



广东科达机电股份有限公司  
2004年半年度报告

二 四年七月十六日

## 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、董事鲍杰军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、陈雄溢先生因各自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、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、财务总监周和华先生声明：保证本半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 四年七月十六日

## 目 录

第一节	公司基本情况简介.....	4
第二节	重要财务数据和指标.....	5
第三节	股本变动及股东情况.....	6
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	9
第五节	管理层讨论与分析.....	10
第六节	重要事项 .....	14
第七节	财务报告 .....	19
第八节	备查文件目录 .....	57

## 第一节 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：Keda Industrial Co., Ltd. (英文缩写：KEDA)

### 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@kedagroup.com](mailto:600499@kedagroup.com)

证券事务代表：朱朝阳

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@kedagroup.com](mailto:600499@kedagroup.com)

### 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@kedagroup.com](mailto:600499@kedagroup.com)

### 五、公司选定的信息披露报纸名称：《上海证券报》、《证券时报》

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

公司半年度报告备置地点：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：2004年3月8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

## 第二节 重要财务数据和指标

### 二、主要财务数据和指标

表一：

单位：元

项 目	2004年6月30日	2003年12月31日	增减幅度(+, -) %
流动资产	441,414,890.23	420,882,673.30	4.88
流动负债	287,169,973.97	223,872,748.22	28.27
总资产	729,608,471.59	669,799,551.61	8.93
股东权益(不包含少数股东权益)	414,742,035.06	416,841,791.82	-0.50
每股净资产	4.17	4.188	-0.43
调整后每股净资产	4.16	4.187	-0.64

表二：

单位：元

项 目	2004年1—6月	2003年1—6月	增减幅度(+, -) %
净利润	25,532,243.24	18,562,246.43	37.55
扣除非经常性损益后的净利润	25,582,098.22	18,526,940.00	38.08
每股收益	0.257	0.186	38.17
	0.257	0.186	38.17
净资产收益率	6.16	4.74	1.42
经营活动产生的现金流量净额	26,391,744.12	-20,626,484.63	227.95

表三：

单位：元

非经常性损益项目	金 额
营业外收入(+)	91,300.85
科技三项经费拨款(+)	282,119.93
处置固定资产净损失(-)	200,960.04
罚款支出(-)	975.61
公益性捐赠支出(-)	85,000.00
赞助支出(-)	20,000.00
其他营业外支出(-)	77,033.64
处理长期股权投资损失(-)	39,306.47
合计	-49,854.98

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	14.81	14.47	0.617	0.617
营业利润	7.16	6.99	0.298	0.298
净利润(NP)	6.16	6.01	0.257	0.257
扣除非经常性损益后的净利润	6.17	6.02	0.257	0.257

### 第三节 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	63,540,000							63,540,000
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	50,832,000					-44,478,000	-44,478,000	6,354,000
境外法人持有股份								
其他（自然人持有股份）	12,708,000					44,478,000	44,478,000	57,186,000
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	63,540,000							63,540,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	36,000,000							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	36,000,000							36,000,000
三、股份总数	<b>99,540,000</b>							<b>99,540,000</b>

2003年11月21日，佛山市特地陶瓷有限公司与卢勤签订股份转让协议，佛山市特地陶瓷有限公司将其持有的科达机电股份18,493,274股转让给卢勤。2003年11月21日佛山市特地陶瓷有限公司与鲍杰军、尹育航、边程、庞少机、黄建起、冯红健、吴桂周、吴跃飞八位自然人签订股份转让协议，将其持有的科达机电股份25,984,726股转让给后者，其中鲍杰军3,856,212股，尹育航1,730,383股，边程9,497,656股，庞少机2,379,277股，黄建起3,244,469股，冯红健3,492,371股，吴桂周1,108,477股，吴跃飞675,881股。此次股份转让双方佛山市特地陶瓷有限公司与卢勤等九位自然人于2004年1月14日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户登记与股权变更手续。经过本次股权转让后，形成公司现有的股权结构。

#### 二、股东情况介绍

- 1、截至2004年6月30日止，本公司股东总数为3,028人。
- 2、截至2004年6月30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
卢勤	18,493,274	23,576,474	23.69	未	社会法人股	无
边程	9,497,656	9,497,656	9.54	未	社会法人股	无
鲍杰军	3,856,212	7,668,612	7.70	未	社会法人股	无
佛山市盈瑞建材科技有限公司	0	6,354,000	6.38	未	社会法人股	无
冯红健	3,492,371	4,763,171	4.79	未	社会法人股	无
黄建起	3,244,469	3,244,469	3.26	未	社会法人股	无
庞少机	2,379,277	2,379,277	2.39	未	社会法人股	无
吴桂周	1,108,477	2,379,277	2.39	未	社会法人股	无
吴跃飞	675,881	1,946,681	1.96	未	社会法人股	无
尹育航	1,730,383	1,730,383	1.74	未	社会法人股	无

### 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：卢勤、边程、鲍杰军和佛山市盈瑞建材科技有限公司（以下简称“盈瑞建材”）。

报告期内卢勤、边程、鲍杰军所持本公司股份因接受特地陶瓷股权转让的过户完成而导致所持公司股份相应增加，持股比例亦相应变化，以上股东所持股份没有质押、冻结、托管情况。（特地陶瓷股权转让详细情况参见本报告第六节“重要事项”的第十项“重大事件”相关内容）

(2) 公司第二大股东边程与第四大股东盈瑞建材的控股股东关琪存在关联关系，具体情况见本报告第六节“重要事项”的第十项“重大事件”相关内容。

#### (3) 公司控股股东情况

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，任董事长。现兼任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	期末持股数量	种类
1	刘郑氏	235,595	A股
2	吴新民	198,966	A股
3	曹继萱	196,388	A股
4	周文	196,300	A股
5	李琴芳	195,512	A股

6	王爱仙	194,678	A股
7	张林峰	191,325	A股
8	王龙宪	183,367	A股
9	王银娥	182,261	A股
10	邓俊淑	180,900	A股

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系。



## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止时间	持股数(股)			
					期初	增减	原因	期末
卢勤	男	44	董事长	2003.8-2006.8	5,083,200	18,493,274	股权转让	23,576,474
边程	男	40	董事、总经理	2003.8-2006.8	0	9,497,656	股权转让	9,497,656
鲍杰军	男	41	董事	2003.8-2006.8	3,812,400	3,856,212	股权转让	7,668,612
黄建起	男	43	董事、副总经理	2003.8-2006.8	0	3,244,469	股权转让	3,244,469
尹育航	男	42	董事	2003.8-2006.8	0	1,730,383	股权转让	1,730,383
谭登平	男	39	董事、副总经理	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、财务总监	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	1,270,800	3,492,371	股权转让	4,763,171
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、边程、鲍杰军、黄建起、尹育航、冯红健因接受特地陶瓷股权转让的过户完成而导致所持公司股份相应增加。边程、谭登平因盈瑞建材自身股权变更而导致对公司间接控制权的增加，详细情况见2004年3月20日在《上海证券报》、《证券时报》披露的《持股变动报告书》。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
谭登平	佛山市盈瑞建材科技有限公司	董事	2004年至今

### 三、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2004年5月21日召开的公司第二届董事会第七次会议审议通过聘任副总经理的议案：聘任谭登平为公司副总经理。

## 第五节 管理层讨论与分析

### 一、公司经营情况的讨论与分析

公司主要从事陶瓷机械、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。随着募集资金技术改造项目的逐步完工，公司综合竞争力得到大幅提升，目前公司已成为国内唯一、国际上少数能够提供陶瓷整线装备的制造商之一。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	主营业务成本	毛利	毛利率(%)
机械产品	244,966,801.92	194,568,096.40	50,398,705.52	20.57
中药产品	18,859,410.46	9,324,809.87	9,534,600.59	50.56
自制配件及其他	15,506,079.56	12,924,647.54	2,581,432.02	16.65
合计	279,332,291.94	216,817,553.81	62,514,738.13	22.38

#### 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	230,351,139.92	82.46	47,626,875.34	76.19
国外	48,981,152.02	17.54	14,887,862.79	23.81
合计	279,332,291.94	100.00	62,514,738.13	100.00

报告期内，公司实现主营业务收入 279,332,291.94 元、主营业务成本 216,817,553.81 元，其中母公司实现主营业务收入 260,472,881.48 元、主营业务成本 207,492,743.94 元，分别较上年同期增长 61.71%、65.88%。相关销售及成本分析如下：

随着公司部分募集资金技术改造项目于年初逐步投入使用，公司综合配套能力进一步提升，产销量较上年同期大幅上升；

报告期内公司加大了开拓国际市场力度，机械产品出口销售收入由上年同期的 9,166,123.65 元增加到 43,790,481.55 元，增长 377.74%，同时由于国际市场开拓力度的加大，导致出口营销费用较上年同期大幅增加 207%；

机械产品和配件毛利率均有所下降，主要由于钢材等主要原材料及运输费用价格继续上涨导致生产成本上升所致；

一方制药有限公司 1-6 月份相关收入、成本、利润已纳入合并报表。

### 二、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	1,955.59	1,269.97	1.65	1,000.00	85%

佛山市科达配件服务有限公司	机械产品配件销售	690.06	938.28	14.04	200	90%
佛山市科达机电科技开发有限公司	技术研究开发	55.06	6.00	1.22	50	60%
广东一方制药有限公司	中药产品开发与销售	8,439.43	1,885.94	105.37	5,142.86	63%

### 三、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			5,121.95	
		已累计使用募集资金总额			21,123.07	
募集资金投资项目	拟投入金额	是否变更项目	报告期内实际投入金额	累计投入	投入金额占总投资比例 (%)	备注
高吨位系列压机技术改造	16,000.00	否	2,938.31	13,502.03	84.39	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	382.42	2,863.50	96.09	
建材装备技术工程开发中心技术改造	4,500.00	否	1,759.85	1,855.71	41.24	
墙地砖智能仿真布料系统技术改造	2,700.00	否	41.36	2,661.14	98.56	
高效节能窑炉技术改造	3,800.00	否	-	230.00	6.05	
玻璃冷加工设备技术改造	3,600.00	否	-	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	-	5,121.95	21,123.06	58.38	

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已基本完成，实际进度与计划进度一致；
- (3) 建材装备技术工程开发中心技术改造项目进展顺利，预计年底前可以完工；
- (4) 高效节能窑炉技术改造、玻璃冷加工设备技术改造、成套拼花加工设备技术改造项目，由于公司预计本次募集资金不足以保证全部项目的资金需要，根据项目的轻重缓急及且为保证重点项目的资金需要而暂缓实施；
- (5) 截止 2004 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金总额为 21,123.06 万元，其中补充高吨位系列压机流动资金 2,000 万元，全自动系列抛光线流动资金 1,000 万元，墙地砖智能仿真布料系统流动资金 800 万元，补充建材装备技术工程开发中心流动资金 500 万元，尚未使用的募集资金 5,760.53 万元，存放在指定银行并专款专

用。

## 2、前次募集资金投资项目的效益情况

### (1) 募集资金投资项目的效益情况

本公司实行边生产边改造的方针，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三个项目已经基本完工并已经产生效益。

由于建材装备技术工程开发中心作为公司专门的新产品研究开发机构，本身并不单独核算投资收益，因此本项目的投资效益将主要体现在其研发成功的投产项目所产生的效益，以及提升公司整体竞争力等方面。

通过实施上述募集资金技术改造项目，不仅使公司压机、抛光线及仿真布料系统生产能力增加、销售收入和毛利额上升，而且改变了公司产品单一的不利状况，使公司成为国内唯一、世界上少数能够提供陶瓷整线装备的制造商之一，公司综合竞争力得以进一步提升。

单位：万元

产品	2003年1月-2004年6月		2001年7月-2002年12月	
	销售收入	毛利额	销售收入	毛利额
压机	16,244.28	4,633.34	6,238.66	1,836.10
抛光线	34,059.72	7,082.34	17,658.85	4,312.42
仿真布料机	1,911.34	814.87	463.68	236.18
合计	52,215.34	12,530.55	24,361.19	6,384.70

注：上表中抛光线包括抛光机和磨边机

### (2) 相关说明：

高吨位系列压机技术改造项目：根据项目可研报告，该项目改建期2年，从第二年开始形成新增生产能力，第四年达产。达产后，预计可新增销售收入28,620万元（含税），新增税前利润7,046万元。由于募集资金2002年9月到位，此项目于2002年10月开始技改，因此，该项目的技改期应为2002年10月至2004年10月，2006年10月后达到设计生产能力。根据项目可研报告，技改期第一年（即2002年10月至2003年10月），无新增销售收入；技改期第二年（即2003年10月至2004年10月），新增销售收入6,455万元。2003年1月至2004年6月，本公司实际销售压机98台，比2001年7月至2002年12月新增63台；实现销售收入16,244.28万元，比2001年7月至2002年12月新增10,005.62万元；实现毛利4,633.34万元，比2001年7月至2002年12月新增2,797.24万元。可见，该项目实现的效益已超出可研报告的预计。

全自动系列抛光线技术改造项目：根据项目可研报告，该项目改建期2年，从第二年开始形成新增生产能力，第四年达产。达产后，预计可新增销售收入5,942万元（含税），新增税前利润1,151万元。由于募集资金2002年9月到位，此项目于2002年10月开始技改，因此，该项目的技改期应为2002年10月至2004年10月，2006年10月后达到设计生产能力。根据项目可研报告，技改期第一年（即2002年10月至2003年10月），无新增销售收入；技改期第二年（即2003年10月至2004年10月），新增销售收入1,498万元。2003年1月至2004年6月，本公司实际销售各类抛光机、磨边机425台，比2001年7月至2002年12月新增235台；实现销售

收入 34,059.72 万元,比 2001 年 7 月至 2002 年 12 月新增 16,400.87 万元;实现毛利 7,082.34 万元,比 2001 年 7 月至 2002 年 12 月新增 2,769.92 万元,表明该项目实现的效益已远超出可研报告的预计。

墙地砖智能仿真布料系统技术改造项目:根据项目可研报告,该项目改建期 1 年,从第二年开始形成新增生产能力,第三年达产。达产后,预计可新增销售收入 3,961 万元,新增税前利润 976 万元。由于募集资金 2002 年 9 月到位,此项目于 2002 年 10 月开始技改,因此,该项目的技改期应为 2002 年 10 月至 2003 年 10 月,2005 年 10 月后达到设计生产能力。根据项目可研报告,技改期(即 2002 年 10 月至 2003 年 10 月),无新增销售收入;技改期第二年(即 2003 年 10 月至 2004 年 10 月),新增销售收入 1,751 万元。2003 年 1 月至 2004 年 6 月,本公司实际销售布料机 148 台,比 2001 年 7 月至 2002 年 12 月新增 110 台;实现销售收入 1,911.34 万元,比 2001 年 7 月至 2002 年 12 月新增 1,447.66 万元;实现毛利 814.87 万元,比 2001 年 7 月至 2002 年 12 月新增 578.69 万元。可见,该项目实现的效益已基本达到可研报告的预计。

建材装备技术工程开发中心技术改造项目进展顺利,预计年底前可以完工。

其他项目处于暂缓实施阶段。

#### 四、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、石材机械、玻璃机械产品,2004年钢材及钢铁制品等本公司主要原材料价格持续上涨,同时运输费用大幅上涨,对公司的生产经营产生了较大的影响。

随着公司募集资金技术改造项目的逐步完工,公司综合配套能力进一步提升,产能大幅提升;同时随着公司开拓国际市场力度的加大,出口订单的大幅增加,有利于公司消除由于钢材及钢铁制品及运输持续涨价给公司带来的不利影响。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理的实际情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等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》等一系列制度，公司严格执行相关制度，规范运作。公司已聘请了三位独立董事，独立董事对公司董事会科学决策、促进公司的健康发展起到了积极的作用。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。

### 二、公司 2003 度利润分配执行情况

公司于 2004 年 5 月 10 日召开了 2003 年年度股东大会，审议通过了公司 2003 年度利润分配方案：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），此项分配方案确定股权登记日为 2004 年 5 月 24 日，除权除息日为 5 月 25 日，现金红利分配已于 2004 年 5 月 28 日实施完毕。

### 三、2004 年半年度利润分配方案

公司 2004 年上半年实现净利润 25,532,243.24 元，加上 2003 年度转入未分配利润 79,606,807.90 元，减去已发放 2003 年度现金红利 29,862,000.00 元，公司 2004 年上半年实际可供股东分配利润为 75,277,051.14 元。经研究决定公司 2004 年上半年不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，全部未分配利润 75,277,051.14 元结转下半年。

### 四、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 五、报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### 六、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、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
-------	------	------	------

广东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：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
佛山市欧神诺陶瓷有限公司	销售陶机	222.82	0.80%
佛山市科达配件服务有限公司	销售配件	443.12	1.59%
佛山市科达石材机械有限公司	销售配件	366.46	1.31%

#### (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	269.99	1.33%	已付清
广东奔朗超硬材料制品有限公司	采购磨具、金刚石等	522.34	2.58%	已付清

#### (3) 租赁

单位：元

关联方名称	房租收入(每月)	2004年累计收入	结算情况
佛山市科达配件服务有限公司	4,500.00	27,000.00	已结清
佛山市科达石材机械有限公司	3,000.00	18,000.00	已结清
佛山市博奥科技材料有限公司	10,650.00	63,900.00	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

单位：元

关联方名称	账户名称	2004.6.30	2003.12.31
广东奔朗超硬材料制品有限公司	应付账款	3,602,828.54	507,890.40
	应付票据	2,128,503.36	3,478,333.48
唐山科达轻机有限公司	预付账款	0.00	893,662.76
	应付票据	0.00	580,000.00
佛山市科达配件服务有限公司	应收帐款	1,685,232.14	2,080,790.25
	其他应收款	7,632.14	0.00
佛山市科达石材机械有限公司	应收帐款	0.00	122,141.10
	其他应付款	2,000,000.00	0.00
佛山博奥科技材料有限公司	其他应收款	13,902.13	0.00
佛山市科达机电科技开发有限公司	其他应收款	500.00	0.00
卢勤	其他应付款	1,200,000.00	0.00

## 七、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。

八、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。

## 九、独立董事对于公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行证监发[2003]56号文规定情况的专项说明及独立意见

作为广东科达机电股份有限公司(以下简称“公司”)的独立董事,我们根据《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[2003]56号)和《上海证券交易所关于做好上市公司2004年半年度报告工作的通知》的有关规定,在对有关情况进行调查了解,并听取公司董事会、监事会和经理层有关人员意见的基础上,就公司累计和当期对外担保情况、执行证监发[2003]56号文规定情况作如下专项说明和独立意见:

### (一) 专项说明

- 1、公司与控股股东及其他关联方的资金往来能够严格遵守证监发[2003]56号文的规定。
- 2、公司能够严格控制对外担保风险,没有为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。
- 3、我们已在《广东科达机电股份有限公司2003年年度报告》中,对上市公司累计和当期对外担保情况、执行证监发[2003]56号文规定的情况进行了专项说明,并发表独立意见。
- 4、《公司章程》已按证监发[2003]56号文的规定进行了修订,规定了对外担保的审批程序、被担保对象的资信标准,并经公司2003年度股东年会审议批准。
- 5、公司严格按照上交所《股票上市规则》、《公司章程》的有关规定,认真履行了对外担保情况的信息披露义务。

### (二) 独立意见

- 1、公司与关联方之间发生的资金往来均为公司在日常销售、购买商品和接受劳务活动中的正常经营性资金往来,不存在公司为关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用的情形,也不存在代关联方承担成本或其他支出的情形。
- 2、公司不存在下列将资金直接或间接地提供给关联方使用的情形:
  - 将公司的资金有偿或无偿地拆借给关联方使用;
  - 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款;
  - 委托关联方进行投资活动;



为关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；  
代关联方偿还债务。

- 3、公司不存在以超过正常结算期应收款等方式被关联方变相占用资金的情况。
- 4、公司不存在任何对外担保的情况。

独立董事：蓝海林、陈雄溢、董伟  
二 四年七月十六日

## 十、重大事件

### 1、股权转让过户完成

2003年11月21日，公司原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14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。卢勤现已持有公司23,576,474股份，占公司总股本的23.69%，成为公司第一大股东。

（详情见公司2003年报及其中所列各项公告，以上资料可于上交所网站查询，网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）

### 2、股东公司佛山市盈瑞建材科技有限公司自身股权发生变更

佛山市盈瑞建材科技有限公司（以下简称“盈瑞建材”）注册资本800万元，持有本公司社会法人股6,354,000股，占本公司总股本的6.38%。郑树龙先生和陈毅敏先生分别持有盈瑞建材60%和40%的权益。

郑树龙先生将持有的盈瑞建材4,109,439元的权益（占出资额的51.37%）转让给关琪女士，其余的690,561元权益（占出资额的8.63%）转让给谭登平先生；陈毅敏先生将所持有的盈瑞建材3,200,000元的权益（占出资额的40%）转让给谭登平先生。

此次股权转让完成后，关琪女士和谭登平先生分别持有盈瑞建材4,109,439元和3,890,561元的权益，持有权益比例分别为51.37%和48.63%。关琪女士成为盈瑞建材的实际控制人，因而间接地控制科达机电6,354,000股份，占科达机电总股本的6.38%。

关琪女士为本公司董事、总经理边程先生的夫人；谭登平先生为本公司董事、副总经理。

本次股份变动前，关琪女士未持有科达机电股票，边程先生持有科达机电股票9,497,656股，占科达机电总股本的9.54%。因此，本次股份变动后，关琪女士和边程先生控制、持有科达机电股票合计15,851,656股，占科达机电总股本的15.92%。

关于本次股份变动的详细情况参见2004年3月20日在《上海证券报》、《证券时报》披露的《持股变动报告书》。

### 3、公司拟发行额度为人民币3.2亿元可转换公司债券

公司分别于2004年5月21日召开的二届七次董事会和2004年6月22日召开的

2004年第一次临时股东大会上审议通过了《公司2004年发行可转换公司债券的发行方案》，拟发行额度为人民币3.2亿元可转换公司债券。

2004年6月23日召开的公司二届八次董事会审议通过了向农行申请其为公司本次发行可转债提供担保的议案。

## 十一、其他

1、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。2004年5月26日唐山科达轻机有限公司已清算完毕，本公司承担清算损失39,306.47元。

2、为开拓国际市场业务需要，公司英文名称已于2004年6月24日变更为：Keda Industrial Co.,Ltd.（英文缩写：KEDA）

## 十二、报告期内公司信息披露情况如下：

披露时间	披露项目	披露报纸
2004年1月9日	《股权转让提示性公告》、《收购报告书》	《上海证券报》、 《证券时报》
2004年1月16日	《关于股份转让过户的公告》	
2004年3月20日	《股东公司股权变更的公告》、《持股变动报告书》	
2004年3月29日	《二届五次董事会决议公告暨召开年度股东大会的通知》、《二届四次监事会决议公告》、《2003年年度报告摘要》	
2004年4月26日	《2004年第一季度报告》	
2004年5月12日	《2003年度股东大会决议公告》	
2004年5月19日	《2003年度利润分配实施公告》	
2004年5月22日	《二届七次董事会决议公告暨召开临时股东大会的通知》、《二届六次监事会决议公告》	
2004年6月23日	《2004年第一次临时股东大会决议公告》	
2004年6月24日	《二届八次董事会决议公告》	
2004年6月30日	《股价异常波动的提示性公告》、《公司英文名称变更的公告》	

十三、报告期内，公司聘用的会计师事务所未发生变更。

十四、公司本次半年度财务报告已经中喜会计师事务所有限责任公司审计，签字注册会计师为张增刚、孙红卫。

十五、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。

十六、报告期内，公司无其他对公司产生重大影响的重要事项。

## 第七节 财务报告（已经审计）

### 一、会计报表（附后）

### 二、审计报告

#### 审计报告

中喜审字[2004]第 00020 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（以下简称贵公司）2004年6月30日的合并资产负债表以及2004年1~6月份合并利润表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵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贵公司2004年6月30日的财务状况以及2004年1~6月份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7月15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：法人股佛山市盈瑞建材科技有限公司 635.40 万股，占总股本的 6.38%；自然人卢勤 23,576,474.00 股，占总股本的 23.69%；边程 9,497,656.00 股，占总股本的 9.54%；鲍杰军 7,668,612 股，占总股本的 7.70%；冯红健 4,763,171.00 股，占总股本的 4.79%；黄建起 3,244,469.00 股占总股本的 3.26%；庞少机 2,379,277.00 占总股本的 2.39%；吴桂周 2,379,277.00 占总股本的 2.39%；吴跃飞 1,946,681.00 股，占总股本的 1.96%；尹育航 1,730,383.00 占总股本的 1.74%。流通股 3,600.00 万股，占总股本的 36.16%。

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”)的前身顺德市科达陶瓷机械有限公司(以下简称“顺德陶机”),于1996年由卢勤、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,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1,500万元;1999年末,顺德陶机再次进行增资,注册资本变更为2800万元;2000年5月,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)。

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,顺德陶机于2000年8月整体变更为广东科达机电股份有限公司,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。股本构成:发起人股份3530万股,占总股本的63.83%,其中:法人股三水市特地陶瓷有限公司2471万股,占总股本的44.68%;法人股佛山市盈瑞建材科技有限公司353万股,占总股本的6.38%;自然人卢勤282.4万股,占总股本的5.11%;鲍杰军211.8万股,占总股本的3.83%;吴跃飞70.6万股,占总股本的1.28%;吴桂周70.6万股,占总股本的1.28%;冯红健70.6

万股，占总股本的 1.28%。流通股 2000 万股，占总股本的 36.17%。

公司经 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。

2003 年 11 月 21 日，佛山市特地陶瓷有限公司与卢勤签订股份转让协议，佛山市特地陶瓷有限公司将其持有的科达机电股份 18,493,274 股转让给卢勤。2003 年 11 月 21 日佛山市特地陶瓷有限公司与鲍杰军、尹育航、边程、庞少机、黄建起、冯红健、吴桂周、吴跃飞八位自然人签订股份转让协议，将其持有的科达机电股份 25,984,726 股转让给后者，其中鲍杰军 3,856,212 股，尹育航 1,730,383 股，边程 9,497,656 股，庞少机 2,379,277 股，黄建起 3,244,469 股，冯红健 3,492,371 股，吴桂周 1,108,477 股，吴跃飞 675,881 股。此次股份转让双方佛山市特地陶瓷有限公司与卢勤等九位自然人于 2004 年 1 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户登记与股权变更手续。经过本次股权转让后，形成公司现有的股权结构。

## 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
机械产品	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
机械产品	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。但如果子公司规模小，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》规定的，则不予合并。报告期内未纳入合并报表的参股公司和子公司有：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科达机电科技开发有限公司。报告期内纳入合并报表的子公司为广东一方制药有限公司。

### 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），根据广东省科学技术厅文件 粤科高字 [ 2004 ] 76 号的规定，确定 2004 年度本公司广东省高新技术企业考核合格，继续享受 15% 所得税优惠。

## 五、合并会计报表主要项目注释

除另有指明外，期末数指 2004 年 6 月 30 日的数，期初数指 2003 年 12 月 31 日的数，金额单位为人民币元。

### 1、货币资金

项 目	2004.06.30	2003.12.31
库存现金	207,488.09	87,663.42
银行存款	129,090,970.45	150,784,302.97
其中：美元	\$531,700.90	\$290,087.10
其他货币资金	14,607,396.79	13,349,986.63
其中：美元	\$711,025.88	\$763,047.70
合 计	143,905,855.33	164,221,953.02

备注 1：2004 年 6 月 30 日其他货币资金 14,607,396.79 元。其中：银行承兑汇票保证金 8,133,150.91 元；信用证保证金人民币户 577,356.40 元；信用证保证金美元户 246,240.78 美元；保函保证金人民币户 12,012.68 元，保函保证金美元户 464,785.10 美元。

备注 2：2004 年 6 月 30 日外汇市场美元对人民币的汇率为 1 美元兑换 8.2766 元人民币。

## 2、应收票据

票据种类	2004.06.30	2003.12.31	质押情况
银行承兑汇票	15,453,800.00	34,804,871.00	未质押

## 3、应收账款

(1) 账龄分析如下：

账龄	2004.06.30				2003.12.31			
	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	94,559,424.66	94.12	4,727,971.23	5	63,687,835.17	86.13	3,184,391.75	5
一至二年	3,577,706.44	3.56	715,541.29	20	9,094,096.45	12.30	1,818,819.29	20
二至三年	2,063,183.11	2.05	412,636.62	20	1,100,113.51	1.49	220,022.71	20
三年以上	266,702.80	0.27	133,351.40	50	61,646.74	0.08	30,823.37	50
合计	100,467,017.01	100.00	5,989,500.54		73,943,691.87	100.00	5,254,057.12	

(2) 2004年6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	28,034,510.81	27.90	货款

备注1：应收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

备注2：应收账款2004年6月末比2003年12月末增长35.87%，是由于2004年1至6月销售收入较上年同期有较大幅度增长，应收账款也相应增加。

## 4、其他应收款

(1) 账龄分析如下：

账 龄	2004.06.30				2003.12.31			
	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	6,243,215.66	92.43	312,160.87	5	5,901,080.23	84.57	223,166.25	5
一至二年	458,514.44	6.79	91,702.89	20	1,076,532.31	15.43	215,306.46	20
二年以上	52,602.40	0.78	10,520.48	20				20
合 计	6,754,332.50	100.00	414,384.24		6,977,612.54	100.00	438,472.71	

## 5、预付账款

账龄分析如下：

账 龄	2004.06.30		2003.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
一年以内	9,044,215.38	100.00	6,612,342.47	94.86
一到二年			358,547.94	5.14
二到三年				
三年以上				
合 计	9,044,215.38	100.00	6,970,890.41	100.00

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

备注 2：预付账款 2004 年 6 月末比 2003 年末增加 30.00%，是由于 2004 年 6 月末有部分材料采购发票未到,预付账款期末余额较年初有所增长。

## 6、存货

类 别	2004.06.30		2003.12.31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	69,976,602.57		58,371,007.20	
低值易耗品	828,566.85	-	984,400.19	-

产成品	46,962,157.93	917,871.57	37,357,468.89	362,668.47
在产品	45,146,734.23	-	42,499,645.98	-
发出商品	9,067,816.65	-	289,808.46	-
包装物	880,868.27	-	516,522.04	-
合计	172,862,746.50	917,871.57	140,018,852.76	362,668.47

备注 1：存货 2004 年 6 月末比 2003 年末增加 23.46%，主要原因是公司 2003 年底至 2004 年初承接的订单较多，因大型设备生产周期较长及配套需要而增加，其中发出商品期末余额为 9,067,816.65，比 2003 年末有较大增长，主要是因为 2004 年 6 月产品已发出尚未安装调试完毕。

备注 2：公司于本报告期末对存货进行了全面的盘点及检查，对市价低于成本的部分存货提取跌价准备 555,203.10 元，其他存货不存在跌价情况。

#### 7、待摊费用

项 目	2003.12.31	本期增加	本期摊销	2004.06.30
业务推广费		283,466.50	34,786.64	248,679.86
合 计		283,466.50	34,786.64	248,679.86

#### 8、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	股权投资差			累计损益增减	本期减少	2004.6.30
			2003.12.31	额摊销	损益调整			
唐山科达轻机有限公司	1,440,000.00	48%	1,127,886.61				1,127,866.61	
佛山市科达配件服务有限公司	1,800,000.00	90%	2,176,908.93		126,323.30	503,232.23		2,303,232.23

佛山市科达石材机械有限公司	8,500,000.00	85%	8,512,089.39	14,065.43	26,154.82		8,526,154.82	
佛山市科达机电科技开发有限公司	300,000.00	60%	307,348.93	7,347.94	14,696.87		314,696.87	
股权投资差额	11,280,718.96		10,904,695.00	564,035.94			10,340,659.06	
合 计	12,040,000.00		23,028,928.86	564,035.94	147,736.67	544,083.92	1,127,866.61	21,484,742.98

(2)、股权投资差额

被投资公司名称	初始金额	摊销期限	2003.12.31	本年摊销金额	2004.6.30	剩余摊销期限	形成原因
广东一方制药有限公司	11,280,718.96	120月	10,904,695.00	564,035.94	10,340,659.06	110月	购买股权
合计	11,280,718.96		10,904,695.00	564,035.94	10,340,659.06		

备注1：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。2004年5月26日唐山科达轻机有限公司已清算完毕，本公司承担清算损失39,306.47元。

备注2：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。

## 9、固定资产及累计折旧

### (1) 固定资产原值及累计折旧

类别	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.6.30
<b>固定资产原值</b>				
房屋及建筑物	81,250,755.82	47,000,942.55	243,395.00	128,008,303.37
生产设备	54,221,991.25	24,615,224.65	316,724.87	78,520,491.03
运输设备	5,072,906.53	1,106,676.51	308,855.00	5,870,728.04
办公设备	5,359,125.84	1,337,609.81	2,800.00	6,693,935.65
合计	145,904,779.44	74,060,453.52	871,774.87	219,093,458.09
<b>累计折旧</b>				
房屋及建筑物	9,169,768.69	2,716,981.80	31,793.52	11,854,956.97
生产设备	15,320,659.89	2,698,178.35	157,750.57	17,861,087.67
运输设备	2,802,445.65	317,852.73	0.00	3,120,298.38
办公设备	2,468,858.78	469,202.85	123,205.72	2,814,855.91
合计	29,761,733.01	6,202,215.73	312,749.81	35,651,198.93
固定资产净值	116,143,046.43			183,442,259.16

### (2) 固定资产减值准备

项目	2002.12.31	本期增加	本期减少	2004.6.30
生产设备	601,709.26	5,281.30		606,990.56
合计	601,709.26	5,281.30		606,990.56

备注 1：固定资产增加中在建工程完工转入部分为 70,714,267.56 元。

备注 2：固定资产原值 2004 年 6 月末比 2003 年末增长 50.17% ，主要原因是在建工程完工转入固定资产。

备注 3：报告期内固定资产未设抵押。



10、在建工程

工程项目	预算数	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.6.30	资金来源	已投入占 预算比例
设备及安装	70,00,000.00	29,867,672.30	20,038,541.69	20,231,190.00	29,675,023.99	募集资金	71.30%
自动控制立体 仓库	3,600,000.00	2,458,546.65	1,117,096.00	3,575,642.65	0.00	募集资金	100%
研发中心大楼	8,451,937.63	439,859.33	3,749,317.08		4,189,176.41	募集资金	50%
广隆工业园-机 械零件加工中 心	19,315,169.90	16,918,119.88	2,884,543.69	19,802,663.57	0.00	募集资金	100%
广隆工业园-机 械制作中心	19,238,444.77	17,020,619.75	2,289,359.01	19,309,978.76	0.00	募集资金	100%
广隆工业园一 期宿舍	5,626,140.53	3,852,769.08	1,805,409.65	5,658,178.73	0.00	自有	100%
广隆工业园路 面及附加工程	28,413,181.64	13,419,331.50	5,506,159.68	206,531.10	18,718,960.08	募集资金	66%
广隆工业园附 属用房	1,716,991.00	1,216,991.00	480,945.30	1,697,936.30	0.00	募集资金	100%
工业园新增土 地			3,895,003.00		3,895,003.00	募集资金	
零星设施工程		50,622.57	3,196,946.03	232,146.45	3,015,422.15	募集资金	
合 计	156,361,865.47	85,244,532.06	44,963,321.13	70,714,267.56	59,493,585.63		

备注 1: 2004 年 1 至 6 月完工转入固定资产的在建工程为 70,714,267.56 元。

备注 2: 各项在建工程中均没有利息资本化。

备注 3: 本公司报告期末无在建工程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。

## 11、无形资产

项目	面积 (平方米)	原始金额	2003.12.31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2004.6.30	剩余摊 销期限	取得 方式
土地使用权	15,660.20	4,047,110.95	3,621,783.54		40,471.11	465,798.52	3,581,312.43	531 月	出让
土地使用权	14,267.20	3,769,000.60	3,412,279.75		37,690.01	394,410.86	3,374,589.74	537 月	出让
土地使用权	26,260.00	6,407,440.00	5,925,928.59		64,074.40	545,585.81	5,861,854.19	549 月	出让
土地使用权	25,911.00	6,000,000.00	5,299,200.00		60,000.00	760,800.00	5,239,200.00	536 月	股东 投入
E-SZMPRO P软件		18,000.00	13,800.00		1,800.00	6,000.00	12,000.00	40 月	购买
金蝶软件		58,950.00	44,805.00	12,600.00	4,635.00	6,180.00	52,770.00	52 月	购买
金蝶软件		48,800.00	17,333.34	28,800.00	4,823.53	7,490.19	41,309.81	46 月	购买
非专有技术		11,450,000.00	6,766,950.00		572,502.00	5,255,552.00	6,194,448.00	65 月	购买
人力资源软 件		25,000.00		25,000.00	2,500.02	2,500.02	22,499.98	54 月	购买
合计	85,297.40	31,824,301.55	25,102,080.22	66,400.00	788,496.07	7,444,317.40	24,379,984.15		

备注 1：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 2：面积为 29,110.00 平方米的土地使用权、原始金额为 58,950.00 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。

## 12、短期借款：

借款类别	币种	2004.6.30	2003.12.31
信用借款	人民币	50,000,000.00	22,000,000.00

质押借款	人民币	7,000,000.00	7,000,000.00
合 计		57,000,000.00	29,000,000.00

备注1：本公司报告期末无到期未偿付的短期借款。

备注2：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银行定期存单质押担保。

### 13、应付票据

票据种类	币种	2004.6.30	2003.12.31
银行承兑汇票	人民币	81,007,533.50	64,078,683.91
合 计		81,007,533.50	64,078,683.91

备注1：子公司2004年6月30日无应付票据。

备注2：本公司2004年6月末的应付票据从2004年7月至12月陆续到期。

### 14、应付账款

截止至 2004 年 6 月 30 日应付账款余额为 108,022,664.86 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 2004 年 6 月末比 2003 年末增长 52.02%，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 2004 年 6 月 30 日预收账款余额为 26,995,191.76 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 2004 年 6 月末比 2003 年末减少了 31.21%，是由于公司新工业园启用，主要产品产能进一步提高，产品性能日趋稳定，交货及安装调试周期缩短所致。

## 16、应交税金

税 种	2004.6.30	2003.12.31	税负
增值税	-2,249,278.71	225,497.91	销售收入17%
营业税	932.50	932.50	营业收入5%
房产税	356,096.91	2238.00	
土地使用税	167,718.00		
城建税	74,488.79	65,989.42	流转税额5%
企业所得税	-2,272,657.34	4,877,223.31	应纳税所得额15%
合 计	-3,922,699.85	5,171,881.14	

备注：2004 年 6 月末企业应交所得税为 -2,272,657.28 元（其中子公司广东一方制药有限公司的所得税为 218,330.93 元，母公司的企业所得税为 -2,490,988.21 元），2004 年 1 至 6 月母公司缴纳上年年末应交企业所得税为 4,181,417.95 元，并按 33% 的所得税率预缴了 2004 年 1 至 3 月的企业所得税 4,941,060.03 元。

母公司按 15% 计提 2004 年 1 至 3 月企业所得税 2,450,071.76 元，4 至 6 月的所

得税 1,747,275.49 元。

2004 年 4 月接广东省地方税务局的批复 本公司 2004 年度继续按 15%的税率缴纳企业所得税。

母公司 2004 年 4 月接顺地税容桂发[2004]3 号文件, 2003 年技术改造国产设备投资总额 18,520,125.00 元, 按 40%的抵免比例计算, 抵免额应为 7,408,050.00 元; 按 2003 年比 2002 年新增所得税额计算, 实际抵免额应为 4,148,503.64 元, 剩余的部分在以后年度留抵。母公司用该抵免额抵减了预提 2004 年 4 至 6 月的企业所得税 1,747,275.49 元, 因此 2004 年 6 月末母公司应交税金中的所得税为-2,490,988.21 元。

#### 17、其他未交款

项 目	2004.6.30	2003.12.31
教育费附加	59,580.13	49,804.13
堤围费	57,801.43	58,499.91
合 计	117,381.56	108,304.04

#### 18、其他应付款

截止至2004年6月30日其他应付款余额9,987,610.44元。

备注1: 2004年6月30日子公司广东一方制药有限公司的其他应付款为8,669,515.29 元。

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

款项，见附注七-关联方及其交易

### 19、预提费用

项 目	2004.6.30	2003.12.31	结存原因
水电费	401,066.00	187,388.00	按水、电公司年（月）未用量 通知单预提
大都管理区管理费	1,106,747.45	1,065,317.45	按大都管理区规定预提
交通运输费	195,500.00		按合同、计划预提
三包费	989,766.88		按各事业部的销售量计提
其他	20,576.25		
合 计	2,713,656.58	1,252,705.45	

### 20、专项应付款

项 目	2004.6.30	2003.12.31
科技创新基金	700,000.00	930,000.00
建材装备工程技术经费	1,277,150.00	3,340,000.00
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）	200,000.00	215,611.00
科技兴贸专项资金	1,068.84	
中药颗粒专项经费	528,966.00	
合 计	6,707,184.84	8,485,611.00

备注：专项应付款中建材装备工程技术经费 2004 年 6 月末比 2003 年末减少 2,062,850.00 元，其中 62,850.00 元因未形成实物资产冲减研发费用，另外的 2,000,000.00 元连同科技创新基金减少的 230,000.00 元，用于压机研制并行成相应的实物资产，根据企业会计制度的规定转入资本公积；科技三项经费新增 200,000.00

元，同时有 215,611.00 元因未形成实物资产冲减研发费用；中药颗粒专项经费系子公司广东一方制药有限公司在本期从广东省获得的专项经费。

## 21、股本

### 本年度公司股份变动情况

数量单位：万股

项 目	2003.12.31	本期变动增减(+,-)						2004.06.30
		配股	送股	公积金转股	发行新股	股权转让	小计	
一、尚未上市流通股份	6,354.00							6,354.00
法人持有股份	5,083.20					-4,447.80	-4,447.80	635.40
自然人持有股份	1,270.80					4,447.80	4,447.80	5,718.60
其中：高管持股	1,016.64					4,031.44	4,031.44	5,048.08
尚未流通股份合计	6,354.00							6,354.00
其中：发起人持有的股份	6,354.00					-1,685.18	-1,685.18	4,668.82
二、已流通股份								
境内上市的人民币普通股	3,600.00							3,600.00
已流通股份合计	3,600.00							3,600.00
三、股份总数	9,954.00							9,954.00

备注：：本期公司股本变动情况详见附注中公司简介部分。

## 22、资本公积

项 目	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.6.30
股本溢价	215,658,107.09			215,658,107.09
科技拨款转入	4,699,550.80	2,230,000.00		6,929,550.80

无法支付的款项	399,909.77		399,909.77
合 计	220,757,567.66	2,230,000.00	222,987,567.66

备注：资本公积增加是由于专项应付款支出形成实物资产，相应的专项应付款转入资本公积。

### 23、盈余公积

项 目	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.6.30
法定盈余公积金	11,291,592.86			11,291,592.86
法定公益金	5,645,823.40		5,634,178.73	11,644.67
任意盈余公积金		5,634,178.73		5,634,178.73
合 计	16,937,416.26	5,634,178.73	5,634,178.73	16,937,416.26

备注：公司新厂区建设的员工宿舍已完工，相应该项支出由法定公益金转入任意盈余公积

### 24、未分配利润

项 目	本年发生数
净利润	25,532,243.24
加：年初未分配利润	79,606,807.90
减：提取法定盈余公积金	
减：提取法定公益金	
减：应付普通股股利	29,862,000.00
减：转作股本的普通股股利	
未分配利润	75,277,051.14
其中应付现金股利	

备注2：根据2004年3月25日召开的第二届董事会第五次会议决议，2003年



度利润分配方案为每 10 股派 3 元 (含税), 共计派发现金股利 29,862,000.00 元。

现金红利分配已于 2004 年 5 月 25 日实施完毕。

## 25、主营业务收入

项 目	2004年1-6月	比例%	2003年1-6月	比例%
机械产品	246,692,530.06	88.32	141,912,726.72	88.10
中药产品	18,859,410.46	6.75		
自制配件及其他	13,780,351.42	4.93	19,159,786.95	11.90
合 计	279,332,291.94	100.00	161,072,513.67	100.00

项 目		2004年1-6月	2003年1-6月
机械产品	内 销	205,987,197.52	133,173,692.23
	外 销	40,705,332.54	8,739,034.49
	小计	246,692,530.06	141,912,726.72
中药产品	内 销	13,668,739.99	
	外 销	5,190,670.47	
	小计	18,859,410.46	
自制配件及其他	内 销	10,695,202.41	18,732,697.79
	外 销	3,085,149.01	427,089.16
	小计	13,780,351.42	19,159,786.95
合计	合计	279,332,291.94	161,072,513.67

备注 1 :公司前五名客户销售收入总额为 73,510,292.92 元 ,占收入总额的 26.36%。

备注 2 : 主营业务收入较上年同期增长 73.42% , 其中出口收入增长 434.37% , 主要原因是 : 公司部分募集资金改造项目于年初投入使用 , 生产规模的扩大带来各种产品产量上升 , 销售量较上年同期大幅上升 ; 报告期内公司加大了开拓国际市场力度 , 机械产品出口销售收入由上年同期的 9,166,123.65 元增加到 43,790,481.55 元 , 增长 377.74% ;

一方制药有限公司 1-6 月份相关收入、成本、利润已纳入合并报表。

## 26、主营业务成本

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
机械产品	196,518,538.23	110,255,736.22
中药产品	9,324,809.87	
自制配件及其他	10,974,205.71	14,830,901.28
合 计	216,817,553.81	125,086,637.50

项 目		2004年1-6月	2003年1-6月
机械产品	内 销	167,408,778.69	103,637,936.75
	外 销	29,109,759.54	6,617,799.47
	小计	196,518,538.23	110,255,736.22
中药产品	内 销	6,749,704.23	
	外 销	2,575,105.64	
	小计	9,324,809.87	
自制配件及其他	内 销	8,565,781.66	14,540,046.82
	外 销	2,408,424.05	290,854.46
	小计	10,974,205.71	14,830,901.28
合 计		216,817,553.81	125,086,637.50

## 27、主营业务税金及附加

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
城建税	481,725.85	121,062.29
教育费附加	289,035.51	72,637.37
堤围费	312,795.11	193,347.18
合 计	1,083,556.47	387,046.84

备注 1：城建税的计提标准以流转税为基数，计提比例为 5%。

备注 2：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 3：堤围费的计提标准以销售收入为基数，计提标准为 1.2‰。

## 28、其他业务利润

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
租金	120,622.40	78,307.88
销售材料及外购配件		940.17
其他	73,713.04	
合 计	194,335.44	79,248.05

## 29、财务费用

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
利息支出	1,586,209.63	35,573.65
减：利息收入	1,112,849.67	1,246,001.90
汇兑损失	17,058.10	24,616.47
减：汇兑收益		
手续费	159,536.81	39,907.51
减：贷款贴息		
其他		
合 计	649,954.87	-1,145,904.27

备注：财务费用 2004 年 1 至 6 月比 2003 年同期大幅增长，是因为公司募集资金存款减少，银行存款利息收入相应减少；公司在本期新增 50,000,000.00 元银行短期借款，相应的利息费用也有较大的增长。

## 30、投资收益

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
唐山科达轻机有限公司	-39,306.47	-77,148.90

佛山市科达配件服务有限公司	126,323.30	303,345.83
佛山市科达石材机械有限公司	14,065.43	
佛山市科达机电科技开发有限公司	7,347.94	
股权投资差额摊销	-564,035.94	
合计	-455,605.74	226,196.93

### 31、营业外收入

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
处置固定资产净收益	28,381.78	
罚款收入	75,582.39	56,097.00
其 他	3,448.60	3,840.00
合 计	107,412.77	59,937.00

### 32、营业外支出

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
捐赠支出	120,000.00	30,000.00
清理固定资产损失	236,423.58	-101.31
滞纳金及罚金	80,975.61	200.00
固定资产减值准备	5,281.30	
其 他	5,346.51	77.24
合 计	448,027.00	30,175.93

### 33、所得税

2004年1-6月	2003年1-6月
2,968,550.49	3,235,773.44

备注：2004年6月末应交税金中企业所得税为-2,272,657.28元（其中子公司广东一方制药有限公司的所得税为218,330.93元，母公司的企业所得税为-2,490,988.21元），母公司2004年1至6月缴纳上年年末企业所得税为4,181,417.95元，并按33%的所得税率预缴了2004年1至3月的企业所得税4,941,060.03元。

母公司按15%计提2004年1至3月企业所得税2,450,071.76元，4至6月的所得税1,747,275.49元，计入所得税费用。

2004年4月接到广东省地方税务局的批复，本公司2004年度继续按15%的税率缴纳企业所得税。

母公司2004年4月接到顺地税容桂发[2004]3号文件，2003年技术改造国产设备投资总额18,520,125.00元，按40%的抵免比例计算，抵免额应为7,408,050.00元；按2003年比2002年新增所得税额计算，实际抵免额应为4,148,503.64元，剩余的部分在以后年度留抵。公司用该抵免额抵减了预提2004年4至6月的企业所得税费用1,747,275.49元，因此母公司2004年1至6月所得税费用为2,450,071.76元。

### 34、收到的其他与经营活动有关的现金

2004年1至6月收到的其他与经营活动有关的现金6,905,419.22元，其中大额收入：

- （1）收到员工归还借支4,638,116.85元；
- （2）收回2003年先征后退出口退税款1,437,755.10元；

### 35、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25,959,938.55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、折旧后支出以及员工出差借款、备用金等，其中大额支出：

其中大额支出：

- （1）零星借支及备用金8,047,389.70元；

- (2) 支付水电费 1,789,734.74 元；
- (3) 支付展览费 653,207.00 元；
- (4) 支付差旅费 607,458.58 元；
- (5) 支付运输费 749,381.18 元；
- (6) 支付汽车费 801,546.18 元。
- (7) 代垫运费 2,753,730.00 元

## 六、母公司会计报表主要项目注释

除另有指明外，期末数指 2004 年 6 月 30 日的数，期初数指 2003 年 12 月 31 日的数，金额单位为人民币元。

### 1、货币资金

截止 2004 年 6 月 30 日货币资金余额为 139,786,282.41 元。

项 目	2004.6.30	2003.12.31
库存现金	193,109.96	54,465.08
银行存款	124,985,775.66	147,363,506.82
其中：美元	\$531,700.90	\$290,087.10
其他货币资金	14,607,396.79	13,349,986.62
其中：美元	\$711,025.88	\$763,047.70
合 计	139,786,282.41	160,767,958.52

备注 1：2004 年 6 月 30 日其他货币资金 14,607,396.79 元。其中：银行承兑汇票保证金 8,133,150.91 元；信用证保证金人民币户 577,356.40 元；信用证保证金美元户 246,240.78 美元；保函保证金人民币户 12,012.68 元，保函保证金美元户 464,785.10 美元。

备注 2：2004 年 6 月 30 日外汇市场美元对人民币的汇率为 1 美元兑换 8.2766 元人民币。

### 2、应收账款

- (1) 账龄分析如下：

账龄	2004.6.30				2003.12.31			
	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	82,201,124.70	93.72	4,110,056.24	5.00	53,423,300.61	84.63	2,671,165.03	5.00
一至二年	3,257,296.19	3.71	651,459.24	20.00	8,697,177.12	13.78	1,739,435.42	20.00
二至三年	2,018,847.02	2.30	403,769.40	20.00	1,008,778.88	1.60	201,755.78	20.00
三年以上	230,763.00	0.26	115,381.50	50.00				
合计	87,708,030.91	100.00	5,280,666.38		63,129,256.61	100.00	4,612,356.23	

(2) 2004年6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	28,034,510.81	31.96	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：应收帐款期末比期初增长38.93%，是由于2004年销售收入大幅增长，赊销账款也相应增加。

### 3、存货

类别	2004.6.30		2003.12.31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	66,595,151.79		51,936,328.99	
低值易耗品	827,908.35		984,400.19	
产成品	27,615,184.82	555,203.10	28,093,284.89	
在产品	44,209,241.83		38,595,861.74	
发出商品	9,067,816.65		289,808.46	
合计	148,315,303.44	555,203.10	119,899,684.27	-

备注1：存货2004年6月末比2003年末增加23.70%，主要原因是公司2003年底至2004年初承接的订单较多，因大型设备生产周期较长及配套需要而增加。其中发出商品期末余额为9,067,816.65，比2003年末有较大增长，主要因为2004年6月有

部分产品已发出,尚未安装调试完毕。

备注 2：公司于本报告期末对存货进行了全面的盘点及检查，对市价低于成本的部分存货提取跌价准备 555,203.10 元，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 %	2003.12.31	股权投资差额 摊销	损益调整	累计损益增减	本期减少	2004.6.30
唐山科达轻机有限公司	1,440,000.00	48%	1,127,886.61				1,127,886.61	
佛山市科达配件有限公司	1,800,000.00	90%	2,176,908.93		126,323.30	503,232.23		2,303,232.23
佛山市科达石材机械公司	8,500,000.00	85%	8,512,089.39		14,065.43	26,154.82		8,526,154.82
佛山市科达机电科技开发公司	300,000.00	60%	307,348.93		7,347.94	14,696.87		314,696.87
广东一方制药有限公司	46,000,000.00	63%	45,979,350.00	564,035.94	663,844.89	1,019,218.85		46,079,158.95
合计	58,040,000.00		58,103,583.86	564,035.94	811,581.56	1,563,302.77	1,127,886.61	57,223,242.87

##### (2) 股权投资差额

被投资公司名称	初始金额	摊销期限	2003.12.31	本年摊销金额	2004.6.30	剩余摊销期限	形成原因
广东一方制药有限公司	11,280,718.96	120 月	10,904,695.00	564,035.94	10,340,659.06	110 月	购买股权
合计	11,280,718.96		10,904,695.00	564,035.94	10,340,659.06		

备注 1：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。2004 年 5 月 26 日唐山科达轻机有限公司已清算完毕，本公司承担清算损



失 39,306.47 元。

备注 2 : 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	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.6.30
固定资产原值				
房屋及建筑物	57,389,416.66	47,000,942.55	243,395.00	104,146,964.21
生产设备	36,344,369.64	24,585,624.65	0.00	60,929,994.29
运输设备	3,323,857.53	1,106,676.51	0.00	4,430,534.04
办公设备	4,233,749.41	1,291,592.81	2,800.00	5,522,542.22
合 计	101,291,393.24	73,984,836.52	246,195.00	175,030,034.76
累计折旧				
房屋及建筑物	5,908,497.80	2339252.52	31,793.52	8,215,956.80
生产设备	8,017,848.60	1,909,912.67	0.00	9,927,761.27
运输设备	2,074,401.42	161,473.51	0.00	2,235,874.93
办公设备	1,985,803.84	330,684.37	2,660.00	2,313,828.21
合 计	17,986,551.66	4,741,323.07	34,453.52	22,693,421.21
固定资产净值	83,304,841.58	69,243,513.45	211,741.48	152,336,613.55

### (2) 固定资产减值准备

项目	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.6.30
----	------------	------	------	-----------

生产设备	60,797.88	60,797.88
合计	60,797.88	60,797.88

备注1：固定资产原值 2004 年末比期初增长 72.80% ，主要由于募集资金投入项目大批完工，由在建工程 70,714,267.56 元转入固定资产。

备注2：本报告期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。

备注3：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	2004.6.30	剩余摊 销期限	取得 方式
土地使用权	15,660.20	4,047,110.95	3,621,783.54	-	40,471.11	465,798.52	3,581,312.43	531 月	出 让
土地使用权	14,267.20	3,769,000.60	3,412,279.75	-	37,690.01	394,410.86	3,374,589.75	537 月	出 让
土地使用权	26,260.00	6,407,440.00	5,925,928.59	-	64,074.40	545,585.81	5,861,854.19	549 月	出 让
E-SZMPROP 软件	*	18,000.00	13,800.00		1,800.00	6,000.00	12,000.00	40 月	购 买
金蝶软件		48,800.00	17,333.34	28,800.00	4,823.53	7,490.19	41,309.81	46 月	购 买
人力资源软 件		25,000.00	0.00	25,000.00	2,500.02	2,500.02	22,499.97	54 月	购 买
合计	56,187.40	14,315,351.55	12,991,125.22	53,800.00	151,359.07	1,421,785.40	12,893,566.15		

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	2004.6.30	2003.12.31
信用贷款	人民币	50,000,000.00	22,000,000.00
合 计		50,000,000.00	22,000,000.00

## 8、应交税金

税 种	2004.6.30	2003.12.31	税负
增值税	-2,390,744.67	158,742.99	销售收入 17%
营业税	932.50	932.5	营业收入 5%
房产税	356,096.91	2,238.00	房租收入 12%
土地使用税	167,718.00		每平方米 2 元
城建税	50,614.42	49,909.00	流转税额 5%
企业所得税	-2,490,988.27	4,181,417.95	应纳税所得额 15%
合 计	-4,306,371.11	4,393,240.44	

## 9、主营业务收入

项 目	2004 年 1-6 月	比例%	2003 年 1-6 月	比例%
机械产品	244,966,801.92	94.05	141,912,726.72	88.10
自制配件及其他	15,506,079.56	5.95	19,159,786.95	11.90
合 计	260,472,881.48	100	161,072,513.67	100.00

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
内 销	204,493,641.10	133,173,692.23
机械产品 外 销	40,473,160.82	8,739,034.49
小 计	244,966,801.92	141,912,726.72

	内 销	12,188,758.83	18,732,697.79
自制配件及其他	外 销	3,317,320.73	427,089.16
	小计	15,506,079.56	19,159,786.95
合 计		260,472,881.48	161,072,513.67

备注 1 :公司前五名客户销售收入总额为 73,510,292.92 元 ,占收入总额的 28.22%。

备注 2 :主营业务收入较上年同期增长 61.71% ,是由于公司部分募集资金改造项目于年初投入使用 ,生产规模的扩大带来各种产品产量上升 ,销售量较上年同期大幅上升 ;报告期内公司加大了开拓国际市场力度 ,机械产品出口销售收入由上年同期的 9,166,123.65 元增加到 43,790,481.55 元 ,增长 377.74% ;

## 10、主营业务成本

### (1) 业务分部

项 目	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
机械产品	194,568,096.40	110,255,736.22
自制配件及其他	12,924,647.54	14,830,901.28
合 计	207,492,743.94	125,086,637.50

### (2) 地区分部

项 目		2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
机械产品	内 销	165,467,623.73	103,637,936.75
	外 销	29,100,472.67	6,617,799.47
	小 计	194,568,096.40	110,255,736.22
自制配件及其他	内 销	10,506,936.62	14,540,046.82
	外 销	2,417,710.92	290,854.46
	小 计	12,924,647.54	14,830,901.28
合 计		207,492,743.94	125,086,637.50

备注：

公司主营业务收入较上年同期增加 61.71%，主营业务成本较上年同期增加 65.88%，主要由于年初钢材继续大幅涨价所致；

## 11、投资收益

项 目	2004年 1-6月	2003年 1-6月
唐山科达轻机有限公司	-39,306.47	-77,148.90
佛山市科达配件服务有限公司	126,323.30	303,345.83
佛山市科达石材机械有限公司	14,065.43	
佛山市科达机电科技开发有限公司	7,347.94	
广东一方制药有限公司	663,844.89	
短期债券投资收益		
股权投资差额摊销	-564,035.94	
合 计	208,239.15	226,196.93

## 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
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	大股东参股公司	有限公司	鲍杰军
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	股东公司	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
广东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	大股东参股公司	有限公司	尹育航
佛山市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	大股东参股公司特地陶瓷的子公司	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	大股东参股公司特地陶瓷的子公司	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

## 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	
	2004.6.30	2003.12.31	2004.6.30	2003.12.31
佛山市科达配件服务有限公司	200	200	90%	90%
佛山市科达石材机械有限公司	1000	1000	85%	85%
佛山市科达机电科技开发有限公司	50	50	60%	60%
广东一方制药有限公司	5400	5400	63%	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	
		2004年1-6月	2003年1-6月	2004年1-6月	2003年1-6月
佛山欧神诺陶瓷有限公司	销售陶机、配件	222.82	20.94	0.80%	0.13%
佛山市科达配件服务有限公司	销售配件	443.12	562.54	1.59%	3.49%
佛山市科达石材机械有限公司	销售配件	366.46		1.31%	

### (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	
		2004年1-6月	2003年1-6月	2004年1-6月	2003年1-6月
唐山科达轻机有限公司	采购配件	269.99	183.42	1.33%	1.04%
广东奔朗超硬材料制品有限公司	采购磨具、金刚石等	522.34	525.31	2.58%	2.98%

### (3) 租赁

单位：元

关联方名称	2004年1-6月	2003年1-6月	结算情况
佛山市科达配件服务有限公司	27,000.00	27,000.00	已结清

佛山市科达石材机械有限公司	18,000.00	3,000.00	已结清
佛山市博奥科技材料有限公司	63,900.00		已结清
佛山市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	2004.6.30	2003.12.31
广东奔朗超硬材料制品有限公司	应付账款	3,602,828.54	507,890.40
	应付票据	2,128,503.36	3,478,333.48
唐山科达轻机有限公司	预付账款	0.00	893,662.76
	应付票据	0.00	580,000.00
佛山市科达配件服务有限公司	应收帐款	1,685,232.14	2,080,790.25
	其他应收款	7,632.14	0.00
佛山市科达石材机械有限公司	应收帐款	0.00	122,141.10
	其他应付款	2,000,000.00	0.00
佛山博奥科技材料有限公司	其他应收款	13,902.13	0.00
佛山市科达机电科技开发有限公司	其他应收款	500.00	0.00
卢勤	其他应付款	1,200,000.00	0.00

#### 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、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。

广东科达机电股份有限公司

董事长：卢勤

二 四年七月十六日

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	
			2004年6月30日	2003年12月31日	2004年6月30日	2003年12月31日
流动资产：						
货币资金	1	1	143,905,855.33	164,221,953.02	139,786,282.41	160,767,958.52
短期投资	2		-	-		-
应收票据	3	2	15,453,800.00	34,804,871.00	15,453,800.00	34,804,871.00
应收股利	4		-	-		
应收利息	5		-	-		
应收帐款	6	3	94,477,516.47	68,689,634.75	82,427,364.53	58,516,900.38
其他应收款	7	4	6,339,948.26	6,539,139.83	6,075,333.91	5,921,214.53
预付帐款	8	5	9,044,215.38	6,970,890.41	8,371,267.26	6,519,557.09
应收补贴款	9		-	-		
存货	10	6	171,944,874.93	139,656,184.29	147,760,100.34	119,899,684.27
待摊费用	11	7	248,679.86		208,719.86	
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		441,414,890.23	420,882,673.30	400,082,868.31	386,430,185.79
长期投资：	15					
长期股权投资	16	8	21,484,742.98	23,028,928.86	57,222,297.87	58,103,583.86
长期债权投资	17					
长期投资合计	18		21,484,742.98	23,028,928.86	57,223,242.87	58,103,583.86
其中：股权投资差额	19		10,340,659.06	10,904,695.00		
固定资产：	20					
固定资产原价	21		219,093,458.09	145,904,779.44	175,030,034.76	101,291,393.24
减：累计折旧	22	9	35,651,198.93	29,761,733.01	22,693,421.21	17,986,551.66
固定资产净值	23		183,442,259.16	116,143,046.43	152,336,613.55	83,304,841.58
减：固定资产减值准备	24		606,990.56	601,709.26	60,797.88	60,797.88
固定资产净额	25		182,835,268.60	115,541,337.17	152,275,815.67	83,244,043.70
工程物资	26					
在建工程	27	10	59,493,585.63	85,244,532.06	59,477,186.77	85,244,532.06
固定资产清理	28					
固定资产合计	29		242,328,854.23	200,785,869.23	211,753,002.44	168,488,575.76
无形及其他资产：	30					
无形资产	31	11	24,379,984.15	25,102,080.22	12,893,566.15	12,991,125.22
长期待摊费用	32					
其他长期资产	33					
无形及其他资产合计	34		24,379,984.15	25,102,080.22	12,893,566.15	12,991,125.22
递延税项：	35					
递延税款借项	36					
资产总计	37		729,608,471.59	669,799,551.61	681,952,679.77	626,013,470.63

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	
			2004年6月30日	2003年12月31日	2004年6月30日	2003年12月31日
流动负债:						
短期借款	38	12	57,000,000.00	29,000,000.00	50,000,000.00	22,000,000.00
应付票据	39	13	81,007,533.50	64,078,683.91	81,007,533.50	64,078,683.91
应付帐款	40	14	108,022,664.86	71,056,617.81	101,462,896.58	64,886,070.72
预收帐款	41	15	26,995,191.76	39,240,586.11	25,269,780.58	37,299,336.96
应付工资	42		3,624,717.64	3,242,370.57	3,448,517.64	3,242,370.57
应付福利费	43		1,623,917.48	1,472,036.26	54,804.36	181,125.16
应付股利	44		-			
应交税金	45	16	-3,922,699.85	5,171,881.14	-4,306,371.11	4,393,240.44
其他应交款	46	17	117,381.56	108,304.04	84,088.84	83,877.99
其他应付款	47	18	9,987,610.44	9,249,562.93	1,318,095.15	3,268,656.61
预提费用	48	19	2,713,656.58	1,252,705.45	2,693,080.33	1,252,705.45
预计负债	49					
一年内到期的长期负债	50					
其他流动负债	51					
	52					
流动负债合计	53		287,169,973.97	223,872,748.22	261,032,425.87	200,686,067.81
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	20	6,707,184.84	8,485,611.00	6,178,218.84	8,485,611.00
其他长期负债	59					
长期负债合计	60		6,707,184.84	8,485,611.00	6,178,218.84	8,485,611.00
递延税项:	61					
递延税款贷项	62					
负债合计	63		293,877,158.81	232,358,359.22	267,210,644.71	209,171,678.81
少数股东权益	64		20,989,277.72	20,599,400.57		
股东权益:	65					
股本	66	21	99,540,000.00	99,540,000.00	99,540,000.00	99,540,000.00
资本公积	67	22	222,987,567.66	220,757,567.66	222,987,567.66	220,757,567.66
盈余公积	68	23	16,937,416.26	16,937,416.26	16,937,416.26	16,937,416.26
其中:法定公益金	69		11,644.67	5,645,823.40	11,644.67	5,645,823.40
未分配利润	70	24	75,277,051.14	79,606,807.90	75,277,051.14	79,606,807.90
其中:现金股利	71			29,862,000.00		29,862,000.00
	72					
股东权益合计	73		414,742,035.06	416,841,791.82	414,742,035.06	416,841,791.82
负债和权益总计	74		729,608,471.59	669,799,551.61	681,952,679.77	626,013,470.63

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

2004年6月30日

单位：元

项 目	行次	附注	合并数		母公司	
			2004年中期	2003年中期	2004年中期	2003年中期
一、主营业务收入	1	25	279,332,291.94		260,472,881.48	161,072,513.67
减：主营业务成本	2	26	216,817,553.81		207,492,743.94	125,086,637.50
主营业务税金及附加	3	27	1,083,556.47		988,771.72	387,046.84
二、主营业务利润	4		61,431,181.66		51,991,365.82	35,792,176.51
加：其他业务利润	5	28	194,335.44		185,613.04	79,248.05
减：营业费用	6		18,653,270.72		13,718,721.99	7,774,332.71
管理费用	7		12,635,400.66		10,111,388.46	7,507,587.07
财务费用	8	29	649,954.87		472,996.21	-1,145,904.27
三、营业利润	9		29,686,890.85		27,873,872.20	21,542,061.87
加：投资收益	10	30	-455,605.74		208,239.15	226,196.93
补贴收入	11					
营业外收入	12	31	107,412.77		106,465.77	59,937.00
减：营业外支出	13	32	448,027.00		206,262.12	30,175.93
四、利润总额	14		28,890,670.88		27,982,315.00	21,798,019.87
减：所得税	15	33	2,968,550.49		2,450,071.76	3,235,773.44
少数股东损益	16		389,877.15			
五、净利润	17		25,532,243.24		25,532,243.24	18,562,246.43
加：年初未分配利润	18		79,606,807.90		79,606,807.90	59,328,949.49
盈余公积转入	19					
六、可供分配利润	20		105,139,051.14		105,139,051.14	77,891,195.92
减：提取法定盈余公积金	21					
提取法定公益金	22					
以前年度损益调整	23					
七、可供股东分配的利润	24		105,139,051.14		105,139,051.14	77,891,195.92
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		29,862,000.00		29,862,000.00	5,530,000.00
转作股本的普通股股利	28				-	11,060,000.00
八、未分配利润	29		75,277,051.14		75,277,051.14	61,301,195.92
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

2004年1-6月

单位：元

项 目	行次	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	293,771,465.80	274,751,156.42
收到的税费返还	2	1,437,755.10	1,437,755.10
收到的其它与经营活动有关的现金	3	6,905,419.22	5,115,329.10
现金流入小计	4	302,114,640.12	281,304,240.62
购买商品接受劳务支付的现金	5	209,214,966.72	195,206,538.95
支付给职工以及为职工支付的现金	6	21,242,353.85	18,675,052.92
支付的各项税费	7	19,305,636.88	16,995,604.33
支付的其它与经营活动有关的现金	8	25,959,938.55	23,147,071.67
现金流出小计	9	275,722,896.00	254,024,267.87
经营活动产生现金净额	10	26,391,744.12	27,279,972.75
二、投资活动产生的现金流量	11		
收回投资所收到的现金	12		
取得投资收益所收到的现金	13		
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	351,000.00	245,000.00
收到的其它与投资活动有关的现金	15	0.00	
现金流入小计	16	351,000.00	245,000.00
购建固定资产、无形资产和其它长期投资所支付的现金	17	46,322,733.33	45,917,646.67
投资所支付的现金	18		
支付的其它与投资活动有关的现金	19		
现金流出小计	20	46,322,733.33	45,917,646.67
投资活动产生现金净额	21	-45,971,733.33	-45,672,646.67
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	77,000,000.00	70,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	26		
现金流入小计	27	77,000,000.00	70,000,000.00
偿还债务所支付的现金	28	47,000,000.00	42,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	29	30,599,147.62	30,452,041.33
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	169,132.60	169,132.60
现金流出小计	32	77,768,280.22	72,621,173.93
筹资活动产生现金净额	33	-768,280.22	-2,621,173.93
四、汇率变动产生的现金流量	34	32,171.72	32,171.72
五、现金及现金等价物净增加额	35	-20,316,097.71	-20,981,676.13

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

2004年1-6月

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	25,532,243.24	25,532,243.24
加：少数股东本期损益	2	389,877.15	
减：未确认的投资损失	3	-	
加：计提的资产减值准备	4	1,590,006.43	1,483,554.79
固定资产折旧	5	5,139,062.57	4,741,323.07
无形资产摊销	6	817,911.72	180,774.72
长期资产摊销	7	-	
待摊费用减少（减：增加）	8	-248,679.86	-208,719.86
预提费用增加（减：减少）	9	1,982,528.04	1,961,951.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	10	207,901.80	-28,381.78
固定资产报废损失（减：收益）	11	140.00	140.00
财务费用	12	584,621.25	564,045.00
投资损失（减：收益）	13	455,605.74	-208,239.15
递延税款贷项（减：借项）	14	-	
存货的减少（减：增加）	15	-31,926,022.17	-27,860,416.07
经营性应收项目的减少（减：增加）	16	-10,187,795.23	-6,565,222.70
经营性应付项目的增加（减：减少）	17	32,054,343.44	27,686,919.70
其他	18	-	
经营活动产生的现金流量净额	19	26,391,744.12	27,279,972.75
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	129,298,458.54	125,178,885.62
减：现金的期初余额	26	150,871,966.40	147,417,971.90
加：现金等价物的期末余额	27	14,607,396.79	14,607,396.79
减：现金等价物的期初余额	28	13,349,986.64	13,349,986.64
现金及现金等价物净增加额	29	-20,316,097.71	-20,981,676.13

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6月30日

单位：元

项 目	行次	期初余额	本年增加数	本年减少数			期末余额
				因资产价值 回升转回数	其他	合计	
一、坏账准备合计	1	5,692,529.83	1,029,515.87		318,148.78	318,148.78	6,403,896.92
其中：应收账款	2	5,254,057.12	961,585.26		226,147.99	226,147.99	5,989,494.39
其他应收款	3	438,472.71	67,930.61		92,000.79	92,000.79	414,402.53
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	362,668.47	555,203.10		-	-	917,871.57
其中：库存商品	8	362,668.47	555,203.10				917,871.57
原材料	9						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	5,281.30				606,990.56
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15	601,709.26	5,281.30				606,990.56
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	6,656,907.56	1,590,000.27		318,148.78	318,148.78	7,928,759.05

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

2004年6月30日

单位：元

项 目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他	合计	
一、坏账准备合计	1	5,018,306.56	928,351.69		318,147.20	318,147.20	5,628,511.05
其中：应收账款	2	4,612,356.23	894,457.35		226,147.20	226,147.20	5,280,666.38
其他应收款	3	405,950.33	33,894.34		92,000.00	92,000.00	347,844.67
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	-	555,203.10		-	-	555,203.10
其中：库存商品	8		555,203.10				555,203.10
原材料	9						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	5,079,104.44	1,483,554.79		318,147.20	318,147.20	6,244,512.03

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6月30日

单位：元

项目	行次	期末数	期初数
一、股本	1		
年初余额	2	99,540,000.00	55,300,000.00
本年增加数	3	-	44,240,000.00
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		
本年减少数	8		
年末余额	9	99,540,000.00	99,540,000.00
二、资本公积	10		
年初余额	11	220,757,567.66	253,707,464.63
本年增加数	12	2,230,000.00	230,103.03
其中：股本溢价	13		
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	2,230,000.00	
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
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	222,987,567.66	220,757,567.66
三、法定和任意盈余公积	24		
年初余额	25	11,291,592.86	6,954,197.75
本年增加数	26	5,634,178.73	4,337,395.11
其中：从净利润中提取数	27		4,337,395.11
其中：法定盈余公积金	28		4,337,395.11
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	5,634,178.73	
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	16,925,771.59	11,291,592.86
其中：法定盈余公积金	38		11,291,592.86
储备基金	39		
企业发展基金	40		
四、法定公益金	41		
年初余额	42	5,645,823.40	3,477,125.85
本年增加数	43		2,168,697.55
其中：从净利润中提取数	44		2,168,697.55
本年减少数	45	5,634,178.73	
其中：集体福利支出	46	5,634,178.73	
年末余额	47	11,644.67	5,645,823.40
五、未分配利润	48		
年初未分配利润	49	79,606,807.90	59,328,949.49
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	50	25,532,243.24	43,373,951.07
本年利润分配	51	29,862,000.00	23,096,092.66
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	52	75,277,051.14	79,606,807.90

单位负责人：卢勤

财务负责人：周和华

编制人：曾飞