



广东科达机电股份有限公司

2004 年年度报告

二 五年一月十八日

目 录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	1
三、会计数据和业务数据摘要	1
四、股本变动及股东情况	3
五、董事、监事和高级管理人员	6
六、公司治理结构	11
七、股东大会情况简介	13
八、董事会报告	13
九、监事会报告	21
十、重要事项	21
十一、财务会计报告	25
十二、备查文件目录	70

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、董事鲍杰军，因工作繁忙未能出席董事会，委托董事长卢勤先生代为行使表决权。
- 3、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。
- 4、公司负责人卢勤先生，总经理边程先生，财务总监周和华先生，会计机构负责人曾飞先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：广东科达机电股份有限公司
公司英文名称：Keda Industrial Co., Ltd.
公司英文名称缩写：KEDA
- 2、公司法定代表人：卢勤
- 3、公司董事会秘书：周和华
联系地址：广东省佛山市顺德区陈村大都工业区
电话：0757-23833869
传真：0757-23833869
E-mail：600499@kedagroup.com
公司证券事务代表：朱朝阳
联系地址：广东省佛山市顺德区陈村大都工业区
电话：0757-23833869
传真：0757-23833869
E-mail：600499@kedagroup.com
- 4、公司注册地址：广东省佛山市顺德区容桂高新技术产业园桥东路 8 号
公司办公地址：广东省佛山市顺德区陈村大都工业区
邮政编码：528313
公司国际互联网网址：<http://www.kedagroup.com>
公司电子信箱：600499@kedagroup.com
- 5、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《证券时报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：科达机电
公司 A 股代码：600499

公司首次注册登记日期：1996 年 12 月 11 日

公司首次注册登记地点：顺德市工商行政管理局

公司变更注册登记日期：2004 年 8 月 18 日

公司变更注册登记地点：广东省工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：4400001009668

公司税务登记号码：440681231923486

公司聘请的境内会计师事务所名称：中喜会计师事务所有限责任公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市西长安街 88 号首都时代广场 422 室

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

利润总额	60,037,506.39
净利润	50,580,713.55
扣除非经常性损益后的净利润	50,425,196.69
主营业务利润	120,461,498.44
其他业务利润	346,635.17
营业利润	58,074,309.16
投资收益	2,311,153.51
补贴收入	
营业外收支净额	-347,956.28
经营活动产生的现金流量净额	50,629,291.87
现金及现金等价物净增加额	-72,026,251.96

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-389,815.45
各种形式的政府补贴	493,749.76
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	51,582.55
合计	155,516.86

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年	本期比上期增 减(%)	2002 年	
				调整后	调整前
主营业务收入	542,011,899.50	396,749,081.98	36.61	216,830,657.13	216,830,657.13
利润总额	60,037,506.39	53,487,147.17	12.25	36,521,672.78	36,521,672.78
净利润	50,580,713.55	43,373,951.07	16.62	33,488,948.03	33,488,948.03
扣除非经常性损益的净利润	50,425,196.69	42,527,034.01	18.57	33,300,695.46	33,300,695.46
	2004 年末	2003 年末	本期比上期增 减(%)	2002 年末	
总资产	683,462,741.59	669,799,551.61	2.47	492,030,609.01	492,030,609.01
股东权益	442,654,457.59	416,841,791.82	6.19	378,767,737.72	373,237,737.72
经营活动产生的现金流量净额	50,629,291.87	41,431,549.73	22.20	33,198,387.24	33,198,387.24
主要财务指标	2004 年	2003 年	本期比上期增 减(%)	2002 年	
每股收益	0.508	0.436	16.55	0.606	0.606
最新每股收益	0.508				
净资产收益率(%)	11.43	10.41	1.02	8.84	8.97
扣除非经常性损益的净利润的 净资产收益率(%)	11.53	10.69	0.84	19.96	19.96
每股经营活动产生的现金流量 净额	0.51	0.416	22.27	0.602	0.602

	2004年末	2003年末	本期比上期增 减(%)	2002年末	
				调整后	调整前
每股净资产	4.447	4.188	6.18	6.849	6.749
调整后的每股净资产	4.437	4.187	5.96	6.849	6.749

(四) 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	27.21	27.56	1.210	1.210
营业利润	13.12	13.28	0.583	0.583
净利润	11.43	11.57	0.508	0.508
扣除非经常性损益后的净利润	11.39	11.53	0.507	0.507

(五) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	99,540,000.00	220,757,567.66	11,291,592.86	5,645,823.40	79,606,807.90	416,841,791.82
本期增加		5,093,952.22	10,743,442.77	2,521,535.68	50,580,713.55	68,939,644.22
本期减少				5,700,371.41	37,426,607.04	43,126,978.45
期末数	99,540,000.00	225,851,519.88	22,035,035.63	2,466,987.67	92,760,914.41	442,654,457.59

1)、资本公积变动原因:资本公积增加是由于将科技专项资金拨款转入资本公积4,930,000元,确认一方制药权益增加140,010元,其他资本公积为收到退回现金股利23,942.22元。

2)、盈余公积变动原因:法定盈余公积金增加是由于按2004年度税后利润计提5,043,071.36元,另由法定公益金转入5,700,371.41元。

3)、法定公益金变动原因:法定公益金增加是由于按2004年度税后利润计提2,521,535.68元,减少是由于新工业园员工宿舍楼完工,将公益金转入一般盈余公积金5,700,371.41元。

4)、未分配利润变动原因:未分配利润变动是因为报告期内净利润增加50,580,713.55元,分配2003年度现金股利29,862,000元和提取法定盈余公积金、公益金所致。

四、股本变动及股东情况

(五) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)					小计	期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	63,540,000							63,540,000
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	50,832,000					-44,478,000	-44,478,000	6,354,000
境外法人持有股份								
其他	12,708,000					44,478,000	44,478,000	57,186,000
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	63,540,000							63,540,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	36,000,000							36,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	36,000,000							36,000,000
三、股份总数	99,540,000							99,540,000

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

单位:股 币种:人民币

种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量(股)	上市日期	获准上市交易数量(股)	交易终止日期
A	2002-09-18	14.20	20,000,000	2002-10-10	20,000,000	

2002年9月4日，经中国证监会证监发行字[2002]95号文核准，于2002年9月18日在上海证券交易所采取100%向二级市场投资者定价配售方式成功地向社会公开发行了2,000万股人民币普通股，发行价格为14.20元/股，发行后公司总股本为5,530万股。公司2,000万人民币普通股于2002年10月10日在上海证券交易所上市交易，股票简称“科达机电”，股票代码“600499”。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

2003年6月13日因实施2002年度利润分配方案（每10股送2股转增6股派1元含税），导致公司股本结构发生变化。流通股送、转部分1,600万股于2003年6月16日在上海证券交易所挂牌交易。

2003年11月21日，佛山市特地陶瓷有限公司（以下简称“特地陶瓷”）与卢勤签订股份转让协议，特地陶瓷其持有的科达机电股份18,493,274股转让给卢勤。2003年11月

21 日特地陶瓷与鲍杰军、尹育航、边程、庞少机、黄建起、冯红健、吴桂周、吴跃飞八位自然人签订股份转让协议，将其持有的科达机电股份 25,984,726 股转让给后者，其中鲍杰军 3,856,212 股，尹育航 1,730,383 股，边程 9,497,656 股，庞少机 2,379,277 股，黄建起 3,244,469 股，冯红健 3,492,371 股，吴桂周 1,108,477 股，吴跃飞 675,881 股。此次股份转让双方特地陶瓷与卢勤等九位自然人于 2004 年 1 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户登记与股权变更手续。经过本次股权转让后，形成公司现有的股权结构。

(3) 公司无内部职工股。

(六) 股东情况

1、报告期末股东总数为 9,733 户其中非流通股股东 10 户，流通 A 股股东 9,723 户

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	年度内增减	年末持股情况	比例 (%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
卢勤	18,493,274	23,576,474	23.69	未流通		自然人股东
边程	9,497,656	9,497,656	9.54	未流通		自然人股东
鲍杰军	3,856,212	7,668,612	7.70	未流通		自然人股东
佛山市盈瑞建材科技有限公司	0	6,354,000	6.38	未流通		法人股东
冯红健	3,492,371	4,763,171	4.79	未流通		自然人股东
黄建起	3,244,469	3,244,469	3.26	未流通		自然人股东
庞少机	2,379,277	2,379,277	2.39	未流通		自然人股东
吴桂周	1,108,477	2,379,277	2.39	未流通		自然人股东
吴跃飞	675,881	1,946,681	1.96	未流通		自然人股东
尹育航	1,730,383	1,730,383	1.74	未流通		自然人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司第二大股东边程与第四大股东盈瑞建材的控股股东关琪存在关联关系，具体情况见本报告第十章“重要事项”的第十三项“其他重大事件”相关内容。其余股东不存在关联关系。

报告期内前十名股东中，持有公司股份 5%（含 5%）以上的股东有：卢勤、边程、鲍杰军和佛山市盈瑞建材科技有限公司（以下简称“盈瑞建材”）。

报告期内卢勤、边程、鲍杰军所持本公司股份因接受特地陶瓷股权转让的过户完成而导致所持公司股份相应增加，持股比例亦相应变化，以上股东所持股份没有质押、冻结、托管情况。（特地陶瓷股权转让详细情况参见本报告第十章“重要事项”的第十三项“其他重大事件”相关内容）

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

自然人姓名：卢勤

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

最近五年内职业：民营企业家、工程师

最近五年内职务：1996年主持创建顺德市科达陶瓷机械有限公司（现为广东科达机电股份有限公司）任董事长至今，1999年2月至2004年6月任唐山科达轻机有限公司董事长，1999年3月至2003年12月任佛山市特地陶瓷有限公司董事，2003年9月至今任广东一方制药有限公司副董事长。

卢勤，男，汉族，44岁，工程师，工商管理硕士。1982-1994年历任广东佛陶集团石湾建筑陶瓷厂技术员、副科长，其中于1992年获全国新长征突击手称号。1996年主持创建顺德市科达陶瓷机械有限公司，并自该年12月11日起任董事长。2000年9月15日顺德市科达陶瓷机械有限公司整体变更为广东科达机电股份有限公司，任董事长。现兼任广东一方制药有限公司副董事长。
卢勤持有公司23,576,474股，占公司总股本的23.69%，为公司的实际控制人。

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其它）
周文	196,300	A股
王银娥	181,000	A股
邓俊淑	180,900	A股
王龙宪	180,500	A股
王毅	180,000	A股
杨福牛	150,000	A股
朱永晃	149,624	A股
槐志东	149,040	A股
王体亮	145,201	A股
李秀珍	145,000	A股

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系。

公司前十名流通股股东和前十名股东之间不存在关联关系。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

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	股份增减数	变动原因
卢勤	董事长	男	45	2003-09-18	2006-09-17	5,083,200	23,576,474	18,493,274	股权转让
边程	董事、总经理	男	41	2003-09-18	2006-09-17	0	9,497,656	9,497,656	股权转让

鲍杰军	董事	男	43	2003-09-18	2006-09-17	3,812,400	7,668,612	3,856,212	股权转让
黄建起	董事、副总经理	男	44	2003-09-18	2006-09-17	0	3,244,469	3,244,469	股权转让
尹育航	董事	男	43	2003-09-18	2006-09-17	0	1,730,383	1,730,383	股权转让
谭登平	董事、副总经理	男	40	2003-09-18	2006-09-17	0			
蓝海林	独立董事	男	46	2003-09-18	2006-09-17	0			
陈雄溢	独立董事	男	52	2003-09-18	2006-09-17	0			
董伟	独立董事	男	38	2003-09-18	2006-09-17	0			
周和华	董秘、财务总监	男	39	2003-10-10	2006-10-09	0			
朱钊	副总经理	男	44	2003-10-10	2006-10-09	0			
冯红健	监事会主席	男	39	2003-09-18	2006-09-17	1,270,800	4,763,171	3,492,371	股权转让
刘建军	监事	男	42	2003-09-18	2006-09-17	0			
邹本金	监事	男	32	2003-09-18	2006-09-17	0			

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

(1)卢勤，男，汉族，1960年出生，工商管理硕士，工程师，1992年全国新长征突击手。1982年~1994年任广东佛陶集团石湾建筑陶瓷厂技术员、副科长；1996年主持创建顺德市科达陶瓷机械有限公司（以下简称“顺德陶机”）并出任董事长；1999年~2003年12月任佛山市特地陶瓷有限公司董事。1999年~2004年5月任唐山科达轻机有限公司（以下简称“唐山科达”）董事长，现任公司董事长、广东一方制药有限公司（以下简称“一方制药”）副董事长。

(2)边程，男，汉族，1964年出生，工商管理硕士，高级经济师。1987年~1990年任职于河南省政府经济发展研究中心；1990年~1994年任职于佛山市经济委员会；1994年~1996年任广东佛陶集团总经理助理；1996年~1998年任广东佛陶集团钻石陶瓷有限公司党委书记、副董事长；1999年~2004年3月任特地陶瓷董事；1998年加入顺德陶机，任营销副总经理；现任公司总经理、董事、佛山市科达石材机械有限公司（以下简称“科达石材”）董事长、佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司（以下简称“科达灵海”）董事长及一方制药董事、中国陶瓷工业协会理事。

(3)鲍杰军，男，汉族，1962年出生，大学本科，工程师。1982年~1991年任景德镇陶瓷学院陶瓷机械专业讲师；1992年~1993年任职于广东佛陶集团；1996年参与创建顺德陶机任公司总经理；现任公司董事、佛山市特地陶瓷有限公司（以下简称“特地陶瓷”）董事长兼总经理、佛山欧神诺陶瓷有限公司（以下简称“佛山欧神诺”）董事长兼总经理及广东奔朗超硬材料制品有限公司（以下简称“广东奔朗”）董事。

(4)黄建起，男，汉族，1961年出生，大学本科，高级工程师。1982年~1997年历任唐山轻工业机械厂技术员、科长、副总工程师、总工程师；1997年加入顺德陶机，任厂长、董事；1998年~2003年任公司副董事长；现任公司董事、副总经理、科达石材董事、特地陶瓷董事、科达灵海董事、佛山市博奥科技材料有限公司（以下简称“博奥科技”）董事、广东奔朗董事及佛山市科达机电科技开发有限公司（以下简称“科达科技”）执行董事。

(5)尹育航，男，汉族，1962年出生，工学硕士、英国索尔夫德大学工商管理硕士。1982年~1986年曾任西安建筑科技大学硅酸盐专业讲师；1989年~1995年任广东佛陶集团研究所副所长；1996年~1997年历任广东佛陶集团石湾建筑陶瓷厂副厂长、厂长；1997年~1998年任广东佛陶集团赛纳陶瓷有限公司总经理；1998年~2003年任特地陶瓷董事长；1998年加入顺德陶机；现任本公司董事、广东奔朗董事长兼总经理及博奥科技董事。

(6)谭登平，男，汉族，1965 年出生，管理工程硕士，工程师。1988 年~1995 年历任航空部 330 厂技术员、车间主任、经营计划部部长、经营副厂长；1998 年加入顺德陶机，任财务负责人；2000 年~2003 年历任公司财务负责人、董事会秘书、董事、副总经理；现任本公司董事、副总经理、盈瑞建材董事、科达石材董事及一方制药董事兼总经理。

(7)蓝海林，男，汉族，1959 年出生，教授、博士生导师。1982 年~1984 年任宁夏大学社会科学系助教；1991 年~1994 年任广东顺德大良工业总公司副总经理；1986 年~1998 年任华南理工大学社会科学系讲师、工商管理学院副院长；现任华南理工大学企业战略中心主任，工商管理学院培训中心副主任、院长，本公司独立董事，同时担任广东顾地塑胶股份公司、广州纺织工贸企业集团有限公司、中山华帝燃具股份有限公司的独立董事。

(8)陈雄溢，男，汉族，1953 年出生，工商管理硕士，高级会计师，中国注册会计师，中国注册评估师。1971 年~1984 年，任广州市财税二分局、五分局财税专管员；1984 年至今，历任广州羊城会计师事务所审计员、业务三部正副主任、副总经理；现任广东羊城会计师事务所有限公司总经理、主任会计师、本公司独立董事。

(9)董伟，男，汉族，1967 年出生，大学本科。1990 年~1993 年任佛山市温控器厂会计；1993 年~1996 年任佛山市好运实业公司财务部经理；1997 年至今，历任佛山市通宝股份有限公司投资部经理、财务部经理、总经理助理；现任佛山市通宝股份有限公司董事、副总经理，佛山市好运控股公司董事、副总经理，佛山市华龙控制器有限公司董事长，佛山市禅科发展有限公司、佛山市名奥弹簧开发有限公司、佛山市广顺电器有限公司、佛山市精密电工合金有限公司董事，本公司独立董事。

(10)周和华，男，汉族，1966 年出生，大学本科，会计师、注册会计师（非执业）。1986 年~1992 年任安徽芜湖江南纺织机械厂财务科科长；1992 年~1997 年任深圳友利电讯工业（集团）有限公司财务部高级会计主管、财务部经理；1997 年~1999 年任东莞群思电子有限公司会计部经理；1999 年~2001 年，发起设立安徽芜湖恒盛会计师事务所，任副主任会计师兼审计部经理；2001 年~2002 年任震雄工业园（深圳）有限公司财务会计部经理；2002 年加入本公司任财务部经理，现任公司财务总监、董事会秘书、一方制药董事、科达灵海董事。

(11)朱钊，男，汉族，1961 年出生，博士，副教授，高级工程师。曾任教于湖南长沙铁道学院、武汉科技大学、广东工业大学。1999 年~2003 年任佛山康思达液压机械有限公司副总经理、副董事长；2003 年加入本公司，现任公司副总经理、科达灵海董事。

(12)冯红健，男，汉族，1966 年出生，大学本科，工程师。1988 年~1995 年任职广东佛山石湾建筑陶瓷厂技术员；1996 年参与创建顺德陶机，任公司生产厂长、销售经理；现任公司监事会主席、特地陶瓷董事、营销总经理、广东奔朗监事、博奥科技监事及佛山市科达配件服务有限公司（以下简称“科达配件”）执行董事。

(13)刘建军，男，汉族，1963 年出生，大学本科，高级工程师。1983 年~1997 年历任景德镇陶瓷机械厂技术员、科长、经理；1997 年加入顺德陶机，历任公司生产制造部经理、质量保证部经理；现任本公司营销中心经理、工会主席、监事。

(14)邹本金，男，汉族，1974 年出生，大学本科，注册会计师。1992 年~1998 年任湖北省云梦县财政局会计；1998 年~2001 年任湖北梦阳会计师事务所项目经理、会计师；2001 年~2003 年任香港嘉域集团大陆部审计经理；2003 年加入本公司，任审计部经理；现任公司审计部经理、监事、佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司监事。

2、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
谭登平	佛山市盈瑞建材科技有限公司	董事	2004-02-15		否

截止本报告期末公司无其他董事、监事、高管在股东单位任职。

(二) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
卢勤	广东一方制药有限公司	副董事长	否
边程	中国陶瓷工业协会	理事	否
	佛山市科达石材机械有限公司	董事长	否
	佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	董事长	否
	广东一方制药有限公司	董事	否
鲍杰军	佛山市特地陶瓷有限公司	董事长兼总经理	是
	佛山欧神诺陶瓷有限公司	董事长兼总经理	否
	广东奔朗超硬材料制品有限公司	董事	否
黄建起	佛山市科达石材机械有限公司	董事	否
	佛山市特地陶瓷有限公司	董事	否
	佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	董事	否
	佛山市博奥科技材料有限公司	董事	否
	广东奔朗超硬材料制品有限公司	董事	否
	佛山市科达机电科技开发有限公司	执行董事	否
尹育航	广东奔朗超硬材料制品有限公司	董事长兼总经理	是
	佛山市博奥科技材料有限公司	董事	否
谭登平	佛山市科达石材机械有限公司	董事	否
	广东一方制药有限公司	董事兼总经理	是
蓝海林	华南理工大学工商管理学院	院长	是
	广东顾地塑胶股份公司	独立董事	是
	广州纺织工贸企业集团有限公司	独立董事	是
	中山华帝燃具股份有限公司	独立董事	是
陈雄溢	广东羊城会计师事务所有限公司	总经理、主任会计师	是
董伟	佛山市通宝股份有限公司	董事、副总经理	是
	佛山市好运控股公司	董事、副总经理	否
	佛山市华龙控制器有限公司	董事长	否
	佛山市禅科发展有限公司	董事	否
	佛山市名奥弹簧开发有限公司	董事	否
	佛山市广顺电器有限公司	董事	否
	佛山市精密电工合金有限公司	董事	否
冯红健	佛山市特地陶瓷有限公司	董事、营销总经理	是
	广东奔朗超硬材料制品有限公司	监事	否
	佛山市博奥科技材料有限公司	监事	否
	佛山市科达配件服务有限公司	执行董事	否
邹本金	佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	监事	否
朱钊	佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	董事	否
周和华	广东一方制药有限公司	董事	否
	佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	董事	否

以上为公司董事、监事、高级管理人员截止本报告期末在除股东单位外的其他单位的任职和兼职情况。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:公司对董事、监事、高级管理人员的报酬实行年薪加考核制,根据 2004 年 5 月 10 日召开的公司 2003 年年度股东大会审议通过的《公司 2004 年度部分董事、高管人员薪酬考核方案》执行;依据 2003 年 9 月 18 日召开的公司 2003 年第一次临时股东大会决议,独立董事的年度津贴标准为 3 万元/年(含税)。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据:根据《公司 2004 年度部分董事、高管人员薪酬考核方案》结合公司 2004 年实际经营情况确定考核系数。

3、报酬情况

单位:元 币种:人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	1,616,688
金额最高的前三名董事的报酬总额	809,952
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	809,952
独立董事的津贴	90,000
独立董事的其他待遇	无

4、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
鲍杰军、尹育航、冯红健	鲍杰军、冯红健在佛山市特地陶瓷有限公司领取报酬津贴,尹育航在广东奔朗超硬材料制品有限公司领取报酬津贴。

5)、报酬区间

报酬数额区间	人数
20 万元以上	2
10 万元至 20 万元之间	4
10 万元以下	5

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

2004 年 5 月 21 日召开的公司第二届董事会第七次会议审议通过聘任副总经理的议案:聘任谭登平为公司副总经理。

(五) 公司员工情况

截止报告期末,公司在职员工为 1,231 人,其中管理人员 184 人,占 14.95%;工程技术人员 134 人,占 10.89%;销售和服务人员 147 人,占 11.94%;生产人员 766 人,占 62.22%。员工受教育程度:本科及以上学历人员 284 人,占公司员工总数的 23.07%;大专人员 322 人,占 26.16%;中专及以下人员 625 人,占公司员工总数的 50.77%。公司无离退休职工。

1、员工的结构如下:

(1) 专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
管理人员	184
工程技术人员	134
销售和服务人员	147

生产人员	766
------	-----

(2) 教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
本科及以上学历	284
大专人员	322
中专及以下人员	625

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定以及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范经营运作行为，营造可持续发展的公司制度环境。报告期内，公司进一步修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》，制定了《公司关联交易制度》（尚须经股东大会审议），促进了公司治理结构的完善。截至报告期末，公司法人治理实际状况基本符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》的要求。

具体情况如下：

1、关于股东与股东大会

公司制定了《股东大会议事规则》，确保所有股东特别是中小股东与大股东享有平等地位和充分行使自己的权力，认真接待股东来访和来电咨询，使股东了解公司运作情况；严格按照中国证监会公布的《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会。

2、关于控股股东与上市公司的关系

控股股东与股东大会依法行使出资人权利和义务，未曾利用控股股东的地位，干涉公司决策和生产经营活动；公司在人员、资产、财务、机构和业务等方面完全独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选聘董事，报告期内，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》要求；董事会严格按国家法律法规的要求及董事会相关内控制度运作，确保了决策的科学、高效；公司董事均能以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

4、关于监事和监事会

公司的监事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司监事会建立了《监事会议事规则》；公司监事会能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司正积极着手建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准与激励约束机制，经理人员聘任的公开、透明，符合法律法规规定。

6、关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护供应商、银行等债权人及员工、客户、消费者、社区等其他利益相关者的合法权益，诚信为本，互惠互利，共同推动公司持续、健康发展。

7、关于信息披露与透明度

公司牢固树立诚信意识，始终把信息披露的准确性、及时性和完整性放在信息披露工作的首位。公司制定了《投资者关系管理制度》并指定专人负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，加强与股东交流。公司能够按照有关规定，及时披露股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。公司将一如既往地按照有关议事规则和上市公司治理准则等有关要求规范运作，寻求企业价值最大化，切实维护中小股东的利益。

（二）独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
蓝海林	9	5	3	1
陈雄溢	9	8	1	0
董伟	9	8	0	1

公司三位独立董事自任职以来，严格地按照有关法律、法规的要求履行职责，积极参加报告期内的历次股东大会及董事会，以其专业的角度对公司的生产经营、重大决策发表了专业意见，对公司的高管人员任免等事项做出客观、公正的评判，对公司与关联方形成的关联交易，发表了独立的意见。独立董事的引入，不仅对公司的科学决策、持续发展起到了积极的作用，还真正起到了保护公司及中小投资者利益的作用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司 3 位独立董事对公司本年度董事会各项议案及非董事会议案的公司其他事项没有提出异议。

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1)、业务方面：本公司业务结构完整，自主独立经营，与控股股东之间无同业竞争，公司控股股东为自然人，未曾利用控股股东地位干涉公司决策和生产经营活动。

2)、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东。总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东或股东关联单位担任除董事以外的任何职务。

3)、资产方面：公司有独立的办公场地，拥有独立完整的生产、供应、销售体系及辅助配套设施，拥有独立的工业产权、商标、非专利技术等无形资产。

4)、机构方面：公司设立了健全的组织体系，董事会、监事会、总经理、技术、生产等内部机构独立运作，不存在与控股股东之间的从属关系。

5)、财务方面：公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，拥有独立的银行帐户。

（四）高级管理人员的考评及激励情况

2004 年 3 月 25 日在公司第二届董事会第五次会议审议通过了《公司 2004 年度部分董事、高管人员薪酬考核方案》。公司高级管理人员直接向董事会负责，接受董事会直接考核、奖惩。公司高级管理人员承担公司董事会下达的生产经营目标责任制，董事会根

据利润完成情况和经营、管理、廉政、安全生产等情况对照责任制和利润目标对高级管理人员进行考核，并以此对高级管理人员进行奖惩。

七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

1)、股东大会的通知、召集、召开情况：

公司于 2004 年 3 月 29 日将 2003 年年度股东大会的召开时间、地点、审议事项及其他事项等相关董事会决议、股东大会会议通知以公告方式刊登在《上海证券报》和《证券时报》上。

会议于 2004 年 5 月 10 日在公司三楼会议室召开，出席大会的股东代表人数为 13 人，代表股份 6,377 万股，占本公司总股本的 64.07%，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，会议表决结果有效。与会股东经过认真审议，以投票表决方式通过以下决议：

股东大会通过的决议及披露情况：

- 1、审议通过《公司 2003 年年度报告及摘要》；
- 2、审议通过《公司 2003 年度董事会工作报告》；
- 3、审议通过《公司 2003 年度监事会工作报告》；
- 4、审议通过《公司 2003 年度财务决算报告》；
- 5、审议通过《公司 2004 年度财务预算报告》；
- 6、审议通过《公司 2003 年度利润分配方案》；
- 7、审议通过《公司章程修正案》；
- 8、审议通过《股东大会会议事规则修正案》；
- 9、审议通过《关于续聘中喜会计师事务所有限责任公司的议案》；
- 10、审议通过《公司 2004 年度董事、高管人员薪酬考核方案》。

公司年度股东大会决议公告已于 2004 年 5 月 12 日刊登在《上海证券报》和《证券时报》上。

北京市康达律师事务所娄爱东律师现场见证并出具了法律意见书。认为本次股东大会的召集和召开程序符合《公司法》、《规范意见》及《公司章程》的有关规定，出席会议人员的资格合法有效，表决程序合法，本次会议形成的有关决议合法有效。

（二）临时股东大会情况

1)、第 1 次临时股东大会的通知、召集、召开情况：

公司于 2004 年 5 月 22 日将 2004 年第一次临时股东大会的召开时间、地点、审议事项及其他事项等相关董事会决议、股东大会会议通知以公告方式刊登在《上海证券报》和《证券时报》上。

会议于 2004 年 6 月 22 日在公司三楼会议室召开，出席大会的股东代表人数为 12 人，代表股份 6365 万股，占本公司总股本的 63.95%，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，会议表决结果有效。与会股东经过认真审议，以投票表决方式通过以下决议：

股东大会通过的决议及披露情况：

- 1、审议通过《关于前次募集资金使用情况的说明》；
- 2、逐项审议通过《公司 2004 年发行可转换公司债券的发行方案》；
- 3、逐项审议通过《申请股东大会授权公司董事会办理发行可转换债券具体事宜的议案》。

公司临时股东大会决议公告已于2004年6月23日刊登在《上海证券报》和《证券时报》上。

国浩律师集团(上海)事务所林琳律师见证并出具了法律意见书。认为本次股东大会各项议案审议通过的表决票数均符合公司章程规定,会议记录及决议均由出席会议的公司董事签名,其表决程序符合有关法律法规及公司章程的规定,表决结果合法有效。

八、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

公司主要从事陶瓷机械、石材机械等建材机械设备的制造与销售,自动化技术及设备的研究、开发、制造与销售。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1)报告期内公司实现主营业务收入542,011,899.50元,较上年同期增长36.61%,其中出口收入126,645,016.41元,比去年同期增长309.59%。实现净利润50,430,713.55元,比去年同期增长16.27%。相关销售及成本分析如下:

公司主导产品陶瓷抛光线市场占有率稳定,高吨位压机的市场占有率快速提高;随着公司募集资金技术改造项目于年初逐步投入使用,公司综合配套能力和产能得到进一步提升;

国内销售增长平稳,随着公司国际知名度的逐步提高,公司产品出口保持良好势头,产品已销往20多个国家和地区;

产品毛利率有所下降,主要由于钢材等主要原材料价格继续上涨导致生产成本进一步上升所致;

石材机械产品除内销外,部分产品已开始批量出口,由于受到产能限制,部分产品供不应求。

(2) 主营业务分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分产品	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
机械产品	497,916,266.83	91.86	99,162,352.96	82.32
中药产品	44,095,632.67	8.14	21,299,145.48	17.68
其中:关联交易	27,628,632.48	5.10	5,194,182.91	4.31
合计	542,011,899.50	/	120,461,498.44	/

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额0元。

(3) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
国内	415,366,883.09	76.63	86,378,527.47	71.71

国外	126,645,016.41	23.37	34,082,970.97	28.29
其中:关联交易	27,628,632.48	5.10	5,194,182.91	4.31
合计	542,011,899.50	/	120,461,498.44	/

2003年合并会计报表中将广东一方制药有限公司2003年9-12月相关收入、成本、利润纳入合并范围,2004年度合并报表中广东一方制药有限公司相关数据为全年数。

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1)主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
佛山市科达石材机械有限公司	石材机械研究开发、制造	石材抛光线、锯类	1,000.00 万元人民币	2,155.66	367.14
佛山市科达配件服务有限公司	机械产品配件销售	陶瓷机械配件及服务	200 万元人民币	795.46	38.62
佛山市科达机电科技开发有限公司	技术研究开发	液压压砖机技术开发	50 万元人民币	54.02	0.89
广东一方制药有限公司	中药产品开发与销售	中药饮片	5,142.86 万元人民币	8,558.87	306.84
佛山市科达灵海陶瓷科技开发有限公司	陶瓷机械开发与销售	陶瓷生产线成型设备	600 万元人民币	684.32	0.97

3、主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	77,227,291.17	占采购总额比重	15.76
前五名销售客户销售金额合计	122,998,472.87	占销售总额比重	22.69

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

公司主要生产大型陶瓷机械产品,2004年主要原材料价格继续上涨,造成销售成本同比较大增长。2005年,随着公司募集资金项目的最终完工验收,公司零配件加工能力将大大提高,同时国际市场开拓的力度加大,出口收入的也将保持快速增长势头,公司综合竞争力的进一步提高,有利于公司消除由于主要原材料价格持续上涨给公司带来的不利影响。

(三)公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于2002年通过首次发行募集资金26,883.59万元人民币,已累计使用24,197.20万元人民币,尚未使用2,686.39万元人民币,尚未使用募集资金存放在指定银行并专款专用,其中高吨位系列压机技术改造项目应付未付款1,999.00万元,建材装备技术工程开发中心技术改造项目应付未付款548.93万元,剩余的138.46万元尚未有明确用途,将视具体情况投入。

公司对前次募集资金的实际使用与招股说明书承诺的项目相符，且募集资金使用情况良好。

募集资金到位时间为 2002 年 9 月 25 日，实际募集资金为 26,883.59 万元，截止 2004 年 12 月 31 日累计使用募集资金 24,197.20 万元占实际募集资金的 90.01%。

2、承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
高吨位系列压机技术改造	16,000.00	否	14,536.19	2,662.00	5,081.00	是	是
全自动系列抛光线技术改造	2,980.00	否	2,997.45	2,896.00	4,267.07	是	是
建材装备技术工程开发中心技术改造	4,500.00	否	3,731.34			是	是
墙地砖智能仿真布料系统技术改造	2,700.00	否	2,691.54	555.00	576.05	是	是
高效节能窑炉技术改造	3,800.00	否	230.00			否	
玻璃冷加工设备技术改造	3,600.00	否	10.68			否	
成套拼花加工设备技术改造	2,600.00	否	0.00			否	
合计	36,180.00	/	24,197.20			/	/

(1) 公司募集资金投入项目与招股说明书的承诺项目一致；

(2) 高吨位系列压机技术改造、全自动系列抛光线技术改造、墙地砖智能仿真布料系统技术改造项目已按计划全部完成，并已产生效益；

(3) 建材装备技术工程开发中心技术改造项目已处于验收阶段；

(4) 高效节能窑炉技术改造、玻璃冷加工设备技术改造及成套拼花加工设备技术改造项目，因项目的轻重缓急及本次募集资金已不足以保证全部项目的资金需要而暂停实施；

(5) 截止 2004 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金总额为 24,197.20 万元，其中补充高吨位系列压机流动资金 2,000 万元，全自动系列抛光线流动资金 1,000 万元，墙地砖智能仿真布料系统流动资金 800 万元，补充建材装备技术工程开发中心流动资金 500 万元，补充建材装备技术工程开发中心人才引进资金 500 万元，尚未使用的募集资金 2,686.39 万元，存放在指定银行并专款专用。在实施前次募集资金项目过程中，根据设备采购合同及项目施工合同，部分工程尾款作为质量保证金在项目验收后 6 至 12 个月内支付。其中高吨位系列压机技术改造项目应付未付款 1,999.00 万元，建材装备技术工程开发中心技术改造项目应付未付款 548.93 万元，剩余的 138.46 万元尚未有明确用途，将视具体情况投入。

3、非募集资金项目情况

1)、佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司

公司出资 300.00 万元人民币投资该项目，占该公司 50% 的股权。报告期内形成投资收益 0.48 万元。

根据 2004 年 8 月 19 日第二届董事会第十次会议决议：公司与徐燕清、徐建、武桢、佛山市灵海陶瓷科技有限公司共同投资设立佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司，该公司注册资本为 600 万元人民币，经营陶瓷机械开发与销售。

(四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度
总资产	686,312,741.59	669,799,551.61	16,513,189.98	2.47
主营业务利润	120,461,498.44	98,209,249.70	22,252,248.74	22.66
净利润	50,580,713.55	43,373,951.07	7,206,762.48	16.62
现金及现金等价物净增加额	-72,026,251.96	-74,141,760.61	2,115,508.65	-2.85
股东权益	442,654,457.59	416,841,791.82	25,812,665.77	6.19

(1) 主营业务利润变化的主要原因是主营业务利润增加是由于募集资金技术改造项目逐步完工，公司主要产品产能进一步提高，特别是出口收入的大幅增加，导致主营业务收入和利润增长。

(2) 净利润变化的主要原因是净利润增加是由于营业利润增加、投资收益增加、所得税减少所致。

(3) 股东权益变化的主要原因是股东权益增加是由于由本年实现净利润增加所致。

(十四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

1)、2004 年 3 月 25 日在公司三楼会议室召开了第二届董事会第五次会议，会议应到董事 9 人，实到董事 6 人，授权代表 3 人，鲍杰军先生因出差委托卢勤先生代为表决，独立董事蓝海林先生、陈雄溢先生因各自工作繁忙委托独立董事董伟先生代为表决。3 名监事及部分高管人员列席了会议，本次董事会决议公告刊登于 2004 年 3 月 29 日的《上海证券报》和《证券时报》，(1) 审议通过《公司 2003 年年度报告及摘要》；(2) 审议通过《公司 2003 年度董事会工作报告》；(3) 审议通过《公司 2003 年度财务决算报告》；(4) 审议通过《公司 2004 年度财务预算方案》；(5) 审议通过《公司 2003 年度利润分配方案》；(6) 审议通过《公司章程修正案》；(7) 审议通过《股东大会议事规则修正案》；(8) 审议通过《董事会议事规则修正案》；(9) 审议通过《关于续聘中喜会计师事务所的议案》；(10) 审议通过《公司 2004 年度部分董事、高管人员薪酬考核方案》；(11) 审议通过《关于召开 2003 年年度股东大会的议案》。

2)、2004 年 4 月 22 日以通讯方式召开了第二届董事会第六次会议，会议应到董事 9 人，实到董事 9 人，3 名监事及部分高管人员列席了会议，《公司 2004 年第一季度报告》刊登于 2004 年 4 月 26 日的《上海证券报》和《证券时报》，审议通过了《公司 2004 年第一季度报告》。

3)、2004 年 5 月 21 日在公司四楼会议室召开了第二届董事会第七次会议，会议应到董事 9 人，实到董事 7 人，授权代表 2 人，鲍杰军先生因出差委托卢勤先生代为表决，独立董事蓝海林先生因出差委托独立董事董伟先生代为表决。3 名监事及部分高管人员列席了会议，本次董事会决议公告刊登于 2004 年 5 月 22 日的《上海证券报》和《证券时

报》，(1) 审议通过了《关于前次募集资金使用情况的说明》；(2) 审议通过了《公司 2004 年发行可转换公司债券的发行方案》；(3) 审议通过了《申请股东大会授权公司董事会办理发行可转换债券具体事宜的议案》；(4) 审议通过了《任命谭登平先生为公司副总经理的议案》；(5) 审议通过了《关于召开 2004 年第一次临时股东大会的议案》。

4)、2004 年 6 月 23 日在公司四楼会议室召开了第二届董事会第八次会议，会议应到董事 9 人，实到董事 5 人，董事鲍杰军、黄建起与独立董事蓝海林、董伟因工作繁忙未能出席会议。3 名监事及部分高管人员列席了会议，本次董事会决议公告刊登于 2004 年 6 月 24 日的《上海证券报》和《证券时报》，审议通过了《向顺德农行申请其为公司本次发行可转债提供担保的议案》。

5)、2004 年 7 月 16 日在公司四楼会议室召开了第二届董事会第九次会议，会议应到董事 9 人，实到董事 6 人，授权代表 3 人，鲍杰军先生因出差委托卢勤先生代为表决，独立董事蓝海林先生、陈雄溢先生因出差分别委托独立董事董伟先生代为表决。3 名监事及部分高管人员列席了会议，本次董事会决议公告刊登于 2004 年 7 月 19 日的《上海证券报》和《证券时报》，(1) 审议通过了《公司 2004 年半年度报告》及摘要；(2) 审议通过了《关于前次募集资金使用情况的说明》；(3) 审议通过了《公司就本次发行可转债向农行提供抵押担保的议案》；(4) 审议通过了《董事会议事规则修正案》；(5) 审议通过了《股东大会议事规则修正案》；(6) 审议通过了《公司重大生产经营决策程序与规则修正案》。

6)、2004 年 8 月 19 日以通讯方式召开了第二届董事会第十次会议，会议应到董事 9 人，实到董事 9 人，3 名监事及部分高管人员列席了会议，本次董事会决议公告刊登于 2004 年 8 月 21 日的《上海证券报》和《证券时报》，审议通过了《拟投资设立佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司的议案》。

7)、2004 年 9 月 4 日在公司四楼会议室召开了第二届董事会第十一次会议，会议应到董事 9 人，实到董事 9 人，3 名监事及部分高管人员列席了会议，本次董事会决议公告刊登于 2004 年 9 月 7 日的《上海证券报》和《证券时报》，(1) 审议通过《向广发行申请其为公司本次发行可转债提供担保的议案》；(2) 审议通过《向广发行提供反担保的议案》；(3) 审议通过《就本次发行可转债与广发行签订有关协议的议案》。

8)、2004 年 10 月 28 日以通讯方式召开了第二届董事会第十二次会议，会议应到董事 9 人，实到董事 9 人，3 名监事及部分高管人员列席了会议，《公司 2004 年第 3 季度报告》刊登于 2004 年 10 月 30 日的《上海证券报》和《证券时报》，审议通过了《公司 2004 年第 3 季度报告》。

9)、2004 年 12 月 15 日在公司四楼会议室召开了第二届董事会第十三次会议，会议应到董事 9 人，实到董事 9 人，3 名监事及部分高管人员列席了会议，本次董事会决议公告刊登于 2004 年 12 月 17 日的《上海证券报》和《证券时报》，(1) 审议确认公司与佛山欧神诺陶瓷有限公司《抛光线购销合同》等七项关联交易合同；(2) 审议通过授权公司管理层处置在 2005 年与佛山市特地陶瓷有限公司及其子公司关联交易额度；(3) 审议通过公司与广东奔朗超硬材料制品有限公司《配件采购框架合同》；(4) 审议通过《关于向银行申请授信额度的议案》；(5) 审议通过《科达机电关联交易制度》。

第二届董事会在报告期内有董事 9 人，2004 年度共召开董事会会议 9 次。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司召开了 2003 年度股东大会和 2004 年第一次临时股东大会，根据以上股东大会的决议，报告期内董事会执行了如下内容：

- 1、按照股东大会确定的《公司 2003 年度利润分配方案》，以公司 2003 年 12 月 31 日的总股本 9954 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 3.00 元（含税），实施了 2003 年度利润分配。
- 2、执行公司 2003 年度财务决算和 2004 年度财务预算方案。
- 3、执行《公司 2004 年度董事、高管人员薪酬考核方案》与《独立董事津贴制度》。
- 4、续聘中喜会计师事务所有限责任公司为公司 2004 年度的财务审计中介机构。
- 5、根据《章程修正案》，完成《公司章程》有关内容的修改。

（十五）利润分配或资本公积金转增预案

经北京中喜会计师事务所有限责任公司审计，公司 2004 年净利润 50,580,713.55 元，根据《公司法》及《公司章程》的规定，按 10% 提取法定盈余公积金 5,043,071.36 元，按 5% 提取法定公益金 2,521,535.68 元后，本年度可供股东分配的利润为 43,016,106.51 元，加上公司以前年度未分配利润 79,606,807.90 元，减去发放 2003 年度现金股利 29,862,000.00 元，累计可供股东分配的利润总额为 92,760,924.41 元。

公司 2004 年度利润分配预案为：拟以公司 2004 年 12 月 31 日的总股本 99,540,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 3.00 元（含税）。

以上利润分配预案，需经股东大会审议通过后生效。

（十六）其他披露事项

1、报告期内，公司指定信息披露的报刊没有改变，仍为《上海证券报》与《证券时报》。

2、唐山科达轻机有限公司（以下简称唐山科达）于 2004 年 1 月 15 日召开了董事会会议，全体董事一致同意解散唐山科达，并形成相应决议，报唐山科达股东会审议；唐山科达 2004 年度临时股东会于 2004 年 2 月 10 日召开，审议通过了董事会提出的关于解散唐山科达的议案，并授权董事会办理相关的清算事宜。2004 年 5 月 26 日唐山科达轻机有限公司已清算完毕，本公司承担清算损失 39,306.47 元。

3、报告期内公司所获省级以上荣誉证书：

奖项名称	颁奖单位	时间
中国守合同重信用企业	国家工商行政管理总局	2004 年 3 月
广东省优秀专利奖证书（全自动液压压砖机）	广东省人事厅、广东省知识产权局	2004 年 4 月
广东省科学技术奖励证书（KD4800 网络型全自动液压压砖机）	广东省人民政府	2004 年 5 月
2003 年广东省百强民营企业	广东省人民政府	2004 年 7 月
2004 年中国机械 500 强、建材机械 10 强	中国机械工业企业管理协会	2004 年 7 月 11 日
广东省装备制造业重点企业	广东省经济贸易委员会	2004 年 11 月
广东省优秀高新技术企业	广东省人民政府	2004 年

4、公司印度孟买办事处于 2004 年 10 月 25 日获印度储备银行正式批准开设。

(十七) 注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

公司审计机构中喜会计师事务所有限责任公司出具了《控股股东及其他关联方资金往来的专项说明》中喜审字[2005]第 01029 号，内容如下：

我们接受委托，对广东科达机电股份有限公司（以下简称科达机电）控股股东及其他关联方（以下简称关联方）截止 2004 年 12 月 31 日占用科达机电资金情况进行专项审核。提供真实、合法、完整的与关联方资金占用相关资料是科达机电管理当局的责任。我们的责任是在实施审核工作的基础上对关联方占用科达机电资金情况发表审核意见。我们的审核是根据中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发字[2003]56 号）进行的。我们的审核工作包括在审核会计帐簿记录、查阅合同协议等相关资料。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

单位:万元 币种:人民币

资金占用方	与上市公司关系	会计科目	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数	占用方式及原因	偿还方式
卢勤	第一大股东	其他应付款	0	120	120	0	子公司临时借款	现金
佛山市科达石材机械有限公司	控股子公司	其他应付款	0	300	300	0	子公司临时借款	转帐
佛山市科达石材机械有限公司	控股子公司	其他应收款	0.00	328.78	328.78	0.00	临时借款和房租	转帐
佛山市科达石材机械有限公司	控股子公司	应收账款	12.21	680.68	671.34	21.55	销售货物	转帐
佛山市科达配件服务有限公司	控股子公司	其他应收款	0.00	13.84	13.19	0.32	房租	转帐
佛山市科达配件服务有限公司	控股子公司	应收账款	208.08	1,305.63	1,464.03	49.68	销售货物	转帐
佛山欧神诺陶瓷有限公司	其他	应收账款	0.00	1,202.90	1,039.50	163.40	销售货物	转帐
唐山科达轻机有限公司	合营公司	预付账款	89.36	0.00	89.36	0.00	预付货款	转帐
佛山市科达机电科技开发有限公司	控股子公司	其他应收款	0.00	0.55	0.55	0.00	房租	转帐
佛山市博奥科技材料有限公司	其他	其他应收款	0.00	20.44	15.75	4.69	房租	转帐
佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	控股子公司	应收账款	0.00	43.34	0.43	42.91	销售货物	转帐
佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	控股子公司	其他应收款	0.00	1.77	1.77	0.00	房租	转帐

(十八) 公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

独立董事认为：截至 2004 年 12 月 31 日，公司不存在任何对外担保情形。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

1、2004 年 3 月 25 日在公司三楼会议室召开了第二届监事会第四次会议，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人，会议审议通过如下决议：(1) 审议通过了《2003 年年度报告

及摘要》；(2)审议通过了《2003年度监事会工作报告》；(3)审议通过了《2003年度财务决算报告》；(4)审议通过了《2004年度财务预算方案》。

2、2004年4月22日在公司四楼会议室召开了第二届监事会第五次会议，会议应到监事3人，实到监事3人，会议审议通过，审议通过了《公司2004年第一季度报告》。

3、2004年5月21日在公司四楼会议室召开了第二届监事会第六次会议，会议应到监事3人，实到监事3人，会议审议通过如下决议：，(1)审议通过了《关于前次募集资金使用情况的说明》；(2)审议通过了《公司2004年发行可转换公司债券的发行方案》。

4、2004年7月16日在公司四楼会议室召开了第二届监事会第七次会议，会议应到监事3人，实到监事3人，会议审议通过如下决议：，(1)审议通过了《公司2004年半年度报告及摘要》；(2)审议通过了《关于前次募集资金使用情况的说明》。

2004年度公司监事会根据《公司法》、《公司章程》和《公司监事会议事规则》的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行有关法律、法规所赋予的职责，积极开展工作，重点从公司依法运作、董事、经理及其他高级管理人员履行职责、公司财务检查等方面行使监督职能。

报告期内本公司共召开了4次监事会会议，并且全体监事列席了各次董事会会议。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他法律法规规范运作，公司决策程序合法，并且公司已建立了完善的内部控制制度，公司董事、经理执行职务时无违反法律法规、公司章程及损害公司利益的行为，公司在报告期内无违法违规事件发生。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司财务账目清楚，会计档案及财务管理符合公司财务管理制度的要求。中喜会计师事务所有限责任公司出具的无保留意见的审计报告如实反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司募集资金投入项目与招股说明书承诺项目一致。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内公司无收购、出售资产，无内幕交易行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司发生的关联交易遵循公平、公正、公开的原则进行，不存在损害其他股东特别是中小股东利益的情况。

十、重要事项

(一) 报告期内公司无重大诉讼仲裁事项

(二) 报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项

(三) 报告期内公司无重大关联交易事项

(四) 重大合同及其履行情况

1、租赁情况

1)、广东科达机电股份有限公司将部分自有厂房租赁给佛山市科达配件服务有限公司，租赁的期限为 2003 年 3 月 17 日至 2008 年 3 月 16 日，租金为每月 4,500.00 元人民币，租金的确定依据是同类厂房市场价格；

2)、广东科达机电股份公司将部分自有厂房租赁给佛山市科达石材机械有限公司，租赁的期限为 2003 年 10 月 1 日至 2006 年 9 月 30 日，租金为每月 3,000.00 元人民币，租金的确定依据是同类厂房市场价格；

3)、广东科达机电股份有限公司将部分自有厂房租赁给佛山市博奥科技材料有限公司，租赁的期限为 2004 年 10 月 1 日至 2007 年 9 月 30 日，租金为每月 10,650 元人民币，租金的确定依据是同类厂房市场价格；

4)、广东科达机电股份有限公司将部分自有厂房租赁给佛山市科达机电科技开发有限公司，租赁的期限为 2003 年 7 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，租金为每月 500 元人民币，租金的确定依据是同类厂房市场价格；

5)、广东科达机电股份有限公司将部分自有厂房租赁给佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司，租赁的期限为 2004 年 9 月 1 日至 2007 年 8 月 31 日，租金为每月 3,000.00 元人民币，租金的确定依据是同类厂房市场价格。

2、其他重大合同

报告期内，公司与伊朗 Zohreh 公司签订陶瓷玻化砖整线主要设备出口销售合同，合同公告参见 2004 年 8 月 3 日在《上海证券报》、《证券时报》披露的《重大合同公告》。

（五）公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

公司持股 5% 以上股东边程、鲍杰军于 2003 年 11 月 21 日与公司原第一大股东佛山市特地陶瓷有限公司（以下简称特地陶瓷）签署了《股权转让协议》，于 2003 年 12 月 10 日在顺德作出承诺：在受让特地陶瓷所持公司股份后三年之内，不转让所持有的公司股份。报告期内，边程、鲍杰军无违反上述承诺的行为发生。

（六）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司聘任中喜会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共约 20 万元人民币，截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 5 年审计服务。

报告期内，公司继续聘任中喜会计师事务所有限责任公司为公司财务会计报表的审计机构。公司应支付中喜会计师事务所有限责任公司的年度审计费用 20 万元（不含差旅费）。

（七）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、公司董事会、董事、监事及高级管理人员没有受到监管部门稽查、处罚、通报批评、公开谴责。

(八) 其它重大事项

1)、股权转让过户完成 2003 年 11 月 21 日, 公司原第一大股东特地陶瓷与卢勤签署了《股权转让协议》。根据该协议, 特地陶瓷将持有的公司 18,493,274 股, 占公司总股本的 18.58%, 转让给卢勤。同时特地陶瓷与鲍杰军、尹育航、边程、庞少机、黄建起、冯红健、吴桂周、吴跃飞等八位自然人签署了《股权转让协议》, 根据协议特地陶瓷将所持的公司 25,984,726 股, 占公司总股本的 26.10%, 转让给鲍杰军、尹育航、边程、庞少机、黄建起、冯红健、吴桂周、吴跃飞等八位自然人。上述股权转让已于 2004 年 1 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了过户登记与股权变更手续, 特地陶瓷不再持有公司股份。卢勤现已持有公司 23,576,474 股份, 占公司总股本的 23.69%, 成为公司第一大股东。(详情见公司 2003 年报及其中所列各项公告, 以上资料可于上交所网站查询, 网址: www.sse.com.cn)。

2)、股东公司佛山市盈瑞建材科技有限公司自身股权发生变更 佛山市盈瑞建材科技有限公司(以下简称“盈瑞建材”)注册资本 800 万元, 持有本公司社会法人股 6,354,000 股, 占本公司总股本的 6.38%。郑树龙先生和陈毅敏先生分别持有盈瑞建材 60%和 40%的权益。郑树龙先生将持有的盈瑞建材 4,109,439 元的权益(占出资额的 51.37%)转让给关琪女士, 其余的 690,561 元权益(占出资额的 8.63%)转让给谭登平先生; 陈毅敏先生将所持有的盈瑞建材 3,200,000 元的权益(占出资额的 40%)转让给谭登平先生。此次股权转让完成后, 关琪女士和谭登平先生分别持有盈瑞建材 4,109,439 元和 3,890,561 元的权益, 持有权益比例分别为 51.37%和 48.63%。关琪女士成为盈瑞建材的实际控制人, 因而间接地控制科达机电 6,354,000 股份, 占科达机电总股本的 6.38%。关琪女士为本公司董事、总经理边程先生的夫人; 谭登平先生为本公司董事、副总经理。本次股份变动前, 关琪女士未持有科达机电股票, 边程先生持有科达机电股票 9,497,656 股, 占科达机电总股本的 9.54%。因此, 本次股份变动后, 关琪女士和边程先生持有、控制科达机电股票合计 15,851,656 股, 占科达机电总股本的 15.92%。关于本次股份变动的详细情况参见 2004 年 3 月 20 日在《上海证券报》、《证券时报》披露的《持股变动报告书》。

3)、公司分别于 2004 年 5 月 21 日召开的二届七次董事会和 2004 年 6 月 22 日召开的 2004 年第一次临时股东大会上审议通过了《公司 2004 年发行可转换公司债券的发行方案》, 拟发行额度为人民币 3.2 亿元可转换公司债券, 债券年利率 1.5%~2.7%。该议案尚须报经相关部门核准后实施。2004 年 6 月 23 日召开的公司二届八次董事会审议通过了向农行申请其为公司本次发行可转债提供担保的议案。2004 年 7 月 16 日召开的公司二届九次董事会审议通过了《公司就本次发行可转债向农行提供抵押担保的议案》。2004 年 9 月 4 日召开的公司二届十一次董事会审议通过了《向广发行申请其为公司本次发行可转债提供担保的议案》、《向广发行提供反担保的议案》和《就本次发行可转债与广发行签订有关协议的议案》。

4)、本公司是广东省科学技术厅认定的高新技术企业(统一编号 9844011B0059), 每两年考核一次。根据广东省科学技术厅文件粤科高字[2004]76 号的规定, 确定 2004 年度本公司广东省高新技术企业考核合格。

5)、唐山科达轻机有限公司(以下简称唐山科达)于 2004 年 1 月 15 日召开了董事会会议, 全体董事一致同意解散唐山科达, 并形成相应决议, 报唐山科达股东会审议; 唐山科达 2004 年度临时股东会于 2004 年 2 月 10 日召开, 审议通过了董事会提出的关于解

散唐山科达的议案，并授权董事会办理相关的清算事宜。2004年5月26日唐山科达轻机有限公司已清算完毕，本公司承担清算损失39,306.47元。

6)、2004年3月公司被国家工商行政管理总局评为“中国守合同重信用企业”。

7)、为开拓国际市场业务需要，公司英文名称已于2004年6月24日变更为：Keda Industrial Co.,Ltd. (英文缩写：KEDA)。

8)、2004年7月11日公司被中国机械工业企业管理协会评选为“2004年中国机械500强”及“2004年中国建材机械10强”。

9)、2004年7月公司被广东省人民政府评选为“广东省百强民营企业”。

10)、2004年10月12日公司“高效、环保、大规格陶瓷墙地砖自动生产成套装备”项目获广东省经济贸易委员会“2004年广东省重大装备和重点领域技术创新项目招标”中标，并于2004年11月22日签订了正式的招标项目合同书。

11)、公司印度孟买办事处于2004年10月25日获印度储备银行正式批准开设。

12)、2004年11月公司被广东省经济贸易委员会评选为“广东省装备制造业重点企业”。

13)、2004年12月24日，公司控股子公司佛山市科达石材机械有限公司经广东省科学技术厅《关于认定佛山市科达石材机械有限公司等3家企业为广东省高新技术企业的通知》粤科高[2004]208号文，认定为2004年广东省高新技术企业。

14)、公司本次年度财务报告已经中喜会计师事务所有限责任公司审计，签字注册会计师为张增刚、孙红卫。

十一、财务会计报告

(一)、审计报告

审计报告

中喜审字[2005]第 01028 号

广东科达机电股份有限公司全体股东：

我们审计了广东科达机电股份有限公司（以下简称贵公司）2004 年 12 月 31 日的合并资产负债表以及 2004 年 1~12 月份合并利润表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表审计意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 年 1~12 月份的经营成果及现金流量。

中喜会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：张增刚

中国注册会计师：孙红卫

中国 北京

2005 年 1 月 18 日

(二) 财务报表

资产负债表

编制单位:广东科达机电股份有限公司

2004 年 12 月 31 日

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	五、1	六、1	92,195,701.08	164,221,953.02	86,626,197.93	160,767,958.52
短期投资						
应收票据	五、2		3,212,000.00	34,804,871.00	3,212,000.00	34,804,871.00
应收股利						
应收利息						
应收账款	五、3	六、2	76,247,359.47	68,689,634.75	64,677,291.27	58,516,900.38
其他应收款	五、4		7,942,481.77	6,539,139.83	9,957,314.58	5,921,214.53
预付账款	五、5		5,565,836.38	6,970,890.41	5,203,238.76	6,519,557.09
应收补贴款						
存货	五、6	六、3	183,098,819.26	139,656,184.29	156,918,317.41	119,899,684.27
待摊费用						
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			368,262,197.96	420,882,673.30	326,594,359.95	386,430,185.79
长期投资：						
长期股权投资	五、7	六、4	27,251,502.23	23,028,928.86	64,399,281.26	58,103,583.86
长期债权投资						
长期投资合计			27,251,502.23	23,028,928.86	64,399,281.26	58,103,583.86
其中：合并价差			9,776,623.12	10,904,695.00		
其中：股权投资差额			9,776,623.12	10,904,695.00		
固定资产：						
固定资产原价	五、8	六、5	277,302,481.10	145,904,779.44	232,887,065.91	101,291,393.24
减：累计折旧			42,367,901.05	29,761,733.01	28,457,590.61	17,986,551.66
固定资产净值			234,934,580.05	116,143,046.43	204,429,475.30	83,304,841.58
减：固定资产减值准备			582,883.38	601,709.26	33,912.82	60,797.88
固定资产净额						
工程物资						
在建工程	五、9		29,801,569.26	85,244,532.06	29,801,569.26	85,244,532.06
固定资产清理						
固定资产合计			264,153,265.93	200,785,869.23	234,197,131.74	168,488,575.76
无形资产及其他资产：						
无形资产	五、10	六、6	23,795,775.47	25,102,080.22	12,675,520.83	12,991,125.22
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			23,795,775.47	25,102,080.22	12,675,520.83	12,991,125.22
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			683,462,741.59	669,799,551.61	637,866,293.78	626,013,470.63
流动负债：						
短期借款	五、11	六、7	17,000,000.00	29,000,000.00	10,000,000.00	22,000,000.00
应付票据	五、		70,718,904.58	64,078,683.91	70,718,904.58	64,078,683.91

	12					
应付账款	五、13		84,841,885.00	71,056,617.81	78,855,323.69	64,886,070.72
预收账款	五、14		12,351,046.97	39,240,586.11	10,469,745.50	37,299,336.96
应付工资			3,545,426.55	3,242,370.57	3,360,126.62	3,242,370.57
应付福利费			1,987,043.29	1,472,036.26	128,785.93	181,125.16
应付股利						
应交税金	五、15	六、8	7,183,431.51	5,171,881.14	6,624,854.36	4,393,240.44
其他应交款	五、16		278,676.01	108,304.04	172,626.06	83,877.99
其他应付款	五、17		6,637,704.35	9,249,562.93	1,218,582.31	3,268,656.61
预提费用	五、18		1,793,521.21	1,252,705.45	1,688,158.21	1,252,705.45
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			206,337,639.47	223,872,748.22	183,237,107.26	200,686,067.81
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	五、19		12,653,694.93	8,485,611.00	12,124,728.93	8,485,611.00
其他长期负债						
长期负债合计			12,653,694.93	8,485,611.00	12,124,728.93	8,485,611.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			218,991,334.40	232,358,359.22	195,361,836.19	209,171,678.81
少数股东权益			21,816,949.60	20,599,400.57		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	五、20		99,540,000.00	99,540,000.00	99,540,000.00	99,540,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			99,540,000.00	99,540,000.00	99,540,000.00	99,540,000.00
资本公积	五、21		225,851,519.88	220,757,567.66	225,851,519.88	220,757,567.66
盈余公积	五、22		24,502,023.30	16,937,416.26	24,502,023.30	16,937,416.26
其中：法定公益金			2,466,987.67	5,645,823.40	2,466,987.67	5,645,823.40
未分配利润	五、23		92,760,914.41	79,606,807.90	92,610,914.41	79,606,807.90
其中：拟分配现金股利			29,862,000.00	29,862,000.00	29,862,000.00	29,862,000.00
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			442,654,457.59	416,841,791.82	442,504,457.59	416,841,791.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计			683,462,741.59	669,799,551.61	637,866,293.78	626,013,470.63

公司法定代表人: 卢勤

主管会计工作负责人: 周和华

会计机构负责人: 曾飞

利润及利润分配表

编制单位:广东科达机电股份有限公司

2004 年

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	五、24		542,011,899.50	396,749,081.98	497,916,266.83	384,468,062.26
减:主营业务成本	五、25		419,320,181.80	297,026,575.92	396,932,846.49	293,163,132.37
主营业务税金及附加	五、26		2,230,219.26	1,513,256.36	1,821,067.38	1,384,679.18
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			120,461,498.44	98,209,249.70	99,162,352.96	89,920,250.71
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	五、27		346,635.17	197,157.71	330,529.18	197,157.71
减:营业费用			35,169,899.71	26,153,963.92	25,003,654.95	21,524,998.61
管理费用			25,014,001.81	21,065,945.99	19,005,160.25	18,350,512.45
财务费用	五、28		2,549,922.93	-1,816,669.54	2,121,634.93	-1,943,775.83
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			58,074,309.16	53,003,167.04	53,362,432.01	52,185,673.19
加:投资收益(损失以“-”号填列)	五、29	六、9	2,311,153.51	576,164.64	4,244,267.54	931,538.60
补贴收入				22,383.00		
营业外收入			746,840.34	174,198.02	739,352.71	174,198.02
减:营业外支出	五、30		1,094,796.62	288,765.53	631,026.52	244,186.01
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	五、31		60,037,506.39	53,487,147.17	57,715,025.74	53,047,223.80
减:所得税	五、32		8,321,471.90	9,904,484.40	7,284,312.19	9,673,272.73
减:少数股东损益			1,135,320.94	208,711.70		
加:未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			50,580,713.55	43,373,951.07	50,430,713.55	43,373,951.07
加:年初未分配利润			79,606,807.90	59,328,949.49	79,606,807.90	59,328,949.49
其他转入						
六、可供分配的利润			130,187,521.45	102,702,900.56	130,037,521.45	102,702,900.56
减:提取法定盈余公积			5,043,071.36	4,337,395.11	5,043,071.36	4,337,395.11
提取法定公益金			2,521,535.68	2,168,697.55	2,521,535.68	2,168,697.55
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			122,622,914.41	96,196,807.90	122,472,914.42	96,196,807.90
减:应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			29,862,000.00	5,530,000.00	29,862,000.00	5,530,000.00
转作股本的普通股股利				11,060,000.00		11,060,000.00
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			92,760,914.41	79,606,807.90	92,610,914.42	79,606,807.90
补充资料:						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2.自然灾害发生的损失						
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5.债务重组损失						
6.其他						

公司法定代表人:卢勤

主管会计工作负责人:周和华

会计机构负责人:曾飞

现金流量表

单位:币种:

编制单位:广东科达机电股份有限公司

2004 年

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			607,950,685.47	560,038,924.21
收到的税费返还			9,811,223.75	9,811,223.75
收到的其他与经营活动有关的现金	五、33		23,615,966.87	24,467,011.47
现金流入小计			641,377,876.09	594,317,159.43
购买商品、接受劳务支付的现金			463,987,699.84	435,862,820.89
支付给职工以及为职工支付的现金			42,525,479.16	37,635,523.11
支付的各项税费			23,890,705.70	19,323,796.33
支付的其他与经营活动有关的现金	五、34		60,344,699.52	54,568,340.13
现金流出小计			590,748,584.22	547,390,480.46
经营活动产生的现金流量净额			50,629,291.87	46,926,678.97
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			458,750.00	245,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			458,750.00	245,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			74,740,209.09	73,248,492.43
投资所支付的现金			3,000,000.00	3,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			77,740,209.09	76,248,492.43
投资活动产生的现金流量净额			-77,281,459.09	-76,003,492.43
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			127,000,000.00	120,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			127,000,000.00	120,000,000.00
偿还债务所支付的现金			139,000,000.00	132,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			32,098,273.92	31,789,136.33
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			879,813.90	879,813.90
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			171,978,087.82	164,668,950.23
筹资活动产生的现金流量净额			-44,978,087.82	-44,668,950.23
四、汇率变动对现金的影响			-395,996.92	-395,996.92
五、现金及现金等价物净增加额			-72,026,251.96	-74,141,760.61
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			50,580,713.55	50,430,713.55
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			1,135,320.94	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			3,030,068.79	2,800,875.45
固定资产折旧			12,713,394.11	10,578,265.02
无形资产摊销			1,450,104.75	459,404.39
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)				

预提费用增加(减:减少)		540,815.76	435,452.76
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		362,831.39	-28,381.78
固定资产报废损失		20,430.34	8,304.34
财务费用		3,837,997.39	3,409,709.39
投资损失(减:收益)		2,311,153.51	4,244,267.54
递延税款贷项(减:借项)			
存货的减少(减:增加)		-43,442,634.97	-37,018,633.14
经营性应收项目的减少(减:增加)		-2,081,864.99	-2,128,189.53
经营性应付项目的增加(减:减少)		20,170,961.30	13,734,890.98
其他			
经营活动产生的现金流量净额		50,629,291.87	46,926,678.97
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:			
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增加情况:			
现金的期末余额		78,602,035.71	73,032,532.56
减:现金的期初余额		150,871,966.40	147,417,971.90
加:现金等价物的期末余额		13,593,665.37	13,593,665.37
减:现金等价物的期初余额		13,349,986.64	13,349,986.64
现金及现金等价物净增加额		-72,026,251.96	-74,141,760.61

公司法定代表人: 卢勤

主管会计工作负责人: 周和华

会计机构负责人: 曾飞

资产减值表

编制单位: 广东科达机电股份有限公司

2004 年

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	5,692,529.83	2,250,675.60	832,447.84	7,110,757.59
其中: 应收账款	5,254,057.12	1,944,128.79	727,116.32	6,471,069.59
其他应收款	438,472.71	306,546.81	105,331.52	639,688.00
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	362,668.47	555,203.10	63,609.35	854,262.22
其中: 库存商品	362,668.47	555,203.10	63,609.35	854,262.22
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	601,709.26	26,815.84	45,641.72	582,883.38
其中: 房屋、建筑物				
机器设备	601,709.26	26,815.84	45,641.72	582,883.38
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	6,656,907.56	2,859,890.54	941,698.91	8,575,099.19

公司法定代表人: 卢勤

主管会计工作负责人: 周和华

会计机构负责人: 曾飞

股东权益增减变动表

编制单位:广东科达机电股份有限公司

2004 年

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	99,540,000.00	55,300,000.00
本期增加数		44,240,000.00
其中:资本公积转入		33,180,000.00
盈余公积转入		
利润分配转入		11,060,000.00
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	99,540,000.00	99,540,000.00
二、资本公积		
期初余额	220,757,567.66	253,707,464.63
本期增加数	5,093,952.22	230,103.03
其中:资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备	140,010.00	
关联交易差价	4,930,000.00	
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积	23,942.22	230,103.03
本期减少数		33,180,000.00
其中:转增资本(或股本)		33,180,000.00
期末余额	225,851,519.88	220,757,567.66
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	11,291,592.86	6,954,197.75
本期增加数	10,743,442.77	4,337,395.11
其中:从净利润中提取数	5,043,071.36	4,337,395.11
法定盈余公积	5,043,071.36	4,337,395.11
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数	5,700,371.41	
本期减少数		
其中:弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	22,035,035.63	11,291,592.86
其中:法定盈余公积	16,334,664.22	11,291,592.86
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	5,645,823.40	3,477,125.85
本期增加数	2,521,535.68	2,168,697.55
其中:从净利润中提取数	2,521,535.68	2,168,697.55
本期减少数	5,700,371.41	
其中:其他集体福利支出	5,700,371.41	
期末余额	2,466,987.67	5,645,823.40
五、未分配利润		
期初未分配利润	79,606,807.90	59,328,949.49

本期净利润（净亏损以“-”号填列）	50,580,713.55	43,373,951.07
本期利润分配	37,426,607.04	23,096,092.66
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	92,760,914.41	79,606,807.90

公司法定代表人: 卢勤

主管会计工作负责人: 周和华

会计机构负责人: 曾飞

应交增值税明细表

单位: 币种:

编制单位: 广东科达机电股份有限公司

2004 年

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	
2. 销项税额	70,685,265.49
出口退税	12,154,537.17
进项税额转出	4,912,523.00
转出多交增值税	
3. 进项税额	69,985,034.91
已交税金	285,767.38
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	7,171,852.84
转出未交增值税	7,588,387.77
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	-1,896,265.41
二、未交增值税	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	974,715.09
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	10,325,620.56
3. 本期已交数	8,382,741.61
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	2,917,594.04

公司法定代表人: 卢勤

主管会计工作负责人: 周和华

会计机构负责人: 曾飞

（三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则

5、外币业务核算方法

发生外币业务时，外币金额按业务发生当期期初市场汇价中间价折算，外币账户的年末外币金额按年末市场汇价中间价折算为人民币金额。外币专门借款期末折算差额，在所购固定资产达到预定可使用状态前，按规定予以资本化，计入在建工程成本。其他的外币账户折算差额计入财务费用。

6、外币会计报表的折算方法

本公司外币会计报表的折算方法采用现行汇率法，其中所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照历史汇率进行折算。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司根据《企业会计准则 - 现金流量表》的规定，对持有的期限短（一般不超过三个月）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动很小的投资，确认为现金等价物。

8、短期投资核算方法

本公司购入的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资计入短期投资，包括股票投资、债券投资等。公司的短期投资按取得时实际成本计价，即实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息后的金额。在持有期间收到的股息、利息冲减短期投资成本。

在处置时，按所收到的处置收入与短期投资的账面价值的差额确认投资收益。短期投资的现金股利或利息，应于实际收到时，冲减投资的账面价值，但收到的已记入应收项目的现金股利或利息除外。

本公司期末按成本与市价孰低法计价（市价以 12 月 31 日的收市价为基础）。按投资种类单项计提短期投资跌价准备，并计入当期损益。

9、应收款项坏账损失核算方法

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

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备。

帐龄	应收款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1 - 2 年	20	20
2 - 3 年	20	20
3 年以上	50	50

10、存货核算方法

存货分为原材料、低值易耗品、包装物、在产品、产成品、发出商品六大类；

存货按实际成本核算，采用永续盘存制，原材料、低值易耗品、包装物日常采用计划成本法，月末分摊材料成本差异调整为实际成本；产成品发出采用个别成本法确定其

成本，低值易耗品核算采用一次摊销法，在领用时一次计入当期成本费用。产品已发出，但尚不应确认收入的产成品计入发出商品。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值，非货币性交易换入的存货以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

期末存货按成本与市价孰低计价，按单项存货可变现净值低于账面成本的差额提取存货跌价准备，并计入当期损益。本公司存货可变现净值的确定方法：原材料按最近购入的同类同质同型号材料的价格确定；产成品按近期同样或同规格产品的销售价格确定。

11、长期投资核算方法

长期债权投资：按取得债券的实际成本为入账价值；溢价和折价在债券存续期内按直线法平均摊销。

长期股权投资：公司对外进行股权投资的成本，按发生的实际成本确定；占被投资单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但有重大影响的，采用权益法核算；占被投资单位 20% 以下或虽占 20% 以上，但不具有重大影响的采用成本法核算。

股权投资差额：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益按 10 年摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益计入资本公积——股权投资准备。

长期投资减值准备：期末长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营情况变化，导致其可收回金额低于投资的账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，则将可收回金额低于长期投资账面成本的差额计提长期投资减值准备，计入当期损益。

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

固定资产计价：固定资产原值按购建时的实际成本计价，经评估后投入的固定资产按评估确认的价值计价。

固定资产标准：固定资产是指使用期限超过一年，并且在使用过程中保持原有物质形态的房屋建筑物、机器设备、运输设备、及其他与生产经营有关设备、工具等。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在人民币 2,000 元以上（含 2,000 元），且使用年限超过两年的，也作为固定资产核算。

固定资产分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他五类。

固定资产折旧：采用直线法，按固定资产类别、估计使用年限和预计净残值确定其折旧率如下：

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

固定资产减值准备：公司年末对固定资产逐项进行检查，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，并计入当期损益。

固定资产减值准备按单项资产计算确定。

已全额计提减值准备的固定资产不再计提折旧。

13、在建工程核算方法

在建工程核算指购建固定资产或对固定资产进行技术改造在固定资产交付使用前发生的支出，包括工程用设备、材料等和预付的工程款。与在建工程有关的专项借款利息和外币折算差额在达到预定可使用状态前予以资本化。已完工交付使用的在建工程转入固定资产核算；已完工交付使用但尚未办理竣工决算的，先暂估入账，待办理竣工决算后，按决算价格调整固定资产的账面价值。

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

在建工程减值准备按单项工程计算确定

14、无形资产计价及摊销方法

购入的无形资产按取得时的实际成本入账；股东投入的无形资产按投资各方确认的价值入账；自行开发并按照法律程序申请取得的无形资产按依法取得时发生的注册费、律师费等入账；开发过程中发生的费用，记入当期损益。

企业购入的土地使用权，或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按照实际支付的价款作为实际成本，作为无形资产；待该项土地开发时再将其账面价值转入相关在建工程。

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。合同规定了受益年限的，按不超过受益年限的期限平均摊销；合同没有规定受益年限的，而法律规定了有效期限的，按不超过法律规定的有效年限平均摊销；经营期限短于有效期限的，按不超过经营期的年限平均摊销；合同没有规定受益年限的，且法律也没有规定有效期限的，按不超过10年的期限平均摊销。公司取得的土地使用权按50年摊销。

无形资产减值准备：公司年末对无形资产逐项进行检查，对于因被其他新技术替代、市价大幅度下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

无形资产减值准备按单项资产计算确定。

15、开办费长期待摊费用摊销方法

开办费在开始经营的月份起，直接记入当期损益。长期待摊费用按实际发生额核算，在项目收益期内平均摊销，其中：租入固定资产改良支出，在租赁期内平均摊销。

16、借款费用的会计处理方法

短期借款利息支出、汇兑损失记入财务费用；长期借款利息支出、汇兑损失，筹建期间的计入长期待摊费用，在开始经营的首月全部转入当期损益；经营期间的计入财务

费用，与购建固定资产有关的在固定资产达到预定可使用状态前计入固定资产购建成本，达到预定可使用状态后计入当期损益。

17、应付债券的核算方法

按照实际的发行面值总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

可转换公司债券在发行以及转换为股份之前，按一般公司债券进行处理。当可转换公司债券持有人行使转换权利，将其持有的债券转换为股份或资本时，应按其账面价值结转；可转换公司债券账面价值与可转换股份面值的差额，减去支付的现金后的余额，作为资本公积处理。附有赎回选择权的可转换公司债券，其在赎回日可能支付的利息补偿金，即债券约定赎回期届满日应当支付的利息减去应付债券票面利息的差额，应当在债券发行日至债券约定赎回届满日期间计提应付利息，计提的应付利息按借款费用的处理原则处理。

18、收入确认原则

销售商品：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权。相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务：其劳务总收入和总成本能够可靠地计量；与交易相关的经济利益能够流入企业；劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在同一会计年度开始并完成的会计处理时按照完工百分比确认相关的劳务收入。

因公司的产品种类较多，收入的确认依据和时间有所不同，现以列表的形式作一说明。公司主要产品销售时收入确认依据、确认时间和会计处理如下：

1、内销

项目	收入确认依据	收入确认时间	会计处理
机械产品	安装调试、试运行合格	安装调试、试运行完毕	先记入发出商品，收入可确认后再转销售收入
自制配件	发票、提货单开出，已收款或取得收款依据	发票、提货单开出，已收款或取得收款依据	收入确认时直接记入销售收入
委托进出口公司出口	货物验收合格	进出口公司报关出口前	确认为内销收入

2、外销

项目	收入确认依据	收入确认时间	会计处理
机械产品	指定港船上交货	货物越过船舷	收入确认时记入销售收入
自制配件	指定港船上交货	货物越过船舷	收入确认时记入销售收入

19、所得税的会计处理方法

本公司及各控股公司所得税的会计处理方法均采用应付税款法。

20、计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法

本公司合并报表根据《合并会计报表暂行规定》及其相关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表为依据进行编制。但如果子公司规模小，符合财政部财

会二字(1996)2号关于《合并会计报表合并范围请示的复函》规定的,则不予合并。报告期内未纳入合并报表的参股公司和子公司有:佛山市科达配件服务有限公司、佛山市科达石材机械有限公司、佛山科达机电科技开发有限公司、佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司。报告期内纳入合并报表的子公司为广东一方制药有限公司。

(四) 税项

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

(五) 控股子公司及合营企业

单位:万元 币种:人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例		是否合并
						直接	间接	
佛山市科达石材机械有限公司	佛山市顺德区陈村大都工业区	边程	1,000 万元人民币	石材机械研究开发、制造	850 万元人民币	85		否
佛山市科达配件服务有限公司	佛山市顺德区陈村大都工业区	冯红健	200 万元人民币	机械产品配件销售	180 万元人民币	90		否
佛山市科达机电科技开发有限公司	佛山市顺德区陈村大都工业区	黄建起	50 万元人民币	技术研究开发	30 万元人民币	60		否
广东一方制药有限公司	佛山市南海区里水镇旗峰工业开发区	涂瑶生	5,142.86 万元人民币	中药产品开发与销售	4,600 万元人民币	63		是
佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	佛山市顺德区陈村镇广隆工业园	边程	600 万元人民币	陶瓷机械开发与销售	300 万元人民币	50		否
唐山科达轻机有限公司	唐山市新区公园道 24 号	卢勤	300 万元人民币	工业制造销售	144 万元人民币	48		否

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金:

(1) 货币资金分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
现金	29,628.65	87,663.42
银行存款	78,572,407.06	150,784,302.97
其他货币资金	13,593,665.37	13,349,986.63
合计	92,195,701.08	164,221,953.02

(2) 货币资金—外币：

单位:元 币种:人民币

外币币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
美元	1,543,843.39	8.2765	12,777,619.82	1,053,134.80	8.2767	8,716,480.80
欧元	161,617.25	11.2767	1,822,509.24			
合计	/	/	14,600,129.06	/	/	8,716,480.80

1、2004 年 12 月 31 日其他货币资金 13,593,665.37 元。其中：银行承兑汇票保证金 7,073,247.27 元；信用证保证金美元户 267,553.70 美元；信用证保证金欧元户 19,771.10 欧元；保函保证金美元户 493,364.82 美元。

2、2004 年 12 月 31 日外汇市场美元对人民币的汇率为 1 美元兑换 8.2765 元人民币；2004 年 12 月 31 日外汇市场欧元对人民币的汇率为 1 欧元兑换 11.2767 元人民币。

3、期末货币资金比期初减少 46.12%，主要是由于募集资金项目大量投入所致。

2、应收票据：

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,212,000.00	34,804,871.00
合计	3,212,000.00	34,804,871.00

截止 2004 年 12 月 31 日本公司未将应收票据抵押或质押。

3、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	69205156.16	83.66	3460257.80	5	65744898.36	63687835.17	86.13	3184391.76	5	60503443.41
一至二年	9458299.80	11.43	1891659.96	20	7566639.84	9094096.45	12.3	1818819.29	20	7275277.16
二至三年	3027782.45	3.66	605556.50	20	2422225.95	1100113.51	1.49	220022.70	20	880090.81
三年以上	1027190.65	1.24	513595.33	50	513595.32	61646.74	0.08	30823.37	50	30823.37
合计	82718429.06	100.00	6471069.59		76247359.47	73943691.87	100.00	5254057.12		68689634.75

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	转回数				期末余额
			转回数	转出数	转销数	合计	
应收帐款坏帐准备	5,254,057.12	1,944,128.79			727,116.32	727,116.32	6,471,069.59

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	23,737,223.10	28.7	17,944,660.60	24.3

- 1、应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。
- 2、应收帐款期末比期初增长 11% , 是由于 2004 年销售收入大幅增长 , 应收账款相应增加所致。

4、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	7,178,306.36	83.64	358,915.32	5	6,819,391.04	5,901,080.23	84.57	223,166.25	5	5,677,913.98
一至二年	979,857.41	11.42	195,971.48	20	783,885.93	1,076,532.31	15.43	215,306.46	20	861,225.85
二至三年	424,006.00	4.94	84,801.20	20	339,204.80				20	0.00
三年以上										0.00
合计	8,582,169.77	100	639,688.00		7,942,481.77	6,977,612.54	100	438,472.71		6,539,139.83

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数				期末余额
			转回数	转出数	转销数	合计	
其他应收款坏帐准备	438,472.71	306,546.81			105,331.52	105,331.52	639,688.00

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	1,998,914.76	23.29	2,107,258.90	30.20

其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

5、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	5,487,838.76	98.60	6,161,009.15	88.38
一至二年	77,997.62	1.40	809,881.26	11.62
二至三年				
三年以上				
合计	5,565,836.38	100.00	6,970,890.41	100.00

1、预付账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

2、预付账款 2004 年 12 月末比 2003 年末减少 20.16%，是由于 2004 年 12 月末大部分预付款材料及采购发票已到。

6、存货：

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	88,237,112.30		88,237,112.30	58,371,007.20		58,371,007.20
库存商品	31,375,703.60	854,262.22	30,521,441.38	37,357,468.89	362,668.47	36,994,800.42
低值易耗品	206,550.53		206,550.53	984,400.19		984,400.19
在产品	48,916,122.23		48,916,122.23	42,499,645.98		42,499,645.98
发出商品	14,426,729.75		14,426,729.75	289,808.46		289,808.46
包装物	790,863.07		790,863.07	516,522.04		516,522.04
合计	183,953,081.48	854,262.22	183,098,819.26	140,018,852.76	362,668.47	139,656,184.29

(2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料				
库存商品	362,668.47	555,203.10	63,609.35	854,262.22
合计	362,668.47	555,203.10	63,609.35	854,262.22

1、存货 2004 年 12 月末比 2003 年末增加 31.10%，其中：原材料增加 51.17%是由于公司 2004 年承接的国外整线设备订单较多，因大型整线设备生产周期较长，出于备料及综合配套需要而增加。发出商品期末余额为 14,426,729.75 元，比 2003 年末有较大增长，是由于年末有部分设备尚未安装调试完毕不能确认收入。

2、公司于本报告期末对存货进行了全面的盘点及检查，对市价低于成本的部分存货提取跌价准备 854,262.22 元，其他存货不存在跌价情况。

7、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额			帐面余额	减值准备	帐面净额
长期股权投资	23,028,928.86		23,028,928.86	5,350,459.98	1,127,886.61	27,251,502.23		27,251,502.23
(1) 成本法长期股权投资								
其中：长期股权投资								
成本法其他长期股权投资								
(2) 权益法长期股权投资	23,028,928.86		23,028,928.86	5,350,459.98	1,127,886.61	27,251,502.23		27,251,502.23
其中：对子公司投资	21,901,042.25		21,901,042.25	5,350,459.98		27,251,502.23		27,251,502.23
对合营公司投资								
对联营公司投资	1,127,886.61		1,127,886.61		1,127,886.61	0.00		0.00
股权投资差额	10,904,695.00	\	\		1,128,071.88	\	\	9,776,623.12
合并价差	10,904,695.00	\	\		1,128,071.88	\	\	9,776,623.12
长期债权投资								
其中：国债投资								
其他长期债券投资								
其他长期投资								
合计	23,028,928.86		23,028,928.86	5,350,459.98	1,127,886.61	27,251,502.23		27,251,502.23

(2) 长期股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	与母 公司 关系	占被投资 公司注册 资本比例 (%)	投资成本	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额	核算 方法
唐山科达轻机有限公司	参股 公司	48	1,440,000.00	1,127,886.61	1,127,886.61	1,440,000.00	0.00	权 益 法
佛山市科达配件服务有限公司	子公 司	90	1,800,000.00	2,176,908.93	347,620.13	724,529.06	2,524,529.06	权 益 法
佛山市科达石材机械有限公司	子公 司	85	8,500,000.00	8,512,089.39	3,120,712.24	3,132,801.63	11,632,801.63	权 益 法
佛山市科达机电科技开发公司	子公 司	60	300,000.00	307,348.93	5,359.18	12,708.11	312,708.11	权 益 法
佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	子公 司	50	3,000,000.00		4,840.31	4,840.31	3,004,840.31	权 益 法
合计	/	/	15,040,000.00	12,124,233.86	2,350,645.25	2,434,879.11	17,474,879.11	/

1、唐山科达轻机有限公司(以下简称唐山科达)于2004年1月15日召开了董事会会议,全体董事一致同意解散唐山科达,并形成相应决议,报唐山科达股东会审议;唐山科达2004年度临时股东会于2004年2月10日召开,审议通过了董事会提出的关于解散唐山科达的议案,并授权董事会办理相关的清算事宜;2004年5月26日唐山科达轻机有限公司已清算完毕,本公司承担清算损失39,306.47元。

2、2004年8月,科达机电股份有限公司与佛山市灵海陶瓷科技有限公司及三位自然人共同出资600万元设立科达灵海陶瓷科技有限公司,其中广东科达机电股份有限公司出资300万元,占科达灵海陶瓷科技有限公司全部股权的50%。

3、期末对其他被投资单位的财务状况及经营前景进行合理判断,报告期末无被投资单位可收回金额低于长期投资账面价值的情况,故未计提长期投资减值准备;本公司与被投资企业会计政策无重大差异;投资变现及投资收益收回不存在重大限制。

(3) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
广东一方制药有限公司	10,904,695.00	11,280,718.96			1,128,071.88	9,776,623.12		10
合计							/	/

公司于2003年9月出资4,600万元收购广东一方制药有限公司63%股权,形成股权投资差额11,280,718.96元,按10年进行摊销。

(4) 合并价差

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
广东一方制药有限公司	10,904,695.00	11,280,718.96			1,128,071.88	9,776,623.12		10
合计							/	/

8、固定资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	145,904,779.44	133,448,940.53	2,051,238.87	277,302,481.10
其中：房屋及建筑物	81,250,755.82	67,605,025.06	243,395.00	148,612,385.88
机器设备	54,221,991.25	62,586,094.94	462,248.87	116,345,837.32
二、累计折旧合计：	29,761,733.01	13,666,572.24	1,060,404.20	42,367,901.05
其中：房屋及建筑物	9,169,768.69	4,744,021.96	31,793.52	13,881,997.13
机器设备	15,320,659.89	6,910,280.43	220,201.74	22,010,738.58
三、固定资产净值合计	116,143,046.43			234,934,580.05
其中：房屋及建筑物	72,080,987.13			134,730,388.75
机器设备	38,901,331.36			94,335,098.74
四、减值准备合计	601,709.26			582,883.38
其中：房屋及建筑物				
机器设备	601,709.26	26,815.84	45,641.72	582,883.38
五、固定资产净额合计	115,541,337.17			234,351,696.67
其中：房屋及建筑物	72,080,987.13			134,730,388.75
机器设备	38,299,622.10			93,752,215.36

- 1、固定资产增加中在建工程完工转入部分为 126,900,249.13 元。
- 2、固定资产原值期末比期初增长 90.06% ，主要原因是在建工程完工转入固定资产。
- 3、报告期内固定资产未设抵押。

9、在建工程：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额
在建工程	29,801,569.26			85,244,532.06		

(1) 在建工程项目变动情况：

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化率	资金来源	期末数
设备及	83580000.00	29,867,672.30	34,867,219.19	52,138,074.78	52,138,074.78	77.45	89%		募集资金	12,596,816.71

安装									金	
自动控制立体仓库	3600000.00	2,458,546.65	1,421,096.00	3,791,142.65	3,791,142.65	107.77	99%		募集资金	88,500.00
研发中心大楼	12451937.63	439,859.33	7,407,232.71		0.00	63.02	76%		募集资金	7,847,092.04
广隆工业园-机械零件加工中心	19315169.90	16,918,119.88	2,987,690.98	19,905,810.86	19,905,810.86	103.06	100%		募集资金	0.00
广隆工业园-机械制作中心	19238444.77	17,020,619.75	2,294,790.41	19,315,410.16	19,315,410.16	100.40	100%		募集资金	0.00
广隆工业园一期宿舍	5626140.53	3,852,769.08	1,810,409.65	5,663,178.73	5,663,178.73	100.66	100%		自有资金	0.00
广隆工业园二期	6000000.00		947,254.01		0.00	15.79	24%		自有资金	947,254.01

宿舍										
广隆工业园路面及附加工程	28413181.64	13,419,331.50	7,004,796.67	20,424,128.17	20,424,128.17	71.88	100%		募集资金	0.00
广隆工业园附属用房	1716991.00		480,945.30	1,697,936.30	1,697,936.30	98.89	100%		募集资金	0.00
工业园新增土地	8458400.00		8,128,243.00		0.00	96.10	95%		募集资金	8,128,243.00
ERP 软件	8500000.00		43,663.50		0.00	0.51	2%		自有资金	43,663.50
零星设施工程		50,622.57	4,063,944.91	3,964,567.48	3,964,567.48				自有资金	150,000.00
合计	196,900,265.47	85,244,532.06	71,457,286.33	126,900,249.13	126,900,249.13	/	/	/	/	29,801,569.26

- 1、2004 年 1 至 12 月完工转入固定资产的在建工程为 126,900,249.13 元。
- 2、各项在建工程中均没有利息资本化。
- 3、本公司报告期末无在建工程可收回金额低于账面价值的情况，故未计提在建工程减值准备。

10、无形资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额
无形资产	23,795,775.47	0.00	23,795,775.47	25,102,080.22	0.00	25,102,080.22

(1) 无形资产变动情况：

单位:元 币种:人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	出让	4,047,110.95	3,621,783.54			80,561.09	505,888.50	3,541,222.45	525月
土地使用权	出让	3,769,000.60	3,412,279.75			76,714.38	433,435.23	3,335,565.37	531月
土地使用权	出让	6,407,440.00	5,925,928.59			127,195.58	608,706.99	5,798,733.01	543月
土地使用权	股东投入	6,320,420.00	5,299,200.00	320,420.00		121,311.36	822,111.36	5,498,308.64	530月
E-SZMPROP软件	购买	18,000.00	13,800.00			13,800.00	18,000.00		
金蝶软件	购买	70,550.00	44,805.00	24,200.00		69,005.00	70,550.00		
金蝶软件	购买	77,600.00	17,333.34	28,800.00		46,133.34	77,600.00		
非专利技术	购买	11,450,000.00	6,766,950.00			1,145,004.00	5,828,054.00	5,621,946.00	59月
人力资源软件	购买	25,000.00		25,000.00		25,000.00	25,000.00		
合计	/	32,185,121.55	25,102,080.22	398,420.00		1,704,724.75	8,389,346.08	23,795,775.47	/

1、本公司报告期末没有无形资产可收回金额低于账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

2、面积为 25,911.00 平方米的土地使用权、原始金额为 70,550.00 元金蝶软件和非专利技术系子公司广东一方制药有限公司所有。

3、本年度科达机电股份有限公司及广东一方制药有限公司开始建立 ERP 管理软件系统，故将金蝶和人力资源软件在本年度全部摊销完毕。

11、短期借款：

单位:元 币种:人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数			期初数		
			利率	币种	本币金额	利率	币种	本币金额
信用借款	2004-08-04	2005-08-04	4.779	人民币	10,000,000	4.779	人民币	22,000,000
质押借款	2004-07-01	2005-06-30	4.779	人民币	7,000,000	4.779	人民币	7,000,000
合计	/	/	/	/	17,000,000	/	/	29,000,000

1、本公司报告期末无到期未偿付的短期借款。

2、质押借款 7,000,000.00 元为子公司广东一方制药有限公司的借款，由其另一股东广东省中医研究所提供银行定期存单质押担保。

12、应付票据：

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数	出票日	到期日
银行承兑汇票	70,718,904.58	64,078,683.91	2005-01-04	2005-06-29
合计	70,718,904.58	64,078,683.91	/	/

1、子公司期末无应付票据。

2、本公司 2004 年 12 月末的应付票据从 2005 年 1 月至 6 月陆续到期。

13、应付帐款：

截止至期末应付账款余额为 84,841,885.00 元。

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；

应付帐款 2004 年 12 月末比 2003 年末增长 21.33%，是由于公司主营业务较上年大幅增长，相应的材料采购增加，形成的应付账款也有所增加。

14、预收帐款：

截止至期末预收账款余额为 12,351,046.97 元。

预收账款中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；且无账龄超过 3 年的大额款项。

预收帐款 2004 年 12 月末比 2003 年末减少了 72.01%，是由于公司新工业园启用，主要产品产能进一步提高，产品性能日趋稳定，生产和交货周期缩短所致。

15、应交税金：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	1,021,328.63	225,497.91	销售收入 17%
营业税	1,082.50	932.50	营业收入 5%
所得税	5,904,269.69	4,877,223.31	应纳税所得额 15%
个人所得税		4,877,223.31	
城建税	254,152.69	65,989.42	流转税额 5%
房产税	2,598.00	2,238.00	从租计征部分 12%、从价计征部分 1.2%
合计	7,183,431.51	5,171,881.14	/

2004 年 4 月接到顺德地方税务局容桂发[2004]3 号文件, 2003 年技术改造国产设备投资总额 18,520,125.00 元, 按 40%的抵免比例计算, 抵免额为 7,408,050.00 元; 2004 年 9 月经税务机关确认, 按 2003 年比 2002 年新增所得税额计算实际抵免额为 3,764,732.01 元(已于 2004 年 10 月退回), 剩余 3,643,317.99 的部分在以后年度留抵。

16、其他应交款：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	202,311.96	49,804.13	流转税额 3%
堤围费	76,364.05	58,499.91	销售收入 0.12%
合计	278,676.01	108,304.04	

17、其他应付款：

(1) 其他应付款的说明：

截止至期末其他应付款余额 6,637,704.35 元。

- 1、期末子公司广东一方制药有限公司的其他应付款为 8,419,122.04 元,其中向科达机电借款 3,000,000 元已在合并报表中抵销；
- 2、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的款项。

18、预提费用：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
水电费	368,680.75	187,388.00	按水、电公司年(月)末用量通知单预提
综合管理费	704,051.45	1,065,317.45	按工业管理区规定预提
交通运输费	248,033.27		按合同、计划预提
三包费	440,461.49		按各事业部产品的销售量计提
其他	32,294.25		
合计	1,793,521.21	1,252,705.45	/

19、专项应付款：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
科技创新基金	500,000.00	930,000.00	
建材装备工程技术经费	1,714,728.93	3,340,000.00	
顺德科技局招标项目	4,000,000.00	4,000,000.00	
科技三项经费		215,611.00	
科技兴贸专项资金			
广东省重大项目中标经费	5,910,000.00		
中药颗粒专项经费	528,966.00		
合计	12,653,694.93	8,485,611.00	/

报告期公司共收到各种科技专项拨款 9,678,966 元，其中仿真布料车项目、KPX(A)全自动系列抛光线项目、KD7800 网络压机项目共 4,930,000 元，经验收合格已转入资本公积。建材装备工程技术经费和科技三项经费共 580,882.07 元已冲减研究开发费用。

20、股本：

(1) 股份变动情况表：

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)					小计	期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	63,540,000							63,540,000
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	50,832,000					-44,478,000	-44,478,000	6,354,000
境外法人持有股份								

其他	12,708,000				44,478,000	44,478,000	57,186,000
2、募集法人股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	63,540,000						63,540,000
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	36,000,000						36,000,000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	36,000,000						36,000,000
三、股份总数	99,540,000						99,540,000

21、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
股本溢价	215,658,107.09			215,658,107.09
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备		140,010.00		140,010.00
关联交易差价				
拨款转入	4,699,550.80	4,930,000.00		9,629,550.80
外币资本折算差额				
其他资本公积	399,909.77	23,942.22		423,851.99
合计	220,757,567.66	5,093,952.22		225,851,519.88

资本公积增加分别是由于本年度专项拨款转入资本公积 4,930,000 元、按投资比例确认一方制药权益增加 140,010 元、收到中国证券登记结算公司退回 2003 年现金股利 23,942.22 元。

22、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	11,291,592.86	5,043,071.36		16,334,664.22
法定公益金	5,645,823.40	2,521,535.68	5,700,371.41	2,466,987.67
任意盈余公积		5,700,371.41		5,700,371.41
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	16,937,416.26	13,264,978.45	5,700,371.41	24,502,023.30

公司新厂区建设的员工宿舍已完工，相应该项支出由法定公益金转入任意盈余公积。

23、未分配利润：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
净利润	50,580,713.55	43,373,951.07
加：年初未分配利润	79,606,807.90	59,328,949.49

其他转入		
减：提取法定盈余公积	5,043,071.36	4,337,395.11
提取法定公益金	2,521,535.68	2,168,697.55
应付普通股股利	29,862,000.00	5,530,000.00
转作股本的普通股股利		11,060,000.00
未分配利润	92,760,914.41	79,606,807.90

根据 2004 年 3 月 25 日召开的第二届董事会第五次会议决议，2003 年度利润分配方案为每 10 股派 3 元（含税），派发现金股利 29,862,000.00 元，现金红利分配已于 2004 年 5 月 25 日实施完毕。

24、主营业务收入及主营业务成本

（1）主营业务分产品情况表

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
机械产品	497,916,266.83	396,932,846.49	99,162,352.96	384,468,062.26	293,163,132.37	91,304,929.89
中药产品	44,095,632.67	22,387,335.31	21,299,145.48	12,281,019.72	3,863,443.55	8,417,576.17
其中:关联交易	27,628,632.48	22,434,449.57	5,194,182.91	13,882,808.00	10,583,905.45	3,298,902.55
合计	542,011,899.50	419,320,181.80	120,461,498.44	396,749,081.98	297,026,575.92	99,722,506.06

（2）分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
国内	415,366,883.09	327,167,288.24	86,378,527.47	365,829,072.30	277,225,538.74	88,603,533.56
国外	126,645,016.41	92,152,893.56	34,082,970.97	30,920,009.68	19,801,037.18	11,118,972.50
其中:关联交易	27,628,632.48	22,434,449.57	5,194,182.91	13,882,808.00	10,583,905.45	3,298,902.55
合计	542,011,899.50	419,320,181.80	120,461,498.44	396,749,081.98	297,026,575.92	99,722,506.06

（3）前五名供应商及销售客户

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	77,227,291.17	占采购总额比重	15.76
前五名销售客户销售金额合计	200,478,749.72	占销售总额比重	36.99

主营业务收入较上年同期增长 36.61%。主要原因是报告期内公司开拓国际市场初见成效，产品出口销售收入由上年同期的 30,920,009.68 元增加到 126,645,016.41 元，增长 3.1 倍。

25、主营业务税金及附加：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数	计缴标准
城建税	950,368.14	628,170.82	流转税额 5%
教育费附加	681,807.78	407,614.82	流转税额 3%
堤围防护费	598,043.34	477,470.72	销售收入 0.12%
合计	2,230,219.26	1,513,256.36	/

26、其他业务利润：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
租金	254,500.00	32,305.78	222,194.22	226,050.00	26,714.27	199,335.73
销售材料及外购配件				940.17	212.98	727.19
其他	453,191.57	328,750.62	124,440.95	69,622.79	72,528.00	-2,905.21
合计	707,691.57	361,056.40	346,635.17	296,612.96	99,455.25	197,157.71

27、财务费用：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	3,839,916.14	1,331,686.32
减：利息收入	2,106,640.54	3,258,770.90
汇兑损失	244,566.91	
减：汇兑收益		2,625.45
其他	572,080.42	113,040.49
合计	2,549,922.93	-1,816,669.54

财务费用说明：

财务费用报告期比上年同期较大增长，主要原因是：募集资金逐步投入导致同期银行存款利息收入减少；同时公司在报告期新增部分短期流动资金借款，利息支出较上年有较大增长。

28、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上期数		
	短期投资	长期投资	合计	短期投资	长期投资	合计
股票投资收益				525,690.00		525,690.00
股权投资收益	/	3,478,531.86	3,478,531.86	/	426,498.60	426,498.60
权益法	/	3,478,531.86	3,478,531.86	/	426,498.60	426,498.60
股权投资差额摊销	/	/	1,128,071.88	/	/	376,023.96
股权投资转让收益	/	/	-39,306.47	/	/	
合计			2,311,153.51			576,164.64

29、营业外收入：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
处置固定资产净收益	29,101.78	0.00
罚款收入	552,692.29	167,935.91
其他	165,046.27	6,262.11
合计	746,840.34	174,198.02

30、营业外支出：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
捐赠及赞助支出	182,805.00	141,000.00
清理固定资产损失	412,363.51	52,880.40
滞纳金及罚金	116,468.54	6,987.87
固定资产减值准备	26,815.84	60,797.88
其他	356,343.73	27,099.38
合计	1,094,796.62	288,765.53

31、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
收到员工归还借支	12,976,162.59
收到各类政府补贴	9,678,966.00
其他	960,838.28
合计	23,615,966.87

32、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
零星借支及备用金	16,178,305.09
代垫客户运费	6,252,620.82
支付办公费	3,046,514.57
支付水电费	4,967,546.34
支付展览费	3,053,017.84
支付差旅费	2,380,203.49
支付运输费	4,501,955.66
支付汽车费	2,985,287.74
其他	16,979,247.97
合计	60,344,699.52

(七) 母公司会计报表附注:

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
现金	19,839.63	54,465.08
银行存款	73,012,692.93	147,363,506.82
其他货币资金	13,593,665.37	13,349,986.64
合计	86,626,197.93	160,767,958.54

(2) 货币资金—外币：

单位:元 币种:人民币

外币币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
美元	1,543,843.39	8.2765	12,777,619.82	1,053,134.80	8.2767	8,716,480.80
欧元	161,617.25	11.2767	1,822,509.24			
合计	/	/	14,600,129.06	/	/	8,716,480.80

1、2004 年 12 月 31 日其他货币资金 13,593,665.37 元。其中：银行承兑汇票保证金 7,073,247.27 元；信用证保证金美元户 267,553.70 美元；信用证保证金欧元户 19,771.10 欧元；保函保证金美元户 493,364.82 美元。

2、2004 年 12 月 31 日外汇市场美元对人民币的汇率为 1 美元兑换 8.2765 元人民币；2004 年 12 月 31 日外汇市场欧元对人民币的汇率为 1 欧元兑换 11.2767 元人民币。

3、期末货币资金比期初减少 46.12%，主要是由于募集资金项目大量投入所致。

2、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	57720686.67	82.06	2886034.33	5	54834652.33	53423300.61	84.63	2671165.03	5	50752135.58
一至二年	8962574.12	12.74	1792514.82	20	7170059.30	8697177.12	13.77	1739435.42	20	6957741.70
二至三年	2810540.19	4.00	562108.05	20	2248432.15	1008778.88	1.6	201755.78	20	807023.10
三年以上	848294.98	1.20	424147.49	50	424147.49					
合计	70342095.96	100.00	5664804.69		64677291.27	63129256.61	100.00	4612356.23		58516900.38

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	转回数			期末余额
			转回数	转出数	转销数	
应收帐款坏帐准备	4,612,356.23	1,779,380.84			726,932.38	5,664,804.69

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	23,737,223.10	33.75	17,944,660.60	28.42

- 1、应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。
- 2、应收帐款期末比期初增长 11.43%，是由于 2004 年销售收入大幅增长，应收帐款也相应增加。
- 3、存货：

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	85,307,818.11		85,307,818.11	51,936,328.99		51,936,328.99
库存商品	22,148,934.69	491,593.75	21,657,340.94	28,093,284.89		28,093,284.89
低值易耗品	187,077.23		187,077.23	984,400.19		984,400.19
在产品	35,339,351.38		35,339,351.38	38,595,861.74		38,595,861.74
发出商品	14,426,729.75		14,426,729.75	289,808.46		289,808.46
合计	157,409,911.16	491,593.75	156,918,317.41	119,899,684.27		119,899,684.27

- 1、存货 2004 年 12 月末比 2003 年末增加 31.29%，其中：原材料增加 64.25%是由于公司 2004 年承接的国外整线设备订单较多，因大型整线设备生产周期较长，出于备料及产品综合配套需要而增加。发出商品期末余额为 14,426,729.75 元，比 2003 年末有较大增长，是由于年末有部分设备尚未安装调试完毕不能确认收入。
- 2、公司于本报告期末对存货进行了全面的盘点及检查，对市价低于成本的部分部分存货提取跌价准备 491,593.75 元，其他存货不存在跌价情况。

4、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额			帐面余额	减值准备	帐面净额
长期股权投资	58,103,583.86		58,103,583.86	7,423,584.01	1,127,886.61	64,399,281.26		64,399,281.26
(1) 成本法长期股权投资								
其中：长期股票投资								
成本法其他长期股权投资								

(2) 权益法长期股权投资	58,103,583.86		58,103,583.86	7,423,584.01	1,127,886.61	64,399,281.26		64,399,281.26
其中：对子公司投资	56,975,697.25		56,975,697.25	7,423,584.01		64,399,281.26		64,399,281.26
对合营公司投资								
对联营公司投资	1,127,886.61		1,127,886.61		1,127,886.61			
股权投资差额		\	\			\	\	
合并价差	10,904,695.00	\	\		1,128,071.88	\	\	9,776,623.12
长期债权投资								
其中：国债投资								
其他长期债券投资	58,103,583.86		58,103,583.86	7,423,584.01	1,127,886.61	64,399,281.26		64,399,281.26
其他长期投资								
合计	58,103,583.86		58,103,583.86	7,423,584.01	1,127,886.61	64,399,281.26		64,399,281.26

(2) 长期股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	与母公司名称关系	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资年限	投资成本	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额	核算方法
唐山科达轻机有限公司	参股公司	48		1,440,000.00	1,127,886.61	1,127,886.61	-	0	权益法
佛山市科达配件服务有限公司	子公司	90		1,800,000.00	2,176,908.93	347,620.13	724,529.06	2,524,529.06	权益法
佛山市科达石材机械有限公司	子公司	85		8,500,000.00	8,512,089.39	3,120,712.24	3,132,801.63	11,632,801.63	权益法
佛山市科达机电科技开发公司	子公司	60		300,000.00	307,348.93	5,359.18	12,708.11	312,708.11	权益法
广东一方制药有限公司	子公司	63		46,000,000.00	45,979,350	945,052.15	924,402.15	46,924,402.15	权益法
佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	子公司	50		3,000,000.00		3,004,840.31	4,840.31	3,004,840.31	权益法
合计	/	/	/	61,040,000.00	58,103,583.86	6,295,697.40	3,359,281.26	64,399,281.26	/

1、唐山科达轻机有限公司(以下简称唐山科达)于2004年1月15日召开了董事会会

议，全体董事一致同意解散唐山科达，并形成相应决议，报唐山科达股东会审议；唐山科达 2004 年度临时股东会于 2004 年 2 月 10 日召开，审议通过了董事会提出的关于解散唐山科达的议案，并授权董事会办理相关的清算事宜；2004 年 5 月 26 日唐山科达轻机有限公司已清算完毕，本公司承担清算损失 39,306.47 元。

2、2004 年 8 月，科达机电股份有限公司与佛山灵海陶瓷科技有限公司及三位自然人共同出资 600 万元设立科达灵海陶瓷科技有限公司，其中广东科达机电股份有限公司出资 300 万元，占科达灵海陶瓷科技有限公司全部股权的 50%。

3、期末对其他被投资单位的财务状况及经营前景进行合理判断,报告期末无被投资单位可收回金额低于长期投资账面价值的情况，故未计提长期投资减值准备；本公司与被投资企业会计政策无重大差异；投资变现及投资收益收回不存在重大限制。

(3) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
广东一方制药有限公司	10,904,695.00	11,280,718.96			1,128,071.88	9,776,623.12		10
合计							/	/

公司于 2003 年 9 月出资 4,600 万元收购广东一方制药有限公司 63% 股权，形成股权投资差额 11,280,718.96 元，按 10 年进行摊销。

(4) 累计投资占期末净资产的比例(%)14.55%

5、固定资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	101,291,393.24	131,999,491.67	403,819.00	232,887,065.91
其中：房屋及建筑物	57,389,416.66	66,810,726.20	243,395.00	123,956,747.86
机器设备	36,344,369.64	61,976,961.94	145,524.00	98,175,807.58
二、累计折旧合计：	17,986,551.66	10,578,265.02	107,226.07	28,457,590.61
其中：房屋及建筑物	5,908,497.80	3,978,671.83	31,793.52	9,855,376.11
机器设备	8,017,848.60	5,319,453.33	62,451.17	13,274,850.76
三、固定资产净值合计	83,304,841.58			204,429,475.30
其中：房屋及建筑物	51,480,918.86			114,101,371.75
机器设备	28,326,521.04			84,900,956.82
四、减值准备合计	60,797.88		26,885.06	33,912.82
其中：房屋及建筑物				
机器设备	60,797.88		26,885.06	33,912.82
五、固定资产净额合计	83,244,043.70			204,395,562.48
其中：房屋及建筑物				

机器设备	28,265,723.16		84,867,044.00
------	---------------	--	---------------

1、固定资产原值期末比期初增长 129.92% ，主要由于募集资金投入项目逐步完工, 在建工程转入固定资产。

2、本报告期无固定资产可收回金额低于账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

3、报告期内固定资产未设抵押。

6、无形资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额
无形资产	12,675,520.83		12,675,520.83	12,991,125.22		12,991,125.22

(1) 无形资产变动情况：

单位:元 币种:人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	出让	4,047,110.95	3,621,783.54			80,561.09	505,888.50	3,541,222.45	525月
土地使用权	出让	3,769,000.60	3,412,279.75			76,714.38	433,435.23	3,335,565.37	531月
土地使用权	出让	6,407,440.00	5,925,928.59			127,195.58	608,706.99	5,798,733.01	543月
E-SZMPROP 软件	购买	18,000.00	13,800.00			13,800.00	18,000.00		40月
金蝶软件	购买	77,600.00	17,333.34	28,800.00		46,133.34	77,600.00		46月
人力资源软件	购买	25,000.00	0.00	25,000.00		25,000.00	25,000.00		54月
合计	/	14,315,351.55	12,991,125.22	53,800.00		369,404.39	1,668,630.72	12,675,520.83	/

1、本年度公司开始建立 ERP 管理软件系统，故将金蝶和人力资源软件在本年度全部摊销完毕；

2、本公司报告期末没有无形资产可收回金额低于账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

7、短期借款：

单位:元 币种:人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数			期初数		
			利率	币种	本币金额	利率	币种	本币金额
信用贷款	2004-08-04	2005-08-04	4.779	人民币	10,000,000	4.779	人民币	22,000,000
合计	/	/	/	/		/	/	

8、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上期数		
	短期投资	长期投资	合计	短期投资	长期投资	合计
债权投资收益				525,690		525,690
股权投资收益	/	5,411,645.89	5,411,645.89	/	781,872.56	781,872.56
权益法	/	5,411,645.89	5,411,645.89	/	781,872.56	781,872.56
股权投资差额摊销	/	/	1,128,071.88	/	/	
股权投资转让收益	/	/	-39,306.47	/	/	
合计			4,244,267.54	525,690	405,848.6	931,538.6

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
卢勤			控股股东	自然人	
佛山市科达石材机械有限公司	佛山市顺德区陈村大都工业区	石材机械研究开发、制造	控股子公司	有限责任公司	边程
佛山市科达配件服务有限公司	佛山市顺德区陈村大都工业区	机械产品配件销售	控股子公司	有限责任公司	冯红健
佛山市科达机电科技开发有限公司	佛山市顺德区陈村大都工业区	技术研究开发	控股子公司	有限责任公司	黄建起
广东一方制药有限公司	佛山市南海区里水镇旗峰工业开发区	中药产品开发与销售	控股子公司	有限责任公司	涂瑶生
佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	佛山市顺德区陈村镇广隆工业园	陶瓷机械开发与销售	控股子公司	有限责任公司	边程

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
卢勤			
佛山市科达石材机械有限公司	1,000 万元人民币		1,000 万元人民币
佛山市科达配件服务有限公司	200 万元人民币		200 万元人民币
佛山市科达机电科技开发有限公司	50 万元人民币		50 万元人民币
广东一方制药有限公司	5,142.86 万元人民币		5,142.86 万元人民币
佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	600 万元人民币		600 万元人民币

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
卢勤	5,083,200 万元人民币	5.11	18,493,274 万元人民币	18.58	23,576,474 万元人民币	23.69
佛山市科达石材机械有限公司						

佛山市科达配件服务有限公司						
佛山市科达机电科技开发有限公司						
广东一方制药有限公司						
佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司						

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
唐山科达轻机有限公司	合营公司
广东奔朗超硬材料制品有限公司	其他
佛山欧神诺陶瓷有限公司	其他

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
唐山科达轻机有限公司	采购配件	按市场价	269.99 万元 人民币	0.55	812.86 万元 人民币	2.89
广东奔朗超硬材料制品有限公司	采购磨具、金刚石等	按市场价	842.13 万元 人民币	1.72	969.62 万元 人民币	3.45

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
佛山欧神诺陶瓷有限公司	销售陶机	按市场价	1,202.90 万元 人民币	2.09	29.75 万元 人民币	0.07
佛山市科达配件服务有限公司	销售配件	按市场价	1,305.63 万元 人民币	2.27	984.95 万元 人民币	2.56
佛山市科达石材机械有限公司	销售配件	按市场价	680.68 万元 人民币	1.18	364.47 万元 人民币	0.95
佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司	销售配件	按市场价	43.34 万元 人民币	0.08		

(3) 关联租赁情况

1)、广东科达机电股份有限公司将部分自有厂房租赁给佛山市科达配件服务有限公司, 租赁的期限为 2003 年 3 月 17 日至 2008 年 3 月 16 日, 租金为每月 4,500.00 元人民

币，租金的确定依据是厂房租赁合同，

2)、广东科达机电股份公司将部分自有厂房租赁给佛山市科达石材机械有限公司，租赁的期限为 2003 年 10 月 1 日至 2006 年 9 月 30 日，租金为每月 3,000.00 元人民币，租金的确定依据是厂房租赁合同，

3)、广东科达机电股份有限公司将部分自有厂房租赁给佛山市博奥科技材料有限公司，租赁的期限为 2004 年 10 月 1 日至 2007 年 9 月 30 日，租金为每月 10,650 元人民币，租金的确定依据是厂房租赁合同，

4)、广东科达机电股份有限公司将部分自有厂房租赁给佛山市科达机电科技开发有限公司，租赁的期限为 2003 年 7 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，租金为每月 500 元人民币，租金的确定依据是厂房租赁合同，

5)、广东科达机电股份有限公司将部分自有厂房租赁给佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司，租赁的期限为 2004 年 9 月 1 日至 2007 年 8 月 31 日，租金为每月 3,000.00 元人民币，租金的确定依据是厂房租赁合同，

(6) 其他关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方名称	金额	归还情况	备注
佛山市科达石材机械有限公司	3,000,000.00	已归还	备注 1
佛山市科达石材机械有限公司	3,000,000.00	已归还	备注 2
卢勤	1,200,000.00	已归还	备注 3

备注 1：科达石材于 2004 年 4 至 8 月分次向科达机电借款 300 万元已于 2004 年 11 月全部归还；

备注 2：一方制药于 2004 年 1 月向科达石材借款 300 万元，已于 2004 年 10 月全部归还；

备注 3：一方制药于 2004 年 4 月向卢勤借款 120 万元，已于 2004 年 9 月份归还；

备注 4：以上三项往来均未收取任何资金占用费。

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应付帐款	广东奔朗超硬材料制品有限公司	507,890.40	1,542,282.62
应付票据	广东奔朗超硬材料制品有限公司	3,478,333.48	5,258,410.32
预付帐款	唐山科达轻机有限公司	893,662.76	

应付票据	唐山科达轻机有限公司	580,000.00	
应收帐款	佛山欧神诺陶瓷有限公司		1,634,000.00
应收帐款	佛山市科达配件服务有限公司	2,080,790.25	496,753.74
应收帐款	佛山市科达石材机械有限公司	122,141.10	215,459.47
应收帐款	佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司		429,102.83

(九)或有事项
无

(十)承诺事项
无

(十一)资产负债表日后事项
无

(十二)其他重要事项
无

十二、备查文件目录

- (一)载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二)载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三)报告期内在《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四)文件保存地点：公司证券部、上海证券交易所。

广东科达机电股份有限公司

董事长：卢勤

二〇〇五年一月十八日