

大连北大科技（集团）股份有限公司

二 三年第一季度报告

§ 1 重要提示

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

1.2 独立董事胡学军、独立董事姚彬无法保证本报告内容的真实性、准确性和完整性，理由是：对公司 2002 年财务报告重大会计差错更正持保留意见，请投资者特别关注。

1.3 独立董事姚彬先生委托胡学军先生出席董事会、董事王寒雪先生委托辛念军先生出席董事会、董事方项先生因故未出席审议季度报告的董事会会议。

1.4 本公司季度财务报告未经审计。

1.5 本公司董事长李纯先生、总经理辛念军先生、财务总监吴云飞先生声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

股票简称	北大科技	
股票代码	600878	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	方强	无
联系地址	大连市中山区民寿街 4 号银河公寓写字间 19F	
电话	0411-2643146	无
传真	0411-2647961	无
电子邮箱	fq1137@sina.com	无

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	39,949,085.70	42,008,521.34	-4.9
股东权益(不含少数股东权益)	-400,698,964.55	-393,837,719.59	-
每股净资产	-1.409	-1.385	-
调整后的每股净资产	-1.447	-1.423	-
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	915,689.52	915,689.52	-

每股收益	-0.019	-0.019	-347.50
净资产收益率	-	-	-
扣除非经常性损益后的净资产收益率	-	-	-
非经常性损益项目	金额		
营业外收入	66,384.00		
营业外支出	2,537.98		
合计	63,846.02		

2.2.2 利润表

编制单位：大连北大科技(集团)股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2003年1-3月	2002年1-3月
一、主营业务收入	3,777,882.25	12,412,515.24
减：主营业务成本	4,168,115.86	6,296,288.72
主营业务税金及附加	64,223.99	226,231.75
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	-454,457.60	5,889,994.77
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)		
减：营业费用		318,994.87
管理费用	1,967,954.44	1,442,271.57
财务费用	2,914,731.70	1,995,646.26
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-5,337,143.74	2,133,082.07
加：投资收益(损失以“-”号填列)		
补贴收入		
营业外收入	66,384.00	7,765.00
减：营业外支出	2,537.98	10,200.88
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-5,273,297.72	2,130,646.19
减：所有税		
少数股东收益		
未确认投资损失		
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-5,273,297.72	2,130,646.19

2.3 报告期末股东总人数：71354

§ 3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

报告期内，公司所涉及的主要行业无重大变化，主营业务仍为纺织品加工。

公司主要客户系外销企业，其外销地区主要为中东地区，由于该地区动荡影响其业务，导致公司主营业务收入大幅减少，另外公司财务费用金额较大，故本期亏损527.33万元。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额10%以上的主营行业或产品情况

适用 不适用

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
纺织品加工	3,777,882.25	4,168,115.86	-
其中：关联交易	无		

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

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

适用 不适用

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

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

适用 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

一、前一定期报告期发生但延续到本报告期的重大事项

天职致信会计师事务所有限公司对于公司 2002 年年度财务报告出具了拒绝发表意见的审计报告。公司现任董事会和管理层对于审计意见涉及的事项高度重视，与主审注册会计师进行了必要的沟通，董事会就已掌握的情况及已采取和将要采取的措施，做出如下说明：

1、关于审计报告所涉及事项第 1 项

公司现任董事会和管理层认为虽然目前公司的经营确实存在重大困难，但是通过有关措施的落实，能够实现公司持续、正常运转，并为公司下一步的资产重组提供基础：

(1) 统筹公司现有资源，保障尚在经营的晋江分公司发挥最大效益。另外，大连中级人民法院对晋江分公司 76 台设备采取的财产保全措施并不影响设备的正常使用，公司与债权银行保持着密切接触，争取尽快达成和解。

(2) 清查公司资产，对不能发挥效益的存量资产尽快处置，对于无法经营子公司予以清算注销。

(3)、进行债权债务清理工作，成立以副董事长为首的专项小组与主要债权人积极协商，以期达成有关债务重组的谅解；同时通过一切合法途径追索公司债权。

(4)、待有关资产和债务清理工作初步完成后，与主要股东及债权人充分沟通，共同商讨资产重组等公司未来发展事宜。

2、关于审计报告所涉及事项第 2 项

中国证监会的稽查是及时和正确的，对于保护投资者的利益和完善公司法人治理结构是十分必要的。此次稽查涉及公司以往年度虚增收入、虚减成本等重大会计差错和信息披露违规行为，可能对公司及有关人员进行处罚。

公司将通过积极整改，纠正原董事会及管理层的违规、违法行为，配合中国证监会的稽查，争取对公司从轻处理。

公司现任董事会及管理层针对中国证监会稽查的公司原董事会及管理层在管理公司时出现的违法、违规行为采取了相应的整改措施：

(1) 本期财务报告针对以往年度公司出现的虚增收入、虚增资产等重大会计差错，进行了追溯调整（详见年报正文第七节董事会报告第三条和第十节财务报告中会计报表附注），以期使财务报告真实反映公司的财务状况及经营成果；公司现任董事会及管理层在经营过程中将严守会计制度、会计准则，以完整披露、真实反映的财务信息取信于投资者和其他相关利益者。

(2) 针对公司以往频频出现的信息披露违规行为，首先，全面清理原董事会未依照有关规定应予披露而未披露的事项，及时公告，截止报告期末已清理公告了 6 项有关事项；其次，日常经营中，遵守有关法律、法规及交易所的规则及时、准确、完整披露有关信息；建立信息披露由

董事长主管、董事会秘书承担第一责任的信息披露内部管理制度。

3、关于审计报告所涉及事项第 3 项

由于有关案件正在有关方面处理当中，公司董事会及管理层对于该案件的最终结果对于公司的影响尚无法判断。

公司将密切关注有关案件的进展并及时披露进展情况。

4、关于审计报告所涉及事项第 4 项

针对此项所涉及事项，现任董事会及管理层已积极采取了相应措施，并将在下步工作中继续推进措施的落实。

(1) 未入账的中信实业银行广州分行和中国工商银行大连星海支行贷款共计 5090 万元，数额巨大且时间较长，极有可能已造成上市公司的损失，直接影响 1999 年损益。公司将尽量挽回损失，并根据最终结果如实反映于账目中。

公司正与两家银行积极接触，清查账目并进行内部审计，以争取尽快查明资金去向，做出账务处理。如果在清查中发现公司利益遭受不法侵害，管理层将采取一切合法手段挽回公司损失。如果发现涉嫌刑事犯罪，将立即向公安机关举报。

公司将完善内部控制制度：会计系统有效运转，所有交易及时、适当地反映；营造严谨的内控环境，明确各部门权限，在董事会中建立审计委员会，并及时进行内部审计；建立以职责划分、严格授权、凭证与纪录管理为核心的控制程序。

(2) 公司拆借营城子镇政府 100 万元，公司管理层与营城子镇政府保持密切接触，据向营城子高新技术工业园区管理委员会初步了解，该借款系用于新网际网络终端整机综合厂房项目，具体情况公司正在调查当中。

(3) 依据大连中级人民法院对于所谓大连九九集团 1500 万口头借款的判决，包括诉讼费用在内公司增加了 15145530 元的负债。

公司董事会及管理层注意到上述所谓口头借款的诉讼是在 2002 年末提出的，且当时公司管理层未应诉导致法院缺席判决，截止到报告日公司未查明上述 1500 万元的来源与去向。公司现任董事会强烈质疑所谓大连九九集团与公司 1500 万元口头借款的真实性，已通过律师向大连九九集团等相关方面提出交涉，如无结果将通过有关司法救济途径，挽回公司损失。

二、诉讼、仲裁事项

我公司于 2000 年 6 月 14 日向中国银行辽宁省分行借款 500 万元人民币，中国银行辽宁省分行于 2003 年 3 月 12 日将我公司诉至大连市中级人民法院，该案开庭时间尚未确定。

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用 不适用

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用 不适用

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

适用 不适用

根据公司目前经营现状和财务状况，预计下一报告期仍将发生亏损，敬请广大投资者注意投资风险。

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

适用 不适用

4.1 财务报表（附后）

4.1.1 资产负债表

4.1.2 利润表

4.1.3 现金流量表

大连北大科技（集团）股份有限公司

董事长：李纯

2002 年 4 月 30 日

4.1.1

资产负债表

编制单位：大连北大科技(集团)股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2003年3月31日	2002年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,084,749.02	169,059.50
短期投资		
应收票据		
应收股利		
应收利息		
应收账款	3,811,348.64	6,187,921.01
其他应收款	18,342,394.34	18,325,374.34
预付账款		
应收补贴款		
存货	324,459.97	332,066.19
待摊费用	0.00	2,576.26
一年内到期的长期债权投资		
其他流动资产	114,572.06	
流动资产合计	23,677,524.03	25,016,997.30
长期投资：		
长期股权投资		
长期债权投资		
其他长期投资		
长期投资合计		
固定资产：		
固定资产原价	506,173,570.03	506,173,570.03
减：累计折旧	97,171,008.36	96,451,045.99
固定资产净值	409,002,561.67	409,722,524.04
减：固定资产减值准备	392,731,000.00	392,731,000.00
固定资产净额	16,271,561.67	16,991,524.04
工程物资		
在建工程		
固定资产清理		
固定资产合计	16,271,561.67	16,991,524.04
无形资产及其他资产：		
无形资产		
长期待摊费用		
其他长期资产		
无形资产及其他资产合计		
递延税项：		
递延税款借项		
资产总计	39,949,085.70	42,008,521.34

法定代表人：

总经理：

财务总监：

资产负债表(续)

编制单位:大连北大科技(集团)股份有限公司

单位:人民币元

项 目	2003年3月31日	2002年12月31日
流动负债:		
短期借款	155,008,000.00	155,008,000.00
应付票据		-
应付账款	135,205.40	135,205.40
预收账款		-
应付工资	574,063.13	562,700.00
应付福利费		-
应付股利	647,625.00	647,625.00
应付利息		-
应交税金	13,064,191.24	13,043,637.90
其他应交款	3,137,847.43	3,105,735.44
其他应付款	99,116,310.04	96,202,625.84
预提费用	40,786,397.98	41,761,729.62
预计负债	125,378,981.73	125,378,981.73
一年内到期的长期负债		-
其他流动负债		-
		-
流动负债合计	437,848,621.95	435,846,240.93
长期负债:		
长期借款		-
应付债券		-
长期应付款		-
专项应付款		-
其他长期负债		-
长期负债合计		-
递延税项:		
递延税款贷项		-
负债合计	437,848,621.95	435,846,240.93
少数股东权益		-
所有者权益:		
实收资本	284,430,707.00	284,430,707.00
减:已归还投资		-
实收资本净额	284,430,707.00	284,430,707.00
资本公积	56,054,889.31	56,054,889.31
盈余公积	63,769,599.26	63,769,599.26
其中:法定公益金		-
未分配利润	-802,154,731.82	-798,092,915.16
所有者权益合计	-397,899,536.25	-393,837,719.59
负债及所有者权益合计	39,949,085.70	42,008,521.34

法定代表人:

总经理:

财务总监:

4.1.2

利润表

编制单位：大连北大科技(集团)股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2003年1-3月	2002年1-3月
一、主营业务收入	3,777,882.25	12,412,515.24
减：主营业务成本	4,168,115.86	6,296,288.72
主营业务税金及附加	64,223.99	226,231.75
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	-454,457.60	5,889,994.77
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)		
减：营业费用		318,994.87
管理费用	1,967,954.44	1,442,271.57
财务费用	2,914,731.70	1,995,646.26
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-5,337,143.74	2,133,082.07
加：投资收益(损失以“-”号填列)		
补贴收入		
营业外收入	66,384.00	7,765.00
减：营业外支出	2,537.98	10,200.88
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-5,273,297.72	2,130,646.19
减：所有税		
少数股东收益		
未确认投资损失		
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-5,273,297.72	2,130,646.19

法定代表人：

总经理：

财务总监：

4.1.3

现金流量表

编制单位：大连北大科技(集团)股份有限公司 2003年1-3月 单位：人民币元

项 目	行次	金 额
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	6,210,987.20
收到的税费返还	3	
收到的其他与经营活动有关的现金	8	66,384.00
现金流入小计	9	6,277,371.20
购买商品、接受劳务支付的现金	10	2,544,939.98
支付给职工以及为职工支付的现金	12	1,527,872.27
支付的各项税费	13	364,538.24
支付的其他与经营活动有关的现金	18	924,331.19
现金流出小计	20	5,361,681.68
经营活动产生的现金流量净额	21	915,689.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	22	
取得投资收益所收到的现金	23	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产 所收回的现金净额	25	
收到的其他与投资活动有关的现金	28	
现金流入小计	29	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产 所支付的现金	30	
投资所支付的现金	31	
支付的其他与投资活动有关的现金	35	
现金流出小计	36	
投资活动产生的现金流量净额	37	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	38	
借款所收到的现金	40	
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	
现金流入小计	44	
偿还债务所支付的现金	45	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	
现金流出小计	53	
筹资活动产生的现金流量净额	54	
四、汇率变动对现金的影响	55	
五、现金及现金等价物净增加额	56	

法定代表人：

总经理：

财务总监：

现金流量表(续)

编制单位:大连北大科技(集团)股份有限公司 2003年1-3月 单位:人民币元

项 目	行次	金 额
补 充 资 料:		×
1、将净利润调节为经营活动现金流量:	57	×
净利润	58	-5,273,297.72
加:计提的资产减值准备	59	
固定资产折旧	60	719,962.37
无形资产摊销	61	
长期待摊费用摊销	64	
待摊费用减少(减:增加)	65	2,576.26
预提费用增加(减:减少)	66	236,149.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	67	-63,846.02
固定资产报废损失	67	
财务费用	68	2,914,731.70
投资损失(减:收益)	69	
递延税款贷项(减:借项)	70	
存货的减少(减:增加)	71	7,606.22
经营性应收项目的减少(减:增加)	72	2,359,552.37
经营性应付项目的增加(减:减少)	73	63,448.46
其他	74	-51,193.54
经营活动产生的现金流量净额	75	915,689.52
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:		×
债务转为资本	76	
一年内到期的可转换公司债券	77	
融资租入固定资产	78	
3、现金及现金等价物净增加情况:		×
现金的期末余额	79	1,084,749.02
减:现金的期初余额	80	169,059.50
加:现金等价物的期末余额	81	
减:现金等价物的期初余额	82	
现金及现金等价物净增加额	83	915,689.52

法定代表人:

总经理:

财务总监: