



广东科达机电股份有限公司  
2003年半年度报告

二00三年八月六日

## 半年度报告目录

- 第一节 重要提示、释义及目录
- 第二节 公司基本情况
- 第三节 股本变动和主要股东持股情况
- 第四节 董事、监事、高级管理人员情况
- 第五节 管理层讨论与分析
- 第六节 重要事项
- 第七节 财务报告
- 第八节 备查文件

## 第一节 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、公司董事长卢勤先生、财务负责人谭登平先生及会计部门主管周和华先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

三、公司半年度报告未经审计。

董事长： 卢勤

财务负责人： 谭登平

会计部门主管：周和华

广东科达机电股份有限公司

董 事 会

二00三年八月六日

## 第二节 公司基本情况

### 一、 公司基本情况

#### 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：0765-3832999-822

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

二、主要财务数据和指标

表一：

单位：人民币元

项 目	2003年6月30日	2002年12月31日	增减幅度(+,-)
流动资产	402,687,657.78	405,012,470.70	-0.57
流动负债	140,499,693.02	113,692,871.29	23.58
总资产	533,537,151.70	492,030,609.01	8.44
股东权益(不包含少数股东权益)	392,021,847.68	373,237,737.72	5.03
每股净资产	3.94	6.75	-41.65
调整后每股净资产	3.94	6.75	-41.65

表二：

单位：人民币元

项目	2003年1—6月	2002年1—6月	增减幅度(+,-)
净利润	18,562,246.43	15,176,239.69	22.31
扣除非经常性损益后的净利润	18,526,940.00	15,173,840.37	22.10
每股收益	0.186	0.430	-56.70
净资产收益率	4.74	16.57	-71.42
经营活动产生的现金流量净额	-20,626,484.63	11,749,953.35	-275.55

表三：

单位：人民币元

非经常性损益项目	金 额
罚款收入	57,977.34
处理固定资产净收益	101.31
罚款支出	-200.00
赞助支出	-30,000.00
滞纳金	- 77.24
其它	2,899.83
合计	30,701.24

1、报告期末，公司每股净资产较上年末、每股收益较上年同期变化较大，是由于公司报告期内实施了“每10股送2股派1元(含税)转增6股”的利润分配及资本公积金转增股本方案。

2、报告期末，公司净资产收益率较上年同期下降71.42%是公司去年股票发行募集资金到位，净资产大幅增加。

3、报告期末，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期大幅下降并出现负值，一方面是由于受上半年“非典”事件，影响了下游建陶企业的正常生产，客户未能及时支付提机款；另一方面，公司报告期内采用银行承兑汇票结算增加，以及对已建立长期合作关系且信誉好的客户延长了应收款期限。

4、报告期末，受非经常性损益项目影响，公司税前利润减少30,701.24元、所得税减少4,605.19元，两项合计实际对净利润的影响数为35,306.43元。

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

#### 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
		送股	公积金转股	小计	
一、未上市流通股份					
1、发起人股份	35,300,000	7,060,000	21,180,000	28,240,000	63,540,000
其中：					
国家持有股份					
境内法人持有股份	28,240,000	5,648,000	16,944,000	22,592,000	50,832,000
境外法人持有股份					
其他（自然人持有股份）	7,060,000	1,412,000	4,236,000	5,648,000	12,708,000
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	7,060,000	21,180,000	28,240,000	63,540,000
二、已上市流通股份	20,000,000	4,000,000	12,000,000	16,000,000	36,000,000
1、人民币普通股	20,000,000	4,000,000	12,000,000	16,000,000	36,000,000
2、境内上市的外资股					
3、境外上市的外资股					
4、其他					
已上市流通股份合计	20,000,000	4,000,000	12,000,000	16,000,000	36,000,000
三、股份总数	55,300,000	11,060,000	33,180,000	44,240,000	99,540,000

二、报告期末，公司股东总户数为5459户。

三、报告期末，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	44,478,000	44.68	未	社会法人股	无
2	三水市盈瑞建材科技有限公司	6,354,000	6.38	未	社会法人股	无
3	卢勤	5,083,200	5.11	未	发起人股	无
4	鲍杰军	3,812,400	3.83	未	发起人股	无

5	吴跃飞	1,270,800	1.28	未	发起人股	无
6	吴桂周	1,270,800	1.28	未	发起人股	无
7	冯红健	1,270,800	1.28	未	发起人股	无
8	李向东	411,660	0.41	已流通	社会流通股	未知
9	李琴芳	269,183	0.27	已流通	社会流通股	未知
10	张林峰	262,525	0.26	已流通	社会流通股	未知

1、报告期内，公司实施了“每10股送2股派1元（含税）转增6股”的利润分配及资本公积金转增股本方案，前七名发起人股东持股数分别较去年未增加80%。

2、报告期内，公司前七名发起人股东，所持公司股份没有质押、冻结、托管情况。

3、前十名股东中，卢勤、鲍杰军、吴跃飞、吴桂周、冯红健等五人均为公司大股东三水市特地陶瓷有限公司股东，属于《上市公司持股变动信息披露办法》中规定的一致行动人；其它股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司持股变动信息披露办法》中规定的一致行动人的情况不详。

#### 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

##### 一、报告期内董事、监事、高级管理人员持有股票的变动情况

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	变动原因
卢勤	董事长	2,824,000	5,083,200	转增、送股
鲍杰军	董事	2,118,000	3,812,400	转增、送股
黄建起	董事	0	0	无
尹育航	董事	0	0	无
边程	董事、总经理	0	0	无
谭登平	董事、副总经理、财务负责人、董秘	0	0	无
蓝海林	独立董事	0	0	无
庞少机	监事会主席	0	0	无
郑树龙	监事	0	0	无
刘建军	监事	0	0	无
吴跃飞	副总经理	706,000	1,270,800	转增、送股

##### 二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

公司2003年1月8日召开的第一届董事会第十二次会议审议通过了：免去鲍杰军、黄建起副董事长职务，免去王长水、许建清副总经理职务，聘请黄建起担任公司副总经理职务。

## 第五节 管理层讨论及分析

### 一、公司经营情况的讨论与分析

#### 1、报告期内公司业务收入、业务利润情况：

单位：人民币元

项目	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
抛光机类	107,696,829.28	84,497,649.33	21.54	40.89	46.49	-12.23
成型机类	34,215,897.44	25,758,086.89	24.72	43.89	56.46	-19.65
其它类	19,159,786.95	14,830,901.28	22.59	344.37	338.59	4.72
合计	161,072,513.67	125,086,637.50	22.34	28.77	61.35	-13.52
其中:关联交易	向关联公司采购货物 7,087,291.88 元 ,向关联公司销售产品 5,834,790.15 元。					
关联交易的定价原则	按向第三方提供同类产品的价格定价					

#### 2、主营业务分地区情况

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
国内	151,906,390.02	52.57
国外	9,166,123.65	84.65
合计	161,072,513.67	54.09

报告期内，公司实现主营业务收入 161,072,513.67 元、主营业务成本 125,086,637.50 元，分别较上年同期增长 54.09%、61.35%。相关销售及成本分析如下：

1) 公司主要产品抛光机类、成型机类销量上升是主营业务收入增长的主要原因，因产品销售数量增加而增加销售收入 76,310,413 元，其中抛光机类产品销量增长 58.92%、增加销售收入 38,573,475 元，成型机类产品销量增长 83.82%、增加销售收入 15,602,393 元。

公司主要产品除在国内保持稳定增长外，报告期内公司加大了开拓国际市场力度，产品出口销售收入较上年同期增长 84.65%。

2) 公司主要产品销售价格呈下降趋势，报告期内产品整体销售价格较上年同期下降了 18.91%，因产品销售价格下降而减少销售收入 19,769,213 元，其中抛光机类产品销售价格下降 13.85%、减少销售收入 10,522,761 元，成型机类产品销售价格下降 21.75%、减少销售收入 5,119,393 元。

3) 公司产品销售成本率由上年同期的 74.16%增加到了 77.66%，主要是钢材等主要原材料价格上涨所致。

4) 期间费用较上年同期增长 37.16%，其中营业费用增长 114.19%，主要是销售业务扩大、拓展海外市场以及营销人员增加所致。

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		6,051.67		
		已累计使用募集资金总额		10,406.74		
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	项目累计投入	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	4,603.11	7,574.31	47.34	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	1,276.27	2,000.26	67.12	
建材装备技术工程开发中心技术改造	4,500.00	否	50.73	81.69	1.82	
墙地砖智能仿真布料系统技术改造	2,700.00	否	114.27	509.80	18.88	
玻璃冷加工设备技术改造	3,600.00	否	7.29	10.68	0.30	
高效节能窑炉技术改造	3,800.00	否	0.00	230.00	6.05	
成套拼花加工设备技术改造	2,600.00	否	0.00	0.00	0.00	
合计	36,180.00	—	6,051.67	10,406.74	28.76	

备注：1) 报告期内，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，报告期内已有部分投入使用。

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2003年底，部分工程建设项目竣工并逐步投入使用。

4) 成套拼花加工设备技术改造和玻璃冷加工设备技术改造项目，因产品市场环境发生了一定的变化，需对现有产品进行结构性调整，为确保资金的安全和优先满足重点项目资金的需求，以上项目尚须作进一步的分析论证后，再确定具体的投资预算方案。

5) 报告期内，公司使用募集资金总额为6,172.38万元，其中补充压机生产流动资金1,000万元、抛光线生产流动资金1,000万元；尚未使用的募集资金16,356.14万元存放在银行。

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
佛山市科达石材机械有限公司	850.00	85	自筹
佛山市科达机电科技开发有限公司	30.00	60	自筹

03 沪轨道债	500.00	100	自筹
02 国债(14)	3,000.00	100	自筹

1) 报告期内, 公司与邱建平先生共同投资设立佛山市科达石材机械有限公司, 该公司注册资本为 1000 万元人民币, 其中公司与邱建平出资比例分别为 85%、15%。

2) 报告期内, 公司与颜永年先生共同投资设立佛山市科达机电科技开发有限公司, 该公司注册资本为 50 万元人民币, 其中公司与颜永年出资比例分别为 60%、40%。

3) 公司 2002 年购买的 02 国债(14) 3000 万元, 报告期内没有用于回购或质押。

4) 公司 2003 年购买的 03 沪轨道债 500 万元, 报告期内没有由于回购或质押。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理的实际情况

报告期内，公司独立董事人数只有1人，与中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求还存在差距。为完善治理结构，促进公司规范运作，公司董事会正严格贯彻证监会《指导意见》的有关规定，做好独立董事的选聘工作。目前，公司董事会结合公司发展的需要，已分别与4位社会专业人士进行了接触，并将从中提名2名独立董事候选人，连同第二届董事会董事候选人名单，报将于2003年9月份举行的股东大会选举决定。

### 二、公司2002年度利润分配及公积金转增股本的执行情况

公司于2003年5月9日召开了2002年年度股东大会，审议通过了公司2002年度利润及资本公积金转增股本方案：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2股并派现金红利1.00元（含税），资本公积金每10股转增6股。此项分配及转增方案确定股权登记日为6月12日，除息及除权日为6月13日，新增可流通股上市日为2003年6月16日，具体现金红利分配已于2003年6月19日实施完毕。

2003年中期，公司无利润分配及公积金转增股本预案。

三、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

五、报告期内，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
佛山市欧神诺陶瓷有限公司	陶瓷机械及配件	市场价	每次按实际发生额结算
顺德市科达配件有限公司	陶瓷机械配件	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	20.94	0.13%	已按合同付齐款项
顺德市科达配件有限公司	销售配件	562.54	3.49%	已按合同付齐款项

#### (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	183.42	1.04%	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	525.31	2.98%	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，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。

本公司将面积为 1500 平方米的厂房租给顺德市科达配件服务有限公司，每月收取租金 4,500.00 元，其定价政策为双方协议价格，结算方式按合同约定的本月预收下个月的租金。

本公司将建筑面积为 600 平方米，使用面积为 500 平方米的厂房租给佛山市科达石材机械有限公司，每月租金为 3,000.00 元，其定价政策为双方协议价格，结算方式按合同约定的本月预收下个月的租金。

#### 4、关联方应收应付款项余额

关联方名称	账户名称	2003.06.30	2002.12.31
三水市特地陶瓷有限公司	预收帐款	26,040.00	
	应收帐款	52,500.00	
顺德市奔朗超硬材料制品有限公司	预付帐款		412,346.51
	其他应收款	44,867.90	
	应付帐款	1,882,360.88	
唐山科达轻机有限公司	预付帐款		63,432.75
	应付帐款	227,542.75	
顺德市科达配件服务有限公司	应收帐款	3,268,753.17	
	其他应收款	16,053.00	
云南易门意达陶瓷有限公司	应收帐款	295,854.44	295,854.44

## 六、报告期内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。

七、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在报告期内或以前期间无对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

八、报告期内，公司财务报告未经审计，公司会计师事务所未发生变更。

九、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；公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

十、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。

## 第七节 财务报告（未经审计）

### 一、资产负债表

#### 资产负债表

编制单位：广东科达机电股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	2003年6月30日	2002年12月31日
流动资产			
货币资金	1	142,701,123.06	231,892,167.69
短期投资	2	34,999,079.93	29,920,660.91
应收票据	3	15,888,000.00	8,186,000.00
应收股利	4		
应收利息	5		78,419.02
应收帐款	6	61,932,526.54	42,259,710.18
其他应收款	7	4,109,204.90	5,270,361.80
预付帐款	8	16,664,633.46	16,955,236.98
应收补贴款	9		
存货	10	126,393,089.89	70,449,914.12
待摊费用	11		
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	402,687,657.78	405,012,470.70
长期投资：			
长期股权投资	32	11,923,932.19	2,897,735.26
长期债权投资	34		
长期投资合计	38	11,923,932.19	2,897,735.26
固定资产：			
固定资产原价	39	84,030,070.39	77,058,117.89
减：累计折旧	40	14,956,868.67	12,053,888.95
固定资产净值	41	69,073,201.72	65,004,228.94
减：固定资产减值准备	42		
固定资产净额	43	69,073,201.72	65,004,228.94
工程物资	44		
在建工程	45	19,124,640.59	5,854,311.20
固定资产清理	46		
固定资产合计	50	88,197,842.31	70,858,540.14
无形及其他资产：			
无形资产	51	30,727,719.42	13,261,862.91
长期待摊费用	52		
其他长期资产	53		
无形及其他资产合计	60	30,727,719.42	13,261,862.91
递延税项：			
递延税款借项	61		
资产总计	67	533,537,151.70	492,030,609.01

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：人民币元

项目	附注号	2003年6月30日	2002年12月31日
流动负债			
短期借款	68		0.00
应付票据	69	0.00	1,155,000.00
应付帐款	70	71,158,745.97	48,474,069.00
预收帐款	71	58,149,472.25	54,389,004.95
应付工资	72	3,735,027.47	960,157.11
应付福利款	73	355,354.24	160,206.03
应付股利	74		5,530,000.00
应交税金	75	785,393.99	-2,932,756.55
其他应交款	80	29.10	17.85
其他应付款	81	3,475,752.47	579,057.42
预提费用	82	2,839,917.53	3,378,115.48
预计负债	83		
一年内到期的长期负债	86	0.00	2,000,000.00
其他流动负债	90		
流动负债合计	100	140,499,693.02	113,692,871.29
长期负债：			
长期借款	101		
应付债券	102		
长期应付款	103		
专项应付款	106	1,015,611.00	5,100,000.00
其他长期负债	108		
长期负债合计	110	1,015,611.00	5,100,000.00
递延税项：			
递延税款贷项	111		
负债合计	114	141,515,304.02	118,792,871.29
股东权益：	115		
股本	116	99,540,000.00	55,300,000.00
资本公积	117	220,749,328.16	253,707,464.63
盈余公积	118	10,431,323.60	10,431,323.60
其中：法定公益金	119	3,477,125.85	3,477,125.85
未分配利润	120	61,301,195.92	53,798,949.49
股东权益合计	121	392,021,847.68	373,237,737.72
负债和权益总计	122	533,537,151.70	492,030,609.01

法定代表人：卢勤

财务负责人：谭登平

会计主管：周和华

二、利润及利润分配表

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：人民币元

项目	行次	2003 年中期	2002 年期
一、主营业务收入	1	161,072,513.67	104,531,314.24
减：主营业务成本	2	125,086,637.50	77,525,420.03
主营业务税金及附加	3	193,699.66	364,006.95
二、主营业务利润	4	35,792,176.51	26,641,887.26
加：其他业务利润	5	79,248.05	434,385.08
营业费用	6	7,774,332.71	3,629,656.85
管理费用	7	7,700,934.25	5,663,690.40
财务费用	8	-1,145,904.27	-12,769.11
三、营业利润	9	21,542,061.87	17,795,694.20
加：投资收益	10	226,196.93	52,298.94
补贴收入	11		
营业外收入	12	59,937.00	804.74
减：营业外支出	13	30,175.93	3,627.47
四、利润总额	14	21,798,019.87	17,845,170.41
减：所得税	15	3,235,773.44	2,668,930.72
五、净利润	16	18,562,246.43	15,176,239.69
加：年初未分配利润	17	59,328,949.49	30,863,343.67
盈余公积转入	18		
六、可供分配的利润	19	77,891,195.92	46,039,583.36
减：提取法定盈余公积金	20	0.00	0.00
提取法定公益金	21	0.00	0.00
七、可供股东分配的利润	22	77,891,195.92	46,039,583.36
减：应付优先股股利	23		
提取任意盈余公积金	24		
应付普通股股利	25	55,300,000.00	
转作股本的普通股股利	26	11,060,000.00	
八、未分配利润	27	61,301,195.25	46,039,583.36

法定代表人：卢勤

财务负责人：谭登平

会计主管：周和华

三、现金流量表及附注

现金流量表

编制单位:广东科达机电股份有限公司

单位:人民币元

项 目	行次	2003 年中期
<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	146,913,020.81
收到的税费返还	2	1,509,479.37
收到的其他与经营活动有关的现金	3	8,932,865.65
<b>现金流入小计</b>	4	157,355,365.83
购买商品、接受劳务支付的现金	5	146,758,811.74
支付给职工以及为职工支付的现金	6	10,841,708.97
支付的各项税费	7	4,654,254.06
支付的其他与经营活动有关的现金	8	15,727,075.69
<b>现金流出小计</b>	9	177,981,850.46
经营活动产生的现金流量净额	10	-20,626,484.63
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	0	
收回投资所收到的现金	11	
取得投资收益所收到 的现金	12	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净	13	115,211.38
收到的其他与投资活动有关的现金	14	136,710.00
<b>现金流入小计</b>	15	251,921.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	16	44,034,231.78
投资所支付的现金	17	13,800,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	18	
<b>现金流出小计</b>	19	57,834,231.78
投资活动产生的现金流量净额	20	-57,582,310.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	0	
吸收投资所收到的现金	21	
借款所收到的现金	22	
收到的其他与筹资活动有关的现金	23	
<b>现金流入小计</b>	24	
偿还债务所支付的现金	25	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付借款利息所支付的现金	26	3,971,018.99
支付的其他与筹资活动有关的现金	27	
<b>现金流出小计</b>	28	5,971,018.99
筹资活动产生的现金流量净额	29	-5,971,018.99
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	30	-11,230.61
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	31	-84,191,044.63

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(附注)

编制单位:广东科达机电股份有限公司

单位:人民币元

项 目	行次	2003 年度中期
<b>1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:</b>		
净利润	32	18,562,246.43
加:计提资产减值准备	33	1,486,010.59
固定资产折旧	34	2,896,899.72
无形资产摊销	35	204,133.49
长期待摊费用摊销	36	
待摊费用减少(减增加)	37	
预提费用增加(减减少)	38	-797,976.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	39	
固定资产报废损失	40	-101.31
财务费用	41	35,573.65
投资损失(减收益)	42	
递延税款贷项(减借项)	43	
存货的减少(减增加)	44	-55,832,803.57
经营性应收项目的减少(减增加)	45	-17,986,057.92
经营性应付项目的增加(减减少)	46	33,365,571.97
其他	47	-2,559,981.43
经营活动产生的现金流量净额	48	-20,626,484.63
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:</b>	0	
债务转入资本	49	
一年内到期的可转换公司债券	50	
融资租入固定资产	51	
<b>3. 现金及现金等价物净增加情况;</b>	0	
现金的期末余额	52	140,217,158.70
减:现金的期初余额	53	229,222,608.43
加:现金等价物的期末余额	54	37,404,625.27
减:现金等价物的期初余额	55	32,590,220.17
现金及现金等价物净增加额	56	-84,191,044.63

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	9.13	9.36	0.360	0.360
营业利润	5.50	5.63	0.216	0.216
净利润	4.74	4.85	0.186	0.186
扣除非经常性损益后的净利润	4.73	4.84	0.186	0.186

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	2003 年中期	2002 年 12 月 31 日
一、坏账准备合计	4,683,588.07	3,147,602.08
其中：应收账款	4,281,978.82	2,876,084.03
其他应收款	401,609.25	271,518.05
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	62,708.32	173,080.52
其中：库存商品	0.00	110,372.20
原材料	62,708.32	62,708.32
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

## 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 9954 万元。

股本构成：发起人股份 6354 万股，占总股本的 63.83%，其中：法人股三水市特地陶瓷有限公司 4447.8 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 635.4 万股，占总股本的 6.38%；自然人卢勤 508.32 万股，占总股本的 5.11%；鲍杰军 381.24 万股，占总股本的 3.83%；吴跃飞 127.08 万股，占总股本的 1.28%；吴桂周 127.08 万股，占总股本的 1.28%；冯红健 127.08 万股，占总股本的 1.28%；流通股 3600 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、石材、玻璃等建材机械设备制造，自动化技术及装备的研究、开发与制造；销售：机电产品零配件，砂轮磨具、磨料，陶瓷制品；经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务和生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

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”），1996 年 12 月 11 日，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。

2000 年 8 月，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，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。

2002年9月18日，公司经中国证券监督管理委员会证监字[2002]95号文核准，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。

公司根据2003年5月9日召开的2002年年度股东大会决议和修改后的公司章程的规定，申请增加注册资本人民币4424万元，变更后的注册资本为人民币9954万元。目前，工商变更登记手续仍在办理之中。

## 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：、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；、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计算其成本，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，在项目受益期内平均摊销，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

3、对于承包的国内工程，按工程完工进度确认收入及成本；对于无法确认其进度的工程，按其投入成本确认收入，不确认利润。

4、对于承包的国外工程，按合同约定在交货时确认收入。

#### 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 2002 年、2003 年中期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收入及利润没有达到 10%。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

根据广东省地方税务局粤地税发〔1994〕015 号“关于企业所得税若干优惠政策的补充通知”的规定，公司作为经广东省科学技术厅认定的高新技术企业，可以享受财政部、国家税务总局财税字〔94〕001 号“关于企业所得税若干优惠政策的通知”规定的关于减按 15% 的税率缴纳企业所得税的优惠待遇。

#### 五、重大会计政策和会计估计变更的影响

本公司在 2003 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

截止 2003 年 6 月 30 日货币资金余额为 142,701,123.06 元。

(货币单位：人民币元)

项 目	2003.6.30	2002.12.31
库存现金	125,296.39	40,425.97
银行存款	140,091,862.31	229,182,182.46
其他货币资金	2,483,964.36	2,669,559.26
合 计	142,701,123.06	231,892,167.69

备注：

1) 本期末其他货币资金 2,483,964.36 元，其中：银行承兑汇票保证金 12,096.77 元；信用证保证金 573,140.78 元；保函保证金 607,979.86 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。

2) 货币资金本期末比期初减少 38.46%，是本年度投入技改项目投入及按照分配预案发放股利所致。

##### 2、短期投资

截止 2003 年 6 月 30 日短期投资余额为 34,920,660.91 元，分类明细如下：

投资种类	2003.6.30			2002.12.31		
	成本	市价	短期投资	成本	市价	短期投资
02 国债 (14)	29,999,079.93	30,063,000.00		29,920,660.91	30,057,005.40	
03 沪轨道债	5,000,000.00	5,049,500.00				
合计	34,999,079.93	35,112,500.00		29,920,660.91	30,057,005.40	

备注：短期投资 2003 年 06 月 30 日的市价资料来源于上海证券交易所网站。

以上短期投资不存在跌价损失，故未计提跌价准备。

### 3、应收利息

截止 2003 年 6 月 30 日应收利息余额为 0.00 元。

利息种类	2003.06.30	2002.12.31
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，并入短期投资成本中，故本期末无应收利息余额。

### 4、应收票据

截止 2003 年 6 月 30 日应收票据余额为 15,888,000.00 元。

票据种类	2003.6.30	2002.12.31
银行承兑汇票	15,888,000.00	8,186,000.00

备注：

应收票据期末余额比期初增长了 94.09%，主要是公司生产规模扩大，销售收入增加，在尽量规避坏帐风险的同时，在结算方式上，加大了银行票据的结算。

应收票据全部为银行承兑汇票，没有用于对外质押。

应收票据中无持有本公司本公司 5%以上股份的股东欠款。

### 5、应收账款

截止 2003 年 6 月 30 日应收帐款余额为 66,214,505.36 元，坏帐准备为 4,281,978.82 元，应收帐款净额为 61,932,526.54 元，账龄分析如下：

账龄	2003.6.30				2002.12.31			
	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	59,746,885.79	5	2,987,344.29	5	41,007,165.44	90.85	2,050,358.28	5
一至二年	5,564,399.98	20	1,112,880.00	20	4,124,926.72	9.14	824,985.34	20
二至三年	899,517.54	20	179,903.50	20	3,702.05	0.01	740.41	20
三年以上	3702.05	50	1,851.03					
合计	66,214,505.36		4,281,978.82		45,135,794.21	100.00	2,876,084.03	

(2) 2003 年 06 月 30 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	16,551,119.50	26.29%	货款

备注： 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。  
 应收帐款本期末比 2002 年末增长 46.70%，是由于 2003 年主营业务增长，应收账款也相应增加；本期末产品出口量较大，购买方开具了较多的远期信用证导致应收账款增加；同时由于上半年“SARS 病毒”对下游陶瓷生产企业造成较大的冲击，直接对公司产品的货款回收产生一定影响。

### 6、其他应收款

截止 2003 年 6 月 30 日其他应收款余额为 4,510,814.15 元，坏帐准备为 401,609.25 元，其他应收款净额为 4,109,204.90 元，账龄分析如下：

账 龄	2003.6.30				2002.12.31			
	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	3,328,288.54	73.78	166,414.43	5	4,860,354.54	87.70	135,212.99	5
一至二年	703,000.02	15.58	89,600.00	20	681,525.31	12.30	136,305.06	20
二至三年	479,525.59	10.63	146,905.12	20	-	-	-	-
合 计	4,510,814.15	100.00	401,609.25	-	5,541,879.85	100.00	271,518.05	-

2003.06.30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	980,672.57	21.74%

备注：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。  
 应收出口退税 800,725.23 元，是出口销售机械产品应收回的先征后退的增值税税款，待结汇后由顺德国家税务局退还，故此项其他应收款没有计提坏账准备；  
 其他应收款本期末比 2002 年末减少 18.60%，预付陈村工业园土地款定金转为购土地款减少了 1,000,000.00 元及收到退税款 472,025.02 元。

### 7、预付账款

截止 2003 年 6 月 30 日预付帐款余额为 16,664,633.46 元，账龄分析如下：

账 龄	2003.6.30		2002.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
一年以内	16,664,633.46	100	16,955,236.98	100
合 计	16,664,633.46	100	16,955,236.98	100

备注：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。  
 预付账款本期末比 2002 年减少 1.71%，是由于 2002 年预付设备及材料款在本年度结转所致。

本期末预付账款中无 1 年以上帐龄。

### 8、存货

截止 2003 年 6 月 30 日存货余额为 126,455,798.21 元，存货跌价准备为 173,080.52 元，存货净额为 126,282,717.69 元，分类明细如下：

类 别	2003.6.30		2002.12.31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	30,562,065.12	62,708.32	28,519,932.05	62,708.32
低值易耗品	112,973.88		55,666.73	-
产成品	14,540,214.09		5,642,793.24	110,372.20
半成品	8,383,198.95			
在产品	50,136,398.46		16,777,161.04	-
发出商品	22,720,947.71		19,627,441.58	-
合 计	126,455,798.21	62,708.32	70,622,994.64	173,080.52

备注：本期末存货比 2002 年末增加 79.06%。其中：原材料本期末比 2002 年末增加

7.16%，是由于本期主营业务增长，承接了部分大额定单，为了准备生产，原材料的购入相应增加所致；产成品期末比上年末增加 157.68%，主要是受上半年“SARS 病毒”影响客户未能及时提机；在制品相应增加了 248.21%，主要是在产品中外包整线工程（本期末余额为 24,354,834.13 元）生产及安装调试期长，本期末未完工不能确认收入；发出商品增加 15.76%，其原因主要是销售量的增大，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。

公司于本报告期末对存货进行全面的盘点及检查，本期末对存货提取跌价准备。

#### 9、长期投资 - 其他股权投资

截止 2003 年 6 月 30 日长期投资余额为 11,923,932.19 元，分类明细如下：

被投资公司名称	原始投资额	占被投资公司	2002.12.31	追加投资额	损益调整	累计增减	2003.6.30	减值准备
唐山科达轻机有限公司	1,440,000	48%	1,177,377.91	0	-77,148.90	-339,770.99	1,100,229.01	-
顺德市科达配件服务有限公司	1,800,000	90%	1,720,357.35	0	303,345.83	223,703.18	2,023,703.18	-
佛山市科达石材机械有限公司	8,500,000	85%		8,500,000			8,500,000.00	
佛山市科达机电科技开发有限公	300,000	60%		300,000			300,000	
合计	12,040,000		2,897,735.35	8,800,000	226,196.93	-116,067.81	11,923,932.19	-

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

截止 2003 年 6 月 30 日固定资产原值为 84,030,070.39 元，累计折旧为 11,697,735.26 元，固定资产净值为 69,073,201.72 元，分类明细如下：

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	42,179,462.57	3,735,681.20		45,915,143.77
生产设备	29,174,080.21	1,940,910.00		31,114,990.21
运输设备	2,487,786.97	560,665.80		3,048,452.77
办公设备	3,216,788.14	728,295.50	-6,400.00	3,951,483.64
合计	77,058,117.89	6,965,552.50	-6,400.00	84,030,070.39
累计折旧				
房屋及建筑物	3,748,525.04		1,045,566.31	4,794,091.35

生产设备	5,202,488.94		1,392,799.02	6,595,287.96
运输设备	1,779,211.75	-6,080.01	133,648.69	1,918,940.45
办公设备	1,323,663.22	0.01	324,885.70	1,648,548.91
合计	12,053,888.95	-6,080.00	2,896,899.72	14,956,868.67
固定资产净值	65,004,228.94	6,971,632.50	-2,903,299.72	69,073,201.72

备注： 固定资产增加额中，有 2,165,751.20 元从在建工程转入。  
 固定资产原值本期末比 2002 年末增长 9.05%。公司为满足市场对本企业产品的需求，加大了对募集资金项目的固定资产投资力度。  
 无融资租赁固定资产和用于抵押及担保的固定资产。  
 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

截止 2003 年 6 月 30 日在建工程余额为 19,124,640.59 元，分类明细如下：

工程项目	预算数	2002.12.31	本期增加	本期减少	2003.6.30	资金来源	已投入占预算比例
数控凸轮机床	258,000.00	25,800.00			25,800.00	高吨位系列压机技术改造	10.00%
CX5231A 立式车床	1,010,000.00	736,000.00	90,000.00		826,000.00	高吨位系列压机技术改造	81.78%
电器及零部件装配车间	1,500,000.00	852,755.20	704,245.00	1,438,551.20	118,449.00	墙地砖智能防真布料系统技术改造	7.90%
太阳能热水器	132,000.00	79,200.00	72,800.00	152,000.00	0.00	自有资金	0.00%
分检车间及立体仓库	6,043,017.30	1,381,056.00	1,609,059.73		2,990,115.73	高吨位系列压机技术改造	49.48%
压机装配基础工程	146,353.50	67,500.00	78,853.50		146,353.50	高吨位系列压机技术改造	100.00%
研发中心综合办公楼	8,000,000.00		89,678.20		89,678.20	建材装备技术工程开发中心技术改造	1.12%

抛光线装配二车间	3,500,000.00		1,613,915.40		1,613,915.40	全自动系列抛光线技术改造	46.11%
压机大小件二车间	3,500,000.00		1,057,273.10	88,000.00	969,273.10	高吨位系列压机技术改造	27.69%
广隆工业园厂房	30,000,000.00		5,105,845.66		5,105,845.66	高吨位系列压机技术改造	17.02%
动桥式数控铣钻床	3,750,000.00		1,125,000.00		1,125,000.00	高吨位系列压机技术改造	30.00%
落地镗床	5,247,410.00	2,712,000.00	1,540,410.00		4,252,410.00	高吨位系列压机技术改造	81.04%
玻璃冷加工设备技术改造	4,000,000.00		30,000.00		30,000.00	玻璃冷加工设备技术改造	0.75%
窑炉设备	2,400,000.00		2,319,000.00	487,200.00	1,831,800.00	高效节能窑炉技术改造	76.33%
合计	27,786,060.23	5,854,311.20	15,436,080.59	2,165,751.20	19,124,640.59		

备注： 本期末完工转入固定资产的在建工程为 2,165,751.20 元。

各项在建工程中均没有利息资本化。

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

截止 2003 年 6 月 30 日无形资产原值为 31,910,941.55 元，累计摊销为 1,183,222.13 元，无形资产净值为 30,727,719.42 元，分类明细如下：

项目	面积 (平方米)	原始金额	2002.12.31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2003.6.30	剩余摊销期限	取得方式
土地使用权	15,660.2	4,047,110.95	3,702,725.76		40,471.08	384,856.27	3,662,254.68	543月	出让
土地使用权	14,267.2	3,769,000.60	3,487,659.76		37,690.02	319,030.86	3,449,969.74	549月	出让
土地使用权	26,260	6,407,440.00	6,054,077.39		64,074.42	417,437.03	5,990,002.97	561月	出让
土地使用权	106,966	17,649,390.00		17,649,390.00	58,831.30	58,831.30	17,590,558.70	598月	出让
E-SZMP ROP软件		18,000.00	17,400.00		1,800.00	2,400.00	15,600.00	52月	购买
金蝶软件		20,000.00		20,000.00	666.67	666.67	19,333.33	58月	购买
合计		31,910,941.55	13,261,862.91	17,669,390.00	203,533.49	1,183,222.13	30,727,719.42		

备注： 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。

本公司报告期购入土地使用权面积为 106,966 平方米，位于陈村镇广隆工业园，并按规定交纳了土地出让金及部分征地补偿款。

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、应付票据

收款单位	2003.6.30	2002.12.31	种类
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
大连大起有限责任公司		150,000.00	银行承兑汇票
合 计		1,150,000.00	

备注：应付票据已于本期到期银行兑付。

### 14、应付账款

截止至 2003 年 6 月 30 日应付账款余额为 71,158,745.97 元。

2003.6.30	2002.12.31
71,158,745.97	48,474,069.00

备注： 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 2003 年 6 月 30 日末比 2002 年末增长 46.80%，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。

### 15、预收账款

截止至 2003 年 6 月 30 日预收账款余额为 58,149,472.25 元。

2003.6.30	2002.12.31
58,149,472.25	54,389,004.95

备注： 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 2003 年 6 月 30 日末比 2002 年末增加了 6.91%，是由于报告期内新签了较多订单，收取了相应的定金及提机款未到达销售确认条件，形成预收账款增加。

### 16、应交税金

截止 2003 年 6 月 30 日应交税金余额为 1,025,373.08 元，分类明细如下：

税 种	2003.06.30	2002.12.31	税负
增值税	-2,301,277.57	-2,793,790.49	销售收入 17%
营业税	970.00	595.00	营业收入 5%
房产税	146,557.44	1,428.00	房租收入 12%、房产价值的 1.2%

城建税	48.50	29.75	流转税额5%
土地使用税	96,399.76		2元/平方米
企业所得税	1,518,766.29	-141,018.81	应纳税所得额15%
个人所得税	1,563,908.66		个人所得税率
合计	1,025,373.08	-2,932,756.55	

备注：公司本期末产销量较2002年大幅增长，出口产品按照“免、抵、退”增加以及已投产的大额定单由于本期末未完工确认收入，导致进项税额增长超过销项税额，增值税出现负数。

公司是经认定的广东省重点高新技术企业，按有关文件规定2002、2003年度均按15%计征企业所得税。

个人所得税主要是计提的代扣代缴股东个人所得税。

#### 17、其他未交款

截止2003年6月30日其他应交款余额为29.10元，为应交教育费附加。

项目	2003.6.30	2002.12.31
教育费附加	29.10	17.85
合计	29.10	17.85

#### 18、其他应付款

截止至2003年6月30日其他应付款余额3,475,752.47元。

2003.6.30	2002.12.31
3,475,752.47	579,057.42

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。

本期末比期初增加的主要原因是新购陈村广隆工业园土地款2,957,241.82元。

#### 19、预提费用

截止2003年6月30日预提费用余额为2,839,917.53元。

项目	2003.6.30	2002.12.31	结存原因
广告费		100,000.00	按费用支出计划
办事处费用	1,273,658.60	1,374,150.00	按销售计划
水电费	249,726.39	196,366.04	按水、电公司年末用量通知单
大都管理区管理费	985,790.91	952,651.91	按大都管理区规定
交通运输费	63,074.03	754,947.53	按合同、计划
三包费用	231,702.27		按销售计提售后服务费

提围费	35,965.33		按税务机关规定
合计	2,839,917.53	3,378,115.48	

20、一年内到期的长期借款：

借款类别	币种	2003.6.30	2002.12.31
抵押贷款	人民币	0.00	2,000,000.00

备注：该项贷款到期日为2003年6月17日，已通过银行全额归还。

21、专项应付款

截止2003年6月30日专项应付款余额为1,015,611元，增减变动如下：

项目	2002.6.30	2002.12.31
科技项目补助	215,611.00	700,000.00
建材装备工程技术经费	800,000.00	400,000.00
顺德科技局招标项目		4,000,000.00
合计	1,015,611.00	5,100,000.00

备注：本期末将上述专项资金补贴款冲减该专项支出，截止本期末专项应付款中科技项目补助余额为215,611.00元，建材装备工程技术经费的余额为800,000.00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号	科技创新基金
2001年	50.00	2001.12	2001.12	粤企财[2001]414号	科技创新基金
2001年	50.00	2001.12	2001.12	粤企财[2001]367号	科技创新基金贴息
2002年	30.00	2002.03	2002.03	顺科字[2001]130号	科技创新基金
2002年	20.00	2002.06	2002.06	粤企财[2001]423号	科技创新基金
2002年	75.00	2002.06	2002.06	顺科字[2001]130号	科技创新基金
2002年	70.00	2002.09	2002.09	粤财企字[2002]277号	科技创新基金
2002年	40.00	2002.09	2002.09	粤科计字[2002]194号	建材装备工程技术经费
2002年	400.00	2002.10	2002.10	粤财企[2002]331号	顺德科技局招标项目
2003年	21.5611	2003.01	2003.01	陈村镇经济发展办	科技项目补助
2003年	23.00	2003.02	2003.02	00C26214401298	科技创新基金

2003年	40.00	2003.02	2003.02	粤科计字[2002]194号	建材装备工程技术 经费
合计	901.5611	—	—	—	

## 22、股本

截止 2003 年 6 月 30 日股本余额为 99,540,000.00 元。

### 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		706	2,118			6,354
其中：							
法人持有股份	2,824		564.8	1,694.4			5,083.2
自然人持有股份	706		141.2	423.6			1,270.8
其中：高管持股							564.8
尚未流通股份合计	3,530		706	2,118			6,354
二、已流通股份							
境内上市的人民币普通股	2,000		400		1,200		3,600
已流通股份合计	2,000		400		1,200		3,600
三、股份总数	5,530		1,106		3,318		9,954

备注：公司于 2002 年 10 月 9 日在上海证券交易所发行 2000 万股 A 股，扣除发行费用后共募集资金 2.68 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。

根据公司 2002 年年度股东大会决议增加注册资本人民币 4424 万元，并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。

## 23、资本公积

截止 2003 年 6 月 30 日资本公积余额为 220,749,328.16 元。

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	248,838,107.09		33,180,000.00	215,658,107.09
科技拨款	4,699,550.80		-	4,699,550.80
无法支付的款项	169,806.74	221,863.53	-	391,670.27
合 计	253,707,464.63		33,180,000.00	220,749,328.16

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

本期减少 33,180,000.00 元是根据公司 2002 年年度股东大会决议，按每 10 股转增 6 股的比例向全体股东转增股本。

24、 盈余公积

截止 2003 年 6 月 30 日盈余公积余额为 10,431,323.60 元。

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,954,197.75	-	-	6,954,197.75
法定公益金	3,477,125.85	-	-	3,477,125.85
任意盈余公积		-	-	-
合 计	10,431,323.6	-	-	10,431,323.60

25、 未分配利润

截止 2003 年 6 月 30 日余额 61,301,196.92 元。

项 目	2003.6.30	2002.12.31
净利润	18,562,246.43	33,488,948.03
加：年初未分配利润	59,328,949.49	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	5,530,000.00	
减：转作股本的普通股股利	11,060,000.00	
未分配利润	61,301,195.92	59,328,949.49

备注：本期应付普通股股利与转作股本的普通股股利，是根据公司股东大会决议及公司章程规定进行分配和转赠。

26、 主营业务收入

按收入类型划分：

项 目	2003.6.30	比例%	2002.6.30	比例%
陶瓷机械	144,328,966.09	89.60	99,869,191.85	95.54
自制配件	16,743,547.58	10.40	4,662,122.39	4.46
合 计	161,072,513.67	100%	104,531,314.24	100%

按内外销划分：

项 目		2003.6.30	2002.6.30
陶瓷机械	内 销	135,589,931.60	96,307,375.54
	外 销	8,739,034.49	4,963,984.38
	小计	144,328,966.09	101,271,359.92

自制配件	内销	16,316,458.42	3,259,954.32
	外销	427,089.16	
	小计	16,743,547.58	3,259,954.32
合计	合计	161,072,513.67	104,531,314.24

备注：公司前五名客户销售收入总额为 42,331,724.17 元，占主营业务收入总额的 26.28%。

主营业务收入较上年增长 54.09%，是由于公司扩大了生产规模，加大销售力度。

#### 27、主营业务成本

按成本类型划分：

项目	2003.6.30	2002.6.30
陶瓷机械	113,045,362.80	74,786,223.77
自制配件	12,041,274.70	2,739,196.26
合计	125,086,637.50	77,525,420.03

按内外销成本划分：

项目		2003.6.30	2002.6.30
陶瓷机械	内销	106,427,563.33	72,108,168.50
	外销	6,617,799.47	2,678,055.27
	小计	113,045,362.80	74,786,223.77
自制配件	内销	11,750,420.24	2,739,196.26
	外销	290,854.46	
	小计	12,041,274.70	2,739,196.26
合计		125,086,637.50	77,525,420.03

备注：主营业务成本的较上年增长 61.35%，略高于主营业务收入增长的幅度。

#### 28、主营业务税金及附加

项目	2003.6.30	2002.6.30
城建税	121,062.29	227,504.35
教育费附加	72,637.37	136,502.60
合计	193,699.66	364,006.95

备注：本公司城建税的计提标准以流转税为基数，提取比例为 5%；

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%。

29、其他业务利润

项 目	2003.6.30	2002.6.30
租金	78,307.88	57,809.72
销售材料及外购配件	940.17	376,575.36
合 计	79,248.05	434,385.08

备注：销售材料及外购配件利润明细如下：

项 目	2003.6.30	2002.6.30
材料配件销售收入	940.17	2,661,243.88
材料配件销售成本		2,284,668.52
材料配件销售利润	940.17	376,575.36

备注：本期末比上年度同期配件收入降低，是本期为了更好地核算自制件与外购零部件销售收入与成本，合并列入主营业务收入其他类。

30、财务费用

项 目	2003.6.30	2002.6.30
利息支出	35,573.65	8,333.68
减：利息收入	1,279,516.66	52,232.59
汇兑损益		
加：汇兑损失	24,616.47	0
手续费	39,907.51	13,532.01
减：贷款贴息		
合 计	-1,179,419.03	-12,769.11

备注：财务费用 2003 年度比 2002 年度减少 9136.5%，是由于募集资金存款利息收入所致。

31、投资收益

项 目	2003.6.30	2002.6.30
唐山科达轻机有限公司	-77,148.90	52,298.94
顺德市科达配件服务有限公司	303,345.83	-
合计	226,196.93	52,298.94

备注：报告期内，唐山科达轻机有限公司实现净利润 -160,726.87 元，按投资比例公司应承担 -77,148.90 元；顺德市科达配件服务有限公司实现净利润 337,050.92 元，按投资比例公司应分享 303,345.83 元。

32、营业外支出

项 目	2003.6.30	2002.6.30
捐赠支出	30,000.00	3,000.00-
清理固定资产损失	-101.31	-
滞纳金及罚金	200.00	
其 他	77.24	627.47
合 计	30,175.93	3,627.47

33、所得税

2003.6.30	2002.6.30
3,235,773.44	2,668,930.72

备注：公司被认定广东省高新技术企业，税务机关按照减按 15%税率计征企业所得税。

34、收到的其他与经营活动有关的现金

报告期内，收到的其他与经营活动有关现金 8,932,865.65 元，其中大额收入：

- (1)、收到科技创新基金及科技三项费 845,644.00 元；
- (2)、收回备用金 139,777.70 元；
- (3)、收利息收入 1,243,295.10 元；
- (4)、收回备用金 1,134,888.02 元；
- (5)、收退回材料款 515,425.09 元；

35、支付的其他与经营活动有关的现金

报告期内，支付的其他与经营活动有关现金 15,727,075.69 元，其中大额支出：

- (1)、备用金支出 3,592,550.59 元；
- (2)、支付水电费 1,357,759.29 元；
- (3)、支付运输费 3,929,286.58 元；
- (4)、支付广告费 607,458.58 元；
- (5)、支付办公费用 749,381.18 元；
- (6)、支付差旅费 801,546.42 元；
- (7)、支付当地政府管理费 80,711.00 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
三水区特地陶瓷有限公司	三水区 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	三水区 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	与本公司同一实际控制人	有限公司	鲍杰军
佛山欧神诺陶瓷有限公司	三水市范湖镇工业区	工业制造销售	第一大股东参股的子公司	合资	鲍杰军
佛山市科达石材机械有限公司	顺德区陈村镇广隆工业园大道	商业销售	子公司	有限公司	边程
佛山市科达机电科技开发有限公司	顺德区陈村镇大都工业区		子公司	有限公司	黄建起
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月三水市欧神诺陶瓷有限公司更名为三水市特地陶瓷有限公司。

## 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	
	2003.6.30	2002.12.31	2003.6.30	2002.12.31
顺德市科达配件服务有限公司	200	200	90%	90%
三水市特地陶瓷有限公司	4000	4000	44.68%	44.68%
佛山市科达石材机械有限公司	1000		85%	
佛山市科达机电科技开发有限公司	50		60%	

## 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
2003.6.30	20.94	0.13%	已按合同付齐款项
2002.6.30	726.85	6.78%	已按合同付齐款项

备注：以上销售价为不含税价格；

公司向其他关联方的销售情况： 单位：人民币元

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
2003.6.30	唐山科达轻机股份有限公司	销售配件			
	云南易门意达陶瓷有限公司	销售配件			

	顺德市科达配件服务有限公司	销售配件	5,625,388.44	3.49%	已按合同收取款项
2002.6.30	唐山科达轻机股份有限公司	销售配件			
	云南易门意达陶瓷有限公司	销售配件			
	顺德市科达配件服务有限公司	销售配件			

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
2003.6.30	唐山科达轻机有限公司	183.42	1.04%	已按照合同付清
	顺德市奔朗超硬材料制品有限公司	525.31	2.98%	已按照合同付清
	合计	708.73	4.02%	
2002.6.30 年度	唐山科达轻机有限公司	158.38	2.17%	已按照合同付清
	顺德市奔朗超硬材料制品有限公司	92.94	1.27%	已按照合同付清
	合计	251.32	4.44%	

(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。

本公司将面积为 1500 平方米的厂房租给顺德市科达配件服务有限公司，每月收取租金 4,500.00 元，其定价政策为双方协议价格，结算方式按合同约定的本月预收下个月的租金。

本公司将建筑面积为 600 平方米，使用面积为 500 平方米的厂房租给佛山市科达石材机械有限公司，每月租金为 3,000.00 元，其定价政策为双方协议价格，结算方式按合同约定的本月预收下个月的租金。

4、关联方应收应付余额

关联方名称	账户名称	2003.06.30	2002.12.31
三水市特地陶瓷有限公司	预收账款	26,040.00	
佛山欧神诺陶瓷有限公司	应收账款	52,500.00	
顺德市奔朗超硬材料制品有限公司	预付账款		412,346.51
	其他应收款	44,867.90	

	应付账款	1,882,360.88	
唐山科达电机有限公司	预付账款		63,432.75
	应付帐款	227,542.75	
顺德市科达配件服务有限公司	应收帐款	3,268,753.17	
	其他应收款	16,053.00	
云南易门意达陶瓷有限公司	应收帐款	295,854.44	295,854.44

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、其他重要事项

截止报告日，本公司无其他重要事项

## 第八节 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、报告期内在《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：卢勤

广东科达机电股份有限公司

二〇〇三年八月六日