



广东科达机电股份有限公司
2003年第三季度报告

二00三年十月

广东科达机电股份有限公司

2003 年第三季度报告

§1 重要提示

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

1.2 公司独立董事蓝海林先生、陈雄溢先生因出国在外未出席公司第二届董事会第二次会议，其中蓝海林先生委托独立董事董伟先生代为出席并行使表决权。

1.3 季度报告中的财务报告未经审计。

1.4 公司董事长卢勤先生、财务负责人周和华先生声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

股票简称	科达机电
股票代码	600499
	董事会秘书
姓名	周和华
联系地址	佛山市顺德区陈村大都工业区
电话	0765-3833869
传真	0765-3312955
电子邮箱	600499@secure.sse.com.cn

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	620,572,926.03	492,030,609.01	26.12
股东权益(不含少数 股东权益)	406,305,230.18	373,237,737.72	8.86
每股净资产	4.08	6.75	-39.53
调整后的每股净资产	4.08	6.75	-39.53

项 目	报告期	年初至报告期	本报告期比上年
经营活动产生的现金流量净额	22,914,474.78	2,287,990.15	12.06
每股收益	0.14	0.33	-0.21
每股收益(注 1)	0.14	0.33	-0.23
净资产收益率	4.04	8.07	-7.26
扣除非经常性损益后的净资产	3.97	7.99	-9.62
注：非经常性损益项目	2003 年 1-9 月		
投资收益	325,000.00		
营业外收入	144,467.10		
营业外支出	-140,999.93		
扣除所得税影响	-520.08		
合 计	327,947.09		

2.2.2 利润表

见 § 4 附录：利润及利润分配表

2.3 报告期末股东总人数 3730 户。

§3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

本报告期内，由于受钢材等原材料涨价影响，产品销售成本继续上升，公司 7-9 月份实现主营业务收入 13,063.48 万元，净利润 1,422.41 万元，分别比上年同期增长 158.50% 和 42.02%。

公司 1-9 月份产销同步增长，实现主营业务收入 29,170.73 万元，净利润 3,278.64 万元，分别比上年同期增长 88.12% 和 29.61%。公司盈利能力相对于主营收入的增长有所降低，主要是由于整线工程类产品毛利率低于主导产品平均毛利率，以及受原材料特别是钢材及其制品的价格持续上涨的不利因素影响所致。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10% 以上的主营行业或产品情况

v 适用 ? 不适用

产 品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
抛光机类	163,060,505.56	127,738,755.33	21.66
成型机类	70,978,290.61	50,922,398.43	28.26
整线工程类	27,453,162.39	22,247,948.75	18.96
其他类	30,215,332.36	23,539,073.09	22.10
其中:关联交易	9,310,141.44	7,727,417.40	17.00
合计	291,707,290.92	224,448,175.60	23.06

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

? 适用 v 不适用

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

? 适用 v 不适用

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

? 适用 v 不适用

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

? 适用 v 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

? 适用 v 不适用

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

v 适用 不适用

2003 年 7 月、9 月，本公司分别以现金 2800 万元、1800 万元收购广东一方制药有限公司 35%、28% 股权，累计收购金额为 4600 万元，累计收购股权 63%。由于该公司报告期股东权益、总资产占股份公司股东权益、总资产的 10% 以上，自本报告期开始将其纳入合并范围。

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

? 适用 v 不适用

3.5 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

? 适用 v 不适用

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

? 适用 v 不适用

广东科达机电股份有限公司

董事长：卢勤

二〇〇三年十月二十三日

§ 4 附录:

附资产负债表、利润及利润分配表、现金流量表及附表

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

资 产	2003年9月30日		2002年12月31日	
	母公司	合并数	母公司	合并数
流动资产：				
货币资金	167,464,060.52	169,890,646.40	231,892,167.69	231,892,167.69
短期投资			29,920,660.91	29,920,660.91
应收票据	7,063,000.00	7,063,000.00	8,186,000.00	8,186,000.00
应收股利				
应收利息			78,419.02	78,419.02
应收帐款	86,800,248.76	95,631,357.27	42,259,710.18	42,259,710.18
其他应收款	7,087,653.22	5,082,375.77	5,270,361.80	5,270,361.80
预付帐款	5,723,986.39	6,206,245.61	16,955,236.98	16,955,236.98
应收补贴款				
存货	102,863,057.40	120,328,151.03	70,449,914.12	70,449,914.12
待摊费用	183,913.03	566,119.52		
一年内到期的长期债权投				
其他流动资产				
流动资产合计	377,185,919.32	404,767,895.60	405,012,470.70	405,012,470.70
长期投资：				
长期股权投资	57,954,453.36	19,099,711.37	2,897,735.26	2,897,735.26
长期债权投资				
长期投资合计	57,954,453.36	19,099,711.37	2,897,735.26	2,897,735.26
其中：合并价差	7,175,779.18	7,175,779.18		
固定资产：				
固定资产原价	85,100,978.08	122,631,005.10	77,058,117.89	77,058,117.89
减：累计折旧	16,490,286.91	27,646,098.83	12,053,888.95	12,053,888.95
固定资产净值	68,610,691.17	94,984,906.27	65,004,228.94	65,004,228.94
减：固定资产减值准备				
固定资产净额	68,610,691.17	94,984,906.27	65,004,228.94	65,004,228.94
工程物资				
在建工程	49,167,816.10	54,387,581.78	5,854,311.20	5,854,311.20
固定资产清理				
固定资产合计	117,778,507.27	149,372,488.05	70,858,540.14	70,858,540.14
无形及其他资产：				
无形资产	30,595,870.37	46,977,117.37	13,261,862.91	13,261,862.91
长期待摊费用		355,713.64		
其他长期资产				
无形及其他资产合计	30,595,870.37	47,332,831.01	13,261,862.91	13,261,862.91
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	583,514,750.32	620,572,926.03	492,030,609.01	492,030,609.01

单位负责人：卢勤

财务负责人：周和华

会计主管：丁焕春

资产负债表 (续表)

编制单位：广东科达机电股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	2003年9月30日		2002年12月31日	
	母公司	合并数	母公司	合并数
流动负债				
短期借款	36,000,000.00	42,300,000.00		
应付票据	25,518,548.16	25,518,548.16	1,155,000.00	1,155,000.00
应付帐款	67,216,097.72	71,381,886.29	48,474,069.00	48,474,069.00
预收帐款	29,792,473.92	29,792,473.92	54,389,004.95	54,389,004.95
应付工资	4,565,584.70	4,565,584.70	960,157.11	960,157.11
应付福利款	717,625.79	1,573,188.38	160,206.03	160,206.03
应付股利			5,530,000.00	5,530,000.00
应交税金	7,300,332.43	7,555,670.15	-2,932,756.55	-2,932,756.55
其他应交款	189,476.27	224,065.28	17.85	17.85
其他应付款	2,623,786.68	3,156,315.15	579,057.42	579,057.42
预提费用	2,089,781.63	2,089,781.63	3,378,115.48	3,378,115.48
预计负债				
一年内到期的长期负债			2,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	176,013,707.30	188,157,513.66	113,692,871.29	113,692,871.29
长期负债：				
长期借款		2,000,000.00		
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	1,255,611.00	1,255,611.00	5,100,000.00	5,100,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	1,255,611.00	3,255,611.00	5,100,000.00	5,100,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	177,269,318.30	191,413,124.66	118,792,871.29	118,792,871.29
股东权益：				
股本	99,540,000.00	99,540,000.00	55,300,000.00	55,300,000.00
减：已归还投资				
股本净额	99,540,000.00	99,540,000.00	55,300,000.00	55,300,000.00
资本公积	220,757,567.66	220,757,567.66	253,707,464.63	253,707,464.63
盈余公积	10,431,323.60	10,431,323.60	10,431,323.60	10,431,323.60
其中：法定公益金	3,477,125.85	3,477,125.85	3,477,125.85	3,477,125.85
未分配利润	75,516,540.76	75,576,338.92	53,798,949.49	53,798,949.49
股东权益合计	406,245,432.02	406,305,230.18	373,237,737.72	373,237,737.72
少数股东权益		22,854,571.19		
负债和权益总计	583,514,750.32	620,572,926.03	492,030,609.01	492,030,609.01

单位负责人：卢勤

财务负责人：周和华

会计主管：丁焕春

利润表 (7-9 月)

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7-9月		2002年7-9月	
	母公司	合并数	母公司	合并数
一、主营业务收入	127,592,906.20	130,634,777.25	50,535,124.15	50,535,124.15
减：主营业务成本	98,272,002.56	99,361,538.10	36,860,252.44	36,860,252.44
主营业务税金及附加	611,170.40	649,198.70	110,466.23	110,466.23
二、主营业务利润	28,709,733.24	30,624,040.45	13,564,405.48	13,564,405.48
加：其他业务利润	67,159.07	67,159.07	689,089.59	689,089.59
减：营业费用	6,705,495.95	7,822,391.25	1,291,376.37	1,291,376.37
管理费用	5,538,588.80	6,104,364.08	2,524,095.11	2,524,095.11
财务费用	260,838.75	324,143.04	279,064.20	279,064.20
三、营业利润	16,271,968.81	16,440,301.15	10,158,959.39	10,158,959.39
加：投资收益	355,521.17	325,000.00		
补贴收入				
营业外收入	84,530.10	84,861.30		
减：营业外支出	110,824.00	110,824.00	-192,776.60	-192,776.60
四、利润总额	16,601,196.08	16,739,338.45	10,351,735.99	10,351,735.99
减：所得税	2,436,851.24	2,462,150.77	336,254.64	336,254.64
减：少数股东权益		53,044.68		
五、净利润	14,164,344.84	14,224,143.00	10,015,481.35	10,015,481.35

单位负责人：卢勤

财务负责人：周和华

会计主管：丁焕春

利润表 (1-9 月)

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1-9月		2002年1-9月	
	母公司	合并数	母公司	合并数
一、主营业务收入	288,665,419.87	291,707,290.92	155,066,438.39	155,066,438.39
减：主营业务成本	223,358,640.06	224,448,175.60	114,385,672.47	114,385,672.47
主营业务税金及附加	804,870.06	842,898.36	474,473.18	474,473.18
二、主营业务利润	64,501,909.75	66,416,216.96	40,206,292.74	40,206,292.74
加：其他业务利润	146,407.12	146,407.12	1,123,474.67	1,123,474.67
减：营业费用	14,479,828.66	15,596,723.96	4,799,886.78	4,799,886.78
管理费用	13,239,523.05	13,805,298.33	7,865,559.43	7,865,559.43
财务费用	-885,065.52	-821,761.23	266,295.09	266,295.09
三、营业利润	37,814,030.68	37,982,363.02	28,398,026.11	28,398,026.11
加：投资收益	581,718.10	551,196.93	0.00	0.00
补贴收入		0.00	0.00	0.00
营业外收入	144,467.10	144,798.30	804.74	804.74
减：营业外支出	140,999.93	140,999.93	70,627.47	70,627.47
四、利润总额	38,399,215.95	38,537,358.32	28,328,203.38	28,328,203.38
减：所得税	5,672,624.68	5,697,924.21	3,032,724.75	3,032,724.75
少数股东权益		53,044.68		
五、净利润	32,726,591.27	32,786,389.43	25,295,478.63	25,295,478.63

单位负责人：卢勤

财务负责人：周和华

会计主管：丁焕春

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	2003年1-9月	
	母公司	合并数
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	239,613,894.28	242,690,512.38
收到的税费返还	2,146,866.75	2,146,866.75
收到的其它与经营活动有关的现金	9,416,260.65	6,416,260.65
现金流入小计	251,177,021.68	251,253,639.78
购买商品接受劳务支付的现金	194,591,380.92	195,358,334.49
支付给职工以及为职工支付的现金	17,651,930.86	18,087,133.57
支付的各项税费	9,348,800.81	9,931,648.60
支付的其它与经营活动有关的现金	27,455,040.29	25,588,532.97
现金流出小计	249,047,152.88	248,965,649.63
经营活动产生现金净额	2,129,868.80	2,287,990.15
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	34,999,079.93	34,999,079.93
取得投资收益所收到的现金	325,000.00	325,000.00
处置固定资产、无形资产和其它长期资产而收回的现金净额	115,211.38	115,211.38
收到的其它与投资活动有关的现金	136,710.00	136,710.00
现金流入小计	35,576,001.31	35,576,001.31
购建固定资产、无形资产和其它长期投资所支付的现金	70,380,424.05	70,902,648.93
投资所支付的现金	59,800,000.00	59,800,000.00
其中：购买子公司所支付的现金	46,000,000.00	46,000,000.00
支付的其它与投资活动有关的现金		
现金流出小计	130,180,424.05	130,702,648.93
投资活动产生现金净额	-94,604,422.74	-95,126,647.62
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	46,000,000.00	46,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	46,000,000.00	46,000,000.00
偿还债务所支付的现金	12,000,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	5,906,564.00	5,967,629.00
支付的其它与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	17,906,564.00	17,967,629.00
筹资活动产生现金净额	28,093,436.00	28,032,371.00
四、汇率变动产生的现金流量	-46,989.23	-46,989.23
五、现金及现金等价物净增加额	-64,428,107.17	-64,853,275.70

单位负责人：卢勤

财务负责人：周和华

会计主管：丁焕春

现金流量表（附表）

编制单位：广东科达机电股份有限公司

单位：人民币元

1.将净利润调节为经营活动的现金流量	母公司	合并数
净利润	32,726,591.27	32,869,955.28
加：计提的资产减值准备	1,596,382.79	1,596,382.79
固定资产折旧	4,430,317.96	4,653,446.67
无形资产摊销	335,982.54	441,399.54
长期资产摊销	0.00	43,443.65
待摊费用减少（减：增加）	-183,913.03	-72,363.18
预提费用增加（减：减少）	-1,548,112.15	-1,548,112.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		0.00
固定资产报废损失	-101.31	-101.31
财务费用	376,564.00	439,868.29
投资损失	-581,718.10	-581,718.10
递延税款贷项（减：借项）		0.00
存货的减少（减：增加）	-32,302,771.08	-32,860,967.44
经营性应收项目的减少（减：增加）	-33,112,657.49	-33,837,749.66
经营性应付项目的增加（减：减少）	17,498,939.59	18,250,141.96
其他	12,894,363.81	12,894,363.81
经营活动产生的现金流量净额	2,129,868.80	2,287,990.15
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动		0.00
债务转为资本		0.00
一年内到期的可转换公司债券		0.00
融资租入固定资产		0.00
3.现金及现金等价物净增加情况		0.00
现金的期末余额	163,508,074.98	165,933,597.98
减：现金的期初余额	229,222,608.43	232,073,349.41
加：现金等价物的期末余额	3,955,985.54	3,957,048.42
减：现金等价物的期初余额	2,669,559.26	2,670,572.69
现金及现金等价物净增加额	-64,428,107.17	-64,853,275.70

单位负责人：卢勤

财务负责人：周和华

会计主管：丁焕春