017.29
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							281,149,017.29	281,149,017.29
（三）所有者投入和减少资本	19,654,841.00	199,782,982.00						219,437,823.00
1. 所有者投入资本	19,654,841.00	149,273,243.90						168,928,084.90
2. 股份支付计入所有者权益的金额		50,509,738.10						50,509,738.10
3. 其他								
（四）利润分配					28,114,901.73		-91,316,071.73	-63,201,170.00
1. 提取盈余公积					28,114,901.73		-28,114,901.73	
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、本期末余额	651,666,541.00	616,482,980.85			156,065,731.33		909,448,613.06	2,333,663,866.24

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(续)

2012 年 1—12 月

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

三、公司基本情况

公司前身为顺德市科达陶瓷机械有限公司，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，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，公司向吴应真等恒力泰公司十名自然人股东发行 24,929,900 股股份购买其合计持有的恒力泰公司 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。

2012 年 8 月 8 日，根据中国证监会批文（证监许可[2012]1013 号）批复，公司向沈晓鹤等五名新铭丰公司自然人股东发行 19,654,841 股股份购买其合计持有的新铭丰公司 100% 股权，公司总股本增加到 65,166.6541 万股，已经中喜会计师事务所有限责任公司 2012 年 8 月 2 日出具中喜验字（2012）第 0057 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：

(一) 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。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 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。

（六）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。

(七) 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。

(八) 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。

(九) 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。

(十) 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。

(十一) 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:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
应收账款	
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
其他应收款	
出口退税	应收款项的性质
投标保证金	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
应收账款	
应收融资租赁设备款	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	
出口退税	其他方法
投标保证金	其他方法
子公司往来	其他方法
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%	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
子公司货款	不计提坏账准备
出口退税	不计提坏账准备
投标保证金	不计提坏账准备
子公司往来	不计提坏账准备

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	单项金额虽不重大但按账龄分析法不能反映其风险特征
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备

(十二) 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

(2) 包装物

一次摊销法

(十三) 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。

(十四) 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。

(十五) 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—15	5	6.33-11.88
电子设备	5	5	19

运输设备	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。

(十六) 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。

(十七) 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。

（十八）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。

(十九) 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。

(二十) 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。

(二十一) 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。

(二十二) 收入：

销售商品：本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报

酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。根据上述原则的要求，本公司对于各种销售形式特点选择了不同的确认收入的条件：

①单台设备，根据合同约定交货完毕，公司开具发票后确认收入（公司向国外销售单机产品，报关完成并开具出口专用发票后确认收入）。

②窑炉工程，在取得工程验收报告后开具发票时确认收入。

③清洁煤气，月末出具抄表结算单待买方确认无误并开具发票后确认收入。

提供劳务：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。公司采用已经发生的成本占估计总成本的比例（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例）确定提供劳务交易的完工进度。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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。

建造合同：在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例（已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例或实际测定的完工进度）确定合同完工进度。建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（二十三）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。

（二十四）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。

（二十五）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。

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

报告期内未发生会计政策变更。

2、 会计估计变更

报告期内未发生会计估计变更。

五、 税项：

(一) 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	应税收入的 5%	5%
城市维护建设税	应纳流转税额的 7%	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%
安徽科达机电有限公司	15%
安徽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%
芜湖科达新铭丰机电有限公司	15%
芜湖新铭丰自动化系统有限公司	25%
长沙埃尔压缩机有限责任公司	25%

(二) 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%。

安徽科达机电有限公司（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%。

安徽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%。

芜湖科达新铭丰机电有限公司被认定为安徽省 2012 年第二批拟通过高新技术企业复审企业（高新技术企业证书正在办理中），所得税税率按 15% 计提。

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

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	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
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		1,695.00	石材机械研究开发、制造	1,489.62	69.16	69.16	是	2,257.87
安徽科达机电有限公司	全资子公司	安徽省马鞍山经济技术开发区		68,000.00	墙体材料、陶瓷、石材、节能环保等建材机械设备制造	68,000.00	100	100	是	
安徽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		4,460.00	节能机械开发与销售	23,290.98	68.44	68.44	是	11,717.00
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		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	是	394.60
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		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	是	839.42
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		20,000.00	清洁煤气、蒸汽的制造、销售	13,000.00	65	65	是	6,219.98
佛山市科达液压机械有限公司	控股子公司	佛山市顺德区陈村大都村委会工业区		2,000.00	液压泵、液压阀、液压密封件等液压元件的制造、销售	1,020.00	51	51	是	1,172.28

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	进出口贸易	1,000.00	100.00

2、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
马鞍山科达新铭丰工程有限公司	全资子公司	安徽省马鞍山经济技术开发区		500.00	非金属无机材料应用设备的研究、开发、生产、销售及相关技术服务	500.00	100	100	是	
佛山市恒力泰机械有限公司	全资子公司	佛山市三水中心科技工业区		2,560.00	机械设备、汽车零件制造、销售；货物、技术进出口业务	68,295.44	100	100	是	
佛山市恒力泰劳务派遣有限公司	全资子公司	佛山禅城区		50.00	劳务派遣	50.00	100	100	是	
佛山市点石机械有限公司	全资子公司	佛山市三水中心科技工业区		100.00	布料机开发与销售	51.00	51	51	是	422.34
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		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	是	

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		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	是	
芜湖科达新铭丰机电有限公司	全资子公司	安徽芜湖机械工业园		1,000.00	机械装备设计、制造、销售、安装；货物、技术进出口业务	27,992.81	100	100	是	
芜湖新铭丰自动化系统有限公司	全资子公司	安徽芜湖机械工业园		1,000.00	电气自动化设备系统设备、仪器仪表的设计、研制、销售；机电工程项目设计；技术进出口业务	1,000.00	100	100	是	
长沙埃尔压缩机有限责任公司	控股子公司	长沙经济技术开发区		3,004.08	压缩机、离心风机、鼓风机及配套设备的制造与销售	5,000.00	51	51	是	3,061.04

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

备注 1：2012 年 2 月，安徽科达机电以人民币 1,006 万元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安徽科达机电的全资子公司。

备注 2：2012 年 4 月，公司与新铭丰公司沈晓鹤等五名自然人股东签署了《发行股份购买资产协议》，通过非公开发行股份及支付现金的方式收购新铭丰公司 100% 的股权。中国证监会（批文：证监许可[2012]1013 号）核准公司向沈晓鹤等五名自然人股东发行 19,654,841 股股份购买相关资产，2012 年 8 月 8 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公司出具了《证券变更登记证明》。2012 年 11 月 22 日，芜湖新铭丰机械有限公司更名为芜湖科达新铭丰机电有限公司。

备注 3：2012 年 8 月，第四届董事会第四十五次审议通过了《关于向全资子公司马鞍山科达机电有限公司增资的议案》，向其增资 28,000 万元，增资完成后该公司的注册资本变更为 68,000 万元，同时将芜湖新铭丰机械装备有限公司股权转让给全资子公司马鞍山科达机电有限公司，转让价为 279,928,084.90 元。2012 年 11 月，马鞍山科达机电有限公司更名为安徽科达机电有限公司。

备注 4：2012 年 9 月，公司与苏春模签订了《股份转让协议》，出资人民币 400 万元受让苏春模持有的长沙埃尔 8% 股权，同时与苏春模等十名股东签署了《关于长沙埃尔压缩机有限责任公司的股权转让暨增资协议》，向长沙埃尔增资 4,600 万

元，其中 1,404.08 万元为新增注册资本，剩余 3,195.92 万元作为资本公积，本次股权变更完成后，长沙埃尔注册资本由 1,600 万元增加到 3,004.08 万元，公司持有其 51% 股份。

备注 5：2012 年 11 月，公司的控股子公司马鞍山科达洁能股份有限公司更名为安徽科达洁能股份有限公司。

（二）合并范围发生变更的说明

2012 年 4 月，公司与新铭丰公司沈晓鹤等五名自然人股东签署了《发行股份购买资产协议》，通过非公开发行股份及支付现金的方式收购新铭丰公司 100% 的股权。中国证监会核准公司向沈晓鹤等五名自然人股东发行 19,654,841 股股份购买相关资产，2012 年 8 月 8 日，本次发行股份完成登记，故芜湖科达新铭丰机电有限公司及其全资子公司-芜湖新铭丰自动化系统有限公司从 2012 年 8 月起纳入合并范围。

2012 年 9 月，公司与苏春模签订了《股份转让协议》，出资以人民币 400 万元受让苏春模持有的长沙埃尔 8% 股权，同时与苏春模等十名人股东签署了《关于长沙埃尔压缩机有限责任公司的股权转让暨增资协议》，向长沙埃尔增资 4,600 万元，增资完成后，公司持有其 51% 的股份，故长沙埃尔压缩机有限公司从 2012 年 9 月起纳入合并范围。

（三）本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：万元 币种：人民币

名称	期末净资产	本期净利润
芜湖科达新铭丰机电有限公司	10,433.87	5,578.47
芜湖新铭丰自动化系统有限公司	930.07	-22.82
长沙埃尔压缩机有限责任公司	6,247.03	148.32

（四）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
芜湖科达新铭丰机电有限公司	189,095,543.17	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。

长沙埃尔压缩机有限责任公司	18,823,759.31	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。
---------------	---------------	--

七、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

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：			1,016,934.60			810,724.39
人民币			495,166.96			330,788.48
美元	59,990.66	6.28970	377,323.25	49,886.18	6.3009	314,327.83
港元	13,381.00	0.81145	10,858.01	15,601.00	0.8107	12,647.73
欧元	16,294.40	8.19830	133,586.38	18,739.40	8.1625	152,960.35
银行存款：			425,912,669.68			588,490,807.39
人民币			421,496,531.73			559,827,074.77
美元	663,397.19	6.28970	4,172,569.31	4,200,676.28	6.3009	26,468,041.18
港元	299,420.19	0.81145	242,964.51	68,669.92	0.8107	55,670.70
欧元	73.69	8.19830	604.13	262,177.12	8.1625	2,140,020.74
其他货币资金：			44,105,751.59			205,297,595.87
人民币			44,105,751.59			205,120,086.16
美元				28,172.12	6.3009	177,509.71
合计			471,035,355.87			794,599,127.65

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	9,567,097.25	19,789,767.76
信用证保证金		4,809,598.22
保函保证金	10,787,629.64	6,287,320.87
设备按揭保证金	8,751,024.70	174,410,909.02
定期存单	15,000,000.00	
合计	44,105,751.59	205,297,595.87

备注 1：货币资金期末数较期初数减少 40.72%，主要原因公司为了提高资金使用效率，减少资金使用成本，加强了各经营实体货币资金的调度，偿还了部分银行借款所致。

备注 2：其他货币资金中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 3：定期存单系公司为峨眉山科达洁能有限公司向中国进出口银行申请 1,500 万元的贷款提供的质押担保。

(二) 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	35,039,854.00	48,929,896.77
合计	35,039,854.00	48,929,896.77

2、期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名如下：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
江西铭瑞陶瓷有限公司	2012 年 7 月 26 日	2013 年 1 月 26 日	4,100,000.00	背书
四川新乐雅陶瓷有限公司	2012 年 8 月 21 日	2013 年 2 月 21 日	3,149,600.00	背书
江西中瑞陶瓷有限公司	2012 年 10 月 15 日	2013 年 4 月 15 日	3,000,000.00	背书
四会市中正陶瓷有限公司	2012 年 10 月 17 日	2013 年 4 月 16 日	2,680,000.00	背书
淄博京齐力建陶有限公司	2012 年 12 月 4 日	2013 年 6 月 3 日	2,650,000.00	背书
合计			15,579,600.00	

(三) 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	11,361,095.28	12,918,729.99			
其中：						
江阴天江药业有限公司	1,557,634.71	11,361,095.28	12,918,729.99			
合计	1,557,634.71	11,361,095.28	12,918,729.99			

(四) 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	14,902,208.73	3.89	2,980,441.75	20.00	12,501,226.14	5.28	2,500,245.22	20.00
其他一般客户	363,104,504.78	94.84	31,130,630.52	8.57	221,795,580.66	93.59	17,450,263.62	7.87
组合小计	378,006,713.51	98.73	34,111,072.27	9.02	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	4,867,898.64	1.27	4,867,898.64	100.00	2,688,960.00	1.13	2,688,960.00	100.00
合计	382,874,612.15	100.00	38,978,970.91	10.18	236,985,766.80	100.00	22,639,468.84	9.55

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	285,231,961.68	78.55	14,261,598.10	182,187,350.03	82.14	9,109,367.49
1 至 2 年	52,968,769.83	14.59	10,593,753.97	32,305,854.25	14.57	6,461,170.85
2 至 3 年	20,588,693.93	5.67	4,117,738.79	5,904,876.38	2.66	1,180,975.28
3 年以上	4,315,079.34	1.19	2,157,539.67	1,397,500.00	0.63	698,750.00
合计	363,104,504.78	100.00	31,130,630.53	221,795,580.66	100.00	17,450,263.62

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	14,902,208.73	20.00	2,980,441.75
合计	14,902,208.73		2,980,441.75

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	4,867,898.64	4,867,898.64	100.00	账龄三年以上无法催收
合计	4,867,898.64	4,867,898.64		

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
淄博润田陶瓷有限公司	货款	100,000.00	逾期无法收回	否
四川欧冠新型建材有限公司	货款	88,547.11	逾期无法收回	否
台山市海棠陶瓷有限公司	货款	71,246.70	逾期无法收回	否
平凉市房丽美建材有限公司	货款	50,000.00	逾期无法收回	否
宜昌首佳陶瓷有限公司	货款	50,000.00	逾期无法收回	否
福建南安锌鑫石材有限公司	货款	35,000.00	逾期无法收回	否
重庆市云城陶瓷有限公司	货款	20,000.00	逾期无法收回	否
沈阳冠盛陶瓷有限公司	货款	15,000.00	逾期无法收回	否
其他 7 个客户	货款	18,229.70	逾期无法收回	否
合计		448,023.51		

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(%)
宏昌国际贸易有限公司	客户	19,759,122.42	一年以内	5.16
广西信发铝电有限公司	客户	14,560,000.00	一年以内	3.80
广东金牌陶瓷有限公司	客户	9,100,327.46	一年以内	2.38
湖北超强建材发展有限公司	客户	8,184,811.00	一年以内	2.14
沈阳佳得宝陶瓷有限公司	客户	6,950,000.00	一年以内	1.82
合计		58,554,260.88		15.30

备注：应收账款期末数较期初数增长 60.44%，主要是因为受宏观经济影响部分客户赊销比例提高以及新增合并新铭丰公司带入所致。

(五) 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	1,610,407.02	5.20			6,263,359.25	22.39		
投标保证金	1,605,600.00	5.19						
其他往来	27,730,907.86	89.61	2,995,335.17	10.80	21,704,859.84	77.61	1,897,614.02	8.74
组合小计	30,946,914.88	100.00	2,995,335.17	9.68	27,968,219.09	100.00	1,897,614.02	6.78
合计	30,946,914.88	100.00	2,995,335.17	9.68	27,968,219.09	100.00	1,897,614.02	6.78

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	18,493,412.75	66.69	924,670.64	16,574,375.47	76.36	828,710.16
1 至 2 年	5,264,543.58	18.98	1,052,908.72	4,048,240.61	18.65	809,648.12
2 至 3 年	3,229,066.53	11.64	645,813.31	939,553.76	4.33	187,910.75
3 年以上	743,885.00	2.69	371,942.50	142,690.00	0.66	71,345.00
合计	27,730,907.86	100.00	2,995,335.17	21,704,859.84	100.00	1,897,614.03

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	1,610,407.02	
投标保证金	1,605,600.00	
合计	3,216,007.02	

2、 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。

3、 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(%)
佛山市顺德区大良出口退税分局	非关联方	1,610,407.02	一年以内	5.20
佛山市三水众诚电力工程安装有	非关联方	1,096,697.45	一年以内	3.54

限公司				
辽宁法库经济开发区专项资金户	非关联方	1,005,000.00	一年至二年	3.25
马鞍山市建设工程监督站	非关联方	900,000.00	一年以内	2.91
湖南联担保集团有限公司	非关联方	694,650.00	一年以内	2.24
合计	/	5,306,754.47	/	17.14

(六) 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	101,326,487.26	100.00	92,481,166.63	100.00
合计	101,326,487.26	100.00	92,481,166.63	100.00

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欠款。

(七) 存货:

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	178,355,993.95		178,355,993.95	118,878,788.45		118,878,788.45
在产品	490,329,682.44		490,329,682.44	390,930,781.03		390,930,781.03
库存商品	203,756,140.58		203,756,140.58	311,709,558.15		311,709,558.15
发出商品	7,625,040.51		7,625,040.51	8,776,686.46		8,776,686.46
合计	880,066,857.48		880,066,857.48	830,295,814.09		830,295,814.09

备注 1: 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;

备注 2: 报告期内存货未设质押。

(八) 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	600,690,862.60	610,043,247.02
其中：未实现融资收益	36,044,446.10	36,176,874.85
合计	600,690,862.60	610,043,247.02

(九) 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	99,941,895.76	90,494,287.61
合计	99,941,895.76	90,494,287.61

(十) 长期应收款：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
融资租赁	141,551,793.04	178,711,928.94
其中：未实现融资收益	8,278,946.13	6,408,993.73
合计	141,551,793.04	178,711,928.94

(十一) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：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	187,197.02	44,179.49	143,017.53	189,231.62	41,459.56
广东泰威数码陶瓷打印有限公司	40	40	3,862.52	990.16	2,872.36	11,777.56	872.36

(十二) 长期股权投资：

1、 长期股权投资情况

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	22,283,247.96	78,568,286.10	28,743,562.03	107,311,848.13		11,361,095.28	9.6732	9.6732

广东泰威数码陶瓷打印有限公司	8,000,000.00		11,489,458.79	11,489,458.79			40	40
----------------	--------------	--	---------------	---------------	--	--	----	----

备注 1：2012 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 2：联营企业向投资企业转移资金的能力没有受到限制。

(十三) 固定资产：

1、 固定资产情况

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	254,822,074.43		10,662,529.85	1,226,071,489.43
其中：房屋及建筑物	531,556,035.79	188,389,510.91			719,945,546.70
机器设备	409,710,988.01	45,686,818.54		6,792,309.84	448,605,496.71
运输工具	17,228,489.90	8,041,885.04		2,065,235.78	23,205,139.16
办公设备	23,416,431.15	12,703,859.94		1,804,984.23	34,315,306.86
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	263,185,399.41	10,870,666.03	69,505,798.37	7,839,751.46	335,722,112.35
其中：房屋及建筑物	87,673,466.78	5,937,244.76	24,495,054.95		118,105,766.49
机器设备	155,172,770.18	2,429,879.79	37,327,103.97	4,495,823.90	190,433,930.04
运输工具	8,403,923.47	1,909,355.18	3,503,872.47	1,797,090.13	12,020,060.99
办公设备	11,935,238.98	594,186.30	4,179,766.98	1,546,837.43	15,162,354.83
三、固定资产账面净值合计	718,726,545.44				890,349,377.08
其中：房屋及建筑物	443,882,569.01				601,839,780.21
机器设备	254,538,217.83				258,171,566.67
运输工具	8,824,566.43				11,185,078.17
办公设备	11,481,192.17				19,152,952.03
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				890,349,377.08
其中：房屋及建筑物	443,882,569.01				601,839,780.21

机器设备	254,538,217.83			258,171,566.67
运输工具	8,824,566.43			11,185,078.17
办公设备	11,481,192.17			19,152,952.03

本期折旧额：69,505,798.37 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：161,441,876.94 元。

固定资产原值本期增加 254,822,074.43 元，其中新增合并新铭丰公司、长沙埃
尔公司带入 75,430,185.78 元。

(十四) 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	699,264,281.68		699,264,281.68	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	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	163,112,164.57	28,992,068.51	39,034,202.40	26,580,102.49	自有 资金	440,394,300.41
软件购置	749,316.24		749,316.24			自有 资金	
安徽科达机电 一期工程	3,363,174.19	12,054,610.82				自有 资金	15,417,785.01
安徽科达洁能 一期厂房	32,002,106.12	35,345,307.22	67,347,413.34			自有 资金	
沈阳科达洁能 房屋及建筑物	146,806,552.21	40,954,224.06				自有 资金	187,760,776.27
科达机电广隆 新厂区	626,400.00	11,048,025.44				自有 资金	11,674,425.44
安徽科达机电 员工宿舍楼	14,645,276.28	8,005,692.38	22,650,968.66			自有 资金	
恒力泰三分公 司基建项目	30,290,924.40	8,274,522.62	32,748,801.07			自有 资金	5,816,645.95
芜湖新铭丰三 期厂房		15,682,216.15				自有 资金	15,682,216.15
人造石工程试 验中心		8,000,136.34				自有 资金	8,000,136.34
其它	2,415,271.43	21,056,033.80	8,953,309.12			自有 资金	14,517,996.11

合计	537,173,225.22	323,532,933.40	161,441,876.94	39,034,202.40	26,580,102.49		699,264,281.68
----	----------------	----------------	----------------	---------------	---------------	--	----------------

备注 1：2012 年度完工转入固定资产的在建工程为 161,441,876.94 元。

备注 2：在建工程期末比期初增加约 30.17%，主要原因是由于沈阳科达洁能项目本期继续投入所致。

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。

(十五) 无形资产：

1、 无形资产情况：

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	55,311,605.39		368,603,804.40
土地使用权	296,601,808.50	22,177,789.15		318,779,597.65
应用软件	14,255,690.51	770,116.24		15,025,806.75
专利权	794,900.00	27,863,700.00		28,658,600.00
商标权	1,639,800.00	0.00		1,639,800.00
非专利技术		4,500,000.00		4,500,000.00
二、累计摊销合计	24,345,006.71	11,048,988.44		35,393,995.15
土地使用权	17,226,158.83	6,273,372.07		23,499,530.90
应用软件	6,316,967.92	1,588,840.63		7,905,808.55
专利权	433,582.80	2,976,320.22		3,409,903.02
商标权	368,297.16	210,455.52		578,752.68
非专利技术				
三、无形资产账面净值合计				
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	288,947,192.30			333,209,809.25
土地使用权	279,375,649.67			295,280,066.75
应用软件	7,938,722.59			7,119,998.20
专利权	361,317.20			25,248,696.98
商标权	1,271,502.84			1,061,047.32
非专利技术				4,500,000.00

本期摊销额：9,177,101.83 元。

(十六) 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	
芜湖科达新铭丰机电有限公司		189,095,543.17		189,095,543.17	
长沙埃尔压缩机有限责任公司		18,823,759.31		18,823,759.31	
合计	187,915,447.25	207,919,302.48		395,834,749.73	

备注 1：2012 年 4 月，公司与新铭丰公司沈晓鹤等五名自然人股东签署了《发行股份购买资产协议》，通过非公开发行股份及支付现金的方式收购新铭丰公司 100% 的股权。中国证监会（批文：证监许可[2012]1013 号）核准公司向沈晓鹤等五名自然人股东发行 19,654,841 股股份购买相关资产，收购对价合计 279,928,084.90 元，其中现金为 10,500 万元。合并日新铭丰公司可辨认净资产的公允价值为 90,832,541.73 元，公司按持股比例应享有的份额为 90,832,541.73 元，收购价格与本公司享有的新铭丰公司可辨认净资产公允价值的差额 189,095,543.17 元确认为商誉。

备注 2：2012 年 9 月，公司与苏春模签订了《股份转让协议》，出资人民币 400 万元受让苏春模持有的长沙埃尔 8% 股权，同时与苏春模等十人股东签署了《关于长沙埃尔压缩机有限责任公司的股权转让暨增资协议》，向长沙埃尔增资 4,600 万元，其中 1,404.08 万元为新增注册资本，本次股权变动完成后，长沙埃尔注册资本由 1,600 万元增加到 3,004.08 万元，公司持有其 51% 的股份。合并日长沙埃尔公司可辨认资产的公允价值为 61,129,883.71 元，公司按持股比例应享有的份额为 31,176,240.69 元，受让股权和增资投入与本公司享有的长沙埃尔公司可辨认净资产公允价值的差额 18,823,759.31 元确认为商誉。

备注 3：期末对商誉进行减值测试，未发现商誉存在减值情况。

(十七) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(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	6,930,881.58	4,005,030.31

内部销售未实现利润	5,866,768.42	2,885,127.25
小计	12,797,650.00	6,890,157.56
递延所得税负债：		
恒力泰资产评估增值	4,869,362.50	5,421,323.16
新铭丰资产评估增值	6,251,440.66	
小计	11,120,803.16	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	11,854,515.52	6,270,305.64
合计	11,854,515.52	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
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	25,784,966.55		
合计	50,659,364.10	24,874,397.55	

(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	41,974,306.07
内部销售未实现的利润	23,467,073.66
小计	65,441,379.73

(十八) 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	17,885,246.72		448,023.51	41,974,306.07
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	17,885,246.72		448,023.51	41,974,306.07

(十九) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	1,000,000.00	45,000,000.00
信用借款	130,000,000.00	240,000,000.00
合计	131,000,000.00	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：保证借款为长沙埃尔压缩机有限责任公司的借款，信用借款全部为母公司的借款；

备注 3：短期借款期末数较期初数减少 54.04%，主要是因为偿还前期部分贷款所致。

(二十) 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	85,644,400.00	159,636,098.14
合计	85,644,400.00	159,636,098.14

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
广东科达机电股份有限公司	41,700,000.00
佛山市科达石材机械有限公司	2,000,000.00
安徽科达洁能股份有限公司	13,476,000.00
安徽科达机电有限公司	26,970,000.00
芜湖科达新铭丰机电有限公司	1,498,400.00
合计	85,644,400.00

备注 2：期末的应付票据从 2013 年 1 月至 6 月陆续到期。

备注 3：应付票据期末数较期初数减少 46.35%，主要是因为报告期公司将收到的银行承兑汇票背书转让给供应商较多而新开具银行承兑汇票减少所致。

(二十一) 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	703,234,412.82	536,380,200.89
合计	703,234,412.82	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、 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 (%)
福建三明三重铸锻有限公司	供应商	21,816,400.30	一年以内	3.1
广东省韶铸集团有限公司	供应商	18,852,450.59	一年以内	2.68
广东泰威数码陶瓷打印有限公司	供应商	15,405,297.51	一年以内	2.19
河南前进铸钢有限公司	供应商	11,952,355.56	一年以内	1.7
上海海托斯液压设备有限公司	供应商	10,964,364.44	一年以内	1.56
合计		78,990,868.40		11.23

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 26,586.45 万元（不含税），占采购总额比重 12.74 %；

备注 3：应付账款期末较期初增长 31.11%，主要是因为年末公司承接订单较多增加了材料采购量所致。

（二十二）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	403,355,570.11	469,425,548.73
合计	403,355,570.11	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。

（二十三）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	253,684,557.56	253,842,937.39	33,058,815.23
二、职工福利费		26,581,062.78	26,581,062.78	
三、社会保险费		28,157,800.31	28,157,800.31	
其中：1、医疗保险费		8,156,967.93	8,156,967.93	
2、基本养老保险费		17,486,554.43	17,486,554.43	
3、年金缴费				
4、失业保险费		906,205.06	906,205.06	
5、工伤保险费		1,066,410.41	1,066,410.41	
6、生育保险费		541,662.48	541,662.48	
四、住房公积金		2,228,880.00	2,228,880.00	
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育费		2,162,316.66	2,162,316.66	
合计	33,217,195.06	312,814,617.31	312,972,997.14	33,058,815.23

(二十四) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	4,181,137.19	12,740,387.43
营业税	178,207.14	120,524.79
企业所得税	20,179,206.65	58,856,412.09
个人所得税	303,314.02	238,983.00
城市维护建设税	522,636.83	1,193,764.64
房产税	2,508,850.02	2,007,835.28
土地使用税	1,293,435.82	966,688.93
教育费附加	401,672.99	852,689.02
堤围费	221,740.95	209,176.28
印花税	61,537.80	
合计	29,851,739.41	77,186,461.46

备注: 应交税费期末数较期初数减少 61.33%, 主要是因为上年同期转让天江药业部分股权应纳企业所得税较多所致。

(二十五) 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	84,546,527.60	73,322,369.05
合计	84,546,527.60	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、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

备注: 其他应付款中科技专项拨款的金额为 48,214,355.00 元, 明细如下:

项目	期末数
粉料超细化干法造粒技术装备的研发及产业化	2,845,355.00
新型节能环保墙体材料成套装备技术改造项目	7,350,000.00

物联网技术在建材整线装备中的产业化运用	9,800,000.00
半固态内腔挤压成型技术及成套设备研发	5,510,000.00
技术中心创新能力建设项目	5,000,000.00
铁尾矿综合利用项目	5,000,000.00
清洁燃煤气化成套装备生产技术改造	3,000,000.00
人造石工程试验中心技术改造项目	1,500,000.00
其他 13 个项目	8,209,000.00
合计	48,214,355.00

(二十六) 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	193,491,228.41	370,407,455.86
合计	193,491,228.41	370,407,455.86

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 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	193,491,228.41	359,767,455.86
合计	193,491,228.41	370,407,455.86

备注：1 年内到期的长期借款期末数较期初数减少 47.76%，主要是因为部分银行贷款到期归还所致。

(二十七) 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
质押借款	12,500,000.00	
保证借款	525,894,100.00	414,952,088.51
信用借款	195,000,000.00	
合计	733,394,100.00	414,952,088.51

保证借款明细：

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	265,000,000.00	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	185,500,000.00	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	55,859,200.00	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	19,534,900.00	广东科达机电股份有限公司
合 计		525,894,100.00	

备注 1：信用借款全部为母公司向中国进出口银行申请的贷款。

备注 2：质押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 1,500 万元的定期存单作为担保。

备注 3：长期借款期末数较期初数增长 76.74%，主要是因为本期新增部分银行长期贷款所致。

(二十八) 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	4,869,362.50	5,421,323.16
新铭丰资产评估增值	6,251,440.66	
合 计	11,120,803.16	5,421,323.16

(2) 应纳税差异项目明细

单位：元 币种：人民币

应纳税差异项目	暂时性差异金额
固定资产	28,296,822.06
无形资产	43,011,499.63
合 计	71,308,321.69

(二十九) 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
与资产相关的政府补助	58,360,000.00	43,504,322.00
合 计	58,360,000.00	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	与资产相关的政府补助
安徽省能源局拨付的 Newpower 清洁煤气化系统生产基地建设配套款	31,500,000.00	35,000,000.00	与资产相关的政府补助
5 万套高压柱塞泵生产基地建设技术改造项目	23,800,000.00		与资产相关的政府补助
大规格陶瓷薄板生产设备技术改造项目	3,060,000.00		与资产相关的政府补助
合计	58,360,000.00	43,504,322.00	

备注：因安徽科达洁能生产基地已建成并投入使用，安徽省能源局拨付的 Newpower 清洁煤气化系统生产基地建设配套款按 10 年平均分摊，计入营业外收入。

(三十) 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	19,654,841				19,654,841	651,666,541

备注：2012 年 8 月 8 日，根据中国证监会批文（证监许可[2012]1013 号）批复，公司向沈晓鹤等新铭丰公司五名自然人股东发行 19,654,841 股股份以购买其合计持有的新铭丰公司 100% 股权，公司总股本增加到 65,166.6541 万股，已经中喜会计师事务所有限责任公司 2012 年 8 月 2 日出具中喜验字（2012）第 0057 号验资报告予以验证。

(三十一) 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	149,273,243.90		481,569,958.16
其他资本公积	62,541,622.25	50,617,434.08		113,159,056.33
合计	394,838,336.51	199,890,677.98		594,729,014.49

备注 1：资本公积-股本溢价本期增加：149,273,243.90 元系公司向沈晓鹤等原新铭丰公司五名自然人股东发行 19,654,841 股股份购买持有的新铭丰公司 100% 股

权所产生的股本溢价。

备注 2：资本公积—其他本期增加 50,617,434.08 元，其中 50,509,738.10 元系公司第四届董事会第三十七次会议和公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《第二期股票期权激励计划（草案修订稿）》，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。另外 107,695.98 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。

（三十二）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	28,114,901.73		152,904,560.66
任意盈余公积	10,168,213.70			10,168,213.70
合计	134,957,872.63	28,114,901.73		163,072,774.36

（三十三）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	273,271,565.55	
减：提取法定盈余公积	28,114,901.73	
应付普通股股利	63,201,170.00	
调整收购少数股权	627,368.62	
期末未分配利润	1,010,948,748.12	

备注 1：2012 年 3 月 25 日，公司实施 2010 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），共计派发现金红利 63,201,170.00 元。

备注 2：收购少数股权调整系马鞍山科达机电有限公司于 2012 年 2 月以人民币 1,006 万元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。

(三十四) 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	2,657,797,350.37	2,492,302,089.44
其他业务收入	2,845,742.57	246,985.78
营业成本	1,995,609,924.12	2,024,971,462.31

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	2,022,018,328.85	1,546,449,080.84	2,168,957,126.62	1,743,483,647.45
石材机械	89,636,838.81	74,318,658.67	153,644,157.05	121,842,672.51
墙材机械	363,619,079.31	276,336,665.62	127,819,085.48	120,303,336.08
清洁能源	53,156,682.51	35,187,893.08	18,378,707.78	25,042,672.52
液压泵	8,818,190.56	4,161,241.44	3,620,752.10	2,959,726.51
墙材产品	32,722,186.82	27,250,093.67	2,762,470.53	2,962,671.92
融资租赁	74,822,453.68	22,020,362.96	17,119,789.88	8,139,948.01
压缩机/空压机	13,003,589.83	9,885,927.84		
合计	2,657,797,350.37	1,995,609,924.12	2,492,302,089.44	2,024,734,675.00

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	2,307,739,652.30	1,732,650,855.97	2,122,045,460.53	1,748,196,414.31
国外	350,057,698.07	262,959,068.15	370,256,628.91	276,538,260.69
合计	2,657,797,350.37	1,995,609,924.12	2,492,302,089.44	2,024,734,675.00

备注 1：营业收入比上年同期增长 6.74%，主要是由于新增合并新铭丰公司带入所致。

备注 2：前五名客户销售金额合计 41,857.76 万元（不含税），占销售收入比重

15.73%。

(三十五) 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	2,982,742.03	404,224.42	应税收入的 5%
城市维护建设税	9,327,380.61	8,283,645.38	应纳流转税额的 7%
教育费附加	6,845,513.37	5,797,246.92	应纳流转税额的 5%
堤围费	1,905,591.98	2,351,746.77	应税收入的 0.1%
合计	21,061,227.99	16,836,863.49	

(三十六) 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	47,883,206.38	44,244,300.54
差旅费	18,629,320.92	13,057,389.18
运输费	18,579,465.19	12,795,421.93
交际费	3,829,740.16	2,959,505.25
广告及业务宣传费	7,032,741.71	5,572,025.92
售后服务费	7,722,929.40	10,279,205.93
其他	14,977,508.70	21,342,279.15
合计	118,654,912.46	110,250,127.91

(三十七) 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	67,571,523.76	44,487,292.77
办公费	5,211,725.10	3,278,110.64
水电费	5,715,628.31	5,072,430.31
差旅费	6,007,006.61	4,008,768.79
审计及顾问费	7,343,255.60	6,094,587.52
税金	12,634,543.99	9,005,562.04
折旧及租赁费	27,748,462.36	21,327,373.00
无形资产摊销	7,314,675.80	5,444,390.57
新产品研发支出	35,682,196.42	18,682,700.59
股权激励费	50,509,738.10	950,889.86
其他	29,842,386.89	49,423,758.37

合计	255,581,142.94	167,775,864.46
----	----------------	----------------

备注：管理费用本期数较上年同期增长 52.33%，主要是因为：（1）随着经营规模的扩大，管理人员职工薪酬和折旧及摊销相应增加；（2）公司实施第二期股票期权激励计划计提相应的股权激励费。

（三十八）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	19,540,628.94	16,927,545.27
减：利息收入	-14,328,863.45	-10,285,670.65
汇兑损失	771,382.15	5,846,128.65
减：汇兑收益	-65,475.20	
手续费	813,152.54	1,802,946.35
合计	6,730,824.98	14,290,949.62

备注：财务费用本期数较上年同期减少 52.90%，主要是因为：（1）子公司恒力泰公司利息收入大幅增加；（2）汇兑损失较上年同期大幅减少。

（三十九）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	43,594,116.10	65,426,872.01
处置长期股权投资产生的投资收益		215,827,237.70
合计	43,594,116.10	281,254,109.71

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	40,104,657.31	56,072,218.52	
广东信成融资租赁有限公司		5,508,812.96	
安徽信成融资租赁有限公司		3,845,840.53	
广东泰威数码陶瓷打印有限公司	3,489,458.79		
合计	43,594,116.10	65,426,872.01	

备注：投资收益本期数较上年同期减少 84.50%，主要是因为上年同期转让天江药业部分股权产生投资收益较大所致。

(四十) 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	14,466,507.45	1,106,407.00
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	14,466,507.45	1,106,407.00

(四十一) 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	3,875,903.96	386,020.28	3,875,903.96
其中：固定资产处置利得	3,875,903.96	386,020.28	3,875,903.96
政府补助	30,432,211.00	23,303,305.00	30,432,211.00
罚款收入	1,022,913.56	811,202.87	1,022,913.56
其他	1,035,161.23	448,864.38	1,035,161.23
合计	36,366,189.75	24,949,392.53	36,366,189.75

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	说明
人造石材整线装备技术项目研发补助		4,493,033.00	

Newpower 清洁燃煤气化系统研发补助	3,500,000.00	3,000,000.00	
顺德区上级财政扶持奖金	2,126,570.00	7,652,499.00	
安徽省马鞍山经济开发区奖励	4,504,500.00	5,928,165.00	
大规模陶瓷薄板生产设备技术改造项目研发补助	2,040,000.00		
马鞍山经济技术开发区财政补贴	5,296,800.00		
马鞍山当涂经济开发区财政补贴	3,000,000.00		
安徽省芜湖县财政补贴	2,193,200.00		
顺德区拨付的专利奖奖励	1,109,700.00		
固体废物的资源化利用新技术与设备研发项目研发补助	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研发补助	980,000.00		
连续式热燃烧器关键技术研究及产业化项目研发补助	548,839.00		
其他	4,152,602.00	2,229,608.00	
合计	30,432,211.00	23,303,305.00	

(四十二) 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	263,603.10	45,942,658.79	263,603.10
其中：固定资产处置损失	263,603.10	45,942,658.79	263,603.10
对外捐赠	90,000.00	128,740.00	90,000.00
滞纳金及罚金	4,653.74	23,569.92	4,653.74
其他	220,111.46	479,364.39	220,111.46
合计	578,368.30	46,574,333.10	578,368.30

备注：营业外支出本期数比上年同期减少 98.76%，主要原因是由于上年同期对安徽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。

(四十三) 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	62,503,097.99	75,847,764.85
递延所得税调整	-6,088,802.61	-7,570,181.40
合计	56,414,295.38	68,277,583.45

(四十四) 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	本期数	上年同期数
归属于母公司普通股股东的净利润	A	273,271,565.55	356,138,309.03
期末公司发行在外普通股加权平数 I	B	640,201,217	606,983,416
基本每股收益	A/B	0.427	0.587
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	640,201,217	606,983,416
稀释每股收益	A/(B+C)	0.427	0.587

(四十五) 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	-145,044.42	4,481,787.57
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-145,044.42	4,481,787.57
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	-145,044.42	4,481,787.57

(四十六) 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	71,642,451.04
利息收入	10,465,779.81
其他	1,440,000.00
合计	83,548,230.85

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	8,282,337.65
水电费	28,038,440.69
差旅费	29,426,217.68
汽车费	6,713,160.20
运输费	22,559,980.14
交际费	7,491,171.96
租赁费	5,387,379.54
修理费	14,039,211.09
广告费及业务宣传费	3,529,760.29
审计及顾问费	7,368,123.50
绿化环保费	1,605,158.47
证券费用	2,200,448.01
备用金及零星借支	3,593,233.64
其他	21,718,331.36
合计	161,952,954.22

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	7,568,000.00
合计	7,568,000.00

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	39,240,103.14
合计	39,240,103.14

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	39,961,478.69
合计	39,961,478.69

(四十七) 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	271,506,195.17	348,668,986.13
加：资产减值准备	14,466,507.45	1,106,407.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,505,798.37	62,499,620.83
无形资产摊销	9,177,101.83	6,487,840.16
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）	-3,612,300.86	2,731,287.46
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）	42,637,050.25	22,773,673.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-43,594,116.10	-281,254,109.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,292,364.33	-4,006,474.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-796,438.28	-3,563,706.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	-159,189,612.56	135,766,050.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-230,851,626.99	-122,334,741.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	162,696,222.75	-214,864,204.82
其他	50,509,738.10	950,889.86
经营活动产生的现金流量净额	177,162,154.80	-2,249,130.43
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	446,468,258.62	774,809,359.89
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	-328,341,101.27	-126,426,243.48

2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	329,928,084.90	748,470,864.85
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	140,000,000.00	455,046,499.85
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	105,596,050.00	427,688,316.70
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	34,403,950.00	27,358,183.15
4. 取得子公司的净资产	72,046,106.88	670,877,476.72
流动资产	256,496,159.35	1,710,217,450.82
非流动资产	72,504,816.89	325,804,531.82
流动负债	256,954,869.36	947,156,672.45
非流动负债		417,987,833.47
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		3,100,092.40
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		9,800,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		9,800,000.00
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		35,205,533.12
流动资产		35,619,477.04
非流动资产		
流动负债		413,943.92
非流动负债		

3、 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	446,468,258.62	774,809,359.89

其中：库存现金	1,016,934.60	810,724.39
可随时用于支付的银行存款	425,912,669.68	588,490,807.39
可随时用于支付的其他货币资金	19,538,654.34	185,507,828.11
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	446,468,258.62	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

(一) 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 (%)	组织机构代码
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	69.16	69.16	74997519-2
安徽科达机电有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	沈晓鹤	制造业	68,000.00	100	100	67589409-X
马鞍山科达新铭丰工程有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	徐建设	制造业	500.00	100.00	100.00	55016683-0
安徽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	66150396-7
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	69699304-6
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	55222227-7
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	55079226-8
佛山市科达液压机械有限公司	有限责任公司	佛山市顺德区陈村镇大都村委会工业园	杨军	制造业	2,000.00	51.00	51.00	56829058-1
佛山市恒力泰机械有限公司	有限责任公司	佛山市三水中心科技工业区	杨学先	制造业	2,560.00	100.00	100.00	71239366-6
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	58295434-8
佛山市点石机械有限公司	有限责任公司	佛山市三水中心科技工业区	杨德计	制造业	100.00	51.00	51.00	67710467-X
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	55018749-8
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	服务业	11,400.00	100.00	100.00	69867403-0

芜湖科达新铭丰机电有限公司	有 限 责 任 公 司	安徽芜湖机械工业园	沈晓鹤	制 造 业	1,000.00	100	100	66624276-X
芜湖新铭丰自动化系统有限公司	有 限 责 任 公 司	安徽芜湖机械工业园	沈晓鹤	制 造 业	1,000.00	100	100	69574683-6
长沙埃尔压缩机有限责任公司	有 限 责 任 公 司	湖南长沙经济技术开发区	苏春模	制 造 业	3,004.08	51.00	51.00	75582796-2

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	制造业	1,000.00	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	1,000.00	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	2,000.00	100.00	100.00

(二) 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
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	9,455.56	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	制造业	2,000.00	40.00	40.00	59405878-6

(三) 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

(四) 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、磨具等	市场价	2,191.76	1.05	2,616.78	1.25
广东泰威数码陶瓷打印有限公司	购买陶瓷喷墨打印机	市场价	9,660.09	3.63		

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

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	200	2012 年 11 月 2 日~ 2013 年 11 月 2 日	否
广东科达机电股份有限公司	安徽科达机电有限公司	2,697	2012 年 1 月 1 日~ 2013 年 12 月 31 日	否
广东科达机电股份有限公司	安徽科达洁能股份有限公司	1,348	2012 年 1 月 1 日~ 2013 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	17,225	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	14,550	2012 年 2 月 3 日~ 2017 年 2 月 2 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	4,000	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	1,250	2011 年 4 月 12 日~ 2016 年 4 月 11 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	11,690	2011 年 4 月 29 日~ 2017 年 4 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	7,990	2012 年 10 月 11 日~ 2014 年 10 月 10 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	6,333	2012 年 5 月 14 日~ 2016 年 5 月 11 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	875	2011 年 4 月 2 日~ 2013 年 11 月 23 日	否

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项：

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
应付账款	广东奔朗新材料股份有限公司	221.79	90.28
应付票据	广东奔朗新材料股份有限公司	100.00	580.00
应付账款	广东泰威数码陶瓷打印有限公司	1,468.83	

十、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	39,660,000 份
公司本期失效的各项权益工具总额	3,360,000 份
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	2012 年 3 月 15 日，公司实施 2011 年度利润分配方案：以总股本 632,011,700 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 9.93 元。

(二) 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	根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司选择布莱克-斯科尔斯期权定价模型（Black-Scholes Model）确定本次股票期权激励计划在授权日的公允价值。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	5,050.97
以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,050.97

以权益结算的股份支付的说明

经中国证监会备案无异议，2012 年 2 月 20 日公司第四届董事会第三十七次会议和 2012 年 3 月 7 日公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《第二期股票期权激励计划（草案修订稿）》。根据本次股权激励计划，授予激励对象 3,966 万份的股票期权，授予的股票期权的行权价格为 10.03 元，股票期权的有效期为自股票期权授予日起五年。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。激励对象对已获授权的股票期权将分四期行权，自本激励计划授予日起满一年后的下一交易日起，激励对象应在可行权日内按每年 25%的行权比例分期逐年行权。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了《关于确定公司第二期股票期权激励计划授权日的议案》，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。

截止报告期末，由于公司员工段高峰等 29 人离职，其合计持有的 336 万份股票期权即被取消，公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于调整公司第二期股

票期权激励计划中股票期权数量的议案》，将公司本次股权激励对象人数由 359 人调整为 330 人，股票期权数量由 3,966 万份调整为 3,630 万份。

根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司选择布莱克—斯科尔斯期权定价模型（Black-Scholes Model），并以授权日（2012 年 3 月 8 日）的科达机电股票收盘价等数据为参数对公司的股票期权的公允价值进行了测算：

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

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

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

(1) 行权价格(X)：本计划中股票期权行权价格为 10.03 元

(2) 授权日的价格(S)：10.90 元

(3) 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。

(4) 历史波动率(σ)：数值为 38.67%（注：取授权日前 180 个交易日历史波动率）。

(5) 无风险收益率(r)：以 2012 年 2 月 16 日发行的 2012 年记账式附息(三期)国债票面年利率 3.14% 代替无风险利率。

根据上述参数，计算得出公司本次股权激励计划中授予的 3,630 万份股票期权对应的理论价值总额为 12,846.08 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：

单位：万元

年度	2012 年	2013 年	2014 年	2015 年	2016 年	合计
影响数	5,050.97	4,055.54	2,399.98	1,176.02	163.57	12,846.08

依据《第二期股票期权激励计划（草案修订稿）》第七章第十九条规定：若在行权前科达机电发生派息、资本公积金转增股份、派送股票红利、股票拆细或缩股、配股等事项，应对行权价格进行相应的调整。

经公司 2011 年度股东大会审议通过，公司 2011 年度利润分配方案为：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)。因此，公司 2011 年度利润分配后，本次股票期权激励计划调整后的行权价格=调整前的行权价格-每股的派息额=10.03-0.10=9.93（元）。

十一、或有事项：

(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

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 8,213.25 万元。截至 2012 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 1,800.46 万元，逾期贷款余额为 436.48 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：

(一) 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	84,716,650.33
-----------	---------------

(二) 其他资产负债表日后事项说明

经五届董事会第七次会议审议，公司对固定资产-机器设备类折旧年限的会计估计进行变更，将该粉煤气化炉装置相关生产设备折旧年限定为 15 年，自 2013 年 1 月 1 日开始执行，本次调整不涉及原有固定资产，因此此项会计估计变更不会影响公司 2012 年度报告净利润。

十四、其他重要事项

无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 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	270,214,480.92	66.35			220,925,471.47	67.22		
其他一般客户	132,169,961.45	32.45	12,349,879.12	9.34	105,069,816.69	31.97	7,853,775.58	7.47
组合小计	402,384,442.37	98.80	12,349,879.12	3.07	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	4,867,898.64	1.20	4,867,898.64	100.00	2,688,960.00	0.82	2,688,960.00	100.00
合计	407,252,341.01	100.00	17,217,777.76	4.23	328,684,248.16	100.00	10,542,735.58	3.21

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	99,499,273.30	75.28	4,974,963.67	89,295,585.05	84.99	4,464,779.25
1 至 2 年	26,500,770.31	20.05	5,300,154.06	10,458,581.26	9.95	2,091,716.25
2 至 3 年	3,367,325.10	2.55	673,465.02	4,535,150.38	4.32	907,030.08
3 年以上	2,802,592.74	2.12	1,401,296.37	780,500.00	0.74	390,250.00
合计	132,169,961.45	100.00	12,349,879.12	105,069,816.69	100.00	7,853,775.58

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	270,214,480.92	
合计	270,214,480.92	

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	4,867,898.64	4,867,898.64	100.00	账龄三年以上无法催收
合计	4,867,898.64	4,867,898.64		

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
四川欧冠新型建材有限公司	货款	88,547.11	逾期无法收回	否
台山市海棠陶瓷有限公司	货款	71,246.70	逾期无法收回	否
平凉市房丽美建材有限公司	货款	50,000.00	逾期无法收回	否
重庆市云城陶瓷有限公司	货款	20,000.00	逾期无法收回	否
沈阳冠盛陶瓷有限公司	货款	15,000.00	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
其他 6 家	货款	7,717.70	逾期无法收回	否
合计		261,511.51		

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(%)
安徽信成融资租赁有限公司	子公司	268,253,657.92	一年以内	65.87
宏昌国际贸易有限公司	客户	33,582,493.51	一年以内	8.25
江西斯米克陶瓷有限公司	客户	5,440,608.63	一年至二年	1.34
德清诺贝尔陶瓷有限公司	客户	5,296,770.00	一年以内	1.30
广东新一派建材有限公司	客户	4,752,593.11	一年以内	1.17
合计		317,326,123.17		77.93

(二) 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	5,733,982.59	6.96	477,149.33	8.32	5,646,994.75	72.72	489,924.84	8.68
出口退税	1,610,407.02	1.96			2,118,505.77	27.28		
子公司往来	75,000,000.00	91.08						
组合小计	82,344,389.61	100.00	477,149.33	0.58	7,765,500.52	100.00	489,924.84	6.31
合计	82,344,389.61	100.00	477,149.33	0.58	7,765,500.52	100.00	489,924.84	6.31

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	4,784,314.59	83.44	239,215.73	4,263,160.75	75.50	213,158.04
1 至 2 年	337,000.00	5.88	67,400.00	703,834.00	12.46	140,766.80
2 至 3 年	452,668.00	7.89	90,533.60	680,000.00	12.04	136,000.00
3 年以上	160,000.00	2.79	80,000.00			
合计	5,733,982.59	100.00	477,149.33	5,646,994.75	100.00	489,924.84

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	1,610,407.02	
子公司往来	75,000,000.00	
合计	76,610,407.02	

2、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。

3、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(%)
沈阳科达洁能燃气有限公司	子公司	45,000,000.00	一年以内	54.65
安徽久福新型墙体材料有限公司	子公司	30,000,000.00	一年以内	36.43
佛山市顺德区大良出口退税分局	非关联方	1,610,407.02	一年以内	1.96

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	242,701.29	一年以内	0.29
中油碧辟石油有限公司佛山分公司	非关联方	211,707.21	一年以内	0.26
合计		77,064,815.52		93.59

(三) 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	14,806,815.92	89,339.25	14,896,155.17			69.16	69.16	
安徽科达洁能有限公司	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	
安徽科达机电有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00	280,000,000.00	680,000,000.00			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	
马鞍山科达新铭丰工程有限公司	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	
长沙埃尔压缩机有限责任公司	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00			51.00	51.00	

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	22,505,185.88	78,568,286.10	28,743,562.03	107,311,848.13			11,361,095.28	9.6732	9.6732	
广东泰威数码陶瓷打印有限公司	8,000,000.00		11,489,458.79	11,489,458.79				40.00	40.00	

备注 1：2012 年 2 月，安徽科达机电以人民币 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安徽科

达机电的全资子公司。

备注 2：2012 年 4 月，公司与新铭丰公司沈晓鹤等五名自然人股东签署了《发行股份购买资产协议》，通过非公开发行股份及支付现金的方式收购新铭丰公司 100% 的股权。中国证监会（批文：证监许可[2012]1013 号）核准公司向沈晓鹤等五名自然人股东发行 19,654,841 股股份购买相关资产，2012 年 8 月 8 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公司出具了《证券变更登记证明》。2012 年 11 月 22 日，芜湖新铭丰机械有限公司更名为芜湖科达新铭丰机电有限公司。

备注 3：2012 年 5 月，公司将全资子公司-马鞍山科达新铭丰工程有限公司以人民币 500 万的价格转让给全资子公司-安徽科达机电有限公司。

备注 4：2012 年 8 月，第四届董事会第四十五次审议通过了《关于向全资子公司马鞍山科达机电有限公司增资的议案》，向其增资 28,000 万元，增资完成后该公司的注册资本变更为 68,000 万元，同时将新铭丰公司股权转让给全资子公司马鞍山科达机电有限公司，2012 年 11 月，马鞍山科达机电有限公司更名为安徽科达机电有限公司。

备注 5：2012 年 9 月，公司与苏春模签订了《股份转让协议》，出资人民币 400 万元受让苏春模持有的长沙埃尔 8% 股权，同时与苏春模等十人股东签署了《关于长沙埃尔压缩机有限责任公司的股权转让暨增资协议》，向长沙埃尔增资 4,600 万元，其中 1,404.08 万元为新增注册资本，本次股权变动完成后，长沙埃尔注册资本由 1,600 万元增加到 3,004.08 万元，公司持有其 51% 股份。

（四）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	1,172,810,975.71	1,668,839,143.03
其他业务收入	860,566.15	681,985.78
营业成本	980,552,574.03	1,391,247,988.15

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	1,172,810,975.71	980,552,574.03	1,668,839,143.03	1,391,011,200.84
合计	1,172,810,975.71	980,552,574.03	1,668,839,143.03	1,391,011,200.84

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	940,803,371.92	808,372,604.90	1,404,704,715.71	1,192,387,406.09
国外	232,007,603.79	172,179,969.13	264,134,427.32	198,623,794.75
合计	1,172,810,975.71	980,552,574.03	1,668,839,143.03	1,391,011,200.84

（五）投资收益：

1、 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	250,000,000.00	11,562,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	43,594,116.10	56,072,218.52
处置长期股权投资产生的投资收益		218,580,550.76
合计	293,594,116.10	286,214,769.28

2、 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	250,000,000.00		
合计	250,000,000.00		

3、 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	40,104,657.31	56,072,218.52	
广东泰威数码陶瓷打印有限公司	3,489,458.79		
合计	43,594,116.10	56,072,218.52	

（六）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	281,149,017.29	332,378,681.53
加：资产减值准备	6,923,379.68	-2,987,765.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,942,419.73	33,901,209.90
无形资产摊销	2,545,174.50	2,401,189.20
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）	181,924.11	35,552.81
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）	17,084,096.14	24,160,078.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-293,594,116.10	-286,214,769.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-999,340.00	543,545.81
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）	-22,688,732.70	15,770,808.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-112,347,442.94	-25,623,728.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-168,555,866.38	67,544,338.89
其他	50,509,738.10	950,889.86
经营活动产生的现金流量净额	-205,849,748.57	185,265,972.35
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	127,374,766.34	247,096,540.59
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	-119,721,774.25	-98,267,601.67

十六、 补充资料

（一） 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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	3,612,300.86	170,270,599.19	-626,433.46

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	30,432,211.00	23,300,305.00	59,998,063.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,743,309.59	631,392.94	-102,598.16
少数股东权益影响额	-3,882,027.60	4,397,394.42	-15,190,503.37
所得税影响额	-4,934,790.21	-44,328,643.42	-3,717,790.11
合计	26,971,003.64	154,271,048.13	40,360,737.90

(二) 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	12.57	0.427	0.427
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.33	0.385	0.385

第十一节 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》、《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。

董事长：边程

广东科达机电股份有限公司

2013 年 3 月 20 日