

**广东科达机电股份有限公司**

**2005 年半年度报告**

二〇〇五年八月十九日

# 目录

|                      |    |
|----------------------|----|
| 一、重要提示 .....         | 3  |
| 二、公司基本情况 .....       | 3  |
| 三、股本变动及股东情况 .....    | 4  |
| 四、董事、监事和高级管理人员 ..... | 5  |
| 五、管理层讨论与分析 .....     | 6  |
| 六、重要事项 .....         | 8  |
| 七、财务会计报告(未经审计).....  | 10 |
| 八、备查文件目录 .....       | 42 |

## 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、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司董事长卢勤，总经理边程，财务总监周和华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）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 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
- 3、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  
邮政编码：528313  
公司国际互联网网址：<http://www.kedachina.com.cn>  
公司电子信箱：[600499@kedagroup.com](mailto:600499@kedagroup.com)
- 4、公司法定代表人：卢勤
- 5、公司董事会秘书：周和华  
电话：0757-23833869  
传真：0757-23833869  
E-mail：[600499@kedagroup.com](mailto:600499@kedagroup.com)  
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  
公司证券事务代表：朱朝阳  
电话：0757-23833869  
传真：0757-23833869  
E-mail：[600499@kedagroup.com](mailto:600499@kedagroup.com)  
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
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报、证券时报  
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：公司证券部
- 7、公司其他基本情况：公司注册登记日期：1996 年 12 月 11 日  
公司最近一次变更注册登记信息的时间：2005 年 7 月 12 日  
注册登记地点：广东省工商行政管理局  
企业法人营业执照注册号：4400001009668  
税务登记号码：440681231923486  
公司聘请的会计师事务所名称：中喜会计师事务所有限责任公司  
办公地址：北京市西长安街 88 号首都时代广场 422 室

### （二）主要财务数据和指标

#### 1 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

| 主要会计数据         | 本报告期末          | 上年度期末          |                | 本报告期末比上年<br>度期末增减(%) |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------------|
|                |                | 调整后            | 调整前            |                      |
| 流动资产           | 441,892,449.54 | 368,262,197.96 | 368,262,197.96 | 19.99                |
| 流动负债           | 308,259,162.22 | 206,337,639.47 | 206,337,639.47 | 49.40                |
| 总资产            | 783,228,720.33 | 683,462,741.59 | 683,462,741.59 | 14.60                |
| 股东权益(不含少数股东权益) | 435,730,656.48 | 442,654,457.59 | 442,654,457.59 | -1.56                |
| 每股净资产          | 4.377          | 4.447          | 4.447          | -1.56                |
| 调整后的每股净资产      | 4.369          | 4.437          | 4.437          | -1.54                |
|                | 报告期(1-6月)      | 上年同期           |                | 本报告期比上年同<br>期增减(%)   |
|                |                | 调整后            | 调整前            |                      |
| 净利润            | 22,508,990.71  | 25,532,243.24  | 25,532,243.24  | -11.84               |
| 扣除非经常性损益后的净利润  | 20,869,348.21  | 25,582,098.22  | 25,582,098.22  | -18.42               |
| 每股收益           | 0.23           | 0.257          | 0.257          | -12.01               |
| 净资产收益率(%)      | 5.17           | 6.16           | 6.16           | 减少 0.99 个百分点         |
| 经营活动产生的现金流量净额  | -9,937,291.87  | 26,391,744.12  | 26,391,744.12  | -137.65              |

## 2 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     | -27,953.89   |
| 各种形式的政府补贴              | 1,906,044.12 |
| 扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出 | 50,900.95    |
| 所得税影响数                 | -289,348.68  |
| 合计                     | 1,639,642.50 |

## 3 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        | 12.58     | 12.21 | 0.55 | 0.55 |
| 营业利润          | 4.44      | 4.30  | 0.19 | 0.19 |
| 净利润           | 5.17      | 5.01  | 0.23 | 0.23 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 4.79      | 4.65  | 0.21 | 0.21 |

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

## (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 9,772 户。

## 2、前十名股东持股情况

单位:股

| 股东名称(全称) | 报告期内<br>增减 | 报告期末持<br>股数量 | 比例(%) | 股份类别<br>(已流通或<br>未流通) | 质押或冻结<br>情况 | 股东性质<br>(国有股东<br>或外资股<br>东) |
|----------|------------|--------------|-------|-----------------------|-------------|-----------------------------|
| 卢勤       |            | 23,576,474   | 23.69 | 未流通                   |             | 自然人股东                       |

|               |  |           |      |     |  |       |
|---------------|--|-----------|------|-----|--|-------|
| 边程            |  | 9,497,656 | 9.54 | 未流通 |  | 自然人股东 |
| 鲍杰军           |  | 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 |  | 6,354,000 | 6.38 | 未流通 |  | 法人股东  |
| 冯红健           |  | 4,763,171 | 4.79 | 未流通 |  | 自然人股东 |
| 黄建起           |  | 3,244,469 | 3.26 | 未流通 |  | 自然人股东 |
| 庞少机           |  | 2,379,277 | 2.39 | 未流通 |  | 自然人股东 |
| 吴桂周           |  | 2,379,277 | 2.39 | 未流通 |  | 自然人股东 |
| 吴跃飞           |  | 1,946,681 | 1.96 | 未流通 |  | 自然人股东 |
| 尹育航           |  | 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，关琪为边程配偶。

#### 3、前十名流通股股东持股情况

| 股东名称     | 期末持有流通股的数量 | 种类（A、B、H股或其它） |
|----------|------------|---------------|
| 兴和证券投资基金 | 1,040,536  | A股            |
| 周文       | 196,300    | A股            |
| 王银娥      | 181,000    | A股            |
| 王龙宪      | 180,500    | 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            |
| 李绍信      | 135,600    | A股            |

#### 前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系。

#### 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

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。

#### 4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

### 四、董事、监事和高级管理人员

#### （一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

#### （二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

### 五、管理层讨论与分析

#### （一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

由于 2004 年国家经济总体实施宏观调控以及近来对房地产市场的政策调整，上半年公司下游陶瓷企业生产开始放缓从而影响到对设备的增量需求，国内销售较上年同期下降 17.93%；同时因伊朗整线客户土建施工缓慢而导致整线设备推迟发货，出口收入与上年同期基本持平。受以上因素综合影响，公司上半年销售收入同比下降了 9.76%，净利润下降 11.84%。

## (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) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务包括陶瓷机械和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。中药配方颗粒的生产与销售。

## (2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位:元 币种:人民币

|           | 主营业务收入         | 主营业务成本             | 毛利率<br>(%) | 主营业务<br>收入比上<br>年同期增<br>减(%) | 主营业务<br>成本比上<br>年同期增<br>减(%) | 毛利率比上<br>年同期增减<br>(%) |
|-----------|----------------|--------------------|------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------|
| 分行业       |                |                    |            |                              |                              |                       |
| 机械行业      | 201,855,908.59 | 157,680,404.75     | 21.88      | -14.71                       | -13.10                       | 减少 1.51 个百分点          |
| 中药行业      | 50,206,319.15  | 38,057,310.50      | 24.20      | 58.62                        | 65.38                        | 减少 2.11 个百分点          |
| 合计        | 252,062,227.74 | 195,737,715.25     | 22.35      | -9.76                        | -9.72                        | 减少 0.03 个百分点          |
| 分产品       |                |                    |            |                              |                              |                       |
| 机械产品      | 201,855,908.59 | 157,680,404.75     | 21.88      | -14.71                       | -13.10                       | 减少 1.51 个百分点          |
| 中药产品      | 50,206,319.15  | 38,057,310.50      | 24.20      | 58.62                        | 65.38                        | 减少 2.11 个百分点          |
| 合计        | 252,062,227.74 | 195,737,715.25     | 22.35      | -9.76                        | -9.72                        | 减少 0.03 个百分点          |
| 其中:关联交易   | 26,430,778.91  | 20,729,659.90      | 21.57      | /                            | /                            | /                     |
| 关联交易的定价原则 |                | 按向独立第三方提供同类产品的价格定价 |            |                              |                              |                       |

## (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         | 主营业务收入比上年同期增减<br>(%) |
|-----|----------------|----------------------|
| 国内  | 201,855,908.59 | -12.37               |
| 国外  | 50,206,319.15  | 2.50                 |
| 合计  | 252,062,227.74 | -9.76                |

## (4) 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<br>本 | 资产规<br>模 | 净利<br>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、排锯、砂锯 | 1,000.00 | 3,854.21 | 289.85  |
| 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      | 200      | 1,916.39 | 31.42   |
| 佛山市科达机电科技开发有限公司 | 技术研究开发      | 压机技术研究开发    | 50       | 55.55    | 1.54    |

|                 |           |          |          |          |        |
|-----------------|-----------|----------|----------|----------|--------|
| 广东一方制药有限公司      | 中药产品开发与销售 | 中成药      | 5,142.86 | 9,026.01 | 513.79 |
| 佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司 | 陶瓷机械开发与销售 | 翻坯机、布料系统 | 600      | 1,485.37 | -10.82 |

## 2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

受宏观调控的影响，下游陶瓷生产企业生产放缓，导致对生产设备的增量需求减少；钢材价格维持高位，导致生产成本居高不下。

一方面公司通过积极开发新产品和营销创新来维持国内陶瓷设备的市场份额，同时积极扩大国外整线产品的销售力度，努力完成本年度既定目标。

### （三）公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

1)、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 26,883.59 万元人民币，其中本年度已使用 2,686.39 万元人民币。

前次募集资金已全部使用完毕，对重点项目投资的不足部分由自有资金补充。

#### 2、承诺项目使用情况

单位:万元 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      | 17,491.00 |      |      | 是        | 是        |
| 全自动系列抛光线技术改造     | 2,980.00  | 否      | 2,997.45  |      |      | 是        | 是        |
| 建材装备技术工程开发中心技术改造 | 4,500.00  | 否      | 4,878.60  |      |      | 是        | 是        |
| 墙地砖智能仿真布料系统技术改造  | 2,700.00  | 否      | 2,691.54  |      |      | 是        | 是        |
| 高效节能窑炉技术改造       | 3,800.00  | 否      | 230       |      |      | 否        | 否        |
| 玻璃冷加工设备技术改造      | 3,600.00  | 否      | 10.68     |      |      | 否        | 否        |
| 成套拼花加工设备技术改造     | 2,600.00  | 否      |           |      |      | 否        | 否        |
| 合计               | 36,180.00 | /      | 28,299.27 |      |      | /        | /        |

(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建成完工并投入使用；

(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。

#### 3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及中国证监会有关规定的要求，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，公司根据中国证监会颁布的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《关于督促上市公司修改公司章程的通知》，上海证券交易所颁布的《股票上市规则》（2004）等文件的要求，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》、《公司重大生产

经营决策程序与规则》，制定了《公司关联交易制度》，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要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2005 年 4 月 29 日分别在《上海证券报》、《证券时报》刊登公告，于 2005 年 5 月 18 日实施了 2004 年年度股东大会审议通过的利润分配方案，该方案是以公司 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），共计 29,862,000 元，尚余可供分配利润 62,898,914.41 元。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

| 关联方            | 关联交易内容      | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易额的比重(%) | 结算方式 | 市场价格 | 对公司利润的影响 |
|----------------|-------------|----------|--------|--------|--------------|------|------|----------|
| 广东奔朗超硬材料制品有限公司 | 采购磨具、金刚石砂轮等 | 按市场价     |        | 354.12 | 1.88         | 次月结清 |      |          |

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

| 关联方         | 关联交易内容    | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易额的比重(%) | 结算方式                 | 市场价格 | 对公司利润的影响 |
|-------------|-----------|----------|--------|--------|--------------|----------------------|------|----------|
| 佛山欧神诺陶瓷有限公司 | 销售陶瓷抛光生产线 | 按市场价     |        | 454.00 | 1.54         | 发货时支付 80%，余款 6 个月内付清 |      |          |

1、佛山欧神诺陶瓷有限公司一直为公司主要客户之一。

2、广东奔朗超硬材料制品有限公司一直是公司砂轮、磨具的供应商。。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

## 4、担保情况

单位:万元 币种:人民币

| 公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）            |             |      |      |       |        |               |
|-----------------------------------|-------------|------|------|-------|--------|---------------|
| 担保对象名称                            | 发生日期（协议签署日） | 担保金额 | 担保类型 | 担保期   | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保（是或否） |
|                                   |             |      |      | ~     |        |               |
| 报告期内担保发生额合计                       |             |      |      |       |        |               |
| 报告期末担保余额合计                        |             |      |      |       |        |               |
| 公司对控股子公司的担保情况                     |             |      |      |       |        |               |
| 报告期内对控股子公司担保发生额合计                 |             |      |      | 2,000 |        |               |
| 报告期末对控股子公司担保余额合计                  |             |      |      | 2,000 |        |               |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）             |             |      |      |       |        |               |
| 担保总额                              |             |      |      | 2,000 |        |               |
| 担保总额占公司净资产的比例                     |             |      |      |       |        | 4.59%         |
| 公司违规担保情况                          |             |      |      |       |        |               |
| 为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额    |             |      |      |       |        |               |
| 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 |             |      |      |       |        |               |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额               |             |      |      |       |        |               |
| 违规担保金额                            |             |      |      |       |        |               |

报告期内，公司同意向控股子公司佛山市科达石材机械有限公司提供共 6000 万元的信用担保，期内实际发生额为 2000 万元。

## 5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

## 6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

## （八）公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

## （九）聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，公司现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。

## （十）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## （十一）其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

## （十二）信息披露索引

| 事项                                              | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期       | 刊载的互联网网站及检索路径                                             |
|-------------------------------------------------|------------|------------|-----------------------------------------------------------|
| 二届十四次董事会决议公告暨召开年度股东大会的通知、二届八次监事会决议公告、2004 年年报摘要 | 上海证券报、证券时报 | 2005-01-20 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2004 年年度股东大会决议公告                                | 上海证券报、证券时报 | 2005-03-19 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 二届十五次董事会决议公告                                    | 上海证券报、证券时报 | 2005-04-23 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2004 年年度利润分配实施公告                                | 上海证券报、证券时报 | 2005-04-29 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2005 年一季报、二届十六次董事会决议公告、日常关联交易公告                 | 上海证券报、证券时报 | 2005-04-30 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 二届十七次董事会决议公告                                    | 上海证券报、证券时报 | 2005-06-28 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 抵免企业所得税公告                                       | 上海证券报、证券时报 | 2005-06-29 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |

## 七、财务会计报告(未经审计)

### (一)、审计报告

公司中期财务会计报告未经审计。

### (二) 财务报表

#### 资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位:广东科达机电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目                | 附注   |     | 合并             |                | 母公司            |                |
|-------------------|------|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                   | 合并   | 母公司 | 期末数            | 期初数            | 期末数            | 期初数            |
| <b>流动资产：</b>      |      |     |                |                |                |                |
| 货币资金              | 六、1  |     | 103,038,058.60 | 92,195,701.08  | 96,067,532.33  | 86,626,197.93  |
| 短期投资              |      |     |                |                |                |                |
| 应收票据              | 六、2  |     | 2,460,000.00   | 3,212,000.00   | 2,460,000.00   | 3,212,000.00   |
| 应收股利              |      |     |                |                |                |                |
| 应收利息              |      |     |                |                |                |                |
| 应收账款              | 六、3  | 七、1 | 119,672,986.93 | 76,247,359.47  | 104,068,754.93 | 64,677,291.27  |
| 其他应收款             | 六、4  |     | 6,466,135.56   | 7,942,481.77   | 8,507,801.82   | 9,957,314.58   |
| 预付账款              | 六、5  |     | 7,435,894.69   | 5,565,836.38   | 6,610,333.35   | 5,203,238.76   |
| 应收补贴款             |      |     |                |                |                |                |
| 存货                | 六、6  |     | 202,819,373.76 | 183,098,819.26 | 177,330,924.93 | 156,918,317.41 |
| 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            |      |     | 441,892,449.54 | 368,262,197.96 | 395,045,347.36 | 326,594,359.95 |
| <b>长期投资：</b>      |      |     |                |                |                |                |
| 长期股权投资            | 六、7  | 七、2 | 29,389,133.94  | 27,251,502.23  | 69,773,805.36  | 64,399,281.26  |
| 长期债权投资            |      |     |                |                |                |                |
| 长期投资合计            |      |     | 29,389,133.94  | 27,251,502.23  | 69,773,805.36  | 64,399,281.26  |
| 其中：合并价差           |      |     | 9,212,587.18   | 9,776,623.12   |                |                |
| 其中：股权投资差额         |      |     |                |                |                |                |
| <b>固定资产：</b>      |      |     |                |                |                |                |
| 固定资产原价            | 六、8  |     | 289,025,239.19 | 277,302,481.10 | 243,752,404.00 | 232,887,065.91 |
| 减：累计折旧            | 六、8  |     | 51,726,025.02  | 42,367,901.05  | 35,924,382.65  | 28,457,590.61  |
| 固定资产净值            |      |     | 237,299,214.17 | 234,934,580.05 | 207,828,021.35 | 204,429,475.30 |
| 减：固定资产减值准备        |      |     | 582,883.38     | 582,883.38     | 33,912.82      | 33,912.82      |
| 固定资产净额            |      |     | 236,716,330.79 | 234,351,696.67 | 207,794,108.53 | 204,395,562.48 |
| 工程物资              |      |     |                |                |                |                |
| 在建工程              | 六、9  |     | 51,322,080.25  | 29,801,569.26  | 50,167,508.61  | 29,801,569.26  |
| 固定资产清理            |      |     |                |                |                |                |
| 固定资产合计            |      |     | 288,038,411.04 | 264,153,265.93 | 257,961,617.14 | 234,197,131.74 |
| <b>无形资产及其他资产：</b> |      |     |                |                |                |                |
| 无形资产              | 六、10 |     | 23,908,725.81  | 23,795,775.47  | 13,422,527.83  | 12,675,520.83  |
| 长期待摊费用            |      |     |                |                |                |                |
| 其他长期资产            |      |     |                |                |                |                |
| 无形资产及其他资产合计       |      |     | 23,908,725.81  | 23,795,775.47  | 13,422,527.83  | 12,675,520.83  |
| <b>递延税项：</b>      |      |     |                |                |                |                |
| 递延税款借项            |      |     |                |                |                |                |

|                      |       |  |                |                |                |                |
|----------------------|-------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 资产总计                 |       |  | 783,228,720.33 | 683,462,741.59 | 736,203,297.69 | 637,866,293.78 |
| <b>流动负债：</b>         |       |  |                |                |                |                |
| 短期借款                 | 六、 11 |  | 107,000,000.00 | 17,000,000.00  | 100,000,000.00 | 10,000,000.00  |
| 应付票据                 | 六、 12 |  | 71,841,175.09  | 70,718,904.58  | 71,841,175.09  | 70,718,904.58  |
| 应付账款                 | 六、 13 |  | 106,339,453.87 | 84,841,885.00  | 101,084,410.45 | 78,855,323.69  |
| 预收账款                 | 六、 14 |  | 6,090,281.86   | 12,351,046.97  | 4,125,054.84   | 10,469,745.50  |
| 应付工资                 |       |  | 3,370,254.35   | 3,545,426.55   | 3,370,254.35   | 3,360,126.62   |
| 应付福利费                |       |  | 2,446,780.38   | 1,987,043.29   | 324,123.60     | 128,785.93     |
| 应付股利                 |       |  |                |                |                |                |
| 应交税金                 | 六、 15 |  | 4,063,035.76   | 7,183,431.51   | 3,306,764.95   | 6,624,854.36   |
| 其他应交款                | 六、 16 |  | 265,413.59     | 278,676.01     | 219,930.44     | 172,626.06     |
| 其他应付款                | 六、 17 |  | 5,264,316.53   | 6,637,704.35   | 458,298.95     | 1,218,582.31   |
| 预提费用                 | 六、 18 |  | 1,578,450.79   | 1,793,521.21   | 1,471,708.54   | 1,688,158.21   |
| 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               |       |  | 308,259,162.22 | 206,337,639.47 | 286,201,721.21 | 183,237,107.26 |
| <b>长期负债：</b>         |       |  |                |                |                |                |
| 长期借款                 |       |  |                |                |                |                |
| 应付债券                 |       |  |                |                |                |                |
| 长期应付款                |       |  |                |                |                |                |
| 专项应付款                | 六、 19 |  | 15,520,920.00  | 12,653,694.93  | 14,420,920.00  | 12,124,728.93  |
| 其他长期负债               |       |  |                |                |                |                |
| 长期负债合计               |       |  | 15,520,920.00  | 12,653,694.93  | 14,420,920.00  | 12,124,728.93  |
| <b>递延税项：</b>         |       |  |                |                |                |                |
| 递延税款贷项               |       |  |                |                |                |                |
| 负债合计                 |       |  | 323,780,082.22 | 218,991,334.40 | 300,622,641.21 | 195,361,836.19 |
| 少数股东权益               |       |  | 23,717,981.63  | 21,816,949.60  |                |                |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |       |  |                |                |                |                |
| 实收资本（或股本）            | 六、 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                 | 六、 21 |  | 226,280,728.06 | 225,851,519.88 | 226,280,728.06 | 225,851,519.88 |
| 盈余公积                 | 六、 22 |  | 24,502,023.30  | 24,502,023.30  | 24,502,023.30  | 24,502,023.30  |
| 其中：法定公益金             |       |  | 2,466,987.67   | 2,466,987.67   | 2,466,987.67   | 2,466,987.67   |
| 未分配利润                | 六、 23 |  | 85,407,905.12  | 92,760,914.41  | 85,257,905.12  | 92,610,914.41  |
| 拟分配现金股利              |       |  |                | 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       |       |  | 435,730,656.48 | 442,654,457.59 | 435,580,656.48 | 442,504,457.59 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |       |  | 783,228,720.33 | 683,462,741.59 | 736,203,297.69 | 637,866,293.78 |

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

2005 年 1-6 月

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   |     | 合并             |                | 母公司            |                |
|-----------------------|------|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                       | 合并   | 母公司 | 本期数            | 上年同期数          | 本期数            | 上年同期数          |
| 一、主营业务收入              | 六、24 |     | 252,062,227.74 | 279,332,291.94 | 222,147,215.35 | 260,472,881.48 |
| 减:主营业务成本              | 六、24 |     | 195,737,715.25 | 216,817,553.81 | 180,316,562.63 | 207,492,743.94 |
| 主营业务税金及附加             | 六、25 |     | 1,502,694.11   | 1,083,556.47   | 1,235,904.45   | 988,771.72     |
| 二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)   |      |     | 54,821,818.38  | 61,431,181.66  | 40,594,748.27  | 51,991,365.82  |
| 加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)   | 六、26 |     | 129,538.50     | 194,335.44     | 118,089.01     | 185,613.04     |
| 减:营业费用                |      |     | 19,516,026.01  | 18,653,270.72  | 14,065,689.23  | 13,718,721.99  |
| 管理费用                  |      |     | 14,046,139.28  | 12,635,400.66  | 11,449,144.40  | 10,111,388.46  |
| 财务费用                  | 六、27 |     | 2,063,017.07   | 649,954.87     | 1,869,948.97   | 472,996.21     |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)     |      |     | 19,326,174.52  | 29,686,890.85  | 13,328,054.68  | 27,873,872.20  |
| 加:投资收益(损失以“-”号填列)     | 六、28 | 七、3 | 2,137,631.72   | -455,605.74    | 5,374,524.10   | 208,239.15     |
| 补贴收入                  | 六、29 |     | 1,173,269.19   |                | 1,108,343.19   |                |
| 营业外收入                 | 六、30 |     | 114,653.42     | 107,412.77     | 104,114.81     | 106,465.77     |
| 减:营业外支出               | 六、31 |     | 91,706.36      | 448,027.00     | 54,665.33      | 206,262.12     |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)   |      |     | 22,660,022.49  | 28,890,670.88  | 19,860,371.45  | 27,982,315.00  |
| 减:所得税                 | 六、32 |     | -1,750,000.26  | 2,968,550.49   | -2,648,619.26  | 2,450,071.76   |
| 减:少数股东损益              |      |     | 1,901,032.04   | 389,877.15     |                |                |
| 加:未确认投资损失(合并报表填列)     |      |     |                |                |                |                |
| 五、净利润(亏损以“-”号填列)      |      |     | 22,508,990.71  | 25,532,243.24  | 22,508,990.71  | 25,532,243.24  |
| 加:年初未分配利润             |      |     | 92,760,914.41  | 79,606,807.90  | 92,610,914.41  | 79,606,807.90  |
| 其他转入                  |      |     |                |                |                |                |
| 六、可供分配的利润             |      |     | 115,269,905.12 | 105,139,051.14 | 115,119,905.12 | 105,139,051.14 |
| 减:提取法定盈余公积            |      |     |                |                |                |                |
| 提取法定公益金               |      |     |                |                |                |                |
| 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           |      |     | 115,269,905.12 | 105,139,051.14 | 115,119,905.12 | 105,139,051.14 |
| 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  | 29,862,000.00  | 29,862,000.00  | 29,862,000.00  |
| 转作股本的普通股股利            |      |     |                |                |                |                |
| 八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列) |      |     | 85,407,905.12  | 75,277,051.14  | 85,257,905.12  | 75,277,051.14  |
| 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  
2005 年 1-6 月

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   |     | 合并数            | 母公司数           |
|---------------------------|------|-----|----------------|----------------|
|                           | 合并   | 母公司 |                |                |
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |      |     |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      |     | 223,719,860.51 | 195,140,863.63 |
| 收到的税费返还                   |      |     | 8,366,890.12   | 8,366,890.12   |
| 收到的其他与经营活动有关的现金           | 六、33 |     | 8,752,777.79   | 6,953,527.17   |
| 现金流入小计                    |      |     | 240,839,528.42 | 210,461,280.92 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      |     | 185,918,603.41 | 171,714,749.62 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 六、34 |     | 22,846,369.02  | 20,174,604.38  |
| 支付的各项税费                   |      |     | 17,898,935.92  | 14,438,719.49  |
| 支付的其他与经营活动有关的现金           |      |     | 24,112,911.94  | 18,893,129.98  |
| 现金流出小计                    |      |     | 250,776,820.29 | 225,221,203.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      |     | -9,937,291.87  | -14,759,922.55 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |     |                |                |
| 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  |      |     |                |                |
| 收到的其他与投资活动有关的现金           |      |     |                |                |
| 现金流入小计                    |      |     |                |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金  |      |     | 37,333,907.62  | 34,097,676.28  |
| 投资所支付的现金                  |      |     |                |                |
| 支付的其他与投资活动有关的现金           |      |     |                |                |
| 现金流出小计                    |      |     | 37,333,907.62  | 34,097,676.28  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      |     | -37,333,907.62 | -34,097,676.28 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |     |                |                |
| 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                  |      |     | 122,000,000.00 | 115,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金           |      |     |                |                |
| 现金流入小计                    |      |     | 122,000,000.00 | 115,000,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金                |      |     | 32,000,000.00  | 25,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金        |      |     | 31,501,403.06  | 31,316,026.84  |
| 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           |      |     | 60,137.60      | 60,137.60      |
| 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                    |      |     | 63,561,540.66  | 56,376,164.44  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      |     | 58,438,459.34  | 58,623,835.56  |
| 四、汇率变动对现金的影响              |      |     | -324,902.33    | -324,902.33    |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |      |     | 10,842,357.52  | 9,441,334.40   |
| <b>补充材料</b>               |      |     |                |                |
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |      |     |                |                |
| 净利润                       |      |     | 22,508,990.71  | 22,508,990.71  |

|                             |  |  |                |                |
|-----------------------------|--|--|----------------|----------------|
| 加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)         |  |  | 1,901,032.04   |                |
| 减：未确认的投资损失                  |  |  |                |                |
| 加：计提的资产减值准备                 |  |  | 1,561,462.07   | 1,273,645.58   |
| 固定资产折旧                      |  |  | 9,796,999.86   | 7,905,667.93   |
| 无形资产摊销                      |  |  | 822,199.66     | 188,143.00     |
| 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）                |  |  | -215,070.42    | -216,449.67    |
| 处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益) |  |  | 27,953.89      | 26,912.86      |
| 固定资产报废损失                    |  |  |                |                |
| 财务费用                        |  |  | 2,149,335.15   | 1,956,267.05   |
| 投资损失（减：收益）                  |  |  | -2,137,631.72  | -5,374,524.10  |
| 递延税款贷项（减：借项）                |  |  |                |                |
| 存货的减少（减：增加）                 |  |  | -19,720,554.50 | -20,412,607.52 |
| 经营性应收项目的减少(减：增加)            |  |  | -48,210,046.36 | -44,286,641.56 |
| 经营性应付项目的增加(减：减少)            |  |  | 21,578,037.75  | 21,670,673.17  |
| 其他                          |  |  |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额               |  |  | -9,937,291.87  | -14,759,922.55 |
| <b>2．不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>   |  |  |                |                |
| 债务转为资本                      |  |  |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券               |  |  |                |                |
| 融资租入固定资产                    |  |  |                |                |
| <b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>     |  |  |                |                |
| 现金的期末余额                     |  |  | 89,862,097.30  | 82,891,571.03  |
| 减：现金的期初余额                   |  |  | 78,602,035.71  | 73,032,532.56  |
| 加：现金等价物的期末余额                |  |  | 13,175,961.30  | 13,175,961.30  |
| 减：现金等价物的期初余额                |  |  | 13,593,665.37  | 13,593,665.37  |
| 现金及现金等价物净增加额                |  |  | 10,842,357.52  | 9,441,334.40   |

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

## 合并资产减值表

2005 年 1-6 月

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         | 期初余额         | 本期<br>增加数    | 本期减少数       |            | 期末余额         |
|------------|--------------|--------------|-------------|------------|--------------|
|            |              |              | 其他原因转<br>出数 | 合计         |              |
| 坏账准备合计     | 7,110,757.59 | 1,561,462.07 | 115,010.00  | 115,010.00 | 8,557,209.66 |
| 其中:应收账款    | 6,471,069.59 | 1,555,112.51 | 115,010.00  | 115,010.00 | 7,911,172.10 |
| 其他应收款      | 639,688.00   | 6,349.56     |             |            | 646,037.56   |
| 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   | 854,262.22   | 0.00         | 0.00        | 0.00       | 854,262.22   |
| 其中:库存商品    | 854,262.22   |              |             | 0.00       | 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 | 582,883.38   |              |             |            | 582,883.38   |
| 其中:房屋、建筑物  |              |              |             |            |              |
| 机器设备       | 582,883.38   |              |             |            | 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     | 8,547,903.19 | 1,561,462.07 | 115,010.00  | 115,010.00 | 9,994,355.26 |

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

## 母公司资产减值表

2005 年 1-6 月

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         | 期初余额         | 本期增加数        | 本期减少数      |            |            | 期末余额         |
|------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|
|            |              |              | 因资产价值回升转回数 | 其他原因转出数    | 合计         |              |
| 坏账准备合计     | 6,384,340.76 | 1,273,645.58 |            | 120,346.03 | 120,346.03 | 7,537,640.31 |
| 其中:应收账款    | 5,664,804.69 | 1,273,645.58 |            | 115,010.00 | 115,010.00 | 6,823,440.27 |
| 其他应收款      | 719,536.07   |              |            | 5,336.03   | 5,336.03   | 714,200.04   |
| 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   | 491,593.75   | 0.00         |            | 0.00       | 0.00       | 491,593.75   |
| 其中:库存商品    | 491,593.75   |              |            |            |            | 491,593.75   |
| 原材料        | 0.00         | 0.00         |            |            | 0.00       | 0.00         |
| 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 | 33,912.82    | 0.00         |            | 0.00       | 0.00       | 33,912.82    |
| 其中:房屋、建筑物  |              |              |            |            |            |              |
| 机器设备       | 33,912.82    |              |            |            |            | 33,912.82    |
| 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     | 6,909,847.33 | 1,273,645.58 | 0.00       | 120,346.03 | 120,346.03 | 8,063,146.88 |

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

2005 年 1-6 月

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                 | 本期数            | 上期数            |
|--------------------|----------------|----------------|
| <b>一、实收资本（或股本）</b> |                |                |
| 期初余额               | 99,540,000.00  | 99,540,000.00  |
| 本期增加数              |                |                |
| 其中：资本公积转入          |                |                |
| 盈余公积转入             |                |                |
| 利润分配转入             |                |                |
| 新增资本（股本）           |                |                |
| 本期减少数              |                |                |
| 期末余额               | 99,540,000.00  | 99,540,000.00  |
| <b>二、资本公积</b>      |                |                |
| 期初余额               | 225,851,519.88 | 220,757,567.66 |
| 本期增加数              | 429,208.18     | 5,093,952.22   |
| 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             | 429,208.18     | 23,942.22      |
| 本期减少数              |                |                |
| 其中：转增资本（或股本）       |                |                |
| 期末余额               | 226,280,728.06 | 225,851,519.88 |
| <b>三、法定和任意盈余公积</b> |                |                |
| 期初余额               | 22,035,035.63  | 11,291,592.86  |
| 本期增加数              |                | 10,743,442.77  |
| 其中：从净利润中提取数        |                | 5,043,071.36   |
| 法定盈余公积             |                | 5,043,071.36   |
| 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  | 22,035,035.63  |
| 其中：法定盈余公积          | 16,334,664.22  | 16,334,664.22  |
| 储备基金               |                |                |
| 企业发展基金             |                |                |
| <b>四、法定公益金</b>     |                |                |
| 期初余额               | 2,466,987.67   | 5,645,823.40   |

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 本期增加数                 |               | 2,521,535.68  |
| 其中：从净利润中提取数           |               | 2,521,535.68  |
| 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  | 2,466,987.67  |
| <b>五、未分配利润</b>        |               |               |
| 期初未分配利润               | 92,760,914.41 | 79,606,807.90 |
| 本期净利润（净亏损以“-”号填列）     | 22,508,990.71 | 50,580,713.55 |
| 本期利润分配                | 29,862,000.00 | 37,426,607.04 |
| 期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列） | 85,407,905.12 | 92,760,914.41 |

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

2005 年 1-6 月

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                   | 金额            |
|----------------------|---------------|
| <b>一、应交增值税</b>       |               |
| 1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）   |               |
| 2. 销项税额              | 34,354,995.99 |
| 出口退税                 | 8,295,874.21  |
| 进项税额转出               | 2,007,196.21  |
| 转出多交增值税              |               |
| 3. 进项税额              | 31,057,908.67 |
| 已交税金                 | 4,727,157.64  |
| 减免税款                 |               |
| 出口抵减内销产品应纳税额         | 3,090,889.85  |
| 转出未交增值税              | 8,976,309.65  |
| 4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）   | 2,884,887.68  |
| <b>二、未交增值税</b>       |               |
| 1. 年初未交数（多交数以“-”号填列） | 2,901,730.19  |
| 2. 本期转入数（多交数以“-”号填列） | 8,992,173.50  |
| 3. 本期已交数             | 6,886,987.82  |
| 4. 期末未交数（多交数以“-”号填列） | 5,006,915.87  |

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

## 1、公司概况

公司法定名称：广东科达机电股份有限公司。

注册资本：人民币 9954 万元。

股本构成：发起人股份 6354 万股，占总股本的 63.83%，其中：法人股佛山市盈瑞建材科技有限公司 635.40 万股，占总股本的 6.38%；自然人卢勤 23,576,474 股，占总股本的 23.69%；边程 9,497,656 股，占总股本的 9.54%；鲍杰军 7,668,612 股，占总股本的 7.70%；冯红健 4,763,171 股，占总股本的 4.79%；黄建起 3,244,469 股，占总股本的 3.26%；庞少机 2,379,277 股，占总股本的 2.39%；吴桂周 2,379,277 股，占总股本的 2.39%；吴跃飞 1,946,681 股，占总股本的 1.96%；尹育航 1,730,383 股，占总股本的 1.74%。流通股 3,600 万股，占总股本的 36.16%。

公司法定代表人：卢勤

公司主要经营范围：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发、开发、制造与销售；机电产品零配件，砂轮磨具、磨料和陶瓷制品的销售。

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

## 2、历史沿革

广东科达机电股份有限公司（以下简称“本公司”）的前身顺德市科达陶瓷机械有限公司（以下简称“顺德陶机”），于 1996 年由卢勤、鲍杰军、吴跃飞、吴桂周和冯红健等五位自然人以现金出资投资成立，注册资本 300 万元，公司法定代表人：卢勤。1998 年末顺德陶机进行增资，同时吸收三水市欧神诺陶瓷有限公司（已更名为佛山市特地陶瓷有限公司）为新股东，增资后公司的注册资本变更为 1,500 万元；1999 年末，顺德陶机再次进行增资，注册资本变更为 2800 万元；2000 年 5 月，卢勤、鲍杰军、吴跃飞、吴桂周和冯红健分别将其所持有的顺德陶机 4%、3%、1%、1%和 1%的股份，共计 10%的股份，转让给三水市盈瑞建材科技有限公司（已更名为佛山市盈瑞建材科技有限公司）。

经广东省人民政府粤办函[2000]436 号文和广东省经贸委粤经贸[2000]643 号文的批准，顺德陶机于 2000 年 8 月整体变更为广东科达机电股份有限公司，2000 年 9 月 15 日取得广东省工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，注册号为 4400001009668。

本公司经中国证券监督管理委员会证监字[2002]95 号文核准，于 2002 年 9 月 18 日，向社会公开发行每股面值 1 元的人民币普通股股票 2000 万股，每股发行价 14.20 元。2002 年 10 月 10 日在上海证券交易所挂牌上市交易，股票简称“科达机电”，股票代码“600499”。注册资本变更为 5530 万元。股本构成：发起人股份 3530 万股，占总股本的 63.83%，其中：法人股三水市特地陶瓷有限公司 2471 万股，占总股本的 44.68%；法人股佛山市盈瑞建材科技有限公司 353 万股，占总股本的 6.38%；自然人卢勤 282.4 万股，占总股本的 5.11%；鲍杰军 211.8 万股，占总股本的 3.83%；吴跃飞 70.6 万股，占总股本的 1.28%；吴桂周 70.6 万股，占总股本的 1.28%；冯红健 70.6 万股，占总股本的 1.28%。流通股 2000 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 5530 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 9954 万股，其中法人股 6354 万股，社会公众股 3600 万股，公司注册资本相应变更为 9954 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。

2003 年 11 月 21 日，佛山市特地陶瓷有限公司与卢勤签订股份转让协议，将其持有的科达机电股份 18,493,274 股转让给卢勤。2003 年 11 月 21 日佛山市特地陶瓷有限公司与鲍杰军、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。此次股份转让双方佛山市特地陶瓷有限公司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。

### (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：（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           | 应收帐款计提比例(%) | 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、合并会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。

#### 21、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

##### (1) 会计政策变更

无

##### (2) 会计估计变更

无

##### (3) 会计差错更正

无

#### (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    | 石材机械研究开发、制造 | 850   | 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      | 机械产品配件销售    | 180   | 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       | 技术研究开发      | 30    | 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 | 中药产品开发与销售   | 4,600 | 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      | 陶瓷机械开发与销售   | 300   | 50 |  | 否 |

1)、对持股比例达到 50%以上的子公司，未纳入合并范围的原因说明：

佛山市科达石材机械有限公司，资产总额、销售收入、净利润均未达到重要性水平。

佛山市科达配件服务有限公司，同上。

佛山市科达机电科技开发有限公司，同上。

佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司，同上。

#### (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     | 82,917.57      | 29,628.65     |
| 银行存款   | 89,779,179.73  | 78,572,407.06 |
| 其他货币资金 | 13,175,961.30  | 13,593,665.37 |
| 合计     | 103,038,058.60 | 92,195,701.08 |

##### (2) 货币资金—外币：

单位:元

| 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   | 339,399.45 | 8.2765 | 2,809,039.55 | 1,543,843.39 | 8.2765  | 12,777,619.82 |
| 欧元   | 230,146.22 | 9.9961 | 2,300,564.63 | 161,617.25   | 11.2767 | 1,822,509.24  |
| 合计   | /          | /      | 5,109,604.19 | /            | /       | 14,600,129.06 |

##### 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 | 2,460,000 | 3,212,000.00 |
| 合计     | 2,460,000 | 3,212,000.00 |

截止 2005 年 6 月 30 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 | 119104074.85 | 93.35  | 5955203.74 | 5.00  | 113148871.11 | 69205156.16 | 83.66  | 3460257.80 | 5.00  | 65744898.36 |
| 一至二年 | 5281914.93   | 4.14   | 1056382.99 | 20.00 | 4225531.94   | 9458299.80  | 11.43  | 1891659.96 | 20.00 | 7566639.84  |
| 二至三年 | 2331664.20   | 1.83   | 466332.84  | 20.00 | 1865331.36   | 3027782.45  | 3.66   | 605556.50  | 20.00 | 2422225.95  |
| 三年以上 | 866505.06    | 0.68   | 433252.53  | 50.00 | 433252.53    | 1027190.65  | 1.24   | 513595.33  | 50.00 | 513595.32   |
| 合计   | 127584159.03 | 100.00 | 7911172.10 |       | 119672986.93 | 82718429.06 | 100.00 | 6471069.59 |       | 76247359.47 |

应收账款比年初增加了 57%,主要原因是国家银根紧缩导致客户资金紧张,造成公司资金回笼困难,赊销比例增加。公司在下半年将加强货款催收力度,及时将欠款追回。

## (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        | 本期减少数 |            |            | 期末余额         |
|----------|--------------|--------------|-------|------------|------------|--------------|
|          |              |              | 转回数   | 转出数        | 合计         |              |
| 应收帐款坏帐准备 | 6,471,069.59 | 1,555,112.51 |       | 115,010.00 | 115,010.00 | 7,911,172.10 |

## (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 | 34,107,179.86 | 26.73 | 23,737,223.10 | 28.70 |

## (4) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

## 4、其他应收款：

## (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 | 5,175,980.41 | 72.78  | 258,799.02 | 5        | 4,917,181.39 | 7,178,306.36 | 83.64  | 358,915.32 | 5        | 6,819,391.04 |

|      |              |        |            |    |              |              |       |            |    |              |
|------|--------------|--------|------------|----|--------------|--------------|-------|------------|----|--------------|
| 内    |              |        |            |    |              |              |       |            |    |              |
| 一至二年 | 1,469,786.12 | 20.67  | 293,957.22 | 20 | 1,175,828.89 | 979,857.41   | 11.42 | 195,971.48 | 20 | 783,885.93   |
| 二至三年 | 466,406.60   | 6.56   | 93,281.32  | 20 | 373,125.28   | 424,006.00   | 4.94  | 84,801.20  | 20 | 339,204.80   |
| 合计   | 7,112,173.12 | 100.00 | 646,037.56 |    | 6,466,135.56 | 8,582,169.77 | 100   | 639,688.00 |    | 7,942,481.77 |

## (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 | 合计 |            |
| 其他应收款坏帐准备 | 639,688.00 | 6,349.56 |       |     |    | 646,037.56 |

## (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 | 2,310,625.10 | 32.48 | 1,998,914.76 | 23.29 |

## (4) 本报告期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

母公司其他应收款中包括广东一方制药有限公司 300 万元,在编制合并报表时已抵销。

## 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 | 6,761,664.17 | 90.93 | 5,487,838.76 | 98.60  |
| 一至二年 | 679,230.52   | 9.13  | 77,997.62    | 1.40   |
| 二至三年 |              |       |              |        |
| 三年以上 |              |       |              |        |
| 合计   | 7,435,894.69 | 100   | 5,565,836.38 | 100.00 |

## (2) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

## 6、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   | 112,286,653.62 |            | 112,286,653.62 | 88,237,112.30 |            | 88,237,112.30 |
| 库存商品  | 38,455,897.97  | 854,262.22 | 37,601,635.75  | 31,375,703.60 | 854,262.22 | 30,521,441.38 |
| 低值易耗品 | 539,649.84     |            | 539,649.84     | 206,550.53    |            | 206,550.53    |

|      |                |            |                |                |            |                |
|------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| 在产品  | 50,133,513.58  |            | 50,133,513.58  | 48,916,122.23  |            | 48,916,122.23  |
| 发出商品 | 1,333,558.65   |            | 1,333,558.65   | 14,426,729.75  |            | 14,426,729.75  |
| 包装物  | 924,362.32     |            | 924,362.32     | 790,863.07     |            | 790,863.07     |
| 合计   | 203,673,635.98 | 854,262.22 | 202,819,373.76 | 183,953,081.48 | 854,262.22 | 183,098,819.26 |

1、原材料 2005 年 6 月末比 2004 年末增加 27.26%，主要原因是公司 2004 年承接的国外整线工程由于客户土建工程未完成，造成公司未能按期发货，材料和半成品储备较多所致。

2、公司于本报告期末对存货进行了全面的盘点及检查，存货不存在跌价情况，故未计提存货跌价准备。

## （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 | 854,262.22 |      |      | 854,262.22 |
| 合计   | 854,262.22 |      |      | 854,262.22 |

## 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           |
|--------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 股票投资         |               |              |            |               |
| 对子公司投资       | 17,474,879.11 | 2,701,667.66 |            | 20,176,546.77 |
| 对合营公司投资      |               |              |            |               |
| 对联营公司投资      |               |              |            |               |
| 其他股权投资       |               |              |            |               |
| 股权投资差额       |               |              |            |               |
| 合并价差         | 9,776,623.12  |              | 564,035.94 | 9,212,587.18  |
| 合计           | 27,251,502.23 | 2,701,667.66 | 564,035.94 | 29,389,133.95 |
| 减：长期股权投资减值准备 |               |              |            |               |
| 长期股权投资净值合计   | 27,251,502.23 | /            | /          | 29,389,133.95 |

### （2）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          | 摊销金额       | 期末余额         | 摊销年限 |
|------------|--------------|---------------|------------|--------------|------|
| 广东一方制药有限公司 | 9,776,623.12 | 11,280,718.96 | 564,035.94 | 9,212,587.18 | 10   |
| 合计         | 9,776,623.12 | 11,280,718.96 | 564,035.94 | 9,212,587.18 | /    |

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。

### （3）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          | 摊销金额       | 期末余额         | 摊销年限 |
|------------|--------------|---------------|------------|--------------|------|
| 广东一方制药有限公司 | 9,776,623.12 | 11,280,718.96 | 564,035.94 | 9,212,587.18 | 10   |
| 合计         | 9,776,623.12 | 11,280,718.96 | 564,035.94 | 9,212,587.18 | /    |

## 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：    | 277,302,481.10 | 12,201,204.31 | 478,446.22   | 289,025,239.19 |
| 其中：房屋及建筑物  | 148,612,385.88 | 895,341.43    |              | 149,507,727.31 |
| 机器设备       | 116,345,837.32 | 9,769,240.81  | 65,962.00    | 126,049,116.13 |
| 二、累计折旧合计：  | 42,367,901.05  | 9,796,999.86  | 438,875.89   | 51,726,025.02  |
| 其中：房屋及建筑物  | 13,881,997.13  | 2,966,001.78  |              | 16,847,998.91  |
| 机器设备       | 22,010,738.58  | 5,760,720.52  | 54,024.53    | 27,717,434.57  |
| 三、固定资产净值合计 | 234,934,580.05 | 2,404,204.45  | 39,570.33    | 237,299,214.17 |
| 其中：房屋及建筑物  | 134,730,388.75 |               | 2,070,660.35 | 132,659,728.40 |
| 机器设备       | 94,335,098.74  | 3,996,582.82  |              | 98,331,681.56  |
| 四、减值准备合计   | 582,883.38     |               |              | 582,883.38     |
| 其中：房屋及建筑物  |                |               |              |                |
| 机器设备       | 582,883.38     |               |              | 582,883.38     |
| 五、固定资产净额合计 | 234,351,696.67 |               |              | 236,716,330.79 |
| 其中：房屋及建筑物  | 134,730,388.75 |               | 2,070,660.35 | 132,659,728.40 |
| 机器设备       | 93,752,215.36  | 3,996,582.82  |              | 97,748,798.18  |

## 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          | 减值准备 | 帐面净额          | 帐面余额          | 减值准备 | 帐面净额          |
| 在建工程 | 51,322,080.25 |      | 51,322,080.25 | 29,801,569.26 |      | 29,801,569.26 |

## (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 | 资金来源 | 期末数           |
|-------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|-----------|------|------|---------------|
| 设备及安装       | 83,580,000    | 12,596,816.71 | 9,927,134.51 | 8,756,442.74 | 8,756,442.74 | 89.32     | 93%  | 募集资金 | 13,767,508.48 |
| 自动控制立体仓库    | 3,600,000     | 88,500.00     | 412,954.60   | 501,454.60   | 501,454.60   | 107.77    | 100% | 募集资金 |               |
| 研发中心大楼      | 12,451,937.63 | 7,847,092.04  | 9,483,545.59 |              |              | 139.18    | 100% | 募集资金 | 17,330,637.63 |
| 广隆工业园二期宿舍   | 6,000,000     | 947,254.01    | 3,533,770.61 |              |              | 74.68     | 80%  | 自有资金 | 4,481,024.62  |
| 广隆工业园路面附加工程 | 28,413,181.64 | 0             | 1,907,347.56 |              |              | 71.88     | 100% | 募集资金 | 1,907,347.56  |
| 工业          | 8,458,400     | 8,128,243.00  | 274,641.12   |              |              | 99.34     | 100% | 募    | 8,402,884.12  |

|                               |                |               |               |              |              |       |      |                  |               |
|-------------------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-------|------|------------------|---------------|
| 园新<br>增土<br>地                 |                |               |               |              |              |       |      | 集<br>资<br>金      |               |
| ERP<br>软件                     | 8,500,000      | 43,663.50     | 3,903,780.79  |              |              | 46.44 | 53%  | 自<br>有<br>资<br>金 | 3,947,444.29  |
| 零 星<br>设 施<br>工 程             | 500,000        | 150,000.00    | 180,661.91    |              |              | 66.13 | 75%  | 自<br>有<br>资<br>金 | 330,661.91    |
| 一 方<br>制 药<br>前 处<br>理 车<br>间 | 460,000.00     |               | 260,000.00    |              |              | 56.52 | 100% | 自<br>有<br>资<br>金 | 260,000.00    |
| 一 方<br>制 药<br>员 工<br>宿 舍<br>楼 | 2,200,000.00   |               | 894,571.64    |              |              | 40.66 | 46%  | 自<br>有<br>资<br>金 | 894,571.64    |
| 合 计                           | 154,163,519.27 | 29,801,569.26 | 30,778,408.33 | 9,257,897.34 | 9,257,897.34 | /     | /    | /                | 51,322,080.25 |

1、各项在建工程中均没有利息资本化。

2、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          | 减值准<br>备 | 帐面净额          | 帐面余额          | 减值准<br>备 | 帐面净额          |
| 无形资产 | 23,908,725.81 |          | 23,908,725.81 | 23,795,775.47 |          | 23,795,775.47 |

#### (1) 无形资产变动情况：

单位:元 币种:人民币

| 种类                     | 取得<br>方式         | 实际成本          | 期初数          | 本期增加    | 本期<br>转出 | 本期摊销       | 累计摊销         | 期末数          | 剩余<br>摊销<br>期限 |
|------------------------|------------------|---------------|--------------|---------|----------|------------|--------------|--------------|----------------|
| 土地使<br>用权              | 出<br>让           | 4,047,110.95  | 3,541,222.45 |         |          | 40,280.55  | 546,169.05   | 3,500,941.91 | 519<br>月       |
| 土地使<br>用权              | 出<br>让           | 3,769,000.60  | 3,335,565.37 |         |          | 38,357.19  | 433,435.23   | 3,297,208.18 | 525<br>月       |
| 土地使<br>用权              | 出<br>让           | 6,407,440.00  | 5,798,733.01 |         |          | 63,597.79  | 608,706.99   | 5,735,135.22 | 537<br>月       |
| 土地使<br>用权              | 股<br>东<br>投<br>入 | 6,320,420.00  | 5,498,308.64 |         |          | 61,554.66  | 883,666.02   | 5,436,753.98 | 523<br>月       |
| 非专有<br>技术              | 购<br>买           | 11,450,000.00 | 5,621,946.00 |         |          | 572,502.00 | 6,400,556.00 | 5,049,444.00 | 53<br>月        |
| MSC<br>有限分<br>析元软<br>件 | 购<br>买           | 450,000.00    |              | 450,000 |          | 15,000     | 15,000       | 435,000.00   | 116<br>月       |
| UG 软                   | 购                | 478,150.00    |              | 478,150 |          | 23,907.48  | 23,907.48    | 454,242.52   | 114            |

|    |   |               |               |            |  |            |              |               |   |
|----|---|---------------|---------------|------------|--|------------|--------------|---------------|---|
| 件包 | 买 |               |               |            |  |            |              |               | 月 |
| 合计 | / | 32,922,121.55 | 23,795,775.47 | 928,150.00 |  | 815,199.67 | 8,911,440.77 | 23,908,725.81 | / |

## 11、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           |
|------|----------------|---------------|
| 质押借款 | 5,000,000      | 7,000,000     |
| 抵押借款 |                |               |
| 担保借款 |                |               |
| 信用借款 | 102,000,000.00 | 10,000,000    |
|      |                |               |
| 合计   | 107,000,000.00 | 17,000,000.00 |

1、本公司报告期末无到期未偿付的短期借款。

2、质押借款 5,000,000.00 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           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 71,841,175.09 | 70,718,904.58 |
| 合计     |               |               |

1、子公司期末无应付票据。

2、本公司 2005 年 6 月末的应付票据从 2005 年 7 月至 12 月陆续到期。

## 13、应付帐款：

截止至期末应付账款余额为 106,339,453.87 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。

## 14、预收帐款：

截止至期末预收账款余额为 6,090,281.86 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。

## 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   | 2,122,028.19 | 1,021,328.63 | 销售收入 17%               |
| 营业税   | 1,082.50     | 1,082.50     | 营业收入 5%                |
| 所得税   | 941,323.17   | 5,904,269.69 | 应纳税所得额 15%             |
| 个人所得税 |              |              |                        |
| 城建税   | 432,510.90   | 254,152.69   | 流转税额 5%                |
| 房产税   | 398,379.42   | 2,598.00     | 从租计征部分 12%、从价计征部分 1.2% |
| 土地使用税 | 167,711.58   |              | 每平方米 2 元               |
| 合计    | 4,063,035.76 | 7,183,431.51 | /                      |

根据财政部、国家税务总局关于印发《技术改造国产设备投资抵免企业所得税暂行办法》的通知及有关规定，经主管税局佛山市顺德区地方税务局容桂税务分局发来文件确认，同意公司 2004 年度技

术改造国产设备投资抵免企业所得税额为 5,627,674.98 元；未抵免余额结转以后年度按有关规定进行抵免。2005 年 6 月 28 日，以上款项已退入公司帐户。

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 | 174,260.74 | 202,311.96 | 流转税额 3%    |
| 堤围费   | 91,152.85  | 76,364.05  | 销售收入 0.12% |
| 合计    | 265,413.59 | 278,676.01 |            |

17、其他应付款：

(1) 其他应付款的说明：

1、期末子公司广东一方制药有限公司的其他应付款为 7,806,017.58 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   | 459,978.24   | 368,680.75   | 按水、电公司年（月）末用量通知单预提 |
| 综合管理费 | 598,139.45   | 704,051.45   | 按工业管理区规定预提         |
| 交通运输费 | 233,719.81   | 248,033.27   | 按合同、计划预提           |
| 三包费   | 286,613.29   | 440,461.49   | 按各事业部产品的销售量计提      |
| 其他    |              | 32,294.25    |                    |
| 合计    | 1,578,450.79 | 1,793,521.21 | /                  |

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    | 500,000.00    |      |
| 建材装备工程技术经费  | 3,010,920.00  | 1,714,728.93  |      |
| 顺德科技局招标项目   | 4,000,000.00  | 4,000,000.00  |      |
| 科技三项经费      | 1,000,000.00  |               |      |
| 广东省重大项目中标经费 | 5,910,000.00  | 5,910,000.00  |      |
| 中药颗粒专项经费    | 1,100,000.00  | 528,966.00    |      |
| 合计          | 15,520,920.00 | 12,653,694.93 | /    |

报告期内共收到建材装备工程技术经费 2,000,000 元、科技三项经费 1,000,000 元、中药颗粒专项经费 600,000 元，报告期内累计列支研究开发费用 732,774.93 元。

20、股本：

单位:股

|           | 期初值        | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |    |    | 期末值        |
|-----------|------------|-------------|----|-------|----|----|----|------------|
|           |            | 配股          | 送股 | 公积金转股 | 增发 | 其他 | 小计 |            |
| 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   | 6,354,000  |  |  |  |  |  |  | 6,354,000  |
| 境外法人持有股份   |            |  |  |  |  |  |  |            |
| 其他         | 57,186,000 |  |  |  |  |  |  | 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        | 9,629,550.80   |            |      | 9,629,550.80   |
| 外币资本折算差额    |                |            |      |                |
| 其他资本公积      | 423,851.99     | 429,208.18 |      | 853,060.17     |
| 合计          | 225,851,519.88 | 429,208.18 | 0.00 | 226,280,728.06 |

## 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 | 16,334,664.22 |      |      | 16,334,664.22 |
| 法定公益金  | 2,466,987.67  |      |      | 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     | 24,502,023.30 |      |      | 24,502,023.30 |

## 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       | 22,508,990.71 | 50,580,713.55 |
| 加：年初未分配利润 | 92,760,914.41 | 79,606,807.90 |
| 其他转入      |               |               |

|            |               |               |
|------------|---------------|---------------|
| 减：提取法定盈余公积 |               | 5,043,071.36  |
| 提取法定公益金    |               | 2,521,535.68  |
| 应付普通股股利    | 29,862,000.00 | 29,862,000.00 |
| 未分配利润      | 85,407,905.12 | 92,760,914.41 |

根据 2005 年 3 月 18 日召开的 2004 年度股东大会决议，2004 年度利润分配方案为每 10 股派 3 元（含税），共计派发现金股利 29,862,000.00 元。现金红利分配已于 2004 年 5 月 18 日实施完毕。

#### 24、主营业务收入及主营业务成本：

##### （1）分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

| 产品名称    | 本期数            |                | 上年同期数          |                |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|         | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 机械产品    | 222,147,215.35 | 180,316,562.63 | 260,472,881.48 | 207,492,743.94 |
| 中药产品    | 29,915,012.39  | 15,421,152.62  | 18,859,410.46  | 9,324,809.87   |
| 其中:关联交易 | 26,430,778.91  | 20,729,659.90  | 12,079,098.88  | 10,327,629.54  |
| 合计      | 252,062,227.74 | 195,737,715.25 | 279,332,291.94 | 216,817,553.81 |
| 内部抵消    |                |                |                |                |
| 合计      | 252,062,227.74 | 195,737,715.25 | 279,332,291.94 | 216,817,553.81 |

##### （2）分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

| 地区名称    | 本期数            |                | 上年同期数          |                |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|         | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 国内      | 201,855,908.59 | 157,680,404.75 | 230,351,139.92 | 182,724,264.58 |
| 国外      | 50,206,319.15  | 38,057,310.50  | 48,981,152.02  | 34,093,289.23  |
| 其中:关联交易 | 26,430,778.91  | 20,729,659.90  | 12,079,098.88  | 10,327,629.54  |
| 合计      | 252,062,227.74 | 195,737,715.25 | 279,332,291.94 | 216,817,553.81 |
| 内部抵消    |                |                |                |                |
| 合计      | 252,062,227.74 | 195,737,715.25 | 279,332,291.94 | 216,817,553.81 |

公司前五名客户销售收入总额为 85,077,582.31 元，占收入总额的 33.75%。

#### 25、主营业务税金及附加：

单位:元 币种:人民币

| 项目    | 本期数          | 上年同期数        | 计缴标准       |
|-------|--------------|--------------|------------|
| 城建税   | 805,296.55   | 481,725.85   | 流转税的 5%    |
| 教育费附加 | 430,542.15   | 289,035.51   | 流转税的 3%    |
| 堤围费   | 266,855.41   | 312,795.11   | 销售收入的 1.2‰ |
| 合计    | 1,502,694.11 | 1,083,556.47 | /          |

城建税计提比例从 2005 年 7 月份开始改为按流转税的 7%缴纳。

#### 26、其他业务利润：

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期数 |    |    | 上年同期数 |    |    |
|----|-----|----|----|-------|----|----|
|    | 收入  | 成本 | 利润 | 收入    | 成本 | 利润 |

|    |            |            |            |            |            |            |
|----|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 租金 | 136,700.00 | 23,150.70  | 113,549.30 | 123,720.00 | 3,097.60   | 120,622.40 |
| 其他 | 237,321.00 | 221,331.80 | 15,989.20  | 189,715.17 | 116,002.13 | 73,713.04  |
| 合计 | 374,021.00 | 244,482.50 | 129,538.50 | 313,435.17 | 119,099.73 | 194,335.44 |

## 27、财务费用：

单位:元 币种:人民币

| 项目     | 本期数          | 上年同期数        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 2,155,746.05 | 1,586,209.63 |
| 减：利息收入 | 295,971.78   | 1,112,849.67 |
| 汇兑损失   | 139,513.88   | 17,058.10    |
| 减：汇兑收益 | 835.88       |              |
| 其他     | 64,564.80    | 159,536.81   |
| 合计     | 2,063,017.07 | 649,954.87   |

财务费用同比增加 217.40%，是由于报告期新增银行贷款 9,000 万元导致利息支出增加,同时募集资金存款利息收入减少。

## 28、投资收益：

单位:元 币种:人民币

| 项目          | 本期数          | 上年同期数       |
|-------------|--------------|-------------|
| 其中：按权益法确认收益 | 2,701,667.66 | 108,430.20  |
| 长期股权投资差额摊销  | -564,035.94  | -564,035.94 |
| 合计          | 2,137,631.72 | -455,605.74 |

投资收益大幅增加主要是由于佛山市科达石材机械有限公司经营状况良好，实现净利润同比有较大增长

## 29、补贴收入：

单位:元 币种:人民币

| 项目          | 本期数          | 上年同期数 | 收入来源 |
|-------------|--------------|-------|------|
| 顺德区企业技术开发补贴 | 1,032,603.19 | 0     |      |
| 顺德区科技进步奖金   | 50,000       | 0     |      |
| 科技兴贸专项资金    | 90,666       | 0     |      |
| 合计          | 1,173,269.19 | 0     | /    |

## 30、营业外收入：

单位:元 币种:人民币

| 项目        | 本期数        | 上年同期数      |
|-----------|------------|------------|
| 罚款收入      | 37,579.67  | 28,381.78  |
| 其他        | 77,073.75  | 75,582.39  |
| 处置固定资产净收益 |            | 28,381.78  |
| 合计        | 114,653.42 | 107,412.77 |

## 31、营业外支出：

单位:元 币种:人民币

| 项目       | 本期数       | 上年同期数      |
|----------|-----------|------------|
| 捐赠支出     | 36,000    | 120,000.00 |
| 清理固定资产损失 | 27,953.89 | 236,423.58 |
| 滞纳金及罚金   |           | 80,975.61  |
| 固定资产减值准备 |           | 5,281.30   |
| 固定资产盘亏   | 12,657.47 |            |
| 其 他      | 15,095.00 | 5,346.51   |
| 合 计      | 91,706.36 | 448,027.00 |

## 32、所得税：

单位:元 币种:人民币

| 项目  | 本期数           | 上年同期数        |
|-----|---------------|--------------|
| 所得税 | -1,750,000.26 | 2,968,550.49 |
| 合 计 | -1,750,000.26 | 2,968,550.49 |

根据《财政部、国家税务总局关于印发通知》及有关规定，经主管税局佛山市顺德区地方税务局容桂税务分局发来文件确认，同意公司 2004 年度技术改造国产设备投资抵免企业所得税额为 5,627,674.98 元；未抵免余额结转以后年度按有关规定进行抵免。2005 年 6 月 28 日，以上款项退入公司帐户。

## 33、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        | 2,540,993.13 |
| 收到专项资金拨款和补贴收入 | 4,173,269.19 |
| 其他            | 2,038,515.47 |
| 合 计           | 8,752,777.79 |

## 34、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 | 3,541,303.19  |
| 支付水电费    | 2,371,613.93  |
| 支付差旅费    | 1,156,084.19  |
| 支付运输费    | 2,711,950.65  |
| 支付汽车费    | 893,070.80    |
| 代垫客户运费   | 2,180,701.92  |
| 支付其他费用   | 11,258,187.26 |
| 合 计      | 24,112,911.94 |

## (七) 母公司会计报表附注:

## 1、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<br>(%) | 金额         | 计提<br>比例<br>(%) |              | 金额          | 比例<br>(%) | 金额         | 计提<br>比例<br>(%) |             |
|------|--------------|-----------|------------|-----------------|--------------|-------------|-----------|------------|-----------------|-------------|
| 一年以内 | 103615601.61 |           | 5180780.08 | 5.00            | 98434821.53  | 57720686.67 | 82.06     | 2886034.33 | 5.00            | 54834652.33 |
| 一至二年 | 4612567.18   |           | 922513.44  | 20.00           | 3690053.74   | 8962574.12  | 12.74     | 1792514.82 | 20.00           | 7170059.30  |
| 二至三年 | 2039554.83   |           | 407910.97  | 20.00           | 1631643.86   | 2810540.19  | 4.00      | 562108.05  | 20.00           | 2248432.15  |
| 三年以上 | 624471.59    |           | 312235.79  | 50.00           | 312235.79    | 848294.98   | 1.20      | 424147.49  | 50.00           | 424147.49   |
| 合计   | 110892195.20 |           | 6823440.27 |                 | 104068754.93 | 70342095.96 | 100.00    | 5664804.69 |                 | 64677291.27 |

## (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        | 本期减少数 |            |            | 期末余额         |
|----------|--------------|--------------|-------|------------|------------|--------------|
|          |              |              | 转回数   | 转出数        | 合计         |              |
| 应收帐款坏帐准备 | 5,664,804.69 | 1,273,645.58 |       | 115,010.00 | 115,010.00 | 6,823,440.27 |

## (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 | 34,107,179.86 | 30.76 | 23,737,223.10 | 33.75 |

## (4) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

## 2、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           |
|--------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 股票投资         |               |              |            |               |
| 对子公司投资       | 54,622,658.14 | 5,938,560.04 |            | 60,561,218.18 |
| 对合营公司投资      |               |              |            |               |
| 对联营公司投资      |               |              |            |               |
| 其他股权投资       |               |              |            |               |
| 股权投资差额       | 9,776,623.12  |              | 564,035.94 | 9,212,587.18  |
| 合并价差         |               |              |            |               |
| 合计           | 64,399,281.26 | 5,938,560.04 | 564,035.94 | 69,773,805.36 |
| 减：长期股权投资减值准备 |               |              |            |               |
| 长期股权投资净值合计   | 64,399,281.26 | /            | /          | 69,773,805.36 |

## (2) 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 | 9,776,623.12 | 11,280,718.96 |      |      | 564,035.94 | 9,212,587.18 |      | 10   |
| 合计         | 9,776,623.12 | 11,280,718.96 |      |      | 564,035.94 | 9,212,587.18 | /    | /    |

## 3、投资收益：

单位:元 币种:人民币

| 项目          | 本期数          | 上年同期数      |
|-------------|--------------|------------|
| 其中：按权益法确认收益 | 5,938,560.04 | 772,275.09 |
| 长期股权投资差额摊销  | 564,035.94   | 564,035.94 |
| 合计          | 5,374,524.10 | 208,239.15 |

投资收益同比大幅增长，是由于广东一方制药有限公司、佛山市科达石材机械有限公司报告期内经营业绩良好，贡献的收益增加所致。

## (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 |
|-----------------|------------------|-------------|--------|------|------|
| 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  |      | 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  |      | 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  |      | 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  |      | 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  |      | 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  |
|-----------------|----------|--------|----------|
| 佛山市科达石材机械有限公司   | 1,000    |        | 1,000    |
| 佛山市科达配件服务有限公司   | 200      |        | 200      |
| 佛山市科达机电科技开发有限公司 | 50       |        | 50       |
| 广东一方制药有限公司      | 5,142.86 |        | 5,142.86 |
| 佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司 | 600      |        | 600      |

## 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(%) |
|-----------------|------------|-----------------|-----------|----------------|------------|-----------------|
| 佛山市科达石材机械有限公司   | 850        | 85              |           |                | 850        | 85              |
| 佛山市科达配件服务有限公司   | 180        | 90              |           |                | 180        | 90              |
| 佛山市科达机电科技开发有限公司 | 30         | 60              |           |                | 30         | 60              |
| 广东一方制药有限公司      | 3,240      | 63              |           |                | 3,240      | 63              |
| 佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司 | 300        | 50              |           |                | 300        | 50              |

## 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 |
|----------------|-----------|
| 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(%) |
| 广东奔朗超硬材料制品有限公司 | 采购磨具、金刚石砂轮等 | 按市场价     | 354.12 | 1.88          | 522.34 | 2.58          |

## (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     | 销售陶瓷设备 | 按市场价     | 454.00   | 1.54          | 222.82 | 0.80          |
| 佛山市科达配件服务有限公司   | 销售配件   | 按市场价     | 1,674.54 | 5.68          | 443.12 | 1.59          |
| 佛山市科达石材机械有限公司   | 销售配件   | 按市场价     | 271.76   | 0.92          | 366.46 | 1.31          |
| 佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司 | 销售配件   | 按市场价     | 692.10   | 2.35          |        |               |

## (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、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         |
|----------|-----------------|--------------|--------------|
| 应付票据     | 广东奔朗超硬材料制品有限公司  | 1,542,282.62 | 2,202,073.87 |
| 应付帐款     | 广东奔朗超硬材料制品有限公司  | 5,258,410.32 | 2,262,572.54 |
| 应收帐款     | 佛山欧神诺陶瓷有限公司     | 1,634,000.00 | 4,604,800.00 |
| 应收帐款     | 佛山市科达配件服务有限公司   | 496,753.74   | 8,829,485.27 |
| 应收帐款     | 佛山市科达石材机械有限公司   | 215,459.47   | 1,835,915.96 |
| 应收帐款     | 佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司 | 429,102.83   | 5,897,483.85 |
| 其他应收款    | 佛山市科达配件服务有限公司   | 0            | 14,904.34    |
| 其他应收款    | 佛山市科达石材机械有限公司   | 0            | 38,937.65    |
| 其他应收款    | 佛山市科达灵海陶瓷科技有限公司 | 0            | 17,053.11    |

#### (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

## 八、备查文件目录

- (一) 1、载有董事长亲笔签名的半年报文本
- (二) 2、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
- (三) 3、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正本及公告原稿

董事长：卢勤

广东科达机电股份有限公司  
2005 年 8 月 19 日