



广东科达机电股份有限公司
2002 年年度报告

二00三年三月十七日

重要提示

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

二、北京中喜会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

三、公司董事长卢勤先生、财务负责人谭登平先生声明：保证本年度报告中的财务报告真实、完整。

董事长（签字）：卢勤

财务负责人（签字）：谭登平

广东科达机电股份有限公司

董 事 会

二00三年三月十七日

目录

第一章	公司基本情况简介.....	4
第二章	会计数据和业务数据摘要.....	5
第三章	股本变动及股东情况.....	7
第四章	董事、监事、高级管理人员情况.....	9
第五章	公司治理结构.....	11
第六章	股东大会情况简介.....	13
第七章	董事会报告.....	14
第八章	监事会报告.....	19
第九章	重要事项.....	21
第十章	财务报告.....	23

第一章 公司基本情况简介

1、公司法定名称：

中文：广东科达机电股份有限公司
英文：Guangdong Keda Dynamo-electric Co.,Ltd

2、公司法定代表人：卢勤

3、公司董事会秘书：谭登平

联系地址：广东省顺德市陈村大都工业区

电话：0765-3833869

传真：0765-3312955

电子信箱：kedasec@21cn.com

证券事务代表：陈家旺

联系地址：广东省顺德市陈村大都工业区

电话：0765-3832999

传真：0765-3312955

电子信箱：kedasec@21cn.com

4、公司注册地址：广东省顺德市容桂区高新技术产业园桥东路8号

邮政编码：528313

公司Internet网址：<http://www.kedagroup.com>

电子信箱：kedasec@21cn.com

5、公司选定的信息披露报纸名称：《上海证券报》、《证券时报》

登载公司年报的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

6、公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：科达机电

股票代码：600499

7、其他相关资料

公司注册登记日期：1996年12月11日

注册登记地点：广东省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：4400001009668

税务登记号码：440681231923486

公司聘请的会计师事务所名称：中喜会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京市西长安街88号首都时代广场422室

第二章 会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度利润实现情况 (单位：人民币元)

项 目	金 额
利润总额	36,521,672.78
净利润	33,488,948.03
扣除非经常性损益后的净利润	33,300,695.46
主营业务利润	55,628,289.81
其他业务利润	1,572,988.47
营业利润	36,846,144.82
投资收益	90,697.23
补贴收入	0.00
营业外收支净额	-415,169.27
经营活动产生的现金流量净额	33,198,387.24
现金及现金等价物增加额	216,657,090.78

注：扣除非经常性损益项目和金额(已扣除所得税影响数-12724.61)：营业外收支净额-415,169.27元；投资收益90,697.23元，贴息收入500,000.00元。

二、前三年主要财务数据和指标 (单位：人民币元)

项目	2002年	2001年	2000年
主营业务收入	216,830,657.13	147,620,915.04	107,384,191.36
净利润	33,488,948.03	24,972,277.16	17,582,314.22
总资产	492,030,609.01	146,483,444.79	124,262,040.32
股东权益(不含少数股东权益)	378,767,737.72	73,843,533.69	46,601,239.17
每股收益	0.606	0.707	0.489
每股净资产	6.849	2.09	1.32
调整后每股净资产	6.849	2.83	1.313
每股经营活动产生的现金流量净额	0.602	0.462	0.246
净资产收益率(%)	8.84	33.82	37.73
扣除非经常性损益后的净利润加权平均净资产收益率(%)	19.96	28.91	31.05

三、报告期内股东权益变动情况（单位：人民币千元）

项目	股本 (万股)	资本公积	法定盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	3,530	2,272,208.63	3,605,302.94	1,802,678.45	30,863,343.67	73,843,533.69
本期增加	2,000	251,435,256.00	3,348,894.81	1,674,447.40	28,465,605.82	304,924,204.03
本期减少						
期末数	5,530	253,707,464.63	6,954,197.75	3,477,125.85	59,328,949.49	378,767,737.72

变动原因：

1. 资本公积增加是公司首次向社会公众发行2000万人民币普通股，共募集资金26,883.59万元，其中24,883.59万元列入资本公积，另外地方政府科技项目补贴259.9万元列入资本公积金。
2. 盈余公积金和法定公益金增加是按实现利润计提。
3. 未分配利润变动是因为报告期内利润增加及利润分配所致。

第三章 股本变动及股东情况

一、公司股份变动情况

数量单位：股

项目	本次变动前	本次变动增减	本次变动后
一、未上市流通股份			
1、发起人股份	35,300,000		35,300,000
其中：			
国家持有股份			
境内法人持有股份	28,240,000		28,240,000
境外法人持有股份			
其他（自然人持有股份）	7,060,000		7,060,000
2、募集法人股份			
3、内部职工股			
4、优先股或其他			
未上市流通股份合计	35,300,000		35,300,000
二、已上市流通股份			
1、人民币普通股		20,000,000	20,000,000
2、境内上市的外资股			
3、境外上市的外资股			
4、其他			
已上市流通股份合计		20,000,000	20,000,000
三、股份总数	35,300,000	20,000,000	55,300,000

二、股票发行与上市情况

1、截止报告期末的前三年内本公司发行股票情况

2002年9月4日，公司经中国证监会证监发行字[2002]95号文核准，于2002年9月18日在上海证券交易所采取100%向二级市场投资者定价配售方式成功地向社会公开发行了2000万股人民币普通股，发行价格为14.20元/股，发行后公司总股本为5530万股。公司2000万人民币普通股于2002年10月10日在上海证券交易所上市交易，股票简称“科达机电”，股票代码“600499”。

2、报告期内本公司未派送红股、转增股本、配股和增发新股。

3、本公司无内部职工股。

三、股东情况介绍

- 1、截至2002年12月31日止，公司股东总户数为 8721户。
- 2、截至2002年12月31日止，公司前十名股东持股情况如下：

名次	股东名称	持股数(股)	持股比例(%)	流通情况	股份类别	质押或冻结情况
1	三水市特地陶瓷有限公司	24,710,000	44.68	未	社会法人股	无
2	三水市盈瑞建材科技有限公司	3,530,000	6.38	未	社会法人股	无
3	卢勤	2,824,000	5.11	未	发起人股	无
4	鲍杰军	2,118,000	3.83	未	发起人股	无
5	吴跃飞	706,000	1.28	未	发起人股	无
6	吴桂周	706,000	1.28	未	发起人股	无
7	冯红健	706,000	1.28	未	发起人股	无
8	蒋闪富	232,488	0.42	已流通	社会流通股	未知
9	李向东	228,700	0.41	已流通	社会流通股	未知
10	田伟	215,005	0.39	已流通	社会流通股	未知

3、公司前十大股东持股相关情况

(1) 前十名股东中，持有公司股份5% (含5%) 以上的股东有：三水市特地陶瓷有限公司和三水市盈瑞建材科技有限公司，报告期内两公司所持本公司股份均无增减变动情况，也没有质押、冻结、托管情况。

(2) 前十名股东中，卢勤、鲍杰军、吴桂周、吴跃飞、冯红健等5人与三水市特地陶瓷有限公司存在关联关系，前者5人为后者股东。流通股股东是否存在关联关系及股份是否有质押或冻结情况，公司不明。

(3) 报告期内，公司原第一大股东三水市欧神诺陶瓷有限公司企业名称变更为三水市特地陶瓷有限公司。

(4) 公司控股股东单位情况

控股股东名称：三水市特地陶瓷有限公司

法定代表人：尹育航

成立日期：1998年9月18日

注册资本：4,000万元

主营业务：从事釉面砖、无釉玻化墙地抛光砖的生产和销售。

第四章 董事、监事、高级管理人员情况

一、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止时间	持股数(股)
卢勤	男	43	董事长	2000.8-2003.8	2,824,000
鲍杰军	男	40	副董事长	2000.8-2003.8	2,118,000
黄建起	男	42	副董事长	2000.8-2003.8	0
尹育航	男	41	董事	2001.9-2003.8	0
边程	男	39	董事、总经理	2000.8-2003.8	0
谭登平	男	38	董事、副总经理、财务负责人、董秘	2000.8-2003.8	0
蓝海林	男	44	独立董事	2001.9-2003.8	0
庞少机	男	42	监事会主席	2000.8-2003.8	0
郑树龙	男	39	监事	2000.8-2003.8	0
刘建军	男	40	监事	2000.8-2003.8	0
王长水	男	42	副总经理	2000.8-2003.8	0
许建清	男	38	副总经理	2000.8-2003.8	0
吴跃飞	男	41	副总经理	2000.8-2003.8	706,000

注：1、报告期内公司董事、监事、高管人员均没有增持本公司股票。

2、董事、监事在股东单位任职情况如下：

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间
卢勤	三水市特地陶瓷有限公司	董事	1999年至今
鲍杰军	三水市特地陶瓷有限公司	董事、总经理	1999年至今
尹育航	三水市特地陶瓷有限公司	董事长	1999年至今
庞少机	三水市特地陶瓷有限公司	财务负责人	1999年至今
郑树龙	三水盈瑞建材科技有限公司	执行董事、经理	2000年至今

二、年度报酬情况

公司董事、监事、高级管理人员的报酬是根据企业内部制定的分配制度，按本人职务确定其薪酬标准，经公司董事会批准后实施。依据2001年9月9日召开的公司2001年第2次临时股东大会决议，独立董事的年度津贴标准为人民币3万元/年（含税）。

报告期内，在公司领取报酬的现任董事、监事、高级管理人员的报酬总额为97.05万元，在公司领取报酬的现任董事4名，报酬总额为57.18万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为37.62万元。

公司现任董事、监事、高级管理人员共13人，在公司领取报酬的有9人，其中金额在10万元以下2人，10万元至12万元之间4人，12万元以上3人。

三、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员未发生变动

四、员工情况

截止报告期末，公司共有员工（未含控股子公司）总数 602 人，其中管理人员 78 人，占 13 %；工程技术人员 70 人，占 11.6 %；销售和服务人员 72 人，占 12 %；生产人员 376 人，占 62.4 %。员工受教育程度：本科及以上学历 112 人，占公司员工总数的 18 %；中专及以下人员 436 人，占公司员工总数的 72.4 %。

第五章 公司治理结构

一、公司治理结构现状

公司按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构建设、规范运作，并结合自身的实际情况，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及《总经理工作细则》。目前，公司正按照中国证监会 2002 年发布的《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等规范性文件要求，进一步完善公司的治理结构。

1、关于股东与股东大会

公司能够确保所有股东特别是中小股东与大股东享有平等地位和充分行使自己的权力，认真接待股东来访和来电咨询，使股东了解公司运作情况；严格按照中国证监会公布的《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会；公司关联交易公平合理，对关联交易定价依据予以充分披露，关联股东在表决时放弃了表决权。

2、关于控股股东与上市公司的关系

控股股东与股东大会依法行使出资人权利，从未干涉公司决策和生产经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面做到了相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选聘董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》要求；公司董事能够以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

4、关于监事和监事会

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

5、关于绩效评价与激励约束机制

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

6、关于相关利益者

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

7、关于信息披露与透明度

公司牢固树立诚信意识，始终把信息披露的准确性、及时性和完整性放在信息披露工作的首位，公司指定专人负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，加强与

股东交流；公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

二、公司独立董事履行职责情况

2001年9月9日，公司2001年第2次临时股东大会审议通过了聘任蓝海林先生为公司独立董事。蓝海林先生自任职以来，严格地按照有关法规要求履行职责，参加了报告期内的历次股东大会及董事会，并以其专业的角度对公司的生产经营、重大决策发表了专业意见，对公司的高管人员任免等事项做出客观、公正的评判，对公司与关联方形成的关联交易，发表了独立的意见。独立董事的引入，不仅对公司的科学决策、持续发展起到了积极的作用，还真正起到了保护公司及中小投资者利益的作用。

三、公司与控股股东“五分开”方面的情况

公司在劳动、人事及工资管理等方面实行独立，总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬、担任任何职务；公司有独立的办公场地，拥有独立的生产体系、辅助生产系统和配套设施；设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，拥有独立的银行帐户；公司设立了健全的组织体系，董事会、监事会等内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系；公司业务独立于控股股东，自主经营，业务结构完整。公司与控股股东在人员、机构、财务、业务、资产方面按要求严格做到了“五分开”。

四、公司报告期内对高级管理人员的考评及激励机制度

公司高级管理人员直接向董事会负责，接受董事会直接考核、奖惩。公司高级管理人员承担公司董事会下达的生产经营目标责任制，董事会根据利润完成情况和经营、管理、廉政、安全生产等情况对照责任制和利润目标对高级管理人员进行考核，并以此对高级管理人员进行奖惩。

第六章 股东大会情况简介

报告期内公司共召开了二次股东大会。

一、2001年度股东大会。会议于2002年4月18日在公司三楼会议室召开，出席大会的股东代表人数为7人，代表股份3530万股，占本公司总股本的100%，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，会议表决结果有效。与会股东经过认真审议，以投票表决方式通过以下决议：

- 1、全票通过《2001年度董事会工作报告》的议案；
- 2、全票通过《2001年度监事会工作报告》的议案；
- 3、全票通过《2001年度财务报告》的议案；
- 4、全票通过《2001年度利润分配方案》的议案；
- 5、全票通过《2002年度财务预算方案》的议案；
- 6、全票通过《2002年度投资计划方案》的议案。

二、2002年第一次临时股东大会。会议于2002年9月10日在公司三楼会议室召开，出席本次会议的股东代表人数为7人，代表股份3530万股，占本公司总股本的100%，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，会议表决结果有效。与会股东经过认真审议，以投票表决方式通过以下决议：

- 1、全票通过《2002年半年度报告》的议案。
- 2、全票通过《重大生产经营决策程序与规则》的议案。

第七章 董事会报告

一、公司经营情况的讨论与分析

报告期内，公司主营业务收入较上年有较大幅度的增长，主要原因一方面是因为技术改造的投入，压机的生产能力较上年有较大提高；另一方面是适时调整公司产品销售策略，加大产品出口力度，报告期内整线工程出口量增长较快。同时由于报告期原材料特别是钢材及其制品价格上涨，致使主营业务利润增长幅度小于主营业务收入增长。

随着公司资产规模的增长以及生产规模的扩张，公司可持续性发展在很大程度上依赖于公司管理水平的提高。报告期内公司不断引进人才，从硬件和软件两个方面出发，着力实施生产流程再造，虽然短期内牺牲公司经营业绩，但增强了公司的发展后劲。

公司管理层认为，近几年我国的机械行业正处于迅速发展阶段，这给公司的发展提供了机会，虽然原材料价格的上涨对公司经营业绩有所影响，但管理层通过扩大经营规模，提高生产效率，进一步拓展海外市场，并着力加大整线工程的销售力度，保证了经营目标的实现。

二、主营业务的范围及经营情况

公司主营业务是陶瓷机械技术装备的制造。报告期内，公司生产经营总体上保持持续稳定发展的态势。公司围绕主业，坚持以市场为导向，不断强化内部管理，加大市场开拓的力度，特别是国际市场的开拓，使得公司各主要产品的销售量较去年同期均有不同程度的增长，

1、报告期内公司业务收入、业务利润情况：

收入类型	业务收入(元)	所占比例(%)	业务利润(元)	所占比例(%)
抛光机类	124,786,620.02	57.55	29,910,984.63	53.26
成型机类	56,970,441.11	26.27	17,198,055.22	30.62
整线工程	23,142,453.78	10.67	6,563,012.97	11.69
其他	11,931,142.22	5.51	2,490,483.71	4.43
合计	216,830,657.13	100	56,162,536.53	100

2、报告期内公司业务收入、业务利润按地区列示：

地区	业务收入(元)	所占比例(%)	业务利润(元)	所占比例(%)
国内	198,356,167.94	91.48	50,130,349.76	89.26
国外	18,474,489.19	8.52	6,032,186.77	10.74
合计	216,830,657.13	100	56,162,536.53	100

三、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩 (单位：人民币千元)

公司名称	总资产	主营业务收入	净利润	注册资本
三水市特地陶瓷有限公司	133,853.12	45,910.90	1,351.78	40,000.00
唐山科达轻机有限公司	8,785.60	5,595.73	354.87	3,000.00
顺德市科达配件服务有限公司	3,262.21	0	-88.49	2,000.00

四、主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前五名供应商采购金额占年度采购总额的 18.74 %；公司向前五名客户提供产品或劳务占收入总额的29.00 %。

五、经营中出现的问题与困难及解决方案

公司主要生产大型机械产品，2002年我国原材料特别是钢材及钢铁制品等价格的大幅上涨对公司的经营业绩产生了较大的影响。2003年，随着公司募集资金项目的逐步竣工，公司无论产品总装能力或零配件加工能力将大大增强，产品规模化生产效率将大幅提高，这将有利于公司降低产品生产制造成本，消除原材料市场价格上涨给公司未来利润的影响；同时公司将进一步拓展海外市场，加大现有产品的出口力度，特别是陶瓷加工整线装备的出口。整线装备的生产是一个公司综合实力的体现，随着公司募集资金项目技术改造的全面实施，公司的整体竞争实力将会得到进一步提升。

六、经营计划执行情况

公司在2002 年度经营计划中提出年度主营业务收入较上年增长20%、净利润较上年增长10%的目标。2002 年度公司实际完成主营业务收入21683万元、净利润3349万元，分别实际较上年增长了46.88 %、 34.12%。

七、公司投资情况

1、募集资金使用情况 (单位：万元)

募集资金总额	26,883.59	本年使用募集资金总额		4,355.07		
		已累计使用募集资金总额		4,355.07		
募集资金投资项目	拟投入金额	是否变更项目	报告期内实际投入金额	累计投入	投入金额占总投资比例 (%)	备注
高吨位系列压机技术改造	16,000.00	否	1,471.20	2,394.72	14.97	剩余募集资金存放于指定银行
全自动系列抛光线技术改造	2,980.00	否	723.99	1,023.99	34.33	
建材装备技术工程开发中心技术改造	4,500.00	否	30.96	30.96	0.69	

墙地砖智能仿真布料系统技术改造	2,700.00	否	395.53	395.53	14.65
玻璃冷加工设备技术改造	3,600.00	否	3.39	3.39	0.09
高效节能窑炉技术改造	3,800.00	否	230.00	230.00	6.05
成套拼花加工设备技术改造	2,600.00	否			
合计	36,180.00	—	2,855.07	3,778.59	

注：1) 公司募集资金投入项目与招股说明书的承诺项目完全一致。

2) 压机、抛光线项目技术改造实际进度与计划进度基本一致，由于上述两个项目在施工中因优化设计、积极对基建工程及设备采购等环节采用招标议标和比价采购，项目年内计划投资金额较实际投资金额有所降低，报告期内已部分投入使用。

3) 由于募集资金到位较晚，窑炉、工程技术中心、仿真布料系统、玻璃冷加工、成套拼花等项目的技术改造工作的开工时间均向后顺延，目前上述项目处于基建规划及施工阶段，预计2004年3月份部分工程建设项目竣工并逐步投入使用。

4) 报告期内使用募集资金总额为4,355.59万元，其中补充压机生产流动资金1,500万元，尚未使用的募集资金22,528.52万元，存放在银行。

2、非募集资金投资项目

项目名称	投资额(万元)	占项目总投资比例(%)	资金来源
顺德市科达配件服务有限公司	180	90	自筹
02国债(14)	3000	100	自筹

注：经公司第一届董事会第十次会议审议批准，利用自有资金购买了3000万元02国债(14)；经公司第一届董事会第十一次会议审议批准，出资180万元投资控股设立了顺德市科达配件服务有限公司。

八、公司财务状况及经营成果

(单位：人民币元)

项目	2002年12月31日	2001年12月31日	增减(%)
总资产	492,030,609.01	146,483,444.79	235.90
应收账款	42,259,710.18	25,248,185.23	67.38
存货	70,449,914.12	34,938,091.98	101.64
长期投资	2,897,735.26	1,007,038.03	187.75
固定资产	70,858,540.14	46,656,793.62	51.87
长期负债	5,100,000.00	3,820,000.00	33.51
股东权益	378,767,737.72	73,843,533.69	412.93
项目	2002年1月--12月	2001年1月--12月	增减(%)

主营业务利润	55,628,289.81	40,160,580.87	38.51
净利润	33,488,948.03	24,972,277.16	34.10
经营活动产生的现金流量净额	33,198,387.24	16,307,821.36	103.57
现金及现金等价物增加额	216,657,090.78	9,839,152.34	2101.99

- 1、总资产的增加是股票发行募集资金到位，货币资金和在建工程增加；
- 2、应收账款增加是主营业务增加，同时年末公司产品出口量较大，信用证未结汇。
- 3、存货增加是一方面年底发出商品较多，临近春节来不及安装；另一方面是为下一年生产准备了较充裕的原材料。
- 4、主营业务利润，净利润增加是主营业务收入增长所致。
- 5、现金及现金等价物增加是因为股票募集资金到位和经营活动产生净现金流增加所致。

九、公司新年度经营计划

在新的一年里，公司将贯彻“整合资源优势，做强公司业务；创新管理模式，做大公司规模”的工作指导思想，努力实现公司发展规划所制订2003年奋斗目标。

1、提高募集资金使用效率，加大产品项目技术改造力度，巩固和扩大现有产品的国内市场占有率，积极拓展国际市场，提高产品出口比例。

2、以追求经济效益最大化为目标，进一步细化产品成本与费用核算，提高产品设计、生产与管理效率，不断提升公司整体竞争力。

3、规范治理结构，提高治理水平。公司将按照《上市公司治理准则》的要求，继续提高董事会中独立董事的比例，改善董事会的专业构成，进一步提高公司决策的科学性和谨慎性。

4、加快企业信息化建设，在设计数字化、生产过程数字化和管理数字化等方面实现信息链的集成管理。

5、加强人才储备，打造管理梯队。在新的一年里将以建立一支高素质的中高级管理人员队伍为目的，加快人才培养步伐，建立完善的人才产出机制和培养体系。

十、董事会日常工作情况

(一)、报告期内董事会的会议情况及决议内容

第一届董事会在报告期内有董事7人，2002年度共召开董事会会议4次。

1、2002年3月10日在公司四楼会议室召开了第一届董事会第八次会议，会议应到董事7名，实到董事7名，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议通过如下决议：

- A、审议通过《2001年董事会工作报告》；
- B、审议通过《2001年总经理工作报告》；
- C、审议通过《2001年度财务报告》；
- D、审议通过《2001年度利润分配方案》；
- E、审议通过《2002年度财务预算》；
- F、审议通过《2002年度投资计划方案》；

G、审议通过了与关联企业佛山欧神诺陶瓷有限公司签订的合同总价款为170万元的《抛光线购销合同》、合同总价款为298万元的《KD4800全自动液压压砖机购销合同》、合同总价格为298万元的《KD4800全自动液压压砖机购销合同》、合同总价为20.3万元的《二次布料系统购销合同》；

H、同意支付普华永道中天会计师事务所广州分所的特殊审计费用共计57万元；

1、审议通过关于召开2001年度股东大会的议案。

2、2002年8月5日在公司四楼会议室召开了第一届董事会第九次会议，会议应到董事7名，实到董事7名，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议通过如下决议：

A、审议通过了《2002年半年度报告》；

B、审议通过了《重大生产经营决策程序及规则》；

C、审议通过了《公司章程修正案》；

D、审议通过了《关于召开2002年第一次临时股东大会的议案》。

3、2002年9月24日在公司四楼会议室召开了第一届董事会第九次会议，会议应到董事7名，实到董事7名，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议通过如下决议：

A、审议通过了《关于公司利用自有资金3500万元购买债券的议案》；

B、审议通过了《公司章程修正案》；

C、审议通过了《募集资金使用管理办法》。

4、2002年10月22日在公司四楼会议室召开了第一届董事会第九次会议，会议应到董事7名，实到董事7名，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议通过如下决议：

A、审议通过了《公司2002年第三季度报告》；

B、审议通过了《关于投资设立顺德市科达配件服务有限公司的议案》；

C、审议通过了《关于购买170亩土地使用权用于募集资金项目改造的议案》。

(二)、董事会对股东大会决议的执行情况

1、根据2001年度股东大会决议，报告期内，董事会未对2001年度利润进行分配。

2、根据2002年第一次临时股东大会决议，报告期内，董事会根据股东大会审议通过的《重大生产经营决策程序与规则》的要求，制定了《募集资金使用管理办法》。

十一、公司本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

经北京中喜会计师事务所有限责任公司审计，公司2002年度净利润33,489,548.03元，根据《公司法》及《公司章程》的规定，按10%提取法定盈余公积金3,348,954.81元，按5%提取法定公益金1,674,477.40元后，本年度可供股东分配的利润为28,466,115.84元，加上公司以前年度未分配利润30,863,343.67元，累计可供股东分配的利润总额为59,329,459.49元。公司2002年度利润分配预案为：拟以公司2002年12月31日的总股本55,300,000.00股为基数，向全体股东每10股送红股5股并派现金红利1.25元（含税），资本公积金每10股转增3股。

以上利润分配及转增预案，需经股东大会审议通过后生效。

十二、其他报告事项

报告期内，公司指定信息披露的报刊没有改变。

第八章 监事会报告

第一节、监事会工作情况

2002年度公司监事会根据《公司法》和《公司章程》的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行有关法律、法规所赋予的职责，积极开展工作，重点从公司依法运作、董事、经理及其他高级管理人员履行职责、公司财务检查等方面行使监督职能。

报告期内本公司监事会列席了各次董事会会议，共召开了2次会议：

1、第一届监事会于二00二年三月十一日在公司三楼会议室召开第三次会议。会议审议通过如下决议：

- A、审议通过了《2001年度监事会工作报告》；
- B、审议通过了《2001年财务报告》。

2、第一届监事会于二00二年八月五日在公司三楼会议室召开第四次会议。会议审议通过如下决议：

- A、审议通过了《2002年半年度报告》；
- B、审议通过了《重大生产经营决策程序与规则》。

第二节 监事会履行职责情况

一、对公司依法运作情况进行监督。

报告期内，公司监事会依据《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》，本着对公司负责、对股东负责的宗旨，列席了董事会历次董事会会议，对董事会会议的召集、召开、表决程序，议案和决议的合法合规性进行了严格的监督。对董事会各项决策的权限执行情况进行了监督，保障了股东大会各项决议的贯彻执行。公司监事会认为：报告期内，公司按照《公司法》和《公司章程》规范运作，无违犯法律、法规或者公司章程的行为，没有损害公司利益和职工权益的行为，公司高级管理人员工作勤奋、遵纪守法，未发现违法和以权谋私行为。

二、对公司财务进行检查审核。

监事会根据公司实际情况，认真细致地检查了公司的各项会计报表和会计帐簿、有关文字文件等，及时、准确、全面地了解公司的财务信息。对公司坏帐损失准备的计提过程，进行了全面的监督，认为程序标准、合理、合法，无弄虚作假。中喜会计师事务所有限公司出具的无保留意见的审计报告，如实反映了公司的财务状况和经营成果。

三、对公司募集资金使用情况进行了全程跟踪监督。

报告期内，监事会对公司募集资金项目的扩建工程参与全方位的查看监督，通过对各项目负责人沟通交流，了解工程的招标管理、比价采购、工程的施工、各项检验等相关环节，进而行以监督审核，保证项目工程的顺利开展，高效运行，资金运用科学合理、节俭高效。至今项目建设进展顺利，未违法违纪现象。公司按照

招股说明书披露募集资金所投项目执行，即募集资金实际投入项目与承诺的投入项目一致，未发生挤占资金和挪作它用的情况。

四、对公司报告期内发生的关联交易是否公允进行监督。

2002年度，经第一届董事会第八次会议审议通过，公司向关联方佛山欧神诺陶瓷有限公司出售压砖机、抛光生产线等产品690万元、陶瓷机械配件56.51万元；根据经公司董事会批准的长期供货、采购合同，公司向唐山科达轻机有限公司出售机械配件16.72万元，采购零配件等原材料390.64万元，向顺德市奔朗超硬材料制品有限公司采购原材料506.81万元。有关以上的关联交易，监事会认为决策程序按照公司《关联交易决策暂行条例》中的有关规定合法进行，内容本着公正、公平、公开的原则进行，不存在损害其他股东特别是中小股东利益的情况。

五、报告期内公司无收购、出售资产行为，无内幕交易，没有损害股东的权益或造成公司资产的流失。

第九章 重要事项

- 一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。
二、报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。
三、重大关联交易事项

1、本公司向关联方销售商品的定价原则及结算方式

关联方名称	交易内容	定价原则	结算方式
佛山欧神诺陶瓷有限公司	陶瓷机械、配件	市场价	每次按实际发生额结算
唐山科达轻机有限公司	配件	市场价	每次按实际发生额结算

2、本公司向关联方采购商品的定价原则及结算方式

关联方名称	交易内容	定价原则	结算方式
顺德市奔朗超硬材料制品有限公司	磨块、金刚石等	市场价	每次按实际发生额结算
唐山科达轻机有限公司	配件	市场价	每次按实际发生额结算

3、关联方交易明细资料

(1) 销售产品

单位：万元

关联方名称	交易事项	关联交易金额	占当期销售额的比重	结算情况
佛山欧神诺陶瓷有限公司	销售陶机、配件	746.51	3.29%	已按合同付齐款项
唐山科达轻机有限公司	销售配件	16.72	0.07%	已付齐款项

(2)、采购原材料

单位：万元

关联方	交易事项	关联交易金额	占当期采购额的比重	结算情况
唐山科达轻机有限公司	采购配件	390.64	2.33%	已付清
顺德市奔朗超硬材料制品有限公司	采购磨具、金刚石等	506.81	3.02%	已付清

(3) 租赁

本公司将面积2645平方米的厂房及附加设备租给顺德市奔朗超硬材料制品有限公司使用，每月收取租金11,900元，其定价政策为双方协议价格，结算方式按合同约定的每月月底前支付5700元，余款于年末一次性支付，该项租金已如期足额通过银行转账结清。

4、关联方应收应付款项余额

关联方名称	账户名称	2002.12.31	2001.12.31
三水市特地陶瓷有限公司	应收帐款		258,301.41
顺德市奔朗超硬材料制品有限公司	其他应收款		2,353.94
	预付帐款	412,346.51	
唐山科达转轮有限公司	预付帐款	63,432.75	
	应付帐款		143,199.01
云南易门意达陶瓷有限公司	应收帐款	295,854.44	495,854.44

四、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内，公司未发生重大担保事项。

3、报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理现象。

4、报告期内，公司与哈伊马(高要)陶瓷有限公司签订了《整厂设备买卖合同》。合同约定，公司向其销售用于一次快速烧成工厂的机器设备及工程技术，合同总价52,698,800.00元。合同双方签字盖章生效后15天内，哈伊马(高要)陶瓷有限公司已支付给公司合同总金额30%的款项作为定金，截至2002年12月31日止，工程项目已完成30%，公司已收哈伊马(高要)陶瓷有限公司预付款1600万元。

五、报告期内，公司继续聘任中喜会计师事务所有限公司为公司财务会计报表的审计机构。公司支付给中喜会计师事务所有限责任公司的年度审计费用15万元，上述审计费用的支付没有影响会计师的审计独立性。

六、报告期内，公司董事、监事及高级管理人员遵纪守法，没有受到中国证监会稽查、中国证监会处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

七、报告期内，公司没有发生《证券法》、《公开发行股票公司信息披露实施细则》所列举的重大事件以及公司董事会判断为重大事件的事项。

八、所得税优惠政策

根据顺地税发[2002]278号《关于广东科达机电股份有限公司2002年度企业所得税有关问题的批复》文件的规定，2002年度按15%计征企业所得税。2002年企业应纳所得税额为5,826,730.22元，2002年技术改造国产设备投资总额621,000.00元，按40%(即248,400.00元)，加上留抵额2,594,278.09元，抵免额应为2,842,678.09元，故2002年的应交企业所得税按2001年企业所得税计缴，实际抵免额为2,794,005.47元，剩余的48,672.62元在以后年度留抵。

第十章 财务报告

一、会计报表（附后）

二、审计报告

审计报告

中喜审字[2003]第 00006 号

广东科达机电股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了广东科达机电股份有限公司 2002 年 12 月 31 日的资产负债表、2002 年 1-12 月份利润表、2002 年 1-12 月的利润分配表、2002 年 1-12 月的现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2002 年的财务状况及 2002 年度的经营成果及现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

中喜会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：张增刚

中国注册会计师：刘立

中国 北京

2003 年 3 月 7 日

三、会计报表附注

广东科达机电股份有限公司 会计报表附注

一、公司简介：

1、概况

公司法定名称：广东科达机电股份有限公司。

注册资本：人民币 5530 万元。

股本构成：发起人股份 3530 万股，占总股本的 63.83%，其中：法人股三水市特地陶瓷有限公司 2471 万股，占总股本的 44.68%；法人股三水市盈瑞建材科技有限公司 353 万股，占总股本的 6.38%；自然人卢勤 282.4 万股，占总股本的 5.11%；鲍杰军 211.8 万股，占总股本的 3.83%；吴跃飞 70.6 万股，占总股本的 1.28%；吴桂周 70.6 万股，占总股本的 1.28%；冯红健 70.6 万股，占总股本的 1.28%；流通股 2000 万股，占总股本的 36.17%。

公司法定代表人：卢勤

公司主要经营范围：陶瓷机械、石材机械和玻璃机械等建材机械设备的制造与销售，自动化技术及设备的研究、开发、制造与销售；机电产品零配件，砂轮磨具、磨料和陶瓷制品的销售。

公司注册地址：广东省顺德市容桂区高新技术产业开发园桥东路 8 号

公司办公地址：广东省顺德市陈村镇大都工业区

2、历史沿革

广东科达机电股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为顺德市科达陶瓷机械有限公司（以下简称“顺德陶机”），由卢勤、鲍杰军、吴跃飞、吴桂周和冯红健等五位自然人以现金出资投资成立，注册资本 300 万元，公司法定代表人：卢勤。1998 年末顺德陶机进行增资，以 1998 年 12 月 31 日的账面资本公积和未分配利润向原股东转增注册资本，同时吸收三水市欧神诺陶瓷有限公司（已更名为三水市特地陶瓷有限公司）为新股东，增资后公司的注册资本变更为 1500 万元。

1999 年末，顺德陶机以 1999 年 12 月 31 日的账面资本公积和未分配利润转增注册资本，同时将各股东对顺德陶机的债权转为注册资本。增资后顺德陶机的注册资本变更为 2800 万元。

2000 年 5 月，经股东会同意，卢勤、鲍杰军、吴跃飞、吴桂周和冯红健分别将其所持有的顺德陶机 4%、3%、1%、1%和 1%的股份，共计 10%的股份，转让给三水市盈瑞建材科技有限公司。

本公司以 2000 年 4 月 30 日为基准日，经广东省人民政府粤办函[2000]436 号文和广东省经贸委粤经贸[2000]643 号文的批准，于 2000 年 8 月将顺德陶机整体变更为广东科达机电股份有限公司，原顺德陶机的净资产按照 1:1 的比例折为发起人持有的股份 3530 万股。其中三水市欧神诺陶瓷有限公司（已更名为三水市特地陶瓷有限

公司)持有 2471 万股, 占总股本的 70%; 三水市盈瑞建材科技有限公司持有 353 万股, 占总股本的 10%; 卢勤持有 282.4 万股, 占总股本的 8%; 鲍杰军持有 211.8 万股, 占总股本的 6%; 吴跃飞持有 70.6 万股, 占总股本的 2%; 吴桂周持有 70.6 万股, 占总股本的 2%; 冯红健持有 70.6 万股, 占总股本的 2%, 并于 2000 年 9 月 15 日取得广东省工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》, 注册号为 4400001009668。

本公司经中国证券监督管理委员会证监字[2002]95 号文核准, 于 2002 年 9 月 18 日, 向社会公开发行每股面值 1 元的人民币普通股股票 2000 万股, 每股发行价 14.20 元。2002 年 10 月 10 日在上海证券交易所挂牌上市交易, 股票简称“科达机电”, 股票代码“600499”。注册资本变更为 5530 万元。

二、公司主要会计政策

1、公司执行的会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度

本公司采用公历年度为会计年度, 即自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币

4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础, 以历史成本为计价原则

5、外币业务核算

发生外币业务时, 外币金额按业务发生当期期初市场汇价中间价折算, 外币账户的年末外币金额按年末市场汇价中间价折算为人民币金额。外币汇兑损益计入当期的财务费用。

6、外币会计报表的折算方法

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

7、现金等价物的确定标准

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

8、坏账核算方法

确认坏账的标准为: 一、债务人破产或死亡, 以其破产财产或遗产清偿后, 仍不能收回的款项; 二、因债务人逾期未履行偿债义务, 且具有明显特征表明无法收回的款项。

坏账核算方法: 采用备抵法核算。

本公司按期末应收账款和其他应收款的账龄计提坏账准备。其计提标准为:

账龄	计提比例
一年以内	5%
一至三年	20%
三年以上	50%

9、存货核算方法

存货分为原材料、自制半成品、低值易耗品、在产品、产成品、发出商品六大类；外购存货按实际成本计价，采用永续盘存制，原材料发出采用加权平均法确定其成本，产成品发出采用个别成本法确定其成本，低值易耗品核算采用一次摊销法，在领用时一次计入当期成本费用。

产品已发出，但尚不应确认收入的产成品计入发出商品，故设置发出商品科目进行核算，发出商品的计价按实际成本计价。

本公司期末存货按成本与市价孰低计价，按单项存货可变现净值低于账面成本的差额提取存货跌价准备，并计入当期损益。

本公司存货可变现净值的确定方法：原材料按最近购入的同类同质同型号材料的价格确定；产成品按近期同样或同规格产品的销售价格确定。

10、短期投资核算方法

本公司购入的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资计入短期投资，包括股票投资、债券投资等。公司的短期投资按取得时实际成本计价，即实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息后的金额。在处置时，按所收到的处置收入与短期投资的账面价值的差额确认投资收益。短期投资的现金股利或利息，应于实际收到时，冲减投资的账面价值，但收到的已记入应收项目的现金股利或利息除外。

本公司期末按成本与市价孰低法计价，按投资种类计提短期投资跌价准备，并计入当期损益。

11、长期投资的核算方法

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

长期股权投资：公司对外进行股权投资，按实际支付的价款记账；占被投资单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但有重大影响的，采用权益法核算；占被投资单位 20% 以下或虽占 20% 以上，但不具有重大影响的采用成本法核算；股权投资差额按 10 年摊销；

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

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

12、固定资产计价与折旧政策

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

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

固定资产分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他五类。

固定资产折旧：采用直线法，按固定资产类别、估计使用年限和预计净残值确定其折

旧率如下：

固定资产类别	残值率	折旧期限（年）	年折旧率
房屋及建筑物	5%	20—40	4.8—2.4%
机器设备	5%	8—10	11.19—9.5%
运输设备	5%	5	19%
办公设备	5%	3—8	31.7—11.19%
其他	不计	2	50%

固定资产减值准备：公司年末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，并计入当期损益。

固定资产减值准备按单项资产计算确定。

已全额计提减值准备的固定资产不再计提折旧。

13、在建工程核算方法

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

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

在建工程减值准备按单项工程计算确定

14、无形资产计价及核算方法

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

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

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

无形资产减值准备按单项资产计算确定。

15、长期待摊费用摊销

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目收益期内平均摊销，其中：固定资产大修理支出，在大修理间隔期内平均摊销；租入固定资产改良支出，在租赁期内平均摊销。

16、借款费用的处理

短期借款利息支出、汇兑损失记入财务费用；长期借款利息支出、汇兑损失，筹建期间的计入开办费，经营期间的计入财务费用，与购建固定资产有关的在固定资产达到预定可使用状态前计入固定资产购建成本，达到预定可使用状态后计入当期损益。

17、收入实现的确认

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

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

因公司的产品种类较多，收入的确认依据和时间有所不同，现以列表的形式作一说明。

公司主要产品销售时收入确认依据、确认时间和会计处理如下：

1、内销

项目	收入确认依据	收入确认时间	会计处理
陶瓷机械	安装调试、试运行合格	安装调试、试运行完毕	先记入发出商品，收入可确认后再转销售收入
自制配件	发票、提货单开出，已收款或取得收款依据	发票、提货单开出，已收款或取得收款依据	收入确认时直接记入销售收入

2、外销

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

18、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理方法采用应付税款法。

19、利润分配办法

根据《公司法》和公司章程规定，按以下顺序及比例进行分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取 10%的法定盈余公积金；
- (3) 提取 5%的法定公益金；
- (4) 提取任意盈余公积金；
- (5) 支付普通股股利

三、会计报表编制基准和方法

本公司 2001 年和 2002 年的会计报表是在股份公司相应会计年度财务会计资料的基础上，以公司目前的整体构架和正在执行的会计政策为基准编制。

本公司没有需要纳入合并会计报表范围的子公司。

公司的子公司 - 顺德市科达配件服务有限公司于 2002 年 11 月 20 日成立，注册资本 200 万元，本公司持有 90%的股权。顺德市科达配件服务有限公司经营期不到二

个月。基于重要性原则，本公司未将顺德市科达配件服务有限公司列入合并范围。

四、税项

本公司主要税项：

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

本公司是广东省科学技术厅认定的高新技术企业（认定编号 3798024），根据顺德市地方税务局顺地税发[2001]281号《关于广东科达机电股份有限公司2001年度企业所得税有关问题的批复》和顺地税发[2002]278号《关于广东科达机电股份有限公司2002年度企业所得税有关问题的批复》文件的规定，2001年度和2002年度按15%计征企业所得税。

五、重大会计政策和会计估计变更的影响

本公司在2002会计年度无重大会计政策和会计估计变更

六、会计报表主要项目注释

1、货币资金

（货币单位：人民币元）

项 目	2002.12.31	2001.12.31
库存现金	40,425.97	30,808.01
银行存款	229,182,182.46	14,875,708.35
其他货币资金	2,669,559.26	328,560.55
合 计	231,892,167.69	15,235,076.91

备注1：2002年12月31日止，其他货币资金2,669,559.26元，其中：银行承兑汇票保证金358,037.80元；信用证保证金2,255,960.70元；路路通卡54,640.69元；闽发证券有限责任公司上海水电路营业部购买国债余款920.07元。

备注2：货币资金2002年末比2001年末增长14倍以上，是由于公司股票发行募集资金到位所致。

2、短期投资

投资种类	2002.12.31金额	2002.12.31市价
02国债(14)	29,920,660.91	30,057,005.40

备注1：短期投资2002年12月31日的市价资料来源于上海证券交易所网站。

备注2：以上短期投资不存在跌价损失。

3、应收利息

利息种类	2002.12.31金额
02国债(14)利息	78,419.02

备注：以上利息为购入国债投资时所含的未支付的利息。

4、应收票据

票据种类	2002.12.31金额	质押情况
银行承兑汇票	8,186,000.00	未质押

5、应收账款

(1) 账龄分析如下：

账龄	2002.12.31				2001.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
一年以内	41,007,165.44	90.85	2,050,358.28	5	22,577,064.57	82.43	1,128,853.23	5
一至二年	4,124,926.72	9.14	824,985.34	20	3,311,399.06	12.09	662,279.81	20
二至三年	3,702.05	0.01	740.41	20	1,334,660.12	4.87	266,932.02	20
三年以上					166,253.08	0.61	83,126.54	50
合计	45,135,794.21	100.00	2,876,084.03		27,389,376.83	100.00	2,141,191.60	

(2) 2002年12月31日应收账款前五名合计：

项目	金额	占应收账款的比例%	款项性质
应收账款前五名合计	16,661,063.64	36.91	货款

备注1：应收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

备注2：应收账款2002年末比2001年末增长64.79%，是由于2002年主营业务增长，应收账款也相应增加，同时年末产品出口量较大，购买方开立的是远期信用证，2002年末信用证尚未到期，也导致应收账款增加。

6、其他应收款

账龄分析如下：

账龄	2002.12.31				2001.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
一年以内	4,860,354.54	87.70	135,212.99	5	1,825,585.84	86.61	388.77	5
一至二年	681,525.31	12.30	136,305.06	20	282,177.72	13.39	56,435.54	20
二年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	5,541,879.85	100.00	271,518.05		2,107,763.56	100.00	56,824.31	

(2) 2002.12.31其他应收款前五名合计：

项目	金额	占其他应收款比例%
其他应收款前五名合计	2,617,827.65	47.24

备注1：其他应收款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

备注2：应收出口退税1,163,397.91元，是出口销售机械产品应收回的先后后

退的增值税税款，待结汇后由顺德市国家税务局退还，故此项其他应收款没有计提坏账准备；预付给陈村工业园区购买土地使用权的押金 1,000,000.00 元未计提坏账准备。

备注 3：其他应收款 2002 年末比 2001 年末增加 162.93%，主要是由于公司业务增长较快，外出人员较多，尤其是出口业务外派人员增多，相应预借的差旅费等款项增长较大；2002 年预付给陈村工业园区购买土地使用权的押金 1,000,000.00 元。

7、预付账款

账龄分析如下：

账 龄	2002.12.31		2001.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
一年以内	16,955,236.98	100.00	4,267,953.32	100.00
合 计	16,955,236.98	100.00	4,267,953.32	100.00

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

备注 2：预付账款 2002 年末比 2001 年末增加 308.50%，是由于 2002 年预付设备及材料款增加所致。

备注 3：2002 年末预付账款中账龄在 1 年以上的部分已调入其他应收款，依账龄和坏账计提比例已提取了坏账准备。

8、存货

类 别	2002.12.31		2001.12.31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	28,519,932.05	62,708.32	8,998,788.11	110,957.11
低值易耗品	55,666.73	-	153,631.87	-
产成品	5,642,793.24	110,372.20	6,694,866.05	38,954.04
在产品	16,777,161.04	-	14,479,915.56	-
发出商品	19,627,441.58	-	4,760,801.54	-
合 计	70,622,994.64	173,080.52	35,088,003.13	149,911.15

备注 1：存货 2002 年末比 2001 年末增加 101.27%。

其中原材料 2002 年末比 2001 年末增加 216.93%，是由于 2002 年主营业务增长，年末承接了部分大额定单，为了准备明年的生产，原材料的购入相应增加所致。

发出商品增加 312.27%，其原因主要是年末发出的商品数量较大，安装调试人员相对不足，部分产品还未安装调试完毕，不能确认收入。

备注 2：公司于本报告期末对存货进行全面的盘点及检查，已提取存货减值准备的原材料已经部分使用，故原材料存货跌价准备较 2001 年末减少 48,248.79；原计提存货跌价准备的两台产成品中的一台已售出，另一台按存货成本的 50%计提了存货跌价准备。

9、长期投资 - 其他股权投资

被投资公司名称	原始投资额	占被投资公司	2001.12.31	追加投资额	损益调整	累计增减	2002.12.31	减值准备
唐山科达轻机有限公司	1,440,000.00	48%	1,007,038.03		170,339.88	-262,622.09	1,177,377.91	-
顺德市科达配件有限公司	1,800,000.00	90%		2,000,000.00	-79,647.65	-79,642.65	1,720,357.35	-
合计	3,240,000.00		1,007,038.03	2,000,000.00	90,692.23	-342,264.74	2,897,735.26	-

备注：本公司报告期末无被投资单位可收回金额低于长期投资账面价值的情况，故未计提长期投资减值准备；本公司与被投资企业会计政策无重大差异；投资变现及投资收益收回不存在重大限制。

10、固定资产及累计折旧

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值				
房屋及建筑物	27,084,667.50	15,094,795.07	-	42,179,462.57
生产设备	16,959,766.55	12,735,113.66	520,800.00	29,174,080.21
运输设备	2,507,842.00	172,774.97	192,830.00	2,487,786.97
办公设备	2,049,544.90	1,213,315.19	46,071.95	3,216,788.14
其他	417,755.00	-	417,755.00	
合计	49,019,575.95	29,215,998.89	1,177,456.95	77,058,117.89
累计折旧				
房屋及建筑物	2,536,046.61	268,904.00	1,481,382.43	3,748,525.04
生产设备	2,999,367.24	226,675.12	2,429,796.82	5,202,488.94
运输设备	1,567,097.83	111,372.44	323,486.36	1,779,211.75
办公设备	729,441.34	16,851.43	611,073.31	1,323,663.22
其他	115,341.53	152,487.23	37,145.70	
合计	7,947,294.55	776,290.22	4,882,884.62	12,053,888.95
固定资产净值	41,072,281.40			65,004,228.94

备注 1：在建工程完工部分 17,382,418.77 元转入固定资产。

备注 2：固定资产原值 2002 年末比 2001 年末增长 57.20%。公司为满足市场对本企业产品的需求，同时将原来需外协加工的部分部件转为自产，加大了对固定资产建设的投入。

备注 3：本公司报告期末无固定资产可收回金额低于账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

11、在建工程

工程项目	预算数	2001.12.31	本期增加	本期减少	2002.12.31	资金来源	已投入占预算
落地镗床	4,116,000.00	3,654,512.22	110,000.00	3,764,512.22		募集资金	91.46%
轧辊磨床	1,930,000.00	1,930,000.00		1,930,000.00		募集资金	100%

落地镗床	4,760,000.00		2,712,000.00		2,712,000.00	募集资金	56.97%
5米立式车床	1,791,000.00	-	1,791,000.00	1,791,000.00	-	募集资金	100%
数控凸轮机床	258,000.00		25,800.00		25,800.00	募集资金	10%
CX5231A立式车床	920,000.00		736,000.00		736,000.00	募集资金	80%
电器及零部件装配车间	1,500,000.00		852,755.20		852,755.20	募集资金	56.85%
太阳能热水器	132,000.00		79,200.00		79,200.00	自有	60%
零星设施	743,683.00		743,683.00	743,683.00		自有	100%
分检车间	2,010,000.00		1,381,056.00		1,381,056.00	募集资金	%
压机装配基础工程	67,500.00		67,500.00		67,500.00	募集资金	%
抛光线装配车间	9,545,577.23		9,140,923.55	9,140,923.55		募集资金	%
摇臂钻床	12,300.00		12,300.00	12,300.00		募集资金	%
合计	27,786,060.23	5,584,512.22	17,652,217.75	17,382,418.77	5,854,311.20		

备注 1：2002 年末完工转入固定资产的在建工程为 17,382,418.77 元。

备注 2：各项在建工程中均没有利息资本化。

备注 3：本公司报告期末无在建工程收回金额低于账面价值的情况，故未计提在建工程减值准备。

12、无形资产

项目	面积 (平方米)	原始金额	2001.12.31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2002.12.31	剩余摊销期限	取得方式
土地使用权	15,660.2	4,047,110.95	3,783,667.97	-	80,942.21	344,385.19	3,702,725.76	549月	出让
土地使用权	14,267.2	3,769,000.60	3,563,039.80	-	75,380.04	281,340.84	3,487,659.76	555月	出让
土地使用权	26,260	6,407,440.00	6,183,449.48	-	129,372.09	353,362.61	6,054,077.39	567月	出让
E-SZMPROP软件	*	18,000.00		18,000.00	600.00	600.00	17,400.00	60月	购买
合计	56,187.40	14,241,551.55	13,530,157.25	18,000.00	286,294.34	979,688.64	13,261,862.91		

备注 1：本公司购入的土地使用权面积为 56,187.40 平方米，位于顺德市陈村镇大都工业区，已按规定交纳了全部土地出让金及部分征地补偿款。

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

13、长期待摊费用

项目	原始金额	2001.12.31	本期增加	本期摊销数	累计摊销数	2002.12.31	剩余摊销期限
网络布线及电话初装费	445,692.70	111,423.28	-	111,423.28	445,692.70	1	

管理系统软件	41,310.00	24,785.92	24,785.92	41,310.00
合计	487,002.70	136,209.20	136,209.20	487,002.70

14、短期借款

借款类别	币种	2002.12.31	2001.12.31
抵押贷款	人民币		15,000,000.00
担保贷款	人民币		3,000,000.00
合计			18,000,000.00

15、应付票据

收款单位	2002.12.31	种类	出票日期	到期日
齐齐哈尔二机床(集团)有限责任公司	1,000,000.00	银行承兑汇票	2002.08.27	2003.2.27
大连大起有限责任公司	150,000.00	银行承兑汇票	2002.10.15	2003.1.5
合计	1,150,000.00			

16、应付账款

截止至 2002 年 12 月 31 日应付账款余额为 48,474,069.00 元。

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

应付帐款 2002 年末比 2001 年末增长 44.62% 是由于公司主营业务较上年大幅增长，相应的材料采购增加，形成的应付账款也有所增加。

17、预收账款

截止至 2002 年 12 月 31 日预付账款余额为 54,389,004.95 元。

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

预收帐款 2002 年末比 2001 年末增加了 3.3 倍，是由于公司在 2002 年末新签订了部分大额定单，并收取了相应的定金，导致预收账款大幅增加。

18、应交税金

税种	2002.12.31	2001.12.31	税负
增值税	-2,793,790.49	380,015.96	销售收入17%
营业税	595.00	595.00	营业收入5%
房产税	1,428.00	1,428.00	房租收入12%
城建税	29.75	20,883.10	流转税额5%
土地使用税		283.34	2元/平方米
企业所得税	-141,018.81	-139,776.23	应纳税所得额15%
个人所得税		-392.15	个人所得税率
科教基金		645.18	流转税额1%
合计	-2,932,756.55	263,682.20	

备注 1：公司 2002 年度产销量比 2001 年度大幅增长，年末新签订了部分大额定单，为准备明年的生产购入了较多的原材料，导致进项税额增长超过销项税额，年

未增值税出现负数。

备注2：根据顺德市地方税务局顺地税发[2001]281号《关于广东科达机电股份有限公司2001年度企业所得税有关问题的批复》文件的规定，2001年度按15%计征企业所得税；根据广东省地方税务局粤地税函[2001]578号文《关于广东科达机股份有限公司申请技术改造国产设备投资抵免企业所得税的批复》的规定，将2001年应交企业所得税多于上年应交企业所得税部分，用当年技术改造国产设备投资总额9,504,891.00元的40%（即3,801,956.40元）的一部分（1,207,678.31元）抵免，故2001年的应交企业所得税按2000年度企业所得税计缴，剩余2,594,278.09元在以后年度留抵。

根据顺地税发[2002]278号《关于广东科达机电股份有限公司2002年度企业所得税有关问题的批复》文件的规定，2002年度按15%计征企业所得税。2002年企业应纳税所得额为5,826,730.22元，2002年技术改造国产设备投资总额为621,000.00元，按40%（即248,400.00元）计算，加上年留抵额2,594,278.09元，抵免额应为2,842,678.09元，故2002年的应交企业所得税按2001年企业所得税计缴，实际抵免额为2,794,005.47，剩余的48,672.62元在以后年度留抵。

19、其他未交款

项 目	2002.12.31	2000.12.31
教育费附加	17.85	12,090.52
堤围费	-	-
合 计	17.85	12,090.52

20、其他应付款

截止至2002年12月31日其他应付款余额579,057.42元。

备注：其他应付款中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

21、预提费用

项 目	2002.12.31	2001.12.31	结存原因
广告费	100,000.00		按费用支出计划
办事处费用	1,374,150.00	476,632.86	按销售计划
水电费	196,366.04	132,364.85	按水、电公司年末用量通知单
管理技术人员年终奖		204,458.00	按绩效管理辦法
印花稅		19,789.24	
借款利息		36,677.33	
大都管理区管理费	952,651.91	362,219.00	按大都管理区规定
交通运输費	754,947.53	-	按合同、计划
合 计	3,378,115.48	1,232,141.64	

22、一年内到期的长期借款：

借款类别	币种	2002.12.31	2001.12.31
抵押贷款	人民币	2,000,000.00	

由长期借款转入。

23、长期借款：

借款类别	币种	2002.12.31	2001.12.31
抵押贷款	人民币		2,000,000.00

备注：2001年6月18日以固定资产中的2台设备为抵押，评估作价4,007,420.00元，取得中国农业银行顺德市支行科技项目贴息贷款200万元。该项贷款到期日为2003年6月17日，转入一年内到期的长期负债。

24、专项应付款

项目	2002.12.31	2001.12.31
科技创新基金	700,000.00	1,820,000.00
建材装备工程技术经费	400,000.00	
顺德科技局招标项目	4,000,000.00	
合计	5,100,000.00	1,820,000.00

备注：2001年6月收到科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心无偿拨入科技创新基金520,000.00元，2001年10月收到科技创新基金300,000.00元，2001年12月收到广东省科学技术创新基金500,000.00元，科技创新基金项目贷款贴息500,000.00元，共计1,820,000.00元；2002年收到科技创新基金1,950,000.00元，以上两年共收到科技创新基金3,770,000.00元。2002年将上述补贴款中已形成固定资产的2,570,000.00元部分转入资本公积，科技创新基金项目贷款贴息500,000.00元，冲减财务费用，截止2002年12月31日专项应付款中科技创新基金的余额为700,000.00元，建材装备工程技术经费的余额为400,000.00元，顺德市科技局招标项目经费的余额为4,000,000.00元。详见下表：

年份	拨款金额(万元)	拨款时间	作帐时间	文件号或合同号	项目
2001年	52.00	2001.06	2001.7	00C26214401298	科技创新基金
2001年	30.00	2001.10	2001.10	粤企财[2001]423	科技创新基金
2001年	50.00	2001.12	2001.12	粤企财[2001]414	科技创新基金
2001年	50.00	2001.12	2001.12	粤企财[2001]367	科技创新基金贴息
2002年	30.00	2002.03	2002.03	顺科字[2001]130	科技创新基金
2002年	20.00	2002.06	2002.06	粤企财[2001]423	科技创新基金
2002年	75.00	2002.06	2002.06	顺科字[2001]130	科技创新基金
2002年	70.00	2002.09	2002.09	粤财企字	科技创新基金
2002年	40.00	2002.09	2002.09	粤科计字	建材装备工程技术经费
2002年	400.00	2002.10	2002.10	粤财企[2002]331	顺德科技局招标项目
合计	817.00	—	—	—	

25、股本

本年度公司股份变动情况

数量单位：万股

项 目	本 次 变动前	本次变动增减(+, -)					本 次 变动后
		配股	送股	公积金 转股	发行 新股	小计	
一、尚未上市流通股份							
1、发起人股份	3,530						3,530
其中：							
法人持有股份	2,824						2,824
自然人持有股份	706						706
其中：高管持股	564.8						564.8
尚未流通股份合计	3,530						3,530
二、已流通股份							
境内上市的人民币普通股					2,000		2,000
已流通股份合计					2,000		2,000
三、股份总数	3,530				2,000		5,530

注：公司于 2002 年 10 月 9 日在上海证券交易所发行 2000 万股 A 股，募集资金 2.84 亿元，上述增资行为已经中喜会计师事务所出具的中喜审字（2002）第 00378 号验资报告验证。

26、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,191.27	248,835,915.82	-	248,838,107.09
科技拨款	2,129,550.80	2,570,000.00	-	4,699,550.80
无法支付的款项	140,466.56	29,340.18	-	169,806.74
合 计	2,272,208.63	251,435,256.00	-	253,707,464.63

备注 1：股本溢价是公司于 1998 年、1999 年期末增资扩股、2000 年 4 月末改制为股份公司、2002 年 9 月股票发行而产生的股本溢价。

备注 2 科技拨款 2,570,000.00 元为已形成固定资产的科技创新基金，由专项应付款转入。

27、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	3,605,302.94	3,348,894.81	-	6,954,197.75
法定公益金	1,802,678.45	1,674,447.40	-	3,477,125.85

任意盈余公积金	-	-	-	-
合 计	5,407,981.39	5,023,342.21	-	10,431,323.60

备注：本公司盈余公积的提取以当年税后利润为基数，法定盈余公积金提取比例为 10%，法定公益金提取比例为 5%。

28、未分配利润

项 目	本年发生数
净利润	33,488,948.03
加：年初未分配利润	30,863,343.67
减：提取法定盈余公积金	3,348,894.81
减：提取法定公益金	1,674,447.40
减：应付普通股股利	
减：转作股本的普通股股利	
未分配利润	59,328,949.49

29、主营业务收入

项 目	2002年度	比例%	2001年度	比例%
陶瓷机械	207,456,146.58	95.68	139,766,233.89	94.69
自制配件	9,374,510.55	4.32	7,854,681.15	5.31
合 计	216,830,657.13	100%	147,620,915.04	100%

项 目	2002年度	2001年度
陶瓷机械	内 销	189,360,537.94
	外 销	18,095,608.64
	小计	207,456,146.58
自制配件	内 销	8,995,630.00
	外 销	378,880.55
	小计	9,374,510.55
合计	合计	216,830,657.13
		147,620,915.04

公司前五名客户销售收入总额为 62,889,893.01 元，占主营业务收入总额的 29%
备注：主营业务收入较上年增长 47%，是由于公司扩大了生产规模，加大销售力度，因此产销量大幅增加。

30、主营业务成本

项 目	2002 年度	2001 年度
陶瓷机械	153,017,711.27	100,391,133.42
自制配件	7,650,409.33	6,448,728.38
合 计	160,668,120.60	106,839,861.80

项 目	2002年度	2001年度
内 销	140,850,036.93	93,108,676.53
外 销	12,167,674.34	7,282,456.89
小计	153,017,711.27	100,391,133.42
内 销	7,375,781.25	6,448,728.38
外 销	274,628.08	
小计	7,650,409.33	6,448,728.38
合 计	160,668,120.60	106,839,861.80

备注：主营业务成本的较上年增长 50.38%，略高于主营业务收入增长的幅度。

31、主营业务税金及附加

项 目	2002 年度	2001 年度
城建税	333,904.21	386,071.25
教育费附加	200,342.52	234,401.12
合 计	534,246.73	620,472.37

备注 1：本公司城建税的计提标准以流转税为基数，提取比例为 5%；

备注 2：本公司教育费附加的计提标准以流转税为基数，计提标准为 3%。

32、其他业务利润

项 目	2002年度	2001年度
租金	116,786.12	106,789.50
销售材料及外购配件	1,456,202.35	1,651,899.78
合 计	1,572,988.47	1,758,689.28

备注：销售材料及外购配件利润明细如下：

项 目	2002年度	2001年度
材料配件销售收入	9,412,013.37	7,989,706.64

材料配件销售成本	7,955,811.02	6,337,806.86
材料配件销售利润	1,456,202.35	1,651,899.78

33、财务费用

项 目	2002 年度	2001年度
利息支出	882,681.05	1,578,492.72
减：利息收入	1,679,689.85	78,557.85
汇兑损益		
加：汇兑损失	38,579.43	40,173.30-
手续费	79,010.34	21,447.79
减：贷款贴息	500,000.00	
合 计	-1,179,419.03	1,481,209.36

备注：财务费用 2002 年度比 2001 年度减少 179.63%，是因为公司募集资金到位后归还了银行短期贷款，减少了利息支出，同时增加了利息收入；科技创新基金项目贷款贴息 500,000.00 元冲减了当期财务费用。

34、投资收益

项 目	2002年度	2001年度
唐山科达轻机有限公司	170,339.88	22,914.47
利纳工业皮带公司		-24,083.27
顺德市科达配件服务有限公司	-79,642.65	-
合计	90,697.23	-1,168.80

备注：2002 年度唐山科达轻机有限公司实现净利润 354,874.75 元，按投资比例应分享 170,339.88 元；2002 年度顺德市科达配件服务有限公司实现净利润 -88,491.84 元，按投资比例应承担 -79,642.65 元。

35、营业外支出

项 目	2002年度	2001年度
捐赠支出	6,000.00	-
清理固定资产损失	291,071.76	-
滞纳金及罚金	51,387.83	128,230.75
其 他	67,514.42	26,000.00
合 计	415,974.01	154,230.75

36、所得税

2002年度	2001年度
3,032,724.75	3,032,724.75

备注：2001年根据顺德市地方税务局顺地税发[2001]281号《关于广东科达机电股份有限公司2001年度企业所得税有关问题的批复》文件的规定，按15%计征企业所得税，根据广东省地方税务局粤地税函[2001]578号文《关于广东科达机电股份有限公司申请技术改造国产设备投资抵免企业所得税的批复》的规定，将2001年应交企业所得税多于上年应交企业所得税部分，用当年技术改造国产设备投资总额9,504,891.00元的40%(即3,801,956.40元)的一部分(1,207,678.31元)抵免，故2001年的应交企业所得税按2000年企业所得税计缴，剩余2,594,278.09元在以后年度留抵；

根据顺地税发[2002]278号《关于广东科达机电股份有限公司2002年度企业所得税有关问题的批复》文件的规定，2002年度按15%计征企业所得税。2002年企业应纳所得税额为5,826,730.22元，2002年技术改造国产设备投资总额621,000.00元，按40%(即248,400.00元)加上年留抵额2,594,278.09元，抵免额应为2,842,678.09元，故2002年的应交企业所得税按2001年企业所得税计缴，实际抵免额为2,794,005.47，剩余的48,672.62元在以后年度留抵。

37、收到的其他与经营活动有关的现金

2002年收到的其他与经营活动有关的现金8,468,082.元，其中大额收入：

- (1)、收到科技创新基金及科技三项费6,350,000.00元；
- (2)、收回备用金139,777.70元。

38、支付的其他与经营活动有关的现金

2002年支付的其他与经营活动有关的现金18,196,815.88元，其中大额支出：

- (1)、备用金支出2,860,485.37元；
- (2)、支付的水电费2,489,944.50元；
- (3)、支付的运输费2,141,164.80元；
- (4)、支付的广告费1,535,965.84元；
- (5)、支付的新产品开发费用1,283,288.53元；
- (6)、支付的办事处费用1,374,150.00元；
- (7)、支付的当地政府管理费437,080.00元。

39、支付的其他与筹资活动有关的现金

2002年支付的股票发行上市的中介费用4,108,321.42元。

七、关联方关系及其交易

1、关联方关系

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
三水市特地陶瓷有限公司	三水市范湖镇工业区	工业制造销售	公司第一大股东	有限公司	尹育航
三水市盈瑞建材科技有限公司	三水市范湖镇工业区	工业制造销售	公司第二大股东	有限公司	郑树龙

唐山科达轻机有限公司	唐山市新区 公园道24号	工业 制造销售	参股公司	有限公司	卢勤
顺德市科达配件服务有限公司	顺德市陈村 大都工业区	工业 制造销售	子公司	有限公司	冯红健
顺德市奔朗超硬材料 制品有限公司	顺德市陈村 大都工业区	工业 制造销售	法人代表 为本公司股东	有限公司	鲍杰军
佛山欧神诺陶瓷 有限公司	三水区 范湖镇工业区	工业 制造销售	第一大股东 参股的子公司	中港合资	鲍杰军
云南易门意达陶瓷 有限公司	云南易门县	工业 制造销售	第一大股东 参股的子公司	有限公司	王儒林

备注：2002年10月三水区欧神诺陶瓷有限公司更名为三水区特地陶瓷有限公司。

2、存在控制关系的关联方的注册资本、所持股份或权益及其变化

企业名称	注册资本(万元人民币)		所持股份或权益	
	2002.12.31	2001.12.31	2002.12.31	2001.12.31
顺德市科达配件服务有限公司	200		90%	
三水区特地陶瓷有限公司	4000	4000	44.68%	70%

3、关联方交易

(1) 销售产品

本公司向佛山欧神诺陶瓷有限公司销售产品情况： 单位：万元

期间	关联交易金额	占当期销售额的比重	结算情况
2002年度	746.51	3.29%	已按合同付齐款项
2001年度	1136.70	7.35%	已按合同付齐款项

备注1：为不含税价格；

备注2：本公司向佛山欧神诺陶瓷有限公司销售陶瓷机械690.00万元，陶瓷机械配件56.51万元。按向第三方提供同类产品的价格定价。

本公司向其他关联方的销售情况：

单位：万

元

期间	关联方	交易事项	关联交易金额	占当期销售额的比重	结算情况
2002年度	唐山科达轻机股份有限公司	销售配件	16.72	0.07%	已付齐款项
	云南易门意达陶瓷有限公司	销售配件			
2001年度	唐山科达轻机股份有限公司	销售配件	14.10	0.04%	已付齐款项
	云南易门意达陶瓷有限公司	销售配件	6.40	0.04%	按合同付款

备注：公司当期的销售总额为主营业务收入和其他业务收入之和。

(2)、采购原材料

本公司购入原材料的关联交易情况：

单位：万元

期间	关联方	关联交易金额	占当期采购额的比重	结算情况
2002 年度	唐山科达轻机有限公司	390.64	2.33%	已付清
	顺德市奔朗超硬材料制品有限公司	506.81	3.02%	已付清
	合计	897.45	5.35%	
2001 年度	唐山科达轻机有限公司	740.77	6.93%	已付清
	顺德市奔朗超硬材料制品有限公司	195.62	1.27%	已付清
	合计	936.39	8.20%	

(3)、租赁

本公司将面积 2645 平方米的厂房及附加设备租给顺德市奔朗超硬材料制品有限公司使用，从 2001 年 1 月起每月收取租金 11,900 元，其定价政策为双方协议价格，结算方式按合同约定的每月月底前支付 5700 元，余款于年末一次性支付，该项租金已如期足额通过银行转账结清。

4、关联方应收应付余额

关联方名称	账户名称	2002.12.31	2001.12.31
三水市特地陶瓷有限公司	应收账款		258,301.41
	其他应收款		2,353.94
顺德市奔朗超硬材料制品有限公司	预付账款	412,346.51	
	预付账款	63,432.75	
唐山科达轻机有限公司	预付账款		
	应付账款		143,199.01
云南易门意达陶瓷有限公司	应收账款	295,854.44	495,854.44

八、期后事项

截止报告日，本公司无重大期后事项

九、或有事项

截止报告日，本公司无或有事项

十、重大承诺事项

截止报告日，本公司无重大承诺事项

十一、非货币性交易

截止报告日，本公司无非货币性交易事项

十二、其他重要事

截止报告日，本公司无其他重要事项

第十一章 备查文件目录

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

董事长：卢勤

广东科达机电股份有限公司
二〇〇三年三月十七日

资产负债表

编制单位：广东科达机电股份有限公司

单位：元

项目	附注号	2002年12月31日	2001年12月31日
流动资产			
货币资金	1	231,892,167.69	15,235,076.91
短期投资	2	29,920,660.91	
应收票据	3	8,186,000.00	3,413,000.00
应收股利	4		
应收利息	5	78,419.02	
应收帐款	6	42,259,710.18	25,248,185.23
其他应收款	7	5,270,361.80	2,050,939.25
预付帐款	8	16,955,236.98	4,267,953.32
应收补贴款	9		
存货	10	70,449,914.12	34,938,091.98
待摊费用	11	0.00	
一年内到期的长期债权投资	21		
其他流动资产	24		
流动资产合计	31	405,012,470.70	85,153,246.69
长期投资：			
长期股权投资	32	2,897,735.26	1,007,038.03
长期债权投资	34		
长期投资合计	38	2,897,735.26	1,007,038.03
固定资产：			
固定资产原价	39	77,058,117.89	49,019,575.95
减：累计折旧	40	12,053,888.95	7,947,294.55
固定资产净值	41	65,004,228.94	41,072,281.40
减：固定资产减值准备	42		
固定资产净额	43	65,004,228.94	41,072,281.40
工程物资	44		
在建工程	45	5,854,311.20	5,584,512.22
固定资产清理	46	0.00	
固定资产合计	50	70,858,540.14	46,656,793.62
无形及其他资产：			
无形资产	51	13,261,862.91	13,530,157.25
长期待摊费用	52	0.00	136,209.20
其他长期资产	53		
无形及其他资产合计	60	13,261,862.91	13,666,366.45
递延税项：			
递延税款借项	61		
资产总计	67	492,030,609.01	146,483,444.79

法定代表人：卢勤

财务负责人：谭登平

会计主管：周和华

资产负债表(续)

编制单位：广东科达机电股份有限公司

单位：元

项目	附注号	2002年12月31日	2001年12月31日
流动负债			
短期借款	68	0.00	18,000,000.00
应付票据	69	1,155,000.00	872,819.36
应付帐款	70	48,474,069.00	33,518,605.22
预收帐款	71	54,389,004.95	12,665,077.49
应付工资	72	960,157.11	
应付福利款	73	160,206.03	467,888.54
应付股利	74		
应交税金	75	-2,932,756.55	263,682.20
其他应付款	80	17.85	12,090.52
其他应付款	81	579,057.42	1,787,606.13
预提费用	82	3,378,115.48	1,232,141.64
预计负债	83		
一年内到期的长期负债	86	2,000,000.00	
其他流动负债	90		
流动负债合计	100	108,162,871.29	68,819,911.10
长期负债：			
长期借款	101		2,000,000.00
应付债券	102		
长期应付款	103		
专项应付款	106	5,100,000.00	1,820,000.00
其他长期负债	108		
长期负债合计	110	5,100,000.00	3,820,000.00
递延税项：			
递延税款贷项	111		
负债合计	114	113,262,871.29	72,639,911.10
股东权益：			
股本	115	55,300,000.00	35,300,000.00
减：已归还投资	116		
股本净额	117	55,300,000.00	
资本公积	118	253,707,464.63	2,272,208.63
盈余公积	119	10,431,323.60	5,407,981.39
其中：法定公益金	120	3,477,125.85	1,802,678.45
未分配利润	121	59,328,949.49	30,863,343.67
股东权益合计	122	378,767,737.72	73,843,533.69
负债和权益总计	135	492,030,609.01	146,483,444.79

法定代表人：卢勤

财务负责人：谭登平

会计主管：周和华

利润及利润分配表

编制单位：广东科达机电股份有限公司

单位：元

项目	附注号	2002年度	2001年度
一、主营业务收入	1	216,830,657.13	147,620,915.04
减：主营业务成本	2	160,668,120.60	106,839,861.80
主营业务税金及附加	3	534,246.72	620,472.37
二、主营业务利润	4	55,628,289.81	40,160,580.87
加：其他业务利润	5	1,572,988.47	1,758,689.28
营业费用	7	9,139,413.11	3,946,520.39
管理费用	8	12,395,139.38	8,436,448.86
财务费用	9	-1,179,419.03	1,481,209.36
三、营业利润	10	36,846,144.82	28,055,091.54
加：投资收益	11	90,697.23	-1,168.80
补贴收入	12	0.00	0.00
营业外收入	13	804.74	105,309.92
减：营业外支出	14	415,974.01	154,230.75
四、利润总额	15	36,521,672.78	28,005,001.91
减：所得税	16	3,032,724.75	3,032,724.75
五、净利润	17	33,488,948.03	24,972,277.16
加：年初未分配利润		30,863,343.67	9,636,908.08
盈余公积转入			
六、可供分配的利润		64,352,291.70	34,609,185.24
减：提取法定盈余公积金		3,348,894.81	2,497,227.72
提取法定公益金		1,674,447.40	1,248,613.85
七、可供股东分配的利润		59,328,949.49	30,863,343.67
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积金			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		59,328,949.49	30,863,343.67

法定代表人：卢勤

财务负责人：谭登平

会计主管：周和华

现金流量表

编制单位:广东科达机电股份有限公司

单位:元

项目	附注号	2002年度
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	280,736,973.25
收到的税费返还	3	1,769,174.30
收到的其他与经营活动有关的现金	8	6,699,817.83
现金流入小计	9	289,205,965.38
购买商品、接受劳务支付的现金	10	216,921,049.50
支付给职工以及为职工支付的现金	12	8,244,629.47
支付的各项税费	13	12,645,083.29
支付的其他与经营活动有关的现金	18	18,196,815.88
现金流出小计	20	256,007,578.14
经营活动产生的现金流量净额	21	33,198,387.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	22	
取得投资收益所收到 的现金	23	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	25	
收到的其他与投资活动有关的现金	28	
现金流入小计	29	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	37,388,926.28
投资所支付的现金	31	31,720,660.91
支付的其他与投资活动有关的现金	35	78,419.02
现金流出小计	36	69,188,006.21
投资活动产生的现金流量净额	37	-69,188,006.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	38	273,958,022.37
借款所收到的现金	40	21,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	
现金流入小计	44	294,958,022.37
偿还债务所支付的现金	45	39,000,000.00
分配股利、利润或偿付借款利息所支付的现金	46	-797,008.80
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	4,108,321.42
现金流出小计	53	42,311,312.62
筹资活动产生的现金流量净额	54	252,646,709.75
四、汇率变动对现金的影响	55	
五、现金及现金等价物净增加额	56	216,657,090.78

法定代表人: 卢 勤

财务负责人: 谭登平

会计主管: 周和华

四、补充资料

1、净资产收益率和每股收益表

净资产收益率和每股收益表

单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	14.69	31.27	1.01	1.38
营业利润	9.73	21.87	0.67	0.91
净利润	8.84	20.08	0.61	0.83
扣除非经常性损益后的净利润	8.79	19.96	0.60	0.83

2、资产减值准备明细表

资产减值准备明细表

编制单位：广东科达机电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2002年12月31日	2001年12月31日
一、坏账准备合计	3,147,602.08	2,198,015.91
其中：应收账款	2,876,084.03	2,141,191.60
其他应收款	271,518.05	56,824.31
二、短期投资跌价准备合计		
其中：股票投资		
债券投资		
三、存货跌价准备合计	173,080.52	149,911.15
其中：库存商品	110,372.20	38,954.04
原材料	62,708.32	110,957.11
四、长期投资减值准备合计		
其中：长期股权投资		
长期债权投资		
五、固定资产减值准备合计		
其中：房屋、建筑物		
机器设备		
六、无形资产减值准备		
其中：专利权		
商标权		
七、在建工程减值准备		
八、委托贷款减值准备		

法定代表人：卢勤

财务负责人：谭登平

会计主管：周和华

3、异常项目变动情况说明

(1)、货币资金增长了 1422.09%，主要是公司于 2002 年 9 月募集资金到位增加银行存款。

(2)、应收帐款增长 67.38%，主要是 2002 年度主营业务的增长，按照销售合同约定，20%左右的货款在安装调试后才支付，故应收帐款也相应增加。

(3)、应收票据增长了 139.85%，该部分全部为银行承兑汇票结算，主要是客户以银行承兑汇票进行结算增多。

(4)、预付帐款增加 297.27%，主要是因整线工程业务量增长、预付工程材料款增加。

(5)、固定资产增长 57.20%，主要是在建工程完工部分转入固定资产和设备投资增加。

(6)、累计折旧增加 51.67%，主要是本年度固定资产增加，相应折旧费增加。

(7)、存货增加 101.64%，主要原因是一方面年底发出商品较多，临近春节来不及安装；另一方面是为下一年生产准备了较充裕的原材料。

(8)、短期借款减少 100%，主要是本期用于技术改造投资方面的借款，在本年度募集资金到位后归还了银行借款。

(9)、预收帐款增加了 329.44%，主要是本公司整线工程业务量增加，由于工程建设期长预收进度款增加。

(10)、应付帐款增长了 44.62%，主要是随着销售订单的增加，生产所需要的原材料采购相应增加。

(11)、应付票据增长 321.33%，主要是本公司为了合理利用商业信用，加大了采购票据支付力度。

(12)、专项应付款增长了 180.22%，主要是本年度收到科技、财政部门下拨的科技基金和科技创新基金，至上年度未增加了 328 万元。

(13)、股本增长 56.66%，主要是由于公司对外发行普通股股票 2000 万元所致。

(14)、资本公积增加 11065.68%，主要是公司发行股票后股本溢价增加所致。

(15)、主营业务收入增长 46.88%，主要是成型机及整线工程销售大幅提高。

(16)、主营业务利润，净利润分别较上年同期上升 38.51%和 34.10%，主要是因为报告期内主营业务收入增长所致。

(17)、现金及现金等价物增长 2101.99%，主要是因为股票募集资金到位和经营活动产生净现金流增加所致。