

 北大高科2003年

年
度
报
告

深圳市北大高科技股份有限公司

二〇〇四年四月二十日



重要提示

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。

副董事长张琚先生因重要公务未出席董事会，委托董事卢振威先生出席董事会并代为行使表决权。

本公司董事长陈章良先生、总经理张华先生、财务总监郭景军先生及财务部经理李子伟先生保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、 公司基本情况简介.....	2
二、 会计数据和业务数据摘要.....	3
三、 股本变动及股东情况.....	5
四、 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	8
五、 公司治理结构.....	11
六、 股东大会情况简介.....	13
七、 董事会报告.....	14
八、 监事会报告.....	21
九、 重要事项.....	23
十、 财务报告.....	27
十一、 备查文件目录.....	63



第一节 公司基本情况简介

- (一) 公司中文名称: 深圳市北大高科技股份有限公司
公司英文名称: SHENZHEN PKU HIGH-TECH CO., LTD.
公司中文名称缩写: 北大高科
公司英文名称缩写: PKU HIGH-TECH
- (二) 公司法定代表人: 陈章良
- (三) 公司董事会秘书: 蒋伟诚
证券事务代表: 李璐
联系地址: 深圳市科技园科智西路1号23栋北2楼
电 话: (0755) 26954161
传 真: (0755) 26954157
电子信箱: jwc@pku-ht.com; lilu@pku-ht.com
- (四) 公司注册地址: 深圳市蛇口新时代广场27楼A-D
公司办公地址: 深圳市科技园科智西路1号23栋北2楼
公司邮政编码: 518057
公司互联网网址: <http://www.pku-ht.com>
公司电子信箱: szpkuht@pkuhi-tech.com
- (五) 公司选定的信息披露报纸: 《证券时报》
指定信息披露网址: <http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点: 深圳市科技园科智西路1号23栋北2楼公司董事会秘书处
- (六) 股票上市交易所: 深圳证券交易所
股票简称: 北大高科
股票代码: 000004
- (七) 其他有关资料
公司首次注册日期: 1986年5月5日; 地点: 深圳蛇口
变更登记日期: 2001年4月11日; 地点: 深圳蛇口
企业法人营业执照注册号: 4403011020145
税务登记号码: 国税字440301192441969 深地税登字440305192441969
公司聘请的会计师事务所名称: 深圳鹏城会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所地址: 深圳市东门南路2006号宝丰大厦5楼



第二节 会计数据和业务数据摘要

（一）本年度主要利润指标（单位：人民币元）

利润总额	8,773,926.72
净利润	3,861,496.73
扣除非经常性损益后的净利润	3,868,185.05
主营业务利润	50,475,918.82
其他业务利润	288,430.45
营业利润	7,556,807.03
投资收益	-2,844,370.20
补贴收入	4,304,764.80
营业外收支净额	-243,274.91
经营活动产生的现金流量净额	9,963,865.20
现金及现金等价物净增加额	15,219,518.75

注：扣除非经常性损益项目及涉及金额：

1、营业外收入	1,139.18
其中：处理固定资产净收益	1,139.18
2、营业外支出	244,414.09
其中：处理固定资产净损失	66,034.28
罚款支出	3,350.66
捐赠支出	82,961.19
其他	92,067.96
3、委托投资收益	236,586.59
非经常性损益项目影响额	-6,688.32

注：本期非经常性损益项目是按照《公开发行证券的公司信息披露规范问答第一号-非经常性损益》（2004 年修订）计算。

（二）公司近三年主要会计数据及财务指标

项 目	2003 年	2002 年		2001 年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入(元)	119,534,953.77	121,225,612.76	121,225,612.76	61,984,462.82	61,984,462.82
净利润(元)	3,861,496.73	5,583,067.67	5,583,067.67	11,095,114.62	11,095,114.62
总资产(元)	237,875,156.04	263,614,606.25	263,614,606.25	222,008,804.79	222,008,804.79
股东权益(元)(不含少数股东权益)	100,257,268.32	97,507,184.15	100,026,484.67	95,841,262.59	100,040,096.79
每股收益(摊薄)(元)	0.046	0.066	0.066	0.132	0.132
每股收益(加权)(元)	0.046	0.066	0.066	0.132	0.132
扣除非经常性损益后的每股收益(摊薄)(元)	0.046	0.068	0.068	0.014	0.014



扣除非经常性损益后的每股收益(加权)(元)	0.046	0.068	0.068	0.014	0.014
每股净资产(元)	1.194	1.161	1.191	1.141	1.191
调整后的每股净资产(元)	1.181	1.130	1.160	1.134	1.184
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.119	-0.510	-0.510	0.062	0.062
净资产收益率(%)	3.85	5.73	5.58	11.58	11.09
加权平均净资产收益率(%)	3.79	5.66	5.43	11.74	11.74
扣除非经营性损益后的加权净资产收益率(%)	3.79	5.76	5.52	1.27	1.27

依据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第9号）》要求计算的净资产收益率和每股收益：

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	50.35	49.51	0.601	0.601
营业利润	7.54	7.41	0.090	0.090
净利润	3.85	3.79	0.046	0.046
扣除非经常性损益后的净利润	3.86	3.79	0.046	0.046

（三）股东权益变动情况

项目	股本	资本公积金	盈余公积金	其中：法定公益金	未分配利润	未确认投资损失	股东权益合计
期初数	83,976,684.00	95,374.50	10,826,734.37	8,091,136.29	6,525,537.39	-1,397,845.59	100,026,484.67
本期增加		40,608.00	2,218,469.65	739,489.89	3,861,496.73	-1,152,020.56	4,968,553.82
本期减少					4,737,770.17		4,737,770.17
期末数	83,976,684.00	135,982.50	13,045,204.02	8,830,626.18	5,649,263.95	-2,549,866.15	100,257,268.32
变化原因	--	政府专项资助拨款	盈利提取	盈利提取	增加是盈利所致，减少是股利分配所致	被投资单位亏损分担额	本年盈利、股利分配



第三节 股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、公司股份变动情况表

数量单位：股

	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	38,082,256	0	0	0	0	0	0	38,082,256
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	38,082,256	0	0	0	0	0	0	38,082,256
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股	4,237,200	0	0	0	0	0	0	4,237,200
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	42,319,456	0	0	0	0	0	0	42,319,456
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	41,657,228	0	0	0	0	0	0	41,657,228
2、境内上市的外资股								
1、境外上市的外资股								
2、其他								
已上市流通股份合计	41,657,228	0	0	0	0	0	0	41,657,228
三、股份总数	83,976,684	0	0	0	0	0	0	83,976,684

2、股票发行与上市情况

到本报告期末为止的前三年中，公司无股票发行与上市情况，亦无送股、转增股本、配股、增发新股、吸收合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股或公司职工股上市或其他原因引起公司股份总数或结构变动等情况。

公司无现存的内部职工股。

（二）股东情况

1、报告期末股东总数

截止 2003 年 12 月 31 日，公司股东总数为 14,518 户。



2、前 10 名股东持股情况(截止 2003 年 12 月 31 日)

序号	股东名称	年度内增减	年末持股数(股)	比例(%)	股份类别	质押或冻结的股份数量	股东性质
1	深圳市北大高科技投资有限公司	0	31,863,151	37.94	未流通	无	国有法人股
2	招商局蛇口控股股份有限公司	0	6,219,105	7.4	未流通	无	国有法人股
3	中国银河证券有限责任公司	9,000	4,165,866	4.96	已流通	无	社会公众股
4	郑州讯通计算机系统工程技术有限公司	0	1,149,307	1.37	已流通	无	社会公众股
5	深圳招商石化有限公司		887,700	1.06	未流通	无	国有法人股
6	川化集团有限责任公司	0	841,384	1.00	已流通	无	社会公众股
7	上海宝业集团有限公司	0	833,206	0.99	已流通	无	社会公众股
8	深圳华强电子工业总公司	0	825,000	0.98	未流通	无	国有法人股
9	中国平安保险(集团)股份有限公司	0	825,000	0.98	未流通	无	国有法人股
10	四川川化集团实业开发公司	819,963	819,963	0.97	已流通	无	社会公众股

注：本报告期内无一般法人因配售新股成为前十名股东的情况。

3、前十名股东之间存在关联关系说明

本公司第二大股东招商局蛇口控股股份有限公司与本公司第五大股东深圳招商石化有限公司之间存在关联关系，招商局蛇口控股股份有限公司持有深圳招商石化有限公司 75%股权，为其控股公司。流通股股东未知其是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

4、控股股东情况

本公司第一大股东深圳市北大高科技投资有限公司是由北京北大未名生物工程集团有限公司、招商局蛇口工业区有限公司和深港产学研基地产业发展中心共同投资设立的有限责任公司，三方的投资比例分别为 60%、32%、8%。公司成立于 2000 年 8 月 18 日，注册资本人民币 90,000,000 元，法定代表人潘爱华。公司主要经营范围：通讯、计算机、新材料、生物技术开发、信息咨询（以上不含限制项目）；兴办实业（具体项目另行申报）。

5、控股股东的控股股东情况

深圳市北大高科技投资有限公司的控股股东为北京北大未名生物工程集团有限公司。成立于 1992 年 10 月 19 日，法定代表人潘爱华，注册资金人民币 54,371,400 元，经营范围：法律、法规禁止的，不得经营；未经审批的，未获得审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企



业自主选择经营项目，开展经营活动。

2002 年 9 月 23 日，本公司原第一大股东的控股股东—北京北大高科技产业投资有限公司与北京北大未名生物工程集团（以下简称：“北大未名”）签订了《关于深圳市北大高科技投资有限公司股权转让协议书》。根据协议，北大未名以人民币 50,000,000 元的价格受让北京北大高科持有的深圳市北大高科技投资有限公司 60%的股权。本次股权转让于 2003 年 1 月 14 日正式办理完毕股权过户手续，北大未名成为本公司第一大股东深圳市北大高科技投资有限公司的控股股东。

北京北大未名生物工程集团有限公司是由北京大学、赵芙蓉和上海创索投资管理有限公司共同投资设立的有限责任公司，三方的投资比例分别为 40%、30%、30%。上海创索投资管理有限公司，注册资本人民币 20,000,000 元，股东共 5 人，分别为：陈炜，持有 20.5%股权；林培钊，持有 22%股权；李晋荣，持有 20%股权；韩梅，持有 20 股权；蔡雪岩，持有 17.5%股权，上述自然人与赵芙蓉不存在关联和一致行动人的关系。北京大学为北京北大未名生物工程集团的控股股东。

6、公司前十名流通股股东持股情况（截止 2003 年 12 月 31 日）：

股东名称	年末持有流通股的数量	持股类别
中国银河证券有限责任公司	4,165,866	A
郑州迅通计算机系统工程有限公	1,149,307	A
川化集团有限责任公司	841,384	A
上海宝业集团有限公司	833,206	A
四川川化集团实业开发有限公司	819,963	A
徐秀英	764,875	A
崔光辉	628,715	A
林金铭	551,199	A
陈一雄	537,000	A
戎留青	534,631	A
前十名流通股关联关系的说明	未知前十名流通股股东是否属于一致行动人，也未知其是否存在关联关系	



第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

（一）董事、监事、高管人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起止日	年初持股	年末持股
陈章良	董事长	男	43	2002.06--2005.06	0	0
潘爱华	副董事长	男	46	2002.11—2005.06	0	0
张 琚	副董事长	男	41	2003.05—2005.06	0	0
张 华	董事、总经理	男	41	2002.06--2005.06	0	43,600
杨晓敏	董事	女	42	2003.05—2005.06	0	0
卢振威	董事	男	33	2003.05—2005.06	0	0
肖梓仁	独立董事	男	69	2002.06--2005.06	0	0
毛宝弟	独立董事	男	42	2002.06--2005.06	0	0
潘玲曼	独立董事	女	55	2002.11--2005.06	0	0
顾立基	监事会主席	男	56	2002.06--2005.06	0	0
石俊奇	监事	男	34	2003.05—2005.06	0	0
吴纹	监事	女	38	2003.07—2005.06	0	0
王金水	副总经理	男	48	2002.06--2005.06	0	0
蒋伟诚	副总经理、董事会秘书	男	34	2002.06--2005.06	0	0
郭景军	财务总监	男	39	2002.11--2005.06	0	0

注：

1、报告期内，本公司董事总经理张华先生购买了本公司股票 43,600 股，该所持股份已按有关规定进行了锁定。

2、董事、监事和高管人员在股东单位任职情况：

副董事长潘爱华先生为本公司第一大股东深圳市北大高科技投资有限公司董事长，任期：2002 年 10 月-2005 年 10 月。

副董事长张琚先生为本公司第一大股东深圳市北大高科技投资有限公司董事，任期：2002 年 10 月-2005 年 10 月。

董事、总经理张华先生为本公司第一大股东深圳市北大高科技投资有限公司董事，任期：2002 年 10 月-2005 年 10 月。

董事杨晓敏女士为本公司第一大股东深圳市北大高科技投资有限公司董事，任期：2002 年 10 月-2005 年 10 月。

董事卢振威先生为本公司第一大股东深圳市北大高科技投资有限公司董事，任期：2002 年 10 月-2005 年 10 月。

监事石俊奇先生为本公司第一大股东深圳市北大高科技投资有限公司监事，任期：2002 年

10 月-2005 年 10 月。

其他董事、监事和高管人员未在股东单位任职。

(二) 年度报酬情况:

1、董事、监事和高管人员年度报酬决策程序及确定依据:

根据本公司章程规定, 董事、监事的报酬由股东大会决定, 高级管理人员的报酬由董事会决定。在公司任职的董事、监事和高级管理人员的报酬依据本公司《工资管理制度》确定。

2、现任董事、监事和高管人员年度报酬(包括岗位工资、奖金、其他津贴与补贴等)情况如下:

公司现任董事、监事及高级管理人员的年度报酬总额为 139 万元; 金额最高的前三名董事的报酬总额为 44 万元; 金额最高的前三名高级管理人员的年度报酬总额为 90 万元;

独立董事的津贴为每人每年 3 万元, 公司另承担独立董事出席公司董事会和股东大会以及按公司章程行使职权所需的费用。

董事陈章良先生、张琚先生、潘爱华先生、杨晓敏女士、卢振威先生在股东单位或其他单位领取报酬, 监事顾立基先生和石俊奇先生在股东单位或其他单位领取报酬, 职工监事吴纹女士在公司领取报酬。

3、年度报酬数额区间: 公司现任董事、监事、高管共计 15 人, 在公司领取报酬 8 人, 其中年度报酬总额在 200,000 元以上 4 人, 在 100,000—200,000 元 1 人, 在 100,000 元以下 3 人。

(三) 报告期内董事、监事和高管人员变动情况:

2003 年 4 月 16 日, 因工作变动原因, 公司董事孙承铭先生、洪小源先生向公司董事会提出辞职申请, 董事会同意其辞职申请, 并通过了选举杨晓敏女士、张琚先生、卢振威先生为公司第五届董事会董事候选人的议案。经 2003 年 5 月 16 日召开的 2002 年度股东大会审议, 公司通过了选举杨晓敏女士、张琚先生、卢振威先生为公司第五届董事会董事的议案。(决议刊登在 2003 年 5 月 17 日《证券时报》上。)

2003 年 4 月 16 日, 因工作变动原因, 公司监事张克科向公司监事会提出辞职申请, 监事会同意其辞职申请, 并通过了选举石俊奇先生为公司第五届监事会监事候选人的议案。经 2003 年 5 月 16 日召开的 2002 年度股东大会审议, 公司通过了选举石俊奇先生为公司第五届监事会监事的议案。(决议刊登在 2003 年 5 月 17 日《证券时报》上。)

2003 年 4 月 22 日, 因工作变动原因, 公司原副总经理吴曲辉向公司提出辞职申请, 董事会同意其辞职申请。(决议刊登在 2003 年 4 月 26 日《证券时报》上。)

2003 年 5 月 16 日召开的公司第五届董事会第八次会议选举潘爱华先生、张琚先生担任公司副董事长。(决议刊登在 2003 年 5 月 17 日《证券时报》上。)



2003 年 7 月 17 日，因工作变动原因，原公司职工监事张勇先生向监事会提出了辞职申请，监事会同意其辞职请求。经职工代表大会选举，推选吴纹女士为公司第五届监事会职工监事。（公告刊登在 2003 年 7 月 17 日《证券时报》上。）

（四）公司员工情况：

截止 2003 年 12 月 31 日，公司员工总数为 344 人，其中：生产人员 92 人，销售人员 66 人，技术人员 116 人，财务人员 23 人，行政人员 47 人。其中具有博士学历 7 人，硕士学历 17 人，学士学历 98 人。公司需承担费用的离退休职工 1 人。

第五节 公司治理结构

（一）公司治理情况

公司自 2001 年实施了脱胎换骨的全面资产重组以来，一直严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《上市公司治理准则》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律、法规及《公司章程》的有关规范运作，继续完善了有关规章制度，不断健全法人治理结构，努力建立现代企业制度，规范公司运作。

根据中国证监会颁布的《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]要求，公司第五届董事会第十二次会议通过了《关于修改公司章程部分条款的议案》，此议案将提交股东大会审议，对《公司章程》中的对外担保审批程序、被担保对象的资信标准做出明确规定，进一步规范了公司对外担保制度，有效控制了公司对外担保风险，维护了广大投资者的利益。

对照中国证监会发布的有关上市公司治理结构的规范性文件，公司董事会对公司治理具体措施和运作情况说明如下：

1、关于股东和股东大会：公司能够确保所有股东，特别始终小股东享有平等权益，能充分行使权利；股东大会的召集、召开和表决程序都符合《公司法》、《股东大会规范意见》和《公司章程》的规定。

2、关于控股股东和上市公司：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，不存在大股东占用、挪用公司资金的情况，也不存在公司为控股股东进行担保的事项。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面做到完全独立。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司章程》的董事选聘程序选举董事；董事勤勉尽责，确保董事会的工作效率和科学决策。公司董事会的人数和人员符合法律、法规的要求，其中独立董事的人数已经达到全体董事人数的三分之一。

4、关于监事和监事会：公司监事会制定了《监事会议事规则》，公司监事会对公司的财务状况、决策程序、内部管理、业务运作等进行了认真监督；监事会成员充分履行监督职责，本着对股东负责的精神，对公司财务以及董事、经理和其他高级人员履行职责的合法、合规性进行了监督。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司建立了公正、透明的经理人员绩效评价标准和激励约束机制。公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规和《公司章程》的规定。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康的发展。

7、关于信息披露与透明度：公司制定了《信息披露内部管理制度》，作为公司日常信息披露工作的行为规范。一贯遵守及时、准确、完整的信息披露原则，董事会秘书、证券事务代表负责公司信息的及时披露，密切关注市场传闻，避免对投资者造成投资误导。

公司董事会认为，公司治理的实际状况与证监会发布的有关规范性文件要求基本一致。

（二）独立董事履行职责情况

公司现有三名独立董事，均通过监管机构培训取得了独立董事任职资格。独立董事任职以来能严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及其他相关法律法规的要求，本着对全体股东负责的态度，认真履行独立董事的职责，勤勉尽责，积极并认真参加公司董事会及股东大会会议，关注公司生产经营、财务状况和法人治理结构，并对重大事项发表独立意见。独立董事的专业负责对董事会的科学决策、规范运作以及公司进一步完善法人治理结构起到了积极推进作用，同时通过对董事、高级管理人员履行职责进行的有效监督，切实维护了公司和全体股东的利益。

（三）公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的关系

报告期内，本公司做到了与控股股东的“五分开”，具体表现在：

1、业务方面：公司具有独立完整的业务，自主经营能力；大股东从未对公司的重大经营决策和生产经营活动进行过任何干预。

2、人员方面：公司建立了一整套完全独立的劳动、人事及工资管理制度，公司高级管理人员均为专职任职并领取报酬，没有在股东单位或股东单位控股的关联单位担任除董事以外其他职务的情况。人事任免严格按照《公司法》、《公司章程》的规定进行。

3、资产方面：公司拥有独立于控股股东的决策系统、生产体系、销售网络和供应系统，工业产权、商标、非专利技术和土地使用权等无形资产由公司所有。不存在大股东占用、挪用资金的情况，也不存在公司为股东进行担保的情况。

4、机构方面：公司机构设置和运作具有完全独立、自主，具有良好的运作机制及运行效率，公司法人治理机构的建立及运作严格按照《公司章程》执行，生产经营和行政管理完全独立于控股股东，建立了符合自身发展需求的组织机构。

5、财务方面：公司设置了独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并根据上市公司有关会计制度的要求，独立作出财务决策；公司在银行独立开户，依法独立纳税。

（四）公司报告期内对高级管理人员的考评及激励机制

公司高级管理人员接受董事会的考核、奖惩，目前尚未针对高级管理人员建立完善的绩效评价与激励机制。公司正积极探索比较完整的目标管理体系，不断改进激励制度，同时完善约束机制，努力建立一套富有吸引力和竞争性的人力资源考评与激励机制，从而使公司高级管理人员在科学的激励与约束机制上为公司创造更好的业绩。



第六节 股东大会情况简介

(一)、报告期内, 本公司共召开了一次股东大会, 具体情况如下:

2002 年年度股东大会

公司于 2003 年 4 月 16 日在《证券时报》上刊登了 2002 年年度股东大会的通知。2002 年年度股东大会于 2003 年 5 月 16 日在深圳市高新技术园南区深港产学研基地大楼东座首层礼堂召开。与会股东及股东代表 5 人, 代表股数 43,526,822 股, 占公司总股本 83,976,684 股的 51.83%, 符合《公司法》及《公司章程》的有关规定, 会议合法有效。经与会股东及股东代表审议, 以记名投票方式表决通过了以下议案:

(1)、以 43,526,822 票同意 (占出席会议股东及股东代表所持表决权的 100 %), 0 票反对, 0 票弃权, 通过了《公司 2002 年年度报告及年度报告摘要》。

(2)、以 43,526,822 票同意 (占出席会议股东及股东代表所持表决权的 100%), 0 票反对, 0 票弃权, 通过了《公司 2002 年度董事会工作报告》。

(3)、以 43,526,822 票同意 (占出席会议股东及股东代表所持表决权的 100%), 0 票反对, 0 票弃权, 通过了《公司 2002 年度监事会工作报告》。

(4)、以 43,526,822 票同意 (占出席会议股东及股东代表所持表决权的 100%), 0 票反对, 0 票弃权, 通过了《公司 2002 年度财务决算报告》。

(5)、以 43,526,822 票同意 (占出席会议股东及股东代表所持表决权的 100%), 0 票反对, 0 票弃权, 通过了《关于公司 2002 年度利润分配的预案》。

(6)、以 43,526,822 票同意 (占出席会议股东及股东代表所持表决权的 100%), 0 票反对, 0 票弃权, 通过了《关于续聘深圳鹏城会计师事务所有限公司的议案》。

(7)、三名董事选举以累积投票表决方式进行:

以 43,526,822 票通过了选举杨晓敏女士为公司第五届董事会董事的议案。

以 43,526,822 票通过了选举张琚先生为公司第五届董事会董事的议案。

以 43,526,822 票通过了选举卢振威先生为公司第五届董事会董事的议案。

(8)、以 43,526,822 票同意 (占出席会议股东及股东代表所持表决权的 100%), 0 票反对, 0 票弃权, 通过了选举石俊奇为公司第五届监事会监事的议案。

(9)、以 43,526,822 票同意 (占出席会议股东及股东代表所持表决权的 100%), 0 票反对, 0 票弃权, 通过了《关于修改公司章程的议案》。

本次股东大会经广东博合律师事务所张敬前律师现场见证并出具《法律意见书》, 股东大会决议刊登在 2003 年 5 月 16 日的《证券时报》上。

(二) 选举、更换公司董事、监事情况

请参见本报告第四节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”中的第三部分“报告期内董事、监事和高管人员变动情况”。



第七节 董事会报告

（一）经营情况的讨论和分析

2003 年公司继续以生物特征识别系统、生物制药为主业，稳步发展。公司实现主营业务收入 11,953.50 万元，同比增长 -1.39%，净利润 386.15 万元，同比增长 -30.84%，现金流量净额 1,521.95 万元。

报告期内公司继续发扬“求实、诚信、凝聚、进取”的企业精神，全面贯彻落实董事会“进一步调整结构，理顺关系，提高效益”的工作指导方针，在现有产业基础上深入挖潜，加强成本管理，扎实工作，基本达到了业务计划目标。

（二）报告期内公司的经营情况

1、主营业务的范围及其经营状况

公司主营业务包括生物特征识别系统、生物制药的研发与销售。生物特征识别系统包括指纹自动识别系统、刑侦综合信息管理系统、治安综合管理信息系统、公安人口综合信息系统、社会保险指纹身份认证系统、通系统、活体指纹滚动采集系统、三面滚动指纹采集器、指纹门禁系统、指纹考勤系统等系统。生物制药包括注射用绒促性素、注射用尿激酶、注射用降纤酶、注射用胸腺肽、注射用转移因子、注射用克林霉素磷酸酯、谷维素注射液、注射用卡铂、注射用抗乙肝免疫核糖核酸、注射用抗肺癌免疫核糖核酸、注射用抗肝癌免疫核糖核酸、注射用抗肠腺癌免疫核糖核酸、注射用抗乳腺癌免疫核糖核酸、注射用抗胃癌免疫核糖核酸等产品。

（1）分部报告：

①主营业务分行业、产品情况：

行 业	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	主营业务毛 利率	主营业务收入 比上年增减	主营业务成本 比上年增减	主营业务毛利 比上年增减
IT 业及技术服务	67,952,049.66	31,058,637.65	54.29%	-2.32%	3.90%	-4.80%
制药业	51,582,904.11	37,152,906.71	27.97%	-0.14%	7.85%	-16.03%
合计	119,534,953.77	68,211,544.36	42.94%	-1.39%	6.01%	-8.50%
其中: 关联交易						
关联交易定价原则						

产 品	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	主营业务 毛利率	主营业务收入 比上年同期增 减	主营业务成本 比上年同期增 减	主营业务毛利 比上年同期增 减
AFIS(指纹自动识别系统)	52,904,050.99	26,994,279.81	48.98%	7.65%	4.54%	3.21%
MIS (公安刑侦综合信息 系统)	1,843,487.26	419,623.92	77.24%	14.54%		-22.76%
滚动指纹采集仪	4,457,029.06	1,523,442.04	65.82%	27.88%	5.83%	12.13%
注射用蝮蛇血凝酶	43,860,000.33	31,239,905.00	28.77%	44.46%	29.61%	39.59%



注射用绒促性素	2,392,430.40	1,507,843.39	36.97%	-63.77%	-49.09%	-32.95%
其中: 关联交易						
关联交易定价原则						

②主营业务分地区情况

地区	主营业务收入（元）	主营业务收入比上年同期增减
华北区	82,847,151.26	-11.39%
华南区	5,340,927.39	-5.36%
华中区	12,279,572.14	294.48%
华东区	19,067,302.98	0.48%
合 计	119,534,953.77	-1.39%

(3) 报告期内公司主营业务较前一报告期期末发生较大变化。

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 北京北大高科指纹技术有限公司，注册资本人民币 30,000,000 元，是一家专注于生物特征识别的高科技公司，主营为指纹自动识别系统 PU-AFIS、刑侦综合信息管理系统 MIS、活体指纹滚动采集系统、人口与治安综合信息管理系统等技术产品。报告期内，北京指纹公司面对激烈市场挑战，销售工作稳步拓展，在目前公安系统科技强警给公司带来新发展机遇的状况下，北京指纹公司不断完善现有技术系统，积极进行新技术开发和研究，保持竞争优势，通过内外整合资源，增收节支，不断提高公司整体效益。截止 2003 年 12 月 31 日该公司总资产 104,065,455.29 元，2003 年实现销售收入 65,944,926.81 元，净利润 12,458,071.40 元。

(2) 深圳市北大高科指纹技术有限公司，注册资本人民币 14,950,000 元，致力于民用指纹技术产品的研发、制造和推广应用，主要产品包括社会保险、通关、证券、公共安全领域的完整解决方案，提供门禁、考勤机、滚动采集仪、FOR2000 指纹采集仪等硬件产品系列。针对 2002 年经营亏损，深圳指纹公司实行了大幅度的机构和人员精简，进一步降低了费用开支。截止 2003 年 12 月 31 日该公司总资产 11,759,501.23 元，2003 年实现销售收入 2,899,008.54 元，净利润-1,280,022.84 元。

(3) 山东北大高科华泰制药有限公司，注册资本人民币 40,000,000 元，主要从事药品的生产和销售工作，是本公司生物医药的重要生产基地，山东公司目前有 16 个品种、26 个规格的生化医药产品。报告期内，山东公司通过优化和改善产品结构，降低生产成本，提高产品盈利能力，调整营销策略等一系列举措，进一步稳固了公司医药产业运营的平台，生产经营良性循环。截止 2003 年 12 月 31 日该公司总资产 90,615,731.18 元，2003 年实现销售收入 51,582,904.11 元，净利润 2,906,039.56 元。

(4) 武汉北大高科软件有限公司，注册资本 2,900,000 元，主要致力于公安行业应用软件



的开发、集成及完整解决方案的提供。报告期内，武汉公司集中力量完成了派出所管理信息系统的开发，同时积极开拓有实效的新市场。针对 2002 年公司的经营亏损，武汉公司不断调整公司不盈利业务，大幅度降低了费用开支。截止 2003 年 12 月 31 日该公司总资产 3,617,817.92 元，2003 年实现销售收入 961,105.76 元，净利润-1,130,461.38 元。

3、主要供应商、客户情况

公司向前五名供应商合计的采购金额 45,750,329.16 元，占年度采购总额的比例为 76%。

公司向前五名客户销售额合计 60,679,620.51 元，占公司全年销售总额的比例为 51%。

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

在北大高科控股的四家公司中，业务发展不均衡的问题没有彻底改观，北京指纹公司在过去的一年进一步巩固了公司在指纹特征识别行业的龙头地位，取得了丰硕的成果；华泰制药公司正确面对国家医药体制改革和“非典”时期部分药品终端购销锐减等因素的影响，2003 年各项经营指标稳步增长，生产经营处于良性循环；深圳指纹公司和武汉软件公司因市场因素影响仍未进入盈利期，影响了上市公司的整体盈利能力，导致公司主营收益的不均衡。2004 年，公司将进一步扩大市场规模，加强技术创新和服务，加快新产品的开发过程，培育新市场增长点。大力推动管理创新工作，继续深化公司内部各项整合，挖掘生产潜力，降低成本费用，以实现公司运作高效化，经营效益最大化的目的。

（三）报告期内的投资情况

1、募集资金使用情况：

报告期内，本公司未募集资金，也没有以前年度所募集资金延续到报告期内使用之情况。

2、非募集资金投资的项目、进度和收益情况：

2003 年 4 月公司收回委托理财现金 46,236,586.59 元，加上 2002 年 4 月收回的委托理财现金 4,000,000.00 元，公司从 2001 年 4 月开始的 50,000,000.00 元委托理财事项至此结束，委托理财收益 236,586.59 元。

（四）财务状况和经营成果

单位：人民币元

项目	期末数	期初数	增减比例
总资产	237,875,156.04	263,614,606.25	-9.76%
长期负债	10,000,000.00	12,600,000.00	-20.63%
股东权益	100,257,268.32	100,026,484.67	0.23%
项目	本年数	上年同期数	增减比例



主营业务利润	50,475,918.82	55,476,653.33	-9.01%
净利润	3,861,496.73	5,583,067.67	-30.84%
现金及现金等价物净增加额	15,219,518.75	-23,036,115.80	166.07%

变动原因说明:

总资产减少主要是因为借款规模减少 2700 万元的缘故; 长期负债减少主要是因为本报告期归还了长期借款 800 万元、同时增加了政府专项拨款 540 万元的缘故; 股东权益增加主要是因为本年盈利的缘故; 主营业务利润、净利润减少主要是因为本年度主营业务——生物特征识别和生物制药的毛利率均下降的缘故; 现金及现金等价物净流量增加主要是本年度收回销售商品、提供劳务的款项较上年多 3347 万元、收回委托理财资金 4600 万元, 同时归还银行借款 2700 万元等因素的综合影响。

(五) 2004 年度的经营计划

2004 年, 公司将继续以生物特征识别和生物制药为主业, 贯彻落实公司 “提高经营效益” 的经营思路 and 战略。发展支持盈利项目, 控制、紧缩、砍掉亏损项目。生物特征识别方面, 在 2003 年已确立的领域龙头地位基础上, 进一步扩大市场份额, 不断完善技术和产品; 生物制药方面在确保收益的前提下, 改善产品结构, 在新品上市后增长新利润, 拓展新市场。公司将进一步优化产业结构, 加强管理, 节约费用。合理控制新项目研发费用, 妥善用好政府资助经费并争取其他优惠政策, 同时加强成本控管理, 推行全员浮动费用总额控制的管理办法。力争从企业管理、销售市场、技术研发服务等多方面使公司上一个新台阶。

(六) 董事会日常工作情况

1、董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司董事会共召开七次会议, 具体情况如下:

(1) 公司第五届董事会第六次会议于 2003 年 4 月 12 日上午在公司会议室召开, 应到董事 8 人, 实到 6 人。独立董事肖梓仁先生因身体原因, 未能出席董事会, 独立董事毛宝弟先生委托独立董事潘玲曼女士代为行使表决权, 列席监事 2 人、高级管理人员 3 人。会议形成如下决议:

- ①审议并通过了公司《2002 年度报告及年度报告摘要》;
- ②审议并通过了公司《2002 年度董事会工作报告》;
- ③审议并通过了公司《2002 年度总经理工作报告》;
- ④审议并通过了公司《2002 年度财务决算报告》;
- ⑤审议并通过了公司《2002 年度利润分配预案》;
- ⑥审议并通过了续聘深圳鹏城会计师事务所有限公司为公司 2003 年度财务审计机构的议案, 审计费用为人民币 250,000.00 元, 公司另负担审计人员的食宿及差旅费用。
- ⑦由于工作变动原因, 孙承铭董事和洪小源董事在本次董事会议上提交了辞职申请, 董事

会同意其辞职申请，并对两人在担任董事期间为公司所作的贡献表示感谢。

根据本公司第一大股东深圳市北大高科技投资有限公司的推荐，审议并通过了《提名杨晓敏女士、张琚先生、卢振威先生为公司第五届董事会董事候选人》的议案。

⑧审议并通过了修改《公司章程》的议案。

⑨审议并通过了《召开公司 2002 年度股东大会》的议案。

本次董事会决议公告刊登在 2003 年 4 月 16 日的《证券时报》上。

(2) 公司第五届董事会第七次会议于 2003 年 4 月 24 日以通讯方式召开，应到董事 9 人，实到董事 9 人，会议通过了如下决议：

①会议审议并一致通过了《公司 2003 年第一季度报告》。会议认为，公司 2003 年第一季度报告真实、准确、完整地反映了公司报告期经营情况和财务状况。

②由于工作变动原因，吴曲辉副总经理于 2003 年 4 月 22 日向董事会提交了辞职申请，董事会同意其辞职申请，并对其在担任公司副总经理期间为公司所作的贡献表示感谢。

本次董事会决议公告刊登在 2003 年 4 月 26 日的《证券时报》上。

(3) 公司第五届董事会第八次会议于 2003 年 5 月 16 日在深圳市高新技术园南区深港产学研基地大楼东座首层会议室召开，应到董事 9 人，实到 6 人，3 名董事因故不能出席，书面委托其他董事代行董事职权。会议通过如下决议：

选举潘爱华先生、张琚先生为公司副董事长。

本次董事会决议公告刊登在 2003 年 5 月 17 日的《证券时报》上。

(4) 公司第五届董事会第九次会议于 2003 年 8 月 18 日上午在深圳市高新技术园南区深港产学研基地大楼东座五层会议室召开，应到董事 9 人，实到董事 8 人，一名董事委托其他董事代为行使表决权，部分监事和高级管理人员列席了会议。会议通过如下决议：

①审议并通过了《2003 年中期总经理工作报告》。

②审议并通过了《公司 2003 年半年度报告》及《2003 年半年度报告摘要》。

本次董事会决议公告刊登在 2003 年 8 月 20 日的《证券时报》上。

(5) 公司第五届董事会第十次会议于 2003 年 10 月 17 日上午以通讯方式召开，应到董事 9 人，实到 9 人。会议就公司为持股 72% 的控股子公司北京北大高科方正指纹技术有限公司提供贷款担保事宜进行了认真讨论，并形成决议如下：

①北京北大高科方正指纹技术有限公司向北京华夏银行和平门支行贷款的人民币 1000 万元将于 2003 年 11 月 6 日到期，该贷款到期后本公司同意继续为其提供人民币 1000 万元的贷款担保。

②有关该贷款担保的各项手续及文件，董事会授权公司董事总经理张华先生全权办理及签署。

③该决议有效期为决议之日起至 2003 年 11 月 30 日止

本次董事会决议公告刊登在 2003 年 10 月 18 日的《证券时报》上。



(6) 公司第五届董事会第十一次会议于 2003 年 10 月 24 日上午以通讯方式召开, 应到董事 9 人, 实到 9 人, 会议审议并通过如下决议:

审议并通过了《公司 2003 年第三季度报告》;

(7) 公司第五届第十二次会议于 2003 年 12 月 25 日在公司会议室召开会议, 应到董事 9 人, 实到 9 人, 部分监事和高管人员列席了会议, 会议通过如下决议:

会议审议并通过了《关于修改公司章程部分条款的议案》。

本次董事会决议公告刊登在 2003 年 12 月 27 日的《证券时报》上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况:

公司 2003 年 5 月 16 日召开的 2002 年年度股东大会通过了《关于公司 2002 年度利润分配的预案》, 即按公司 2001 年末总股本 83,976,684 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.30 元 (含税), 共计 2,519,300.52 元。公司董事会于 2003 年 6 月 11 日在《证券时报》上刊登了“分红派息实施公告”, 该次分红派息股权登记日为 2003 年 6 月 18 日, 除息日为 2003 年 6 月 19 日, 该次派息工作已经实施完毕。

(七) 本次利润分配预案:

经深圳鹏城会计师事务所有限公司审计, 公司 2003 年度实现净利润人民币 3,861,496.73 元, 提取法定公积金 1,478,979.76 元, 提取法定公益金 739,489.89 元, 加年初未分配利润 4,006,236.87 元, 本年度可供股东分配利润为 5,649,263.95 元。

根据公司业务发展情况拟定: 本年度暂不进行利润分配, 也不进行资本公积金转增股本。

(八) 其他重要事项

1、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

关于深圳市北大高科技股份有限公司 大股东及关联方资金占用专项审计意见

深鹏所特字[2004]119 号

深圳市北大高科技股份有限公司:

我们接受委托, 审计了贵公司 2003 年 12 月 31 日的资产负债表以及 2003 年度的利润及利润分配表和现金流量表, 并出具了深鹏所股审字【2004】119 号审计报告。根据证监发【2003】



56 号《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》的规定，
现对贵公司控股股东及其他关联方占用资金的情况出具专项说明如下：

经审核，我们未发现贵公司存在《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》提及的情况，包括：

- 1、为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用或互相代为承担成本和其他支出；
- 2、有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；
- 3、通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；
- 4、委托控股股东及其他关联方进行投资活动；
- 5、为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- 6、代控股股东及其他关联方偿还债务。

深圳鹏城会计师事务所

中国 深圳

2004 年 4 月 12 日

合 伙 人

梁 烽

中国注册会计师

刘仁芝

2、独立董事对公司累计和当期对外担保情况、执行前述规定情况的专项说明及独立意见：

根据中国证监会下发的《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）的精神，公司三名独立董事本着认真负责的态度，对公司执行通知规定的对外担保情况进行了认真核查，现就有关问题说明如下：

公司严格按照《公司章程》等的规定，规范公司对外担保行为，控制公司对外担保风险。截止到本报告期末，公司没有为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位和个人提供担保；控股股东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保；公司累计对外担保总额 2800 万元，全部系为控股子公司提供的担保。公司对控股子公司的担保属于公司生产经营和资金合理利用的需要，担保决策审批程序合法、合理，没有损害公司及公司股东特别是中小股东的利益。

第八节 监事会报告

（一）监事会日常工作情况

报告期内，监事会先后召开四次会议，具体情况如下：

1、公司第五届监事会第五次会议于 2003 年 4 月 12 日下午 13:30-14:30 在公司会议室召开，应到监事 3 人，实到 2 人，一名监事委托其他监事代为行使表决权。会议通过如下决议：

①审议并通过了公司 2002 年度报告及年度报告摘要；

②审议并通过了公司 2002 年度监事会工作报告；

③审议并通过了公司 2002 年度财务决算报告；

④审议并通过了公司 2002 年度利润分配预案；

⑤因工作变动原因，张克科监事在本次监事会议上提交了辞职申请，监事会同意其辞职申请，并对其在担任监事期间为公司所作的贡献表示感谢。

根据本公司第一大股东深圳市北大高科技投资有限公司的推荐，审议并通过提名石俊奇先生为公司第五届监事会监事候选人的议案；

⑥对公司 2002 年度运作情况、经营决策进行了监督、审查，并就有关情况发表意见。

本次监事会决议公告刊登在 2003 年 4 月 16 日的《证券时报》上。

2、公司第五届监事会第六次会议于 2003 年 8 月 18 日上午 11:00-12:00 在深圳蛇口新时代广场 29 楼会议室召开，应到监事 3 人，实到 2 人，一名监事委托其他监事代为行使表决权。会议通过如下决议：

审议通过了公司《2003 年半年度报告》及《2003 年半年度报告摘要》。

本次监事会决议公告刊登在 2003 年 8 月 20 日的《证券时报》上。

3、公司第五届监事会第七次会议于 2003 年 11 月 11 日上午深圳蛇口新时代广场 29 楼会议室召开，应到监事 3 人，实到 3 人。本次会议主要讨论以下议题：

①研讨、回顾、总结监事会 2003 年一年来的工作；

②对照《公司法》及公司监事会议事规则检讨履行监事职责情况；

③提出 2004 年监事工作目标。

4、公司第五届监事会第八次会议于 2003 年 12 月 25 日上午 11:30-12:00 在公司会议室召开，应到监事 3 人，实到 3 人。会议形成决议如下：

审议并通过了《关于修改公司章程部分条款的议案》。

本次监事会决议公告刊登在 2003 年 12 月 27 日的《证券时报》上。

（二）监事会独立意见

1、公司依法运作情况

监事会对公司 2003 年运作情况进行了认真监督，认为公司董事和管理人员按照法律、法规



和公司章程的要求不断完善内部控制制度，决策程序符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，真实、完整、准确、及时的披露公司信息。董事会及经营班子业务运作规范，尽职尽责，未发现公司董事、经理执行公司职务时违反国家法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况

公司监事会认真、细致地检查和审核了公司的财务状况和经营成果，认为公司 2003 年度财务结构、财务状况合理。深圳鹏城会计师事务所有限公司出具的 2003 年度审计报告真实、客观、公允的反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司募集资金使用情况

公司报告期内不存在募集资金实际投入项目和承诺投入项目是否一致以及是否发生变更等情况。

4、公司收购、出售资产交易的情况

报告期内，公司没有收购、出售资产的情况。

5、关联交易情况

报告期内，公司没有发生关联交易。



第九节 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、本年度公司无收购及出售资产、吸收合并等事项。

三、本年度公司无关联交易事项。

四、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司没有发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项，也没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、担保合同：

(1) 本公司之控股子公司北京北大高科指纹技术有限公司于 2002 年 11 月 7 日与华夏银行北京和平门支行签署了人民币壹仟万元（RMB10,000,000.00 元）的短期流动资金借款合同，借款年利率为 5.841%，借款期限：2002 年 11 月 7 日至 2003 年 11 月 7 日。该等借款由本公司提供连带责任担保，担保期限至 2003 年 11 月 7 日借款到期之日起二年（详见 2002 年 11 月 9 日《证券时报》）。该笔借款已于 2003 年 11 月 7 日由北京北大高科指纹技术有限公司偿还。

(2)、本公司之控股子公司山东北大高科华泰制药有限公司于 2003 年 1 月 24 日与中国农业银行蓬莱市支行签署了人民币捌佰万元（RMB8,000,000.00 元）的短期流动资金借款合同。借款年利率为 5.841%，借款期限：2003 年 1 月 24 日至 2004 年 1 月 20 日。该等借款由本公司提供连带责任担保，担保期限为债务期限届满之日起二年。

(3)、本公司之控股子公司北京北大高科指纹技术有限公司于 2003 年 3 月 19 日与华夏银行北京和平门支行签署了人民币壹仟万元（RMB10,000,000.00 元）的短期流动资金借款合同，借款年利率为 5.841%，借款期限自 2003 年 3 月 19 日至 2004 年 3 月 19 日。该等借款由本公司提供连带责任担保，担保期限自 2003 年 3 月 19 日至 2006 年 3 月 19 日（公告见 2003 年 3 月 22 日《证券时报》）。

(4)、本公司之控股子公司武汉北大高科技软件有限公司于 2002 年 6 月 17 日与华夏银行武汉市汇岸支行签署了人民币叁佰万元（RMB3,000,000.00 元）的短期流动资金借款合同，借款期限自 2002 年 6 月 17 日至 2003 年 6 月 17 日。该等借款由本公司提供连带责任担保，担保期限自 2002 年 6 月 17 日至 2005 年 6 月 17 日。2003 年 6 月 17 日贷款到期，武汉北大高科技软件有限公司无现金偿还，本公司根据担保协议代为偿还了本金 3,000,000.00 元，利息 42,834.00 元。

(5)、本公司之控股子公司北京北大高科指纹技术有限公司于 2003 年 11 月 25 日与华夏银行北京和平门支行签署了人民币壹仟万元（RMB10,000,000.00 元）的短期流动资金借款合同，借款年利率为 5.31%，借款期限自 2003 年 11 月 25 日至 2004 年 11 月 25 日。该等借款由本公司提供连带责任担保，担保期限自 2003 年 11 月 25 日至 2006 年 11 月 25 日。该贷款已由北京北



大高科指纹技术有限公司提供反担保。(公告见 2003 年 11 月 27 日《证券时报》)。

以上贷款全部是为控股子公司担保, 截止报告期末偿还的贷款担保总额累计 2800 万元。

3、委托理财协议

公司于 2001 年 4 月 9 日与广州证券有限责任公司签署了《委托理财协议书》, 委托广州证券有限责任公司进行投资理财, 委托金额为人民币 5000 万元, 期限一年, 起始日期为: 2001 年 4 月 9 日至 2002 年 4 月 8 日(相关公告见 2001 年 7 月 31 日《证券时报》)。

2002 年 4 月 8 日到期后, 本公司继续委托广州证券有限责任公司进行投资管理, 在收回现金 400 万的基础上, 以计提委托理财减值准备后的余额人民币 43,236,589 元为委托金额, 委托投资管理期限一年, 起始日期为: 2002 年 4 月 9 日至 2003 年 4 月 8 日(相关公告见 2002 年 4 月 27 日《证券时报》)。

该委托理财事项于 2003 年 4 月 8 日到期并结束, 2003 年 4 月 10 日, 本公司收回委托理财本金及投资收益共计人民币 46,236,586.59 元收回(相关公告见 2003 年 4 月 12 日《证券时报》)。

至此, 本公司委托理财全部结清, 初始委托资金人民币 5000 万元, 共计收回本金及收益共计人民币 50,236,586.59 元。该委托理财事项履行了股东大会授权下的董事会审批程序。

4、借款合同

1) 本公司于 2003 年 1 月 2 日与中国光大银行深圳工业大道支行签订了人民币壹仟万元(RMB10,000,000 元)的短期流动资金借款合同, 年利率为 5.04%, 借款期限为: 2003 年 1 月 2 日至 2003 年 7 月 2 日(公告见 2003 年 1 月 4 日《证券时报》)。该笔借款已于 2003 年 4 月 14 日偿还。

2) 本公司于 2003 年 1 月 3 日与中国光大银行深圳工业大道支行签订了人民币壹仟万元(RMB10,000,000 元)的短期流动资金借款合同, 年利率为 5.04%, 借款期限为: 2003 年 1 月 3 日至 2003 年 7 月 3 日(公告见 2003 年 1 月 4 日《证券时报》)。该笔借款已于 2003 年 4 月 14 日偿还。

3) 本公司于 2003 年 1 月 15 日与中国工商银行深圳市蛇口支行签订了人民币壹仟万元(RMB10,000,000 元)的短期流动资金信用借款合同, 年利率为 5.04%, 借款期限为: 2003 年 1 月 15 日至 2003 年 7 月 15 日(公告见 2003 年 1 月 18 日《证券时报》)。该笔借款已于 2003 年 4 月 9 日偿还。

4) 本公司于 2003 年 3 月 20 日与中国工商银行深圳市蛇口支行签订了人民币壹仟万元(RMB10,000,000 元)的短期流动资金借款合同, 年利率为 5.31%, 借款期限自 2003 年 3 月 20 日至 2004 年 3 月 19 日(公告见 2003 年 3 月 22 日《证券时报》)。

五、承诺事项

1、北大高科投资关于三年不出售股权的承诺:

本公司第一大股东深圳市北大高科技投资有限公司就协议受让本公司国有法人股过程中做

出了在股权转让完成后三年内不再转让所持股份的承诺，并将积极为本公司的持续稳定发展和中国资本市场的产业结构优化作出最大的努力。

2、北大高科投资关于避免同业竞争的承诺：

在充分考虑业务性质、客户对象、产品或劳务的可替代性、市场差别、对公司及其他股东的客观影响等方面因素的前提下，本公司第一大股东深圳市北大高科技投资有限公司在协议受让本公司股权过程中向本公司承诺：在有关股权转让手续办理完成，正式成为本公司第一大股东之日起，将不会并促使其子公司也不会在中国境内从事与本公司相同或相近似的业务，避免产生直接或潜在的竞争以及利益冲突。该承诺事项在报告期得到了履行。

六、公司聘任的会计师事务所为深圳鹏城会计师事务所有限公司，公司本年度付给深圳鹏城会计师事务所有限公司审计费用为 25 万元，公司另负担审计人员的食宿费用。深圳鹏城会计师事务所有限公司已连续三年为本公司提供审计服务。

七、本报告期内公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责等任何形式的处罚。

八、2003 年 10 月 27 日，本公司第一大股东深圳市北大高科技投资有限公司与北京北大未名生物工程集团有限公司签订了《股权转让协议》。根据协议，深圳市北大高科技投资有限公司将其持有的本公司国有法人股中的 6,718,135 股（即占公司总股本的 8%）以每股 1.28 元的价格转让给北京北大未名生物工程集团有限公司，转让价款共计 8,599,212.80 元人民币。该转让协议需经相关国有资产管理部门及北京北大未名生物工程集团有限公司董事会批准后生效。该股权转让后，本公司第一大股东深圳市北大高科技投资有限公司持有本公司国有法人股 25,145,016 股（即占公司总股本的 29.94%），本公司第一大股东及实际控制人维持不变。（公告见 2003 年 10 月 29 日《证券时报》）

本公司于 2003 年 11 月 1 日在《证券时报》上公告了“深圳市北大高科技投资有限公司”及“北京北大未名生物工程集团有限公司”的持股变动报告书（公告见 2003 年 11 月 1 日《证券时报》）。

2004 年 1 月 1 日、2 月 7 日、3 月 13 日、4 月 10 日分别就上述股权转让情况做了持股变动事项进展情况说明（公告见 2004 年 1 月 1 日、2 月 7 日、3 月 13 日、4 月 10 日《证券时报》）。

九、期后事项

1、担保合同

（1）、本公司之控股子公司山东华泰制药有限公司于 2004 年 1 月 13 日与中国农业银行蓬莱支行签署了人民币捌佰万元（RMB8,000,000.00 元）的短期流动资金借款合同，借款年利率

为 5.31%，借款期限自 2004 年 1 月 13 日至 2005 年 3 月 12 日。该等借款由本公司提供连带责任担保，担保期限自 2004 年 1 月 13 日至 2007 年 1 月 12 日。该贷款已由山东华泰制药有限公司提供反担保。

(2)、本公司之控股子公司北京北大高科指纹技术有限公司于 2004 年 3 月 15 日与华夏银行北京和平门支行签署了人民币壹仟万元（RMB10,000,000.00 元）的短期流动资金借款合同，借款年利率为 5.31%，借款期限自 2004 年 3 月 15 日至 2005 年 3 月 15 日。该等借款由本公司提供连带责任担保，担保期限自 2004 年 3 月 15 日至 2007 年 3 月 15 日。该贷款已由北京北大高科指纹技术有限公司提供反担保。（公告见 2004 年 3 月 17 日《证券时报》）

(3)、本公司之控股子公司北京北大高科指纹技术有限公司于 2004 年 4 月 12 日与华夏银行北京和平门支行签署了人民币壹仟万元（RMB10,000,000.00 元）的短期流动资金借款合同，借款年利率为 5.31%，借款期限自 2004 年 4 月 12 日至 2005 年 4 月 12 日。该等借款由本公司提供连带责任担保，担保期限自 2004 年 4 月 12 日至 2007 年 4 月 12 日。该贷款已由北京北大高科指纹技术有限公司提供反担保。（公告见 2004 年 4 月 16 日《证券时报》）

2、股权转让事项

2004 年 3 月 11 日，本公司股东招商局蛇口控股股份有限公司和深圳招商石化有限公司与北京中农大科技企业孵化器有限公司签订了《股权转让协议》。协议主要内容如下：

招商局蛇口控股股份有限公司将其持有的本公司国有法人股 6,219,105 股（即占公司总股本的 7.406%）以每股 2.20 元的价格转让给北京中农大科技企业孵化器有限公司，转让价款共计人民币壹仟叁佰陆拾捌万贰仟零叁拾壹元整（¥13,682,031.00）。

深圳招商石化有限公司将其持有的本公司国有法人股 887,700 股（即占公司总股本的 1.0571%）以每股 2.20 元的价格转让给北京中农大科技企业孵化器有限公司，转让价款共计人民币壹佰玖拾伍万贰仟玖佰肆拾元整（¥1,952,940.00）。

上述转让协议需经相关国有资产管理部門批准后生效。该股权转让后，本公司股东招商局蛇口控股股份有限公司及深圳招商石化有限公司将不再持有本公司国有法人股，北京中农大科技企业孵化器有限公司持有本公司国有法人股 7,106,805 股（即占公司总股本的 8.463%），本公司第一大股东及实际控制人维持不变。（公告见 2004 年 3 月 12 日《证券时报》）

本公司于 2004 年 3 月 13 日在《证券时报》上公告了“招商局蛇口控股股份有限公司”及“北京中农大科技企业孵化器有限公司”的持股变动报告书。（公告见 2004 年 3 月 13 日《证券时报》）

2004 年 4 月 10 日就上述股权转让情况做了持股变动事项进展情况说明。（公告见 2004 年 4 月 10 日《证券时报》）

十、报告期内，公司无其他对公司产生重大影响的重要事项。



第十节 财务报告

(一) 审计报告

深鹏所股审字[2004]54 号

深圳市北大高科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市北大高科技股份有限公司（以下简称北大高科公司）2003 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表、2003 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2003 年度现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表的编制是北大高科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反映了北大高科公司 2003 年 12 月 31 日的财务状况以及 2003 年度的经营成果和现金流量。

深圳鹏城会计师事务所

中国 · 深圳

2004 年 4 月 8 日

中国注册会计师

梁 峰

中国注册会计师

刘仁芝



(二)经审计财务报表

深圳市北大高科技股份有限公司

资产负债表

2003 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	附注	2003 年 12 月 31 日		2002 年 12 月 31 日	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	1	41,102,499.27	2,786,251.74	25,882,980.52	4,356,671.07
短期投资	2			45,998,003.82	45,998,003.82
应收票据		102,760.00		30,000.00	
应收股利			5,519,016.00		
应收账款	3	72,203,429.18	4,085,000.00	62,747,196.09	4,257,000.00
其他应收款	4	16,213,562.61	24,498,419.68	20,241,277.17	24,739,368.68
预付账款	5	13,869,719.41		14,455,396.19	
存货	6	26,358,567.40		21,130,397.09	
待摊费用	7	664,757.62		331,548.65	
待处理流动资产净损失					
流动资产合计		170,515,295.49	36,888,687.42	190,816,799.53	79,351,043.57
长期投资：					
长期股权投资	8	21,192,084.09	91,909,954.30	24,273,040.88	90,143,556.82
长期债权投资					
长期投资合计		21,192,084.09	91,909,954.30	24,273,040.88	90,143,556.82
其中：合并价差		21,192,084.09		24,273,040.88	
股权投资差额			22,864,273.28		25,945,230.07
固定资产：					
固定资产原价	9	57,367,572.14	2,653,085.00	54,409,278.17	2,721,673.00
减：累计折旧	9	14,203,000.98	665,039.18	9,238,208.54	421,160.83
固定资产净值		43,164,571.16		45,171,069.63	2,300,512.17
减：固定资产减值准备					
固定资产净额		43,164,571.16	1,988,045.82	45,171,069.63	2,300,512.17
在建工程	10	1,520,641.76		96,571.71	
固定资产清理					
固定资产合计		44,685,212.92	1,988,045.82	45,267,641.34	2,300,512.17
无形资产及其他资产：					
无形资产	11	1,482,563.54		1,887,999.50	
开办费					
长期待摊费用	12			1,369,125.00	
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		1,482,563.54		3,257,124.50	
资产合计		237,875,156.04	130,786,687.54	263,614,606.25	171,795,112.56



深圳市北大高科技股份有限公司

资产负债表（续）

2003 年 12 月 31 日

单位：人民币元

负债及所有者权益	附注	2003 年 12 月 31 日		2002 年 12 月 31 日	
		合并	公司	合并	公司
短期借款	13	66,000,000.00	18,000,000.00	93,000,000.00	60,000,000.00
应付票据					
应付账款	14	9,578,825.36		12,751,927.51	
预收账款	15	6,046,572.78		1,042,660.91	
应付工资		15,150.62		662,725.92	586,725.92
应付福利费		622,290.78	79,021.56	709,522.13	94,442.67
应付股利		1,397,952.58	248,157.58	52,936.37	52,936.37
应交税金	16	3,027,992.73	11,351.70	1,139,357.10	13,292.08
其他应交款		64,250.23		31,961.09	
其他应付款	17	11,882,884.92	8,815,223.94	12,923,569.38	8,721,848.72
预提费用	18	819,838.58		2,160,725.06	
一年内到期的长期负债					
流动负债合计		99,455,758.58	27,153,754.78	124,475,385.47	69,469,245.76
长期负债：					
长期借款	19			8,000,000.00	
专项应付款	20	10,000,000.00	800,000.00	4,600,000.00	800,000.00
其他长期负债					
长期负债合计		10,000,000.00	800,000.00	12,600,000.00	800,000.00
负债合计		109,455,758.58	27,953,754.78	137,075,385.47	70,269,245.76
少数股东权益：					
少数股东权益		28,162,129.14		26,512,736.11	
股东权益：					
股本	21	83,976,684.00	83,976,684.00	83,976,684.00	83,976,684.00
资本公积	22	135,982.50	135,982.50	95,374.50	95,374.50
盈余公积	23	13,045,204.02	9,530,596.81	10,826,734.37	8,962,733.03
其中：法定公益金		8,830,626.18	7,654,090.44	8,091,136.29	7,464,802.51
未分配利润	24	5,649,263.95	9,189,669.45	6,525,537.39	8,491,075.27
其中：拟分配现金股利				2,519,300.52	2,519,300.52
未确认的投资损失	25	-2,549,866.15		-1,397,845.59	
外币报表折算差额					
股东权益合计		100,257,268.32	102,832,932.76	100,026,484.67	101,525,866.80
负债及所有者权益总计		237,875,156.04	130,786,687.54	263,614,606.25	171,795,112.56



深圳市北大高科技股份有限公司

利润及利润分配表

2003 年度

单位：人民币元

项 目	附注	2003 年度		2002 年度	
		合并	公司	合并	公司
一. 主营业务收入	26	119,534,953.77		121,225,612.76	9,300,000.00
减: 主营业务成本	26	68,211,544.36		64,342,276.35	1,590,262.28
主营业务税金及附加		847,490.59	-431,600.00	1,406,683.08	483,600.00
二. 主营业务利润		50,475,918.82	431,600.00	55,476,653.33	7,226,137.72
加: 其他业务利润	27	288,430.45	56,880.00	192,151.58	56,880.00
减: 营业费用		13,948,566.04	88,681.07	16,583,371.32	934,151.03
管理费用		25,225,158.99	4,043,772.83	25,259,809.48	3,507,849.54
财务费用	28	4,033,817.21	9,122.56	4,762,791.21	1,711,826.66
三. 营业利润		7,556,807.03	-3,653,096.46	9,062,832.90	1,129,190.49
加: 投资收益	29	-2,844,370.20	7,481,392.07	-3,010,034.91	4,555,413.72
补贴收入	30	4,304,764.80		2,635,662.52	
营业外收入	31	1,139.18		91,113.05	
减: 营业外支出	32	244,414.09	42,537.13	187,134.55	
四. 利润总额		8,773,926.72	3,785,758.48	8,592,439.01	5,684,604.21
减: 所得税	33	2,284,565.52		1,777,552.29	
少数股东损益		3,779,885.03		2,629,664.64	
未确认投资损失		-1,152,020.56		-1,397,845.59	
五. 净利润		3,861,496.73	3,785,758.48	5,583,067.67	5,684,604.21
加: 年初未分配利润		6,525,537.39	8,491,075.27	7,857,995.89	7,857,995.89
其他转入					
六. 可供分配的利润		10,387,034.12	12,276,833.75	13,441,063.56	13,542,600.10
减: 提取法定盈余公积		1,478,979.76	378,575.85	1,811,127.98	568,460.42
提取法定公益金		739,489.89	189,287.93	905,563.99	284,230.21
七. 可供股东分配的利润		8,168,564.47	11,708,969.97	10,724,371.59	12,689,909.47
减: 应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		2,519,300.52	2,519,300.52	4,198,834.20	4,198,834.20
转作股本的普通股股利					
八. 未分配利润		5,649,263.95	9,189,669.45	6,525,537.39	8,491,075.27

补充资料

1、出售、处置部门或被投资单位所的收益

2、自然灾害发生的损失

3、会计政策变更增加(或减少)利润总额

4、会计估计变更增加(或减少)利润总额

5、债务重组损失

6、其他



深圳市北大高科技股份有限公司

现金流量表

2003 年年度

单位：人民币元

项 目	附注	合并	公司
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		131,159,351.15	
收到的税费返还		4,892,268.82	431,600.00
收到的其他与经营活动有关的现金		3,823,419.97	82,680.25
现金流入小计		139,875,039.94	514,280.25
购买商品、接受劳务支付的现金		75,737,820.45	
支付给职工以及为职工支付的现金		17,464,396.55	3,539,674.56
支付的各项税费		13,737,031.64	333,391.77
支付的其他与经营活动有关的现金	34	22,971,926.10	-1,557,685.33
现金流出小计		129,911,174.74	2,315,381.00
经营活动产生的现金流量净额		9,963,865.20	-1,801,100.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		45,998,003.82	45,998,003.82
取得投资收益所收到的现金		236,586.59	236,586.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		3,500.00	
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		46,238,090.41	46,234,590.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		4,224,241.20	
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		4,224,241.20	
投资活动产生的现金流量净额		42,013,849.21	46,234,590.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		126,000,000.00	73,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		475,586.91	
现金流入小计		126,475,586.91	73,000,000.00
偿还债务所支付的现金		156,000,000.00	115,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		7,233,782.57	4,003,908.99
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		163,233,782.57	119,003,908.99
筹资活动产生的现金流量净额		-36,758,195.66	-46,003,908.99
四、汇率变动对现金的影响额			
五、现金及现金等价物净增加额			
		15,219,518.75	-1,570,419.33



深圳市北大高科技股份有限公司

现金流量表（续）

2003 年度

单位：人民币元

项 目	附注	合并	公司
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:			
净利润		3,861,496.73	3,785,758.48
加: 少数股东本期损益		3,779,885.03	
未确认的投资损失		-1,152,020.56	
计提的资产减值准备		1,542,395.77	177,162.65
固定资产折旧		4,259,682.19	269,929.22
无形资产摊销		570,435.96	
长期待摊费用摊销		520,875.00	
待摊费用的减少(减:增加)		-333,208.97	
预提费用的增加(减:减少)		-1,340,886.48	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		42,537.13	42,537.13
固定资产报废损失			
财务费用		2,967,758.99	89,519.80
投资损失(减:收益)		2,844,370.20	-7,481,392.07
存货的减少(减:增加)		-5,112,140.06	
递延税款贷项(减:借项)			
经营性应收项目的减少(减:增加)		-7,615,614.82	1,827,094.05
经营性应付项目的增加(减:减少)		5,096,850.00	-511,710.01
其他		31,449.09	
经营活动产生的现金流量净额		9,963,865.20	-1,801,100.75
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额		41,102,499.27	2,786,251.74
减: 现金的期初余额		25,882,980.52	4,356,671.07
加: 现金等价物的期末余额			
减: 现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物的净增加额		15,219,518.75	-1,570,419.33



资产减值准备明细表

项 目	2002-12-31	本期增加数	本转出数	本期转回数	2003-12-31
一、坏账准备	2,171,806.10	1,421,492.94			3,593,299.04
其中：应收账款	1,352,656.09	846,967.08			2,199,623.17
其他应收款	819,150.01	574,525.86			1,393,675.87
二、短期投资跌价准备					
其中：股票投资					
三、存货跌价准备	305,739.81				305,739.81
原材料					
产成品及库存商品	305,739.81				305,739.81
四、长期投资减值准备					
其中：长期股权投资					
长期债权投资					
五、固定资产减值准备					
其中：房屋建筑物					
机器设备					
运输设备					
六、无形资产减值准备					
七、在建工程减值准备					
八、委托贷款减值准备					
合 计	2,477,545.91	1,421,492.94			3,899,038.85



(三)会计报表附注

金额单位：人民币元

一、公司简介

本公司系经深圳市人民政府以深府办[1989]1049 号文批准,在原招商局蛇口工业区汽车运输公司基础上改组设立的股份有限公司。企业法人营业执照注册号为蛇企法字 00113 号。经营范围为：主营汽车货运、旅客运输、兼营汽车修理、零售汽车配件。1991 年 1 月 14 日，本公司股票获准在深圳证券交易所上市交易。

1990 年成立股份有限公司以来，经相关证券主管部门批准，数次向本公司股东分红配股，至 2003 年 12 月 31 日止，本公司股本为人民币 83,976,684.00 元。

1992 年 2 月 28 日，经深圳市人民政府以深府内口复(1992)015 号文批准，本公司由原“蛇口安达运输股份有限公司”变更为深圳市蛇口安达实业股份有限公司。经营范围在原基础上增加：食品、饮料、针纺织品、电子产品、日用百货、五金交电、机电设备、仪器仪表、化工原料、建筑材料、车船零配件的批发与零售；货物仓储、船舶维修；经营各类广告业务。

根据招商局蛇口工业区有限公司与深圳市北大高科技投资有限公司于 2000 年 10 月 11 日、2000 年 12 月 28 日先后两次签定的两份《股权转让协议书》，深圳市北大高科技投资有限公司以现金形式按每股人民币 1.31 元的价格受让招商局蛇口工业区有限公司持有的本公司 31,863,151 股国有法人股(占本公司股本总数的 37.94%)，财政部于 2001 年 6 月 20 日以财企[2001]421 号文件，批准了本次股权变更，2002 年 1 月 15 日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完毕股权过户手续，至此深圳市北大高科技投资有限公司持有本公司股份 31,863,151 股，占本公司总股本的 37.94%，成为本公司第一大股东。

依据 2001 年 001 号董事会决议通过修改公司章程的议案，本公司注册名称：中文名称变更为：中文：深圳市北大高科技股份有限公司；英文：SHENZHEN PKU HIGH-TECH CO., LTD，同时本公司经营范围变更为：通讯、计算机、软件、新材料、生物技术和生物特征识别技术、新药、生物制品、医用检测试剂和设备的研究与开发；信息咨询；计算机软件及生物技术的培训（以上各项不含限制项目）、兴办实业（具体项目另行申报）。本公司于 2001 年 5 月 14 日取得新的营业执照，企业法人营业执照注册号为深司字 N33147 号。自 2001 年 4 月 18 日起本公司证券简称由原“深安达 A”修改为“北大高科”。



二、本公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则。其后如果发生减值，则按规定计提减值准备。

5. 外币业务核算方法

会计年度内涉及的外币经营性业务，按业务实际发生日市场汇价折合为人民币入账。期末货币性项目中的非记账本位币余额按期末中国人民银行公布的市场汇价进行调整。由此产生的折算差额除筹建期间及固定资产购建期间有关借款发生的汇兑差额资本化外，作为汇兑损益记入当年度财务费用。

6. 现金等价物的确定标准

将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资视为现金等价物。

7. 短期投资核算方法

短期投资在取得时以实际成本计价。持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已记入应收账款的现金股利或利息外，以实际收到时作为投资成本的回收，冲减短期投资的账面价值。期末按成本与市价孰低法计价，依单项投资对市价低于成本的差额提取短期投资跌价准备，并计入当年度损益类账项。出售投资的损益于出售日按投资账面值与收入的差额确认。

8. 坏账核算方法

坏账确认标准

- a. 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且有明显特征表明无法收回的应收款项。

坏账准备的计提方法和标准

对坏账核算采用备抵法。本公司于期末按照应收款项余额（包括应收账款和其他应收款），分账龄按比例提取一般性坏账准备。对账龄为一年以内的提取比例为 1%，一至两年的为 5%，二至三年的为 30%，三年以上的为 60%；对有确凿证据表明不能收回或挂账时间太长的应收款项采用个别认定法计提特别坏账准备，计提的坏账准备计入当年度管理费用。

9. 存货核算方法

存货分为原材料（包括辅助材料）、在产品、产成品、包装物、低值易耗品等五大类。

存货盘存制度采用永续盘存法。购入、自制的存货以实际成本入账，发出按加权平均法计价，低值易耗品和包装物领用时一次摊销。

期末，对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，预计其成本不可回收的部分，提取存货跌价准备，提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

10. 长期投资核算方法

长期股权投资

a. 长期股权投资的计价

长期股权投资的初始投资成本按投资时实际支付的价款或确定的价值计价。

b. 股权投资差额

采用权益法核算的长期股权投资，对长期投资取得时的初始投资成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额，以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，设置“股权投资差额”明细科目核算。期末时，对借方差额按 10 年的期限平均摊销，2003 年 3 月 17 日以前形成的贷方差额按 10 年的期限平均摊销，2003 年 3 月 17 日后发生的贷方差额计入资本公积。

c. 收益确认方法

对占投资单位有表决权资本总额 20%以下或虽占投资单位有表决权资本总额 20%（含 20%）以上，但不具有重大影响的长期投资采用成本法核算；对占投资单位有表决权资本总额 20%（含 20%）以上或虽占投资单位有表决权资本总额不足 20%，但具有重大影响的长期投资采用权益法核算。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益，但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的冲回冲减投资的账面价值；采用权益法核算的，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

d. 长期投资减值准备

期末对长期投资逐项进行检查，如果长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，则对可收回金额低于长期投资账面价值的部分计提长期投资减值准备，首先冲抵该项投资的资本公积准备项目，不足冲抵的差额部分确认为当期损失。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的数额内转回。

11. 固定资产计价及其折旧方法

a. 固定资产指使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产、经营主要设备的，单位价值在人民币 2000 元以上并且使用年限在两年以上的资产。

b. 固定资产以实际成本或重估价值为原价入账。固定资产的折旧采用平均年限法计算，并按固定资产的类别、估计经济使用年限和预计残值（原值的 5%）确定其折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	40 年	2.375%
机器设备	10 年	9.500%
运输设备	8 年	11.88%
电子及其他设备	5 年	19.00%

c. 固定资产减值准备

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

12. 在建工程核算方法

a. 在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态时，确认固定资产，并截止利息资本化。

b. 在建工程减值准备

期末对在建工程进行全面检查，若在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性，或其他足以证明在建工程已经发生减值的，按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

13. 无形资产计价和摊销方法

无形资产按取得时的实际成本计价，并按其预计受益年限平均摊销。具体摊销年限如下：

类 别	摊销年限
专有技术	受益年限
专利技术	受益年限
非专利技术	受益年限

无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；④其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况下，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。

14. 其他资产核算方法

其他资产按实际发生额入账。

a. 开办费：在公司开始生产经营当月一次计入开始生产经营当月损益；

b. 长期待摊费：自受益日起分 5 年平均摊销，有明确受益期的，按受益期平均摊销；

不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

15. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认条件

借款费用包括借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- a. 资产支出已经发生；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认费用。

(2) 资本化金额的确定

至当期止购建固定资产资本化利息的资本化金额，等于累计支出加权平均数乘以资本化率，资本化率按以下原则确定：

- a. 为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；
- b. 为购入固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

(3) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(4) 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

16. 预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- a. 该义务是企业承担的现时义务；
- b. 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- c. 该义务的金额能够可靠地计量。

确认负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- a. 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- b. 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

17. 收入确认原则

a. 商品销售

已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入可以收到，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

b. 提供劳务(不包括长期合同)

在交易的结果能够可靠地估计（即劳务总收入及总成本能够可靠地计量，劳务的完成程度能够可靠地确定，相关的价款能够流入）时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现。

当交易的结果不能可靠地确定估计时，于决算日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年损益类账户。

18. 所得税的会计处理方法

所得税会计处理采用应付税款法。

19. 合并会计报表的编制方法

合并会计报表原则

对持有被投资单位有表决权资本总额 50%以上，或虽不超过 50%但具有实际控制权的长期投资单位合并其会计报表。

编制方法

以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合并时将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益。

三、会计政策、会计估计变更或合并会计报表范围变化的影响

(1) 会计政策的变更

根据财政部《关于印发<企业会计准则---资产负债表日后事项>的通知》(财会[2003]12 号)，自资产负债表日至财务报告批准报出日之间由董事会所制订的利润分配方案中的现金股利，由原作为资产负债表日后调整事项调整当年度的会计报表，变更为在资产负债表所有者权益中单独列示，并对该会计政策变更作追溯调整。

(2) 会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更事项。

(3) 合并会计报表范围变化

本公司报告期内无合并会计报表范围变化



四、税项

税 项	计 税 基 础	税 率
增值税	销售收入，工程及技术服务金额	17%
营业税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	1%、7%
教育费附加	应纳增值税及营业税额	3%
企业所得税*	应纳税所得额	7.5%、33%

*北京市海淀区国家税务局以海国税批复[2003]56108 号“高新技术企业减征企业所得税批复”批准本公司之子公司北京北大高科指纹技术有限公司自 2003 年 1 月 1 日起至 2005 年 12 月 31 日止减半征收企业所得税，企业所得税实际执行税率 7.5%。

五、控股子公司及合营企业、联营企业有关情况

1. 所控制的境内外所有子公司和合营企业情况及合并范围:

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	拥有股权		主营业务	是否 合并
			直接	间接		
北京北大高科指纹技术有限公司(以下简称北京指纹公司)	北京市	3,000	72%		购销电讯器材、计算机软件及外围设备、机械电器设备、生物特征识别设备; 技术服务、技术转让技术咨询; 承接计算机网络工程(未取得专项许可的项目除外)	是
深圳市北大高科指纹技术有限公司 (以下简称深圳指纹公司)	深圳市	1,495		64.80%	开发、生产经营各类光电扫描仪系列产品及其配套件、指纹识别系列产品(不含限制项目)。开发、经营计算机软硬件及外围设备、承接计算机网络工程和系统集成项目(不含限制项目)	是
山东北大高科华泰制药有限公司(以下简称山东华泰公司)	蓬莱市	4,000	70%		生产、销售冻干粉剂, 小容量注射剂	是



武汉北大高科软件有限公司(以下简称 武汉市 290 60% 计算机、电子技术及产品的开发、研制、 是
称武汉软件公司) 技术服务; 计算机、电子元器件零售兼
批发: 信息咨询中介服务

*本公司对北京北大高科指纹电子有限公司投资比例为 72%, 北京北大高科指纹有限公司拥有深圳市北大高科指纹技术有限公司 90%的股权, 故本公司间接持有深圳市北大高科指纹技术有限公司 64.80%的股权。

六、合并会计报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	2003-12-31		2002-12-31	
	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
现 金	RMB 116,843.91	116,843.91	RMB 138,704.28	138,704.28
	HKD		HKD	
小 计		116,843.91		138,704.28
银行存款	RMB 40,934,512.05	40,934,512.05	RMB 25,701,198.02	25,701,198.02
	HKD		HKD	
小 计		40,934,512.05		25,701,198.02
其他货币资金	RMB 51,143.31	51,143.31	RMB 43,078.22	43,078.22
小 计		51,143.31		43,078.22
合 计		41,102,499.27		25,882,980.52

2003 年 12 月 31 日货币资金余额比上年末增加 15,219,518.75 元, 增加 58.80%, 主要原因因为公司之子公司北京指纹销售回款增加所致。

2. 短期投资和短期投资跌价准备

项 目	2003-12-31		2002-12-31	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资*			45,998,003.82	
其中: 上市股票			45,998,003.82	
非上市股票				
合 计			45,998,003.82	



*股票投资系 2002 年公司根据董事会深北大高科董决字[2002]第 003 号董事会决议投资的委托投资理财款，已于 2003 年 4 月 10 日收回。详见附注十二。

3. 应收账款

2003-12-31				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	60,505,030.09	81.32%	605,050.30	59,899,979.79
1-2 年	11,131,724.32	14.96%	556,586.22	10,575,138.10
2-3 年	2,072,640.40	2.79%	621,792.12	1,450,848.28
3 年以上	693,657.54	0.93%	416,194.53	277,463.01
合 计	74,403,052.35	100%	2,199,623.17	72,203,429.18
2002-12-31				
账 龄	金 额	比例	坏账准备	净 额
1 年以内	57,936,929.32	90.38%	579,369.30	57,357,560.02
1-2 年	4,960,572.91	7.74%	248,028.65	4,712,544.26
2-3 年	654,256.17	1.01%	196,276.85	457,979.32
3 年以上	548,093.78	0.87%	328,981.29	219,112.49
合 计	64,099,852.18	100%	1,352,656.09	62,747,196.09

2003 年 12 月 31 日前五名欠款单位欠款金额为人民币 41,205,772.83 元，占期末应收账款总额的 55.38%。

应收账款期末余额无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。



4. 其他应收款

2003-12-31				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	11,953,120.36	67.89%	119,531.20	11,833,589.16
1-2 年	4,466,674.93	25.37%	826,108.75	3,640,566.18
2-3 年	881,433.30	5.00%	264,429.99	617,003.31
3 年以上	306,009.89	1.74%	183,605.93	122,403.96
合 计	17,607,238.48	100%	1,393,675.87	16,213,562.61
2002-12-31				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	12,343,598.79	58.61%	124,138.46	12,219,460.33
1-2 年	7,994,070.79	37.96%	399,706.04	7,594,364.75
2-3 年	461,163.46	2.19%	138,349.03	322,814.43
3 年以上	261,594.14	1.24%	156,956.48	104,637.66
合 计	21,060,427.18	100%	819,150.01	20,241,277.17

2003 年 12 月 31 日前五名的欠款单位欠款金额为人民币 9,590,698.55 元，占期末其他应收款总额的 54.47%。

其他应收款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

本公司于本期末累计计提的其他应收帐款特别坏账准备明细如下：

单位名称	期末余额	期末计提金额	账龄	计提原因
周晓	641,250.00	641,250.00	1-2 年	此人已离开公司



5. 预付账款

账 龄	2003-12-31		2002-12-31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	2,048,193.55	14.77%	12,348,159.34	85.42%
1-2 年	11,367,642.35	81.96%	820,836.85	5.68%
2-3 年	453,883.51	3.27%	734,400.00	5.08%
3 年以上			552,000.00	3.82%
合 计	<u>13,869,719.41</u>	<u>100%</u>	<u>14,455,396.19</u>	<u>100.00%</u>

2003 年 12 月 31 日前五名的欠款单位欠款金额为人民币 11,981,182.00 元, 占期末预付账款总额的 86.38%。

预付账款期末余额无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

6. 存货及存货跌价准备

项 目	2003-12-31			2002-12-31		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
原材料	1,694,630.78		1,694,630.78	3,608,818.22		3,608,818.22
在产品	15,751,043.44		15,751,043.44	8,556,865.07		8,556,865.07
库存商品	5,410,690.02	305,739.81	5,104,950.21	7,264,981.42	305,739.81	6,959,241.61
其他	<u>3,807,942.97</u>		<u>3,807,942.97</u>	<u>2,005,472.19</u>		<u>2,005,472.19</u>
合计	<u>26,664,307.21</u>	<u>305,739.81</u>	<u>26,358,567.40</u>	<u>21,436,136.90</u>	<u>305,739.81</u>	<u>21,130,397.09</u>

存货跌价准备:

项 目	2002-12-31	本期增加	本期转回	2003-12-31
原材料				
库存商品	305,739.81			305,739.81
在产品				
合 计	<u>305,739.81</u>			<u>305,739.81</u>



7. 待摊费用

类 别	2002-12-31	本期增加	本期摊销	本期转出	2003-12-31
待抵扣进项税	315,082.65	4,352,706.04	4,003,031.07		664,757.62
租金	9,855.00		9,855.00		
书刊通讯费	6,611.00		6,611.00		
合 计	331,548.65	4,352,706.04	4,019,497.07		664,757.62

8. 长期投资

(1) 长期投资列示如下:

项 目	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-12-31
长期股权投资	24,273,040.88		3,080,956.79	21,192,084.09
减: 减值准备				
长期股权投资净额	24,273,040.88		3,080,956.79	21,192,084.09
合 计	24,273,040.88		3,080,956.79	21,192,084.09

(2) 长期股权投资

a. 合并价差

被投资单位	摊销期限	初始金额	期初余额	本期摊销	累计摊销	期末余额	形成原因
北京北大高科指纹技术有限公司	10年	29,724,133.70	25,004,520.42	2,972,413.37	7,692,026.65	22,032,107.05	溢价购入
深圳市北大高科指纹技术有限公司	10年	-1,791,631.27	-1,672,189.19		-119,442.08	-1,672,189.19	折价购入
武汉北大高科软件有限公司	10年	723,391.20	626,939.04	72,339.12	168,791.28	554,599.92	溢价购入
山东北大高科华泰制药有限公司	10年	362,043.01	313,770.61	36,204.30	84,476.70	277,566.31	溢价购入
合 计		29,017,936.64	24,273,040.88	3,080,956.79	7,825,852.55	21,192,084.09	

深圳市北大高科指纹技术有限公司的合并价差为 2001 年折价购入形成的股权投资差额, 至 2002 年 12 月 31 日止对深圳指纹公司的长期股权投资已按权益法调整为零, 从 2002 年起股权投资差额停止摊销。



9. 固定资产及累计折旧

类 别	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-12-31
固定资产原值:				
房屋建筑物	24,075,385.51	246,387.90		24,321,773.41
运输设备	2,949,545.35		201,818.50	2,747,726.85
机器设备	19,848,492.27	520,625.00		20,369,117.27
电子及其他设备	7,535,855.04	982,251.00	168,576.43	8,349,529.61
经营租入固定资产改良		1,579,425.00		1,579,425.00
合 计	54,409,278.17	3,328,688.90	370,394.93	57,367,572.14
累计折旧:				
房屋建筑物	1,890,597.71	874,048.48		2,764,646.19
运输设备	859,997.87	314,975.23	43,937.52	1,131,035.58
机器设备	4,129,113.49	1,875,857.10		6,004,970.59
电子及其他设备	2,358,499.47	1,311,716.30	99,042.15	3,571,173.62
经营租入固定资产改良		731,175.00		731,175.00
合 计	9,238,208.54	5,107,772.11	142,979.67	14,203,000.98
净 值	45,171,069.63			43,164,571.16

10. 在建工程

工程项目名称	预算数	实际支付					资金来源	项目进度
		2002.12.31	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	2003.12.31		
		(其中:利息资本化金额)	(其中:利息资本化金额)	(其中:利息资本化金额)	(其中:利息资本化金额)	(其中:利息资本化金额)		
道路改造		96,571.71	208,127.50	209,687.90		95,011.31	自有	
朝阳区大屯路南时			1,425,630.45			1,425,630.45	自有	
代嘉园								
合 计		96,571.71	1,633,757.95	209,687.90	0.00	1,520,641.76		



11. 无形资产

类 别	取得方式	原始金额	2002-12-31	本期增加(转出)	本期摊销	2003-12-31	剩余摊销年限
专有技术	购入	1,500,000.00	1,100,000.00		300,000.00	800,000.00	32 个月
财务软件	购入	15,000.00		15,000.00		15,000.00	60 个月
非专利技术 1	购入	300,000.00	190,000.00		30,000.00	160,000.00	64 个月
非专利技术 2	购入	581,198.67	479,492.79		58,116.00	421,376.79	87 个月
其他	购入	161,600.00	118,506.71		32,319.96	86,186.75	32 个月
合 计		<u>2,557,798.67</u>	<u>1,887,999.50</u>	<u>15,000.00</u>	<u>420,435.96</u>	<u>1,482,563.54</u>	

12. 长期待摊费用

项目	2002-12-31	本期增加	本期转出	本期摊销	2003-12-31
大地大厦装修费	<u>1,369,125.00</u>	<u>210,300.00</u>	<u>848,250.00</u>	<u>731,175.00</u>	

13. 短期借款

借款类别	2003-12-31		2002-12-31	
	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
银行借款				
其中：抵押	RMB20,000,000.00	20,000,000.00	RMB20,000,000.00	20,000,000.00
担保	RMB28,000,000.00	28,000,000.00	RMB43,000,000.00	43,000,000.00
信用	RMB18,000,000.00	18,000,000.00	RMB30,000,000.00	30,000,000.00
其他单位借款				
合 计		<u>66,000,000.00</u>		<u>93,000,000.00</u>

14. 应付账款

2003-12-31	2002-12-31
<u>9,578,825.36</u>	<u>12,751,927.51</u>

应付账款期末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。



15. 预收账款

2003-12-31	2002-12-31
6,046,572.78	1,042,660.91

预收账款期末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

16. 应交税金

税 种	2003-12-31	2002-12-31
营业税	265,164.05	3,145.85
增值税	1,830,381.37	1,607,042.61
企业所得税	440,818.73	-664,175.34
城市维护建设税	151,625.86	79,727.87
其他	340,002.72	113,616.11
合 计	3,027,992.73	1,139,357.10

17. 其他应付款

2003-12-31	2002-12-31
11,882,884.92	12,923,569.38

其他应付款期末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

18. 预提费用

项 目	2003-12-31	2002-12-31
利息	32,450.00	87,615.00
待报销费用	787,388.58	1,893,110.06
售后服务费		180,000.00
合 计	819,838.58	2,160,725.06



19. 长期借款

贷款单位	2003-12-31					2002-12-31	
	金 额	期 限	年 利率	借 款 条 件		金 额	借 款 条 件
蓬莱市登州镇抹直口村						8,000,000.00	担保

20. 专项应付款

项 目	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-12-31	备注
科技三项费用拨款	1,600,000.00	400,000.00		2,000,000.00	深科[2002]176 号
产业技术研究与开	3,000,000.00	5,000,000.00		8,000,000.00	京计[2002]2499 号
发资金经费拨款					
合 计	4,600,000.00	5,400,000.00		10,000,000.00	

21. 股本

	本期增（减）变动						
	2002-12-31	配股	送股	公积金转股	其他	小计	2003-12-31
一、期末未上市流通股份(股)							
1.发起人股份	38,082,256						38,082,256
其中:							
境内法人持有股份	38,082,256						38,082,256
2.非发起人股份							
其中:							
境内法人持有股份	4,237,200						4,237,200
未上市流通股份合计	42,319,456						42,319,456
二、已上市流通股份(股)							
1.人民币普通股	41,657,228						41,657,228
已上市流通股份合计	41,657,228						41,657,228
三、股份总数（股）	83,976,684						83,976,684



22. 资本公积

项 目	2002-12-31	本年增加	本年减少	2003-12-31
股本溢价				
接受捐赠非现金资产				
股权投资准备		40,608.00		40,608.00
其他资本公积	95,374.50			95,374.50
合 计	95,374.50	40,608.00		135,982.50

23. 盈余公积

项 目	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-12-31
法定盈余公积	2,735,598.08	1,478,979.76		4,214,577.84
法定公益金	8,091,136.29	739,489.89		8,830,626.18
任意盈余公积				
合 计	10,826,734.37	2,218,469.65		13,045,204.02

本年度盈余公积增加为根据公司 2003 年董事会决议的利润分配预案提取 10% 的法定盈余公积金、提取 5% 的法定公益金；子公司山东华泰公司及北京指纹公司 2003 年提取的法定盈余公积金和法定公益金本公司应享有的部分。

24. 未分配利润

项 目	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-12-31
未分配利润	6,525,537.39	3,861,496.73	4,737,770.17	5,649,263.95

本公司 2003 年实现净利润 3,861,496.73 元，根据公司 2003 年董事会决议的利润分配预案提取 10% 的法定盈余公积金 378,575.85 元、提取 5% 的法定公益金 189,287.93 元；提取本公司应享有的子公司山东华泰公司及北京指纹公司 2003 年提取的法定盈余公积金 1,100,403.91 和法定公益金 550,201.96 元，本公司分配 2002 年度现金股利 2,519,300.52 元，余下部分暂不分配。

25. 未确认投资损失



项 目	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-12-31
未确认投资损失	-1,397,845.59	-1,152,020.56		-2,549,866.15

未确认投资损失为根据财会函字[1999]10 号规定计算的未确认的被投资单位深圳指纹公司的亏损分担额。

26. 主营业务收入及成本

(1)、按行业分部列示

行业	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2003 年度	2002 年度	2003 年度	2002 年度	2003 年度	2002 年度
生物医药	51,582,904.11	51,656,740.89	37,152,906.71	34,448,133.22	14,429,997.40	17,208,607.67
工程及技术服务	67,952,049.66	69,568,871.87	31,058,637.65	29,894,143.13	36,893,412.01	39,674,728.74
其中:分部间已相互抵减	1,852,991.45	3,914,696.55	1,928,729.70	3,813,160.01	-75,738.45	101,536.54
合 计	119,534,953.77	121,225,612.76	68,211,544.36	64,342,276.35	51,323,409.41	56,883,336.41

(2)、本期向前五名客户销售的收入总额人民币 60,679,620.51 元, 占公司全部主营业务收入的 51%。

27. 其他业务利润

类 别	2003 年度	2002 年度
其他业务收入	298,136.73	268,188.90
减: 其他业务支出	9,706.28	76,037.32
其他业务利润	288,430.45	192,151.58

28. 财务费用

类 别	2003 年度	2002 年度
利息支出	4,428,988.80	4,825,027.07
减: 利息收入	439,523.76	154,041.85
汇兑损失		



减：汇兑收益

其他	44,352.17	91,805.99
合 计	4,033,817.21	4,762,791.21

29. 投资收益

类 别	2003 年度	2002 年度
长期投资损益：		
股权投资差额摊销额	-3,080,956.79	-3,080,956.79
短期投资损益	236,586.59*	70,921.88
合 计	-2,844,370.20	-3,010,034.91

* 见附注十二、2。

30. 补贴收入

项 目	2003 年度	2002 年度
退增值税	4,304,764.80	2,635,662.52

31. 营业外收入

项 目	2003 年度	2002 年度
处理固定资产净收益	1,139.18	800.00
地产地销销项税转入		26,913.05
赔偿收入		56,400.00
罚款净收入		7,000.00
合 计	1,139.18	91,113.05

32. 营业外支出

项 目	2003 年度	2002 年度
处理固定资产净损失	66,034.28	52,829.75
罚款支出	3,350.66	



捐赠支出	82,961.19	40,400.00
地产地销进项税转出		85,231.90
其他	92,067.96	8,672.90
合 计	244,414.09	187,134.55

33. 所得税

2003 年度	2002 年度
2,284,565.52	1,777,552.29

*本公司之子公司山东北大高科华泰制药有限公司本年度收到返还的企业所得税计人民币 139,600.00 元。

34. 支付的其他与经营活动有关的现金

主要明细项目	2003 年度
办公费	1,143,373.37
业务招待费	4,051,700.69
运输费	710,595.84
差旅费	4,929,573.45
通讯网络费	1,006,875.09
租赁费	2,491,998.90
职工备用金借款	1,975,186.90
其他往来款	3,000,000.00
咨询费	798,983.12
其他	2,863,638.74
合计	22,971,926.10

七、母公司会计报表主要项目注释



1. 应收账款

账 龄	2003-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内				
1-2 年	4,300,000.00	100%	215,000.00	4,085,000.00
2-3 年				
3 年以上				
合 计	<u>4,300,000.00</u>	<u>100%</u>	<u>215,000.00</u>	<u>4,085,000.00</u>

账 龄	2002-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	4,300,000.00	100%	43,000.00	4,257,000.00
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
合 计	<u>4,300,000.00</u>	<u>100%</u>	<u>43,000.00</u>	<u>4,257,000.00</u>

2. 长期投资

(1) 长期投资列示如下:

项 目	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-12-31
长期股权投资	90,143,556.82	4,847,354.27	3,080,956.79	91,909,954.30
减: 减值准备				
长期股权投资净额	<u>90,143,556.82</u>	<u>4,847,354.27</u>	<u>3,080,956.79</u>	<u>91,909,954.30</u>
长期债权投资				
减: 减值准备				
长期债权投资净额				
合 计	<u>90,143,556.82</u>	<u>4,847,354.27</u>	<u>3,080,956.79</u>	<u>91,909,954.30</u>



(2) 长期股权投资

a. 其他股权投资

被投资单位	投资期限	股权比例	初始投资额	2002-12-31	本期权益	累计权益调整	本期增减	2003-12-31
					调整			
权益法核算单位:								
北京北大高科方正指纹技术有限公司	20年	72%	48,540,000.00	53,097,633.29	518,990.04	5,076,623.33		53,616,623.33
山东北大高科华泰制药有限公司	20年	70%	28,770,000.00	36,068,322.53	1,998,023.39	9,296,345.92		38,066,345.92
武汉北大高科软件有限公司	10年	60%	<u>2,000,000.00</u>	<u>977,601.00</u>	<u>-750,615.95</u>	<u>-1773,014.95</u>		<u>226,985.05</u>
合 计			79,310,000.00	90,143,556.82	1,766,397.48	12,599,954.30		91,909,954.30

b. 股权投资差额

被投资单位	形成原因	摊销期限	初始金额	2002-12-31	本期摊销	累计摊销	2003-12-31
北京北大高科指纹技术有限公司	溢价购入	10年	29,724,133.70	25,004,520.42	2,972,413.37	7,692,026.65	22,032,107.05
山东北大高科华泰制药有限公司	溢价购入	10年	362,043.01	313,770.61	36,204.30	84,476.70	277,566.31
武汉北大高科软件有限公司	溢价购入	10年	723,391.20	626,939.04	72,339.12	168,791.28	554,599.92
合 计			30,809,567.91	25,945,230.07	3,080,956.79	7,945,294.63	22,864,273.28

3. 主营业务收入及成本

行业	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2003 年度	2002 年度	2003 年度	2002 年度	2003 年度	2002 年度
工程及技术服务		9,300,000.00		1,590,262.28		7,709,737.72
合 计		9,300,000.00		1,590,262.28		7,709,737.72



4. 投资收益

类 别	2003 年度	2002 年度
长期投资损益:		
股权投资差额摊销额	-3,080,956.79	-3,080,956.79
权益法核算公司所有者权益净增	10,325,762.27	7,739,343.17
股权转让收益		
长期投资减值准备		
短期投资损益	236,586.59*	70,921.88
合 计	7,481,392.07	4,555,413.72

* 见附注十二、2。

八、关联方关系及交易

(一) 关联方概况

1. 与本公司存在关联关系的关联方，包括下列存在控制关系的本公司股东和不存在控制关系的关联各方。

存在控制关系的本公司股东

企业名称	注册地址	拥有本公司		主 营 业 务	与本公司		
		注册资本	股份比例		关系	经济性质	法定代表人
深圳市北大高科技投资有限公司	深圳市	9000 万元	37.94%	通讯、计算机、新材料、生物 的技术开发、信息咨询（以上 不含限制项目）；兴办实业（具 体项目另行申报）	母公司	有限公司	陈章良

存在控制关系的关联方的注册资本及其变化.

企业名称	2002-12-31	本期增加(减少)	2003-12-31
深圳市北大高科技投资有限公司	90,000,000.00	—	90,000,000.00

九、或有事项

本公司对下属公司担保如下：

贷款银行名称	贷款单位名称	金额（万元）	贷款期限
华夏银行和平门支行	北京北大高科指纹技术有限公司	1000	2003.11.25—2004.11.25
华夏银行和平门支行	北京北大高科指纹技术有限公司	1000	2003.03.19—2004.03.19
中国农业银行蓬莱阁支行	山东华泰制药有限公司	800	2003.01.24—2004.01.20

十、承诺事项

本公司报告期内无承诺及担保事项发生。

十一、期后事项

十二、其他重大事项

（一）、委托理财事项

1、委托理财协议

本公司与广州证券有限责任公司签订的人民币 5000 万元的《委托理财协议书》于 2002 年 4 月中旬到期，公司董事会于 2002 年 4 月 25 日形成决议，同意在不影响公司主营产业投资发展的前提下，继续委托广州证券有限责任公司进行投资管理，以收回现金人民币 400 万元并扣除委托理财浮亏后的余额人民币 43,236,589 元为委托金额，委托投资管理期限一年，起始日期为：2002 年 4 月 9 日至 2003 年 4 月 8 日。根据此决议精神，本公司于 2002 年 4 月 25 日在广州与广州证券有限责任公司再次签订了《资产委托管理协议书》，协议主要内容如下：

（1）资产委托金额：以收回现金人民币 400 万元并扣除委托理财浮亏后的余额人民币 43,236,589 元为本次资产委托金额。

（2）资产委托管理期限：一年（起始日期为：2002 年 4 月 9 日至 2003 年 4 月 8 日）。

（3）收益分配：本公司委托广州证券管理的资产年实际收益率在 8%（含 8%）以下时，广州证券不向本公司收取业绩报酬；本公司委托广州证券管理的资产年实际收益率大于 8%小于 12%（含 12%）时，投资收益超过 8%的部分的 40%作为业绩报酬归广州证券所有，其余 60%归本



公司所有；本公司委托广州证券管理的资产年实际收益率大于 12%时，投资收益大于 8%小于 12% 的部分的 40%作为业绩报酬归广州证券所有，其余 60%归本公司所有，12%以上部分的投资收益全部归广州证券所有。

（4）委托资金的清算：合约期满，公司有权按照协议规定收回现金本金并获得投资收益，资金的结算在合约期限满后 5 个工作日内完成，本合约规定的双方的义务自动解除；公司由于资金需要，可以提前收回委托资产，但须提前一周提出中止要求。

2、委托理财事项对本公司财务状况及经营成果的影响

本公司已于 2003 年 4 月 10 日从广州证券有限责任公司收回现金 46,236,586.59 元，截止 2003 年 12 月 31 日委托理财款项已全部收回，增加 2003 年度的投资收益 236,586.59 元。

（二）、大股东股权变动

根据深圳市北大高科技投资有限公司（以下简称深圳北大科投）与北京北大未名生物工程集团有限公司（以下简称未名集团）于 2003 年 10 月 27 日签署的《股份转让协议》，本次股份转让采用协议转让方式，由深圳北大科投将其所持有的深圳市北大科技股份有限公司（以下简称北大高科）3186.3151 万股国有法人股中的 671.8135 万股转让予未名集团。每股转让价格为北大高科 2003 年半年报中公布的每股净资产 1.114 元上浮 0.166 元，即 1.280 元。本次股份转让金额共计人民币 8,599,212.80 元。最终转让价格以北大科投股东会及有关部门批准为准。本次股份转让完成后，深圳北大科投将持有北大高科 2514.5016 万股股权，占其总股本的 29.94%，为北大高科的第一大股东；未名集团将持有北大高科 671.8135 万股股权，占其总股本的 8%，为北大高科的第二大股东。未名集团仍为北大高科实际控制人。

本次股份转让涉及国有法人股股权转让，需获得国家国有资产管理部门批准后方可进行。



十三、资产减值准备明细表

项 目	2002-12-31	本期增加数	本转出数	本期转回数	2003-12-31
一、坏账准备	2,171,806.10	1,421,492.94			3,593,299.04
其中：应收账款	1,352,656.09	846,967.08			2,199,623.17
其他应收款	819,150.01	574,525.86			1,393,675.87
二、短期投资跌价准备					
其中：股票投资					
三、存货跌价准备	305,739.81				305,739.81
原材料					
产成品及库存商品	305,739.81				305,739.81
四、长期投资减值准备					
其中：长期股权投资					
长期债权投资					
五、固定资产减值准备					
其中：房屋建筑物					
机器设备					
运输设备					
六、无形资产减值准备					
七、在建工程减值准备					
八、委托贷款减值准备					
合 计	2,477,545.91	1,421,492.94			3,899,038.85

十四、相关指标计算表

1. 本公司 2003 年净资产收益率和每股收益有关指标如下：

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	50.35%	49.51%	0.60	0.60
营业利润	7.54%	7.41%	0.09	0.09
净利润	3.85%	3.79%	0.05	0.05
扣除非经营性损益后的利润	3.86%	3.79%	0.05	0.05

2. 计算方法

(1)全面摊薄净资产收益率和每股收益的计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率=报告期利润÷期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润÷期末股份总数

(2)加权平均净资产收益率(ROE)的计算公式如下：

$$ROE = \frac{P}{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；NP 为报告期净利润；E₀为期初净资产；E_i为当期发行新股或债转股等新增净资产；E_j为当期回购或现金分红等减少净资产；M₀为报告期月份数；M_i为新增净资产下一月份至报告期期末的月份数；M_j为自减少净资产下一月份至报告期期末的月份数。

(3)加权平均每股收益（EPS）的计算公式如下：

$$EPS = \frac{P}{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；S₀为期初股份总数；S₁为因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为当期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为当期因回购或缩股等减少股份数；



M_0 为报告期月份数； M_i 为自增加股份下一月份至报告期期末的月份数； M_j 为自减少股份下一月份至报告期期末的月份数。

上述 2003 年度公司及合并会计报表和有关附注，系我们按照《企业会计准则》和《企业会计制度》及有关补充规定编制。

单位负责人 陈章良

日 期 2004.4.8

财务负责人 郭景军

日 期 2004.4.8



第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签字并盖章的会计报表；
- (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《证券时报》上公开披露过的公司所有文件的正本及公告原稿；

上述备查文件存放于深圳市科技园科智西路 1 号 23 栋北 2 楼公司董事会秘书处。

深圳市北大高科技股份有限公司

2004 年 4 月 20 日