

**广东科达洁能股份有限公司**

**600499**

**2014 年半年度报告**

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、公司半年度财务报告未经审计。

四、公司负责人边程、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）曾飞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

六、公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

七、公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

# 目 录

第一节 释义.....	4
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	7
第五节 重要事项.....	10
第六节 股份变动及股东情况.....	13
第七节 优先股相关情况.....	19
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	19
第九节 财务报告.....	20
第十节 备查文件目录.....	99

## 第一节 释义

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、科达洁能	指	广东科达洁能股份有限公司
顺德陶机	指	顺德市科达陶瓷机械有限公司
安徽科达机电	指	安徽科达机电有限公司（原马鞍山科达机电有限公司）
安徽科达洁能	指	安徽科达洁能股份有限公司（原马鞍山科达洁能股份有限公司）
科达石材	指	佛山市科达石材机械有限公司
科达香港	指	科达机电（香港）有限公司
恒力泰公司	指	佛山市恒力泰机械有限公司
新铭丰公司	指	芜湖新铭丰机械装备有限公司、芜湖科达新铭丰机电有限公司
科达液压	指	佛山市科达液压机械有限公司
信成投资、安徽信成投资	指	安徽信成投资有限公司
安徽信成融资	指	安徽信成融资租赁有限公司
广东信成融资	指	广东信成融资租赁有限公司
天江药业	指	江阴天江药业有限公司
长沙埃尔	指	长沙埃尔压缩机有限责任公司
安徽埃尔	指	安徽埃尔压缩机有限公司
广东泰威	指	广东泰威数码陶瓷打印有限公司
东大泰隆	指	河南东大泰隆冶金科技有限公司
东大科技	指	东北大学科技产业集团有限公司
沈阳科达洁能	指	沈阳科达洁能燃气有限公司
新铭丰工程公司	指	马鞍山科达新铭丰工程有限公司
卓达豪公司	指	佛山市卓达豪机械有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中喜会计师事务所	指	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）、中喜会计师事务所有限责任公司
第二期股权激励	指	广东科达机电股份有限公司第二期股票期权激励计划
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	广东科达洁能股份有限公司
公司的中文名称简称	科达洁能
公司的外文名称	Keda Clean Energy Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	KEDA
公司的法定代表人	边程

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱亚锋	冯欣
联系地址	广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路 1 号	广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路 1 号
电话	0757-23833869	0757-23833869
传真	0757-23833869	0757-23833869
电子信箱	600499@kedachina.com.cn	600499@kedachina.com.cn

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路 1 号
公司注册地址的邮政编码	528313
公司办公地址	广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路 1 号
公司办公地址的邮政编码	528313
公司网址	http://www.kedachina.com.cn
电子信箱	600499@kedachina.com.cn

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司、上海证券交易所

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	科达洁能	600499	科达机电

## 六、公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2014 年 4 月 23 日
注册登记地点	佛山市顺德区市场安全监管局
企业法人营业执照注册号	440000000016993
税务登记号码	440681231923486
组织机构代码	23192348-6
报告期内注册变更情况查询索引	详见公司 2014 年 4 月 26 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 发布的《关于公司名称及证券简称变更的公告》

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,161,078,169.47	1,622,849,921.66	33.17
归属于上市公司股东的净利润	261,018,988.72	188,446,594.24	38.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	249,312,415.05	178,286,942.83	39.84
经营活动产生的现金流量净额	-214,212,777.00	16,880,933.09	-1,368.96
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,432,316,572.55	2,879,340,391.29	19.20
总资产	7,652,564,922.08	6,426,502,892.06	19.08

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.382	0.287	33.10
稀释每股收益(元/股)	0.377	0.284	32.75
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.365	0.272	34.19
加权平均净资产收益率(%)	8.10	7.45	增加 0.65 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.74	7.05	增加 0.69 个百分点

## 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-121,417.71
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,292,501.68
债务重组损益	1,579,447.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-305,550.82
少数股东权益影响额	-214,481.45
所得税影响额	-2,523,925.18
合计	11,706,573.67

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司外部经营环境与去年同期相比变化不大，公司主营业务各模块发展平稳。陶瓷机械业务延续去年的较好态势，继续保持稳定增长；公司去年签署的多个清洁煤气化项目均按计划稳步推进，预计主体部分将于三四季度完成建设；沈阳科达售气项目运行水平有所提升，但由于产能仍未完全释放、气价较低同时转固加大而继续亏损；报告期内，公司完成了对东大泰隆的收购，进一步完善了上下游产业链，拓宽了公司的利润增长点。报告期内公司共实现营业收入 216,107.82 万元，同比增长 33.17%；营业利润 27,593.22 万元，同比增长 39.42%；净利润 26,101.90 万元，同比增长 38.51%。

#### （一）主营业务分析

##### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	216,107.82	162,284.99	33.17
营业成本	162,230.32	125,597.62	29.17
销售费用	9,697.03	7,657.84	26.63
管理费用	15,795.77	9,450.38	67.14
财务费用	1,010.04	747.96	35.04

经营活动产生的现金流量净额	-21,421.28	1,688.09	-1,368.96
投资活动产生的现金流量净额	-15,960.29	-7,538.54	-111.72
筹资活动产生的现金流量净额	45,035.91	-2,646.57	1,801.67
研发支出	8,340.43	5,139.98	62.27

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位：万元 币种：人民币

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
陶瓷机械	149,168.01	109,562.03	26.55	24.25	18.32	增加 3.68 个百分点
石材机械	10,751.13	8,782.73	18.31	48.06	44.21	增加 2.19 个百分点
墙材机械	16,557.02	13,052.79	21.16	-12.29	-13.65	增加 1.24 个百分点
洁能设备	11,870.57	9,370.15	21.06			
清洁煤气	7,907.16	12,002.14	-51.79	-6.29	26.77	减少 39.58 个百分点
液压泵	971.92	491.90	49.39	50.74	54.68	减少 1.29 个百分点
融资租赁	7,565.55	1,595.53	78.91	48.92	110.71	减少 6.18 个百分点
压缩机/鼓风机	1,599.21	1,214.57	24.05	59.02	81.47	减少 9.39 个百分点
冶金行业设计和 EPC 工程	9,675.45	6,158.49	36.35			

### 2、主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	198,753.58	36.97
国外	17,312.44	1.72

## (三) 投资状况分析

### 1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

#### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

#### (3) 募集资金使用情况



## (1) 募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014	非公开发行	109,998,000.00	109,998,000.00	109,998,000.00	0	

根据《广东科达机电股份有限公司向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金报告书》，公司通过发行股份及支付现金的方式向东大科技及吕定雄等 27 名自然人购买其合计持有的东大泰隆 100% 股权。其中，以发行股份方式向交易对方支付的对价款 22,094.10 万元，以现金形式向交易对方支付的对价款 11,000 万元。同时公司拟向不超过十名特定投资者非公开发行股份募集配套资金 11,000 万元，用于支付收购东大泰隆现金对价款。

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东科达机电股份有限公司向吕定雄等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2014】86 号）核准，2014 年 2 月 26 日，公司以人民币 21 元/股的发行价格向山南智佳投资咨询有限公司等 5 名特定投资者发行了 5,238,000 股人民币普通股（A 股），募集资金总额为 109,998,000.00 元，扣除发行费用 1,000,000.00 元后实际募集资金净额为 108,998,000.00 元，已全部用于支付河南东大泰隆冶金科技有限公司股权对价款。截止报告期末，公司募集资金余额为 0.00 元。

## 2、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	注册资本	公司持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
佛山市科达石材机械有限公司	石材机械设备的研发、生产以及销售	1,695.00	100.00	12,802.38	7,022.94	483.47
安徽科达机电有限公司	墙材机械设备的研发、生产以及销售	68,000.00	100.00	116,064.35	80,187.61	-164.37
安徽科达洁能股份有限公司	清洁能源机械设备的研发、生产以及销售；工业气体的生产	4,460.00	68.44	69,503.84	38,267.90	-1,868.63
佛山市科达液压机械有限公司	液压泵等液压元器件及液压设备、液压站的研发、生产以及销售	2,000.00	51.00	4,051.08	3,508.44	167.92
佛山市恒力泰机械有限公司	陶瓷机械设备的研发、生产以及销售	2,560.00	100.00	110,745.08	47,622.92	10,707.25

安徽信成投资有限公司	创业投资业务, 创业投资咨询	11,400.00	100.00	198,763.62	44,581.73	4,087.78
长沙埃尔压缩机有限责任公司	压缩机、离心风机、鼓风机及配套设备的研发、制造与销售	3,004.08	63.75	8,546.78	6,641.54	-43.53
江阴天江药业有限公司	药品的生产	9,455.56	9.6732	284,034.05	220,291.43	27,985.69
广东泰威数码陶瓷打印有限公司	销售陶瓷喷墨打印机设备	2,000.00	40.00	2,927.45	2,906.84	-5.53
河南东大泰隆冶金科技有限公司	冶金工业成套设备的技术开发、技术咨询、技术转让与销售;	5,000.00	100.00	32,478.70	11,675.53	1,847.88
沈阳科达洁能燃气有限公司	清洁煤气、蒸汽的制造、销售	40,000.00	82.50	100,239.23	25,127.32	-5,494.36

### 3、非募集资金项目情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
沈阳科达洁能燃气有限公司煤气化项目	75,000.00	100%	7,487.02	80,009.37	
科达洁能广隆新厂区	5,000.00	98%	965.93	4,881.04	
安徽信成大厦	5,000.00	66%	920.49	3,281.55	
合计	85,000.00		9,373.44	88,171.96	

## 二、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
经中国证监会核准，2014 年 2 月 26 日公司完成向东大泰隆原股东东大科技及吕定雄等 27 名自然人发行股份购买资产的股份登记手续，以 13 元/股的价格向其合计发行 16,995,461 股；同时公司以 21 元/股的发行价格向山南智佳投资咨询有限公司等 5 名特定投资者合计发行 5,238,000 股，募集资金净额人民币 108,998,000 元，全部用于支付东大泰隆股权对价款，顺利完成对东大泰隆 100% 股权的收购。	见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）2014 年 2 月 28 日《向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金之股票发行结果暨股本变动公告》。

#### 四、公司股权激励情况及其影响

##### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
公司第二期股票期权激励计划第二次行权相关事宜	见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）2014 年 5 月 10 日《关于调整股权激励计划行权价格及数量暨符合行权条件的公告》、《第五届监事会第十三次会议决议公告》、2014 年 5 月 17 日《第二期股票期权激励计划第二次行权结果暨股份上市公告》。

##### （二）报告期公司股权激励相关情况说明

报告期内，经公司第五届董事会第二十次会议及 2013 年度股东大会审议通过，公司实施了 2013 年度利润分配方案：以 688,482,161 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.7 元（含税）。公司第二期股票期权激励计划第二次行权每份股票期权的行权价格由 9.8 元调整为 9.63 元；另外，由于公司员工罗镜芳等 6 人离职、孟晨因病死亡，其合计持有的 54 万份股票期权被取消，公司第二期股权激励对象人数由 323 人调整为 316 人，未行权的股票期权总数由 2,677.50 万份调整为 2,623.5 万份。

2014 年 5 月 9 日公司第五届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司第二期股票期权激励计划符合第二次行权条件的议案》，同意采取向激励对象定向发行股票的方式进行行权。2014 年 5 月 15 日公司以 9.63 元/股的发行价格向 316 名股权激励对象合计发行了 874.5 万股，行权完成后，公司总股本由 688,482,161 股变更为 697,227,161 股，未行权的股票期权总数调整为 1,749 万份。

#### 五、重大关联交易

√ 不适用

#### 六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	88,390.69
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	139,362.16
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	139,362.16
担保总额占公司净资产的比例 (%)	40.60
其中:	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	114,571.47
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	114,571.47

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	交易对方	向沈晓鹤等 5 名自然人发行的股份自发行结束之日起三十六个月内不得转让。	承诺时间: 2012 年 4 月 12 日; 承诺期限: 2012 年 4 月 12 日至 2015 年 8 月 8 日	是	是		
	盈利预测及补偿	交易对方	沈晓鹤等 5 名自然人向科达机电保证并承诺新铭丰公司 2012 年实现扣除非经常损益后净利润不低于 3,901.00 万元, 2012 年至 2013 年累计实现扣除非经常损益后净利润不低于 8,601.05 万元, 2012 年至 2014 年累计实现扣除非经常损益后净利润金额不低于 14,296.77 万元。	承诺时间: 2012 年 4 月 12 日; 承诺期限: 2012 年 4 月 12 日至 2014 年 12 月 31 日	是	是		
	解决同业竞争	交易对方	沈晓鹤等 5 名自然人承诺: 在本次交易完成后三年内服务于新铭丰公司, 不以任何方式从事与新铭丰公司业务相竞争的业务, 但新铭丰公司的参股和控股公司、上市公司及其他参股或控股公司不在上述限制范围之内; 沈晓鹤等 5 名自然人在离开新铭丰公司	承诺时间: 2012 年 4 月 12 日; 承诺期限: 2012 年 4 月 12 日至 2015 年 8 月 8 日	是	是		

			两年之内不参与任何与上市公司及其参股或控股公司有竞争的业务。					
盈利预测及补偿	交易对方		东大科技及吕定雄等 27 名自然人承诺东大泰隆公司 2013 年实现扣除非经常损益后净利润不低于 3,244.74 万元, 2013 年至 2014 年累计实现扣除非经常损益后净利润不低于 7,289.28 万元, 2013 年至 2015 年累计实现扣除非经常损益后净利润金额不低于 12,104.18 万元, 2013 年至 2016 年累计实现扣除非经常损益净利润金额不低于 16,977.59 万元。如东大泰隆公司实际净利润低于上述承诺金额, 则东大科技及吕定雄等 27 名自然人负责向上市公司补偿净利润差额。	承诺时间: 2013 年 8 月 29 日; 承诺期限: 2013 年 8 月 29 日至 2016 年 12 月 31 日	是	是		
与股权激励相关的承诺	其他	上市公司	科达机电承诺不为激励对象依据本激励计划获得的有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助, 包括为其贷款提供担保。	承诺时间: 2012 年 1 月 29 日; 承诺期限: 2012 年 1 月 29 日至 2016 年 12 月 31 日	是	是		

## 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	25,312,000	3.80	22,233,461			-5,657,159	16,576,302	41,888,302	6.008
1、国家持股									
2、国有法人持股			1,699,546				1,699,546	1,699,546	0.244
3、其他内资持股	25,312,000	3.80	20,533,915			-5,657,159	14,876,756	40,188,756	5.764
其中：境内非国有法人持股	3,800,000	0.57	5,238,000			-3,800,000	1,438,000	5,238,000	0.751
境内自然人持股	21,512,000	3.23	15,295,915			-1,857,159	13,438,756	34,950,756	5.013

4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	640,936,700	96.20	8,745,000			5,657,159	14,402,159	655,338,859	93.992
1、人民币普通股	640,936,700	96.20	8,745,000			5,657,159	14,402,159	655,338,859	93.992
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	666,248,700	100	30,978,461			0	30,978,461	697,227,161	100

## 2、股份变动情况说明

为收购东大泰隆 100% 股权，2014 年 2 月 26 日，公司以 13 元/股的发行价格向东大泰隆股东东大泰隆及吕定雄等 27 名自然人发行 16,995,461 股股票，禁售期为 36 个月；同时公司以 21 元/股的发行价格向山南智佳投资咨询有限公司等 5 名特定投资者非公开发行 5,238,000 股股票，禁售期 12 个月，募集资金全部用于支付河南东大泰隆冶金科技有限公司股权对价款。股份发行完成后，公司总股本由 666,248,700 股增加至 688,482,161 股，其中有限售条件流通股 47,545,461 股，无限售条件流通股 640,936,700 股。

经公司第五届董事会第二十三次会议审议通过，公司及股权激励对象已满足第二期股票期权激励计划第二次行权条件。2014 年 5 月 15 日，公司完成第二期股票期权激励计划第二次行权，以 9.63 元/股的发行价格向 316 名股权激励对象合计发行 874.5 万股股票。本次行权新增股份均为无限售条件流通股，行权完成后，公司总股本由 688,482,161 股增加至 697,227,161 股。其中有限售条件流通股 47,545,461 股，无限售条件流通股 649,681,700 股。

2014 年 5 月 23 日，易方达基金管理有限公司、吴见娣、华夏基金管理有限公司、国投财务有限公司 4 名特定投资者合计持有的 5,657,159 股限售股上市流通，本次上市后，公司总股本仍为 697,227,161 股，其中有限售条件流通股变为 41,888,302 股，无限售条件流通股 655,338,859 股。

### （二）限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
沈晓鹤	6,486,098	0	0	6,486,098	发行股份购买资产	2015年8月8日
徐顺武	4,913,710	0	0	4,913,710	发行股份购买资产	2015年8月8日
陆洁	4,324,065	0	0	4,324,065	发行股份购买资产	2015年8月8日
刘磊	1,965,484	0	0	1,965,484	发行股份购买资产	2015年8月8日
王忠华	1,965,484	0	0	1,965,484	发行股份购买资产	2015年8月8日
易方达基金公司-工行-昊业宏达特定资产管理	1,000,000	1,000,000	0	0	非公开发行	2014年5月23日
易方达基金公司-中行-何日华	1,000,000	1,000,000	0	0	非公开发行	2014年5月23日
吴见娣	1,857,159	1,857,159	0	0	非公开发行	2014年5月23日
华夏基金公司-民生-林鹏	1,250,000	1,250,000	0	0	非公开发行	2014年5月23日
国投财务有限公司	550,000	550,000	0	0	非公开发行	2014年5月23日
吕定雄	0	0	4,078,910	4,078,910	发行股份购买资产	2017年2月26日
崔德成	0	0	3,569,047	3,569,047	发行股份购买资产	2017年2月26日
东北大学科技产业集团有限公司	0	0	1,699,546	1,699,546	发行股份购买资产	2017年2月26日
汪秀文	0	0	679,818	679,818	发行股份购买资产	2017年2月26日
赵彭喜	0	0	509,864	509,864	发行股份购买资产	2017年2月26日
黎志刚	0	0	509,864	509,864	发行股份购买资产	2017年2月26日
毛继红	0	0	339,909	339,909	发行股份购买资产	2017年2月26日
罗黎	0	0	339,909	339,909	发行股份购买资产	2017年2月26日
李宝林	0	0	339,909	339,909	发行股份购买资产	2017年2月26日
邢国春	0	0	339,909	339,909	发行股份购买资产	2017年2月26日
吴有威	0	0	339,909	339,909	发行股份购买资产	2017年2月26日
杨青辰	0	0	339,909	339,909	发行股份购	2017年2月26日

					买资产	
王兴明	0	0	339,909	339,909	发行股份购买资产	2017年2月26日
罗亚林	0	0	254,932	254,932	发行股份购买资产	2017年2月26日
张金平	0	0	254,932	254,932	发行股份购买资产	2017年2月26日
董剑飞	0	0	254,932	254,932	发行股份购买资产	2017年2月26日
杨再明	0	0	254,932	254,932	发行股份购买资产	2017年2月26日
冯立新	0	0	254,932	254,932	发行股份购买资产	2017年2月26日
杨影	0	0	254,932	254,932	发行股份购买资产	2017年2月26日
许文强	0	0	254,932	254,932	发行股份购买资产	2017年2月26日
丁筑清	0	0	254,932	254,932	发行股份购买资产	2017年2月26日
董慧	0	0	254,932	254,932	发行股份购买资产	2017年2月26日
朱杰坤	0	0	254,932	254,932	发行股份购买资产	2017年2月26日
孙锋	0	0	254,932	254,932	发行股份购买资产	2017年2月26日
李凯周	0	0	254,932	254,932	发行股份购买资产	2017年2月26日
赵建华	0	0	169,955	169,955	发行股份购买资产	2017年2月26日
张素芬	0	0	169,955	169,955	发行股份购买资产	2017年2月26日
徐军	0	0	169,955	169,955	发行股份购买资产	2017年2月26日
山南智佳投资咨询有限公司	0	0	1,000,000	1,000,000	非公开发行	2015年2月26日
长城证券有限责任公司	0	0	1,000,000	1,000,000	非公开发行	2015年2月26日
光大金控(上海)投资咨询合伙企业(有限合伙)	0	0	1,238,000	1,238,000	非公开发行	2015年2月26日
光大金控(上海)投资中心(有限合伙)	0	0	1,000,000	1,000,000	非公开发行	2015年2月26日
华安基金管理有限公司	0	0	1,000,000	1,000,000	非公开发行	2015年2月26日
合计	25,312,000	5,657,159	22,233,461	41,888,302	/	/



## 二、股东情况

### (一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数					29,825	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
卢勤	境内自然人	15.42	107,511,667	0	0	无
边程	境内自然人	6.83	47,634,492	0	0	无
全国社保基金一一五组合	其他	1.67	11,647,553	11,647,553	0	无
梁桐灿	境内自然人	1.02	7,138,100	0	0	无
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	1.00	7,000,007	-1,779,223	0	未知
沈晓鹤	境内自然人	0.93	6,486,098	0	6,486,098	质押 427,000
中国工商银行－嘉实策略增长混合型证券投资基金	其他	0.75	5,244,916	5,244,916	0	未知
徐顺武	境内自然人	0.71	4,964,710	51,000	4,913,710	无
吴应真	境内自然人	0.67	4,687,400	-2,700,000	0	无
陆洁	境内自然人	0.62	4,324,065	0	4,324,065	质押 213,090
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
卢勤	107,511,667		人民币普通股			
边程	47,634,492		人民币普通股			
全国社保基金一一五组合	11,647,553		人民币普通股			
梁桐灿	7,138,100		人民币普通股			
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	7,000,007		人民币普通股			
中国工商银行－嘉实策略增长混合型证券投资基金	5,244,916		人民币普通股			
吴应真	4,687,400		人民币普通股			
全国社保基金一一八组合	4,199,823		人民币普通股			
肖颖如	3,378,800		人民币普通股			
陈华明	3,365,367		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东中，第一大股东和第二大股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知			

	其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
--	--

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	沈晓鹤	6,486,098	2015年8月8日	0	完成股权登记之日起36个月内不转让
2	徐顺武	4,913,710	2015年8月8日	0	完成股权登记之日起36个月内不转让
3	陆洁	4,324,065	2015年8月8日	0	完成股权登记之日起36个月内不转让
4	吕定雄	4,078,910	2017年2月26日	0	完成股权登记之日起36个月内不转让
5	崔德成	3,569,047	2017年2月26日	0	完成股权登记之日起36个月内不转让
6	刘磊	1,965,484	2015年8月8日	0	完成股权登记之日起36个月内不转让
7	王忠华	1,965,484	2015年8月8日	0	完成股权登记之日起36个月内不转让
8	东北大学科技产业集团有限公司	1,699,546	2017年2月26日	0	完成股权登记之日起36个月内不转让
9	光大金控（上海）投资咨询合伙企业（有限合伙）	1,238,000	2015年2月26日	0	完成股权登记之日起12个月内不转让
10	山南智佳投资咨询有限公司	1,000,000	2015年2月26日	0	完成股权登记之日起12个月内不转让
11	长城证券有限责任公司	1,000,000	2015年2月26日	0	完成股权登记之日起12个月内不转让
12	光大金控（上海）投资中心（有限合伙）	1,000,000	2015年2月26日	0	完成股权登记之日起12个月内不转让
13	华安基金管理有限公司	1,000,000	2015年2月26日	0	完成股权登记之日起12个月内不转让
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东中徐顺武与王忠华为夫妻关系，光大金控（上海）投资咨询合伙企业（有限合伙）与光大金控（上海）投资中心（有限合伙）为一致行动人；未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
边程	董事长	47,634,492	47,634,492	0	
吴木海	董事、总裁	1,110,000	1,170,000	60,000	第二期股权激励计划第二次行权
谭登平	董事	1,330,261	1,330,261	0	
武楨	董事、副总裁	1,014,406	1,074,406	60,000	第二期股权激励计划第二次行权
许建清	董事、副总裁	1,200,000	1,200,000	0	
沈晓鹤	董事、副总裁	6,486,098	6,486,098	0	
蓝海林	独立董事	0	0	0	
刘佩莲	独立董事	0	0	0	
黄志炜	独立董事	0	0	0	
付青菊	监事会主席	0	0	0	
宋一波	监事	1,000	0	-1,000	二级市场卖出
杨莎莉	职工监事	0	0	0	
刘欣	副总裁	45,000	105,000	60,000	第二期股权激励计划第二次行权
周祖兵	副总裁	72,300	132,300	60,000	第二期股权激励计划第二次行权
江宏	副总裁	0	60,000	60,000	第二期股权激励计划第二次行权
周鹏	副总裁	1,356,561	1,366,561	10,000	二级市场买入
朱亚锋	董事会秘书	0	0	0	
曾飞	财务负责人	45,000	105,000	60,000	第二期股权激励计划第二次行权

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

单位：股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
吴木海	董事、总裁	180,000	0	60,000	60,000	120,000
武楨	董事、副总裁	180,000	0	60,000	60,000	120,000
刘欣	副总裁	180,000	0	60,000	60,000	120,000
周祖兵	副总裁	180,000	0	60,000	60,000	120,000
江宏	副总裁	180,000	0	60,000	60,000	120,000
曾飞	财务负责人	180,000	0	60,000	60,000	120,000
合计		1,080,000	0	360,000	360,000	720,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
曾飞	董事会秘书	离任	工作原因
朱亚锋	董事会秘书	聘任	工作原因
周鹏	副总裁	聘任	工作原因

## 第九节 财务报告

## 一、财务报表

## 合并资产负债表

2014年6月30日

编制单位：广东科达洁能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	561,168,481.09	460,540,321.29
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
应收票据	七、2	81,691,080.40	208,457,151.31
应收账款	七、3	723,606,418.68	444,370,411.75
预付款项	七、5	178,713,977.77	110,013,953.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、4	44,696,469.28	25,053,277.77
买入返售金融资产			
存货	七、6	1,313,050,020.03	1,108,980,745.49
一年内到期的非流动资产	七、7	1,260,023,603.43	898,369,505.84
其他流动资产	七、8	119,033,728.35	99,764,603.30
流动资产合计		4,281,983,779.03	3,355,549,970.43
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	七、9	415,571,335.07	432,979,566.85
长期股权投资	七、10、11	193,851,164.90	166,802,178.89
投资性房地产			
固定资产	七、12	1,405,530,540.46	1,255,095,311.94
在建工程	七、13	348,283,874.85	477,048,167.06
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、14	340,100,011.11	321,891,495.73
开发支出			
商誉	七、15	643,310,752.78	395,834,749.73
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、16	23,933,463.88	21,301,451.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,370,581,143.05	3,070,952,921.63

资产总计		7,652,564,922.08	6,426,502,892.06
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、18	500,252,120.00	102,995,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七、19	388,218,710.46	168,815,650.00
应付账款	七、20	940,474,003.48	1,012,607,296.15
预收款项	七、21	813,835,728.57	669,666,749.51
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、22	51,839,431.95	71,984,084.42
应交税费	七、23	49,716,076.66	64,528,426.37
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、24	44,392,282.97	33,981,860.49
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	七、25	700,409,000.00	679,474,981.75
其他流动负债	七、26	50,835,000.00	50,459,000.00
流动负债合计		3,539,972,354.09	2,854,513,048.69
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、27	394,805,634.80	387,156,033.09
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		12,035,136.44	10,065,225.50
其他非流动负债	七、28	53,840,000.00	54,350,000.00
非流动负债合计		460,680,771.24	451,571,258.59
负债合计		4,000,653,125.33	3,306,084,307.28
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、29	697,227,161.00	666,248,700.00

资本公积	七、30	1,127,760,758.89	749,654,450.47
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、31	192,908,371.12	192,908,371.12
一般风险准备			
未分配利润	七、32	1,410,579,770.01	1,266,602,748.66
外币报表折算差额		3,840,511.53	3,926,121.04
归属于母公司所有者权益合计		3,432,316,572.55	2,879,340,391.29
少数股东权益		219,595,224.20	241,078,193.49
所有者权益合计		3,651,911,796.75	3,120,418,584.78
负债和所有者权益总计		7,652,564,922.08	6,426,502,892.06

法定代表人：边程

主管会计工作负责人：曾飞

会计机构负责人：曾飞

### 母公司资产负债表

2014年6月30日

编制单位：广东科达洁能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		121,092,348.01	119,288,027.86
交易性金融资产			
应收票据		10,915,786.40	70,224,644.45
应收账款	十五、1	578,825,328.39	436,984,169.18
预付款项		31,296,716.20	37,331,619.99
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五、2	344,351,171.98	145,075,736.10
存货		421,656,015.01	428,514,142.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			518,099.62
流动资产合计		1,508,137,365.99	1,237,936,439.34
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	十五、3	2,625,239,796.98	2,267,065,536.28
投资性房地产			
固定资产		238,997,611.63	237,141,449.64
在建工程		54,522,678.00	52,906,387.48
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		47,039,195.94	48,323,509.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,681,289.52	2,942,650.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,969,480,572.07	2,608,379,533.15
资产总计		4,477,617,938.06	3,846,315,972.49
<b>流动负债：</b>			
短期借款		182,826,820.00	32,198,000.00
交易性金融负债			
应付票据		134,758,157.27	85,360,000.00
应付账款		377,011,247.86	438,411,483.93
预收款项		315,614,873.73	167,909,994.99
应付职工薪酬		20,176,098.02	32,023,314.70
应交税费		14,392,840.41	27,553,949.66
应付利息			
应付股利			
其他应付款		82,675,233.84	58,977,571.35
一年内到期的非流动负债		120,000,000.00	195,000,000.00
其他流动负债		39,785,000.00	40,209,000.00
流动负债合计		1,287,240,271.13	1,077,643,314.63
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			



递延所得税负债			
其他非流动负债		25,840,000.00	26,350,000.00
非流动负债合计		25,840,000.00	26,350,000.00
负债合计		1,313,080,271.13	1,103,993,314.63
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		697,227,161.00	666,248,700.00
资本公积		1,176,095,178.20	796,920,296.20
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		185,901,328.09	185,901,328.09
一般风险准备			
未分配利润		1,105,313,999.64	1,093,252,333.57
所有者权益（或股东权益）合计		3,164,537,666.93	2,742,322,657.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,477,617,938.06	3,846,315,972.49

法定代表人：边程

主管会计工作负责人：曾飞

会计机构负责人：曾飞

### 合并利润表

2014年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七、33	2,161,078,169.47	1,622,849,921.66
其中：营业收入		2,161,078,169.47	1,622,849,921.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、33	1,912,194,972.11	1,454,403,227.20
其中：营业成本		1,622,303,240.57	1,255,976,205.99
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、34	9,970,931.15	10,352,596.01

销售费用	七、35	96,970,339.58	76,578,435.60
管理费用	七、36	157,957,695.93	94,503,810.05
财务费用	七、37	10,100,363.25	7,479,616.99
资产减值损失	七、39	14,892,401.63	9,512,562.56
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、38	27,048,986.01	29,473,412.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		27,048,986.01	29,473,412.27
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		275,932,183.37	197,920,106.73
加：营业外收入	七、40	15,939,182.13	19,346,780.54
减：营业外支出	七、41	1,494,201.83	6,329,549.76
其中：非流动资产处置损失		121,417.71	492,585.14
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		290,377,163.67	210,937,337.51
减：所得税费用	七、42	46,955,815.55	31,999,347.92
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		243,421,348.12	178,937,989.59
归属于母公司所有者的净利润		261,018,988.72	188,446,594.24
少数股东损益		-17,597,640.60	-9,508,604.65
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、43	0.382	0.287
（二）稀释每股收益	七、43	0.377	0.284
七、其他综合收益	七、44	-85,609.51	362,234.80
八、综合收益总额		243,335,738.61	179,300,224.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		260,933,379.21	188,808,829.04
归属于少数股东的综合收益总额		-17,597,640.60	-9,508,604.65

法定代表人：边程

主管会计工作负责人：曾飞

会计机构负责人：曾飞

### 母公司利润表

2014年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、4	1,081,452,286.98	827,789,248.79
减：营业成本	十五、4	849,866,346.70	696,068,056.85
营业税金及附加		4,883,219.23	4,236,082.22

销售费用		51,763,066.32	38,186,228.51
管理费用		58,353,050.07	28,174,598.69
财务费用		4,283,281.98	8,120,171.76
资产减值损失		6,237,984.83	58,054.82
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十五、5	27,048,986.01	129,473,412.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		27,048,986.01	29,473,412.27
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		133,114,323.86	182,419,468.21
加：营业外收入		4,639,046.84	2,967,351.07
减：营业外支出		566,503.37	217,304.94
其中：非流动资产处置损失		110,103.37	157,304.92
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		137,186,867.33	185,169,514.34
减：所得税费用		8,083,233.89	3,596,957.85
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		129,103,633.44	181,572,556.49
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：边程

主管会计工作负责人：曾飞

会计机构负责人：曾飞

## 合并现金流量表

2014年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,735,458,546.03	1,447,788,268.18
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			

收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		8,762,087.62	17,889,756.24
收到其他与经营活动有关的现金	七、45	21,341,191.76	18,539,653.76
经营活动现金流入小计		1,765,561,825.41	1,484,217,678.18
购买商品、接受劳务支付的现金		1,498,114,292.42	1,135,543,630.15
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		231,804,142.60	179,245,939.68
支付的各项税费		157,422,009.77	94,898,718.89
支付其他与经营活动有关的现金	七、45	92,434,157.62	57,648,456.37
经营活动现金流出小计		1,979,774,602.41	1,467,336,745.09
经营活动产生的现金流量净额		-214,212,777.00	16,880,933.09
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		222,391.70	11,936,423.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		222,391.70	11,936,423.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,147,879.02	85,565,492.71
投资支付的现金		19,335,381.69	994,248.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		80,341,994.14	
支付其他与投资活动有关的现金	七、45		762,076.93
投资活动现金流出小计		159,825,254.85	87,321,817.64
投资活动产生的现金流量净额		-159,602,863.15	-75,385,393.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		197,212,350.00	154,464,051.18
其中：子公司吸收少数股东投资收到			

的现金			
取得借款收到的现金		946,636,988.82	262,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、45	47,755,076.48	10,646,206.81
筹资活动现金流入小计		1,191,604,415.30	427,810,257.99
偿还债务支付的现金		531,752,070.04	325,475,885.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		158,590,763.38	110,115,603.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、45	50,902,514.92	18,684,428.30
筹资活动现金流出小计		741,245,348.34	454,275,917.44
筹资活动产生的现金流量净额		450,359,066.96	-26,465,659.45
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,325,803.45	-1,541,047.93
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		78,869,230.26	-86,511,168.24
加：期初现金及现金等价物余额		425,418,904.39	446,468,258.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		504,288,134.65	359,957,090.38

法定代表人：边程

主管会计工作负责人：曾飞

会计机构负责人：曾飞

### 母公司现金流量表

2014年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,063,426,116.38	687,305,811.02
收到的税费返还		7,367,301.26	9,838,677.79
收到其他与经营活动有关的现金		44,926,243.42	55,903,991.39
经营活动现金流入小计		1,115,719,661.06	753,048,480.20
购买商品、接受劳务支付的现金		671,390,357.23	528,032,748.58
支付给职工以及为职工支付的现金		109,270,104.31	75,473,408.78
支付的各项税费		52,130,557.74	23,545,640.66
支付其他与经营活动有关的现金		299,281,847.67	211,577,305.81
经营活动现金流出小计		1,132,072,866.95	838,629,103.83
经营活动产生的现金流量净额		-16,353,205.89	-85,580,623.63
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		19,151,100.00	

取得投资收益收到的现金			100,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			62,850.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		19,151,100.00	100,062,850.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,773,151.33	18,377,593.16
投资支付的现金		129,335,381.69	994,248.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		147,108,533.02	19,371,841.16
投资活动产生的现金流量净额		-127,957,433.02	80,691,008.84
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		193,212,350.00	154,464,051.18
取得借款收到的现金		252,733,376.34	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		12,536,000.00	4,202,000.00
筹资活动现金流入小计		458,481,726.34	158,666,051.18
偿还债务支付的现金		177,235,690.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		124,103,363.90	91,800,162.50
支付其他与筹资活动有关的现金		13,475,815.73	6,845,000.00
筹资活动现金流出小计		314,814,869.63	228,645,162.50
筹资活动产生的现金流量净额		143,666,856.71	-69,979,111.32
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,508,286.62	-1,038,422.02
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		864,504.42	-75,907,148.13
加：期初现金及现金等价物余额		95,752,027.86	127,374,766.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		96,616,532.28	51,467,618.21

法定代表人：边程

主管会计工作负责人：曾飞

会计机构负责人：曾飞

## 合并所有者权益变动表

2014年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额
----	------

	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	666,248,700.00	749,654,450.47			192,908,371.12		1,266,602,748.66	3,926,121.04	241,078,193.49	3,120,418,584.78
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	666,248,700.00	749,654,450.47			192,908,371.12		1,266,602,748.66	3,926,121.04	241,078,193.49	3,120,418,584.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,978,461.00	378,106,308.42					143,977,021.35	-85,609.51	-21,482,969.29	531,493,211.97
（一）净利润							261,018,988.72		-17,597,640.60	243,421,348.12
（二）其他综合收益								-85,609.51		-85,609.51
上述（一）和（二）小计							261,018,988.72	-85,609.51	-17,597,640.60	243,335,738.61
（三）所有者投入和减少资本	30,978,461.00	378,106,308.42							-3,885,328.69	405,199,440.73
1. 所有者投入资本	30,978,461.00	379,174,882.00							-14,266,808.11	395,886,534.89
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-1,068,573.58							10,381,479.42	9,312,905.84
（四）利润分配							-117,041,967.37			-117,041,967.37
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-117,041,967.37			-117,041,967.37
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										

四、本期期末余额	697,227,161.00	1,127,760,758.89			192,908,371.12		1,410,579,770.01	3,840,511.53	219,595,224.20	3,651,911,796.75
----------	----------------	------------------	--	--	----------------	--	------------------	--------------	----------------	------------------

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	632,011,700.00	394,838,336.51			134,957,872.63		916,862,884.80	3,615,800.98	228,057,803.80	2,310,344,398.72
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	632,011,700.00	394,838,336.51			134,957,872.63		916,862,884.80	3,615,800.98	228,057,803.80	2,310,344,398.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	14,582,159.00	139,982,308.90					103,729,943.91	362,234.80	-13,926,656.13	244,729,990.48
（一）净利润							188,446,594.24		-9,508,604.65	178,937,989.59
（二）其他综合收益								362,234.80		362,234.80
上述（一）和（二）小计							188,446,594.24	362,234.80	-9,508,604.65	179,300,224.39
（三）所有者投入和减少资本	14,582,159.00	139,982,308.90							-4,418,051.48	150,146,416.42
1. 所有者投入资本	14,582,159.00	139,881,892.18							-584,248.00	153,879,803.18
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		100,416.72							-3,833,803.48	-3,733,386.76
（四）利润分配							-84,716,650.33			-84,716,650.33
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-84,716,650.33			-84,716,650.33
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										



2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	646,593,859.00	534,820,645.41			134,957,872.63		1,020,592,828.71	3,978,035.78	214,131,147.67	2,555,074,389.20

法定代表人：边程

主管会计工作负责人：曾飞

会计机构负责人：曾飞

### 母公司所有者权益变动表

2014年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	666,248,700.00	796,920,296.20			185,901,328.09		1,093,252,333.57	2,742,322,657.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	666,248,700.00	796,920,296.20			185,901,328.09		1,093,252,333.57	2,742,322,657.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	30,978,461.00	379,174,882.00					12,061,666.07	422,215,009.07
(一) 净利润							129,103,633.44	129,103,633.44
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							129,103,633.44	129,103,633.44
(三) 所有者投入和减少资本	30,978,461.00	379,174,882.00						410,153,343.00
1. 所有者投入资本	30,978,461.00	379,174,882.00						410,153,343.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-117,041,967.37	-117,041,967.37
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-117,041,967.37	-117,041,967.37
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	697,227,161.00	1,176,095,178.20			185,901,328.09		1,105,313,999.64 3,164,537,666.93

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	651,666,541.00	616,482,980.85			156,065,731.33		909,448,613.06	2,333,663,866.24
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	651,666,541.00	616,482,980.85			156,065,731.33		909,448,613.06	2,333,663,866.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	14,582,159.00	139,881,892.18					96,855,906.16	251,319,957.34
（一）净利润							181,572,556.49	181,572,556.49
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							181,572,556.49	181,572,556.49
（三）所有者投入和减少资本	14,582,159.00	139,881,892.18						154,464,051.18
1. 所有者投入资本	14,582,159.00	139,881,892.18						154,464,051.18
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-84,716,650.33	-84,716,650.33
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-84,716,650.33	-84,716,650.33
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	666,248,700.00	756,364,873.03			156,065,731.33		1,006,304,519.22	2,584,983,823.58

法定代表人：边程

主管会计工作负责人：曾飞

会计机构负责人：曾飞

## 二、公司基本情况

公司前身为顺德市科达陶瓷机械有限公司，成立于 1996 年 12 月 11 日，是由卢勤、鲍杰军、吴跃飞、吴桂周和冯红健共同出资设立。

2000 年 9 月，经广东省人民政府办公厅粤办函[2000]436 号文批准同意，顺德陶机以 2000 年 4 月 30 日为基准日的经审计的净资产 3,530 万元，按照 1: 1 的比例折股，整体变更为广东科达机电股份有限公司。2000 年 9 月 15 日，广东科达机电股份有限公司在广东省工商行政管理局登记注册成立，注册号为 4400001009668。

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

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

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

股本仍为 9,954 万股。

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

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

经中国证监会证监许可[2008]418 号文核准，2008 年 6 月 11 日公司向 7 名特定投资者发行了 2,000 万股人民币普通股，经中喜会计师事务所有限责任公司出具中喜验字（2008）第 01025 号《验资报告》验证。本次非公开发行的 2,000 万股票均为有限售条件的流通股，所有投资者认购股份的锁定期为 12 个月，本次认购股票上市时间为 2009 年 6 月 12 日。

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

2009 年 5 月 22 日，公司 2008 年度股东大会审议通过 2008 年度资本公积转增股本方案，以 2008 年 12 月 31 日总股本 34,377 万股为基数，每 10 股转增 3 股。转增股本完成之后，公司总股本增加到 44,690.10 万股，已经中喜会计师事务所出具的中喜验字（2009）第 01020 号验资报告验证。

2009 年 8 月 12 日，公司将《股票期权激励计划》第二次行权涉及的 669.5 万份股票期权统一行权，公司总股本增加到 45,359.60 万股，经中喜会计师事务所有限公司于 2009 年 8 月 11 日出具中喜验字（2009）第 01035 号验资报告予以验证。

2010 年 3 月 9 日，公司实施 2009 年度资本公积金转增股本方案：以总股本 45,359.60 万股为基数，每 10 股转增 3 股。转增股本完成之后，公司总股本增加到 58,967.48 万股，已经中喜会计师事务所有限责任公司 2010 年 3 月 9 日出具的中喜验字（2010）第 01009 号验资报告验证。

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

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

2011年12月13日，根据中国证监会（证监许可[2011]1900号）批复，公司向吴应真等恒力泰公司十名自然人股东发行24,929,900股股份购买其合计持有的恒力泰公司49%股权，公司总股本增加到63,201.17万股，已经中喜会计师事务所有限责任公司于2011年12月9日出具中喜验字（2011）第01060号验资报告予以验证。

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

2013年4月18日，公司将《第二期股票期权激励计划》第一次行权涉及的892.50万份股票期权统一行权，公司总股本增加到66,059.1541万股，已经中喜会计师事务所有限责任公司于2013年4月18日出具中喜验字（2013）第03001号验资报告验证。

经中国证监会证监许可[2012]1013号文核准，2013年5月17日公司向4名特定投资者发行了5,657,159股普通股，公司总股本增加到66,624.87万股，已经中喜会计师事务所有限责任公司出具中喜验字（2013）第03003号验资报告验证。

2014年2月26日，根据中国证监会批文（证监许可[2014]86号）批复，公司向东北大学科技产业集团有限公司及吕定雄等27名自然人股东发行16,995,461股股份，购买其合计持有的东大泰隆公司100%股权，公司总股本增加到68,324.4161万股，已经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）2014年2月10日出具中喜验字（2014）第0018号验资报告予以验证。

经中国证监会证监许可[2014]86号文核准，2014年2月26日公司向5名特定

投资者发行了 5,238,000 股普通股，公司总股本增加到 68,848.2161 万股，已经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）2014 年 2 月 21 日出具中喜验字（2014）第 0023 号验资报告验证。

2014 年 5 月 9 日，公司将《第二期股票期权激励计划》第二次行权涉及的 874.50 万份股票期权统一行权，公司总股本增加到 69,722.7161 万股，已经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）2014 年 5 月 10 日出具中喜验字（2014）第 0060 号验资报告验证。

公司主要经营范围：陶瓷、石材、墙体材料、节能环保等建材机械设备制造，自动化技术及装备的研究、开发、制造与销售。

公司注册地址：广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路 1 号

公司办公地址：广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路 1 号

公司法定代表人：边程

### 三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### （一）财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### （三）会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （四）记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法：

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债,按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价及原制度资本公积转入的余额,不足冲减的则调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并,在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方,参与合并的其他企业为被购买方。

购买日,是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法:

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司控制的子公司的财务报表。控制是指本公司及其子公司有权决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从该企业

的经营活动中获取利益。

报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，调整资产负债表的期初数；并将该子公司合并当期期初至报告期末的利润表和现金流量表纳入合并范围。

报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整资产负债表的期初数；并将该子公司购买合并日至报告期末的利润表和现金流量表纳入合并范围。

报告期内处置子公司，不调整资产负债表的期初数；并将该子公司报告期初至处置日的利润表和现金流量表纳入合并范围。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有关联交易、往来余额、关联损益将予以抵销。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （八）记账基础和计量属性：

以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产、符合条件的投资性房地产、非同一控制下的企业合并、具有商业目的的非货币性资产交换、债务重组、投资者投入非货币资产、交易性金融负债、衍生工具等以公允价值计量外，均以历史成本为计量属性。

#### （九）外币业务和外币报表折算：

对发生的外币交易，按交易发生日的即期汇率折算，外币账户的年末外币金额按年末市场汇价中间价折算为人民币金额计算，与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的差额，计入当期损益。属于与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理。

子公司的非本位币会计报表，应按照“企业会计准则第 19 号—外币折算”的有关规定折算为本位币报表。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即



期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其它项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。因会计报表各项目按规定采用不同汇率而产生的折算差额，以“外币财务报表折算差额”项目在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

#### （十）金融工具：

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四大类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产初始确认按照公允价值计量，资产负债表日按公允价值调整账面价值，且其变动记入当期损益；处置时其公允价值与账面价值的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

对于可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用作为初始入账金额，在持有期间取得的利息和现金股利确认为投资收益。资产负债表日按公允价值调整其账面价值，公允价值的变动计入资本公积，处置时将取得的价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益，同时将原已计入资本公积的公允价值的变动累计额对应的处置部分的金额转出，计入投资收益。

对于公司销售商品或提供劳务形成的应收款项，按从购货方应收取的合同或协议价款作为初始确认金额，收回或处置时将取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。对于持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用作为初始入账金额，在持有期间按摊余成本和实际利率计算确认利息收入计入投资收益；处置时将取得的价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。应收款项、持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值。预计未来现金流量现值按照该金融资产的原实际利率折现确定。确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益或资本公积。但转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。当应收款项确实无法收回时，在完成所有必

需的程序后，对应收款项进行核销。期后收回已核销的应收款项计入收回当期的损益。

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其它金融负债两类。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的初始及后续计量采用公允价值；其它金融负债按取得时的公允价值和相关交易费用作为初始入账金额，采用摊余成本进行后续计量。

(十一) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额大于 300 万的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
应收账款	
应收融资租赁设备款	销售合同类型
子公司货款	销售合同类型
其他一般客户	销售合同类型
其他应收款	
税款返还	应收款项的性质
投标保证金	应收款项的性质
子公司往来	应收款项的性质
其他往来	应收款项的性质
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
应收账款	
逾期应收融资租赁设备款	余额百分比法
子公司货款	其他方法
其他一般客户	账龄分析法
其他应收款	
税款返还	其他方法
投标保证金	其他方法

子公司往来	其他方法
其他往来	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	50%	50%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
子公司货款	不计提坏账准备
税款返还	不计提坏账准备
投标保证金	不计提坏账准备
子公司往来	不计提坏账准备

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

（十二） 存货：

1、 存货的分类

存货分为原材料、低值易耗品、包装物、在产品、产成品、发出商品六大类；

2、 发出存货的计价方法

发出存货的计价方法采用加权平均法。

存货的取得以成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其它成本。存货采用永续存盘制，原材料领用及库存商品发出计价采用加权平均法；

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值以有关存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。对于存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当年度损益。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当年度损益。

存货跌价准备一般按照单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其它项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

#### 4、 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

低值易耗品的摊销方法采用一次摊销法。

##### (2) 包装物

包装物的摊销方法采用一次摊销法。

### (十三) 长期股权投资：

#### 1、 投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

①同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

②非同一控制下的企业合并中，购买方在购买日应当以按照《企业会计准则第20号--企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出，但

实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利,应作为应收项目单独核算。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资,应当按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③投资者投入的长期股权投资,应当按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

## 2、 后续计量及损益确认方法

①公司对子公司的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期投资采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价,被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益。

②公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的采用权益法核算。长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的投资成本;长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。

本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益,待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

## 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括:任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A.在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B.参与被投资单位的政策制定过程；C.与被投资单位之间发生重要交易；D.向被投资单位派出管理人员；E.向被投资单位提供关键技术资料。

#### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可回收金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。所计提的长期股权投资减值准备在以后年度将不再转回。本公司对因企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，均在每年末进行减值测试。

#### （十四） 投资性房地产：

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当本公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行确认。

本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。当本公司改变投资性房地产用途，如用于自用，将相关投资性房地产转入其它资产。

#### （十五） 固定资产：

##### 1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超

过一年，单位价值较高的有形资产。

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

## 2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—40	5	2.4-4.8
机器设备	8—15	5	6.33-11.88
电子设备	5	5	19
运输设备	3—8	5	11.87-31.7
其他设备	2	不计	50

## 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，按可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，并计入当年度损益。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

已全额计提减值准备的固定资产不再计提折旧，所计提的减值准备在以后年度将不再转回。

### （十六） 在建工程：

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

在建工程减值准备：公司年末对在建工程逐项进行检查，如预计在建工程可收回金额低于账面价值，则按其差额计提在建工程减值准备。存在下列一项或若干项情况的，计提在建工程减值准备：（1）长期停建并且预计在未来三年内不会重新开

工的在建工程。(2) 所建项目在性能和技术上已经落后, 并且给公司带来的经济利益有很大的不确定性。(3) 其它足以证明在建工程已经发生减值的情形。在建工程减值准备按单项工程计算确定, 所计提的减值准备在以后年度将不再转回。

(十七) 借款费用:

本公司所发生的借款费用可直接归属于需要经过相当长时间(3个月)的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产的, 予以资本化, 计入相关资产成本; 其它借款费用, 在发生时确认为费用, 计入当期损益。

资本化金额的确定原则: 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用, 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。由于管理决策上的原因或者其它不可预见方面的原因等所导致的应予资本化资产购建的非正常中断, 且中断时间连续超过3个月的, 则暂停借款费用的资本化, 将其确认为当期费用, 直至资产的购建活动重新开始。

(十八) 无形资产:

无形资产的计量: 外购无形资产的成本, 包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。自行开发的无形资产, 其成本包括自满足无形资产确认条件后至达到预定用途前所发生的支出总额, 对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

无形资产的摊销方法和期限: 使用寿命有限的无形资产在使用寿命内直线法摊销, 计入当期损益。使用寿命不确定的无形资产不予摊销, 但在每年末进行减值测试。

土地使用权的处理: 取得的土地使用权确认为无形资产, 但改变用途用于赚取租金或资本增值的作为投资性房地产。自行开发建造厂房等自用建筑物的土地使用权计入无形资产; 外购自用土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间能



够合理分配的，其土地使用权计入无形资产，难以合理分配的，全部作为固定资产；取得的土地使用权用于建造对外出售的房屋建筑物，相关的土地使用权应当计入所建造的房屋建筑物成本。

无形资产减值准备：期末，按帐面价值与可收回金额孰低计量，检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，当出现足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备的情形，按无形资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，并计入当年度损益。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。所计提的减值准备在以后年度将不再转回。

（十九）商誉：

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

（二十）预计负债：

本公司如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，资产负债表中反映为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十一）股份支付及权益工具：

本公司以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，并以授予职工权益工具的公允价值计量股份，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才

可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按照权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在行权日,本公司根据实际行权的权益工具数量,计算确定应转入股本的金额,将其转入股本。本公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

#### (二十二) 收入:

销售商品: 本公司销售的商品在同时满足下列条件时,按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入: ①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; ②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制; ③收入的金额能够可靠地计量; ④相关的经济利益很可能流入企业; ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。根据上述原则的要求,本公司对于各种销售形式特点选择了不同的确认收入的条件:

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

工程项目,在取得工程验收报告后开具发票时确认收入。

清洁煤气,按抄表数确认收入。

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

让渡资产使用权: 他人使用本公司现金资产的利息收入,按使用现金的时间和实际利率确定;他人使用本公司非现金资产,发生的使用费收入按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确定。

建造合同: 在资产负债表日,建造合同的结果能够可靠估计的,根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成

本的比例（已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例或实际测定的完工进度）确定合同完工进度。建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

#### （二十三） 政府补助：

本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于本公司能够满足政府补助所附条件，以及能够收到政府补助时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量；公司将政府补助文件明确规定或公司申请补助项目时明确了属于构建长期资产项目的政府补助确定为与资产相关的政府补助，政府奖励和其他难于区分的情况确定为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### （二十四） 递延所得税资产/递延所得税负债：

公司所得税会计处理采用资产负债表债务法。递延所得税资产与递延所得税负债按资产负债表债务法根据暂时性差异计算。暂时性差异为资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额。未作为资产和负债确认的项目，按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面价值之间的差额也属于暂时性差异。

暂时性差异按现行适用的税率对期末累计的所得税影响金额进行调整。计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

资产负债表日，公司应对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间

很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

## （二十五） 经营租赁、融资租赁：

### 1、 经营租赁

本公司经营租赁方式下使用的资产，根据支付的租赁款在租赁合同涵盖的会计期间平均摊销。

### 2、 融资租赁

#### （1） 融资租赁确认的标准

① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

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

③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

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

⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

#### （2） 融资租赁业务的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值（本公司融资租赁条款对融资租赁租出资产不提供担保）；将最低租赁收款额与初始直接费用之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配，并采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

会计报表日，应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别在长期应收款和一年内到期的非流动资产列示。

## （二十六） 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

报告期内未发生会计政策变更。

## 2、 会计估计变更

报告期内未发生会计估计变更。

## 四、 税项：

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、17%
营业税	应税收入的5%	5%
城市维护建设税	应纳流转税额的7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
堤围费	应税收入	0.72‰

### 公司及子公司的企业所得税税率：

公司名称	企业所得税税率
广东科达洁能股份有限公司	15%
安徽科达机电有限公司	15%
安徽科达洁能股份有限公司	15%
佛山市恒力泰机械有限公司	15%
芜湖科达新铭丰机电有限公司	15%
长沙埃尔压缩机有限责任公司	15%
佛山市科达液压机械有限公司	15%
河南东大泰隆冶金科技有限公司	15%
佛山市科达石材机械有限公司	25%
峨眉山科达洁能有限公司	25%
沈阳科达洁能燃气有限公司	25%
临沂科达清洁能源有限公司	25%
佛山市恒力泰劳务派遣有限公司	25%
马鞍山科达新铭丰工程有限公司	25%
安徽久福新型墙体材料有限公司	25%
安徽信成投资有限公司	25%
广东信成融资租赁有限公司	25%
安徽信成融资租赁有限公司	25%
安徽科达埃尔压缩机有限公司	25%
佛山市卓达豪机械有限公司	25%

## （二）税收优惠及批文

广东科达洁能股份有限公司（证书编号 GF201144000115）以及佛山市恒力泰机械有限公司（证书编号 GF201144000290）被认定为广东省 2011 年度高新技术企业，所得税税率为 15%。2014 年仍按 15% 税率预缴企业所得税，现正在申请高新技术企业重新认证。

安徽科达机电有限公司（证书编号 GF201234000003）被认定为安徽省 2012 年度高新技术企业，所得税税率为 15%。

安徽科达洁能股份有限公司（证书编号 GF201334000072）被认定为安徽省 2013 年度高新技术企业，所得税税率为 15%。

芜湖科达新铭丰机电有限公司被认定为安徽省 2012 年度高新技术企业（证书编号 GF201234000196），所得税税率为 15%。

佛山市科达液压机械有限公司被认定为广东省 2013 年度高新技术企业（证书编号 GR201344000624），所得税税率为 15%。

长沙埃尔压缩机有限责任公司被认定为湖南省 2013 年度高新技术企业（证书编号 GF201343000136），所得税税率为 15%。

河南东大泰隆冶金科技有限公司被认定为河南省 2012 年度高新技术企业（证书编号 GR201241000049），所得税税率为 15%。

## 五、企业合并及合并财务报表

### （一）子公司情况

#### 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
佛山市科达石材机械有限公司	全资子公司	佛山市顺德区陈村广隆工业园	1,695.00	石材机械研究开发、制造	3,465.12	100.00	100.00	是	
安徽科达机电有限公司	全资子公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	68,000.00	墙体材料、陶瓷、石材、节能环保等建材机械设备制造	68,000.00	100.00	100.00	是	
安徽科达洁能股份有限公司	控股子公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	4,460.00	节能机械开发与销售	23,290.98	68.44	68.44	是	11,191.10

		开发区							
峨眉山科达洁能有限公司	控股子公司的控股子公司	峨眉山市双福镇	2,500.00	清洁能源相关机械设备及相关自动化技术及装备的研制开发、机电产品配件销售	1,750.00	70.00	70.00	是	375.39
临沂科达清洁能源有限公司	控股子公司的控股子公司	山东省临沂市罗庄区付庄办事处沂州工业园	3,800.00	清洁能源相关机械设备及配件的技术研究、开发、销售	2,660.00	70.00	70.00	是	726.49
沈阳科达洁能燃气有限公司	控股子公司	辽宁法库经济开发区	40,000.00	清洁煤气、蒸汽的制造、销售	33,000.00	82.50	82.50	是	4,397.28
佛山市科达液压机械有限公司	控股子公司	佛山市顺德区陈村大都村委会工业区	2,000.00	液压泵、液压阀、液压密封件等液压元器件的制造、销售	1,020.00	51.00	51.00	是	1,719.14
安徽科达埃尔压缩机有限公司	控股子公司的全资子公司	马鞍山经济技术开发区	2,000.00	压缩机、离心风机、鼓风机及配套设备的制造与销售	2,000.00	100.00	100.00	是	

单位：万元 币种：美元

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	持股比例(%)
科达机电(香港)有限公司	香港	边程	1,000.00	进出口贸易	1,000.00	100.00

## 2、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
马鞍山科达新铭丰工程有限公司	全资子公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	500.00	非金属无机材料应用设备的研究、开发、生产、销售及相关技术服务	500.00	100.00	100.00	是	
佛山市恒力泰机械有限公司	全资子公司	佛山市三水中心科技工业区	2,560.00	机械设备、汽车零部件制造、销售；货物、技术进出口业务	68,295.44	100.00	100.00	是	
佛山市恒力泰劳务派遣有限公司	全资子公司	佛山禅城区	50.00	劳务派遣	50.00	100.00	100.00	是	
安徽久福新型墙体材料有限公司	全资子公司	当涂经济开发区	3,500.00	蒸压粉煤灰砖、蒸压加气混凝土砖块、蒸压灰砂多孔砖、水泥切块生产、销售，煤灰、沙子销售	3,500.00	100.00	100.00	是	
安徽信成投资有限公司	全资子公司	马鞍山经济技术开发区	11,400.00	创业投资业务，创业投资咨询，为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业	11,400.00	100.00	100.00	是	

				投资管理顾问机构					
芜湖科达新铭丰机电有限公司	全资子公司	安徽芜湖机械工业园	1,000.00	机械装备设计、制造、销售、安装；货物、技术进出口业务	27,992.81	100.00	100.00	是	
长沙埃尔压缩机有限责任公司	控股子公司	长沙经济技术开发区	3,004.08	压缩机、离心风机、鼓风机及配套设备的制造与销售	6,283.14	63.75	63.75	是	2,271.01
河南东大泰隆冶金科技有限公司	全资子公司	郑州市建设西路	5,000.00	冶金工业成套设备的技术开发、技术咨询、技术转让与销售；冶金机械设备安装；冶炼工程施工，冶金行业设计乙级	33,094.10	100.00	100.00	是	
佛山市卓达豪机械有限公司	全资子公司	佛山市三水区	300.00	普通机械设备生产、安装、销售	2,750.00	55.00	55.00	是	902.43

单位：万元 币种：美元

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	持股比例(%)
广东信成融资租赁有限公司	佛山市顺德区	周和华	2,700.00	从事融资租赁、租赁业务	2,700.00	100.00
安徽信成融资租赁有限公司	马鞍山经济技术开发区	周和华	3,500.00	从事融资租赁、租赁业务	3,500.00	100.00

备注 1：2014 年 4 月，公司以人民币 19,335,381.69 元的价格收购佛山市科达石材机械有限公司 29.36% 的股权，收购完成后公司的持股比例变更为 100.00%；

备注 2：2014 年 4 月，长沙埃尔公司出资 2,000.00 万元设立安徽科达埃尔压缩机有限公司，持有其 100% 的股权。

备注 3：公司与东北大学科技产业集团有限公司及吕定雄等 27 名自然人股东签署的《发行股份购买资产协议》，以发行股票及支付现金方式收购其持有的河南东大泰隆冶金科技有限公司 100% 股权的协议。公司于 2014 年 1 月 15 日收到中国证监会证监许可[2014]86 号《关于核准广东科达机电股份有限公司向吕定雄等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》。2014 年 2 月 8 日，河南东大泰隆冶金科技有限公司的工商变更登记完成。

备注 4：2014 年 5 月，恒力泰公司与卓达豪公司王炳铭等三名自然人股东签署了《股权转让框架协议》，以支付现金人民币 2,750.00 万元收购其持有的卓达豪公司 55% 的股权，2014 年 5 月 8 日工商变更登记完成，卓达豪公司成为恒力泰公司的控股子公司。



备注 5：2014 年 5 月，信成投资、科达香港分别向广东信成融资租赁有限公司增资 896.41 万美元、803.59 万美元，增资完成后，广东信成融资租赁有限公司的注册资本变更为 2,700.00 万美元。

备注 6：2014 年 3 月，安徽信成融资租赁有限公司以未分配利润转增注册资本，增资完成后，其变更后的注册资本为 3,500.00 万美元。

### （三）本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位：万元 币种：人民币

名称	期末净资产	本期净利润
河南东大泰隆冶金科技有限公司	11,675.53	1,847.88
佛山市卓达豪机械有限公司	2,005.41	-301.59
安徽科达埃尔压缩机有限公司	1,883.42	-116.58

## 六、合并财务报表项目注释

### （一）货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			1,402,303.19			1,031,982.39
人民币			755,089.99			422,427.16
美元	70,707.90	6.1523	435,016.21	45,717.24	6.0990	278,829.45
港元	8,491.00	0.79381	6,740.24	14,091.00	0.78658	11,083.70
欧元	24,391.19	8.4234	205,456.75	38,081.19	8.3937	319,642.08
银行存款：			474,663,302.78			410,757,566.79
人民币			459,655,015.57			369,637,412.32
美元	2,379,929.36	6.1523	14,642,039.40	6,701,408.69	6.0990	40,871,891.60
港元	341,121.20	0.79381	270,785.42	314,872.98	0.78658	247,672.79
欧元	11,333.00	8.4234	95,462.39	70.30	8.3937	590.08
其他货币资金：			85,102,875.12			48,750,772.11
人民币			83,929,539.23			48,675,900.80
美元	190,715.00	6.1523	1,173,335.89	12,276.00	6.0990	74,871.31
合计			561,168,481.09			460,540,321.29

其他货币资金明细见下表：

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	45,880,346.44	20,121,416.90
信用证保证金	312,013.89	74,871.32
保函保证金	4,194,314.79	5,393,283.89
设备按揭保证金	23,716,200.00	8,161,200.00
定期存单	11,000,000.00	15,000,000.00
合计	85,102,875.12	48,750,772.11

备注 1：其他货币资金中设备按揭保证金是由于部分客户采用按揭贷款方式购买公司产品，按照银行要求公司以客户按揭贷款额度一定比例缴存的保证金，保证金随客户按期还款而减少。

备注 2：定期存单系公司为峨眉山科达洁能有限公司向中国进出口银行申请 1,100 万元的贷款提供的质押担保。

## （二）应收票据：

### 1、应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	81,691,080.40	208,457,151.31
合计	81,691,080.40	208,457,151.31

备注：应收票据期末数较期初数减少 60.81%，主要原因是由于报告期公司将收到的银行承兑汇票背书转让所致。

### 2、期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据前五名如下

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江苏永鹏科技实业有限公司	2014 年 4 月 29 日	2014 年 10 月 29 日	7,500,000.00	背书
广东安基装饰砖集团有限公司	2014 年 2 月 25 日	2014 年 8 月 25 日	5,760,000.00	背书
河北省农业生产资料有限公司	2014 年 4 月 14 日	2014 年 10 月 14 日	5,000,000.00	背书
江西罗纳尔陶瓷集团有限公司	2014 年 4 月 10 日	2014 年 10 月 10 日	4,100,000.00	背书
贵州汇力商贸有限公司	2014 年 3 月 27 日	2014 年 9 月 27 日	4,000,000.00	背书
合计			26,360,000.00	

## （三）应收账款：

### 1、应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,680,000.00	0.45	3,680,000.00	100.00	3,680,000.00	0.71	3,680,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
逾期应收融资租赁设备款	72,612,412.75	8.86	14,522,482.55	20.00	61,746,782.08	11.97	12,349,356.42	20.00
其他一般客户	730,177,635.77	89.05	64,661,147.29	8.86	433,089,632.90	83.98	38,116,646.81	8.80
组合小计	802,790,048.52	97.91	79,183,629.84	9.86	494,836,414.98	95.95	50,466,003.23	10.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	13,452,503.68	1.64	13,452,503.68	100.00	17,197,868.68	3.33	17,197,868.68	100.00
合计	819,922,552.20	100.00	96,316,133.52	11.75	515,714,283.66	100.00	71,343,871.91	13.83

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
货款	3,680,000.00	3,680,000.00	100.00	对方已无还款能力
合计	3,680,000.00	3,680,000.00		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	580,695,921.87	79.53	29,034,796.10	353,446,729.58	81.61	17,672,336.47
1至2年	82,346,685.13	11.28	16,469,337.03	44,433,230.66	10.26	8,886,646.13
2至3年	48,035,000.78	6.58	9,607,000.16	20,157,240.41	4.65	4,031,448.08
3年以上	19,100,027.99	2.61	9,550,014.00	15,052,432.25	3.48	7,526,216.13
合计	730,177,635.77	100.00	64,661,147.29	433,089,632.90	100.00	38,116,646.81

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
------	------	----------	------

逾期应收设备租赁款	72,612,412.75	20.00	14,522,482.55
合计	72,612,412.75	20.00	14,522,482.55

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
货款	13,452,503.68	13,452,503.68	100.00	账龄三年以上无法催收
合计	13,452,503.68	13,452,503.68		

2、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
淄博齐恒建陶有限公司	货款	888,960.00	逾期无法收回	否
四川美莱雅陶瓷有限公司	货款	335,042.00	逾期无法收回	否
泉州市新兴石材工艺有限公司	货款	96,000.00	逾期无法收回	否
哈伊马角（高要）陶瓷有限公司	货款	65,545.72	逾期无法收回	否
越南 Viglacera AAC Block	货款	58,934.99	逾期无法收回	否
其他 4 户	货款	126,931.14	逾期无法收回	否
合计		1,571,413.85		

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

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

4、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
沈阳沈法燃气有限公司	客户	67,711,526.37	1 年以内	8.26
广西信发铝电有限公司	客户	30,863,000.00	1 年以内	3.76
宏昌国际贸易有限公司	客户	19,230,547.86	1 年以内	2.35
正蓝旗宏江新型环保建材有限公司	客户	13,376,108.59	1 年以内	1.63
佛山市恒益环保建材有限公司	客户	11,000,375.15	1 年以内	1.34
合计		142,181,557.97		17.34

备注：应收账款期末数较期初数增长 62.84%，主要原因是由于新增合并东大泰

隆、卓达豪公司带入所致。

(四) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
出口退税					1,038,651.98	3.68		
投标保证金	2,200,500.00	4.42			2,274,500.00	8.06		
其他往来	47,529,719.20	95.58	5,033,749.92	10.59	24,900,242.07	88.26	3,160,116.28	12.69
组合小计	49,730,219.20	100.00	5,033,749.92	10.12	28,213,394.05	100.00	3,160,116.28	11.20
合计	49,730,219.20	100.00	5,033,749.92	10.12	28,213,394.05	100.00	3,160,116.28	11.20

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	36,212,087.22	76.19	1,810,604.37	16,140,175.86	64.82	807,008.78
1至2年	3,497,111.97	7.36	699,422.39	3,684,151.58	14.80	736,830.32
2至3年	4,621,789.49	9.72	924,357.90	3,072,267.13	12.34	614,453.43
3年以上	3,198,730.52	6.73	1,599,365.26	2,003,647.50	8.04	1,001,823.75
合计	47,529,719.20	100.00	5,033,749.92	24,900,242.07	100.00	3,160,116.28

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
投标保证金	2,200,500.00	
合计	2,200,500.00	

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

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

### 3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例（%）
广东宏泰融资租赁有限公司	非关联方	2,244,375.00	1年以内	4.51
贵州广铝铝业有限公司	非关联方	1,160,000.00	1年以内	2.33
辽宁法库经济开发区专项资金户	非关联方	1,005,000.00	2至3年	2.02
马鞍山市建设工程监督站	非关联方	900,000.00	2至3年	1.81
佛山市澜石水电工程有限公司	非关联方	776,465.55	1年以内	1.56
合计		6,085,840.55		12.23

备注：其他应收款期末数较期初增长 78.41%，主要原因是由于新增合并东大泰隆带入所致。

#### （五）预付款项：

##### 1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
账面余额	178,713,977.77	100.00	110,013,953.68	100.00
合计	178,713,977.77	100.00	110,013,953.68	100.00

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

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

备注：预付账款期末数较期初数增长 62.45%，主要原因是由于安徽科达洁能工程项目实施预付款大幅增加以及新增合并东大泰隆带入所致。

#### （六）存货：

##### 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	163,068,495.73		163,068,495.73	156,206,027.25		156,206,027.25
在产品	732,796,406.16		732,796,406.16	646,571,492.49		646,571,492.49
库存商品	401,422,946.28		401,422,946.28	297,455,533.68		297,455,533.68
发出商品	15,762,171.86		15,762,171.86	8,747,692.07		8,747,692.07
合计	1,313,050,020.03		1,313,050,020.03	1,108,980,745.49		1,108,980,745.49

备注 1：公司于报告期末对存货进行了全面的盘点及检查，不存在可变现净值低于成本的存货，故未计提跌价准备；

备注 2：报告期内存货未设质押。

(七) 一年内到期的非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
融资租赁	1,260,023,603.43	898,369,505.84
其中：未实现融资收益	81,918,467.55	62,836,196.31
合计	1,260,023,603.43	898,369,505.84

备注：一年内到期的非流动资产期末数较期初数增长 40.26%，主要原因是由于一年内到期的融资租赁款大幅增长所致；

(八) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税待抵扣进项税	119,033,728.35	99,764,603.30
合计	119,033,728.35	99,764,603.30

(九) 长期应收款：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
融资租赁	415,571,335.07	432,979,566.85
其中：未实现融资收益	27,017,721.60	32,356,653.64
合计	415,571,335.07	432,979,566.85

(十) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润

		比例 (%)					
一、合营企业							
二、联营企业							
江阴天江药业有限公司	9.6732	9.6732	284,034.05	63,742.62	220,291.43	145,960.66	27,985.69
广东泰威数码陶瓷打印有限公司	40.00	40.00	2,927.45	20.60	2,906.84		-5.53
广东顺德领航信息科技有限公司	18.00	18.00	500.00		500.00		

## (十一) 长期股权投资:

## 1、长期股权投资情况

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
江阴天江药业有限公司	26,912,888.86	154,276,648.16	27,071,122.36	181,347,770.52		9.6732	9.6732
广东泰威数码陶瓷打印有限公司	8,000,000.00	11,625,530.73	-22,136.35	11,603,394.38		40.00	40.00
广东顺德领航信息科技有限公司	900,000.00	900,000.00		900,000.00		18.00	18.00

备注: 联营企业向投资企业转移资金的能力没有受到限制。

## (十二) 固定资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	1,675,580,128.79	221,033,030.38		3,675,447.92	1,892,937,711.25
其中: 房屋及建筑物	846,802,799.04	61,371,813.83			908,174,612.87
机器设备	772,073,282.70	148,596,681.82		2,685,396.45	917,984,568.07
运输工具	22,079,791.74	5,939,400.74		540,107.52	27,479,084.96
办公设备	34,624,255.31	5,125,133.99		449,943.95	39,299,445.35
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	420,484,816.85	12,741,723.10	56,114,843.04	1,934,212.20	487,407,170.79
其中: 房屋及建筑物	150,531,579.36	6,128,756.93	18,197,491.38	0.00	174,857,827.67



机器设备	240,057,270.47	2,827,638.55	32,605,922.24	1,159,351.64	274,331,479.62
运输工具	12,998,253.89	1,476,965.16	2,163,815.82	413,062.57	16,225,972.30
办公设备	16,897,713.13	2,308,362.46	3,147,613.60	361,797.99	21,991,891.20
三、固定资产账面净值合计	1,255,095,311.94				1,405,530,540.46
其中：房屋及建筑物	696,271,219.68				733,316,785.20
机器设备	532,016,012.23				643,653,088.45
运输工具	9,081,537.85				11,253,112.66
办公设备	17,726,542.18				17,307,554.15
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
五、固定资产账面价值合计	1,255,095,311.94				1,405,530,540.46
其中：房屋及建筑物	696,271,219.68				733,316,785.20
机器设备	532,016,012.23				643,653,088.45
运输工具	9,081,537.85				11,253,112.66
办公设备	17,726,542.18				17,307,554.15

本期折旧额：56,114,843.04 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：181,963,087.37 元。

### （十三）在建工程：

#### 1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	348,283,874.85		348,283,874.85	477,048,167.06		477,048,167.06

#### 2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源	期末数
设备及安装	243,169,849.73	8,822,970.23	24,972,881.27	6,109,512.50	6,109,512.50	自有资金	227,019,938.69
安徽科达机电一期工程	2,458,579.00	8,264,534.92	2,250,931.52			自有资金	8,472,182.40

沈阳科达洁能房屋及建筑物	132,376,366.27	8,660,098.48	131,186,169.27			自有资金	9,850,295.48
科达洁能广隆新厂区	39,151,122.82	9,659,306.29				自有资金	48,810,429.11
恒力泰三水分公司基建项目	15,887,254.22	6,104,433.22				自有资金	21,991,687.44
芜湖新铭丰三期厂房	2,473,216.76		2,473,216.76			自有资金	
人造石工程试验中心	8,000,136.34					自有资金	8,000,136.34
安徽信成大厦	13,626,565.97	9,204,903.75				自有资金	22,831,469.72
其它	19,905,075.95	2,482,548.27	21,079,888.55			自有资金	1,307,735.67
合计	477,048,167.06	53,198,795.16	181,963,087.37	6,109,512.50	6,109,512.50		348,283,874.85

备注 1：本期完工转入固定资产的在建工程为 181,963,087.37 元。

备注 2：本公司报告期末无在建工程可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提在建工程减值准备。

#### （十四）无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	368,583,004.40	26,581,590.08			395,164,594.48
土地使用权	318,779,597.65	6,861,660.84			325,641,258.49
应用软件	15,005,006.75	390,929.24			15,395,935.99
专利权	28,658,600.00	19,329,000.00			47,987,600.00
商标权	1,639,800.00				1,639,800.00
非专利技术	4,500,000.00				4,500,000.00
		本期新增	本期计提		
二、累计摊销合计	46,691,508.67	2,003,965.72	6,369,108.98		55,064,583.37
土地使用权	30,093,367.46	708,664.52	3,382,146.76		34,184,178.74
应用软件	9,524,366.23	6,701.20	833,392.40		10,364,459.83
专利权	6,328,411.61	1,288,600.00	2,074,649.00		9,691,660.61
商标权	745,363.37		78,920.82		824,284.19
非专利技术					
三、无形资产账面净值合计					
四、减值准备合计					
五、无形资产账面	321,891,495.73				340,100,011.11

价值合计				
土地使用权	288,686,230.19			291,457,079.75
应用软件	5,480,640.52			5,031,476.16
专利权	22,330,188.39			38,295,939.39
商标权	894,436.63			815,515.81
非专利技术	4,500,000.00			4,500,000.00

本期摊销额：6,369,108.98 元。

(十五) 商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
佛山市恒力泰机械有限公司	187,915,447.25			187,915,447.25	
芜湖科达新铭丰机电有限公司	189,095,543.17			189,095,543.17	
长沙埃尔压缩机有限责任公司	18,823,759.31			18,823,759.31	
河南东大泰隆冶金科技有限公司		232,664,477.89		232,664,477.89	
佛山市卓达豪机械有限公司		14,811,525.16		14,811,525.16	
合计	395,834,749.73	247,476,003.05		643,310,752.78	

备注 1：公司与东北大学科技产业集团有限公司及吕定雄等 27 名自然人股东签署的《发行股份购买资产协议》，以发行股票及支付现金方式收购其持有的东大泰隆 100% 股权的协议。中国证监会（批文：证监许可[2014]86 号）核准公司向东北大学科技产业集团有限公司及吕定雄等 27 名自然人发行 16,995,461 股股份（每股发行价格 13.00 元）购买相关资产，收购对价合计 330,940,993 元，其中现金为 110,000,000 元。合并日东大泰隆公司可辨认净资产的公允价值为 98,276,515.11 元，公司按持股比例应享有的份额为 98,276,515.11 元，收购价格与本公司享有的东大泰隆公司可辨认净资产公允价值的差额 232,664,477.89 元确认为商誉。

备注 2：2014 年 5 月，恒力泰公司与卓达豪公司王炳铭等三名自然人股东签署了《股权转让框架协议》，以支付现金人民币 2,750.00 万元收购卓达豪公司 55% 的股权，合并日卓达豪公司可辨认净资产的公允价值为 23,069,954.26 元，公司按持股

比例应享有的份额为 12,688,474.84 元，收购价格与本公司享有的卓达豪公司可辨认净资产公允价值的差额 14,811,525.16 元确认为商誉。

备注 3：期末对商誉进行减值测试，未发现商誉存在减值情况。

(十六) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	14,919,216.92	12,127,541.17
可抵扣亏损	3,375,630.66	3,375,630.66
内部销售未实现利润	5,638,616.30	5,798,279.60
小计	23,933,463.88	21,301,451.43
递延所得税负债：		
恒力泰资产评估增值	4,207,909.59	4,399,543.55
新铭丰资产评估增值	4,991,565.64	5,665,681.95
东大泰隆资产评估增值	2,835,661.21	
小计	12,035,136.44	10,065,225.50

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	30,365,542.15	28,932,093.07
合计	30,365,542.15	28,932,093.07

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2015 年度	2,218,988.28	3,327,557.75	
2016 年度	9,275,793.04	19,684,719.77	
2017 年度	24,604,354.69	25,784,966.55	
2018 年度	88,091,772.15	76,673,203.08	
合计	124,190,908.16	125,470,447.15	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
存货	896,384.06
固定资产	23,361,099.81
无形资产	55,976,759.19
小计	80,234,243.06
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	101,349,883.44
内部销售未实现的利润	22,554,465.18
可抵扣亏损	22,504,204.40
小计	146,408,553.02

## (十七) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	74,503,988.19	28,417,309.10		1,571,413.85	101,349,883.44
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	74,503,988.19	28,417,309.10		1,571,413.85	101,349,883.44

## (十八) 短期借款：

## 1、短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	317,425,300.00	70,797,000.00
信用借款	182,826,820.00	32,198,000.00
合计	500,252,120.00	102,995,000.00

备注 1：短期借款期末数较期初数增长 385.71%，主要原因是报告期公司短期融资增加所致；

备注 2：本公司报告期末无到期未偿付的短期借款。

(十九) 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	388,218,710.46	168,815,650.00
合计	388,218,710.46	168,815,650.00

备注 1：母公司及子公司期末开具银行承兑汇票的金额：

公司名称	期末开具银行承兑汇票的金额
广东科达洁能股份有限公司	134,758,157.27
佛山市科达石材机械有限公司	2,100,000.00
安徽科达洁能股份有限公司	88,900,000.00
安徽科达机电有限公司	37,631,641.99
沈阳科达洁能燃气有限公司	20,000,000.00
芜湖科达新铭丰机电有限公司	39,187,242.00
佛山市恒力泰机械有限公司	44,100,000.00
河南东大泰隆冶金科技有限公司	21,541,669.20
合计	388,218,710.46

备注 2：期末的应付票据从 2014 年 7 月至 12 月陆续到期。

备注 3：应付票据期末数较期初数增长 129.97%，主要原因是由于本期开具的银行承兑汇票较多所致。

(二十) 应付账款：

1、应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	940,474,003.48	1,012,607,296.15

合计	940,474,003.48	1,012,607,296.15
----	----------------	------------------

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

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

3、 期末应付账款前五名：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例（%）
洛阳洛北重工机械有限公司	供应商	15,068,788.86	一年以内	1.60
福建三明三重铸锻有限公司	供应商	14,034,440.72	一年以内	1.49
韶关市加法机电实业有限公司	供应商	11,797,332.24	一年以内	1.25
河南前进铸钢有限公司	供应商	9,809,999.09	一年以内	1.04
佛山市南海区海瑜机电实业有限公司	供应商	9,674,279.06	一年以内	1.03
合计		60,384,839.97		6.42

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

备注 2：前五名供应商采购金额合计 17,738.14 万元（不含税），占采购总额比重 10.89 %；

（二十一）预收账款：

1、预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	813,835,728.57	669,666,749.51
合计	813,835,728.57	669,666,749.51

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

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

（二十二）应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	71,984,084.42	179,808,539.81	203,786,326.21	48,006,298.02
二、职工福利费		16,782,193.74	13,108,095.92	3,674,097.82
三、社会保险费		15,470,508.03	15,470,508.03	
1、医疗保险费		4,921,308.36	4,921,308.36	
2、基本养老保险费		8,741,311.34	8,741,311.34	
3、年金缴费				
4、失业保险费		584,475.57	584,475.57	
5、工伤保险费		659,824.52	659,824.52	
6、生育保险费		563,588.24	563,588.24	
四、住房公积金		4,296,272.04	4,296,272.04	
五、辞退福利		24,910.00	24,910.00	
六、其他				
工会经费和职工教育费		367,395.73	208,359.62	159,036.11
合计	71,984,084.42	216,749,819.35	236,894,471.82	51,839,431.95

## (二十三) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	10,313,203.21	15,678,614.32
营业税	30,496.04	23,569.38
企业所得税	26,296,963.07	40,562,818.09
个人所得税	5,995,687.23	598,350.36
城市维护建设税	1,025,240.53	1,346,118.08
房产税	2,583,765.03	3,019,269.83
土地使用税	2,483,364.36	1,962,338.41
教育费附加	749,479.27	970,728.44
堤围费	190,999.22	300,319.76
印花税	46,878.70	66,299.70
合计	49,716,076.66	64,528,426.37

## (二十四) 其他应付款:

## 1、其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	44,392,282.97	33,981,860.49
合计	44,392,282.97	33,981,860.49



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

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

备注：其他应付款期末数较期初数增长 30.64%，主要原因是由于新增合并东大泰隆、卓达豪公司带入所致。

（二十五）1 年内到期的非流动负债：

1、1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	700,409,000.00	679,474,981.75
合计	700,409,000.00	679,474,981.75

2、1 年内到期的长期借款

（1）1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
保证借款	575,409,000.00	479,474,981.75
信用借款	120,000,000.00	195,000,000.00
合计	700,409,000.00	679,474,981.75

备注：信用借款全部为母公司向中国进出口银行的贷款；

（二十六）其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	50,835,000.00	50,459,000.00
合计	50,835,000.00	50,459,000.00

递延收益明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期结转	期末数	备注
----	-----	------	------	-----	----

连续式蓄热燃烧器关键技术 研究及产业化	240,000.00		240,000.00		
滚筒布料及组合滚筒布料技 术研究及产业化	200,000.00		200,000.00		
新型节能环保墙体材料成套 装备技术改造项目	7,350,000.00			7,350,000.00	
面向机械装备、基于 EPA 工 业实时以太网嵌入式先进控 制系统开发及推广应用	84,000.00		84,000.00		
科达洁能信息系统集成	200,000.00		200,000.00		
清洁燃煤气化成套装备生产 技术改造	3,000,000.00			3,000,000.00	
面向精益生产的电子看板信 息协同平台	975,000.00			975,000.00	
日用陶瓷等静压关键装备及 数字化控制技术开发与推广 应用	1,000,000.00			1,000,000.00	
清洁燃煤气化系统技术与装 备的研发与推广应用	600,000.00			600,000.00	
物联网技术在建材整线装备 中的产业化运用	9,800,000.00			9,800,000.00	
半固态内腔挤压成型技术及 成套设备研发	5,510,000.00			5,510,000.00	
云计算平台建设项目	900,000.00			900,000.00	
技术中心创新能力建设项目	5,000,000.00			5,000,000.00	
数控化陶瓷辊道窑关键技术 研发与应用	1,000,000.00			1,000,000.00	
广东省工程技术研究开发中 心能力建设项目	600,000.00			600,000.00	
<辊道窑式烧成窑炉>行业标 准研制项目	150,000.00			150,000.00	
广东省差别电价电费收入项 目	1,000,000.00			1,000,000.00	
大型铝合金挤压铸造装备研 制项目	2,600,000.00		2,600,000.00		
广东省陶瓷机械节能环保技 术企业重点实验室		2,000,000.00		2,000,000.00	
广东省知识产权示范企业专 项资助项目		300,000.00		300,000.00	
高效节能全自动抛光生产线 的研发及推广应用		600,000.00		600,000.00	
铁尾矿综合利用项目	5,000,000.00			5,000,000.00	
广东省数控一代机械产品创 新应用示范工程项目	400,000.00			400,000.00	
新型小吨位陶瓷压砖机项目	130,000.00			130,000.00	

国家发改委工信部振兴和技术改造项目	3,020,000.00			3,020,000.00	
粉料压制试验中心项目	200,000.00			200,000.00	
陶瓷薄砖生产技术和装备的研究及产业化		800,000.00		800,000.00	
人造石工程试验中心技术改造项目	1,500,000.00			1,500,000.00	
合计	50,459,000.00	3,700,000.00	3,324,000.00	50,835,000.00	

## (二十七) 长期借款:

## 1、长期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	2,500,000.00	5,000,000.00
保证借款	392,305,634.80	382,156,033.09
合计	394,805,634.80	387,156,033.09

## 保证借款明细:

借款方	币种	期末数	担保方
沈阳科达洁能燃气有限公司	人民币	135,000,000.00	广东科达洁能股份有限公司、沈阳燃气有限公司
沈阳科达洁能燃气有限公司	人民币	76,717,067.11	广东科达洁能股份有限公司
广东信成融资租赁有限公司	人民币	70,492,621.77	广东科达洁能股份有限公司
安徽信成融资租赁有限公司	人民币	110,095,945.92	广东科达洁能股份有限公司
合计		392,305,634.80	

备注: 质押借款为峨眉山科达洁能有限公司向中国进出口银行申请的贷款, 公司为其提供 1,100 万元的定期存单作为担保。

## (二十八) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
安徽省能源局拨付的 Newpower 清洁燃气化系统生产基地建设配套款	28,000,000.00	28,000,000.00
5 万套高压柱塞泵生产基地建设技术改造项目	23,800,000.00	23,800,000.00
大规模陶瓷薄板生产设备技术改造项目	2,040,000.00	2,550,000.00
合计	53,840,000.00	54,350,000.00

备注 1: 根据国家发展改革委发改投资〔2010〕1845 号《关于下达核电装备自主化和能源自主创新项目 2010 年中央预算内投资计划的通知》, 公司 2010 年收到中央预

算补助资金 3500 万元，用于项目投资建设，项目于 2012 年完成并投入使用，并开始按 10 年摊销计入损益。

备注 2：公司 2012 年向国家发改委申请 5 万套高压柱塞泵生产基地建设技术改造专项资金，2012 年度收到补贴资金 2,380 万元，用于项目投资建设，项目正在实施过程中。

备注 3：根据国家发改委发改投资〔2009〕999 号《关于下达十大重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程 2009 年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》，公司 2009 年收到专项补助资金 510 万元，项目于 2009 年完成，并开始按 10 年摊销计入损益。

（二十九）股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	666,248,700	30,978,461				30,978,461	697,227,161

备注 1：经中国证监会批文（证监许可[2014]86 号）批复，2014 年 2 月 26 日公司向东北大学科技产业集团有限公司及吕定雄等 27 名自然人股东发行 16,995,461 股股份，公司股本增加到 68,324.4161 万股，已经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）2014 年 2 月 10 日出具中喜验字（2014）第 0018 号验资报告予以验证。

备注 2：经中国证监会证监许可[2014]86 号文核准，2014 年 2 月 26 日公司向 5 名特定投资者发行了 5,238,000 股普通股，公司总股本增加到 68,848.2161 万股，已经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）2014 年 2 月 21 日出具中喜验字（2014）第 0023 号验资报告验证。

备注 3：2014 年 5 月 9 日，公司将《第二期股票期权激励计划》第二次行权涉及的 874.50 万份股票期权统一行权，公司总股本增加到 69,722.7161 万股，已经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）2014 年 5 月 10 日出具中喜验字（2014）第 0060 号验资报告验证。

（三十）资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	626,046,585.75	379,174,882.00	1,068,573.58	1,004,152,894.17
其他资本公积	123,607,864.72			123,607,864.72
合计	749,654,450.47	379,174,882.00	1,068,573.58	1,127,760,758.89

备注 1：资本公积-股本溢价本期增加：其中 199,945,532.00 元系公司向东北大学科技产业集团有限公司及吕定雄等 27 名自然人股东发行 16,995,461 股股份购买其合计持有的东大泰隆公司 100% 股权产生的溢价。其中 103,760,000.00 元系公司向 5 名特定投资者发行了 5,238,000 股普通股产生的溢价。其中 75,469,350.00 元系 2014 年 5 月 9 日公司将《第二期股票期权激励计划》第二次行权涉及的 874.50 万份股票期权统一行权定向增发价超过股票面值的溢价。

备注 2：资本公积-股本溢价本期减少系公司收购子公司佛山市科达石材机械有限公司的少数股权实际出资额与享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额。

（三十一）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	182,740,157.42			182,740,157.42
任意盈余公积	10,168,213.70			10,168,213.70
合计	192,908,371.12			192,908,371.12

（三十二）未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	1,266,602,748.66	
调整后 年初未分配利润	1,266,602,748.66	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	261,018,988.72	
减：提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利	117,041,967.37	
期末未分配利润	1,410,579,770.01	

备注：2014 年 5 月 9 日，公司实施 2013 年度现金分红方案：以 2014 年 5 月 6 日总股本 688,482,161 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.70 元（含税），

共计派发现金红利 117,041,967.37 元。

(三十三) 营业收入和营业成本:

1、营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,160,660,184.41	1,621,262,370.32
其他业务收入	417,985.06	1,587,551.34
营业成本	1,622,303,240.57	1,255,976,205.99

2、主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
陶瓷机械	1,491,680,112.61	1,095,620,272.82	1,200,534,061.53	925,982,293.10
石材机械	107,511,341.72	87,827,250.79	72,612,152.33	60,903,874.98
墙材机械	165,570,169.81	130,527,895.74	188,775,510.75	151,165,754.04
洁能设备	118,705,694.57	93,701,458.98		
清洁煤气	79,071,561.64	120,021,397.48	84,378,687.87	94,679,924.43
液压泵	9,719,181.16	4,919,032.10	6,447,677.75	3,180,088.80
墙材产品			7,656,507.33	5,799,040.20
融资租赁	75,655,481.71	15,955,303.22	50,801,354.77	7,572,088.74
压缩机/鼓风机	15,992,095.74	12,145,735.41	10,056,417.99	6,693,141.70
冶金行业设计和EPC工程	96,754,545.45	61,584,894.03		
合计	2,160,660,184.41	1,622,303,240.57	1,621,262,370.32	1,255,976,205.99

3、主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,987,535,758.31	1,502,790,672.68	1,451,069,943.67	1,118,401,886.27
国外	173,124,426.10	119,512,567.89	170,192,426.65	137,574,319.72
合计	2,160,660,184.41	1,622,303,240.57	1,621,262,370.32	1,255,976,205.99

备注 1：营业收入报告期数较上年同期数增长 33.17%，营业成本报告期数较上年同期数增长 29.17%，主要原因包括：①陶瓷机械、石材机械销售大幅增长；②洁能设备在氧化铝行业销售大幅增长；③新增合并东大泰隆收入。

备注 2：前五名客户销售金额合计 48,468.74 万元（不含税），占销售收入比重 22.43%。

（三十四）营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	309,123.39	1,420,255.32	应税收入的 5%
城市维护建设税	4,931,599.47	4,474,926.59	应纳流转税额的 7%
教育费附加	3,575,891.81	3,240,622.56	应纳流转税额的 5%
堤围费	1,154,316.48	1,216,791.54	应税收入的 0.072%
合计	9,970,931.15	10,352,596.01	

（三十五）销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,785,644.43	33,356,959.82
差旅费	12,054,096.15	10,497,255.96
运输费	10,223,571.91	12,408,935.59
交际费	3,053,648.55	2,209,216.63
广告及业务宣传费	4,544,750.43	3,728,644.35
售后服务费	9,341,404.35	3,521,100.31
其它	14,967,223.76	10,856,322.94
合计	96,970,339.58	76,578,435.60

（三十六）管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,714,552.96	31,532,788.39
办公费	8,129,813.93	3,420,336.41
水电费	3,133,539.85	3,008,095.15
差旅费	3,910,220.83	2,869,622.38
审计及顾问费	5,382,006.26	2,603,327.37

税金	8,843,328.54	6,225,442.94
折旧费及租赁费	16,452,170.23	13,665,517.58
无形资产摊销	4,007,962.52	3,828,374.67
新产品研发支出	54,024,965.94	13,108,563.08
其它	12,359,134.87	14,241,742.08
合计	157,957,695.93	94,503,810.05

备注：管理费用报告期数较上年同期数增长 67.14%，主要原因包括：①随着经营规模的扩大，管理人员职工薪酬相应增加；②新产品研发投入加大。

### （三十七）财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,166,115.07	8,163,946.14
减：利息收入	-4,128,722.95	-3,528,814.73
汇兑损失	900,087.98	2,342,347.92
减：汇兑收益	-3,224,011.39	-78,046.81
手续费	1,386,894.54	580,184.47
合计	10,100,363.25	7,479,616.99

备注：财务费用报告期数较上年同期数增长 35.04%，主要原因是由于贷款利息支出增长较多所致。

### （三十八）投资收益：

#### 1、投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	27,048,986.01	29,473,412.27
合计	27,048,986.01	29,473,412.27

#### 2、按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的 原因
江阴天江药业有限公司	27,071,122.36	26,016,559.54	
广东泰威数码陶瓷打印有限公司	-22,136.35	3,456,852.73	
合计	27,048,986.01	29,473,412.27	



## (三十九) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	14,892,401.63	9,512,562.56
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	14,892,401.63	9,512,562.56

备注: 资产减值损失报告期数较上年同期数增长 56.56%, 主要原因是由于应收款项余额较期初有较大幅度的增长致计提资产减值损失也大幅增长。

## (四十) 营业外收入:

## 1、营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		3,368,235.15	
其中: 固定资产处置利得		3,368,235.15	
债务重组利得	1,579,447.15		1,579,447.15
政府补助	13,292,501.68	14,904,284.20	13,292,501.68
罚款收入	555,706.86		555,706.86
其他	511,526.44	1,074,261.19	511,526.44
合计	15,939,182.13	19,346,780.54	15,939,182.13

## 2、政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
科达洁能大规格陶瓷薄板生产设备技术改造项目研发补助	510,000.00	510,000.00	与资产相关
科达洁能大型铝合金挤压铸造装备及研制项目研发补助	2,600,000.00		与收益相关
科达洁能滚筒布料及组合滚筒布料技术研究及产业化项目研发补助	200,000.00		与收益相关
科达洁能连续式热燃烧器关键技术研究及产业化项目研发补助	240,000.00		与收益相关
广东省顺德区政府质量奖		1,000,000.00	与收益相关
Newpower 清洁燃煤气化系统生产基地建设配套款本期摊销额		3,500,000.00	与资产相关
安徽洁能马鞍山经济技术开发区促进产业转移政策补贴	280,000.00		与收益相关
安徽科达马鞍山经济技术开发区财政奖励款	900,000.00	2,147,870.20	与收益相关
安徽信成营改增收到的税收返还	2,487,044.56		与收益相关
马鞍山市人力资源和社会保障局稳定就业岗位补贴款	1,161,354.00		与收益相关
芜湖新铭丰芜湖机械工业园财税服务中心产业扶持资金	1,551,400.00		与收益相关
芜湖新铭丰芜湖县财政补贴		3,895,800.00	与收益相关
芜湖新铭丰芜湖县机械工业开发区财税服务中心企业一企一策奖励资金	1,109,800.00		与收益相关
新型墙材低碳制造成套设备及关键技术		1,500,000.00	与收益相关
其他财政奖励	2,252,903.12	2,350,614.00	与收益相关
合计	13,292,501.68	14,904,284.20	/

## (四十一) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	121,417.71	492,585.14	121,417.71
其中: 固定资产处置损失	121,417.71	492,585.14	121,417.71
对外捐赠	475,000.00	64,000.00	475,000.00
滞纳金及罚金	741,219.67	130,300.00	741,219.67
其他	156,564.45	5,642,664.62	156,564.45
合计	1,494,201.83	6,329,549.76	1,494,201.83

## (四十二) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	44,836,936.64	34,911,793.31
递延所得税调整	2,118,878.91	-2,912,445.39
合计	46,955,815.55	31,999,347.92

## (四十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

单位: 元 币种: 人民币

每股收益的计算	计算	本期数	上年同期数
归属于母公司普通股股东的净利润	A	261,018,988.72	188,446,594.24
期末公司发行在外普通股加权平均数 I	B	682,528,507	656,527,261
基本每股收益	A/B	0.382	0.287
存在稀释性潜在普通股	C	9,114,630	6,821,008
公司发行在外普通股的加权平均数 II	B+C	691,643,137	663,348,269
稀释每股收益	A/(B+C)	0.377	0.284

## (四十四) 其他综合收益

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-85,609.51	362,234.80
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-85,609.51	362,234.80
5. 其他		

减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-85,609.51	362,234.80

## (四十五) 现金流量表项目注释：

## 1、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补助	11,204,554.92
利息收入	3,591,739.90
其他	6,544,896.94
合计	21,341,191.76

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
办公费	10,241,250.75
水电费	5,077,255.63
差旅费	18,559,717.20
汽车费	4,326,848.75
运输费	14,469,106.99
交际费	5,438,428.76
租赁费	1,561,717.51
修理费	10,920,579.66
广告费及业务宣传费	4,544,750.43
审计及顾问费	5,382,006.26
绿化环保费	1,036,955.63
证券费用	1,644,133.65
其他	9,231,406.40
合计	92,434,157.62

## 3、收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
承兑汇票保证金	47,755,076.48

合计	47,755,076.48
----	---------------

## 4、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
承兑汇票保证金	50,902,514.92
合计	50,902,514.92

## (四十六) 现金流量表补充资料：

## 1、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	243,421,348.12	178,937,989.59
加：资产减值准备	14,892,401.63	9,512,562.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,114,843.04	44,424,390.41
无形资产摊销	6,369,108.98	5,580,249.97
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	121,417.71	-2,875,650.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	12,842,191.66	18,102,671.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-27,048,986.01	-29,473,412.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	148,967.97	-2,384,656.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,969,910.94	-527,788.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-116,443,757.66	-79,527,058.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-600,298.51	-231,647,608.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-405,999,924.87	106,759,244.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-214,212,777.00	16,880,933.09
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</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变动情况：</b>		

现金的期末余额	504,288,134.65	359,957,090.38
减：现金的期初余额	425,418,904.39	446,468,258.62
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	78,869,230.26	-86,511,168.24

## 2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	358,440,993.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	137,500,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	57,158,005.86	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	80,341,994.14	
4. 取得子公司的净资产	121,346,469.37	
流动资产	380,398,557.21	
非流动资产	40,445,885.94	
流动负债	288,208,308.37	
非流动负债	11,289,665.41	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		4,395,769.90
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		510,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		1,272,076.93
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-762,076.93
4. 处置子公司的净资产		8,619,156.66
流动资产		32,601,578.79
非流动资产		763,488.33
流动负债		24,745,910.46
非流动负债		

## 3、现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	504,288,134.65	425,418,904.39
其中：库存现金	1,402,303.19	1,031,982.39
可随时用于支付的银行存款	474,663,302.78	410,757,566.79

可随时用于支付的其他货币资金	28,222,528.68	13,629,355.21
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	504,288,134.65	425,418,904.39

## 七、关联方及关联交易

### (一) 本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
佛山市科达石材机械有限公司	有限责任公司	佛山市顺德区陈村镇广隆工业园	谢诚	制造业	1,695.00	100.00	100.00	74997519-2
安徽科达机电有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	沈晓鹤	制造业	68,000.00	100.00	100.00	67589409-X
马鞍山科达新铭丰工程有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	徐建设	制造业	500.00	100.00	100.00	55016683-0
安徽科达洁能股份有限公司	股份公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	刘欣	制造业	4,460.00	68.44	68.44	66150396-7
峨眉山科达洁能有限公司	有限责任公司	峨眉山市双福镇	江宏	制造业	2,500.00	70.00	70.00	69699304-6
临沂科达清洁能源有限公司	有限责任公司	山东省临沂市	马良	制造业	3,800.00	70.00	70.00	55222227-7
沈阳科达洁能燃气有限公司	有限责任公司	辽宁法库经济开发区	江宏	制造业	40,000.00	82.50	82.50	55079226-8
佛山市科达液压机械有限公司	有限责任公司	佛山市顺德区陈村镇大都村委会工业园	杨军	制造业	2,000.00	51.00	51.00	56829058-1
佛山市恒力泰机械有限公司	有限责任公司	佛山市三水中心科技工业区	杨学先	制造业	2,560.00	100.00	100.00	71239366-6
佛山市恒力泰劳务派遣有限公司	有限责任公司	佛山禅城区	陈玉兰	服务业	50.00	100.00	100.00	58295434-8
安徽久福新型墙体材料有限公司	有限责任公司	当涂经济开发区	徐建设	制造业	3,500.00	100.00	100.00	55018749-8
安徽信成投资有	有限责任	马鞍山经济	周和华	商务服	11,400.00	100.00	100.00	69867403-0

限公司	公司	技术开发区		务业				
芜湖科达新铭丰机电有限公司	有限责任公司	安徽芜湖机械工业园	沈晓鹤	制造业	1,000.00	100.00	100.00	66624276-X
长沙埃尔压缩机有限责任公司	有限责任公司	湖南长沙经济技术开发区	苏春模	制造业	3,004.08	63.75	63.75	75582796-2
安徽科达埃尔压缩机有限公司	有限责任公司	马鞍山经济技术开发区	周祖兵	制造业	2,000.00	100.00	100.00	09482928-1
河南东大泰隆冶金科技有限公司	有限责任公司	郑州市建设西路	赵彭喜	制造业	5,000.00	100.00	100.00	70678565-5
佛山市卓达豪机械有限公司	有限责任公司	佛山市三水区	胡建国	制造业	300.00	51.00	51.00	66496659-6

单位:万元 币种:美元

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
科达机电(香港)有限公司	有限责任公司	香港	边程	进出口贸易	1,000.00	100.00	100.00
广东信成融资租赁有限公司	有限责任公司	佛山市顺德区	周和华	商务服务业	2,700.00	100.00	100.00
安徽信成融资租赁有限公司	有限责任公司	马鞍山经济技术开发区	周和华	商务服务业	3,500.00	100.00	100.00

## (二) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
联营企业								
江阴天江药业有限公司	有限责任公司	江阴市经济开发区	周嘉琳	制造业	9,455.56	9.6732	9.6732	
广东泰威数码陶瓷打印有限公司	有限责任公司	广东佛山	徐蕾	制造业	2,000.00	40.00	40.00	
广东顺德领航信息科技有限公司	有限责任公司	广东佛山	欧阳克训	软件开发与销售	500.00	18.00	18.00	

## (三) 关联交易情况

## 1、采购商品/接受劳务情况表

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广东泰威数码陶	购买陶瓷喷	市场价			8,230.77	5.08



瓷打印有限公司	墨打印机				
---------	------	--	--	--	--

## 2、关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
广东科达洁能股份有限公司	佛山市科达石材机械有限公司	210.00	2013年11月2日~ 2014年11月2日	否
广东科达洁能股份有限公司	安徽科达机电有限公司	3,763.16	2013年1月1日~ 2014年12月31日	否
广东科达洁能股份有限公司	安徽科达洁能股份有限公司	8,890.00	2013年1月1日~ 2014年12月31日	否
广东科达洁能股份有限公司	沈阳科达洁能燃气有限公司	11,050.00	2010年12月29日~ 2016年11月28日	否
广东科达洁能股份有限公司	沈阳科达洁能燃气有限公司	15,171.67	2012年2月3日~ 2017年2月2日	否
广东科达洁能股份有限公司	沈阳科达洁能燃气有限公司	1,000.00	2012年6月7日~ 2015年6月6日	否
广东科达洁能股份有限公司	峨眉山科达洁能有限公司	750.00	2011年4月12日~ 2016年4月11日	否
广东科达洁能股份有限公司	佛山市恒力泰机械有限公司	4,410.00	2013年1月1日~ 2014年12月31日	否
广东科达洁能股份有限公司	广东信成融资租赁有限公司	4,803.99	2012年7月23日~ 2016年3月27日	否
广东科达洁能股份有限公司	广东信成融资租赁有限公司	16,176.66	2012年10月11日~ 2016年4月23日	否
广东科达洁能股份有限公司	广东信成融资租赁有限公司	15,000.00	2014年4月18日~ 2015年4月17日	否
广东科达洁能股份有限公司	安徽信成融资租赁有限公司	34,019.15	2013年3月21日~ 2017年1月28日	否
广东科达洁能股份有限公司	安徽信成融资租赁有限公司	10,600.00	2013年6月12日~ 2015年7月19日	否
广东科达洁能股份有限公司	安徽信成融资租赁有限公司	6,750.00	2013年10月30日~ 2015年5月20日	否

单位：万元 币种：美元

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
广东科达洁能股份有限公司	科达机电（香港）有限公司	1,100.00	2013年11月21日~ 2015年3月6日	否

## (四) 关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项：

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广东泰威数码陶瓷打印有限公司		701.48
其他应付款	广东泰威数码陶瓷打印有限公司	0.84	500.84

## 八、股份支付

### （一）股份支付总体情况

公司本期行权的各项权益工具总额	8,745,000 股
公司本期失效的各项权益工具总额	540,000 股
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	2014 年 5 月 6 日，公司实施 2013 年度利润分配方案：以总股本 688,482,161 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.70 元（含税），方案实施后，公司股票期权行权价格调整为 9.63 元。

### （二）以权益结算的股份支付情况

单位：万元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司选择布莱克-斯科尔斯期权定价模型（Black-Scholes Model）确定本次股票期权激励计划在授权日的公允价值。
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	9,106.52
以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,106.52

经中国证监会备案无异议，2012 年 2 月 20 日公司第四届董事会第三十七次会议和 2012 年 3 月 7 日公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《第二期股票期权激励计划（草案修订稿）》。根据本次股权激励计划，授予激励对象 3,966 万份的股票期权，授予的股票期权的行权价格为 10.03 元，股票期权的有效期为自股票期权授予日起五年。自股票期权激励计划授权日一年后，满足行权条件的激励对象可以行权。激励对象对已获授权的股票期权将分四期行权，自本激励计划授予日起满一年后的下一交易日起，激励对象应在可行权日内按每年 25%的行权比例分期逐年行权。2012 年 3 月 8 日公司第四届董事会第三十八次会议审议通过了《关于确定公司第二期股票期权激励计划授权日的议案》，确定公司第二期股票期权激励计划的授权日为 2012 年 3 月 8 日。

截止报告期末，由于公司员工段高峰等 42 人离职、孟晨因病死亡，其合计持有的 450 万份股票期权即被取消，将公司本次股权激励对象人数由 359 人调整为 316 人，累计已行权股票期权数量为 1,767 万份，未行权股票期权数量调整为 1,749 万份。

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

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

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

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

(1) 行权价格 (X)：本计划中股票期权行权价格为 10.03 元

(2) 授权日的价格 (S)：10.90 元

(3) 有效期 (T)：各行权期的期权有效期采用中点法进行计算，即为（确权期+存续期）/2，计算结果分别为 1.5 年、2.5 年、3.5 年、4.5 年。

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

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

根据上述参数，计算得出公司本次股权激励计划中授予的 3,630 万份股票期权对应的理论价值总额为 12,846.08 万元，在授予日起的 48 个月内摊销完毕。公司在 2012 年 3 月 8 日完成授权，2012—2016 年公司每年所摊销期权费用为：

单位：万元

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

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

经公司 2011 年度股东大会审议通过，公司 2011 年度利润分配方案为：以 2011 年末总股本 632,011,700 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)。因此，公司 2011 年度利润分配后，本次股票期权激励计划调整后的行权价格=调整前的行权价格-每股的派息额=10.03-0.10=9.93（元）。

经公司 2012 年度股东大会审议通过，公司 2012 年度利润分配方案为：以 2012 年末总股本 651,666,541 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.30 元(含税)。因此，公司 2012 年度利润分配后，本次股票期权激励计划调整后的行权价格=调整前的行权价格-每股的派息额=9.93-0.13=9.80（元）。

经公司 2013 年度股东大会审议通过，公司 2013 年度利润分配方案为：以 2014 年 5 月 6 日总股本 688,482,161 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.70 元（含税）。因此，公司 2013 年度利润分配后，本次股票期权激励计划调整后的行权价格=调整前的行权价格-每股的派息额=9.80-0.17=9.63（元）。

#### **九、或有事项：**

（一）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

公司与相关银行合作对部分客户采用设备抵押贷款方式销售产品，承购人以所购买的设备作为抵押物向银行办理按揭，按揭合同贷款金额不超过货款的 7 成，期限最长为 2 年，保证金按比例缴存，并随贷款减少而相应减少。本年度采用按揭销售方式销售产品的销售额为 3,325.60 万元。截至 2014 年 6 月 30 日止，本公司负有承诺义务的客户按揭贷款余额为 3,696.88 万元，逾期贷款余额为 219.63 万元。

#### **十、承诺事项：**

无

#### **十一、其他重要事项：**

（一）其他

公司对部分客户采用融资租赁方式销售商品，本期采用融资租赁方式销售商品占当期销售商品的比例为43.65%，截止2014年6月30日应收融资租赁设备款项余额为174,820.74万元，其中逾期金额7,261.24万元，已按规定计提了坏账准备。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款：

#### 1、应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
子公司货款	414,059,725.11	68.70			306,413,216.93	67.20		
其他一般客户	181,870,587.40	30.18	17,104,984.12	9.41	142,954,041.16	31.35	12,383,088.91	8.66
组合小计	595,930,312.51	98.88	17,104,984.12	2.87	449,367,258.09	98.55	12,383,088.91	2.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,746,223.18	1.12	6,746,223.18	100.00	6,621,359.74	1.45	6,621,359.74	100.00
合计	602,676,535.69	100.00	23,851,207.30	3.96	455,988,617.83	100.00	19,004,448.65	4.17

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	145,431,443.40	79.96	7,271,572.17	114,141,141.34	79.84	5,707,057.07
1至2年	16,072,814.94	8.84	3,214,562.99	16,249,746.09	11.37	3,249,949.22
2至3年	11,881,051.93	6.53	2,376,210.39	9,518,314.15	6.66	1,903,662.83
3年以上	8,485,277.13	4.67	4,242,638.57	3,044,839.58	2.13	1,522,419.79
合计	181,870,587.40	100.00	17,104,984.12	142,954,041.16	100.00	12,383,088.91

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备

子公司货款	414,059,725.11	
合计	414,059,725.11	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
货款	6,746,223.18	6,746,223.18	100.00	账龄三年以上无法催收
合计	6,746,223.18	6,746,223.18		

2、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
淄博齐恒建陶有限公司	货款	888,960.00	逾期无法收回	否
四川美莱雅陶瓷有限公司	货款	335,042.00	逾期无法收回	否
哈伊马角（高要）陶瓷有限公司	货款	65,545.72	逾期无法收回	否
其他2户	货款	24,178.50	逾期无法收回	否
合计		1,313,726.22		

3、本报告期应收账款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
安徽信成融资租赁有限公司	子公司	363,489,372.00	一年以内	60.31
科达机电（香港）有限公司	子公司	40,570,353.11	一年以内	6.73
安徽科达机电有限公司	子公司	10,000,000.00	一年以内	1.66
福建三叶物流有限公司	客户	9,546,000.00	一年以内	1.58
德清仲元陶瓷有限公司	客户	7,728,842.00	一年以内	1.28
合计		431,334,567.11		71.56

（二）其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
其他往来	9,230,456.70	2.68	690,722.84	7.48	6,543,457.68	4.49	613,222.88	9.37
出口退税					1,038,651.98	0.71		
子公司往来	335,811,438.12	97.32			138,106,849.32	94.80		
组合小计	345,041,894.82	100.00	690,722.84	0.20	145,688,958.98	100.00	613,222.88	0.42
合计	345,041,894.82	100.00	690,722.84	0.20	145,688,958.98	100.00	613,222.88	0.42

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	8,080,456.70	87.54	404,022.84	5,246,457.68	80.18	262,322.88
1至2年	698,000.00	7.56	139,600.00	758,000.00	11.58	151,600.00
2至3年	263,000.00	2.85	52,600.00	234,000.00	3.58	46,800.00
3年以上	189,000.00	2.05	94,500.00	305,000.00	4.66	152,500.00
合计	9,230,456.70	100.00	690,722.84	6,543,457.68	100.00	613,222.88

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
子公司往来	335,811,438.12	
合计	335,811,438.12	

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

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

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司	金额	年限	占其他应收账款
------	------	----	----	---------

	关系			总额的比例(%)
沈阳科达洁能燃气有限公司	子公司	250,811,438.12	1至2年	72.69
安徽信成投资有限公司	子公司	55,000,000.00	1年以内	15.94
安徽久福新型墙体材料有限公司	子公司	30,000,000.00	1至2年	8.69
佛山市南海丰顺船务有限公司	非关联方	605,706.47	1年以内	0.18
佛山市禅城区博高办公家具厂	非关联方	252,000.00	1年以内	0.07
合计		336,669,144.59		97.57

## (三) 长期股权投资

## 按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
佛山市科达石材机械有限公司	34,651,224.26	15,315,842.57	19,335,381.69	34,651,224.26			100.00	100.00
安徽科达洁能有限公司	232,909,800.00	232,909,800.00		232,909,800.00			68.44	68.44
科达机电(香港)有限公司	66,946,000.00	66,946,000.00		66,946,000.00			100.00	100.00
安徽科达机电有限公司	680,000,000.00	680,000,000.00		680,000,000.00			100.00	100.00
佛山市科达液压机械有限公司	10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00			51.00	51.00
佛山市恒力泰机械有限公司	682,954,365.00	682,954,365.00		682,954,365.00			100.00	100.00
安徽信成投资有限公司	129,954,830.85	129,954,830.85		129,954,830.85			100.00	100.00
长沙埃尔压缩机有限责任公司	62,831,418.97	62,831,418.97		62,831,418.97			63.75	63.75
沈阳科达洁能燃气有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00			50.00	50.00
广东科达埃尔压缩机有限公司		19,151,100.00	-19,151,100.00					
河南东大泰隆冶金科技有限公司	330,940,993.00		330,940,993.00	330,940,993.00			100.00	100.00

## 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
江阴天江药业有限公司	26,912,888.86	154,276,648.16	27,071,122.36	181,347,770.52				9.6732	9.6732



广东泰威数码陶瓷打印有限公司	8,000,000.00	11,625,530.73	-22,136.35	11,603,394.38				40.00	40.00
广东顺德领航信息科技有限公司	900,000.00	900,000.00		900,000.00				18.00	18.00

## (四) 营业收入和营业成本:

## 1、营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,081,277,517.83	827,347,515.96
其他业务收入	174,769.15	441,732.83
营业成本	849,866,346.70	696,068,056.85

## 2、主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
陶瓷机械	987,106,949.43	773,347,577.33	827,347,515.96	696,068,056.85
石材机械	94,170,568.40	76,518,769.37		
合计	1,081,277,517.83	849,866,346.70	827,347,515.96	696,068,056.85

## 3、主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	918,619,068.91	734,831,034.97	700,982,850.25	600,390,373.30
国外	162,658,448.92	115,035,311.73	126,364,665.71	95,677,683.55
合计	1,081,277,517.83	849,866,346.70	827,347,515.96	696,068,056.85

## (五) 投资收益:

## 1、投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		100,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	27,048,986.01	29,473,412.27
合计	27,048,986.01	129,473,412.27

## 2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
佛山市恒力泰机械有限公司		100,000,000.00	
合计		100,000,000.00	

## 3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江阴天江药业有限公司	27,071,122.36	26,016,559.54	
广东泰威数码陶瓷打印有限公司	-22,136.35	3,456,852.73	
合计	27,048,986.01	29,473,412.27	

## (六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	129,103,633.44	181,572,556.49
加：资产减值准备	6,237,984.83	58,054.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,058,542.24	16,578,884.42
无形资产摊销	1,284,313.08	1,294,915.42
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	110,103.37	152,454.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,802,562.78	6,045,090.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-27,048,986.01	-129,473,412.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-738,638.79	-15,979.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,858,127.13	-35,637,416.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-280,697,091.86	-215,334,123.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	125,676,243.90	89,178,352.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,353,205.89	-85,580,623.63
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</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变动情况:</b>		
现金的期末余额	96,616,532.28	51,467,618.21
减: 现金的期初余额	95,752,027.86	127,374,766.34
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	864,504.42	-75,907,148.13

### 十三、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-121,417.71
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,292,501.68
债务重组损益	1,579,447.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-305,550.82
少数股东权益影响额	-214,481.45
所得税影响额	-2,523,925.18
合计	11,706,573.67

#### (二) 净资产收益率及每股收益

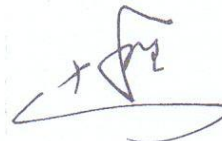
报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.10	0.382	0.377
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.74	0.365	0.360

## 第十节 备查文件目录

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

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

董事长：边程



广东科达洁能股份有限公司

