

深圳市华新股份有限公司

2002 年年度报告

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。

公司董事雷镜潮、白璐、杨少陵未出席本次董事会会议，雷镜潮授权董事曹永红、白璐授权董事吴新、杨少陵授权潘津良代为出席会议并全权行使表决权；独立董事曾康霖未出席本次董事会会议，授权独立董事王健代为出席会议并行使表决权。

深圳鹏城会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司总经理曹永红、财务总监魏丹、财务部部长王韬声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

2003 年 4 月

一、 公司基本情况简介

(一) 公司法定名称：深圳市华新股份有限公司

英文法定名称：SHENZHEN HUAXIN CO, LTD.

(二) 公司法定代表人：曹永红

(三) 公司董事会秘书：刘常青

公司证券事务代表：吴新

联系地址：深圳市深南中路 1019 号万德大厦 19 楼

电话：(0755) 82137764

传真：(0755) 82137404

电子信箱：szhuaxin@21cn.net

(四) 公司注册地址和办公地址：

深圳市深南中路 1019 号万德大厦 19 楼

邮政编码：518031

电子信箱：szhuaxin@21cn.net

(五) 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：深圳市深南中路 1019 号万德大厦 19 楼

公司董事会办公室

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：深华新

股票代码：000010

(七) 公司注册登记日期：1989 年 1 月 9 日

注册登记地点：深圳市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：4403011012286

税务登记号码：440301192181597 (国税)

440304192181597 (地税)

公司聘请的会计师事务所：

名称：深圳鹏城会计师事务所

办公地址：深圳市东门南路 2006 号宝丰大厦 5 楼

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 公司本年度会计数据

(单位：人民币元)

项目	金额
利润总额	40,204,322.87
净利润	12,143,206.73
扣除非经常性损益后的净利润	12,134,436.06
主营业务利润	58,004,274.11
其他业务利润	3,799,959.44
营业利润	39,396,652.02
投资收益	719,056.45
补贴收入	40,000.00
营业外收支净额	48,614.40
经营活动产生的现金流量净额	56,779,761.79
现金及现金等价物净增加额	79,737,114.43

注：扣除非经常性损益项目、涉及金额：

营业外收支净额 48,614.40 元

补贴收入 40,000.00 元

(二) 截止报告期末，公司前三年的主要会计数据和财务指标：

主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项目	2002 年	2001 年(调整后)	2001 年(调整前)	2000 年(调整后)	2000 年(调整前)
主营业务收入	206,081,221.68	165,533,196.79	165,533,196.79	241,115,949.06	241,115,949.06
净利润	12,143,206.73	1,755,007.11	1,755,007.11	19,942,725.25	19,942,725.25
总资产	649,944,407.66	294,234,118.06	294,234,118.06	317,785,719.53	351,781,927.80
股东权益(不含少数股东权益)	162,842,730.56	150,699,523.83	150,699,523.83	150,894,296.86	154,065,819.55
每股收益	0.0826	0.01	0.01	0.14	0.14
每股净资产	1.1076	1.03	1.03	1.03	1.05
调整后的每股净资产	0.99	0.96	0.96	0.97	0.99
每股经营活动产生的现金流量净额	0.3862	0.1918	0.1918	-0.12	-0.19
净资产收益率(%)	7.45	1.16	1.16	13.22	12.94
净资产收益率(扣除非经常性损益)(%)	7.40	0.80	0.80	6.57	6.46
净资产收益率(加权)(%)	7.75	1.16	1.16	13.22	12.94

(三) 报告期股东权益变动情况

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	147,017,448	20,688,128.55	2,531,376.92	2,531,376.92	-19,537,429.64	162,842,730.56
本期增加	-	-	-	-	12,143,206.73	12,143,206.73
本期减少	-	-	-	-		
期末数	147,017,448	20,688,128.55	2,531,376.92	2,531,376.92	-7,394,222.91	162,842,730.56
变动原因						

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况 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								
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	2,580,480							2,580,480
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	76,643,122							76,643,122
3、内部职工股								
未上市流通股份合计	79,225,726							79,225,726
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	67,588,740					2,124	2,124	67,590,864
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	67,588,740					2,124	2,124	67,590,864
三、股份总数	147,017,448							147,017,448

注：公众未托管股 202,982 股。

(二) 股票发行与上市情况

1、2001 年，根据中国证监会《关于安排上市公司转配股分批上市的通知》，经深圳证券交易所批准，本公司转配股 18,292,972 股于 2001 年 2 月 8 日上市流通。我公司股份总数未有变动。

2、我公司现无内部职工股。

(三) 股东情况

1、截止 2002 年 12 月 31 日止，公司股东总数为 23,371 户。

2、报告期末前 10 名股东持股情况：(单位：股)

股东名称	年度内股份 增减变动数	期末持股数	持股比例(%)	持股类别
深圳市华润丰实业发展有限公司	0	35,393,074	24.07	法人股
信达投资有限公司	0	27,987,456	19.04	法人股

四川省创源投资管理有限公司	0	5,824,000	3.96	法人股
北京永安商业公司	0	2,912,000	1.98	法人股
中国纺织机械和技术进出口公司	0	2,329,600	1.58	法人股
江苏省南通印染厂	0	1,032,192	0.70	法人股
青岛纺织物业有限公司	0	1,032,192	0.70	法人股
秦晓君	不祥	711,870	0.48	流通股
海南爱邦贸易有限公司	0	645,120	0.44	法人股
深圳市众业经济发展中心	0	582,400	0.40	法人股

公司第一大股东深圳市华润丰实业发展有限公司以其所持有的本公司 3260 万法人股股权为本公司向深圳市工商银行上步支行借款 1710 万元人民币提供质押，质押期限为 1 年（2002 年 10 月 27 日至 2003 年 10 月 28 日）。

原公司第二大股东“中国信达信托投资公司”已于 2001 年 2 月 28 日依据中国人民银行公告撤消，由中国建设银行和中国信达资产管理公司共同组成清算组进行清算，公司原有相关业务并入中国信达资产管理公司，现清算工作已结束。经中国信达资产管理公司决定，将原中国信达信托投资公司改制成有限责任公司，更名为“信达投资有限公司”。原中国信达信托投资公司所拥有的本公司 27,987,456 股法人股(占总股本的 19.04%)由信达投资有限公司承接。

上述 10 名股东之间不存在关联关系。

3、公司控股股东及持股 10% 以上法人股东情况

（1）控股股东：深圳市华润丰实业发展有限公司

法定代表人：曹永红

成立日期：2001 年 6 月 1 日

注册资本：6,000 万元

公司经营范围为：兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）。该公司是由曹永红等 10 名自然人和法人出资设立的有限责任公司，曹永红持有该公司 14% 的股权，为该公司实际控制人。

曹永红，男，37 岁，大学毕业。曾任四川省南充市酿造厂厂长，四川省资源科技开发有限公司总经理，现任深圳市华润丰实业发展有限公司董事长，本公司董事长兼总经理。

（2）其他持股 10% 以上的法人股股东：

信达投资有限公司

法定代表人：陈玉华

注册资本：30,000 万元

经营范围：实业项目、房地产、高新技术开发项目的投资；高新技术开发、转让、技术服务；资产委托管理；资产托管、重组财务管理的咨询、策划；经济信息咨询；机械电子设备、汽车租赁。

四、公司董事、监事、高级管理人员和员工情况

（一）基本情况

公司现任董事、监事、高级管理人员基本情况：

姓名	职务	性别	年龄	任期
曹永红	董事长、总经理	男	37	2001.9-2003.8
吴 新	董事	男	33	2001.9-2003.8
雷镜潮	董事	男	40	2001.9-2003.8
潘 立	董事	男	38	2001.9-2003.8
孙永平	董事	男	38	2001.9-2003.8
敬 宏	董事	男	40	2001.9-2003.8
叶 倩	董事	女	29	2001.9-2003.8
白 璐	董事	女	33	2001.9-2003.8
杨少陵	董事	男	55	2001.4-2003.3
潘津良	董事	男	48	2001.4-2003.3
刘永月	董事	男	58	2001.4-2003.3
曾康霖	独立董事	男	65	2002.6-2003.8
王 健	独立董事	男	53	2002.6-2003.8
王 平	监事长	男	37	2001.9-2003.8
王金林	监事	男	46	2001.9-2003.8
刘慰曾	监事	男	46	2001.4-2003.3
刘常青	副总经理、董事会秘书	男	38	2001.9-2003.8
魏 丹	副总经理、财务总监	男	39	2002.10-2003.8
曹军波	副总经理	男	38	2002.8-2003.8
易治明	副总经理	男	36	2002.10-2003.8
谭宜成	副总经理	男	46	2002.12-2003.8

公司董事、监事及高级管理人员未持有公司任何股份。

公司董事潘津良现任公司股东单位信达投资有限公司总裁助理；公司董事杨少陵现任公司股东单位信达投资有限公司投资业务部副总经理。

（二）年度报酬情况

现任董事、监事及高级管理人员中有 8 人在公司受薪，受薪依据是：现任公司董事、监事及高级管理人员根据其在公司的职务，按公司工资制度获取劳动报酬、享受相应的福利，此外公司不再提供其他报酬和福利待遇。

公司现任董事、监事、高级管理人员共 21 人，在公司领取报酬的 8 人，共在公司领取年度报酬总额为 44.80 万元，其中年度报酬数额在 10-12 万元的 2 人，5-10 万元的 1 人，5 万元以下的 5 人。金额最高的前三名董事的报酬总额为 26 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 22.50 万元。

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《上市公司治

理准则》的有关规定，并结合公司实际情况，公司支付独立董事每人每年 4 万元人民币津贴（含税），及其参加股东大会、董事会或根据有关法律法规及《公司章程》行使其他职权时发生的必要费用，包括但不限于交通费、食宿费等。报告期内实际支付曾康霖先生、王健先生每人各 2 万元人民币（从 2002 年 6 月份开始支付）。

公司董事吴新、雷镜潮、潘立、孙永平、叶倩、白璐、监事长王平不在公司领受报酬、津贴，也不在股东单位及关联单位领取报酬、津贴；董事杨少陵、潘津良不在公司领受报酬、津贴，在股东单位信达投资有限公司领取报酬、津贴；董事刘永月不在公司领受报酬、津贴，在股东单位北京永安商业公司领取报酬、津贴。

（三）报告期内及期后公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事未发生变动。

报告期内，敬宏辞去公司总经理职务、唐学锋、杨栩、仇文辞去公司副总经理职务、胡兵辞去公司财务总监职务；聘任袁邦伟为公司总经理、聘任曹军波、刘常青、魏丹、易治明、谭宜成为公司副总经理，聘任魏丹为公司财务总监。

2003 年 1 月袁邦伟辞去公司总经理职务，聘任公司董事长曹永红兼任公司总经理。

（四）公司员工情况

报告期内，公司共有员工 54 人，其中大专以上学历 48 人，占公司总人数 88.89%，管理人员 20，业务人员 34 人。

五、公司治理结构

（一）报告期内，我公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构，坚持规范运作，建立了较完善的内部控制制度。

报告期内，公司根据中国证监会和国家经贸委联合发布的《关于开展上市公司建立现代企业制度检查的通知》，认真进行自查工作，并形成自查报告上报了中国证监会和国家经贸委。现将公司法人治理的实际情况说明如下：

1、关于股东与股东大会：公司运作规范，切实维护中小股东的权益，确保公司所有股东充分行使权利；公司制定了《股东大会议事规则》、《公司投资和募集资金使用管理办法》，报告期内召开了两次股东大会，都严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》的有关规定召集、召开。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司实际控股股东行为规范，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；公司与实际控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到真正分开，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司制定了《董事会议事规则》，董事会会议按照规定的程序进行，各位董事以认真、积极、负责的态度出席董事会会议和股东大会会议，认真履行了上市公司董事职责；公司建立并逐步完善了独立董事制度，按照规定和程序选聘了两名独立董事。

4、关于监事和监事会：公司制定了《监事会议事规则》，公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；监事会成员认真履行了自己的职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的情况进行了有效监督。

5、关于绩效考评与激励约束机制：公司根据建立现代企业制度的需要，建立了一套公平、透明的绩效考评方案，并使之与薪酬机制改革挂钩，建立合理的薪酬激励机制。

6、关于利益相关者：公司与银行及其债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的关系是相辅相成的、共同促进和共同发展的关系，公司充分尊重并维护利益相关者的合法权利，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康发展。

7、关于信息披露：公司制定了《信息披露管理办法》、《董事会秘书工作制度》，指定董事会秘书负责信息披露工作、接待来访和咨询；公司严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

对照《上市公司治理准则》，公司董事会认为，公司治理的实际状况与《上

市公司治理准则》的要求基本一致。公司将根据有关法律法规的要求，进一步健全独立董事制度，根据公司发展的实际需要，在适当的时候建立董事会专门委员会。

（二）关于本公司限期整改的情况

中国证监会乌鲁木齐特派办于2002年9月19日至9月25日对我公司进行了巡回检查,并于2002年11月11日向我公司下发了《关于要求深圳市华新股份有限公司限期整改的通知》(深证办发字[2002]312号,以下简称“整改通知”),对我公司“三会”会议记录上签名不够规范、董事会对重大事项进行决策的会议多次采用传真方式召开、监事会成员专业结构不够合理、董事长由控股股东单位法定代表人兼任的问题、公司财务管理和对下属公司财务监管方面制度不够完善、以及盘活公司的现有资产的问题等问题提出了整改意见。公司董事会、监事会、经营班子对“整改通知”提出的整改意见高度重视,立即组织全体董事、监事及高级管理人员进行认真学习、讨论,针对《通知》中指出的问题,对照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等有关规定,结合公司的实际情况制定了切实可行的整改方案和措施。2002年12月12日,公司第五届董事会第八次会议审议通过了巡检整改的报告。相关公告已刊登在2002年12月19日的《证券时报》。

通过此次巡检,公司全体董事、监事、高级管理人员和有关工作人员,对上市公司规范运作的意识进一步加强,对中国证监会深圳证管办提出的意见我们认真分析,虚心接受,对公司存在的问题坚决改正。今后,我们将不断学习有关法律、法规和规章,进一步完善公司治理结构,健全规章制度,强化诚信建设,加强与监督部门联系,提高依法规范运作的水平。

（三）报告期内,我公司按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《上市公司公司治理准则》的要求建立了独立董事制度,公司现有独立董事两名。

独立董事曾康霖先生、王健先生自担任公司独立董事后,参加了公司董事会的各次会议,报告期内,公司独立董事按照相关法律法规及《公司章程》的要求,认真履行了独立董事的职责,切实维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益不受侵害。

（三）报告期内,公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了分开,本公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

公司经理、副经理及其他高级管理人员未在控股股东兼职,公司财务人员未在控股股东兼职,公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

公司资产完整,控股股东与本公司不存在同行业竞争情况。

公司财务独立,设有独立的财务部,建立了独立的财务核算体系,具有规范、独立的财务会计制度和对下属企业的财务管理制度,独立在银行开户,未存在与控股股东共用一个银行帐号情况,独立依法纳税。

（四）报告期内高级管理人员的考评及激励机制的建立及实施情况。

公司对高级管理人员实行按月考核制度，考核结果与其经济效益挂钩，年末结合高级管理人员业绩完成情况确定其报酬和奖励。

六、股东大会情况简介

报告期内公司召开两次股东大会，具体情况如下：

1、2002年3月26日，依据公司董事会五届四次会议决议，公司在《证券时报》刊登召开2001年度股东大会通知。2002年4月29日，公司2001年度股东大会在公司会议室召开，出席会议的股东及授权代表3人，代表股数69,204,530股，占公司总股本14,701.74万股的47.07%。会议审议并通过如下决议：

（1）关于聘用深圳南方民和会计师事务所为公司2001年财务审计机构的议案；

（2）公司2001年度报告及报告摘要；

（3）公司2001年度董事会工作报告；

（4）公司2001年度监事会工作报告；

（5）公司2001年度业务工作报告；

（6）公司2001年度财务决算报告；

（7）公司2001年度利润分配预案；

（8）公司2002年度利润分配政策。

本次股东大会决议刊登在2002年3月30日的《证券时报》。

2、2002年5月31日，依据公司董事会五届临时会议决议，公司在《证券时报》刊登召开2002年第1次临时股东大会通知。2002年6月30日，公司2002年第1次临时股东大会在公司会议室召开，出席会议的股东及授权代表2人，代表股数41,217,074股，占公司总股本14,701.74万股的28.04%。会议审议并通过如下决议：

（1）关于公司聘请两名独立董事的议案；

（2）关于独立董事津贴标准的预案；

（3）公司股东大会议事规则；

（4）公司董事会议事规则；

（5）公司监事会议事规则；

（6）公司独立董事制度；

（7）公司信息披露管理办法；

（8）公司投资和募集资金使用管理办法；

（9）关于修改公司章程部分条款的议案。

本次股东大会决议刊登在2002年7月1日的《证券时报》。

七、董事会报告

（一）报告期内公司经营情况讨论与分析

2002 年，本公司以提高经济效益为中心，围绕重树公司主业展开工作，积极调整和优化公司的资产结构和产业结构，坚定“高起点、高水平进入有高附加值领域”的发展思路。一方面，大力度调整进出口业务的管理体制和经营模式，调整进出口产品结构，积极拓展进出口新业务和新市场，逐步形成了工贸结合的进出口业务经营模式，使公司的进出口业务保持了稳中有升的态势；另一方面，通过公司产业结构和资产结构的调整，适时地介入了有良好发展前景、投资回报率高的电子元器件生产领域和 CNG 成套设备生产领域，基本构筑了公司未来发展的产业平台，为公司形成了新的利润增长点，实现了公司经营状况的好转，为公司经营的持续发展奠定了良好基础。

（二）公司经营情况

1、主营业务的范围及其经营状况

公司经营范围为：投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；经营深贸管审证字第 207 号《审定书》规定的进出口项目；对高科技项目的投资、开发及相关的产品销售、技术服务；计算机网络系统工程、软件、硬件的开发、生产、销售、安装及系统集成；电子技术产品的开发、生产及销售；信息咨询服务；许可范围内的广告业务。

报告期内，公司通过业务管理体制的调整，资产结构和产业结构的优化，稳定和扩大了业务队伍，充分提高了员工的士气，逐步形成了进出口贸易业务、电子元器件生产业务、CNG 成套设备生产业务有限多元化的产业结构，基本形成了公司发展的产业平台。公司各项业务有了明显的改善，公司的盈利能力有了一定提高，2002 年主营业务逐渐突出，为公司未来的发展奠定了良好的发展基础。

2、主营业务收入、主营业务利润的构成情况：

公司实现主营业务收入 20,608.12 万元，比上年增加（降低）4054.80 万元，增长了 24.5%，实现主营业务利润 5,800.43 万元，比上年增加 4315.91 万元，增长了 290.72%，实现净利润 1,214.32 万元。

全年实现进出口贸易收入 7,930.07 万元，占公司主营业务收入的 38.48%，比上年降低 52.09%；实现电子元器件销售收入 10,291.24 万元，占公司主营业务收入的 49.93%，比上年增长 100%；实现 CNG 成套设备销售收入 2,186.81 万元，占公司主营业务收入的 10.61%，比上年增长 100%。

主营业务分行业（产品）情况（单位：万元）

项目	销售收入	销售成本	毛利率（%）
进出口贸易	7,930.07	7,509.03	5.31
电子产品	10,291.24	5,953.44	42.15
燃汽机械	2,186.81	1,238.20	43.37

3、报告期内因增加合并报表单位：成都亚光电子股份有限公司、自贡通达机器制造有限公司、深圳市宏业投资管理有限公司、深圳市正汇软件通信有限公司，导致公司主营业务及其结构发生变化：增加电子元器件和 CNG 成套设备产品，使本期主营业务收入增加 12478.05 万元，占 60.55 %。

（三）主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1、深圳市华新进出口有限公司：本公司持有其 90%的股权，该公司注册资本 3000 万元，法定代表人：曹永红，经营范围：投资兴办实业(具体项目另行申报)、国内商业、物资供销业（包含专营、专控、专卖商品）；进出口业务（按深贸进[1999]144 号文办）。报告期末，该公司总资产 7919.44 万元，2002 年度实现主营业务收入 7930.07 万元，实现净利润-27.12 万元。

2、成都亚光电子股份有限公司：本公司持有其 30%的股权，该公司注册资本 9806.67 万元，法定代表人：毛志刚，经营范围：制造、销售半导体器件及成套电路板、医疗器械、通讯器材（不含无线电发射设备）、半导体零配件、保安设备、有线电视设备生产、销售及工程设计、安装、调试、机械制造、批发、零售、代购、代销日用百货、五金交电、茶水、棋牌（限分支机构经营）。公司的主要产品门类：微波半导体器件；微波混合集成电路；厚薄膜混合集成电路；塑料封装晶体管；金属封装晶体管；符合国军标要求的高可靠半导体器件；表面安装半导体器件；移动通讯器件与系统；防盗报警器材与系统；有线电视器材与系统等。报告期末，该公司总资产 33,937.39 万元，2002 年度实现主营业务收入 12,138.58 万元，实现净利润 2,796.47 万元。

3、自贡通达机器制造有限公司：本公司持有其 51%的股权，该公司注册资本 302 万元，法定代表人：曹永红，经营范围：制造、安装、零售、批发、代购、代销、租赁机器设备及零配件、五金、交电、百货、建材、金属材料、汽车配件、摩托车配件、电子产品。报告期末，该公司总资产 4,208.64 万元，2002 年度实现主营业务收入 2,812.09 万元，实现净利润 436.94 万元。

4、深圳市正汇软件通信有限公司：本公司持有其 90%的股权，该公司注册资本 3,000 万元，法定代表人：胡兵，经营范围：计算机软、硬件及通信产品的技术开发和销售；信息咨询（不含限制项目）等。报告期末，该公司总资产 3,506.67 万元，2002 年度实现主营业务收入 6.73 元，实现净利润 -2.65 万元。

5、深圳市宏业投资管理有限公司(原名深圳市深华新实业发展有限公司)：本公司持有其 90%的股权，该公司注册资本 1,000 万元，法定代表人：曹永红，经营范围：兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）。报告期末，该公司总资产 1,134.28 万元，2002 年度实现主营业务收入 0 万元，实现净利润-1.18 万元。

（四）主要供应商、客户情况

1、前五位客户销售情况

客户	销售总额	占销售收入的比例%
信息产业部电子第十四研究所	40,620,000.00	19.71%
四川九州电器集团有限公司	11,989,000.00	5.82%
新中信国际有限公司	9,526,192.20	4.62%
越南广宁省进出口总公司	9,227,479.08	4.48%
香港三和公司	7,981,448.49	3.87%
合 计	79,344,119.7738	38.50%

（五）经营中出现的困难与解决方案

公司的进出口贸易业务，由于进出口市场竞争日益激烈的影响，公司在2002年清理历史积累的沉淀资产，调整公司资产结构和产品结构等因素，一定程度上影响了公司2002年的经营运作。公司面对艰苦复杂的局面，主要采取了以下解决措施，克服了重重困难，基本稳定了公司的进出口业务，同时通过新的主业的置入，为公司今后的发展奠定了良好基础。

1、抓好深圳市华新进出口有限公司的经营管理，调整进出口业务的产品结构和经营模式，通过调整现有的产品结构以适应市场，努力确保其基本完成了本年度经营计划指标，促使公司进出口业务基本稳定，妥善解决公司营运资金，稳定和扩充业务员队伍，为公司向良好方向发展奠定了基础；

2、加强公司内部制度化管理，落实增收降耗的各项措施；

3、加大力度盘活公司沉淀资产和沉淀资金，对公司资产结构进行了较大的有效的调整。

解决问题与困难的主要措施：

根据本公司在技术、人才、开发、品种、管理和营销等方面的优势，2002年我们采取重点措施是：积极寻求新的利润增长点，通过对公司现有资产进一步的清理和整合，优化了公司的资产结构，同时通过资产重组引进新项目，高起点、高水平地进入了有高附加值的电子元器件生产和CNG成套设备生产领域，为公司形成了新的利润增长点。

（六）报告期内公司无年度盈利预测。

（二）公司投资情况

1、报告期内，公司无募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

2、报告期内，非募集资金投资事项

（1）2002年7月8日，公司与成都工业投资经营有限责任公司，王忠禄、张丽光、沈阅等1706个自然人的代表于在成都市签署了“成都亚光电子股份有限公司合作投资协议”。按照协议，公司以成都亚光电子股份有限公司

增资扩股方式，以每股 1.758 元的价格出资 5,172.036 万元对其投资参股，此次投资完成后公司持有成都亚光 2,942 万股，占其总股本的 30%，为成都亚光第一大股东。该公司主要产品门类：微波半导体器件；微波混合集成电路；厚薄膜混合集成电路；塑料封装晶体管；金属封装晶体管；符合国军标要求的高可靠半导体器件；表面安装半导体器件；移动通讯器件与系统；防盗报警器材与系统；有线电视器材与系统等，2002 年实现主营业务 12,138.58 万元，实现净利润 2,796.47 万元。

(2) 2002 年 9 月 16 日，公司与深圳市华新进出口有限公司在深圳市签署了“深圳市深华新实业发展有限公司合作投资合同”，按照合同，本公司出资 900 万元人民币，占其总股本的 90%，深圳市华新进出口有限公司出资 100 万元人民币，占其总股本的 10%。该公司主要从事兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）。已开始正常经营活动。

(3) 2002 年 9 月 17 日，公司与深圳市华新进出口有限公司、深圳市深华新实业发展有限公司在深圳市签署了“合作投资成立软件通信有限公司的协议”，按照协议，本公司出资 2,700 万元人民币，占其总股本的 90%，深圳市华新进出口有限公司出资 250 万元人民币，占其总股本的 8.33%；深圳市深华新实业发展有限公司出资 50 万元，占其总股本的 1.67%。该公司主要从事计算机软、硬件及通信产品的技术开发和销售；信息咨询（不含限制项目）等。已开始正常经营活动。

(4) 2002 年 11 月 15 日，公司与成都宏明电子股份有限公司（股东授权代表）在成都市签署了“成都宏明电子股份有限公司合作投资协议”。按照协议，公司将以成都宏明电子股份有限公司增资扩股方式，以每股 1.60 元的价格出资 2,851.2 万元对其投资参股，此次对外投资完成后，本公司持有成都宏明 1,782 万股，占总股本 7,722 万股的 23%，为成都宏明的第二大股东。该公司主要从事各种新型电子元器件、电子陶瓷功能材料、精密模具与零件，并拓展到电子应用产品、专用设备、仪器仪表、高低压成套开关设备和加工服务、技术咨询。

(三) 报告期内的财务状况、经营成果

1、总资产为 64,994.44 万元，比上年 29,423.41 万元增加 35,571.03 万元。主要原因是 新增合并报表单位增加。

2、股东权益为 16,284.27 万元，比上年 15,069.95 万元增加 1214.32 万元。主要原因是 本年新增利润。

3、主营业务利润为 5,800.42 万元，比上年 1484.52 万元增加 4315.90 万元。

4、净利润为 1214.32 万元，比上年 175.50 万元增加 1,038.82 万元。主要原因是新增合并报表单位净利润增加。

5、现金及现金等价物净增加额为 7,973.71 万元，比上年 1,558.38 万元增加 6,415.33 万元。主要原因是新增合并报表单位现金增加。

(四) “深圳鹏城会计师事务所”对公司 2002 年年度报告出具了标准无保留意见的审计报告。

(五) 报告期内，公司的生产经营环境宏观政策法规未发生重大变化。

(六) 报告期内公司会计估计变更情况的说明

由于公司在 2001 年度、2002 年度，分别因出售“广东冠华饲料实业有限公司”70.5%的股权，减少了一家合并报表单位；新增了“成都亚光电子股份有限公司”、“自贡通达机器制造有限公司”、“深圳市正汇软件通信有限公司”等三家合并报表单位；公司本身主营业务也新增了信息咨询、高科技等项目，原先计提应收款项坏帐准备的会计估计的基础已经发生了重大变化。因此提取应收款项坏帐准备的会计估计方法变更为：

1、帐龄分析法不变；

2、1 年以内的应收款项的计提比例由原来的 3%，变更为 5‰；1-2 年以内的应收款项的计提比例由原来的 15%，变更为 5%；2-3 年以内的应收款项的计提比例由原来的 45%，变更为 20%；3 年以上的应收款项的计提比例由原来的 50%，变更为 30%。

3、每年年末在对逾期的应收款项相应的债务单位的实际财务状况和现金流量及相关信息进行综合分析的基础上，对那些确认为收回的可能性不大的应收款项，则加大坏账准备计提比例，直至按全额提取坏账准备。

(七) 2003 年度业务发展规划

公司 2003 年度业务发展规划如下：

1、继续抓好深圳市华新进出口有限公司的经营运作，把握今年加入“世贸”机遇，积极拓展国际市场，扩大出口，增加创汇，确保完成新年度经营计划目标；

2、进一步深化公司经营管理，增效节支，在管理中求效益；

3、做好沉淀资产清理的扫尾工作，妥善处理有关的人、财、物，盘活公司资产和资金支持公司主营业务发展；

4、进一步完善公司的管理体制和业务管理流程，有效地整合现有的产业平台，调整和优化公司产业结构，全面加快公司发展。

(七) 董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

2002 年，公司董事会共召开了 18 次会议。

(1) 2002 年 1 月 28 日，公司董事会五届临时会议以传真方式召开，会议审议通过决议：审议通过《关于转让本公司持有的广东冠华饲料实业有限公司 30% 股权的议案》。本次董事会决议刊登在 2002 年 1 月 29 日的《证券时报》。

(2) 2002 年 3 月 8 日，公司董事会五届临时会议以传真方式召开，会议审议通过决议：审议通过《关于投资成立深圳市华新实业发展有限公司的议案》；审议通过《关于本公司与东莞宏远工业股份有限公司在 3000 万元人民币以内额度互保的议案》。本次董事会决议刊登在 2002 年 3 月 9 日的《证

券时报》。

(3) 2002 年 3 月 25 日,公司董事会五届四次会议在公司会议室召开,会议审议通过决议:审议并通过了公司 2001 年年度报告及年报摘要;审议通过公司 2001 年度董事会工作报告;审议通过公司 2001 年度业务工作报告;审议通过公司 2001 年度财务决算报告;审议通过了 2001 年度利润分配预案;2002 年度利润分配政策;审议通过关于计提资产减值的报告;审议通过 2002 年 4 月 29 日召开公司 2001 年度股东大会的议案。本次董事会决议刊登在 2002 年 3 月 26 日的《证券时报》。

(4) 2002 年 4 月 23 日,公司董事会五届五次会议在公司会议室召开,会议审议通过决议:审议通过公司 2002 年第一季度报告。本次董事会决议刊登在 2002 年 4 月 25 日的《证券时报》。

(5) 2002 年 5 月 30 日,公司董事会五届临时会议在公司会议室召开,会议审议通过决议:审议通过关于公司聘请两名独立董事的议案:拟聘请曾康霖先生、王健先生为公司独立董事;审议通过关于独立董事津贴标准的预案:据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求,结合本公司的实际情况,公司独立董事津贴标准为每人每年肆万元人民币(含税)。独立董事参加董事会、股东大会及按《公司法》、《公司章程》等有关规定行使其职权时发生的必要费用由公司另行支付;审议通过公司股东大会会议事规则;审议通过公司董事会议事规则;审议通过公司独立董事制度;审议通过公司信息披露管理办法;审议通过公司投资和募集资金使用管理办法;审议通过关于修改《公司章程》部分条款的议案;审议通过 2002 年 6 月 30 日召开公司 2002 年度第 1 次临时股东大会的议案。本次董事会决议刊登在 2002 年 5 月 31 日的《证券时报》。

(6) 2002 年 7 月 5 日,公司董事会五届临时会议以传真方式召开,会议审议通过决议:审议通过关于公司收购自贡通达机器制造有限公司 51% 股份的议案。本次董事会决议内容披露于公司第三季度报告。

(7) 2002 年 7 月 8 日,公司董事会五届临时会议以传真方式召开,会议审议通过决议:审议通过了关于公司以增资扩股方式向成都亚光电子股份有限公司投资的议案。本次董事会决议刊登在 2002 年 7 月 11 日的《证券时报》。

(8) 2002 年 8 月 9 日,公司董事会五届临时会议以传真方式召开,会议审议通过决议:审议通过关于公司高级管理人员变更的议案:同意唐学锋先生辞去公司副总经理职务;同意聘请曹军波先生为公司副总经理。本次董事会决议刊登在 2002 年 8 月 10 日的《证券时报》。

(9) 2002 年 8 月 21 日,公司董事会五届六次会议在北京市海淀区知春路 25 号天鸿厅 1 号厅召开,会议审议通过决议:审议通过公司 2002 年半年度报告及摘要;审议通过公司 2002 年半年度利润分配及公积金转增股本预案。本次董事会决议刊登在 2002 年 8 月 23 日的《证券时报》。

(10) 2002 年 9 月 6 日,公司董事会五届临时会议以传真方式召开,

会议审议通过决议：审议通过关于调整对深圳市深华新实业发展有限公司投资额的议案。本次董事会决议刊登在 2002 年 9 月 7 日的《证券时报》。

(11) 2002 年 9 月 16 日，公司董事会五届临时会议以传真方式召开，会议审议通过决议：审议通过关于投资成立软件通信有限公司的议案。本次董事会决议刊登在 2002 年 9 月 18 日的《证券时报》。

(12) 2002 年 9 月 30 日，公司董事会五届临时会议以传真方式召开，会议审议通过决议：审议通过关于公司增持深圳市华新进出口有限公司 39% 股份的议案；审议通过关于公司收购广东省寰球期货经纪有限公司 95% 股份的议案。本次董事会决议刊登在 2002 年 10 月 10 日的《证券时报》。

(13) 2002 年 10 月 9 日，公司董事会五届七次会议在成都国际会议展览中心会议室召开，会议审议并通过决议：审议通过了关于公司部分高级管理人员辞职的议案：同意接受敬宏先生辞去公司总经理、仇文先生辞去公司副总经理的请求，同意接受胡兵先生辞去公司财务总监的请求；审议通过关于聘任公司总经理的议案：同意聘任袁邦伟先生为公司总经理；审议通过关于聘任公司财务总监的议案：同意聘任魏丹先生为公司财务总监。。本次董事会决议刊登在 2002 年 10 月 11 日的《证券时报》。

(14) 2002 年 10 月 17 日，公司董事会五届临时会议以传真方式召开，会议审议通过决议：审议通过关于公司部分高管人员辞职的议案：同意杨栩女士辞去公司副总经理职务；审议通过关于聘任公司副总经理的议案：同意聘任刘常青先生、易治明先生、魏丹先生为公司副总经理；审议通过关于公司投资参股成都宏明电子股份有限公司的议案。本次董事会决议刊登在 2002 年 10 月 18 日的《证券时报》。

(15) 2002 年 10 月 25 日，公司董事会五届临时会议以传真方式召开，会议审议通过决议：审议通过公司 2002 年度第三季度报告；审议通过关于公司与甘肃省租赁有限公司在 5,000 万元人民币以内额度互保的议案。本次董事会决议刊登在 2002 年 10 月 26 日的《证券时报》。

(16) 2002 年 12 月 2 日，公司董事会五届临时会议以传真方式召开，会议审议通过决议：审议通过关于聘任公司副总经理的议案：同意聘任谭宜成先生为公司副总经理。本次董事会决议刊登在 2002 年 12 月 4 日的《证券时报》。

(17) 2002 年 12 月 12 日，公司董事会五届八次会议审议通过了巡检整改的报告。本次董事会决议刊登在 2002 年 12 月 19 日的《证券时报》。

(18) 2002 年 12 月 30 日，公司董事会五届九次会议以传真方式召开，会议审议通过决议：审议通过关于公司会计估计变更的议案。本次董事会决议刊登在 2003 年 1 月 2 日的《证券时报》。

2、董事会对股东大会决议执行情况

公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，规范运作，诚信尽责，圆满地贯彻执行了公司股东大会的各项决议。

(八) 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经“深圳鹏城会计师事务所”审计,公司 2002 年度实现利润 40,204,322.87 元,所得税 7,358,151.69 元,净利润为 12,143,206.73 元,按《公司章程》规定本年利润用于弥补以前年度亏损,公司不进行利润分配,亦不用资本公积金转增股本。

八、监事会报告

(一)报告期内监事会的会议情况

报告期内，公司监事会成员列席了公司董事会会议，定期检查董事会和公司经营运作情况，切实履行了股东大会赋予的监督职能。

1、报告期内监事会会议的情况及决议内容

2002 年，公司监事会共召开三次会议。

(1) 2002 年 3 月 25 日，公司监事会三届五次会议在公司会议室召开，会议审议通过决议：审议通过公司 2001 年度监事会工作报告；审议通过公司 2001 年年度报告及年报摘要。本次监事会决议刊登在 2002 年 3 月 26 日的《证券时报》。

(2) 2002 年 5 月 30 日，公司监事会三届临时会议在公司会议室召开，会议审议通过决议：审议通过公司股东大会议事规则；审议通过公司监事会议事规则；审议通过关于修改《公司章程》部分条款的议案；审议通过公司信息披露管理办法；审议通过公司投资和募集资金使用管理办法。本次监事会决议刊登在 2002 年 5 月 31 日的《证券时报》。

(3) 2002 年 8 月 21 日，公司监事会三届六次会议在北京市海淀区知春路 25 号天鸿厅 1 号厅召开，会议审议通过决议：审议通过公司 2002 年半年度报告及摘要。本次监事会决议刊登在 2002 年 8 月 23 日的《证券时报》。

(二)监事会对公司 2002 年有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

公司监事会认为：本年度内公司能够严格按照《公司法》、《公司章程》以及其他有关的法律、法规和规定，坚持依法规范运作，认真执行股东大会和董事会各项决议和要求，公司决策程序合法，建立了较为完善的内部控制制度，未发现董事、经理和其他高级管理人员执行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、检查公司财务情况

“深圳鹏城会计师事务所”对公司 2002 年年度报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司监事会对深圳鹏城会计师事务所出具的公司 2002 年度财务审计报告进行了审查，认为公司 2002 年度财务审计报告真实客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、报告期内公司收购、出售资产(股权)严格按照市场原则签定了协议，没有损害部分股东权益或造成公司资产流失，无内幕交易行为。

九、重要事项

（一）本年度公司重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）公司出售和购买资产情况

2002 年 1 月 28 日，公司与顺德市容业投资控股有限公司签订了《广东冠华饲料实业有限公司股权转让合同》。

公司本次转让广东冠华饲料实业有限公司的 30% 股权，主要是为了调整资产结构。该项资产交易成功后所得款项主要用于偿还银行债务和补充公司流动资金，使公司债务状况得到较大改善，有利于本公司履行股东利益与价值最大化的宗旨。本次交易作价人民币 3700 万元，购买方以现金人民币付款方式收购。有关本次资产交易的相关情况刊登在 2002 年 1 月 29 日的《证券时报》。

2002 年 7 月，公司以总价款 442.40 万元人民币收购北京金博宏科贸有限公司所持有的自贡通达机器制造有限公司 154 万股法人股，占其总股本的 51%。有关本次资产交易的相关情况刊登在 2002 年 10 月 26 日的《证券时报》（第三季度报告）。

2002 年 9 月 30 日，公司以总价款 1,170 万元人民币收购广东冠华饲料实业有限公司所持有的深圳市华新进出口有限公司 39% 的股权，至此，本公司所持有的深圳市华新进出口有限公司的股权由 51% 增至 90%。有关本次资产交易的相关情况刊登在 2002 年 10 月 10 日的《证券时报》。

（三）重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

（四）报告期内公司托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的情况
无。

（五）报告期内其它重大担保、抵押和委托经营事项

1、本公司截止 2002 年 12 月 31 日对外提供贷款担保如下：

被担保单位	担保额	备注
深圳市兴鹏海运实业有限公司	RMB 2,158 万元	联营公司
西部金融租赁有限公司	RMB 5,000 万元	互保公司
明伦光电技术有限公司	USD 200 万元	互保公司

2、用于抵押、质押的资产

项目	帐面净值	贷款金额
新城广场商铺	4,727,912.47	1,500,000.00

陕西精密股份有限公司公司法人股	2,011,114.10	1,600,000.00
成都亚光电子股份有限公司房地产	-	21,000,000.00

(六) 报告期内委托他人进行现金资产管理事项

报告期内公司无委托他人进行现金资产管理事项。

(七) 公司聘任深圳鹏城会计师事务所为公司 2002 年财务审计机构。经股东大会授权，董事会决定，公司应支付给深圳鹏城会计师事务所本年度报酬 30 万元人民币。深圳鹏城会计师事务所为本公司提供审计服务的连续年限为 1 年。

(八) 报告期内本公司、公司董事会及其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的情形。

(九) 报告期内公司更改名称或股票简称的说明：

报告期内，公司名称和股票简称均未更改。

(十) 其他重大事项

1、2002 年 6 月 30 日召开的公司 2002 年度第 1 次临时股东大会通过了关于修改公司章程部分条款的议案。相关公告刊登在 2002 年 7 月 1 日的《证券时报》。

2、2002 年 7 月，公司注册地址和办公地址变更为：深圳市深南中路 1019 号万德大厦 19 楼。相关公告刊登在 2002 年 7 月 10 日的《证券时报》。

3、2002 年 7 月 8 日，公司与成都工业投资经营有限责任公司，王忠禄、张丽光、沈阅等 1706 个自然人的代表在成都市签署了“成都亚光电子股份有限公司合作投资协议”。按照协议，公司以成都亚光电子股份有限公司增资扩股方式向，以每股 1.758 元的价格出资 5,172.036 万元对其投资参股，此次投资完成后公司持有成都亚光 2,942 万股，占其总股本的 30%，为成都亚光第一大股东。相关公告刊登在 2002 年 7 月 11 日的《证券时报》。

4、2002 年 9 月 16 日，公司与深圳市华新进出口有限公司在深圳市签署了“深圳市深华新实业发展有限公司合作投资合同”，按照合同，本公司出资 900 万元人民币，占其总股本的 90%，深圳市华新进出口有限公司出资 100 万元人民币，占其总股本的 10%。该公司主要从事土地开发、物业管理等。本公司此次投资行为构成关联交易，深圳市华新进出口有限公司是本公司的控股公司，本公司持深圳市华新进出口有限公司 51% 的股份。根据深圳证券交易所《股票上市规则》7.3.16 之规定，本次关联交易可以免予按照关联交易的方式表决和披露。相关公告刊登在 2002 年 9 月 18 日的《证券时报》。

5、2002 年 9 月 17 日，公司与深圳市华新进出口有限公司、深圳市深华新实业发展有限公司在深圳市签署了“合作投资成立软件通信有限公司的协议”，按照协议，本公司出资 2,700 万元人民币，占其总股本的 90%，深圳市华新进出口有限公司出资 250 万元人民币，占其总股本的 8.33%；深圳市深华新实业发展有限公司出资 50 万元，占其总股本的 1.67%。该公司主要从事计算机软、硬件及通信产品的技术开发和销售；信息咨询（不含限制项目）

等。本公司此次投资行为构成关联交易，深圳市华新进出口有限公司与深圳市深华新实业发展有限公司均是本公司的控股公司，本公司持深圳市华新进出口有限公司 51% 的股份，持有深圳市深华新实业发展有限公司 90% 的股份。根据深圳证券交易所《股票上市规则》7.3.16 之规定，本次关联交易可以免于按照关联交易的方式表决和披露。相关公告刊登在 2002 年 9 月 18 日的《证券时报》。

6、2002 年 11 月 15 日，公司与成都宏明电子股份有限公司（股东授权代表）在成都市签署了“成都宏明电子股份有限公司合作投资协议”。按照协议，公司将以成都宏明电子股份有限公司增资扩股方式，以每股 1.60 元的价格出资 2,851.2 万元对其投资参股，此次对外投资完成后，本公司持有成都宏明 1,782 万股，占总股本 7,722 万股的 23%，为成都宏明的第二大股东。相关公告刊登在 2002 年 11 月 18 日的《证券时报》。

7、本公司下属深圳市华新进出口有限公司 2002 年底承包了贵州罗甸宏发实业有限公司，该公司主要生产铁合金，年产量约九千吨。

8、资产负债表日后事项

（1）支付地价款

本公司欠付的梅林 B405-0213-04 地块的地价款 2,116.71 万元，至审计报告公布日，该款项已全部支付完毕。

（2）出售股权

本公司于 2003 年 2 月 21 日将本公司持有广东冠华饲料实业有限公司 19.5% 股权转让给顺德市容业投资控股有限公司。相关公告刊登在 2003 年 2 月 25 日的《证券时报》。

（3）购买股权

2003 年 3 月 27 日，本公司收购广东寰球期货经纪有限公司 95% 的股权。相关公告刊登在 2003 年 3 月 28 日的《证券时报》。

（4）本公司下属深圳市华新进出口有限公司 2003 年初承包了贵州罗甸电力铁合金厂，该公司主要生产铁合金，年产量约五千吨。

十、财务报告

审计报告

深鹏所股审字[2003]49 号

深圳市华新股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 2002 年 12 月 31 日公司及合并的资产负债表、2002 年公司及合并的利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2002 年 12 月 31 日公司及合并的财务状况及 2002 年公司及合并的经营成果和现金流量，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

深圳鹏城会计师事务所

中国 • 深圳

2003 年 4 月 10 日

中国注册会计师

卢剑波

中国注册会计师

张兵舫

资产负债表

编制单位：深圳市华新股份有限公司

单位：(人民币)元

项目	2002.12.31		2001.12.31	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:				
货币资金	116,552,112.07	32,128,909.75	36,814,997.64	16,195,067.46
短期投资	30,000,000.00			
应收票据	7,210,093.08			
应收股利			318,408.70	
应收利息			0.00	
应收账款	111,721,306.94	11,559,826.13	24,491,715.55	12,665,052.82
其他应收款	47,974,735.80	39,591,043.27	77,080,979.23	70,893,331.43
预付账款	31,234,947.06	4,950,864.65	4,065,363.64	
应收补贴款				
存货	86,311,409.23	48,703,933.17	53,925,206.32	44,590,824.77
待摊费用	61,015.11	6,004.28	105,127.59	23,374.67
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	431,065,619.29	136,940,581.25	196,801,798.67	144,367,651.15
长期投资:				
长期股权投资	65,117,617.94	185,944,515.43	64,521,278.26	80,091,519.91
长期债权投资				
长期投资合计	65,117,617.94	185,944,515.43	64,521,278.26	80,091,519.91
其中：合并价差				
固定资产:				
固定资产原价	188,398,995.57	32,832,712.49	34,634,080.92	32,310,445.49
减：累计折旧	85,222,254.97	11,260,213.69	10,683,610.39	9,602,139.90
固定资产净值	103,176,740.60	21,572,498.80	23,950,470.53	22,708,305.59
租入固定资产改良	265,000.00	265,000.00	163,975.00	163,975.00
减：固定资产减值准备	1,670,839.72	1,670,839.72	1,670,839.72	1,670,839.72
固定资产净额	101,770,900.88	20,166,659.08	22,443,605.81	21,201,440.87
工程物资				
在建工程	23,778,269.16	3,366,439.83	3,366,439.83	3,366,439.83
固定资产清理	0.00			
固定资产合计	125,549,170.04	23,533,098.91	25,810,045.64	24,567,880.70
无形资产及其他资产:				
无形资产	28,111,065.99	6,987,737.62	7,100,995.49	7,100,995.49
长期待摊费用	100,934.40			
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	28,212,000.39	6,987,737.62	7,100,995.49	7,100,995.49
递延税项:				
递延税款借项				

资产总计	649,944,407.66	353,405,933.21	294,234,118.06	256,128,047.25
流动负债:				
短期借款	108,910,000.00	77,200,000.00	92,947,175.80	66,000,000.00
应付票据			16,400,000.00	
应付账款	47,251,858.13	2,114,225.23	3,901,978.92	1,313,244.74
预收账款	14,527,801.83		1,960,884.70	
应付工资	3,317,764.62			
应付福利费	5,905,632.96			
应付股利				
应交税金	-6,488,245.58	-2,352,802.22	-10,916,430.74	-2,838,860.34
其他应交款	535,589.37			
其他应付款	70,731,225.10	92,407,034.64	2,155,700.02	18,828,497.42
预提费用	1,217,578.18	27,606.00	27,606.00	27,606.00
预计负债	21,167,139.00	21,167,139.00	22,098,035.60	22,098,035.60
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	267,076,343.61	190,563,202.65	128,574,950.30	105,428,523.42
长期负债:				
长期借款	19,299,793.41			
应付债券	13,684,791.81			
长期应付款				
专项应付款	39,695,661.45			
其他长期负债				
长期负债合计	72,680,246.67			
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	339,756,590.28	190,563,202.65	128,574,950.30	105,428,523.42
少数股东权益	147,345,086.82		14,959,643.93	
所有者权益（或股东权益）:				
实收资本（或股本）	147,017,448.00	147,017,448.00	147,017,448.00	147,017,448.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	147,017,448.00	147,017,448.00	147,017,448.00	147,017,448.00
资本公积	20,688,128.55	20,688,128.55	20,688,128.55	20,688,128.55
盈余公积	2,531,376.92	2,531,376.92	2,531,376.92	2,531,376.92
其中：法定公益金	2,531,376.92	2,531,376.92	2,531,376.92	2,531,376.92
未分配利润	-7,394,222.91	-7,394,222.91	-19,537,429.64	-19,537,429.64
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	162,842,730.56	162,842,730.56	150,699,523.83	150,699,523.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计	649,944,407.66	353,405,933.21	294,234,118.06	256,128,047.25

利润及利润分配表

编制单位：深圳市华新股份有限公司

单位：(人民币)元

项目	2002 年度		2001 年度	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	206,081,221.68	2,000,000.00	165,533,196.79	14,481,593.99
减：主营业务成本	147,418,252.85	411,478.00	148,791,498.88	12,789,180.22
主营业务税金及附加	658,694.72	104,000.00	7,373.96	
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	58,004,274.11	1,484,522.00	16,734,323.95	1,692,413.77
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	3,799,959.44	2,383,147.47	1,099,583.09	1,757,116.09
减：营业费用	8,158,040.17	-6,861.41	4,000,833.04	288,565.98
管理费用	8,559,969.74	-784,843.77	10,601,344.72	7,674,173.55
财务费用	5,689,571.62	3,212,603.44	7,973,543.61	5,470,696.88
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	39,396,652.02	1,446,771.21	-4,741,814.33	-9,983,906.55
加：投资收益(损失以“-”号填列)	719,056.45	10,696,635.52	7,924,734.96	11,103,297.16
补贴收入	40,000.00			
营业外收入	360,100.00		638,611.50	635,616.50
减：营业外支出	311,485.60	200.00		
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	40,204,322.87	12,143,206.73	3,821,532.13	1,755,007.11
减：所得税	7,358,151.69		786,763.08	
减：少数股东损益	20,702,964.45		1,279,761.94	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	12,143,206.73	12,143,206.73	1,755,007.11	1,755,007.11
加：年初未分配利润	-19,537,429.64	-19,537,429.64	-21,292,436.75	-21,292,436.75
其他转入				
六、可供分配的利润	-7,394,222.91	-7,394,222.91	-19,537,429.64	-19,537,429.64
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	-7,394,222.91	-7,394,222.91	-19,537,429.64	-19,537,429.64
减：应付优先股股利				

提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本（或股本） 的普通股股利				
八、未分配利润	-7,394,222.91	-7,394,222.91	-19,537,429.64	-19,537,429.64
补充资料:				
1.出售、处置部门或被投资单位 所得收益	-79,843.73	-79,843.73	14,513.26	14,513.26
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			264,793.12	264,793.12
4.会计估计变更增加(或减少) 利润总额	4,784,528.12	2,642,338.91		
5.债务重组损失				
6.其他				

现金流量表

编制单位：深圳市华新股份有限公司

单位：(人民币)元

项目	2002 年度	
	合并	母公司
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	178,428,067.03	2,650,495.05
收到的税费返还	1,300,000.00	
收到的其他与经营活动有关的现金	81,257,852.39	110,216,282.69
经营活动产生的现金流入小计	260,985,919.42	112,866,777.74
购买商品、接受劳务支付的现金	157,858,896.55	4,561,362.16
支付给职工以及为职工支付的现金	14,947,018.86	1,238,742.85
支付的各项税费	5,788,181.56	416,085.47
支付的其他与经营活动有关的现金	25,612,060.66	2,760,514.53
经营活动产生的现金流出小计	204,206,157.63	8,976,705.01
经营活动产生的现金流量净额	56,779,761.79	103,890,072.73
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	37,000,000.00	37,079,848.73
取得投资收益所收到的现金	719,000.00	200,000.00
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	376,100.00	
收到的其他与投资活动有关的现金	58,324,864.66	
投资活动产生的现金流入小计	96,419,964.66	37,279,848.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所 支付的现金	9,834,659.07	787,267.00

投资所支付的现金	50,654,000.00	11,779,848.73
购买子公司所支付的现金	28,512,000.00	120,656,360.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动产生的现金流出小计	89,000,659.07	133,223,475.73
投资活动产生的现金流量净额	7,419,305.59	-95,943,627.00
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	141,600,000.00	77,200,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	15,626,601.53	881,460.45
筹资活动产生的现金流入小计	157,226,601.53	78,081,460.45
偿还债务所支付的现金	134,537,175.80	66,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	7,151,378.68	4,094,063.89
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动产生的现金流出小计	141,688,554.48	70,094,063.89
筹资活动产生的现金流量净额	15,538,047.05	7,987,396.56
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	79,737,114.43	15,933,842.29
补充资料:		
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	12,143,206.73	12,143,206.73
加:计提的资产减值准备	-6,050,367.59	-8,269,902.45
固定资产折旧	4,701,483.54	1,658,073.79
无形资产摊销	1,173,471.43	113,257.87
长期待摊费用摊销	163,975.00	163,975.00
待摊费用减少(减:增加)	17,370.39	17,370.39
预提费用增加(减:减少)	-500,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	-72,864.89	
固定资产报废损失		
财务费用	5,116,112.32	3,212,603.44
投资损失(减:收益)	-719,056.45	-10,696,635.52
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	-98,527.17	
经营性应收项目的减少(减:增加)	-92,490,638.14	30,682,547.65
经营性应付项目的增加(减:减少)	111,392,632.17	74,865,575.83
其他	1,300,000.00	
少数股东本期收益	20,702,964.45	
经营活动产生的现金流量净额	56,779,761.79	103,890,072.73
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	116,552,112.07	32,128,909.75

减：现金的期初余额	36,814,997.64	16,195,067.46
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	79,737,114.43	15,933,842.29

资产负债表附表 1 资产减值准备明细表

深圳市华新股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年核销数	期末余额
一、坏账准备合计	42,230,770.79	3,391,682.73	4,526,730.47	41,095,723.05
其中：应收账款	6,420,948.12	1,694,803.52	-	8,115,751.64
其他应收款	35,809,822.67	1,696,879.21	4,526,730.47	32,979,971.41
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	5,812,736.54	-	5,044,005.00	768,731.54
其中：库存商品	768,731.54	-	-	768,731.54
开发成本	5,044,005.00	-	5,044,005.00	-
四、长期投资跌价准备合计	16,951,935.94	128,685.15	-	17,080,621.09
其中：长期股权投资	16,951,935.94	128,685.15	-	17,080,621.09
长期债权投资	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	1,670,839.72	-	-	1,670,839.72
其中：机器设备	1,125,478.80	-	-	1,125,478.80
其他设备	545,360.92	-	-	545,360.92
六、无形资产减值准备	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-

商标权	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	1,500,682.99	-	-	1,500,682.99
六、委托贷款减值准备	-	-	-	-
企业负责人：			财务负责人：	

资产负债表附表 3

应交增值税明细表

深圳市华新股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目		2002年度
一、应交增值税		
1.年初未抵扣数		(11,343,265.76)
2.销项税额		16,817,758.64
出口退税		6,605,148.58
进项税额转出		1,220,058.73
转出多交增值税		19,549.20
3.进项税额		16,505,343.53
已交税金		2,597,156.51
减免税款		-
出口抵减内销产品应纳税额		-
转出未交增值税		2,770,263.00
4.期末未抵扣数		(13,747,288.78)
二、未交增值税		
1.年初未交数		3,260,835.32

2.本期转入数		2,770,263.02
3.本期已交数		2,597,156.51
4.期末未交数		3,433,941.83
企业负责人：	财务负责人：	

股东权益增减变动表 金额单位：人民币元

项 目		2002年度		2001年度
一、股本				
年初余额		147,017,448.00		147,017,448.00
本年增加数		-		-
其中：资本公积转入		-		-
盈余公积转入		-		-
利润分配转入		-		-
新增股本		-		-
本年减少数		-		-
年末余额		147,017,448.00		147,017,448.00
二、资本公积：				
年初余额		20,688,128.55		20,688,128.55
本年增加数		-		-
其中：股本溢价		-		-
接受捐赠非现金资产准备		-		-
接受现金捐赠		-		-
股权投资准备		-		-

拨款转入		-	-
外币资本折算差额		-	-
评估增值		-	-
本年减少数		-	-
其中：转增股本		-	-
年末余额		20,688,128.55	20,688,128.55
三、法定和任意盈余公积			
年初余额		-	-
本年增加数		-	-
其中：从净利润中提取数		-	-
其中：法定盈余公积		-	-
任意盈余公		-	-
积		-	-
储备基金		-	-
企业发展基		-	-
金		-	-
法定公益金		-	-
转入数		-	-
本年减少数		-	-
其中：弥补亏损		-	-
转增股本		-	-
分派现金股利或利润		-	-
分派股票股利		-	-
年末余额		-	-
其中：法定盈余公积		-	-
任意盈余公积		-	-

企业发展基金		-	-
四、法定公益金			
年初余额		2,531,376.92	2,531,376.92
本年增加数		-	-
其中：从净利润中提取数		-	-
本年减少数		-	-
其中：集体福利支出		-	-
年末余额		2,531,376.92	2,531,376.92
五、未分配利润			
年初未分配利润		-19,537,429.64	(21,292,436.75)
本年净利润		12,143,206.73	1,755,007.11
本年利润分配		-	-
资本公积转入		-	-
其他转入		-	-
年末未分配利润		(7,394,222.91)	(19,537,429.64)
企业负责人：			财务负责人：

会计报表附注

2002 年度

单位：人民币元

一. 公司基本情况

深圳市华新股份有限公司（以下简称本公司）系经深圳市人民政府办公厅深府办（1988）1691 号文批准，于一九八八年十二月三十一日设立的股份有限公司。一九九五年三月九日经中国证券监督管理委员会证监发字[1995]31 号文批准，向社会公众公开发行人民币普通股股票。公司持有深司字 N24466 号企业法人营业执照，注册资本 14,701.74 万元。

经营范围：高新技术项目的开发及相关产品的技术服务，计算机网络系统工程、计算机软件、硬件的技术开发、生产（具体项目另行申报）；安装及系统集成，电子技术产品的技术开发、生产，信息咨询服务（以上不含限制项目）；相关产品的销售及其他国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；投资兴办实业、高科技项目（具体项目另行申报）。经营深贸管审证字第 207 号《审定书》规定的进出口项目。

二. 公司主要会计政策、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

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

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，资产在取得时以历史成本为计价原则。期末，若发生减值，按规定计提相应的减值准备。

5. 外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务,按年初中国人民银行公布的市场汇率折合人民币记账。年末各外币货币性资产和负债项目按中国人民银行公布的年末市场汇率进行调整,汇兑损益计入当期损益;属筹建期间的,计入长期待摊费用;属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益,则将其资本化。

6. 现金等价物的确定标准

指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7. 坏账核算方法

1) 本公司确认坏账损失的标准:凡因债务人破产、依照法定程序清偿后仍无法收回;或因债务人死亡,既无遗产可供清偿,又无义务承担人,确实无法收回;或因债务人逾期未能履行偿债义务,经法定程序审核批准,该等应收款项列为坏账损失。

2) 本公司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,本年变更了坏账准备计提比例。

账龄	2002 年变更后计提比例	2001 年及以前计提比例
1 年以内	0.5%	3%
1-2 年	5%	15%
2-3 年	20%	45%
3 年以上	30%	50%

同时每年年末在对逾期的应收款项相应的债务单位的实际财务状况和现金流量及相关信息进行综合分析的基础上,对那些确认为收回的可能性不大的应收款项,则加大坏账准备计提比例,直至按全额提取坏账准备。

对下列应收款项不计提坏账准备:a 计划进行债务重组的应收款项;b 与关联方发生的应收款项。

8. 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。

9. 存货的核算方法

存货分为库存商品、原材料、开发成本、在产品、产成品、低值易耗品等。

存货的购入与入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价，低值易耗品和周转使用的包装物在领用时按五五摊销法核算。

年末，在对存货进行全面清查的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的，以成本与可变现净值孰低法计价，并按单个存货项目的可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备。

10. 长期股权投资核算方法：

1) 长期股权投资

a. 股票投资

以货币资金购买的股票，按实际支付的金额计入成本，实际支付的款项中含有已宣告发放的股利，则按实际支付的金额扣除已宣告发放的股利后的净额作为投资成本，公司放弃非现金资产取得的股票，以放弃非现金资产的账面价值加上应支付的相关税费作为投资成本。

b. 股权投资差额

对采用权益法核算的长期股权投资，若长期股权投资取得时的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公司所有者权益份额的差额，则设置“股权投资差额”明细科目核算。年末时，对该差额按合同规定的投资期限摊销，合同没有规定投资期限的按十年的期限平均摊销。

C. 其它股权投资

以货币资金投资的，按实际支付的金额计入成本，以放弃非现金资产取得的长期股权，以所放弃非现金资产的账面价值加上应支付的相关税费作为投资成本。

d. 收益确定方法

对于股票投资和其他股权投资，若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%以

下或持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响的，按权益法核算。

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，采用权益法核算的，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。

2) 长期投资减值准备

对长期投资提取长期投资减值准备。年末，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，并确认为当期投资损失。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

1) 本公司固定资产标准为：使用年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。不属于生产、经营主要设备的物品、单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过二年的，也作为固定资产。

2) 本公司固定资产以历史成本计价。

3) 本公司固定资产折旧采用平均年限法计算，并按各类固定资产的原值和估计经济使用年限扣除预计残值（原值的 10%）制定分类折旧率。固定资产类别、使用年限及年折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	4.5%
机器设备	10 年	9%
运输工具	5 年	18%
其他设备	5 年	18%

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

在建工程是指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，在发生时按实际成本入账。其中包括直接建筑及安装成本，以及与兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益，在建工程在完工并交付使用时确认固定资产，截止利息资本化。

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. 借款费用的会计处理方法：

1) 借款费用包括借款账面发生的利息、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，专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，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，发生当期确认费用。

2) 资本化金额的确定

至当期末止购建固定资产资本化利息的资本化金额，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. 为购建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。

14. 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
土地使用权	10-50 年
系统软件	10 年
商誉	10 年
非专利技术	30 年

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 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; 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; 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; 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。

15. 其他资产核算方法

其他资产按实际发生额入账。

1) 开办费:按形成时发生的实际成本计价,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;

2) 长期待摊费用: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)

不能在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。

16. 预计负债的确认原则

1) 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。

2) 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

1) 商品销售

房地产销售在房产完工并验收合格,签定了销售合同,相关的款项已经收到,或取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明,不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,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。

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方,不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权,与交易相关的经济利益能够流入企业,相关的收入和成本能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。

物业出租按与承租方签定的合同或协议规定的承租方付租日期和金额,确认房屋出租收入的实现。

物业管理在物业管理服务已提供,与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业,与物业管理服务有关的成本能够可靠地计量时,确认物业管理收入的实现。

2) 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。

3) 利息收入和使用费收入

在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益可以收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入，按协议中约定的时间和计算方法确认使用费收入。

4) 建造合同

在建造合同的结果能够可靠地估计（即合同的总收入及已经发生的成本能够可靠地计量，合同完工进度及预计尚需发生的成本能够可靠地确定，相关的经济利益可以收到）时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现。合同完工进度按累计发生的成本占预计总成本的比例确定。

当建造合同的结果不能可靠地估计时，于决算日按已经发生并预计能够收回的成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年度损益类账项。

如果预计合同总成本将超出合同总收入，将预计的损失立即记入当年度损益。

18. 所得税的会计处理方法

本公司的所得税费用系采用应付税款法核算。

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子公司合并其会计报表。

合并会计报表编制方法：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和少数股东损益；对符合比例合并法的合营公司的资产、负债、收入、费用、利润等亦按所占比例份额予以合并。

三、税项

本公司适用的主要税种和税率

税 种	计税依据	税 率
-----	------	-----

增值税	产品(商品)销售收入	注 1
营业税	租赁收入、咨询收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	1%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	注 2

注 1. 本公司经营国内贸易的行为，增值税适用 17%税率，经营出口贸易的行为，增值税适用零税率。

注 2. 本公司所得税适用税率为 15%。

四. 控股子公司及合营企业

1、纳入合并报表范围的子公司情况：

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	拥有股权		投资额 (万元)	主营业务
			直接	间接		
深圳市华新进出口有限公司	深圳	3,000	90%		2,700	进出口
深圳市宏业投资发展有限公司	深圳	1,000	90%	10%	1,000	信息咨询、商业、供销业
深圳市正汇软件通信有限公司	深圳	3,000	90%	10%	3,000	软件、通信
成都亚光电子股份有限公司	成都	9,807	30%		2,942	电子产品生产、销售
成都亚宏电子有限公司	成都	900		70%	5,412.67	新型半导体器件生产、销售
瑞特克斯（成都）电子有限公司	成都	3,091		68.18%	1,834.71	生产、开发、销售半导体器件
自贡通达机器有限公司	自贡	300	51%		442.6	制造、安装、批零、租赁机器设备及零配件

2、会计报表合并范围新增的单位

公司名称	注册地	法人代表	实际投资额	持股比例	主营业务
深圳市宏业投资管理有限公司	深圳	曹永红	10,000,000.00	100%	信息咨询、商业、供销业
深圳市正汇软件通信有限公司	深圳	胡兵	30,000,000.00	100%	软件、通信
成都亚光电子股份有限公司	成都	毛志刚	51,720,360.00	30%	电子产品生产、销售
成都亚宏电子有限公司	成都	曹军波	5,412,668.84	70%	新型半导体器件生产、销售

瑞特克斯(程度)电子有限公司	成都	曹军波	18,347,149.85	68.18%	生产、开发、销售半导体器件
自贡通达机器有限公司	自贡	曹永红	4,426,000.00	51%	制造、安装、零售、批发、租赁机器设备及零配件等

依据成都亚光电子股份有限公司二零零二年六月十八日的《增资扩股会谈纪要》公司收购亚光电子 30%股权，成为第一大股东，2002 年 6 月 21 日，本公司任命公司副总经理曹军波为亚光公司总经理，并在董事会成员中占多数，已形成对亚光电子的实质控制权，符合合并会计报表的有关规定，因此本年度将其纳入合并报表范围，合并期间为 2002 年 7 至 12 月。

本公司于 2002 年 6 月 28 日收购通达机器 51%股权，成为第一大股东，取得通达机器的实质控制权，符合合并会计报表的有关规定，因此本年度将其纳入合并报表范围，合并期间为 2002 年 7 至 12 月。

3、未纳入合并报表范围的子公司合营企业情况：

公司名称	注册地	法定代 表人	注册资 本 (万元)	实际投 资额(万 元)	持股 比例	主营业务
深圳斯多摩时装有限公司	深圳	何运闻	200	150	75%	时装
威海华新公司	威海	刘春志	50	50	100%	房地产
烟台开发区(深圳)华新工贸发展有限公司	烟台	张振东	300	300	100%	房地产
深圳华新股份有限公司张家港公司	张家港	徐忠和	300	300	100%	纺织品贸易

注 1：深圳斯多摩时装有限公司，清理中，已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 2：威海华新公司，清理中，已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 3：烟台华新公司，清理中，已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 4：张家港华新公司，清理中，已经计提 100%的长期投资减值准备。

4、联营企业情况：

公司名称	注册地	法定代表人	注册资本	实际投资额	持股 比例	主营业务
成都宏明电子股份有限公司	成都	谭宜成	77,217,045.00	28,512,000.00	23%	电子产品

本公司本年度 11 月份以增资的方式取得成都宏明电子股份有限公司 23%的股权。

五、会计估计变更、会计差错更正的影响

本公司采用备抵法计提坏账准备，本年变更了坏账准备计提比例。

2001 年度以前：对账龄为 1 年以内的提取 5%的坏账准备，1 至 2 年的提取 15%，2 至 3 年的提取 45%，3 年以上的提取 50 %。

自 2002 年起：对账龄为 1 年以内的提取 0.5%的坏账准备，1 至 2 年的为 5 %，2 至 3 年的为 20 %，3 年以上的为 30 %。

对经公司董事会确认的存在回收难度大的应收款项计提专项坏账，上年度较高比例计提的坏账仍按上年度比例计提。

对下列应收款项不计提坏账准备：a 计划进行债务重组的应收款项；b 与关联方发生的应收款项。

本公司是因为主营业务经营方式发生改变以及改变应收款项的管理模式等原因改变了坏账计提政策。

本年度改变坏账准备计提比例，对 2001 及以前年度已提坏账准备不因计提比例的改变而调整，故对以前年度损益不购成影响，但影响本年利润总额增加 4,784,528.12 元。

六、合并会计报表主要项目注释

（注：如无特别说明，期末数较期初数增加幅度较大的原因系属本年度增加六家合并报表单位所致。）

1.货币资金

项 目	币种	2002-12-31		2001-12-31	
		原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
现 金	RMB	958,149.81	958,149.81	502,067.69	502,067.69
	HKD	29,947.21	31,776.98	58,244.21	61,820.40
	USD	1,694.29	14,024.15	32,026.70	265,075.39
小计		-	1,003,950.94	-	828,963.48
银行存款	RMB	111,928,606.08	111,928,606.08	16,404,617.89	16,404,617.89

	HKD	125,108.13	132,752.24	85,972.46	91,251.17
	USD	407,211.61	3,370,612.66	2,354,823.19	19,490,165.10
小计		-	115,431,970.98	-	35,986,034.16
其他货币资金	USD	13,568.60	112,311.37	-	-
小计		13,568.60	112,311.37	-	-
合 计		-	116,552,112.07	-	36,814,997.64

2. 短期投资和短期投资跌价准备

项 目	2002-12-31		2001-12-31	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
其他投资	30,000,000.00	-	-	-
合 计	30,000,000.00	-	-	-

3、应收票据

项 目		2002-12-31	期限
银行承兑汇票	四川九洲电器集团有限公司	700,000.00	2002.10.13-2003.05.12
银行承兑汇票	四川九洲电器集团有限公司	800,000.00	2002.10.18-2003.04.17
银行承兑汇票	四川九洲电器集团有限公司	1,500,000.00	2002.07.04-2003.01.04
银行承兑汇票	四川九洲电器集团有限公司	1,000,000.00	2002.12.18-2003.07.06
银行承兑汇票	四川九洲电器集团有限公司	2,000,000.00	2002.07.05-2003.01.04
银行承兑汇票	陕西烽火通信集团有限公司	50,000.00	2002.09.29-2003.03.29
银行承兑汇票	四川长虹电器公司	111,884.48	2002.08.15-2003.02.15
银行承兑汇票	长岭股份有限公司	200,000.00	2002.07.08-2003.01.08
银行承兑汇票	兰州兰新通信设备公司	32,760.00	2002.11.05-2003.02.05
银行承兑汇票	长岭股份有限公司	100,000.00	2002.07.24-2003.01.05
银行承兑汇票	武进市神色电器制造有限公司	70,000.00	2002.08.14-2003.02.18
银行承兑汇票	陕西华经微电子有限公司	300,000.00	2002.03.06-2003.06.05
银行承兑汇票	陕西华经微电子有限公司	250,000.00	2002.12.30-2003.03.29
银行承兑汇票	四川长虹电器股份有限公司	95,448.60	2002.10.28-2003.04.27

合 计

7,210,093.08

4. 应收账款

账龄	2002-12-31				2001-12-31			
	金额	比例	坏账准备	净额	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	89,002,853.62	74.27%	446,727.89	88,556,125.73	14,711,967.20	47.59%	441,359.00	14,270,608.20
1-2 年	12,085,938.90	10.09%	602,722.94	11,483,215.96	5,575,950.60	18.04%	836,392.60	4,739,558.00
2-3 年	6,831,281.88	5.7%	1,366,256.38	5,465,025.50	3,383,528.58	10.95%	1,522,587.86	1,860,940.72
3 年以上	11,916,984.18	9.95%	5,700,044.43	6,216,939.75	7,241,217.29	23.42%	3,620,608.66	3,620,608.63
合 计	119,837,058.58	100%	8,115,751.64	111,721,306.94	30,912,663.67	100%	6,420,948.12	24,491,715.55

1) 应收账款无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

2) 期末应收账款中前五名欠款单位情况如下：

欠款单位名称	欠款时间	金 额	比例	欠款原因
信息产业部电子第十四研究所	一年以内	16,839,360.00	14.05%	货款
四川九州电器(7835 绵阳)	一年以内	6,276,456.47	5.24%	货款
ZETEX	一年以内	4681623.41	3.91%	货款
法国里那德公司	一年以内	4,219,543.52	3.52%	货款
08-10 所南京	一年以内	3,703,934.00	3.09%	货款

5、其他应收款

账龄	2002-12-31				2001-12-31			
	金额	比例	坏账准备	净额	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	24,473,591.34	30.23%	159,904.90	24,313,686.44	52,783,651.53	46.80%	1,583,509.54	51,200,141.99
1-2 年	12,629,573.94	15.60%	631,478.70	11,998,095.24	9,979,483.50	9.04%	1,496,922.52	8,482,560.98
2-3 年	534,181.63	0.66%	106,836.23	427,345.40	37,011,151.16	32.78%	25,373,961.50	11,637,189.66
3 年以上	43,317,360.30	53.51%	32,081,751.58	11,235,608.72	13,116,515.71	11.38%	7,355,429.11	5,761,086.60
合 计	80,954,707.21	100%	32,979,971.41	47,974,735.80	112,890,801.90	100%	35,809,822.67	77,080,979.23

1) 其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

2) 其他应收款中应收其他关联单位的款项见附注七 2. (1) (2)。

3) 期末其他应收款中前五名欠款单位情况如下：

欠款单位名称	欠款时间	金 额	比例	欠款原
--------	------	-----	----	-----

				因
容业投资控股有限公司	一年以内	27,093,373.74	33.47%	往来款
深圳市兴鹏海运实业有限公司	2-3 年	11,036,411.64	24.82%	往来款
深圳市斯多摩时装公司	2-3 年	7,838,380.51	9.68%	往来款
深圳市龙盈泰投资发展有限公司	一年以内	7,670,000.00	9.47%	往来款
海口运通	3 年以上	5,000,000.00	6.18%	往来款

4) 本年度全额计提坏账准备或计提比例较大的单位欠款：

欠款单位名称	欠款时间	金 额	计提		原因
			比例	计提金额	
深圳尊荣集团有限公司	2—3 年	10,804,276.50	100%	10,804,276.50	无力偿还
海口运通企业公司	3 年以上	5,000,000.00	100%	5,000,000.00	无力偿还
深圳市斯多摩时装有限公司	2—3 年	7,838,380.51	61%	4,781,412.11	难以偿还
深圳市兴鹏海运实业有限公司	一年以内	11,036,411.64	45%	4,966,385.24	经营困难

6、预付账款

账龄	2002-12-31		2001-12-31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	28,796,323.11	92.19%	4,065,363.64	100%
1-2 年	2,363,623.95	7.57%	-	-
2-3 年	75,000.00	0.24%	-	-
合 计	31,234,947.06	100%	4,065,363.64	100%

1) 预付账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。

2) 期末预付账款中前五名欠款单位情况如下：

欠款单位名称	欠款时间	金 额	欠款原因
贵州省罗甸宏发实业有限责任公司	一年以内	2,934,800.00	预付货款
广元新月华纺织印染有限公司	一年以内	1,423,321.85	预付货款
香港华财贸易有限公司	一年以内	1,144,163.43	预付货款
扬州金鼎印染有限公司	一年以内	1,063,478.17	预付货款
杭州览桥丝绸印染总公司	一年以内	871,130.28	预付货款

7. 存货及存货跌价准备

项 目	2002-12-31			2001-12-31		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
原材料	7,279,329.92	-	7,279,329.92	-	-	-
库存商品	1,986,755.59	768,731.54	1,218,024.05	10,776,332.33	768,731.54	10,007,600.79
半成品	155,608.70	-	155,608.70	-	-	-
在产品	19,732,695.27	-	19,732,695.27	-	-	-
产成品	9,345,286.93	-	9,345,286.93	-	-	-
土地开发成本	47,971,144.00	-	47,971,144.00	48,902,040.60	5,044,005.00	43,858,035.60
低值易耗品	609,320.36	-	609,320.36	59,569.93	-	59,569.93
合 计	87,080,140.77	768,731.54	86,311,409.23	59,737,942.86	5,812,736.54	53,925,206.32

存货跌价准备：

项 目	2001-12-31	本期增加	本期转回	2002-12-31
库存商品	768,731.54	-	-	768,731.54
土地开发成本	5,044,005.00	-	5,044,005.00	-
合 计	5,812,736.54	-	5,044,005.00	768,731.54

1、本年梅林土地开发成本较上年减少了 930,896.60 元，主要原因详见附注五.18、预计负债。本次对上年度计提的梅林土地存货跌价准备，因其原有建筑方案增加了商业建筑面积以及实际支付地价款小于上年度预计数等因素冲回，本公司通过认真分析且参照了评估师的估价意见。

2、该地块成本形成详见附注八.5。

8.长期投资

(1) 长期投资列示如下：

项 目	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-12-31
长期股权投资	81,473,214.20	48,564,735.10	47,839,709.77	82,198,239.53
减：减值准备	16,951,935.94	128,685.65	-	17,080,621.59
长期股权投资净额	64,521,278.26	48,436,049.45	47,839,709.77	65,117,617.94

(2) 长期股权投资

a. 股票投资

被投资单位	股份 性质	股数	股权 比例	初始投资 额	2001-12-31	本期收 益调整	现金 红利	本期 增(减)	2002-12-31
法人股									
山东如意毛纺股份有限公司		100,000.00		150,000.00	150,000.00	-	-	-	150,000.00
陕西精密股份有限公司	法人股	1,276,596.00		2,011,114.10	2,011,114.10	-	-	-	2,011,114.10
长虹法人股	法人股			156,420.00	-	-	-	156,420.00	156,420.00
合 计				2,317,534.10	2,161,114.10	-	-	156,420.00	2,317,534.10

b. 其他股权投资

被投资单位	投资 期限	股权 比例	初始 投资额	2001-12-31	本期权益 调整	累计权益 调整	本期 增减	2002-12-31
一. 权益法核算单位：								
深圳斯多摩时装有限公司	20年	75%	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-	-	1,500,000.00
威海华新公司	20年	100%	500,000.00	500,000.00	-	-	-	500,000.00
烟台开发区(深圳)华新工贸发展公司	20年	100%	3,000,000.00	2,905,012.77	-	-	-	2,905,012.77
深圳华新股份有限公司张家港公司	20年	100%	3,000,000.00	3,030,044.21	-	-	-	3,030,044.21
成都宏明电子股份有限公司	20年		28,512,000.00	-	724,320.15	724,320.15	33,317,805.14	34,042,125.29
信虹移动通讯有限公司	20年		3,328,140.58	-	-1,210,602.43	1,798,771.54	5,126,912.23	3,916,309.70
小 计			39,840,140.58	7,935,056.98	-486,282.28	2,523,091.69	38,444,717.27	45,893,491.97
二. 成本法核算单位：								
广东冠华饲料实业有限公司	20年	49.5%	50,714,443.27	52,451,100.56	-	-	-31,788,547.77	20,662,552.79
深圳市华新报关服务有限公司	20年	20%	300,000.00	306,829.78	-	-	-	306,829.78
深圳市兴鹏海运实业有限公司	20年	18%	12,058,532.40	9,888,466.20	-	-	-	9,888,466.20
成都海具(日化)有限公司	20年		60,000.00	-	-	-	60,000.00	60,000.00
深亚电子有限公司	20年		400,000.00	-	-	-	400,000.00	400,000.00
四川电子有限公司	20年		42,406.00	-	-	-	42,406.00	42,406.00
深圳市龙盈泰投资发展有限公司	20年		2,330,000.00	-	-	-	2,330,000.00	2,330,000.00
小 计			65,605,681.67	62,646,396.54	-	-	-28,956,141.77	33,690,254.77
合 计			105,445,822.25	70,581,453.52	-486,282.28	2,523,091.69	9,488,575.50	79,583,746.74

采用权益法核算的被投资单位与公司会计政策不存在重大差异,均不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

c. 股权投资差额

被投资单位	摊销 期限	初始金额	2001-12-31	本期增(减)	本期摊销	累计摊销	2002-12-31
深圳市华新进出口有限公司	10	-485,913.90	-	-485,913.90	-	-	-485,913.90
成都亚光电子股份有限公司	10	5,572,909.13	-	5,572,909.13	278,645.46	278,645.46	5,294,263.67
广东冠华饲料实业有限公司	10	8,730,646.58	8,730,646.58	-5,291,300.96	-	-	3,439,345.62
成都宏明电子股份有限公司	10	-4,805,805.14	-	-4,805,805.14	-86,096.75	-86,096.75	-4,719,708.39
瑞特克斯(成都)电子有限公司	10	-5,468,142.00	-	-5,468,142.00	-	-	-5,468,142.00
自贡通达机器制造有限公司	10	2,354,156.52	-	2,354,821.52	117,707.83	117,707.83	2,237,113.69
合 计		5,897,851.19	8,730,646.58	-8,123,431.35	310,256.54	310,256.54	296,958.69

股权投资差形成原因：溢价购买及折价购买形成。

d. 长期股权投资减值准备

项 目	2001-12-31	本期增加	本期转回	2002-12-31
对子公司投资减值准备				
深圳斯多摩时装有限公司	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00
威海华新公司	500,000.00	-	-	500,000.00
烟台开发区(深圳)华新工贸发展公司	2,905,012.77	-	-	2,905,012.77
深圳华新股份有限公司张家港公司	2,158,456.97	-	-	2,158,456.97
其他	-	128,685.65	-	128,685.65
小 计	7,063,469.74	128,685.65	-	7,192,155.39
对联营公司投资减值准备				
深圳市兴鹏海运实业有限公司	9,888,466.20	-	-	9,888,466.20
小 计	9,888,466.20	-	-	9,888,466.20
合 计	16,951,935.94	128,685.65	-	17,080,621.59

注 1：深圳斯多摩时装有限公司，清理中，已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 2：威海华新公司，清理中，已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 3：烟台华新公司，清理中，已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 4：深圳市兴鹏海运实业有限公司，本公司期末持有 18%的股份，已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 5：张家港华新公司，清理中，已经计提 71%的长期投资减值准备。

9、固定资产及累计折旧

固定资产类别	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-12-31
原值				
房屋建筑物	28,893,249.49	51,218,565.59	-	80,111,815.08
机器设备	1,250,532.00	95,322,227.77	-	96,572,759.77
运输工具	4,150,425.00	3,444,300.50	478,800.00	7,115,925.50
其他设备	339,874.43	4,258,620.79	-	4,598,495.22
合 计	34,634,080.92	154,243,714.65	478,800.00	188,398,995.57

累计折旧				
房屋建筑物	8,194,525.80	20,117,025.61	-	28,311,551.41
机器设备	-	51,411,261.02	-	51,411,261.02
运输工具	2,319,956.33	1,939,271.16	478,800.00	3,780,437.49
其他设备	169,128.26	1,549,886.79	-	1,719,015.05
合 计	10,683,610.39	75,017,444.58	478,800.00	85,222,254.97
净 值	23,950,470.53			103,176,740.60
加:经营租入固定资产改良	163,975.00	265,000.00	163,975.00	265,000.00
减:固定资产减值准备 *	1,670,839.72			1,670,839.72
净 额	22,443,605.81			101,770,900.88

* 固定资产减值准备 *

类别	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-12-31
房屋建筑物	545,360.92	-	-	545,360.92
机器设备	1,125,478.80	-	-	1,125,478.80
合 计	1,670,839.72	-	-	1,670,839.72

1、房屋建筑物---新城广场商铺计提减值准备 545,360.92 元，该项准备是依据评估师意见和结合本公司的综合判断认定的；

2、机器设备---服装生产线计提减值准备 1,125,478.80 元，该设备已被租用，但未能收取相关租金，可收回和变现性小，此次按原值 90%计提减值准备。两项合计计提 1,670,839.72 元并追溯调减 1999 年年初未分配利润。

10、在建工程

工程名称	2001-12-31	本期增加额	2002-12-31	资金来源	工程投入 占预算比例
烟台开发区别墅*	3,366,439.81	-	3,366,439.81	自筹	90%
大连仲夏花园*	1,500,687.99	-	1,500,687.99	自筹	
第十一期职工住宅	-	12,167,386.32	12,167,386.32	职工自筹	76%
934 工程	-	522,941.04	522,941.04	拨款	99%
986 工程	-	38,000.00	38,000.00	拨款	
12 号工程	-	41207.00	41207.00	拨款	
高新保障工程	-	305,395.00	305,395.00	拨款	
高新批产工程	-	3,506,222.53	3,506,222.53	拨款	10%
厂房搬迁工程	-	2,872,850.00	2,872,850.00	拨款及贷款	
电器设备	-	957,845.44	957,845.44	自筹	

合 计	4,867,122.80	20,411,829.33	25,278,952.13
减: 在建工程减值准备**	1,500,682.97	-	1,500,682.97
净 额	3,366,439.83	20,411,829.33	23,778,269.16

*实际支付金额中借款费用资本化金额：

工程名称	2001-12-31	本期增加额	本期转入固定资产	其他减少额	2002-12-31
烟台开发区别墅	678,484.81	-	-	-	678,484.81
合 计	678,484.81	-	-	-	678,484.81

**在建工程减值准备

项目	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-12-31
大连仲夏花园	1,500,682.97	-	-	1,500,682.97
合 计	1,500,682.97	-	-	1,500,682.97

减值准备计提原因：该工程由原下属公司于 98 年转入，属烂尾工程，且产权关系不清，无法变现和投入使用。

11、无形资产

类 别	原值	2001-12-31	本期增加	本期摊销 额	累 计 摊 销 额	2001-12-31	剩余摊 销年限
土地使用权	28,344,276.75	7,100,995.49	19,300,691.51	532,838.11	-	25,868,848.89	45-67.67
产权及专有技术	6,406,333.68	-	2,882,850.42	640,633.32	-	2,242,217.10	3.5
合 计	7,365,264.25	7,100,995.49	22,183,541.93	1,173,471.43	-	28,111,065.99	
减:无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-	
净 额		7,100,995.49	22,183,541.93	1,173,471.43	-	28,111,065.99	

本公司认为土地使用权无减值情形。

12、短期借款

借款条件及 币种		年利率%	2002-12-31		2001-12-31	
			原币	折人民币	原币	折人民币
质押借款：						
人民币	6.903	17,100,000.00	17,100,000.00	17,100,000.00	17,100,000.00	
抵押借款：						

人民币	6.903	22,500,000.00	22,500,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
保证借款：					.
人民币	5.31-6.90	69,310,000.00	69,310,000.00	40,400,000.00	40,400,000.00
美 元		-	-	4,010,000.00	33,179,675.80
港 币		-	-	250,000.00	267,500.00
合 计			108,910,000.00		92,947,175.80

13、应付票据		
票据种类	2002-12-31	2001-12-31
银行承兑汇票	-	16,400,000.00
合 计	-	16,400,000.00

应付票据本期为零,系本公司之子公司深圳华新进出口有限公司上年度开出的承兑汇票本年度支付完毕。

14.应付账款

应付账款期末余额 47,251,858.13 元,其中无应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

15.预收账款

预收账款期末余额 14,527,801.83 元,其中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

16.应交税金

税 种	2002-12-31	2001-12-31
营业税	358,221.76	312,729.08
城建税	70,458.16	3,294.08
增值税	-10,313,346.95	-11,808,322.05
所得税	2,502,316.64	522,808.94
其他	894,104.81	53,059.21
合 计	-6,488,245.58	-10,916,430.74

17.其他应付款

1) 其他应付款期末余额 70,731,225.10 元,其中应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项见附注八 2.(1)。

2) 其他应付款中应付其他关联单位的款项见附注八 2.(1)。

18、预计负债

项目	2002-12-31	2001-12-31
应付地价款	21,167,139.00	22,098,035.60
合 计	21,167,139.00	22,098,035.60

依据深圳市国土局对梅林土地的统一规划，本公司该地块划为商业用地，容积率为 1.8，依据国土局缴交地价的通知，本公司需补地价 2,116.71 万元，较上年度预估数少 93 万元，由于数字差距较小，故未对上年对比数进行调整。此项预计债务已计入存货开发成本中，至审计报告日，该款项已支付完毕。

19.长期借款

借款类别	2002-12-31		2001-12-31	
	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
银行借款	19,299,793.41	19,299,793.41	-	-
(其中：抵押)				
财政借款	-	-	-	-
合 计	19,299,793.41	19,299,793.41	-	-

20、应付债券

项 目	2002-12-31	2001-12-31
职工内部债券本金	12,955,700.00	-
职工内部债券利息	729,091.81	-
合 计	13,684,791.81	-

注：根据人行成都市分行“成人行(92)33 号”文，每年向公司职工滚动发行及偿还应付债券，利率 4.5%、5%、7%，2002 年末利率为 4.5%的债券本金为 12,107,950.00 元。

21. 专项应付款

项 目	2002-12-31	2001-12-31
934 工程款	4,360,000.00	-
双加工程款	7,000,000.00	-
高新工程移相器技改工程款	26,000,000.00	-
新品试制费	2,335,661.45	-

合 计	39,695,661.45	-
-----	---------------	---

22、股本

项目	2001-12-31	本期增（减）变动 转配股流通	2002-12-31
一.尚未流通股份			
1.发起人股份	79,223,604	-	79,223,604
其中:			
境内法人持有股份	79,223,604	-	79,223,604
2.非发起人股份	-	-	-
其中:			
国家股	-	-	-
境内法人持有股份	-	-	-
尚未流通股份合计	79,223,604	-	79,223,604
二.已流通股份			
1.境内上市的人民币普通股	67,793,844	-	67,793,844
2.境内上市的外资股	-	-	-
已流通股份合计	67,793,844	-	67,793,844
三、股份总数	147,017,448	-	147,017,448.00

本公司年末股份总数147,017,448股，每股人民币面值1元，折合股本总额147,017,448.00元，业经深圳华鹏会计师事务所以深华资验字(1999)第313号验资报告验证。

23、资本公积

项目	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-12-31
股本溢价	20,688,128.55	-	-	20,688,128.55
合 计	20,688,128.55	-	-	20,688,128.55

24. 盈余公积

项目	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-12-31
法定公益金	2,531,376.92	-	-	2,531,376.92
合 计	2,531,376.92	-	-	2,531,376.92

25. 未分配利润

	2002	2001
净利润	12,143,026.73	1,755,007.11
加：期初未分配利润	-19,537,429.64	-21,292,436.75
减：提取法定盈余公积	983,651.79	-
提取公益金	564,180.74	-

提取任意盈余公积金	-	-
分配股利	-	-
期末余额	<u>-8,942,055.44</u>	<u>-19,537,429.64</u>

26. 主营业务收入及成本

行业	主营业务收入		主营业务成本	
	2002	2001	2002	2001
进出口贸易	79,300,717.46	165,533,196.79	75,090,352.31	148,791,498.88
电子产品	102,912,366.89	-	59,534,416.48	-
咨询	2,000,000.00	-	411,478.00	-
燃汽机械	<u>21,868,137.33</u>	<u>-</u>	<u>12,382,006.06</u>	<u>-</u>
合 计	<u>206,081,221.68</u>	<u>165,533,196.79</u>	<u>147,418,252.85</u>	<u>148,791,498.88</u>

前五位客户销售情况

客户	销售总额	占销售收入的比例
信息产业部电子第十四研究所	40,620,000.00	19.71%
四川九州电器	11,989,000.00	5.82%
新中信国际有限公司	9,526,192.20	4.62%
越南广宁省进出口总公司	9,227,479.08	4.48%
香港三和公司	<u>7,981,448.49</u>	<u>3.87%</u>
合 计	<u>79,344,119.77</u>	<u>38.50%</u>

27、其他业务利润

项 目	其他业务收入(RMB)		其他业务支出(RMB)		其他业务税金(RMB)		其他业务利润(RMB)	
	2002	2001	2002	2001	2002	2001	2002	2001
租赁	3,948,261.55	1,750,185.43	391,158.04	240,043.31	209,113.37	410,559.03	3,347,990.14	1,099,583.09
材料销售	<u>626,022.40</u>	<u>-</u>	<u>174,053.10</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>451,969.30</u>	<u>-</u>
合 计	<u>4,574,283.95</u>	<u>1,750,185.43</u>	<u>565,211.14</u>	<u>240,043.31</u>	<u>209,113.37</u>	<u>410,559.03</u>	<u>3,799,959.44</u>	<u>1,099,583.09</u>

28、财务费用

项 目	2002	2001
利息支出	7,632,527.83	8,280,589.14
减：利息收入	2,429,554.29	1,280,769.78
汇兑损失	324,867.62	520,537.23
减：汇兑收益	10,825.61	44,676.48
其他	<u>172,556.07</u>	<u>497,863.50</u>

合 计	5,689,571.62	7,973,543.61
29、投资收益		
项 目	2002	2001
长期投资收益		
----股权投资收益	390,156.72	10,386,390.60
----联营或合营企业分配来的利润	719,000.00	70,000.00
----股权投资差额摊销	-310,256.54	-2,442,138.90
----股权投资转让收益	-79,843.73	-89,516.74
合 计	719,056.45	7,924,734.96

投资收益较上年度减少 91%，主要是上年度对未并表单位广东冠华饲料有限公司的权益收益，本年度因出售其股权后持股 19.5%，仅按成本法核算。

30、营业外收入		
项 目	2002	2001
违约金收入	-	260,000.00
处置固定资产净收益	360,100.00	22,995.00
其他	-	355,616.50
合 计	360,100.00	638,611.50

31、营业外支出		
项 目	2002	2001
处置固定资产净损失	287,235.11	-
其他	24,250.49	-
合 计	311,485.60	-

32、收到的其他与经营活动有关的现金	
项 目	2002
容业投资控股有限公司	4,809,875.44
成都宏明电子股份有限公司	20,000,000.00
深圳市兴鹏海运实业有限公司	10,700,000.00
西部金融租赁有限公司	4,342,000.00
成都美辰科技有限公司	12,808,940.00
北京金博宏有限公司	1,160,000.00
凯思博宏实业有限公司	3,000,000.00
顺德市先达发展有限公司	2,333,963.21
顺德市祥盛贸易有限公司	2,200,000.00
深圳市华润丰实业发展有限公司	900,000.00
顺德市城市建设开发总公司	951,332.10

其他收入及其他往来	18,051,741.64
合计	81,257,852.39

33、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2002
深圳市龙盈泰投资发展有限公司	7,670,000.00
广东寰球期货经纪有限公司	2,000,000.00
贵州罗甸宏发实业有限公司	2,934,800.00
各项费用及其他往来	13,007,260.66
合 计	25,612,060.66

33、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2002
新增合并单位现金	58,324,864.66

34、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2002
科研开发款	13,596,982.00
其他	2,029,619.53
合 计	15,626,601.53

七、母公司会计报表主要项目注释

1. 货币资金

货币资金期末数为 32,128,909.75 元，较上年增加了 98.39%，主要是因为期末收到成都宏明电子股份有限公司 2,000 万元往来款所致。

2. 应收账款

账龄	2002-12-31				2001-12-31			
	金额	比例	坏账准备	净额	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内					2,819,276.30	15.09%	84,578.28	2,734,698.02
1-2 年	2,168,781.25	12.03%	108,439.06	2,060,342.19	5,233,888.76	28.02%	785,083.32	4,448,805.44
2-3 年	5,233,888.76	29.04%	1,046,777.75	4,187,111.01	3,383,528.58	18.12%	1,522,587.86	1,860,940.72
3 年以上	10,624,745.87	58.94%	5,312,372.94	5,312,372.93	7,241,217.29	38.77%	3,620,608.65	3,620,608.64
合 计	18,027,415.88	100%	6,467,589.75	11,559,826.13	18,677,910.93	100%	6,012,858.11	12,665,052.82

1) 应收账款无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

2) 期末应收账款中前五名欠款单位情况如下：

欠款单位名称	欠款时间	金 额	比例	欠款原因
三泰发展有限公司	1-2 年	2,484,581.80	13.79%	赊销
香港怡泰安有限公司	3 年以上	1,947,992.17	10.81%	赊销
STAR TEXTILES	3 年以上	1,606,372.02	8.91%	赊销
美国英杰公司	3 年以上	1,418,969.66	7.88%	赊销
GURCHARAN	3 年以上	1,065,645.43	5.91%	赊销

3、其他应收款

账龄	2002-12-31				2001-12-31			
	金额	比例	坏账准备	净额	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	28,687,810.16	40.49%	139,908.03	28,547,902.13	47,927,913.80	45.28%	1,044,739.71	46,883,174.09
1-2 年	2,296,824.07	3.24%	114,841.20	2,181,982.87	7,778,683.50	7.06%	1,166,802.52	6,611,880.98
2-3 年	410,028.13	0.58%	82,005.63	328,022.50	37,011,151.26	34.97%	25,373,961.50	11,637,189.76
3 年以上	39,456,684.66	55.69%	30,923,548.89	8,533,135.77	13,116,515.71	12.69%	7,355,429.11	5,761,086.60
合 计	70,851,347.02	100	31,260,303.75	39,591,043.27	105,834,264.27	100%	34,940,932.84	70,893,331.43

1) 其他应收款中持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位无欠款。

2) 其他应收款中应收其他关联单位的款项见附注八 2. (1)。

3) 期末其他应收款中前五名欠款单位情况如下：

欠款单位名称	欠款时间	金 额	比例	欠款原因
容业投资控股有限公司	1 年以内	31,903,249.18	29.50%	股权转让分期付款
深圳市兴鹏海运实业有限公司	2-3 年	20,089,872.57	20.72%	借款
深圳尊荣集团有限公司	2-3 年	10,804,276.50	9.99%	代还银行借款
深圳市斯多摩时装公司	2-3 年	7,838,380.51	7.25%	往来款
海口运通公司	2-3 年	5,000,000.00	4.62%	往来

4) 本年度全额计提坏账准备或计提比例较大的单位欠款：

欠款单位名称	欠款时	金 额	计提	计提金额	原因
--------	-----	-----	----	------	----

	间		比例		
深圳尊荣集团有限公司	2—3 年	10,804,276.50	100%	10,804,276.50	无力偿还
海口运通企业公司	2—3 年	5,000,000.00	100%	5,000,000.00	无力偿还
深圳市斯多摩时装有限公司	2—3 年	7,838,380.51	61%	4,781,412.11	难以偿还
深圳市兴鹏海运实业有限公司	2—3 年	20,089,872.57	45%	9,040,442.66	经营困难

其他应收款较上年减少了 44.15%,主要是收回深圳市兴鹏海运实业有限公司 1070 万元及容业投资资控股有限公司 481 万元等往来款所致。

4.长期投资

(1) 长期投资列示如下：

项 目	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-12-31
长期股权投资	97,043,455.85	148,224,563.29	42,371,567.77	202,896,451.37
减：减值准备	16,951,935.94	-	-	16,951,935.94
长期股权投资净额	80,091,519.91	148,224,563.29	42,371,567.77	185,944,515.43

(2) 长期股权投资

a.股票投资

被投资单位	股份 性质	股数	股权 比例	初始投资 额	2001-12-31	本期收 益调整	现金 红利	本期 增(减)	2002-12-31
山东如意毛纺股份有限公司	法人股	100,000.00	0.4%	150,000.00	150,000.00	-	-	-	150,000.00
陕西精密股份有限公司	法人股	1,276,596.00	0.49%	2,011,114.10	2,011,114.10	-	-	-	2,011,114.10
合 计				2,161,114.10	2,161,114.10	-	-	-	2,161,114.10

b.其他股权投资

被投资单位	投资 期限	股权 比例	初 始 投 资 额	2001-12-31	本期权益 调整	累计权益 调整	本期 增(减)	2002-12-31
-------	----------	----------	--------------	------------	------------	------------	------------	------------

一.权益法核算单位：

深圳斯多摩时装有限公司	20年	75%	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-	-	1,500,000.00
威海华新公司	20年	100%	500,000.00	500,000.00	-	-	-	500,000.00
烟台开发区(深圳)华新工贸发展公司	20年	100%	3,000,000.00	2,905,012.77	-	-	-	2,905,012.77
深圳市华新进出口有限公司	20年	90%	15,300,000.00	15,570,241.65	-199,404.10	556,751.45	12,185,913.90	27,556,751.45
成都亚光电子股份有限公司	永久	30%	46,147,450.87	-	8,148,729.52	7,870,084.06	46,147,450.87	54,296,180.39
深圳市正汇软件通信有限公司	20年	100%	27,000,000.00	-	-33,284.05	-33,284.05	27,000,000.00	26,966,715.95
深圳市宏业投资管理有限公司	20年	100%	9,000,000.00	-	-11,832.23	-11,832.23	9,000,000.00	8,988,167.77
自贡通达机器制造有限公司	20年	51%	2,069,843.48	-	2,257,546.50	2,257,546.50	2,069,843.48	4,327,389.98
深圳华新股份有限公司张家港公司	20年	100%	3,000,000.00	3,030,044.21	-	-	-	3,030,044.21
成都宏明电子股份有限公司	永久		28,512,000.00	-	724,320.15	724,320.15	33,317,805.14	34,042,125.29
小 计			136,029,294.35	23,505,298.63	10,886,075.79	11,363,585.88	129,721,013.39	164,112,387.81

二.成本法核算单位：

广东冠华饲料实业有限公司	20年	49.5%	50,714,443.27	52,451,100.56	-	-	-31,788,547.77	20,662,552.79
深圳市华新报关服务有限公司	20年	20%	300,000.00	306,829.78	-	-	-	306,829.78
深圳市兴鹏海运实业有限公司	20年	18%	12,058,532.40	9,888,466.20	-	-	-	9,888,466.20
小 计			62,773,275.67	62,646,396.54	-	-	-31,788,547.77	30,857,848.77
合 计			198,802,570.02	86,151,695.17	10,886,075.79	11,363,585.88	97,932,465.62	194,970,236.58

采用权益法核算的被投资单位与公司会计政策不存在重大差异，均不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

c.股权投资差额

被投资单位	摊销 期限	初始金额	2001-12-31	本期增(减)	本期摊 销	累计摊 销	2002-12-31
深圳市华新进出口有限 公司	10年	-485,913.90	-	-485,913.90	-	-	-485,913.90
成都亚光电子股份有限	10年	5,572,909.13	-	5,572,909.13	278,645.46	278,645.46	5,294,263.67

公司

广东冠华饲料实业有限

公司	10 年	8,730,646.58	8,730,646.58	-5,291,300.96	-	-	3,439,345.62
----	------	--------------	--------------	---------------	---	---	--------------

成都宏明电子股份有限				-			
------------	--	--	--	---	--	--	--

公司	10 年	-4,805,805.14		-4,805,805.14	-86,096.75	-86,096.75	-4,719,708.39
----	------	---------------	--	---------------	------------	------------	---------------

自贡通达机器制造有限				-			
------------	--	--	--	---	--	--	--

公司	10 年	2,354,156.52		2,354,156.52	117,707.83	117,707.83	2,237,113.69
----	------	--------------	--	--------------	------------	------------	--------------

合 计		11,365,993.19	8,730,646.58	-2,655,954.35	310,256.54	310,256.54	5,765,100.69
-----	--	---------------	--------------	---------------	------------	------------	--------------

形成原因：溢价购买及折价购买形成。

d.长期股权投资减值准备

项 目	2001-12-31	本期增加	本期转回	2002-12-31
对子公司投资减值准备				
深圳斯多摩时装有限公司	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00
威海华新公司	500,000.00	-	-	500,000.00
烟台开发区(深圳)华新工贸发展				
公司	2,905,012.77	-	-	2,905,012.77
深圳华新股份有限公司张家港公				
司	2,158,456.97	-	-	2,158,456.97
小 计	7,063,469.74	-	-	7,063,469.74
对联营公司投资减值准备				
深圳市兴鹏海运实业有限公司	9,888,466.20	-	-	9,888,466.20
小 计	9,888,466.20	-	-	9,888,466.20
合 计	16,951,935.94	-	-	16,951,935.94

注 1：深圳斯多摩时装有限公司，清理中，已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 2：威海华新公司，清理中，已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 3：烟台华新公司，清理中，已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 4：深圳市兴鹏海运实业有限公司，本公司期末持有 18%的股份，已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 5：张家港华新公司，清理中，已经计提 71%的长期投资减值准备。

5. 其他应付款

其他应付款期末数为 92,407,034.64 元, 较外年增加了 391%, 主要是收到成都宏明电子股份有限公司 2000 万元、深圳市新丰顺等公司往来款所致。

6. 主营业务收入及成本

行业	主营业务收入		主营业务成本	
	2002	2001	2002	2001
进出口贸易	-	14,481,593.99	-	12,789,180.22
咨询	2,000,000.00	-	411,478.00	-
合 计	2,000,000.00	14,481,593.99	411,478.00	12,789,180.22

主营业务收入较上年减少了 86.19%，主要是贸易部停止了进出口业务所致。

7、管理费用

项 目	2002	2001
各项费用	7,485,058.68	6,563,913.52
收管理费	-	-3,104,820.51
存货跌价准备	-5,044,005.00	5,044,005.00
坏账准备	-3,225,897.45	-828,924.46
合 计	-784,843.77	7,674,173.55

因存在上述项目年度间的变动导致总额波动，但实际支付的费用未出现波动。

8、财务费用

财务费用较上年度减少了 41.28%主要是利率下降及全年平均占用借款资金小于上年度。

9、投资收益

项 目	2002	2001
长期投资收益		
----股权投资收益	10,367,735.79	13,564,952.80
----联营或合营企业分配来的利 润	719,000.00	70,000.00
----股权投资差额摊销	-310,256.54	-2,442,138.90
----股权投资转让收益	-79,843.73	-89,516.74

合 计

10,696,635.52

11,103,297.16

八、关联方关系及交易

1、关联方概况

(1) 存在控制关系的关联方：

企业名称	注册地址	注册资本	占权益 比例	法定代表 人	主营业务	备 注	与本公司 关系
深圳市华润丰投资 发展有限公司	深圳市	60,000,0000.00	29.52%	曹永红	兴办实业		母公司
威海华新公司	威海市	500,000.00.00	100%	刘春志	房地产	停业	子公司
烟台开发区华新工 贸有限公司	烟台市	3,000,000.00	100%	张振东	房地产	停业	子公司
深圳华新股份有限 公司张家港公司	张家港市	3,000,000.00	100%	徐忠和	纺织品贸易	停业	子公司
深圳斯多摩时装有 限公司	深圳市	2,000,000.00	75%	何运闻	时装	停业	子公司
深圳市华新进出口 有限公司	深圳市	30,000,000.00	90%	曹永红	进出口		子公司
深圳市宏业投资管 理有限公司	深圳市	10,000,000.00	100%	曹永红	信息咨询、商 业、供销业		子公司
深圳市正汇软件通 信有限公司	深圳市	30,000,000.00	100%	胡兵	软件、通信		子公司
成都亚光电子股份 有限公司	成都市	98,071,430.00	30%	毛志刚	电子产品生 产、销售		子公司
成都亚宏电子有限 公司	成都市	9,000,000.00	70%	曹军波	新型半导体 器件产、销		子公司
瑞特克斯（成都） 电子有限公司	成都市	30,907,600.16	68.18%	曹军波	经营半导体 器件		子公司
自贡通达机器制造 有限公司	自贡市	3,020,675.91	51%	曹永红	经营机器设 备及零配件		子公司

第一大股东深圳市华润丰投资发展有限公司，注册地点中国深圳市，注册资本 6,000 万元人民币，法人代表曹永红，主营业务：兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）。

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企 业 名 称	2001-12-31	本期增(减)	2002-12-31
深圳华新股份有限公司张家港公司	3,000,000.00	-	3,000,000.00
威海华新公司	500,000.00	-	500,000.00
烟台开发区华新工贸有限公司	3,000,000.00	-	3,000,000.00
深圳斯多摩时装有限公司	2,000,000.00	-	2,000,000.00
深圳市华新进出口有限公司	30,000,000.00	-	30,000,000.00
深圳市宏业投资管理有限公司	-	10,000,000.00	10,000,000.00
深圳市正汇软件通信有限公司	1,000,000.00	29,000,000.00	30,000,000.00
成都亚光电子股份有限公司	-	98,071,430.00	98,071,430.00
成都亚宏电子有限公司	-	9,000,000.00	9,000,000.00
瑞特克斯(成都)电子有限公司	-	30,907,600.16	30,907,600.16
自贡通达机器制造有限公司	-	3,020,675.91	3,020,675.91

(3) 存在控制关系的关联方所持权益及其变化

企业名称	2001-12-31		本期增加(减少)		2002-12-31	
	金 额	持股比例	金 额	持股比例	金 额	持股比例
深圳斯多摩时装有限公司	1,500,000.00	75%	-	-	1,500,000.00	75%
深圳华新股份有限公司张家港分公司	2,905,012.77	100%	-	-	2,905,012.77	100%
威海华新公司	500,000.00	100%	-	-	500,000.00	100%
深圳市华新进出口有限公司	15,570,241.65	51%	11,986,509.80		27,556,751.45	90%
深圳市宏业投资管理有限公司	-	-	9,988,167.77	100%	9,988,167.77	100%
深圳市正汇软件通信有限公司	-	-	29,966,715.95	100%	29,966,715.95	100%
成都亚光电子股份有限公司	-	-	54,296,180.39	30%	54,296,180.39	30%
成都亚宏电子有限公司	-	-	1,623,800.65	21%	5,412,668.84	70%
瑞特克斯(成都)电子有限公司	-	-	7,144,587.55	20.45%	7,144,587.55	20.45%
自贡通达机器制造有限公司	-	-	4,327,389.98	51%	4,327,389.98	51%

(4) 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业关系
深圳市兴鹏海运实业有限公司	联营公司
广东冠华饲料实业有限公司	联营公司
深圳市华新报关服务有限公司	联营公司
成都宏明电子股份有限公司	联营公司

2、关联方交易

(1) 存在控制关系关联方往来

项 目	2002-12-31	2001-12-31
其他应付款		
--深圳华新股份有限公司张家港分公司	925,519.69	780,534.39
--深圳市华润丰实业发展有限公司	900,000.00	-
其他应收款		
—深圳斯多摩时装有限公司	7,383,380.51	7,383,380.51
—烟台开发区华新工贸有限公司	1,647,006.26	1,700,995.26

(2) 不存在控制关系的关联方往来

项 目	2002-12-31	2001-12-31
其他应收款		
—深圳市兴鹏海运实业有限公司	11,036,411.64	22,402,699.52
--广东冠华饲料实业有限公司	-	4,822,726.01
其他应付款		
--成都宏明电子股份有限公司	20,000,000.00	-

九、或有事项

1、本公司截止二〇〇二年十二月三十一日对外提供贷款担保如下：

被担保单位	担 保 额	备 注
深圳市兴鹏海运实业有限公司	RMB 2,158 万元	联营公司
西部金融租赁有限公司	RMB 5,000 万元	互保公司
明伦光电技术有限公司	USD 200 万元	互保公司

2、用于抵押、质押的资产

项目	帐面净值	贷款金额
新城广场商铺	4,727,912.47	1,500,000.00
陕西精密股份有限公司公司法人股	2,011,114.10	1,600,000.00
成都亚光电子股份有限公司房地产	-	21,000,000.00

3、本公司上诉杜俊欠款一案，已经深圳市南山区法院作出（2000）深南法民初字第1-217号民事判决书，判令杜俊还欠款本金300万元及其利息，上述判决已生效，正

在执行过程中。

4、本公司诉张家港港口镇新桥村村民委员会借款纠纷一案，已由苏州市中院作出（1998）苏经终字第759号民事调解书，确定新桥村委偿还借款本金57.2万元及其利息，现该案正由张家港市法院执行过程中。

5、本公司于一九九六年九月三日与深圳长鸿裕实业发展有限公司（以下简称甲方），签订《关于联合开发上梅林华银公寓住宅小区的合作协议》，甲方拥有福田区上梅林自用地17,600平方米，开发公寓式住宅，建筑面积48,600平方米，甲方已动工16,600平方米，尚未建设的32,000平方米由本公司与甲方合建，本公司负责提供2,000万元开发资金，合作后本公司共支付1,150万元给甲方。但甲方拥有的该地块因债务原因被法院拍卖，因此合作条件不存在，本公司原支付资金形成一项债权，甲方为弥补上述合作失败，同本公司于一九九七年八月二十八日签订《合作开发华新苑多层商住楼合同书》，合作方式为：甲方提供自有的合法工业用地9,273.20平方米，地块编号为B405-50C（已付清原工业用地价款），本公司负责该工业用地变更为商品住宅用地的补地价款，并提供整个项目的建设资金、工程管理、销售等工作。但甲方又被建行深圳分行住房城市建设支行起诉，申请其破产。经广东省深圳市中级人民法院（1997）深中法经三字092-2号民事裁定书：上梅林地块B405-50C继续由本公司实施完成，本公司在保证抵押权人合法权益及向监管组付清人民币600万元的基础上，即依法取得该地块独立使用权，至此本公司对该地块已经支出2,676万元，且尚未支付差额地价。目前该地块已被深圳市规划国土局法定图纸规划为二类住宅用地，容积率为1.8。按规定，至2003年5月13日止，本公司应缴清未付地价款。

十、资产负债表日后事项

1. 支付地价款

本公司欠付的梅林B405-0213-04地块的地价款2,116.71万元，至审计报告公布日，该款项已全部支付完毕。

2. 出售股权

本公司于2003年2月21日依据与顺德市容业投资控股有限公司签订的协议，将本公司持有广东冠华饲料实业有限公司19.5%股权转让给顺德市容业投资控股有限公司。

3. 购买股权

2003 年 3 月 27 日，本公司与广东省商业集团公司签订了股权购买协议，收购其持有广东寰球期货经纪有限公司 95%的股权。

十一、其他重要事项

1. 本公司下属深圳市华新进出口有限公司年底依据与贵州省罗甸县电力局签订的承包合同，承包了贵州罗甸宏发实业有限公司，该公司主要生产铁合金，年产量约九千吨。

2. 本公司下属深圳市华新进出口有限公司 2003 年初依据与贵州省罗甸县电力局签订的承包合同，承包了贵州罗甸电力铁合金厂，该公司主要生产铁合金，年产量约五千吨。

十二、相关指标计算表

1. 本公司 2002 年 1 至 12 月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(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	35.62%	37.00%	0.3945	0.3945
营业利润	24.19%	25.13%	0.2680	0.2680
净利润	7.45%	7.75%	0.0826	0.0826
扣除非经营性损益后的利润	7.40%	7.69%	0.8199	0.8199

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：

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

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

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 ;Ej 为当期回购或现金分红等减少净资产 ;M0 为报告期月份数 ;Mi 为新增净资产下一月份至报告期期末的月份数 ;Mj 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 ; M₀ 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 2002 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_____

财务负责人_____

日 期_____

日 期_____

十一、备查文件目录

本年度报告中所涉及的下列文件和资料均齐备、完整 , 并备于公司董事会秘书处以供查阅 :

(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司会计报表。

(二) 载有深圳鹏城会计师事务所盖章、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》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

深圳市华新股份有限公司董事会
董事长 : 曹永红

(签名):

2003 年 4 月 17 日