



**广东科达机电股份有限公司**  
**2003年年度报告**

二〇〇四年三月二十五日

## 重要提示

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

二、董事黄建起先生因商务工作需要未能出席董事会，委托董事边程先生代为行使表决权；董事尹育航先生因工作需要未能出席董事会，委托董事长卢勤先生代为行使表决权；独立董事蓝海林先生因工作需要未能出席董事会，委托独立董事董伟先生代为行使表决权。

三、北京中喜会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司董事长卢勤先生、总经理边程先生、财务负责人周和华先生声明：保证本年度报告中的财务报告真实、完整。

广东科达机电股份有限公司

董 事 会

二〇〇四年三月二十五日

## 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、高级管理人员和员工情况.....	10
第五章	公司治理结构 .....	12
第六章	股东大会情况简介.....	14
第七章	董事会报告 .....	15
第八章	监事会报告 .....	26
第九章	重要事项 .....	28
第十章	财务报告 .....	31
第十一章	备查文件目录 .....	63

## 第一章 公司基本情况简介

### 一、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

### 二、公司法定代表人: 卢勤

### 三、公司董事会秘书: 周和华

联系地址: 广东省佛山市顺德区陈村大都工业区

电话: 0757-23833869

传真: 0757-23833869

电子信箱: [600499@secure.sse.com.cn](mailto:600499@secure.sse.com.cn)

### 四、公司注册地址: 广东省佛山市顺德区容桂高新技术产业园桥东路 8 号

办公地址: 广东省佛山市顺德区陈村大都工业区

邮政编码: 528313

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

电子信箱: [600499@secure.sse.com.cn](mailto:600499@secure.sse.com.cn)

### 五、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

### 六、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

### 七、其他相关资料

公司注册登记日期: 1996 年 12 月 11 日

公司最近一次变更注册登记信息的时间: 2003 年 8 月 18 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：元

项 目	金 额
利润总额	53,487,147.17
净利润	43,373,951.07
扣除非经常性损益后的净利润	42,527,034.01
主营业务利润	98,209,249.70
其他业务利润	197,157.71
营业利润	53,003,167.04
投资收益	576,164.64
补贴收入	22,383.00
营业外收支净额	-114,567.51
经营活动产生的现金流量净额	41,431,549.73
现金及现金等价物增加额	-67,670,214.67

注：扣除的非经常性损益项目税后金额

单位：元

项 目	金 额
营业外收入	158,869.27
处置固定资产净损失	-47,622.19
罚款支出	-1,637.87
捐赠	-26,350.00
赞助支出	-110,000.00
其他营业外支出	-24,908.12
资产减值准备转回数	173,080.52
短期投资收益	525,690.00
补贴收入	19,025.55
新产品开发费多抵免所得税	180,769.90
<b>非经常性损益合计</b>	<b>846,917.06</b>

### 二、截止报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元

项 目	2003 年末	2002 年末		2001 年末
		调整前	调整后	
总资产	669,799,551.61	492,030,609.01	492,030,609.01	146,483,444.79
股东权益（不含少数股东权益）	416,841,791.82	373,237,737.72	378,767,737.72	73,843,533.69
每股净资产（摊薄）	4.188	6.749	6.849	2.09
调整后每股净资产	4.187	6.749	6.849	2.08

项 目	2003 年	2002 年		2001 年
		调整前	调整后	
主营业务收入	396,749,081.98	216,830,657.13	216,830,657.13	147,620,915.04
净利润	43,373,951.07	33,488,948.03	33,488,948.03	24,972,277.16
摊薄每股收益	0.436	0.606	0.606	0.707
每股经营活动产生的现金流量净额	0.416	0.602	0.602	0.462
摊薄净资产收益率(%)	10.41	8.97	8.84	33.82
扣除非经常性损益后的加权净资产收益率(%)	10.69	19.96	19.96	28.91

注：按中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号计算的净资产收益率、每股收益如下：

报告期利润	净资产收益率 (ROE)		每股收益 (EPS)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	23.56	24.69	0.987	0.987
营业利润	12.72	13.33	0.532	0.532
净利润(NP)	10.41	10.91	0.436	0.436
扣除非经常性损益后的净利润	10.20	10.69	0.427	0.427

注：根据公司2003年7月31日第一届董事会第十六次会议决议与2003年9月5日第一届董事会第十九次会议决议：同意公司出资4600万元人民币，累计收购广东一方制药有限公司63%股权。广东一方制药有限公司从2003年9月份已纳入合并报表范围，故2003年数据为合并报表数据。

### 三、报告期内股东权益变动情况

单位：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	5,530	253,707,464.63	6,954,197.75	3,477,125.85	59,328,949.49	378,767,737.72
本期增加	4,424	230,103.03	4,337,395.11	2,168,697.55	36,867,858.41	87,844,054.10
本期减少		33,180,000.00			16,590,000.00	49,770,000.00
期末数	9,954	220,757,567.66	11,291,592.86	5,645,823.40	79,606,807.90	416,841,791.82

变动原因：

1. 股本增加、资本公积减少是公司实施2002年度利润分配方案（每10股送2股转增6股派1元含税）所致；
2. 盈余公积金和法定公益金增加是按2003年度税后利润计提所致。
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、公司股份变动情况表

单位：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	增发	其他	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								
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	<b>55,300,000</b>		<b>11,060,000</b>	<b>33,180,000</b>			<b>44,240,000</b>	<b>99,540,000</b>

#### 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，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2,000万股人民币普通股，发行价格为14.20元/股，发行后公司总股本为5,530万股。公司2,000万人民币普通股于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、报告期内因实施2002年度利润分配方案（每10股送2股转增6股派1元含税），导致公司股本结构发生变化。流通股送、转部分1,600万股于2003年6月16日在上海证券交易所挂牌交易。具体变化情况详见股份变动情况表。

3、本公司无内部职工股。

### 三、股东情况介绍

1、截至2003年12月31日止，本公司股东总数为3,651人。

2、截至2003年12月31日止，本公司前十名股东持股情况如下：

股东名称	年度内增 减	持股数 (股)	持股比例 (%)	流通情 况	股份类别	质押或冻 结情况
佛山市特地陶瓷有限公司	19,768,000	44,478,000	44.68	未	社会法人股	无
佛山市盈瑞建材科技有限公司	28,247,000	6,354,000	6.38	未	社会法人股	无
卢勤	2,259,200	5,083,200	5.11	未	发起人股	无
鲍杰军	1,694,400	3,812,400	3.83	未	发起人股	无
冯红健	564,800	1,270,800	1.28	未	发起人股	无
吴跃飞	564,800	1,270,800	1.28	未	发起人股	无
吴桂周	564,800	1,270,800	1.28	未	发起人股	无
刘郑氏		235,595	0.24	已流通	社会流通股	未知
王体亮		224,200	0.23	已流通	社会流通股	未知
王银娥		217,398	0.22	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) 报告期内前十名股东中，持有公司股份5%（含5%）以上的股东有：佛山市特地陶瓷有限公司、佛山市盈瑞建材科技有限公司和卢勤。

报告期内佛山市特地陶瓷有限公司、佛山市盈瑞建材科技有限公司和卢勤所持本公司股份因公司实施2002年度利润分配及资本公积转增股本方案而相应增加，但所持股份比例不变，以上股东所持股份没有质押、冻结、托管情况。（佛山市特地陶瓷有限公司虽与卢勤等人签有股份转让协议，但报告期内所持股份未办理过户，详见本报告第九章之七重大事件。）

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

(3) 报告期内，公司第一大股东三水市特地陶瓷有限公司因行政区划改变企业名称变更为佛山市特地陶瓷有限公司。

#### (4) 公司控股股东单位情况

报告期内，公司第一大股东为佛山市特地陶瓷有限公司（以下简称特地陶瓷），持股4,447.8万股，占公司总股本的44.68%。该公司成立于1998年9月18日，法定代表人为尹育航，注册资本4,000万元人民币，股权结构为：卢勤30.18%、鲍杰军22.64%、尹育航7.55%、边程7.55%、黄建起7.55%、庞少机7.55%、吴桂周5.66%、吴跃飞5.66%、冯红健5.66%，主营釉面砖、无釉玻化墙地抛光砖的生产和销售。

卢勤为特地陶瓷第一大股东，持有特地陶瓷30.18%股权，取得了对特地陶瓷的

相对控股地位，能够通过特地陶瓷控制公司44.68%的股份，并直接持有公司5.11%的股份，为公司实际控制人。

2003年11月21日，公司第一大股东特地陶瓷与卢勤签署了《股权转让协议》。根据该协议，特地陶瓷将持有的公司18,493,274股，占公司总股本的18.58%，转让给卢勤。同时特地陶瓷与鲍杰军、尹育航、边程、庞少机、黄建起、冯红健、吴桂周、吴跃飞等八位自然人签署了《股权转让协议》，根据协议特地陶瓷将所持的公司25,984,726股，占公司总股本的26.10%，转让给鲍杰军、尹育航、边程、庞少机、黄建起、冯红健、吴桂周、吴跃飞等八位自然人。

上述股权转让已于2004年1月15日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了过户登记与股权变更手续，至此，特地陶瓷已不再持有公司股份。卢勤现持有公司股份23,576,474股，占公司总股本的23.69%，成为公司第一大股东。本次股权转让完成后的相关股东的详细持股情况见本报告第九章之七重大事件。

有关本次股权转让的信息披露情况：

披露时间	披露项目	披露报纸
2003年11月24日	《公司股东股权转让的提示性公告》	《上海证券报》、 《证券时报》
2003年11月26日	《股东持股变动报告书》、《收购报告书摘要》	
2003年12月5日	《董事会关于卢勤收购事宜致全体股东的报告书》	
2004年1月9日	《提示性公告》、《收购报告书》、《独立财务顾问报告》	
2004年1月16日	《关于股份转让过户的公告》	

#### (5) 公司实际控制人情况

姓名：卢勤，国籍：中国，未取得其他国家或地区居留权。

卢勤，男，汉族，44岁，工程师，工商管理硕士。1982—1994年历任广东佛陶集团石湾建筑陶瓷厂技术员、副科长，其中于1992年获全国新长征突击手称号。

1996年主持创建顺德市科达陶瓷机械有限公司，并自该年12月11日起任董事长。2000年9月15日顺德市科达陶瓷机械有限公司整体变更为广东科达机电股份有限公司，收购人卢勤一直在广东科达机电股份有限公司工作，并任董事长。现兼任唐山科达轻机有限公司董事长、广东一方制药有限公司副董事长。

#### 4、公司前十名流通股股东情况

单位：股

序号	股东全称	年末持股数量	种类
1	刘郑氏	235,595	A股
2	王体亮	224,200	A股
3	王银娥	217,398	A股
4	潘世乾	211,396	A股
5	邓俊淑	206,580	A股
6	于亚文	202,517	A股
7	周文	201,300	A股
8	李琴芳	199,212	A股
9	吴新民	198,966	A股
10	王龙宪	198,965	A股

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系。

## 第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止时间	持股数（股）			
					期初	增减	原因	期末
卢勤	男	44	董事长	2003.8-2006.8	2,824,000	2,259,200	转增、分配	5,083,200
鲍杰军	男	41	董事	2003.8-2006.8	2,118,000	1,694,400	转增、分配	3,812,400
边程	男	40	董事、总经理	2003.8-2006.8	0			
黄建起	男	43	董事、副总经理	2003.8-2006.8	0			
尹育航	男	42	董事	2003.8-2006.8	0			
谭登平	男	39	董事	2003.8-2006.8	0			
蓝海林	男	45	独立董事	2003.8-2006.8	0			
陈雄溢	男	51	独立董事	2003.8-2006.8	0			
董伟	男	37	独立董事	2003.8-2006.8	0			
周和华	男	38	董秘、财务负责人	2003.8-2006.8	0			
朱钊	男	43	副总经理	2003.8-2006.8	0			
冯红健	男	38	监事会主席	2003.8-2006.8	706,000	564,800	转增、分配	1,270,800
刘建军	男	41	监事	2003.8-2006.8	0			
邹本金	男	31	监事	2003.8-2006.8	0			

注：1、报告期内卢勤、鲍杰军、冯红健因公司利润分配方案的实施而导致所持公司股份相应增加。其他董事、监事、高管人员均未增持本公司股票。

注：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	佛山市特地陶瓷有限公司	董事	1999年至今
鲍杰军	佛山市特地陶瓷有限公司	董事、总经理	1999年至今
尹育航	佛山市特地陶瓷有限公司	董事长	1999年至今
黄建起	佛山市特地陶瓷有限公司	董事	2002年至今
边程	佛山市特地陶瓷有限公司	董事	2002年至今

### 二、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1、公司对董事、监事、高级管理人员的实行年薪加考核制，根据2003年5月9日召开的公司2002年度股东大会审议通过的《公司2003年度部分董事、高管人员薪酬考核方案》执行。

依据2003年9月18日召开的公司2003年第1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）。

## 2、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况：

单位：万元

年度报酬总额	135.32
金额最高的前三名董事的报酬总额	82.88
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	82.88
独立董事津贴	4.50
独立董事其他待遇	无
不在公司领取报酬的董事、监事姓名	鲍杰军、尹育航
报酬区间	人数
20万元以上	2人
10万元至20万元之间	3人
10万元以下	7人

董事鲍杰军、尹育航在佛山市特地陶瓷有限公司领取报酬。

## 三、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2003年1月8日公司第一届董事会十二次会议审议通过关于调整高级管理人员的议案：免去鲍杰军、黄建起公司第一届董事会副董事长职务；免去王长水、许建清公司副总经理职务；聘任黄建起为公司副总经理。

2003年9月18日召开公司2003年第一次临时股东大会，会议审议通过公司董、监事会换届选举的议案。选举卢勤、鲍杰军、边程、黄建起、尹育航、谭登平为公司第二届董事会董事，选举蓝海林、陈雄溢、董伟为公司第二届董事会独立董事，选举冯红健、邹本金、刘建军为公司第二届监事会监事，其中监事刘建军为职工代表。由于监事会换届，庞少机监事、郑树龙监事离任。

2003年10月10日公司召开二届一次董、监事会，会议分别通过如下决议：选举卢勤为公司第二届董事会董事长；续聘边程为公司总经理、黄建起为公司副总经理，聘任朱钊为公司副总经理，聘任周和华为公司董事会秘书、财务负责人；选举冯红健出任第二届监事会主席。

## 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1176人，其中管理人员210人，占17.9%；工程技术人员118人，占10%；销售和服务人员137人，占11.6%；生产人员711人，占60.5%。员工受教育程度：本科及以上学历人员255人，占公司员工总数的21.68%；大专人员246人，占20.92%；中专及以下人员675人，占公司员工总数的57.40%。

公司无离退休职工。

## 第五章 公司治理结构

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定以及《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，建立现代企业制度，规范经营运作行为，营造可持续发展的公司制度环境。报告期内，公司进一步修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》，制定了《公司独立董事工作细则》与《投资者关系管理制度》，设立了董事会战略、提名、审计、薪酬与考核四个专门委员会，制定了各专门委员会的实施细则，促进了公司治理结构的完善。截至报告期末，公司法人治理实际状况基本上符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》的要求。

具体情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会

公司制定了《股东大会议事规则》，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，关联股东在表决时均予以回避。

#### 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，报告期内，公司完成了董事会换届选举工作；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；新一届的董事会严格按国家法律法规的要求及董事会相关内控制度运作，确保了决策的科学、高效；公司董事均能以认真负责、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》；公司监事会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、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督。

#### 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、关于利益相关者

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，公司制定了《投资者关系管理制度》并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

2003年9月18日，公司2003年第1次临时股东大会审议通过了聘任蓝海林、陈雄溢、董伟为公司独立董事，占董事会成员的三分之一。其中陈雄溢先生为中国注册会计师。公司独立董事自任职以来，严格地按照有关法律、法规的要求履行职责，积极参加报告期内的历次股东大会及董事会，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运作，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、担任除董事以外的任何职务；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、资产方面均按要求严格做到了“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

2003年1月8日在公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《公司2003年度部分董事、高管人员薪酬考核方案》。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两次股东大会。

### 一、2002年度股东大会。

会议于2003年5月9日在公司三楼会议室召开，出席大会的股东代表人数为9人，代表股份3531万股，占本公司总股本的63.86%，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、审议通过《公司2002年年度报告及摘要》；
- 2、审议通过《公司2002年度董事会工作报告》；
- 3、审议通过《公司2002年度监事会工作报告》；
- 4、审议通过《公司2002年度财务决算报告》；
- 5、审议未通过《公司2002年度利润分配及资本公积金转增股本方案》（董事会提案）；
- 6、审议通过《公司2002年度利润分配及资本公积金转增股本方案》（大股东特地公司提案）；
- 7、审议通过《公司2003年度财务预算报告》；
- 8、审议通过《公司2003年度董事、高管人员薪酬考核方案》；
- 9、审议通过公司公开发行股票后的《公司章程》；
- 10、审议通过《关于续聘中喜会计师事务所有限责任公司的议案》。

本次股东大会决议公告刊登于2003年5月13日的《上海证券报》和《证券时报》。

### 二、2003年第一次临时股东大会。

会议于2003年9月18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6365万股，占本公司总股本的63.95%，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、审议通过《公司董事会换届选举的议案》。
- 2、审议通过《公司独立董事津贴的议案》。
- 3、审议通过《公司监事会换届选举的议案》。

本次股东大会决议公告刊登于2003年9月19日的《上海证券报》和《证券时报》。

报告期内公司召开的历次股东大会均聘请律师出席会议鉴证，并出具了会议合法有效的法律意见书。

### 三、选举、更换公司董事、监事情况

见第四章“董事、监事、高级管理人员和员工情况”之三“报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况”。

## 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：

- 1、全自动系列抛光线产品性能更加稳定，市场占有率稳中有升；
- 2、随着高吨位系列压机技术改造项目的逐步到位，高吨位系列压机质量及稳定性进一步提高，市场占有率大幅提高；
- 3、2003年9月，公司承接的广东高要阿联酋R&K大型陶瓷整线一期工程完工并顺利通过鉴定，使公司成为国内唯一、国际上少数能够承接大型陶瓷整线工程装备的制造商，公司综合实力进一步提升；
- 4、报告期内公司受让广东一方制药有限公司63%股权，为公司培育了新的利润增长点；
- 5、2003年内公司加大拓展国际市场的投入，于2003年9月参加了德国慕尼黑陶瓷装备工业展，并接待了三十多个国家和地区的客商，科达机电在国际上的知名度进一步提高，报告期内公司出口额较上年增长67%。

2003年由于主要原材料特别是钢材及其制品价格大幅上涨，使公司主营业务利润增长幅度小于主营业务收入增长。

### 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，相关经营情况如下：

#### 1、报告期内公司业务收入、业务利润情况：（单位：元）

收入类型	业务收入（元）	所占比例（%）	业务利润（元）	所占比例（%）
陶瓷机械	348,642,756.03	87.87	84,679,303.11	84.92
中药产品	12,281,019.72	3.10	8,417,576.17	8.44
自制配件及其他	35,825,306.23	9.03	6,625,626.78	6.64
合计	396,749,081.98	100.00	99,722,506.06	100.00

#### 2、报告期内公司业务收入、业务利润按地区列示：（单位：元）

地区	业务收入（元）	所占比例（%）	业务利润（元）	所占比例（%）
国内	365,829,072.30	92.21	88,603,533.56	88.85
国外	30,920,009.68	7.79	11,118,972.50	11.15
合计	396,749,081.98	100.00	99,722,506.06	100.00

## 三、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(单位: 万元)

公司名称	主营业务	总资产	主营业务收入	净利润	注册资本	股权比例
佛山市科达石材机械有限公司	石材机械研究开发、制造	1,370.96	631.86	1.42	1,000.00	85%
唐山科达轻机有限公司	压机配件制造	369.38	764.28	-10.31	300.00	48%
佛山市科达配件服务有限公司	陶瓷机械配件销售	759.86	1,872.97	50.73	200.00	90%
佛山市科达机电科技开发有限公司	技术研究开发	54.155	22.00	1.22	50.00	60%
广东一方制药有限公司	中药产品开发与销售	7,886.07	1,228.10	56.41	5,142.86	63%

## 四、主要供应商、客户情况

(单位: 元)

前五名供应商采购金额合计	34,078,978.08	占采购总额比重	10.90%
前五名销售客户销售金额合计	115,810,046.96	占销售总额比重	29.19%

## 五、经营中出现的问题与困难及解决方案

公司主要生产大型陶瓷机械产品，2003年主要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。

2004年，随着公司募集资金项目的逐步完工以及新工业园的启用，公司无论产品总装能力或零配件加工能力都将大大增强，对外协依赖性减小，产能将大幅提高；同时，公司陶瓷整线工程装备的鉴定合格及出口的增加，公司的综合竞争力进一步提高，有利于公司消除由于主要原材料价格大幅上涨给公司带来的不利影响。

## 六、经营计划执行情况

公司2003年度盈利预测情况及盈利实现情况如下（不包含一方制药相关数据）：

(单位: 元)

项目	2003年度预测数	2003年度实现数	增减变动数	增幅(%)
主营业务收入	286,720,000.00	384,468,062.26	97,748,062.26	34.09
主营业务成本	213,671,500.00	293,163,132.37	79,491,632.37	37.20
主营业务利润	72,342,500.00	89,920,250.71	17,577,750.71	24.30
期间费用	29,736,000.00	37,931,735.23	8,195,735.23	27.56
利润总额	44,919,500.00	53,047,223.80	8,127,723.80	18.09
净利润	38,181,575.00	43,373,951.07	5,192,376.07	13.60

备注：公司2003年度实现的主营业务收入较预测数增加34.09%，净利润增长13.60%，低于主营业务收入的增长幅度，是由于主要原材料特别是钢材及钢铁制品价格大幅上涨所致。期间费用较预测数增加27.56%，主要是业务扩大及海外市场开拓所引起的费用增加。

## 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			11,646.05	
		已累计使用募集资金总额			16,001.12	
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	7,592.53	10,563.73	66.02	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	1,757.09	2,481.08	83.26	
建材装备技术工程开发中心技术改造	4,500.00	否	64.89	95.85	2.13	
墙地砖智能仿真布料系统技术改造	2,700.00	否	2,224.25	2,619.78	97.03	
高效节能窑炉技术改造	3,800.00	否	0.00	230.00	6.05	
玻璃冷加工设备技术改造	3,600.00	否	7.29	10.68	0.30	
成套拼花加工设备技术改造	2,600.00	否	-	-	-	
合计	36,180.00	-	11,646.05	16,001.12	44.23	

备注：

- (1) 公司募集资金投入项目与招股说明书的承诺项目一致；
- (2) 高吨位系列压机技术改造、全自动系列抛光线技术改造、墙地砖智能仿真布料系统技术改造项目实际进度与计划进度基本一致，并且报告期内部分已投入使用并产生效益；
- (3) 建材装备技术工程开发中心技术改造项目因建材装备技术近年发展太快需要追加项目论证，而延迟到 2004 年实施。
- (4) 高效节能窑炉技术改造项目，考虑到国际上节能窑炉技术更新较快，且为保证重点项目的资金需要而暂缓实施；
- (5) 玻璃冷加工设备技术改造项目，因产品市场环境发生变化，为确保重点项目资金的需求而暂缓实施；
- (6) 成套拼花加工设备技术改造项目，根据项目的轻重缓急及预计本次募集资金不足以保证全部项目的资金需要而暂缓实施；
- (7) 报告期内使用募集资金总额为 11,646.05 万元，其中补充高吨位系列压机

流动资金 500 万元，全自动系列抛光线流动资金 1,000 万元，补充墙地砖智能仿真布料系统流动资金 800 万元，尚未使用的募集资金 10,882.47 万元，存放在指定银行并专款专用。

## 2、非募集资金投资项目

(单位：万元)

项目名称	投资额	所占股权比例 (%)	投资收益	资金来源
佛山科达石材机械有限公司	850	85	1.21	自筹
佛山科达机电科技开发有限公司	30	60	0.73	自筹
广东一方制药有限公司	4600	63	35.54	自筹

备注：

(1) 根据2003年3月17日第一届董事会第十三次会议决议：与邱建平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1,000万元人民币；

(2) 根据2003年5月18日总经理办公会决议，通过与颜永年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；

(3) 根据公司2003年7月31日第一届董事会第十六次会议决议与2003年9月5日第一届董事会第十九次会议决议：同意公司累计出资4,600万元人民币，收购广东一方制药有限公司63%股权。

## 八、公司财务状况及经营成果

(单位：元)

项目	2003年12月31日	2002年12月31日	增减 (%)
总资产	669,799,551.61	492,030,609.01	36.13
应收账款	68,689,634.75	42,259,710.18	62.54
存货	139,656,184.29	70,449,914.12	98.23
长期投资	23,028,928.86	2,897,735.26	694.72
固定资产	200,785,869.23	70,858,540.14	183.36
长期负债	8,485,611.00	5,100,000.00	66.38
股东权益	416,841,791.82	378,767,737.72	10.05
项目	2003年1-12月	2002年1-12月	增减 (%)
主营业务利润	98,209,249.70	55,628,289.81	76.55
净利润	43,373,951.07	33,488,948.03	29.52
经营活动产生的现金流量净额	41,431,549.73	33,198,387.24	24.80
现金及现金等价物增加额	-67,670,214.67	216,657,090.78	—

备注：(以上数据除新纳入合并范围的子公司所增加的影响外)

(1) 总资产的增加是经营规模扩大，应收账款、应收票据、存货和固定资产增加和实现净利润所致；

(2) 应收账款增加是主营业务收入增加，相应客户信用赊销款项增加；

(3) 由于生产规模的扩大及年末承接订单较多，出于备料及产品配套需要，原材料及产成品都有所增加；

(4) 长期投资增加是由于投资设立佛山科达石材机械有限公司、佛山科达机电科技开发有限公司、收购广东一方制药有限公司；

(5) 固定资产增加是由于部分募集资金项目完工转入；

(6) 长期负债增加是由于收到科技专项资金拨款；

(7) 主营业务利润、净利润增加主要是由于主营业务收入的增加；

(8) 经营活动产生的现金流量净额增加是由于销售回款增加；

(9) 现金及现金等价物减少是由于加大募集资金投入、购建固定资产和投资活动现金流出增加。

## 九、公司新年度经营计划

2004年是公司实现“做世界建材装备行业的强者”战略目标的关键一年。随着公司募集资金项目的逐步完工、新工业园的启用及陶瓷整线工程装备的鉴定合格，公司将继续贯彻“深化内部管理，做强公司业务，做大公司规模”指导思想，同时为适应国际化需求，积极开拓国际市场，争取年内实现走出去战略的第一步目标。

1、加快募集资金技术改造项目的后续投入，完善新工业园区的各项配套设施建设，深化公司内部管理，扩大现有产能，加快交货速度，不断提高主导产品国内、国际市场占有率；

2、不断提高现有产品质量及高吨位压机的稳定性，稳定国内市场，积极拓展国际市场，提高产品出口比例；

3、继续引进高素质人才，加强研发队伍的建设，加快产品研发的速度，不断提升公司整体竞争力。

## 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，2003年度共召开董事会会议8次。**

1、2003年1月8日在公司四楼会议室召开了第一届董事会第十二次会议，会议审议通过《关于调整高级管理人员的议案》。

本次董事会决议公告刊登于2003年1月10日的《上海证券报》和《证券时报》。

2、2003年3月17日在公司四楼会议室召开了第一届董事会第十三次会议，会议通过如下决议：

(1) 审议通过了《公司2002年年度报告及摘要》。

(2) 审议通过了《公司2002年度董事会工作报告》。

(3) 审议通过了《公司2002年度财务决算报告》。

(4) 审议通过了《公司2002年度利润分配及资本公积金转增股本方案》。

(5) 审议通过了《公司2003年度财务预算方案》。

(6) 审议通过了《关于续聘中喜会计师事务所有限责任公司的议案》。

(7) 审议通过了《公司2003年度部分董事、高管人员薪酬考核方案》。

(8) 审议通过了《关于投资设立佛山市科达石材机械有限公司的议案》。

同意公司与邱建平共同投资设立佛山市科达石材机械有限公司(现已更名为佛山市科达石材机械有限公司)，该公司注册资本为1,000万元人民币，公司与邱建平出资比例分别为85%、15%。

(9) 审议通过了与顺德市科达配件服务有限公司(现已更名为佛山市科达配件服务有限公司)的关联交易合同《配件销售合同》、《厂房租赁合同》。

本次董事会决议公告刊登于2003年3月19日的《上海证券报》和《证券时报》。

3、2003年4月24日在公司四楼会议室召开了第一届董事会第十四次会议,会议审议通过了《公司2003年第一季度报告》。

《公司2003年第一季度报告》刊登于2003年4月28日的《上海证券报》和《证券时报》。

4、2003年7月29日在公司四楼会议室召开了第一届董事会第十五次会议,会议通过如下决议:同意公司向农行顺德市支行申请总额不超过1亿元人民币的授信贷款额度,并向该行申请贷款4,600万元人民币,补充经营流动资金。

本次董事会决议公告刊登于2003年7月31日的《上海证券报》和《证券时报》。

5、2003年7月31日在公司四楼会议室召开了第一届董事会第十六次会议,会议通过如下决议:同意公司出资2,800万元人民币,收购广东一方制药有限公司35%股权。

本次董事会决议公告刊登于2003年8月4日的《上海证券报》和《证券时报》。

6、2003年8月6日在公司四楼会议室召开了第一届董事会第十七次会议,会议通过如下决议:《公司2003年半年度报告及摘要》。

《公司2003年半年度报告摘要》刊登于2003年8月8日的《上海证券报》和《证券时报》。

7、2003年8月14日在公司四楼会议室召开了第一届董事会第十八次会议,会议通过如下决议:

(1) 审议通过了《公司董事会换届选举议案》。

同意卢勤先生、鲍杰军先生、尹育航先生、边程先生、黄建起先生、谭登平先生、蓝海林先生(独立董事)、陈雄溢先生(独立董事)、董伟先生(独立董事)等9人,为公司第二届董事会董事候选人,报下次股东大会审议。

(2) 审议通过《公司独立董事津贴的议案》。

(3) 同意公司将短期持有的面值为3,000万元的02国债(14)出售,将面值为500万元的上海轨道交通建设债券转让。

(4) 审议通过了《公司经营组织架构调整方案》。

(5) 审议通过了《关于召开2003年第一次临时股东大会的议案》。

本次董事会决议公告刊登于2003年8月18日的《上海证券报》和《证券时报》。

8、2003年9月5日在公司四楼会议室召开了第一届董事会第十九次会议,会议通过如下决议:

(1) 同意公司受让广东省中医研究所持有的广东一方制药有限公司28%股权,并授权董事长卢勤先生全权处理此次股权受让的相关事宜。

(2) 同意公司为广东一方制药有限公司提供质押担保,向银行申请800万元流动资金贷款,担保期限为半年。

(3) 同意根据《企业会计准则—收入》准则,补充制定公司类似通过进出口公司出口产品时的销售收入确认方法。收入确认依据为:指定港船上交货,确认时间为:报关出口手续办理完毕,会计处理方法为:收入确认时记入内销销售收入。

本次董事会决议公告刊登于2003年9月9日的《上海证券报》和《证券时报》。

**第二届董事会在报告期内有董事9人，2003年共召开董事会会议4次。**

1、2003年10月10日在公司四楼会议室召开了第二届董事会第一次会议，会议通过如下决议：

(1) 选举卢勤先生为公司第二届董事会董事长，任期至本届董事会届满为止。

(2) 续聘边程先生为公司总经理、黄建起先生为公司副总经理，聘任朱钊先生为公司副总经理，聘任周和华先生为公司董事会秘书、财务负责人，以上人员任期三年。

(3) 审议通过《公司章程修正案》。

(4) 审议通过《股东大会议事规则修正案》。

(5) 审议通过《董事会议事规则修正案》。

(6) 审议通过《公司独立董事工作细则》。

(7) 审议通过《董事会战略委员会实施细则》。

(8) 审议通过《董事会提名委员会实施细则》。

(9) 审议通过《董事会审计委员会实施细则》。

(10) 审议通过《董事会薪酬与考核委员会实施细则》。

(11) 选举产生公司董事会各专门委员会组成人员。

A、战略委员会委员：卢勤（主任委员）、边程、黄建起、谭登平、蓝海林；

B、提名委员会委员：蓝海林（主任委员）、卢勤、边程、陈雄溢、董伟；

C、审计委员会委员：董伟（主任委员）、卢勤、边程、陈雄溢、蓝海林；

D、薪酬与考核委员会委员：陈雄溢（主任委员）、卢勤、边程、蓝海林、董伟。

本次董事会决议公告刊登于2003年10月14日的《上海证券报》和《证券时报》。

2、2003年10月23日在公司三楼会议室召开了第二届董事会第二次会议，会议通过如下决议：

(1) 审议通过《2003年第三季度报告》。

(2) 审议通过公司与控股子公司佛山市科达石材机械有限公司《销售合同》、《厂房租赁合同》。

(3) 审议通过公司与同一实际控制人控制的佛山市博奥科技材料有限公司《厂房租赁合同》。

(4) 审议通过《关于用闲置募集资金补充经营流动资金的追加补充决议》。

(5) 审议通过《关于向顺德市陈村信用社申请授信额度的事宜》。

同意公司向顺德市陈村信用社申请人民币3,000万元的授信额度，用于补充流动资金。

本次董事会决议公告刊登于2003年10月27日的《上海证券报》和《证券时报》。

3、2003年12月3日在公司三楼会议室召开了第二届董事会第三次会议，会议通过如下决议：

(1) 审议通过《关于授权经营管理层用闲置募集资金临时补充经营流动资金的议案》。

- (2) 审议通过《科达机电投资者关系管理制度》。
  - (3) 审议通过《关于向银行申请授信额度及技改贴息贷款事宜》。
  - (4) 审议通过《董事会关于卢勤收购事宜致全体股东的报告书》。
- 本次董事会决议公告刊登于2003年12月5日的《上海证券报》和《证券时报》。

## (二)、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司召开了2002年度股东大会和2003年第一次临时股东大会，根据以上股东大会的决议，报告期内董事会执行了如下内容：

- 1、按照股东大会确定的《公司2002年度利润分配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5,530万股为基数，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，实施了2002年度利润分配。
- 2、完成工商登记变更，公司注册资本由5,530万元变更为9,954万元。
- 3、对照《上市公司章程指引》，完成公司发行股票上市后的《公司章程》有关内容的修改。
- 4、执行公司2002年度财务决算和2003年度财务预算方案。
- 5、完成了董事会换届选举，增选了陈雄溢、董伟两名独立董事，其中陈雄溢先生为中国注册会计师。
- 6、执行《公司2003年度董事、高管人员薪酬考核方案》与《独立董事津贴制度》。
- 7、续聘中喜会计师事务所有限责任公司为公司2003年度的财务审计中介机构。

## 十一、公司本年度利润分配预案

经北京中喜会计师事务所有限责任公司审计，公司2003年净利润43,373,951.07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4,337,395.11元，按5%提取法定公益金2,168,697.55元后，本年度可供股东分配的利润为36,867,858.41元，加上公司以前年度未分配利润59,328,949.49元，减去发放现金股利和股票股利16,590,000.00元，累计可供股东分配的利润总额为79,606,807.90元。公司2003年度利润分配预案为：拟以公司2003年12月31日的总股本99,540,000股为基数，向全体股东每10股派现金红利3.00元（含税）。

以上利润分配预案，需经股东大会审议通过后生效。

## 十二、关于公司控股股东及其他关联方资金占用和担保事项的说明

### 1、公司关于关联方资金往来和对外担保情况的自查报告

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发字[2003]56号）（以下简称《通知》）要求，公司进行了认真自查，并向中国证监会广州证管办和上海证券交易所递交了自查报告，公司不存在《通知》中所述的关于控股股东及其他关联方违规占用资金、公司违规对外担保的情况。

### 2、注册会计师关于关联方资金往来情况的专项说明

公司审计机构中喜会计师事务所有限责任公司出具了《控股股东及其他关联方资金往来的专项说明》中喜审字[2004]第00016号，内容如下

我们接受委托，对广东科达机电股份有限公司（以下简称科达机电）控股股东

及其他关联方（以下简称关联方）截止 2003 年 12 月 31 日占用科达机电资金情况进行专项审核。提供真实、合法、完整的与关联方资金占用相关资料是科达机电管理当局的责任。我们的责任是在实施审核工作的基础上对关联方占用科达机电资金情况发表审核意见。

我们的审核是根据中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发字[2003]56 号）进行的。我们的审核工作包括在审核会计帐簿记录、查阅合同协议等相关资料。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

截止 2003 年 12 月 31 日关联方占用科达机电资金情况如下：

(1) 资金往来的关联方关系

关联单位名称	关联关系
佛山市科达石材机械有限公司	控股子公司
佛山市奔朗超硬材料有限公司	同一实际控制人
佛山市科达配件服务有限公司	控股子公司
佛山欧神诺陶瓷有限公司	大股东的子公司
佛山市特地陶瓷有限公司	第一大股东
唐山科达轻机有限公司	参股公司
云南易门意达陶瓷有限公司	大股东的子公司
佛山市科达机电科技开发有限公司	控股子公司
佛山市博奥科技材料有限公司	同一实际控制人

(2) 控股股东及其他关联方占用资金情况

关联方占用本公司

(单位：万元)

资金占用方	会计科目	期末金额	期初金额	借方累计	贷方累计
佛山市科达石材机械有限公司	其他应收款			13.91	13.91
	应收账款	12.21		364.47	352.26
佛山市奔朗超硬材料有限公司	其他应收款			12.34	12.34
	预付账款		41.24	4.26	45.50
佛山市科达配件服务有限公司	其他应收款		11.54	21.42	32.96
	应收账款	208.08		984.95	776.87
佛山欧神诺陶瓷有限公司	应收账款			29.75	29.75
佛山市特地陶瓷有限公司	应收账款			9.10	9.10
唐山科达轻机有限公司	预付账款	89.36	6.34	239.36	156.34
云南易门意达陶瓷有限公司	应收账款		29.58		29.58
佛山市科达机电科技开发有限公司	其他应收款			0.30	0.30
佛山市博奥科技材料有限公司	其他应收款			3.35	3.35

## 本公司占用关联方

(单位: 万元)

公司名称	会计科目	期末金额	期初金额	借方累计	贷方累计
佛山市奔朗超硬材料有限公司	应付账款	50.78		918.84	969.62
	应付票据	347.83			347.83
唐山科达轻机有限公司	应付账款			812.86	812.86
	应付票据	58.00			58.00

(3) 未发现科达机电以《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发字[2003]56号)第一条第二款所列举的方式将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用。

(4) 截至2003年12月31日,科达机电及其控股子公司不存在对外担保情况。

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 北京

中国注册会计师: 孙红卫

2004年3月25日

3、独立董事对公司累计及当期对外担保情况的专项说明和独立意见

独立董事认为: 截至2003年12月31日, 公司不存在任何对外担保情形。

4、公司将按照证券监管机构的要求修订《公司章程》, 添加对外担保的审批程序、权限等条款, 并规定凡对外担保都必须取得董事会成员三分之二以上签署同意或者股东大会批准, 严格控制对外担保风险。

## 十三、其他报告事项

1、报告期内, 公司指定信息披露的报刊没有改变, 仍为《上海证券报》与《证券时报》。

2、报告期内, 由于行政区划变更, 公司所在地顺德市变更为佛山市顺德区, 电话区号相应变更为0757, 在原电话号码前加拨2, 其他未变。

3、报告期内公司所获省级以上荣誉证书:

奖项名称	颁奖单位	时间
科技型中小企业技术创新立项证书(压砖机智能仿真布料系统)	科学技术部科技型中小企业技术创新基金管理中心	2003年2月
国家级火炬计划项目证书(高吨位全自动液压压砖机)	科学技术部火炬高技术产业开发中心	2003年4月
广东省重点新产品(全自动磨边机)	广东省科学技术厅	2003年7月
广东省重点新产品(KFS500复摆式砂锯)	广东省科学技术厅	2003年7月

广东省重点新产品（KD7800 全自动液压压砖机）	广东省科学技术厅	2003年7月
广东省重点新产品（DBL1750-II 模具移动式多次布料系统）	广东省科学技术厅	2003年7月

4、2003年12月公司决定开设印度孟买办事处，目前仍在申报阶段。

5、唐山科达轻机有限公司原专门为我公司生产压机大型部件，由于募集资金到位后，公司目前已具备压机大型部件的生产能力，与唐山科达轻机存在业务重叠，经三方股东协商，决定将唐山科达轻机有限公司解散，清理工作正在进行中。

## 第八章 监事会报告

### 一、监事会工作情况

2003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。

报告期内本公司共召开了6次监事会会议，并且全体监事列席了各次董事会会议：

1、2003年3月17日在公司三楼会议室召开第一届监事会第五次会议。会议审议通过如下决议：

(1) 审议通过了《公司2002年年度报告及摘要》。

(2) 审议通过了《公司2002年度监事会工作报告》。

(3) 审议通过了《公司2002年度财务决算报告》。

(4) 审议通过了《公司2003年度财务预算方案》。

(5) 审议通过了公司与顺德市科达配件服务有限公司（已更名为佛山市科达配件服务有限公司）的关联交易合同《配件销售合同》、《厂房租赁合同》。

2、2003年4月24日在公司三楼会议室召开第一届监事会第六次会议。会议审议通过了《2003年第一季度报告》。

3、2003年8月14日在公司四楼会议室召开了第一届监事会第七次会议。审议通过了《公司第二届监事会监事候选人议案》。

4、2003年10月10日在公司三楼会议室召开了第二届监事会第一次会议。

(1) 选举冯红健先生出任本届监事会主席。

(2) 审议通过《监事会议事规则修正案》。

5、2003年10月23日在公司三楼会议室召开了第二届监事会第二次会议。

(1) 审议通过《2003年第三季度报告》

(2) 审议通过公司与控股子公司佛山市科达石材机械有限公司《销售合同》、《厂房租赁合同》。

(3) 审议通过公司与同一实际控制人控制的佛山市博奥科技材料有限公司《厂房租赁合同》。

(4) 审议通过《关于用闲置募集资金补充经营流动资金的追加补充决议》。

6、于2003年12月3日在公司三楼会议室召开了第二届监事会第三次会议。

(1) 审议通过《关于授权经营管理层用闲置募集资金临时补充经营流动资金的议案》

(2) 审议通过《董事会关于卢勤收购事宜致全体股东的报告书》。

## 二、监事会对公司依法运作情况发表如下独立意见

1、公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他法律法规规范运作，公司决策程序合法，并且公司已建立了较完善的内部控制制度，公司董事、经理执行职务时无违反法律法规、公司章程及损害公司利益的行为，公司在报告期内无违法违规事件发生。

2、公司财务账目清楚，会计档案及财务管理符合公司财务管理制度的要求。中喜会计师事务所有限责任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。

3、公司募集资金投入项目与招股说明书承诺项目一致。

4、报告期内公司发生的关联交易遵循公平、公正、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。

5、报告期内公司无出售资产、无内幕交易行为；公司对广东一方制药有限公司的收购完全遵守市场原则，没有损害股东的权益或造成公司资产流失的行为。

## 第九章 重要事项

### 一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

#### 1、累计收购广东一方制药 63%股权

2003年7月31日，公司第一届董事会第十六次会议审议通过《关于受让广东一方制药有限公司35%股权的议案》。同意公司出资2,800万元人民币，受让广东一方制药有限公司35%股权。2003年7月31日，公司根据上述董事会决议，与广东省中医研究所签订了《股权转让合同》。

2003年9月5日，公司第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于受让广东一方制药有限公司28%股权的议案》。同意公司出资1,800万元人民币继续受让广东一方制药有限公司28%股权。2003年9月15日，公司根据上述董事会决议，与广东省中医研究所签订了《股权转让合同》。共出资4,600万元人民币，累计受让了广东省中医研究所持有的广东一方制药有限公司63%股权。公司从收购日至2003年期末共实现收益355,373.96元，占当期净利润0.82%。

上述董事会决议公告分别于2003年8月4日、9月9日刊登在《上海证券报》和《证券时报》上。

### 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	银行结算
佛山市特地陶瓷有限公司	陶瓷机械、配件	市场价	银行结算
佛山市科达配件服务有限公司	配件	市场价	银行结算
佛山市科达石材机械有限公司	配件	市场价	银行结算

#### 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
佛山市奔朗超硬材料制品有限公司	磨块、金刚石等	市场价	银行结算
唐山科达轻机有限公司	配件	市场价	银行结算

3、关联方交易明细资料

(1)、销售产品

单位：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
佛山欧神诺陶瓷有限公司	销售陶机、配件	297,500.00	0.07%
佛山市特地陶瓷有限公司	销售陶机、配件	91,040.00	0.02%
佛山市科达配件服务有限公司	销售配件	9,849,543.42	2.56%
佛山市科达石材机械有限公司	销售配件	3,644,724.58	0.95%

(2)、采购原材料

单位：元

关联方	交易事项	关联交易金额	占当期采购额的比重
唐山科达轻机有限公司	采购配件	8,128,569.12	2.89%
佛山市奔朗超硬材料制品有限公司	采购磨具、金刚石等	9,696,214.13	3.45%

(3)、租赁

单位：元

关联方名称	房租收入(每月)	2003年累计收入	结算情况
佛山市奔朗超硬材料制品有限公司	11,900.00	107,100.00	已结清
佛山市科达配件服务有限公司	4,500.00	54,000.00	已结清
佛山市科达石材机械有限公司	3,000.00	21,000.00	已结清
佛山市博奥科技材料有限公司	10,650.00	31,950.00	已结清
佛山市科达机电科技开发有限公司	500.00	3,000.00	已结清

4、关联方应收应付款项余额

关联方名称	账户名称	2002.12.31	2003.12.31
佛山市奔朗超硬材料制品有限公司	预付账款	412,346.51	-
	应付账款	-	507,890.40
	应付票据	-	3,478,333.48
唐山科达轻机有限公司	预付账款	63,432.75	893,662.76
	应付票据	-	580,000.00
云南易门意达陶瓷有限公司	应收帐款	295,854.44	-
佛山市科达配件服务有限公司	应收帐款	-	2,080,790.25
佛山市科达石材机械有限公司	应收帐款	-	122,141.10

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2002年与哈伊马角（高要）陶瓷有限公司签订的陶瓷整线装

备工程项目已于 2003 年 9 月完工，公司已按合同收取该项目 90% 货款。

### 五、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司继续聘任中喜会计师事务所有限责任公司为公司财务会计报表的审计机构。公司应支付中喜会计师事务所有限责任公司的年度审计费用 15 万元（不含差旅费）中喜会计师事务所有限责任公司已为公司提供审计服务 4 年。

六、报告期内，公司、公司董事会、董事、监事及高级管理人员没有受到监管部门稽查、处罚、通报批评、公开谴责。

### 七、重大事件

2003年11月21日，公司第一大股东佛山市特地陶瓷有限公司（以下简称特地陶瓷）与卢勤签署了《股权转让协议》。根据该协议，特地陶瓷将持有的公司18,493,274股，占公司总股本的18.58%，转让给卢勤。同时特地陶瓷与鲍杰军、尹育航、边程、庞少机、黄建起、冯红健、吴桂周、吴跃飞等八位自然人签署了《股权转让协议》，根据协议特地陶瓷将所持的公司25,984,726股，占公司总股本的26.10%，转让给鲍杰军、尹育航、边程、庞少机、黄建起、冯红健、吴桂周、吴跃飞等八位自然人。

上述股权转让已于 2004 年 1 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了过户登记与股权变更手续，特地陶瓷不再持有公司股份。卢勤现持有公司 23,576,474 股份，占公司总股本的 23.69%，成为公司第一大股东。

股权转让完成后公司相关股东持股情况变更如下：

股东名称	持股数（股）	持股比例（%）	流通情况	股份类别
卢勤	23,576,474	23.69	未	社会法人股
边程	9,497,656	9.54	未	社会法人股
鲍杰军	7,668,612	7.70	未	社会法人股
佛山市盈瑞建材科技有限公司	6,354,000	6.38	未	社会法人股
冯红健	4,763,171	4.79	未	社会法人股
黄建起	3,244,469	3.26	未	社会法人股
吴桂周	2,379,277	2.39	未	社会法人股
庞少机	2,379,277	2.39	未	社会法人股
吴跃飞	1,946,681	1.96	未	社会法人股
尹育航	1,730,383	1.74	未	社会法人股

### 八、所得税优惠政策

根据粤地税发〔2004〕042号《关于广东科达机电股份有限公司2003年企业所得税有关问题的批复》文件的规定，2003年按15%计征企业所得税；

接顺德地税通知：2003年技术改造国产设备投资总额18,520,125.00元，按抵免比例40%计算，抵免额应为7,408,050.00元，按2003年比2002年新增所得税额计算，实际抵免额为4,148,503.64元，剩余的部分在以后年度留抵，相关抵免额尚需广东省地方税务局最终批复。

## 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[2004]第 00018 号

广东科达机电股份有限公司全体股东：

我们审计了广东科达机电股份有限公司 2003 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表、2003 年度合并利润及利润分配表和利润及利润分配表、2003 年度的合并现金流量表和现金流量表。这些会计报表的编制是广东科达机电股份有限公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表审计意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的《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广东科达机电股份有限公司 2003 年 12 月 31 日的财务状况以及 2003 年度的经营成果及现金流量。

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：孙红卫

中国 北京

2004 年 3 月 25 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 9954 万元。

股本构成：发起人股份 6,354 万股，占总股本的 63.83%，其中：法人股佛山市特地陶瓷有限公司 4,447.8 万股，占总股本的 44.68%；法人股佛山市盈瑞建材科技有限公司 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 3,600 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：广东省佛山市顺德区容桂高新技术产业开发园桥东路 8 号

公司办公地址：广东省佛山市顺德区陈村镇大都工业区

###### 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（已更名为佛山市特地陶瓷有限公司）为新股东，增资后公司的注册资本变更为 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（已更名为佛山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（已更名为佛山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（已更名为佛山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。公司经 2002 年度股东大会批准，于 2003 年 6 月 12 日实施 2002 年度利润分配及资本公积转增股本方案，即以 2002 年 12 月 31 日总股本 5530 万股为基数，每 10 股送 2 股转增 6 股派现金 1 元（含税），该方案实施后本公司总股本为 9954 万股，其中法人股 6354 万股，社会公众股 3600 万股。公司注册资本相应变更为 9954 万元，已经中喜会计师事务所出具的中喜验字（2003）第 00016 号验资报告验证。

## 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》及其补充规定。

### 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。外币专门借款期末折算差额，在所购固定资产达到预定可使用状态前，按规定予以资本化，计入在建工程成本。其他的外币账户折算差额计入财务费用。

### 6、外币会计报表的折算方法

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

### 7、现金等价物的确定标准

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：（1）债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的款项；（2）因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的款项。

坏账核算方法：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、低值易耗品、包装物、在产品、产成品、发出商品六大类；

存货按实际成本核算，采用永续盘存制，原材料、低值易耗品、包装物日常采用计划成本法，月末分摊材料成本差异调整为实际成本；产成品发出采用个别成本法确定其成本，低值易耗品核算采用一次摊销法，在领用时一次计入当期成本费用。产品已发出，但尚不应确认收入的产成品计入发出商品。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值，非货币性交易换入的存货以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

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。在持有期间收到的股息、利息冲减短期投资成本。

在处置时，按所收到的处置收入与短期投资的账面价值的差额确认投资收益。短期投资的现金股利或利息，应于实际收到时，冲减投资的账面价值，但收到的已记入应收项目的现金股利或利息除外。

本公司期末按成本与市价孰低法计价（市价以 12 月 31 日的收市价为基础）。按投资种类单项计提短期投资跌价准备，并计入当期损益。

#### 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的成本，按发生的实际成本确定；占被投资单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但有重大影响的，采用权益法核算；占被投资单位 20% 以下或虽占 20% 以上，但不具有重大影响的采用成本法核算。

股权投资差额：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益按 10 年摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益计入资本公积——股权投资准备。

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

准备，计入当期损益。

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

#### 12、固定资产计价与折旧政策

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	2.4-4.8%
机器设备	5%	8—10	9.5-11.87%
运输设备	5%	5	19%
办公设备	5%	3—8	11.87-31.7%
其他	不计	2	50%

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

固定资产减值准备按单项资产计算确定。

已全额计提减值准备的固定资产不再计提折旧。

#### 13、在建工程核算方法

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

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

在建工程减值准备按单项工程计算确定

#### 14、无形资产计价及核算方法

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。

企业购入的土地使用权，或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按照实际支付的价款作为实际成本，作为无形资产；待该项土地开发时再将其账面价值转入相

关在建工程。

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

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

无形资产减值准备按单项资产计算确定。

#### 15、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：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，筹建期间的计入长期待摊费用，在开始经营的首月全部转入当期损益；经营期间的计入财务费用，与购建固定资产有关的在固定资产达到预定可使用状态前计入固定资产购建成本，达到预定可使用状态后计入当期损益。

#### 17、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。在同一会计年度开始并完成的会计处理时按照完工百分比确认相关的劳务收入。

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

公司主要产品销售时收入确认依据、确认时间和会计处理如下：

#### 1、内销

项目	收入确认依据	收入确认时间	会计处理
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

本公司及各控股公司所得税的会计处理方法均采用应付税款法。

#### 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

本公司合并报表根据《合并会计报表暂行规定》及其相关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表为依据进行编制。但对于子公司规模小，符合财政部财会二字（1996）2号关于《合并会计报表合并范围请示的复函》的规定，则不予合并。本年度未纳入合并报表的参股公司和子公司有：唐山科达轻机有限公司、佛山市科达配件服务有限公司、佛山市科达石材机械有限公司和佛山市科达机电科技开发有限公司。本年度纳入合并报表的子公司为广东一方制药有限公司。

根据财政部《关于执行企业会计制度和相关会计准则有关问题解答》（财会[2002]18号，问题解答（二））的规定：公司期末在编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，只是将子公司广东一方制药有限公司的期末数纳入合并报表；编制合并利润表时，将子公司广东一方制药有限公司自购买日（2003年8月31日）起至报告期末止的相关收入、成本、利润纳入合并利润；公司在期末在编制合并现金流量表时，将子公司广东一方制药有限公司自购买日（2003年8月31日）起至报告期末止的现金流量的信息纳入合并现金流量表，并将购买子公司所支付的现金，在有关投资活动类的“投资所支付的现金”项目下单列“购买子公司所支付的现金项目”反映。同时在合并会计报表附注相关项目中披露：子公司广东一方制药有限公司在购买日的资产和负债金额，包括流动资产、长期投资、固定资产、无形资产及其他资产和流动负债、长期负债等；子公司广东一方制药有限公司自购买日至报告期末止的经营成果，包括主营业务收入、主营业务利润、利润总额、所得税费用和净利润等。

**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
堤围费	1.2‰	销售收入
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),根据粤地税发[2004]042号《关于广东科达机电股份有限公司2003年企业所得税有关问题的批复》文件的规定,2003年按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**

根据财政部财会[2003]12号通知要求,本公司自2003年7月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则—资产负债表日后事项》,并对2003年比较会计报表所属期间涉及的现金股利分配事项进行追溯调整,调增2003年初未分配利润5,530,000元,调减2003年初应付股利5,530,000元。

**六、合并会计报表主要项目注释**

除另有指明外,期末数指2003年12月31日的数,期初数指2002年12月31日的数,金额单位为人民币元。

**1、货币资金**

项目	2003.12.31	2002.12.31
库存现金	87,663.42	40,425.97
银行存款	150,784,302.97	229,182,182.46
其他货币资金	13,349,986.63	2,669,559.26
合计	164,221,953.02	231,892,167.69

备注1:2003年8月31日子公司广东一方制药有限公司的货币资金为2,851,754.41元。

备注2:2003年12月31日其他货币资金13,349,986.64元。其中:银行承兑汇票保证金2,561,740.28元;信用证保证金人民币户575,249.07元;信用证保证金美元户763,047.70美元(按照中国人民银行公布的2003年12月31日外汇市场中间价8.2767折合人民币6,315,516.90元);保函保证金11,480.39;陈村信用社承兑保证金3,886,000.00元。

备注3:货币资金2003年末比2002年末减少29.18%,是由于公司将募集资金投入到上市时承诺项目所致。

## 2、短期投资

投资种类	2003.12.31	2002.12.31
02国债(14)		29,920,660.91

备注 1: 短期投资 2002 年 12 月 31 日的市价为 30,057,005.40 元(资料来源于上海证券交易所网站), 故在 2002 年 12 月 31 日未提取短期投资跌价准备。

备注 2: 该债券在 2003 年 8 月已转让。

## 3、应收票据

票据种类	2003.12.31金额	2002.12.31金额	质押情况
银行承兑汇票	34,804,871.00	8,186,000.00	未质押

备注: 2003 年 8 月 31 日子公司广东一方制药有限公司无应收票据。

## 4、应收利息

利息种类	2003.12.31	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, 已到期兑付。

## 5、应收账款

(1) 账龄分析如下:

账龄	2003.12.31				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	63,687,835.17	86.13	3,184,391.75	5	41,007,165.44	90.85	2,050,358.28	5
一至二年	9,094,096.45	12.30	1,818,819.29	20	4,124,926.72	9.14	824,985.34	20
二至三年	1,100,113.51	1.49	220,022.71	20	3,702.05	0.01	740.41	20
三年以上	61,646.74	0.08	30,823.37					50
合计	73,943,691.87	100.00	5,254,057.12		45,135,794.21	100.00	2,876,084.03	

## (2) 2003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	17,944,660.60	24.27	货款

备注 1: 2003 年 8 月 31 日子公司广东一方制药有限公司的应收账款为 8,221,128.06 元, 应计提的坏账准备为 1,066,009.91 元, 应收账款的净值为 7,155,118.15 元。

备注 2: 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 3: 应收帐款 2003 年末比 2002 年末增长 63.82%, 是由于 2003 年销售收入大幅增长, 应收账款也相应增加。

**6、其他应收款**

## (1) 账龄分析如下:

账 龄	2003.12.31				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	5,901,080.23	84.57	223,166.25	5	4,860,354.54	87.70	135,212.99	5
一至二年	1,076,532.31	15.43	215,306.46	20	681,525.31	12.30	136,305.06	20
二年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	6,977,612.54	100.00	438,472.71		5,541,879.85	100.00	271,518.05	

## (2) 2003年12月31日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	2,107,258.90	30.20

备注 1: 2003 年 8 月 31 日子公司广东一方制药有限公司的其他应收款为 1,001,206.40 元, 应计提的坏账准备为 50,060.32 元, 其他应收款的净值为 951,146.08 元。

备注 2: 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 3: 应收出口退税 1,437,755.10 元, 是出口销售机械产品应收回的先征后退的增值税税款, 待结汇后由顺德市国家税务局退还, 故此项其他应收款没有计提坏账准备;

备注 4: 其他应收款 2003 年末比 2002 年末增加 25.91%, 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。

## 7、预付账款

账龄分析如下：

账 龄	2003.12.31		2002.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
一年以内	6,161,009.15	88.38	16,955,236.98	100.00
一到二年	809,881.26	11.62		
二到三年				
三年以上				
合 计	6,970,890.41	100.00	16,955,236.98	100.00

备注 1: 2003 年 8 月 31 日子公司广东一方制药有限公司的预付账款为 397,260.06 元。

备注 2: 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 3: 预付账款 2003 年末比 2002 年末减少 58.89%, 是由于 2002 年预付设备及材料款已到货, 同时公司加强了对采购业务的管理, 故预付账款年末余额较年初有较大幅度的减少。

## 8、存货

类 别	2003.12.31		2002.12.31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	58,371,007.20		28,519,932.05	62,708.32
低值易耗品	984,400.19	-	55,666.73	-
产成品	37,357,468.89	362,668.47	5,642,793.24	110,372.20
在产品	42,499,645.98	-	16,777,161.04	-
发出商品	289,808.46	-	19,627,441.58	-
包装物	516,522.04	-		-
合 计	140,018,852.76	362,668.47	70,622,994.64	173,080.52

备注 1: 2003 年 8 月 31 日子公司广东一方制药有限公司的存货为 16,906,897.27 元, 计提存货跌价准备为 185,450.22 元, 存货净值为 16,721,447.05 元。

备注 2: 存货 2003 年末比 2002 年末增加 98.26%, 主要由两方面的原因所致: 公司 2003 年主营业务比 2002 年有较大增长; 同时新收购的子公司广东一方制药有限公司纳入了合并范围。

原材料 2003 年末比 2002 年末增加 104.67%, 是由于 2003 年主营业务增长, 同

时为了准备明年的生产，原材料的购入相应增加所致；子公司广东一方制药有限公司期末存货中的原材料 6,434,678.21 元也纳入了合并范围。

产成品 2003 年末比 2002 年末增加 562.04%，是由于 2003 年主营业务增长，当年承接的部分定单在年末完工，客户尚未提货所致；子公司广东一方制药有限公司期末存货中的产成品 9,264,184.00 元也纳入了合并范围。

在产品 2003 年末比 2002 年末增加 153.32%，是由于 2003 年主营业务增长，相应的在产品也有较大增长；子公司广东一方制药有限公司期末存货中的在产品 3,903,784.24 元也纳入了合并范围。

发出商品 2003 年末比 2002 年末减少 98.52%，是由于公司产品的生产技术进一步提高，产品性能更加稳定，同时公司进一步加强了安装调试的技术力量，从而安装调试周期缩短，故发出商品相应大幅下降。

包装物系公司的子公司广东一方制药有限公司生产中药产品时所使用。

备注 3：期初提取存货跌价准备 110,372.20 元的一台产成品已售出，相应提取的存货跌价准备已结转；期初提取存货跌价准备 62,708.32 元的原材料已经处置，故原材料存货跌价准备冲销。公司于本报告期末对存货进行了全面的盘点及检查，对子公司广东一方制药有限公司存货中的产成品提取跌价准备 362,668.47 元，其他存货不存在跌价情况。

## 9、长期投资—其他股权投资

### (1) 明细项目

被投资公司名称	原始投资额	占被投资公司	2002.12.31	本期(追加)投资额	股权投资差额摊销	损益调整	累计损益增减	2003.12.31
唐山科达轻机有限公司	1,440,000.00	48%	1,177,377.91			-49,491.30	-312,113.39	1,127,886.61
佛山市科达配件有限公司	1,800,000.00	90%	1,720,357.35			456,551.58	376,908.93	2,176,908.93
佛山科达石材机械公司	8,500,000.00	85%		8,500,000.00		12,089.39	12,089.39	8,512,089.39
佛山市科达机电科技开发公司	300,000.00	60%		300,000.00		7,348.93	7,348.93	307,348.93
股权投资差额				11,280,718.96	376,023.96			10,904,695.00
合计	12,040,000.00		2,897,735.26	20,080,718.96	376,023.96	426,498.6	84,233.86	23,028,928.86

## (2) 股权投资差额

被投资公司名称	初始金额	形成原因	剩余摊销期限	本年摊销金额	摊余金额
广东一方制药有限公司	11,280,718.96	购买股权	116 月	376,023.96	10,904,695.00
合 计	11,280,718.96			376,023.96	10,904,695.00

备注 1: 子公司广东一方制药有限公司无对外的长期投资。

备注 2: 公司于 2003 年 9 月出资 4,600 万元收购广东一方制药有限公司 63% 股权, 形成股权投资差额 11,280,718.96 元, 按 10 年进行摊销, 本期已摊销 376,023.96 元。

备注 3: 本公司参股的子公司唐山科达轻机有限公司(以下简称唐山科达)于 2004 年 1 月 15 日召开了董事会会议, 全体董事一致同意解散唐山科达, 并形成相应决议, 报唐山科达股东会审议; 唐山科达 2004 年度临时股东会于 2004 年 2 月 10 日召开, 审议通过了董事会提出的关于解散唐山科达的议案, 并授权董事会办理相关的清算事宜。唐山科达的清算工作现正在进行中, 根据目前的清算情况来看, 公司得到的清算净收入将大于 2003 年 12 月 31 日对唐山科达长期投资的账面值, 故未对此项长期投资提取减值准备。

备注 4: 期末对其他被投资单位的财务状况及经营前景进行合理判断, 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

## (1) 固定资产原值及累计折旧

类 别	2002.12.31	本期增加	本期减少	2003.12.31
固定资产原值				
房屋及建筑物	42,179,462.57	39,071,293.25	-	81,250,755.82
生产设备	29,174,080.21	25,244,477.86	196,566.82	54,221,991.25
运输设备	2,487,786.97	2,586,719.56	1,600.00	5,072,906.53
办公设备	3,216,788.14	2,158,932.70	16,595.00	5,359,125.84
合 计	77,058,117.89	69,061,423.37	214,761.82	145,904,779.44
累计折旧				
房屋及建筑物	3,748,525.04	5,421,243.65		9,169,768.69
生产设备	5,202,488.94	10,229,903.83	111,732.88	15,320,659.89
运输设备	1,779,211.75	1,024,753.89	1,519.99	2,802,445.65
办公设备	1,323,663.22	1,158,736.90	13,541.34	2,468,858.78
合 计	12,053,888.95	17,834,638.27	126,794.21	29,761,733.01
固定资产净值	65,004,228.94			116,143,046.43

## (2) 固定资产减值准备

项目	2002.12.31	本期增加	本期减少	2003.12.31
生产设备		601,709.26		601,709.26
合计		601,709.26		601,709.26

备注 1: 2003 年 8 月 31 日子公司广东一方制药有限公司的固定资产原值为 36,955,719.01 元, 累计折旧为 10,932,683.21 元, 净值为 26,023,035.8 元, 计提固定资产减值准备为 540,911.38 元。

备注 2: 在建工程完工部分 18,403,695.13 元转入固定资产。

备注 3: 固定资产原值 2003 年末比 2002 年末增长 89.34% , 主要由两方面的原因所致: 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; 同时新收购的子公司广东一方制药有限公司的固定资产原值 44,613,386.20 元纳入了合并范围。

备注 4: 本公司报告期末对固定资产中的闲置、不能使用的生产设备计提了固定资产减值准备 601,709.26 元。其中, 子公司广东一方制药有限公司对固定资产中的闲置、不能使用的生产设备计提了固定资产减值准备 540,911.38 元。

备注 5: 报告期内固定资产未设抵押。

## 11、在建工程

工程项目	预算数	2002.12.31	本期增加	本期减少	2003.12.31	资金来源	已投入占预算比例
设备及安装	43,580,000.00	3,541,300.00	32,541,232.30	6,214,860.00	29,867,672.30	募集资金	82.80%
电器及零部件 装配车间	1,500,000.00	852,755.20	852,005.00	1,704,760.20		募集资金	
太阳能热水器	132,000.00	79,200.00	52,800.00	132,000.00		自有	
分检车间	2,010,000.00	1,381,056.00	2,032,510.94	3,413,566.94		募集资金	
自动控制立体 仓库	3,600,000.00		2,458,546.65		2,458,546.65	募集资金	68.29%
综合办公楼	8,451,937.63		439,859.33		439,859.33	募集资金	5.20%
抛光线装配二 车间	3,209,783.18		3,140,069.93	3,140,069.93		募集资金	97.83%
压机大小件二 车间	3,261,423.01		3,174,867.01	3,174,867.01		募集资金	97.35%

广隆工业园-机械零件加工中	19,315,169.90		16,918,119.88		16,918,119.88	募集资金	87.59%
广隆工业园-机械制作中心	19,238,444.77		17,020,619.75		17,020,619.75	募集资金	88.47%
广隆工业园一期宿舍	5,626,140.53		3,852,769.08		3,852,769.08	自有	68.48%
广隆工业园路面及附加工程	28,413,181.64		13,419,331.50		13,419,331.50	募集资金	47.23%
广隆工业园附属用房	1,716,991.00		1,216,991.00		1,216,991.00	募集资金	70.88%
零星设施工程			674,193.62	623,571.05	50,622.57	自有	
GMP认证相关工程项目	12,200,000.00		12,371,564.36	12,371,564.36			
合计	152,255,071.66	5,854,311.20	110,165,480.35	30,775,259.49	85,244,532.06		76.20%

备注 1: 2003 年 8 月 31 日子公司广东一方制药有限公司的 GMP 认证相关工程项目在建工程为 4,987,436.3 元, 2003 年 12 月 31 日之前已转入固定资产。

备注 2: 2003 年末完工转入固定资产的在建工程为 30,775,259.49 元。

备注 3: 各项在建工程中均没有利息资本化。

备注 4: 本公司报告期末无在建工程可收回金额低于账面价值的情况, 故未计提在建工程减值准备。

## 12、无形资产

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	2003.12.31	剩余摊销期限	取得方式
土地使用权	15,660.20	4,047,110.95	3,702,725.76	0.00	80,942.22	425,327.41	3,621,783.54	537月	出让
土地使用权	14,267.20	3,769,000.60	3,487,659.76	0.00	75,380.01	356,720.85	3,412,279.75	543月	出让
土地使用权	26,260.00	6,407,440.00	6,054,077.39	0.00	128,148.80	481,511.41	5,925,928.59	555月	出让
土地使用权	5,750.00	6,000,000.00		5,339,200.00	40,000.00	700,800.00	5,299,200.00	542月	股东投入
E-SZMPROP 软件		18,000.00	17,400.00		3,600.00	4,200.00	13,800.00	46月	购买
金蝶软件		46,350.00		46,350.00	1,545.00	1,545.00	44,805.00	58月	购买
金蝶软件		20,000.00		20,000.00	2,666.66	2,666.66	17,333.34	52月	购买
非专有技术		11,450,000.00		7,148,618.00	381,668.00	4,683,050.00	6,766,950.00	71月	购买
合计	61,937.40	31,757,901.55	13,261,862.91	12,554,168.00	713,950.69	6,655,821.33	25,102,080.22		

备注 1: 2003 年 8 月 31 日子公司广东一方制药有限公司的无形资产为 12,487,818.00 元,

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。

备注 3: 面积为 5,750.00 平方米的土地使用权、原始金额为 46,350.00 元金蝶软件和非专有技术系子公司广东一方制药有限公司所有。

### 13、短期借款：

借款类别	币种	2003.12.31	2002.12.31
抵押贷款	人民币		15,000,000.00
保证贷款	人民币		3,000,000.00
信用借款	人民币	22,000,000.00	
质押借款	人民币	7,000,000.00	
合 计		29,000,000.00	18,000,000.00

备注 1：2003 年 8 月 31 日子公司广东一方制药有限公司的短期借款为 6,300,000.00 元。

备注 2：本公司无到期未偿付的短期借款。

备注 3：本公司 2002 年度的抵押借款 15,000,000.00 元、担保借款 3,000,000.00 元，在 2003 年度均已归还。2003 年度新增的质押借款 7,000,000.00 元为子公司广东一方制药有限公司的借款，由其另一股东广东省中医研究所提供 7,000,000.00 元银行定期存单质押担保。

### 14、应付票据

票据种类	币种	2003.12.31	2002.12.31
银行承兑汇票	人民币	64,078,683.91	1,155,000.00
合 计		64,078,683.91	1,155,000.00

备注 1：子公司 2003 年 8 月 31 日无应付票据。

备注 2：本公司 2003 年度末的应付票据从 2004 年 2 月至 8 月陆续到期。

### 15、应付账款

截止至 2003 年 12 月 31 日应付账款余额为 71,056,617.81 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 2003 年末比 2002 年末增长 46.59%，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；同时子公司广东一方制药有限公司的应付账款 6,170,547.09 元也纳入了合并范围。

备注：2003 年 8 月 31 日子公司广东一方制药有限公司的应付账款为 2,863,498.73 元。

## 16、预收账款

截止至 2003 年 12 月 31 日预收账款余额为 39,240,586.11 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 2003 年末比 2002 年末减少了 27.85%，是由于是由于公司产品的生产技术进一步提高，产品性能更加稳定，同时公司进一步加强了安装调试的技术力量，从而安装调试周期缩短，发出商品至确认收入的周期相应缩短，预收账款结转收入的周期也相应缩短，故期末预收账款比期初有较大幅度的下降。

备注：2003 年 8 月 31 日子公司广东一方制药有限公司的无预收账款。

## 17、应交税金

税 种	2003.12.31	2002.12.31	税负
增值税	225,497.91	-2,793,790.49	销售收入17%
营业税	932.50	595.00	营业收入5%
房产税	2,238.00	1,428.00	房租收入12%
城建税	65,989.42	29.75	流转税额5%
企业所得税	4,877,223.31	-141,018.81	应纳税所得额15%
合 计	5,171,881.14	-2,932,756.55	

备注 1：2003 年 8 月 31 日子公司广东一方制药有限公司的应交税金为 365,064.18 元。

备注 2：2002 年度末企业所得税为-141,018.81 元，2003 年度末企业所得税为 4,877,223.31 元。企业所得税增长主要由以下原因形成：本公司 2003 年度主营业务收入和利润总额有较大的增长，从而所得税有较大的增长。

备注 3：根据粤地税发 [2004] 042 号《关于广东科达机电股份有限公司 2003 年企业所得税有关问题的批复》文件的规定，2003 年按 15%计征企业所得税。接顺德地税通知：2003 年技术改造国产设备投资总额 18,520,125.00 元，按抵免比例 40%计算抵免额应为 7,408,050.00 元，按 2003 年比 2002 年新增所得税额计算，实际抵免额应为 4,148,503.64 元，剩余的部分在以后年度留抵，以上抵免额尚需广东省地方税务局批复。

## 18、其他未交款

项 目	2003.12.31	2002.12.31
教育费附加	49,804.13	17.85
堤围费	58,499.91	
合 计	108,304.04	17.85

备注：2003年8月31日子公司广东一方制药有限公司的其他应交款为40,553.28元。

## 19、其他应付款

截止至2003年12月31日其他应付款余额9,249,562.93元。

备注1：2003年8月31日子公司广东一方制药有限公司的其他应付款为3,495,356.91元。

备注2：其他应付款中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

## 20、预提费用

项 目	2003.12.31	2002.12.31	结存原因
广告费		100,000.00	按费用支出计划预提
办事处费用		1,374,150.00	按销售计划预提
水电费	187,388.00	196,366.04	按水、电公司年末用量通知单预提
大都管理区管理费	1,065,317.45	952,651.91	按大都管理区规定预提
交通运输费		754,947.53	按合同、计划预提
合 计	1,252,705.45	3,378,115.48	

备注1：2003年8月31日及12月31日子公司广东一方制药有限公司无预提费用。

备注2：预提费用2003年末比2002年末减少62.92%，是由于沈阳办事处所承办的工程已完工，故2003年度末未再预提办事处费用。

## 21、一年内到期的长期借款：

借款类别	币种	2003.12.31	2002.12.31
抵押贷款	人民币		2,000,000.00

**22、专项应付款**

项 目	2003.12.31	2002.12.31
科技创新基金	930,000.00	700,000.00
建材装备工程技术经费	3,340,000.00	400,000.00
顺德科技局招标项目	4,000,000.00	4,000,000.00
科技三项经费（陈村奖励）	215,611.00	
合计	8,485,611.00	5,100,000.00

备注：专项应付款在 2002 年度年末的余额为 5,100,000.00 元，2003 年度新增 3,385,611.00 元。其中新增科技创新基金 230,000.00 元，建材装备工程技术经费新增 2,940,000.00 元。

**23、股本****本年度公司股份变动情况**

数量单位：万股

项目	2002.12.31	本期变动增减(+、-)						2003.12.31
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	3530.00		706.00	2118.00			2824.00	6354.00
其中：								
境内法人持有股份	2824.00		564.80	1694.40			2259.20	5083.20
自然人持有股份	706.00		141.20	423.60			564.80	1270.80
其中高管持股	564.80		112.96	338.88			451.84	1016.64
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	2000.00		400.00	1200.00			1600.00	3600.00
已上市流通股份合计	2000.00		400.00	1200.00			1600.00	3600.00
三、股份总数	5530.00		1106.00	3318.00			4424.00	9954.00

备注：根据 2002 年度股东大会决议，报告期内实施 2002 年利润分配方案（每 10 股送 2 股转增 6 股派 1 元含税），公司股本变更为 9954 万元，该变更事项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。

**24、资本公积**

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	230,103.03	-	399,909.77
合 计	253,707,464.63	230,103.03	33,180,000.00	220,757,567.66

备注：资本公积减少是由于实施2002年利润分配方案，用资本公积转增股本所致。

## 25、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	6,954,197.75	4,337,395.11	-	11,291,592.86
法定公益金	3,477,125.85	2,168,697.55	-	5,645,823.40
任意盈余公积金		-	-	
合 计	10,431,323.60	6,506,092.66	-	16,937,416.26

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%。

## 26、未分配利润

项 目	本年发生数
净利润	43,373,951.07
加：年初未分配利润	59,328,949.49
减：提取法定盈余公积金	4,337,395.11
减：提取法定公益金	2,168,697.55
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	79,606,807.90
其中应付现金股利	29,862,000.00

备注：根据2002年度股东大会决议，报告期内实施2002年利润分配方案（每10股送2股转增6股派1元含税），派发现金股利5,530,000.00元，公司股本变更为9954万元，该变更事项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。

## 27、主营业务收入

项 目	2003年度	比例%	2002年度	比例%
陶瓷机械	348,642,756.03	87.87	207,456,146.58	95.68
中药产品	12,281,019.72	3.10		
自制配件及其他	35,825,306.23	9.03	9,374,510.55	4.32
合 计	396,749,081.98	100.00	216,830,657.13	100.00
项 目	2003年度		2002年度	
陶瓷机械	内 销	322,919,610.67	189,360,537.94	
	外 销	25,723,145.36	18,095,608.64	
	小计	348,642,756.03	207,456,146.58	
中药产品	内 销	9,727,375.55		
	外 销	2,553,644.17		
	小计	12,281,019.72		
自制配件及其他	内 销	33,182,086.08	8,995,630.00	
	外 销	2,643,220.15	378,880.55	
	小计	35,825,306.23	9,374,510.55	
合 计	396,749,081.98		216,830,657.13	

备注 1：2003年9-12月子公司广东一方制药有限公司的主营业务收入为

12,281,019.72 元。

备注 2：公司对前五名客户销售收入总额为 115,810,046.96 元，占收入总额的 29.19%。

备注 3：主营业务收入较上年增长 82.97%，是由于公司扩大了生产规模，加大销售力度，因此销量大幅增加。

## 28、主营业务成本

项 目	2003 年度	2002 年度
陶瓷机械	263,963,452.92	153,017,711.27
中药产品	3,863,443.55	
自制配件及其他	29,199,679.45	7,650,409.33
合 计	297,026,575.92	160,668,120.60

项 目		2003年度	2002年度
陶瓷机械	内 销	246,801,437.45	140,850,036.93
	外 销	17,162,015.47	12,167,674.34
	小计	263,963,452.92	153,017,711.27
中药产品	内 销	3,122,886.74	
	外 销	740,556.81	
	小计	3,863,443.55	
自制配件及其他	内 销	27,301,214.55	7,375,781.25
	外 销	1,898,464.90	274,628.08
	小计	29,199,679.45	7,650,409.33
合 计	297,026,575.92	160,668,120.60	

备注 1：2003 年 9-12 月子公司广东一方制药有限公司的主营业务成本为 3,863,443.55 元。

备注 2：主营业务成本的较上年增长 84.87%，高于主营业务收入增长的幅度，是因为钢材价格大幅上涨所致。

## 29、主营业务税金及附加

项 目	2003 年度	2002 年度
城建税	628,170.82	333,904.20
教育费附加	407,614.82	200,342.52
堤围费	477,470.72	
合 计	1,513,256.36	534,246.72

备注 1：2003 年 9-12 月子公司广东一方制药有限公司的主营业务税金及附加为 128,577.18 元，共实现主营业务利润 8,288,998.99 元。

备注 2：本公司城建税的计提标准以流转税为基数，计提比例为 5%。

备注 3：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%。

备注 4：本公司堤围费的计提标准以销售收入为基数，计提标准为 1.2‰。

**30、其他业务利润**

项 目	2003年度	2002年度
租金	199,335.73	116,786.12
销售材料及外购配件	727.19	1,456,202.35
其他	-2,905.21	
合 计	197,157.71	1,572,988.47

**31、财务费用**

项 目	2003 年度	2002 年度
利息支出	1,331,686.32	882,681.05
减：利息收入	3,258,770.90	1,679,689.85
汇兑损益	-2,625.45	
加：汇兑损失		38,579.43
手续费	112,791.26	79,010.34
减：贷款贴息		500,000.00
其他	249.23	
合 计	-1,816,669.54	-1,179,419.03

备注 1:2003 年 9-12 月子公司广东一方制药有限公司的财务费用为 127,106.29 元。

备注 2: 财务费用 2003 年比 2002 年减少 54.03%，是因为公司募集资金银行专户存款产生利息收入 1,570,008.55 元，同时贴现承兑汇票利息支出增加 312,826.48 元。

**32、投资收益**

项 目	2003年度	2002年度
短期投资—债券投资	525,690.00	
唐山科达轻机有限公司	-49,491.30	170,339.88
佛山市科达配件服务有限公司	456,551.58	-79,642.65
佛山市科达石材机械有限公司	12,089.39	
佛山市科达机电科技开发有限公司	7,348.93	
股权投资差额摊销	-376,023.96	
合 计	576,164.64	90,697.23

**33、营业外收入**

项 目	2003年度	2002年度
罚款收入	167,935.91	
其 他	6,262.11	804.74
合 计	174,198.02	804.74

备注：2003 年 9-12 月子公司广东一方制药有限公司无营业外收入

**34、营业外支出**

项 目	2003年度	2002年度
捐赠及赞助支出	141,000.00	6,000.00

清理固定资产损失	52,880.40	291,071.76
滞纳金及罚金	6,987.87	51,387.83
固定资产减值准备	60,797.88	
其他	27,099.38	67,514.42
合计	288,765.53	415,974.01

备注：2003年9-12月子公司广东一方制药有限公司的营业外支出为44,579.52元。

### 35、所得税

2003年度	2002年度
9,904,484.40元	3,032,724.75元

备注1：2003年9-12月子公司广东一方制药有限公司的所得税为231,211.67元，共实现利润总额795,297.33元，净利润564,085.66元。

备注2：根据粤地税发[2004]042号《关于广东科达机电股份有限公司2003年企业所得税有关问题的批复》文件的规定，2003年按15%计征企业所得税。接顺德地税通知：2003年技术改造国产设备投资总额18,520,125.00元，按40%抵免比例计算抵免额应为7,408,050.00元，按2003年比2002年新增所得税额计算，实际抵免额为4,148,503.64元，剩余的部分在以后年度留抵，以上抵免额尚需广东省地方税务局批复。

### 36、收到的其他与经营活动有关的现金

2003年收到的其他与经营活动有关的现金14,799,302.42元，其中大额收入：

- (1) 收到员工归还借支6,704,155.74元；
- (2) 收到科技创新基金及科技三项费3,385,611元；
- (3) 收回2001年先征后退出口退税款1,272,750.43元。

### 37、支付的其他与经营活动有关的现金

本年度支付给其他经营活动现金流量为47,044,802.36元，主要为支付的制造费用、管理费用、营业费用扣除工资性支出、折旧后的支出以及员工出差借款、备用金等。其中大额支出

- (1) 零星借支及备用金11,714,814.74元
- (2) 支付参展费2,328,116.69元
- (3) 支付水电费2,340,825.67元
- (4) 支付差旅费1,555,427.21元
- (5) 支付运输费1,433,249.85元
- (7) 支付汽车费990,533.74元
- (8) 支付售后服务费1,189,040.54元

## 七、母公司会计报表主要项目注释

## 1、货币资金

截止 2003 年 12 月 31 日货币资金余额为 160,767,958.52 元。

项 目	2003.12.31	2002.12.31
库存现金	54,465.08	40,425.97
银行存款	147,363,506.82	229,182,182.46
其他货币资金	13,349,986.64	2,669,559.26
合 计	160,767,958.54	231,892,167.69

备注 1: 2002 年 12 月 31 日止, 其他货币资金 13,349,966.64 元。其中: 银行承兑汇票保证金 2,561,740.28 元; 信用证保证金人民币户 575,249.07 元, 美元户 763,047.70 美元 (按照中国人民银行公布的 2003 年 12 月 31 日外汇市场中间价 8.2767 折合人民币 6,315,516.89 元); 保函保证金 11,480.39; 陈村信用社承兑保证金 3,886,000.00 元。

备注 2: 货币资金 2003 年末比 2002 年末减少 30.67%, 是由于公司将募集资金投入到上市时承诺项目所致。

## 2、应收账款

(1)、账龄分析如下:

账 龄	2003.12.31				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	53,423,300.61	84.63	2,671,165.03	5	41,007,165.44	90.85	2,050,358.28	5
一至二年	8,697,177.12	13.78	1,739,435.42	20	4,124,926.72	9.14	824,985.34	20
二至三年	1,008,778.88	1.60	201,755.78	20	3,702.05	0.01	740.41	20
三年以上								50
合 计	63,129,256.61	100.00	4,612,356.23		45,135,794.21	100.00	2,876,084.03	

(2) 2003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	17,944,660.60	28.42	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: 应收帐款 2003 年末比 2002 年末增长 39.87%, 是由于 2003 年销售收入大幅增长, 应收账款也相应增加。

### 3、存货

类别	2003.12.31		2002.12.31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	51,936,328.99		28,519,932.05	62,708.32
低值易耗品	984,400.19		55,666.73	-
产成品	28,093,284.89		5,642,793.24	110,372.20
在产品	38,595,861.74		16,777,161.04	-
发出商品	289,808.46		19,627,441.58	-
合计	119,899,684.27		70,622,994.64	173,080.52

备注 1: 存货 2003 年末比 2002 年末增加 69.77%, 主要由于公司 2003 年主营业务比 2002 年有了较大增长。

原材料 2003 年末比 2002 年末增加 82.11%, 是由于 2003 年主营业务增长, 同时为了准备明年的生产, 原材料的购入相应增加所致。

产成品 2003 年末比 2002 年末增加 397.86%, 是由于 2003 年主营业务增长, 当年承接的部分定单在年末完工, 客户尚未提货所致。

在产品 2003 年末比 2002 年末增加 130.05%, 是由于 2003 年主营业务增长, 相应的在产品也有较大增长。

发出商品 2003 年末比 2002 年末减少 98.52%, 是由于公司产品的生产技术进一步提高, 产品性能更加稳定, 安装调试周期缩短, 故发出商品大幅下降。

备注 2: 期初已提取存货跌价准备 110,372.20 元的一台产成品已售出, 相应的已提取存货跌价准备已结转; 期初已提取存货跌价准备 62,708.32 元的原材料已经处置, 故原材料存货跌价准备冲销, 公司于本报告期末对存货进行了全面的盘点及检查, 其他存货不存在跌价情况。

### 4、长期投资—其他股权投资

#### (1) 明细项目

被投资公司名称	原始投资额	占被投资公司	2002.12.31	本期(追加)投	股权投资	损益调整	累计损益	2003.12.31
				资额	差额摊销		增减	
唐山科达轻机有限公司	1,440,000.00	48%	1,177,377.91			-49,491.30	-312,113.39	1,127,886.61
佛山市科达配件有限公司	1,800,000.00	90%	1,720,357.35			456,551.58	376,908.93	2,176,908.93
佛山市科达石材机械公司	8,500,000.00	85%		8,500,000.00		12,089.39	12,089.39	8,512,089.39
佛山市科达机电科技开发公司	300,000.00	60%		300,000.00		7,348.93	7,348.93	307,348.93

广东一方制药有 限公司	46,000,000.00	63%	46,000,000.00	376,023.96	355,373.96	355,373.96	45,979,350.00	
合 计	58,040,000.00		2,897,735.26	54,800,000.00	376,023.96	781,872.56	439,607.82	58,103,583.86

## (2) 股权投资差额

被投资公司名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销金额	摊余金额
广东一方制药有 限公司	11,280,718.96	购买股权	120 月	376,023.96	10,904,695.00
合 计	11,280,718.96			376,023.96	10,904,695.00

备注 1: 公司于 2003 年 9 月出资 4,600 万元收购广东一方制药有限公司 63% 股权, 形成股权投资差额 11,280,718.96 元, 按 10 年进行摊销, 本期已摊销 376,023.96 元;

备注 2: 本公司参股的子公司唐山科达轻机有限公司(以下简称唐山科达)于 2004 年 1 月 15 日召开了董事会会议, 全体董事一致同意解散唐山科达, 并形成相应决议, 报唐山科达股东会审议; 唐山科达 2004 年度临时股东会于 2004 年 2 月 10 日召开, 审议通过了董事会提出的关于解散唐山科达的议案, 并授权董事会办理相关的清算事宜。唐山科达的清算工作现正在进行中, 根据目前的清算情况来看, 公司得到的清算净收入将大于 2003 年 12 月 31 日对唐山科达长期投资的账面值, 故未对此项长期投资提取减值准备。

备注 3: 期末对其他被投资单位的财务状况及经营前景进行合理判断, 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。

## 5、固定资产及累计折旧

## (1) 固定资产原价及累计折旧

类 别	2002.12.31	本期增加	本期减少	2003.12.31
固定资产原值				
房屋及建筑物	42,179,462.57	15,209,954.09	0.00	57,389,416.66
生产设备	29,174,080.21	7,366,856.25	196,566.82	36,344,369.64
运输设备	2,487,786.97	837,670.56	1,600.00	3,323,857.53
办公设备	3,216,788.14	1,033,556.27	16,595.00	4,233,749.41

合 计	77,058,117.89	24,448,037.17	214,761.82	101,291,393.24
累计折旧				
房屋及建筑物	3,748,525.04	0.00	2,159,972.76	5,908,497.80
生产设备	5,202,488.94	111,732.88	2,927,092.54	8,017,848.60
运输设备	1,779,211.75	1,519.99	296,709.66	2,074,401.42
办公设备	1,323,663.22	13,541.34	675,681.96	1,985,803.84
合 计	12,053,888.95	126,794.21	6,059,456.92	17,986,551.66
固定资产净值	65,004,228.94	24,321,242.96	-5,844,695.10	83,304,841.58

## (2) 固定资产减值准备

项目	2002.12.31	本期增加	本期减少	2003.12.31
生产设备	0.00	60,797.88		60,797.88
合计		60,797.88		60,797.88

备注 1: 在建工程完工部分 18,403,695.13 元转入固定资产。

备注 2: 固定资产原值 2003 年末比 2002 年末增长 28.15% , 主要由于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: 本公司报告期末对固定资产中的闲置、不能使用的生产设备计提了固定资产减值准备 60,797.88 元。

备注 4: 报告期内固定资产未设抵押。

## 6、无形资产

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	2003.12.31	剩余摊 销期限	取得 方式
土地使用权	15,660.20	4,047,110.95	3,702,725.76	-	80,942.22	425,327.41	3,621,783.54	537月	出让
土地使用权	14,267.20	3,769,000.60	3,487,659.76	-	75,380.01	356,720.85	3,412,279.75	543月	出让
土地使用权	26,260.00	6,407,440.00	6,054,077.39	-	128,148.80	481,511.41	5,925,928.59	555月	出让

E-SZMPROP 软件	*	18,000.00	17,400.00	3,600.00	4,200.00	13,800.000	46月	购买
金蝶软件		20,000.00	20,000.00	2,666.66	2,666.66	17,333.34	52月	购买
合计		56,187.40	14,261,551.55	13,261,862.91	20,000.00	290,737.69	1,270,426.33	12,991,125.22

备注：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。

### 7、短期借款

借款类别	币种	期末数	期初数
信用贷款	人民币	22,000,000.00	0.00
合计		22,000,000.00	0.00

### 8、应交税金

税种	2003.12.31	2002.12.31	税负
增值税	158,742.99	-2,793,790.49	销售收入 17%
营业税	932.50	595.00	营业收入 5%
房产税	2,238.00	1,428.00	房租收入 12%
城建税	49,909.00	29.75	流转税额 5%
企业所得税	4,181,417.95	-141,018.81	应纳税所得额 15%
合计	4,393,240.44	-2,932,756.55	

### 9、主营业务收入

项目	2003年度	比例%	2002年度	比例%
陶瓷机械	34,864,756.03	90.68	207,456,146.58	95.68
自制配件及其他	35,825,306.23	9.32	9,374,510.55	4.32
合计	384,468,062.26	100.00	216,830,657.13	100.00

项 目		2003年度	2002年度
陶瓷机械	内 销	322,919,610.67	189,360,537.94
	外 销	25,723,145.36	18,095,608.64
	小 计	348,642,756.03	207,456,146.58
自制配件及其他	内 销	33,182,086.08	8,995,630.00
	外 销	2,643,220.15	378,880.55
	小 计	35,825,306.23	9,374,510.55
合 计		384,468,062.26	216,830,657.13

备注 1：公司前五名客户销售收入总额为 115,810,046.96 元，占收入总额的 30.12%。

备注 2：主营业务收入较上年增长 77.31%，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。

## 10、主营业务成本

### (1) 业务分部

项 目	2003 年度	2002 年度
陶瓷机械	263,963,452.92	153,017,711.27
自制配件及其他	29,199,679.45	7,650,409.33
合 计	293,163,132.37	160,668,120.60

### (2) 地区分部

项 目		2003年度	2002年度
陶瓷机械	内 销	246,801,437.45	140,850,036.93
	外 销	17,162,015.47	12,167,674.34
	小 计	263,963,452.92	153,017,711.27
自制配件及其他	内 销	27,301,214.55	7,375,781.25
	外 销	1,898,464.90	274,628.08
	小 计	29,199,679.45	7,650,409.33
合 计		293,163,132.37	160,668,120.60

备注：主营业务成本的较上年增长 82.47%，高于主营业务收入增长的幅度，是因为钢材价格大幅上涨所致。

## 11、投资收益

项 目	2003 年	2002 年
唐山科达轻机有限公司	-49,491.30	170,339.88
佛山市科达配件服务有限公司	456,551.58	-79,642.65
佛山市科达石材机械有限公司	12,089.39	
佛山市科达机电科技开发有限公司	7,348.93	
广东一方制药有限公司	355,373.96	
短期债券投资收益	525,690.00	
股权投资差额摊销	-376,023.96	
合 计	931,538.6	90,697.23

## 八、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
佛山市特地陶瓷有限公司	佛山市三水区乐平镇范湖工业区	工业制造销售	公司第一大股东	有限公司	尹育航
佛山市盈瑞建材科技有限公司	佛山市三水区乐平镇范湖工业区	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
佛山市科达配件服务有限公司	佛山市顺德区陈村大都工业区	工业制造销售	子公司	有限公司	冯红健
佛山市奔朗超硬材料制品有限公司	佛山市顺德区陈村大都工业区	工业制造销售	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	佛山市三水区乐平镇范湖工业区	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	云南省易门县	工业制造销售	第一大股东参股的子公司	有限公司	王儒林
广东一方制药有限公司	佛山市南海区里水镇旗峰工业开发区	工业制造销售	子公司	有限公司	涂瑶生
佛山市科达机电科技开发有限公司	佛山市顺德区陈村大都工业区	工业制造销售	子公司	有限公司	黄建起
佛山市科达石材机械有限公司	佛山市顺德区陈村大都工业区	工业制造销售	子公司	有限公司	边程

备注：2003年8月14日，三水区特地陶瓷有限公司更名为佛山市特地陶瓷有限公司，三水区盈瑞建材科技有限公司更名为佛山市盈瑞建材科技有限公司。

## 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	
	2003.12.31	2002.12.31	2003.12.31	2002.12.31
佛山市科达配件服务有限公司	200	200	90%	90%
佛山市特地陶瓷有限公司	4000	4000	45%	45%
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%	
广东一方制药有限公司	5400		63%	

## 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	
		2003年	2002年	2003年	2002年
佛山市欧神诺陶瓷有限公司	销售陶机、配件	29.75	746.51	0.07%	3.29%
佛山市特地陶瓷有限公司	销售陶机、配件	9.10		0.02%	
佛山市科达配件服务有限公司	销售配件	984.95		2.56%	
佛山市科达石材机械有限公司	销售配件	364.47		0.95%	

## (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

关联方名称	交易事项	关联交易金额		占当期采购额的比重	
		2003年	2002年	2003年	2002年
唐山科达轻机有限公司	采购配件	812.86	390.64	2.89%	2.33%
佛山市奔朗超硬材料制品有限公司	采购磨具、金刚石等	969.62	506.81	3.45%	3.02%

## (3)、租赁

单位：元

关联方名称	2003年	2002年	结算情况
佛山市奔朗超硬材料制品有限公司	107,100.00	142,800.00	已结清
佛山市科达配件服务有限公司	54,000.00		已结清
佛山市科达石材机械有限公司	21,000.00		已结清
佛山市博奥科技材料有限公司	31,950.00		已结清
佛山科达机电科技开发有限公司	3,000.00		已结清

## 4、关联方应收应付余额

关联方名称	账户名称	2003.12.31	2002.12.31
佛山市奔朗超硬材料制品有限公司	预付账款	-	412,346.51
	应付账款	507,890.40	-
	应付票据	3,478,333.48	-
唐山科达轻机有限公司	预付账款	893,662.76	63,432.75
	应付票据	580,000.00	-
云南易门意达陶瓷有限公司	应收帐款	-	295,854.44
佛山市科达配件服务有限公司	应收帐款	2,080,790.25	-
佛山市科达石材机械有限公司	应收帐款	122,141.10	-

## 九、期后事项

1、2003年11月21日，公司第一大股东佛山市特地陶瓷有限公司（以下简称特地陶瓷）与卢勤签署了《股权转让协议》。根据该协议，特地陶瓷将持有的公司18,493,274股，占公司总股本的18.58%，转让给卢勤。同时特地陶瓷与鲍杰军、尹育航、边程、庞少机、黄建起、冯红健、吴桂周、吴跃飞等八位自然人签署了《股权转让协议》，根据协议特地陶瓷将所持的公司25,984,726股，占公司总股本的26.1%，转让给鲍杰军、尹育航、边程、庞少机、黄建起、冯红健、吴桂周、吴跃飞等八位自然人。

上述股权转让已于2004年1月15日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了过户登记与股权变更手续，特地陶瓷不再持有公司股份。卢勤现持有公司23,576,474股份，占公司总股本的23.69%，成为公司第一大股东。

2、本公司参股的子公司唐山科达轻机有限公司（以下简称唐山科达）于2004年1月15日召开了董事会会议，全体董事一致同意解散唐山科达，并形成相应决议，报唐山科达股东会审议；唐山科达2004年度临时股东会于2004年2月10日召开，审议通过了董事会提出的关于解散唐山科达的议案，并授权董事会办理相关的清算事宜。唐山科达的清算工作现正在进行中，根据目前的清算情况来看，公司得到的清算净收入将大于2003年12月31日对唐山科达长期投资的账面值，故未对此项长期投资提取减值准备。

截止报告日，本公司无其他重大期后事项。

## 十、或有事项

截止报告日，本公司无或有事项。

## 十一、重大承诺事项

截止报告日，本公司无重大承诺事项。

## 十二、非货币性交易

截止报告日，本公司无非货币性交易事项。

## 十三、其他重要事项

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《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。

文件保存地点：公司证券部、上海证券交易所。

董事长：卢勤  
广东科达机电股份有限公司  
二〇〇四年三月二十五日

## 资产负债表

编制单位：广东科达机电股份有限公司

单位：元

资 产	行次	附注	合并		母公司	
			2003年12月31日	2002年12月31日	2003年12月31日	2002年12月31日
流动资产：						
货币资金	1	1	164,221,953.02	231,892,167.69	160,767,958.52	231,892,167.69
短期投资	2	2	-	29,920,660.91	-	29,920,660.91
应收票据	3	3	34,804,871.00	8,186,000.00	34,804,871.00	8,186,000.00
应收股利	4					
应收利息	5	4	-	78,419.02		78,419.02
应收帐款	6	5	68,689,634.75	42,259,710.18	58,516,900.38	42,259,710.18
其他应收款	7	6	6,539,139.83	5,270,361.80	5,921,214.53	5,270,361.80
预付帐款	8	7	6,970,890.41	16,955,236.98	6,519,557.09	16,955,236.98
应收补贴款	9					
存货	10	8	139,656,184.29	70,449,914.12	119,899,684.27	70,449,914.12
待摊费用	11					
一年内到期的长期债权投资	12					
其他流动资产	13					
流动资产合计	14		420,882,673.30	405,012,470.70	386,430,185.79	405,012,470.70
长期投资：	15					
长期股权投资	16	9	23,028,928.86	2,897,735.26	58,103,583.86	2,897,735.26
长期债权投资	17					
长期投资合计	18		23,028,928.86	2,897,735.26	58,103,583.86	2,897,735.26
其中：合并价差	19	9	10,904,695.00			-
固定资产：	20					
固定资产原价	21	10	145,904,779.44	77,058,117.89	101,291,393.24	77,058,117.89
减：累计折旧	22	10	29,761,733.01	12,053,888.95	17,986,551.66	12,053,888.95
固定资产净值	23		116,143,046.43	65,004,228.94	83,304,841.58	65,004,228.94
减：固定资产减值准备	24		601,709.26		60,797.88	
固定资产净额	25		115,541,337.17	65,004,228.94	83,244,043.70	65,004,228.94
工程物资	26					
在建工程	27	11	85,244,532.06	5,854,311.20	85,244,532.06	5,854,311.20
固定资产清理	28					
固定资产合计	29		200,785,869.23	70,858,540.14	168,488,575.76	70,858,540.14
无形及其他资产：	30					
无形资产	31	12	25,102,080.22	13,261,862.91	12,991,125.22	13,261,862.91
长期待摊费用	32					
其他长期资产	33					
无形及其他资产合计	34		25,102,080.22	13,261,862.91	12,991,125.22	13,261,862.91
递延税项：	35					
递延税款借项	36					
资产总计	37		669,799,551.61	492,030,609.01	626,013,470.63	492,030,609.01

单位负责人：卢勤

财务负责人：周和华

编制人：曾飞

## 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

负债及所有者权益	行次	附注	合并		母公司	
			2003年12月31日	2002年12月31日	2003年12月31日	2002年12月31日
流动负债：						
短期借款	38	13	29,000,000.00		22,000,000.00	
应付票据	39	14	64,078,683.91	1,155,000.00	64,078,683.91	1,155,000.00
应付帐款	40	15	71,056,617.81	48,474,069.00	64,886,070.72	48,474,069.00
预收帐款	41	16	39,240,586.11	54,389,004.95	37,299,336.96	54,389,004.95
应付工资	42		3,242,370.57	960,157.11	3,242,370.57	960,157.11
应付福利款	43		1,472,036.26	160,206.03	181,125.16	160,206.03
应付股利	44					
应交税金	45	17	5,171,881.14	-2,932,756.55	4,393,240.44	-2,932,756.55
其他应交款	46	18	108,304.04	17.85	83,877.99	17.85
其他应付款	47	19	9,249,562.93	579,057.42	3,268,656.61	579,057.42
预提费用	48	20	1,252,705.45	3,378,115.48	1,252,705.45	3,378,115.48
预计负债	49					
一年内到期的长期负债	50	21		2,000,000.00		2,000,000.00
其他流动负债	51					
	52					
流动负债合计	53		223,872,748.22	108,162,871.29	200,686,067.81	108,162,871.29
长期负债：	54					
长期借款	55					
应付债券	56					
长期应付款	57					
专项应付款	58	22	8,485,611.00	5,100,000.00	8,485,611.00	5,100,000.00
其他长期负债	59					
长期负债合计	60		8,485,611.00	5,100,000.00	8,485,611.00	5,100,000.00
递延税项：	61					
递延税款贷项	62					
负债合计	63		232,358,359.22	113,262,871.29	209,171,678.81	113,262,871.29
少数股东权益	64		20,599,400.57			
股东权益：	65					
股本	66	23	99,540,000.00	55,300,000.00	99,540,000.00	55,300,000.00
资本公积	67	24	220,757,567.66	253,707,464.63	220,757,567.66	253,707,464.63
盈余公积	68	25	16,937,416.26	10,431,323.60	16,937,416.26	10,431,323.60
其中：法定公益金	69		5,645,823.40	3,477,125.85	5,645,823.40	3,477,125.85
未分配利润	70	26	79,606,807.90	59,328,949.49	79,606,807.90	59,328,949.49
其中：拟分配现金股利	71		29,862,000.00	5,530,000.00	29,862,000.00	5,530,000.00
	72					
股东权益合计	73		416,841,791.82	378,767,737.72	416,841,791.82	378,767,737.72
负债和权益总计	74		669,799,551.61	492,030,609.01	626,013,470.63	492,030,609.01

单位负责人：卢勤

财务负责人：周和华

编制人：曾飞

## 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	行次	附注	合并数		母公司	
			2003 年度	2002 年度	2003 年度	2002 年度
一、主营业务收入	1	27	396,749,081.98	216,830,657.13	384,468,062.26	216,830,657.13
减：主营业务成本	2	28	297,026,575.92	160,668,120.60	293,163,132.37	160,668,120.60
主营业务税金及附加	3	29	1,513,256.36	534,246.72	1,384,679.18	534,246.72
二、主营业务利润	4		98,209,249.70	55,628,289.81	89,920,250.71	55,628,289.81
加：其他业务利润	5	30	197,157.71	1,572,988.47	197,157.71	1,572,988.47
减：营业费用	6		26,153,963.92	9,139,413.11	21,524,998.61	9,139,413.11
管理费用	7		21,065,945.99	12,395,139.38	18,350,512.45	12,395,139.38
财务费用	8	31	-1,816,669.54	-1,179,419.03	-1,943,775.83	-1,179,419.03
三、营业利润	9		53,003,167.04	36,846,144.82	52,185,673.19	36,846,144.82
加：投资收益	10	32	576,164.64	90,697.23	931,538.60	90,697.23
补贴收入	11		22,383.00	-	-	
营业外收入	12	33	174,198.02	804.74	174,198.02	804.74
减：营业外支出	13	34	288,765.53	415,974.01	244,186.01	415,974.01
四、利润总额	14		53,487,147.17	36,521,672.78	53,047,223.80	36,521,672.78
减：所得税	15	35	9,904,484.40	3,032,724.75	9,673,272.73	3,032,724.75
少数股东损益	16		208,711.70	-		
五、净利润	17		43,373,951.07	33,488,948.03	43,373,951.07	33,488,948.03
加：年初未分配利润	18		59,328,949.49	30,863,343.67	59,328,949.49	30,863,343.67
盈余公积转入	19		-	-	-	
六、可供分配利润	20		102,702,900.56	64,352,291.70	102,702,900.56	64,352,291.70
减：提取法定盈余公积金	21		4,337,395.11	3,348,894.81	4,337,395.11	3,348,894.81
提取法定公益金	22		2,168,697.55	1,674,447.40	2,168,697.55	1,674,447.40
以前年度损益调整	23		-	-		
七、可供股东分配的利润	24		96,196,807.90	59,328,949.49	96,196,807.90	59,328,949.49
减：应付优先股股利	25			-		
提取任意盈余公积金	26			-		
应付普通股股利	27		5,530,000.00	-	5,530,000.00	
转作股本的普通股股利	28		11,060,000.00	-	11,060,000.00	
八、未分配利润	29		79,606,807.90	59,328,949.49	79,606,807.90	59,328,949.49
补充资料	30					
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	31					
2、自然灾害发生的损失	32					
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额	33					
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额	34					
5、债务重组损失	35					
6、其它	36					

单位负责人：卢勤

财务负责人：周和华

编制人：曾飞

## 现金流量表

编制单位：广东科达机电股份有限公司

2003 年度

单位：元

项 目	行次	附注	合并数	母公司数
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	1		378,630,249.59	364,481,372.12
收到的税费返还	2		2,631,927.20	2,631,927.20
收到的其它与经营活动有关的现金	3	36	14,799,302.42	14,613,077.09
现金流入小计	4		396,061,479.21	381,726,376.41
购买商品接受劳务支付的现金	5		263,687,642.89	259,275,057.19
支付给职工以及为职工支付的现金	6		26,632,145.12	24,815,539.82
支付的各项税费	7		17,265,339.11	15,620,562.19
支付的其它与经营活动有关的现金	8	37	47,044,802.36	42,495,590.37
现金流出小计	9		354,629,929.48	342,206,749.57
经营活动产生现金净额	10		41,431,549.73	39,519,626.84
二、投资活动产生的现金流量	11			
收回投资所收到的现金	12		34,999,079.93	34,999,079.93
取得投资收益所收到的现金	13		525,690.00	525,690.00
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	14		153,047.34	151,665.93
收到的其它与投资活动有关的现金	15		2,988,464.41	136,710.00
现金流入小计	16		38,666,281.68	35,813,145.86
购建固定资产、无形资产和其它长期投资所支付的现金	17		102,077,789.01	100,195,152.19
投资所支付的现金	18		59,800,000.00	59,800,000.00
支付的其它与投资活动有关的现金	19		-	
现金流出小计	20		161,877,789.01	159,995,152.19
投资活动产生现金净额	21		-123,211,507.33	-124,182,006.33
三、筹资活动产生的现金流量	22			
吸收投资所收到的现金	23			
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	24		0.00	0.00
借款所收到的现金	25		57,000,000.00	52,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	26			
现金流入小计	27		57,000,000.00	52,000,000.00
偿还债务所支付的现金	28		36,300,000.00	32,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	29		6,420,306.04	6,291,878.65
其中：支付少数股东的股利	30		0.00	0.00
支付的其它与筹资活动有关的现金	31		140,000.00	140,000.00
现金流出小计	32		42,860,306.04	38,431,878.65
筹资活动产生现金净额	33		14,139,693.96	13,568,121.35
四、汇率变动产生的现金流量	34		-29,951.03	-29,951.03
五、现金及现金等价物净增加额	35		-67,670,214.67	-71,124,209.17

单位负责人：卢勤

财务负责人：周和华

编制人：曾飞

## 现金流量表补充资料

编制单位：广东科达机电股份有限公司

2003 年度

单位：元

项目	行次	合并数	母公司数
1.将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润	1	43,373,951.07	43,373,951.07
加：少数股东本期损益	2	208,711.70	
减：未确认的投资损失	3		
加：计提的资产减值准备	4	1,747,332.99	2,617,066.18
固定资产折旧	5	6,775,160.85	5,932,662.71
无形资产摊销	6	712,920.69	290,737.69
长期资产摊销	7		-
待摊费用减少（减：增加）	8		-
预提费用增加（减：减少）	9	-2,125,410.03	-2,125,410.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	10	52,880.40	12,803.54
固定资产报废损失(减：收益)	11		
财务费用	12	850,867.91	714,260.63
投资损失(减：收益)	13	-931,538.60	-931,538.60
递延税款贷项（减：借项）	14		
存货的减少（减：增加）	15	-52,662,041.37	-49,449,770.15
经营性应收项目的减少（减：增加）	16	-34,890,075.31	-33,721,983.97
经营性应付项目的增加（减：减少）	17	78,318,789.43	72,806,847.77
其他	18		
经营活动产生的现金流量净额	19	41,431,549.73	39,519,626.84
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动	20		
债务转为资本	21		
一年内到期的可转换公司债券	22		
融资租入固定资产	23		
3.现金及现金等价物净增加情况	24		
现金的期末余额	25	150,871,966.39	147,417,971.89
减：现金的期初余额	26	229,222,608.42	229,222,608.43
加：现金等价物的期末余额	27	13,349,986.63	13,349,986.63
减：现金等价物的期初余额	28	2,669,559.27	2,669,559.26
现金及现金等价物净增加额	29	-67,670,214.67	-71,124,209.17

单位负责人：卢勤

财务负责人：周和华

编制人：曾飞

## 合并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

2003年12月31日

单位：元

项 目	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数		年末余额
				因资产价值回升转回数	其他	
一、坏账准备合计	1	3,147,602.08	4,919,914.03		2,374,986.28	5,692,529.83
其中：应收账款	2	2,876,084.03	4,675,966.57		2,297,993.48	5,254,057.12
其他应收款	3	271,518.05	243,947.46		76,992.80	438,472.71
三、短期投资跌价准备合计	4					
其中：股票投资	5					
债券投资	6					
三、存货跌价准备合计	7	173,080.52	362,668.47		173,080.52	362,668.47
其中：库存商品	8	110,372.20	362,668.47		110,372.20	362,668.47
原材料	9	62,708.32			62,708.32	0.00
四、长期投资减值准备合计	10					
其中：长期股权投资	11					
长期债权投资	12					
五、固定资产减值准备合计	13		601,709.26			601,709.26
其中：房屋、建筑物	14					
机器设备	15		601,709.26			601,709.26
六、无形资产减值准备	16					
其中：专利权	17					
商标权	18					
七、在建工程减值准备	19					
八、委托贷款减值准备	20					
合 计	21	3,320,682.60	5,884,291.76		2,548,066.80	6,656,907.56

单位负责人：卢勤

财务负责人：周和华

编制人：曾飞

## 母公司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

2003年12月31日

单位：元

项 目	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产 价值回 升转回 数	其他	合计	
一、坏账准备合计	1	3,147,602.08	3,198,739.32		1,328,034.84	1,328,034.84	5,018,306.56
其中：应收账款	2	2,876,084.03	3,004,852.18		1,268,579.98	1,268,579.98	4,612,356.23
其他应收款	3	271,518.05	193,887.14		59,454.86	59,454.86	405,950.33
三、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	173,080.52			173,080.52	173,080.52	0.00
其中：库存商品	8	110,372.20			110,372.20	110,372.20	0.00
原材料	9	62,708.32			62,708.32	62,708.32	0.00
四、长期投资减值准备合计	10						
其中：长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13		60,797.88				60,797.88
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15		60,797.88				60,797.88
六、无形资产减值准备	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备	19						
八、委托贷款减值准备	20						
合 计	21	3,320,682.60	3,259,537.20		1,501,115.36	1,501,115.36	5,079,104.44

单位负责人：卢勤

财务负责人：周和华

编制人：曾飞

## 合并利润表及利润分配表附表

编制单位：广东科达机电股份有限公司

2003年度

单位：元

报告期利润	净资产收益率 (ROE)		每股收益 (EPS)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	23.56	24.69	0.987	0.987
营业利润	12.72	13.33	0.532	0.532
净利润(NP)	10.41	10.91	0.436	0.436
扣除非经常性损益后的净利润	10.20	10.69	0.427	0.427

单位负责人：卢勤

财务负责人：周和华

编制人：曾飞

## 股东权益增减变动表

编制单位：广东科达机电股份有限公司

2003年12月31日

单位：元

项目	行次	期末数	期初数
一、股本	1		
年初余额	2	55,300,000.00	35,300,000.00
本年增加数	3	44,240,000.00	20,000,000.00
其中：资本公积转入	4	33,180,000.00	
盈余公积转入	5		
利润分配转入	6	11,060,000.00	
新增股本	7		20,000,000.00
本年减少数	8		
年末余额	9	99,540,000.00	55,300,000.00
二、资本公积	10		
年初余额	11	253,707,464.63	2,272,208.63
本年增加数	12	230,103.03	251,435,256.00
其中：股本溢价	13		248,835,915.82
接受捐赠非现金资产准备	14		
接受现金捐赠	15		
股权投资准备	16		
拨款转入	17		2,570,000.00
外币资本折算差额	18		
关联交易差价	19		
其他资本公积	20	230,103.03	29,340.18
本年减少数	21	33,180,000.00	
其中：转增股本	22	33,180,000.00	
年末余额	23	220,757,567.66	253,707,464.63
三、法定和任意盈余公积	24		
年初余额	25	6,954,197.75	3,605,302.94
本年增加数	26	4,337,395.11	3,348,894.81
其中：从净利润中提取数	27	4,337,395.11	3,348,894.81
其中：法定盈余公积金	28	4,337,395.11	3,348,894.81
任意盈余公积金	29		
储备基金	30		
企业发展基金	31		
法定公益金转入数	32		
本年减少数	33		
其中：弥补亏损	34		

转增股本	35		
分配现金股利	36		
年末余额	37	11,291,592.86	6,954,197.75
其中：法定盈余公积金	38	11,291,592.86	6,954,197.75
储备基金	39		
企业发展基金	40		
四、法定公益金	41		
年初余额	42	3,477,125.85	1,802,678.45
本年增加数	43	2,168,697.55	1,674,447.40
其中：从净利润中提取数	44	2,168,697.55	1,674,447.40
本年减少数	45		
其中：集体福利支出	46		
年末余额	47	5,645,823.40	3,477,125.85
五、未分配利润	48		
年初未分配利润	49	59,328,949.49	30,863,343.67
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	50	43,373,951.07	33,488,948.03
本年利润分配	51	23,096,092.66	5,023,342.21
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	52	79,606,807.90	59,328,949.49

单位负责人：卢勤

财务负责人：周和华

编制人：曾飞