

## 烟台东方电子信息产业股份有限公司 2002 年年度报告摘要

### §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。未出席董事会董事有：高鸣燕、刘德春、王林、杨春明、周英树、徐守珍。山东正源和信有限责任会计师事务所对我公司出具了有保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。公司负责人梁贤久、主管会计工作负责人柳尧杰及会计机构负责人王清刚声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

1.2 没有董事声明对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 未出席董事会董事有：高鸣燕、刘德春、王林、杨春明、周英树、徐守珍。

1.4 1、2001 年度，公司将近几年出售股票收入扣除税收以外的其他部分暂挂在其他应付款，为此，会计事务所出具了保留意见的审计报告，公司至今未收到有关部门的处置意见。

2、由于公司以前年度对部分实施时间较长的劳务合同，没有严格按照劳务收入确认原则进行收入确认，存在提前确认收入的情况，本年度公司在对劳务合同进展情况进行清查的基础上，对合同年末的完工程度进行了合理的估计，重新计算了应确认的收入，对和原已确认的收入的差额即多计的收入 15,825,152.92 元进行了调整。但因为无法准确归属到具体年度，因此全部冲减本年度的销售收入。

3、公司本年度加强了存货的管理，年末对存货进行了全面清查盘点，发现本年度及以前年度成本结转有误，截止 2002 年末母公司累计少转成本 33,657,175.00 元，子公司华龙公司累计少转成本 1,131,077.65 元，由于该差额系累计造成，无法准确归属具体年度，因此全部计入本年损益。

4、2002 年前，公司以定期存款 1.1 亿元为控股股东烟台东方电子信息产业集团有限公司在华夏银行烟台支行 1.00 亿元的短期借款提供了质押担保并延续至今，该款项用于解决公司职工的住房问题。

1.5 公司董事长梁贤久，总经理丁振华，主管会计工作负责人、副总经理柳尧杰及财务处处长王清刚声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

### §2 上市公司基本情况简介

#### 2.1 基本情况简介

|           |                                                                           |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------|
| 证券简称      | ST 东方                                                                     |
| 证券代码      | 000682                                                                    |
| 上市交易所     | 深圳证券交易所                                                                   |
| 注册地址和办公地址 | 烟台市市府街 4 5 号<br>烟台市世回尧路 228 号                                             |
| 邮政编码      | 264000                                                                    |
| 公司国际互联网   | <a href="http://www.dongfang-china.com">http://www.dongfang-china.com</a> |

# 烟台东方电子信息产业股份有限公司2002年年度报告摘要

|      |                              |
|------|------------------------------|
| 网址   |                              |
| 电子信箱 | zhengquan@dongfang-china.com |

## 2.2 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                        | 证券事务代表                       |
|------|------------------------------|------------------------------|
| 姓名   | 柳尧杰                          | 张俊杰                          |
| 联系地址 | 烟台市世回尧路 228 号                | 烟台市世回尧路 228 号                |
| 电话   | ( 0535 ) 6582228             | ( 0535 ) 6582228             |
| 传真   | ( 0535 ) 6582228             | ( 0535 ) 6582228             |
| 电子信箱 | zhengquan@dongfang-china.com | zhengquan@dongfang-china.com |

## §3 会计数据和财务指标摘要

### 3.1 主要会计数据

单位：(人民币)元

|                       | 2002 年 ( 本年 )      | 2001 年 ( 上年 )      | 本年比上年增减<br>( % )    | 2000 年           |
|-----------------------|--------------------|--------------------|---------------------|------------------|
| 主营业务收入                | 378,672,907.97     | 726,535,236.79     | -47.88%             | 870,750,084.24   |
| 利润总额                  | -289,162,494.14    | -16,219,118.10     | --                  | 16,642,241.57    |
| 净利润                   | -284,179,610.62    | 33,539,249.05      | -947.30%            | 98,609,578.64    |
| 扣除非经常性损益<br>的净利润      | -275,606,530.49    | 62,966,698.23      | -537.70%            | 174,410,879.24   |
|                       | 2002 年末<br>( 本年末 ) | 2001 年末<br>( 上年末 ) | 本年末比上年末<br>增减 ( % ) | 2000 年末          |
| 总资产                   | 1,525,484,922.63   | 1,808,817,621.49   | -15.66%             | 1,816,039,095.90 |
| 股东权益 ( 不含少<br>数股东权益 ) | 210,871,256.92     | 493,713,014.22     | -57.29%             | 460,173,765.18   |
| 经营活动产生的现<br>金流量净额     | -84,010,767.36     | 40,202,391.33      | -308.97%            | 110,154,239.52   |

### 3.2 主要财务指标

单位：(人民币)元

|                                      | 2002 年 ( 本年 )      | 2001 年 ( 上年 )      | 本年比上年增减<br>( % )    | 2000 年  |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------|
| 每股收益                                 | -0.31              | 0.04               | -937.84%            | 0.11    |
| *<br>每股收益                            | -0.31              | --                 | --                  | --      |
| 净资产收益率                               | -134.76%           | 6.79%              | -2084.68%           | 21.43%  |
| 扣除非经常性损<br>益的净利润为基<br>础计算的净资产<br>收益率 | -130.70%           | 6.85%              | -2008.03%           | 26.48%  |
| 每股经营活动产<br>生的现金流量净<br>额              | -0.09              | 0.04               | -309.09%            | 0.12    |
|                                      | 2002 年末<br>( 本年末 ) | 2001 年末<br>( 上年末 ) | 本年末比上年末<br>增减 ( % ) | 2000 年末 |
| 每股净资产                                | 0.23               | 0.54               | -57.25%             | 0.50    |
| 调整后的每股净                              | 0.22               | 0.52               | -57.28%             | 0.50    |

烟台东方电子信息产业股份有限公司2002年年度报告摘要

|    |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|
| 资产 |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|

### 3.3 国内外会计准则差异

☐ 适用 ☒ 不适用

## §4 股本变动及股东情况

### 4.1 股份变动表

单位：股

|            | 本次变动前       | 本次变动增减(+, -) | 本次变动后       |
|------------|-------------|--------------|-------------|
| 一、未上市流通股份  |             |              |             |
| 1、发起人股份    | 295,680,000 | 0            | 295,680,000 |
| 其中：国家持有股份  | 295,680,000 | 0            | 295,680,000 |
| 境内法人持有股份   |             | 0            | 0           |
| 境外法人持有股份   |             | 0            | 0           |
| 其他         |             | 0            | 0           |
| 2、募集法人股份   | 20,160,000  | 0            | 20,160,000  |
| 3、内部职工股    |             | 0            | 0           |
| 4、优先股或其他   |             | 0            | 0           |
| 未上市流通股份合计  | 315,840,000 | 0            | 315,840,000 |
| 二、已上市流通股份  |             |              |             |
| 1、人民币普通股   | 602,111,996 | 0            | 602,111,996 |
| 2、境内上市的外资股 |             | 0            | 0           |
| 3、境外上市的外资股 |             | 0            | 0           |
| 4、其他       |             | 0            | 0           |
| 已上市流通股份合计  | 602,111,996 | 0            | 602,111,996 |
| 三、股份总数     | 917,951,996 | 0            | 917,951,996 |

### 4.2 前十名股东持股表

|                            |              |               |           |                           |                   |                             |
|----------------------------|--------------|---------------|-----------|---------------------------|-------------------|-----------------------------|
| 报告期末股东总数                   | 272,412      |               |           |                           |                   |                             |
| 前十名股东持股情况                  |              |               |           |                           |                   |                             |
| 股东名称(全称)                   | 年度内增<br>减（股） | 年末持股<br>数量（股） | 比例<br>（%） | 股份类别<br>（已流通<br>或未流<br>通） | 质押或冻结的<br>股份数量(股) | 股东性质<br>（国有股<br>东或外资<br>股东） |
| 烟台东方电子信息<br>产业集团有限公司       | 0            | 295,680,000   | 32.21     | 未流通                       | 0                 | 国有股东                        |
| 烟台东方电子信息<br>产业集团劳动服务<br>公司 | 0            | 20,160,000    | 2.20      | 未流通                       | 0                 | 国有股东                        |
| 孟晶                         | 0            | 1,217,310     | 0.13      | 已流通                       | 未知                |                             |
| 孟庆福                        | 0            | 1,174,600     | 0.13      | 已流通                       | 未知                |                             |
| 王勇                         | 0            | 924,720       | 0.10      | 已流通                       | 未知                |                             |
| 许桂芬                        | 0            | 922,444       | 0.10      | 已流通                       | 未知                |                             |
| 吴林                         | 0            | 834,500       | 0.09      | 已流通                       | 未知                |                             |
| 王敬福                        | 0            | 762,500       | 0.08      | 已流通                       | 未知                |                             |
| 隋元柏                        | 0            | 739,200       | 0.08      | 已流通                       | 未知                |                             |
| 胡晓果                        | 0            | 693,222       | 0.08      | 已流通                       | 未知                |                             |

## 烟台东方电子信息产业股份有限公司2002年年度报告摘要

|                   |                                        |
|-------------------|----------------------------------------|
| 前十名股东关联关系或一致行动的说明 | 烟台东方电子信息产业集团劳动服务公司系烟台东方电子信息产业集团有限公司子公司 |
|-------------------|----------------------------------------|

### 4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

#### 4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 4.3.2 控股股东和其他实际控制人具体情况介绍

公司控股股东为烟台东方电子信息产业集团有限公司，法人代表：梁贤久，公司成立于 1981 年 3 月 30 日，注册资本为 4654 万元人民币。主要业务和产品：计算机外部设备、电力调度设备、通讯设备、电子元器件、计算机软硬件、机房设施、仪器仪表、汽车电器的开发、生产、销售及技术咨询服务、机械工程、塑料注塑模具和注塑件、体育器材制造、销售，许可范围内的进出口业务。

## §5 董事、监事和高级管理人员

### 5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务           | 性别 | 年龄 | 任期起止日期         | 年初持股数（股） | 年末持股数（股） | 变动原因 |
|-----|--------------|----|----|----------------|----------|----------|------|
| 梁贤久 | 董事长          | 男  | 47 | 2002.6-2003.5  | 0        | 0        |      |
| 丁振华 | 副董事长<br>总经理  | 男  | 37 | 2001.12-2003.5 | 184,019  | 184,019  |      |
| 高鸣燕 | 董事           | 男  | 50 | 2000.5-2003.5  | 245,548  | 245,548  |      |
| 王勇力 | 董事 副<br>总    | 男  | 46 | 2000.5-2003.5  | 403,200  | 403,200  |      |
| 刘德春 | 董事           | 男  | 43 | 2000.5-2003.5  | 403,200  | 403,200  |      |
| 赵德广 | 董事           | 男  | 55 | 2000.5-2003.5  | 403,200  | 403,200  |      |
| 吕志询 | 董事           | 男  | 49 | 2000.5-2003.5  | 403,200  | 403,200  |      |
| 柳尧杰 | 董事 副<br>总 董秘 | 男  | 32 | 2002.06-2003.5 | 0        | 0        |      |
| 马鹏祥 | 副总经理         | 男  | 39 | 2002.8-2003.5  | 0        | 0        |      |
| 王 林 | 董事 副<br>总    | 男  | 36 | 2000.5-2003.5  | 354,816  | 354,816  |      |
| 杨春明 | 董事           | 男  | 37 | 2000.5-2003.5  | 0        | 0        |      |
| 刘 东 | 董事           | 男  | 34 | 2000.5-2003.5  | 0        | 0        |      |
| 周英树 | 独立董事         | 男  | 60 | 2000.5-2003.5  | 0        | 0        |      |
| 徐守珍 | 独立董事         | 男  | 63 | 2000.5-2003.5  | 0        | 0        |      |
| 曹玉松 | 监事会主<br>席    | 男  | 33 | 2000.5-2003.5  | 187,498  | 187,498  |      |
| 齐志刚 | 监事           | 男  | 39 | 2000.5-2003.5  | 0        | 0        |      |
| 曲宗琪 | 监事           | 男  | 39 | 2000.5-2003.5  | 151,200  | 151,200  |      |

### 5.2 在股东单位任职的董事监事情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 姓名  | 任职的股东名称          | 在股东单位担任的职务 | 任职期间      | 是否领取报酬、津贴 |
|-----|------------------|------------|-----------|-----------|
| 梁贤久 | 烟台东方电子信息产业集团有限公司 | 董事长、总经理    | 2001-2005 | 否         |
| 丁振华 | 烟台东方电子信息产业集团有限公司 | 副董事长       | 2001-2005 | 否         |

## 烟台东方电子信息产业股份有限公司2002年年度报告摘要

|     |                  |         |           |   |
|-----|------------------|---------|-----------|---|
| 王勇力 | 烟台东方电子信息产业集团有限公司 | 副总      | 2001-2005 | 否 |
| 吕志询 | 烟台东方电子信息产业集团有限公司 | 副总      | 2001-2005 | 是 |
| 梁贤久 | 烟台东方电子信息产业集团有限公司 | 董事长、总经理 | 2001-2005 | 否 |
| 梁贤久 | 烟台东方电子信息产业集团有限公司 | 董事长、总经理 | 2001-2005 | 否 |

### 5.3 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

单位：(人民币)万元

|                     |             |
|---------------------|-------------|
| 年度报酬总额              | 137.65      |
| 金额最高的前三名董事的报酬总额     | 42.01       |
| 金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额 | 19.20       |
| 独立董事津贴              | 0.00 万元/人·年 |
| 独立董事其他待遇            | 无           |
| 不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名 | 高鸣燕、周英树、徐守珍 |
| 报酬区间                | 人数          |
| 10 万以上              | 4           |
| 5-10 万              | 9           |
| 5 万以下               | 1           |
| 0                   | 0           |

## §6 董事会报告

### 6.1 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司经营环境较为困难，证监会调查没有结论，电力市场投资减少，同业竞争日趋激烈，公司存在部分历史包袱需要消化处理，2002 年度出现了较大亏损。同时，公司也进行营销体制整合，加大市场营销力度；理顺了技术创新体系，加大研发投入；建立健全了二级核算等一系列财务管理制度，改革薪酬体系，夯实管理基础；实施了主辅分离和公司内部的公司制改造。上述各项措施已见成效，预计 2003 年第一季度盈利。

### 6.2 主营业务分行业或产品情况表

单位：(人民币)万元

| 分行业或分产品   | 主营业务收入         | 主营业务成本    | 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(%) | 毛利率比上年增减(%) |
|-----------|----------------|-----------|--------|----------------|----------------|-------------|
| 电力行业      | 37,867.29      | 32,300.37 | 14.70  | -47.88         | -46.26         | -2.13       |
| 其中：关联交易金额 | 2,344.49       | 1,999.85  | 14.70  | -76.27         | -76.18         | -2.13       |
| 电力自动化设备   | 37,867.29      | 32,300.37 | 14.70  | -47.88         | -46.26         | -2.13       |
| 其中：关联交易金额 | 2,344.49       | 1,999.85  | 14.70  | -76.27         | -76.18         | -2.13       |
| 关联交易的定价原则 | 与非关联单位相同的市场公允价 |           |        |                |                |             |

## 烟台东方电子信息产业股份有限公司2002年年度报告摘要

|                |                                               |
|----------------|-----------------------------------------------|
| 关联交易必要性、持续性的说明 | 公司内部实行专业分工，关联交易存在必要性并将持续，关联交易将严格按照市场公允价格原则进行。 |
|----------------|-----------------------------------------------|

### 6.3 主营业务分地区情况

单位：(人民币)万元

| 地区 | 主营业务收入    | 主营业务收入比上年增减(%) |
|----|-----------|----------------|
| 省内 | 6,182.38  | -44.61         |
| 省外 | 31,684.91 | -48.47         |

### 6.4 采购和销售客户情况

单位：(人民币)万元

|               |          |         |        |
|---------------|----------|---------|--------|
| 前五名供应商采购金额合计  | 2,711.86 | 占采购总额比重 | 17.38% |
| 前五名销售客户销售金额合计 | 4,341.80 | 占销售总额比重 | 11.47% |

### 6.5 参股公司经营情况(适用投资收益占净利润10%以上的情况)

☐ 适用 ☒ 不适用

### 6.6 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 6.7 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 6.8 经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

☒ 适用 ☐ 不适用

|                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------|
| 报告期内，公司经营环境较为困难，证监会调查没有结论，电力市场投资减少，同业竞争日趋激烈，公司存在部分历史包袱需要消化处理，2002年度出现了较大亏损。 |
|-----------------------------------------------------------------------------|

### 整体财务状况与上年度相比发生重大变化的原因分析

☒ 适用 ☐ 不适用

|                                                                                                                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 报告期内，公司经营环境较为困难，证监会调查没有结论，电力市场投资减少，同业竞争日趋激烈，公司存在部分历史包袱需要消化处理，2002年度主营业务收入下降，主营业务收入378,672,907.97元，净利润-278,179,610.62元。 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### 6.9 对生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化已经、正在或将要对公司的财务状况和经营成果产生重要影响的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 6.10 完成盈利预测的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 6.11 完成经营计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 6.12 募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.13 非募集资金项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.14 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2001 年度，公司将近几年出售股票收入扣除税收以外的其他部分暂挂在其他应付款，为此，会计师事务所出具了保留意见的审计报告，公司至今未收到有关部门的处置意见。

2、由于公司以前年度对部分实施时间较长的劳务合同，没有严格按照劳务收入确认原则进行收入确认，存在提前确认收入的情况，本年度公司在对劳务合同进展情况进行清查的基础上，对合同年末的完工程度进行了合理的估计，重新计算了应确认的收入，对和原已确认的收入的差额即多计的收入 15,825,152.92 元进行了调整。但因为无法准确归属到具体年度，因此全部冲减本年度的销售收入。

3、公司本年度加强了存货的管理，年末对存货进行了全面清查盘点，发现本年度及以前年度成本结转有误，截止 2002 年末母公司累计少转成本 33,657,175.00 元，子公司华龙公司累计少转成本 1,131,077.65 元，由于该差额系累计造成，无法准确归属具体年度，因此全部计入本年损益。

4、2002 年前，公司以定期存款 1.1 亿元为控股股东烟台东方电子信息产业集团有限公司在华夏银行烟台支行 1.00 亿元的短期借款提供了质押担保并延续至今，该款项用于解决公司职工的住房问题。

6.15 董事会新年度的经营计划

☒ 适用 ☐ 不适用

面对 2003 年新的机遇和挑战，公司将采取措施，加强市场开拓，产品研发，加大对外开放，加强资本运作，加强企业管理，以科研开发和各项改革的深化、规范、监管、加大市场开拓和资本运作为主线，确保 2003 年扭亏为盈

1、在市场开拓方面

一是要建立高效的营销秩序，充分调动各方面积极性，全面覆盖市场；

二是要降低内部交易成本，形成以市场为中心的经营体系；

三是要形成统一的东方市场营销大平台，并利用同一品牌向相关行业延伸。

所有市场部人员全部打破原有工资制度，实行四个层面的直接挂钩：

一是普通业务员与个人业绩挂钩；

二是办事处主任与所辖区域业绩挂钩；

三是市场部管理人员与整体业绩挂钩；

四是市场部副职与所包区域挂钩，主要领导与全体业绩挂钩。

2、在产品研发方面

在巩固、提高电力自动化产品的基础上，积极向其他领域的自动化、信息化和智能化系统拓展，采取自主创新与合作创新相结合的研发方式，加强研发项目的预算管理与项目阶段性监控与调度。

3、在对外合资合作方面

加快拓展相关新领域的合作，积极开拓国际市场，力争实现产品出口。努力拓展电气化铁路、环保自动化、燃气、供排水等基础设施自动化领域的合作，争取今年实现 1-2 个新项目合作；积极寻找合作伙伴，采用国外代理、国外组装、技术合作等方式，积极开拓国际市场，特别是东南亚市场。

4、在资本运作方面

一是要深入探讨如何利用收购、兼并、参股、资产置换、联营等方式，快速扩大产品与市场规模，迅速跨入到相关行业，培植新的经济增长点；

二是对于市场上的应收款，利用电力体制改革的机会，严格论证筛选后，通过债权转股权的方式，与客户合资合作；

三是采取合资、合作、租赁等一切可以采取的措施，切实加大北京科技大厦招商力度；

四是继续盘活车辆、房产、生产设备、仪器仪表等闲置资产，以实物出资开展合资合作，或采取租

## 烟台东方电子信息产业股份有限公司2002年年度报告摘要

赁、出售等方式处理盘活，千方百计提高资产使用效率。

### 5、在企业管理方面

一方面淘汰那些在研发岗位上没有成果、在营销岗位上没有业绩、在管理岗位上工作平庸、对企业没有归属感的人；

另一方面积极引进一些工作急需的人才，包括高层次营销人才、复合型管理人才、高级项目经理、高层公关人才和一批从事基础性工作的员工。

通过敞开进口，疏通出口，可以有效地带来全新观念，改变人才结构，降低人力成本。

进一步精干管理岗人员。压缩职能部门，最大限度地减少管理层次，提高效率和服务水平

### 新年度盈利预测

? 适用 ☒ 不适用

### 6.16 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

经山东正源和信有限责任会计师事务所审计确认，本公司 2002 年度实现净利润-284,179,610.62 元，上期未分配利润-521,837,666.82 元，实际可供股东分配的未分配利润为-806,017,277.44 元。公司董事会决议：2002 年度不分配，也不进行资本公积金转增股本。此分配预案须提交股东大会审议通过。

## §7 重要事项

### 7.1 收购资产

☐ 适用 ☒ 不适用

### 7.2 出售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

### 7.3 重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：(人民币) 万元

| 担保对象名称           | 发生日期             | 担保金额     | 担保类型   | 担保期                                | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保  |
|------------------|------------------|----------|--------|------------------------------------|--------|-----------|
| 烟台东方电子信息产业集团有限公司 | 2002 年 12 月 18 日 | 6,000.00 | 连带责任担保 | 2002 年 12 月 18 日--2003 年 12 月 18 日 | 否      | 是         |
| 烟台东方电子信息产业集团有限公司 | 2002 年 03 月 08 日 | 4,000.00 | 连带责任担保 | 2002 年 3 月 8 日--2003 年 3 月 8 日     | 否      | 是         |
| 担保发生额合计          |                  |          |        |                                    |        | 10,000.00 |
| 担保余额合计           |                  |          |        |                                    |        | 10,000.00 |
| 其中：关联担保余额合计      |                  |          |        |                                    |        | 10,000.00 |

### 7.4 关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：(人民币) 万元

| 关联方 | 向关联方提供资金 | 关联方向上市公司提供资金 |
|-----|----------|--------------|
|-----|----------|--------------|

## 烟台东方电子信息产业股份有限公司2002年年度报告摘要

|                  | 发生额  | 余额   | 发生额    | 余额    |
|------------------|------|------|--------|-------|
| 烟台东方电子信息产业集团有限公司 | 0.00 | 0.00 | 211.53 | 48.46 |
| 合计               | 0.00 | 0.00 | 211.53 | 48.46 |

### 7.5 委托理财

☐ 适用 ☒ 不适用

### 7.6 承诺事项履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 7.7 重大诉讼仲裁事项

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于2001年9月接受中国证监会的调查,至今公司尚未收到处置结论。公司从2003年2月起至今已收到证券民事赔偿诉讼请求106份,标的金额共计10,625,623.27元。

### 7.8 独立董事履行职责的情况

2000年5月16日烟台东方电子信息产业股份有限公司1999年度股东大会选举周英树、徐守珍为第三届董事会独立董事,建立了独立董事制度。独立董事任职以来,基本能够按照有关法律法规的要求履行自己的职责,维护了中小投资者的利益。

## §8 监事会报告

### 主要工作回顾

2002年度,公司监事会按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和《公司章程》的有关规定严格履行监督职责,保证公司规范运作,保障广大股东的合法权益。

本年度监事会共召开了三次会议。

(一) 2002年4月24日,公司第三届第五次监事会会议在公司会议室召开,会议审议并通过了如下决议:《2001年度监事会工作报告》《公司2001年年度报告》和年报报告摘要、《2001年度财务决算报告》预案。

(二) 2002年6月30日,公司第三届第六次监事会会议在公司会议室召开,会议审议并通过了《关于上市公司建立现代企业制度自查报告》的议案。

(三) 2002年8月23日,公司第三届第七次监事会会议在公司会议室召开,会议审议并通过了如下决议:公司2002年半年度报告和半年度报告摘要、2002年半年度利润分配方案。

### 对有关事项的独立意见

#### (一) 公司依法运作情况

报告期内,公司监事会出席了公司股东大会和列席了公司历次董事会,对公司股东大会、董事会的召开程序,对董事会在公司重大事项中的决策权限和程序,对公司董事会执行股东大会决议情况和高级管理人员执行董事会决议情况进行了严格监督,监事会认为董事会和经理班子在报告期内按照《公司法》和《公司章程》及《上市公司治理准则》的有关规定规范运作,公司法人治理结构和内部管理制度不断完善。目前董事会成员团结一心,积极应对困难和挑战,力争公司2003年扭亏为盈。

#### (二) 公司财务情况

报告期内,监事会对公司财务制度和财务状况进行了认真检查,对2002年年度报告资料进行了全面审核。监事会认为,公司的会计核算和财务管理符合《中华人民共和国会计法》、《企业会计制度》和《企业会计准则》的规定,公司年度报告公允、全面地反映

了 2002 年全年公司的经营情况、经营成果和发生的重大事项。

(三) 公司最近一次募集资金使用情况

公司最近一次募集资金为 1998 年配股募集资金 40310 万元，到 2001 年 6 月 30 日已全部投资完成，有关募集资金投资项目进展情况的信息已通过以前各年度定期报告对外公开披露。公司监事会对募集资金投资项目的投资情况和投资效果进行了监督，公司在募集资金的使用方面基本能按募集说明书的要求进行，资金运用合理，并按规定严格履行了相关的信息披露，目前，所有投资项目已产生经济效益。

(四) 公司收购、出售资产的交易情况

报告期内，公司没有进行收购、出售资产等重大事项。

(五) 关联交易情况

监事会检查审核了报告期内与关联交易有关的协议、记录和财务数据，公司的关联交易坚持规范运作，定价以市场为基础，程序按有关规定进行，定价公允，程序合法，未发现损害本公司利益的情况。

## § 9 财务报告

### 9.1 审计意见

#### 审 计 报 告

烟台东方电子信息产业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 日的合并资产负债表及母公司资产负债表，2002 年度的合并利润及利润分配表和母公司利润及利润分配表，2002 年度合并现金流量表及母公司现金流量表。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。

贵公司资产负债表期初数、利润及利润分配表上期数系经前任会计师审计，其对贵公司前几年出售股票收入的相关会计处理出具了保留意见，如贵公司会计报表附注十一所述，截止审计报告日公司尚未收到对上述事项的处置结论。

除上述事项外，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 日的财务状况及 2002 年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性的原则。

另外我们注意到以下事项可能对贵公司造成的影响：

- 1、如贵公司会计报表附注二、19 中（4）（5）项所述，贵公司因部分劳务合同项目以前年度收入确认有误，截止 2002 年末多计收入 15,825,152.92 元；因本年度及以前年度成本结转有误，截止 2002 年末累计少转成本 34,788,252.65 元，由于无法准确归属到具体年度，因此全部调整了本期损益。
- 2、如贵公司会计报表附注八所述，截止报告日贵公司以定期存款 1.1 亿元为控股股东烟台东方电子信息产业集团有限公司在华夏银行烟台支行 1.00 亿元的短期借款提供了质押担保；该款项用于解决贵公司职工的住房问题。
- 3、如贵公司会计报表附注十一所述，贵公司从 2003 年 2 月起至审计报告日已收到证券民事赔偿诉讼请求 106 份，标的金额共计 10,625,623.27 元。

山东正源和信有限责任会计师事务所

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·济南

二 00 三年四月二十三日

## 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

### 19、重大会计差错更正

(4) 由于公司以前年度对部分实施时间较长的劳务合同,没有严格按照劳务收入确认原则进行收入确认,存在提前确认收入的情况,本年度公司在对劳务合同进展情况清查的基础上,对合同年末的完工程度进行了合理的估计,重新计算了应确认的收入,对和原已确认的收入的差额即多计的收入15,825,152.92元进行了调整。但因为无法准确归属到具体年度,因此全部冲减本年度的销售收入。

(5) 公司本年度加强了存货的管理,年末对存货进行了全面清查盘点,发现本年度及以前年度成本结转有误,截止2002年末母公司累计少转成本33,657,175.00元,子公司华龙公司累计少转成本1,131,077.65元,由于该差额系累计造成,无法准确归属具体年度,因此全部计入本年损益。

## 八、或有事项

2002年前,公司以定期存款1.1亿元为控股股东烟台东方电子信息产业集团有限公司在华夏银行烟台支行1.00亿元的短期借款提供了质押担保并延续至今,该款项用于解决公司职工的住房问题。

除此之外,截至2002年12月31日无应披露而未披露的或有事项。

## 十一、其他重要事项

公司于2001年9月接受中国证监会的调查,至今公司尚未收到处置结论。公司从2003年2月起至今已收到证券民事赔偿诉讼请求106份,标的金额共计10,625,623.27元。

## 资产负债表

编制单位：烟台东方电子信息产业股份有限公司

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         | 341,411,746.66   | 332,971,227.07   | 502,459,029.68   | 472,085,849.76   |
| 短期投资         | 5,850,000.00     | 5,850,000.00     | 30,000,000.00    | 30,000,000.00    |
| 应收票据         | 12,405,621.00    | 11,905,621.00    | 5,599,465.90     | 5,599,465.90     |
| 应收股利         |                  |                  |                  |                  |
| 应收利息         |                  |                  |                  |                  |
| 应收账款         | 363,383,394.77   | 335,355,040.70   | 482,750,268.13   | 427,583,154.83   |
| 其他应收款        | 83,011,789.76    | 109,367,672.68   | 48,454,776.60    | 172,191,221.40   |
| 预付账款         | 13,808,533.95    | 13,130,380.07    | 27,298,657.99    | 21,646,618.48    |
| 应收补贴款        |                  |                  |                  |                  |
| 存货           | 101,863,447.17   | 98,194,071.68    | 171,723,487.34   | 159,004,558.51   |
| 待摊费用         |                  |                  |                  |                  |
| 一年内到期的长期债权投资 |                  |                  |                  |                  |
| 其他流动资产       |                  |                  |                  |                  |
| 流动资产合计       | 921,734,533.31   | 906,774,013.20   | 1,268,285,685.64 | 1,288,110,868.88 |
| 长期投资：        |                  |                  |                  |                  |
| 长期股权投资       | 6,170,000.00     | 31,767,716.89    | 9,083,277.34     | 48,999,949.99    |
| 长期债权投资       |                  |                  |                  |                  |
| 长期投资合计       | 6,170,000.00     | 31,767,716.89    | 9,083,277.34     | 48,999,949.99    |
| 其中：合并价差      |                  |                  |                  |                  |
| 固定资产：        |                  |                  |                  |                  |
| 固定资产原价       | 529,838,818.34   | 500,643,262.43   | 509,094,568.35   | 433,618,524.34   |
| 减：累计折旧       | 67,205,698.87    | 61,439,806.10    | 63,764,148.81    | 46,987,971.42    |
| 固定资产净值       | 462,633,119.47   | 439,203,456.33   | 445,330,419.54   | 386,630,552.92   |
| 减：固定资产减值准备   | 17,995,448.26    | 14,528,612.43    | 22,810,128.86    | 22,810,128.86    |
| 固定资产净额       | 444,637,671.21   | 424,674,843.90   | 422,520,290.68   | 363,820,424.06   |
| 工程物资         |                  |                  | 12,560,000.00    | 12,560,000.00    |
| 在建工程         | 145,288,920.91   | 140,210,588.83   | 84,006,251.50    | 73,431,805.42    |
| 固定资产清理       |                  |                  |                  |                  |
| 固定资产合计       | 589,926,592.12   | 564,885,432.73   | 519,086,542.18   | 449,812,229.48   |
| 无形资产及其他资产：   |                  |                  |                  |                  |
| 无形资产         | 7,653,797.20     | 7,653,797.20     | 12,362,116.33    | 12,362,116.33    |
| 长期待摊费用       |                  |                  |                  |                  |
| 其他长期资产       |                  |                  |                  |                  |
| 无形资产及其他资产合计  | 7,653,797.20     | 7,653,797.20     | 12,362,116.33    | 12,362,116.33    |
| 递延税项：        |                  |                  |                  |                  |
| 递延税款借项       |                  |                  |                  |                  |
| 资产总计         | 1,525,484,922.63 | 1,511,080,960.02 | 1,808,817,621.49 | 1,799,285,164.68 |
| 流动负债：        |                  |                  |                  |                  |
| 短期借款         |                  |                  | 3,000,000.00     | 3,000,000.00     |
| 应付票据         | 6,369,975.82     | 6,369,975.82     | 44,916,054.88    | 44,916,054.88    |
| 应付账款         | 96,938,807.79    | 92,386,748.98    | 82,779,912.04    | 67,606,815.34    |
| 预收账款         | 47,428,960.71    | 41,851,315.81    | 48,162,593.87    | 29,176,785.51    |
| 应付工资         |                  |                  | 1,326,554.48     | 359,018.27       |
| 应付福利费        | 15,219,289.35    | 14,910,360.78    | 9,126,071.51     | 8,896,617.98     |
| 应付股利         |                  |                  |                  |                  |
| 应交税金         | 1,897,969.12     | 1,649,083.69     | 21,369,122.10    | 20,912,795.04    |
| 其他应付款        | 54,298.84        | 48,700.21        | 324,108.67       | 307,782.04       |
| 其他应付款        | 1,121,643,832.51 | 1,126,919,834.65 | 1,087,758,042.66 | 1,127,765,759.79 |
| 预提费用         |                  |                  |                  |                  |
| 预计负债         |                  |                  |                  |                  |

# 烟台东方电子信息产业股份有限公司2002年年度报告摘要

|                   |                  |                  |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期负债        |                  |                  |                  |                  |
| 其他流动负债            |                  |                  |                  |                  |
| 流动负债合计            | 1,289,553,134.14 | 1,284,136,019.94 | 1,298,762,460.21 | 1,302,941,628.85 |
| 长期负债:             |                  |                  |                  |                  |
| 长期借款              |                  |                  |                  |                  |
| 应付债券              |                  |                  |                  |                  |
| 长期应付款             |                  |                  |                  |                  |
| 专项应付款             | 17,023,000.00    | 17,023,000.00    | 7,023,000.00     | 7,023,000.00     |
| 其他长期负债            |                  |                  |                  |                  |
| 长期负债合计            | 17,023,000.00    | 17,023,000.00    | 7,023,000.00     | 7,023,000.00     |
| 递延税项:             |                  |                  |                  |                  |
| 递延税款贷项            |                  |                  |                  |                  |
| 负债合计              | 1,306,576,134.14 | 1,301,159,019.94 | 1,305,785,460.21 | 1,309,964,628.85 |
| 少数股东权益            | 8,037,531.57     |                  | 9,319,147.06     |                  |
| 所有者权益(或股东权益):     |                  |                  |                  |                  |
| 实收资本(或股本)         | 917,951,996.00   | 917,951,996.00   | 917,951,996.00   | 917,951,996.00   |
| 减:已归还投资           |                  |                  |                  |                  |
| 实收资本(或股本)净额       | 917,951,996.00   | 917,951,996.00   | 917,951,996.00   | 917,951,996.00   |
| 资本公积              | 96,909,801.36    | 96,909,801.36    | 95,923,029.86    | 95,923,029.86    |
| 盈余公积              | 2,026,737.00     | 351,081.82       | 1,675,655.18     |                  |
| 其中:法定公益金          | 65,943.63        |                  | 65,943.63        |                  |
| 未分配利润             | -806,017,277.44  | -805,290,939.10  | -521,837,666.82  | -524,554,490.03  |
| 外币报表折算差额          |                  |                  |                  |                  |
| 所有者权益(或股东权益)合计    | 210,871,256.92   | 209,921,940.08   | 493,713,014.22   | 489,320,535.83   |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | 1,525,484,922.63 | 1,511,080,960.02 | 1,808,817,621.49 | 1,799,285,164.68 |

## 利润及利润分配表

编制单位:烟台东方电子信息产业股份有限公司

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            | 378,672,907.97  | 358,232,225.74  | 726,535,236.79 | 657,465,827.35 |
| 减:主营业务成本            | 323,003,653.94  | 306,533,542.16  | 617,421,797.31 | 558,801,535.52 |
| 加:主营业务税金及附加         | 1,932,152.03    | 1,839,355.33    | 2,911,572.85   | 2,832,701.98   |
| 二、主营业务利润(亏损以“-”号填列) | 53,737,102.00   | 49,859,328.25   | 106,201,866.63 | 95,831,589.85  |
| 加:其他业务利润(亏损以“-”号填列) | 868,565.95      | 63,277.96       | 153,054.28     | 144,244.02     |
| 减:营业费用              | 93,672,533.24   | 88,836,387.62   | 89,108,941.02  | 86,268,449.25  |
| 管理费用                | 221,519,224.92  | 205,364,037.76  | 84,033,416.10  | 74,492,525.14  |
| 财务费用                | -6,230,241.35   | -6,087,522.43   | -5,593,698.36  | -5,158,211.35  |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)   | -254,355,848.86 | -238,190,296.74 | -61,193,737.85 | -59,626,929.17 |
| 加:投资收益(损失以“-”号填列)   | -30,483,204.62  | -42,882,233.10  | 74,304.85      | -4,495,876.06  |
| 补贴收入                | 4,249,639.47    | 4,249,639.47    | 45,243,537.72  | 45,243,537.72  |
| 营业外收入               | 224,721.16      | 208,191.16      | 121,589.97     | 113,219.97     |
| 减:营业外支出             | 8,797,801.29    | 4,121,749.86    | 464,812.79     | 430,371.66     |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | -289,162,494.14 | -280,736,449.07 | -16,219,118.10 | -19,196,419.20 |
| 减:所得税               | 92,298.46       |                 | -50,251,436.58 | -50,493,544.38 |
| 减:少数股东损益            | -5,075,181.98   |                 | 493,069.43     |                |

# 烟台东方电子信息产业股份有限公司2002年年度报告摘要

|                     |                 |                 |                 |                 |
|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | -284,179,610.62 | -280,736,449.07 | 33,539,249.05   | 31,297,125.18   |
| 加：年初未分配利润           | -521,837,666.82 | -524,554,490.03 | -555,019,208.46 | -555,851,615.21 |
| 其他转入                |                 |                 |                 |                 |
| 六、可供分配的利润           | -806,017,277.44 | -805,290,939.10 | -521,479,959.41 | -524,554,490.03 |
| 减：提取法定盈余公积          |                 |                 | 115,234.07      |                 |
| 提取法定公益金             |                 |                 | 57,617.04       |                 |
| 提取职工奖励及福利基金         |                 |                 |                 |                 |
| 提取储备基金              |                 |                 | 184,856.30      |                 |
| 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        | -806,017,277.44 | -805,290,939.10 | -521,837,666.82 | -524,554,490.03 |
| 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             | -806,017,277.44 | -805,290,939.10 | -521,837,666.82 | -524,554,490.03 |
| 补充资料：               |                 |                 |                 |                 |
| 1.出售、处置部门或被投资单位所得收益 |                 |                 |                 |                 |
| 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 | -11,709,963.43  | -6,678,325.10   |                 |                 |
| 5.债务重组损失            |                 |                 |                 |                 |
| 6.其他                |                 |                 |                 |                 |

## 现金流量表

编制单位：烟台东方电子信息产业股份有限公司

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             | 552,372,053.40 | 519,283,411.26 |
| 收到的税费返还                    | 4,249,639.47   | 4,249,639.47   |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            | 15,347,916.64  | 11,523,342.11  |
| 经营活动产生的现金流入小计              | 571,969,609.51 | 535,056,392.84 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             | 401,123,750.95 | 354,154,484.40 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            | 126,165,929.44 | 121,993,161.71 |
| 支付的各项税费                    | 46,417,568.13  | 42,064,358.71  |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            | 82,273,128.35  | 73,199,172.02  |
| 经营活动产生的现金流出小计              | 655,980,376.87 | 591,411,176.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额              | -84,010,767.36 | -56,354,784.00 |
| 二、投资活动产生的现金流量：             |                |                |
| 收回投资所收到的现金                 |                |                |
| 取得投资收益所收到的现金               |                |                |
| 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 | 8,074,034.88   | 302,097.24     |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动产生的现金流入小计              | 8,074,034.88   | 302,097.24     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   | 88,807,249.59  | 88,469,700.93  |

# 烟台东方电子信息产业股份有限公司2002年年度报告摘要

|                             |                 |                 |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| 投资所支付的现金                    | 1,500,000.00    | 1,500,000.00    |
| 支付的其他与投资活动有关的现金             | 1,711,065.95    |                 |
| 投资活动产生的现金流出小计               | 92,018,315.54   | 89,969,700.93   |
| 投资活动产生的现金流量净额               | -83,944,280.66  | -89,667,603.69  |
| 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                    |                 |                 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金             | 10,000,000.00   | 10,000,000.00   |
| 筹资活动产生的现金流入小计               | 10,000,000.00   | 10,000,000.00   |
| 偿还债务所支付的现金                  | 3,000,000.00    | 3,000,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金          | 92,235.00       | 92,235.00       |
| 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               | 3,092,235.00    | 3,092,235.00    |
| 筹资活动产生的现金流量净额               | 6,907,765.00    | 6,907,765.00    |
| 四、汇率变动对现金的影响                |                 |                 |
| 五、现金及现金等价物净增加额              | -161,047,283.02 | -139,114,622.69 |
| 补充资料:                       |                 |                 |
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量:          |                 |                 |
| 净利润                         | -284,179,610.62 | -280,736,449.07 |
| 加:计提的资产减值准备                 | 90,777,824.27   | 84,131,844.35   |
| 固定资产折旧                      | 25,737,452.62   | 23,678,650.43   |
| 无形资产摊销                      | 845,531.17      | 845,531.17      |
| 长期待摊费用摊销                    |                 |                 |
| 待摊费用减少(减:增加)                |                 |                 |
| 预提费用增加(减:减少)                | 7,828.34        | 7,828.34        |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益) | 1,350,292.53    | 383,264.29      |
| 固定资产报废损失                    | 5,020,239.22    | 5,020,239.22    |
| 财务费用                        | 92,235.00       | 92,235.00       |
| 投资损失(减:收益)                  | 1,919,927.28    | 14,318,955.76   |
| 递延税款贷项(减:借项)                |                 |                 |
| 存货的减少(减:增加)                 | 30,164,797.00   | 40,000,806.29   |
| 经营性应收项目的减少(减:增加)            | 76,550,599.27   | 97,164,363.19   |
| 经营性应付项目的增加(减:减少)            | -27,222,701.46  | -41,262,052.97  |
| 其他                          |                 |                 |
| 少数股东本期收益                    | -5,075,181.98   |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额               | -84,010,767.36  | -56,354,784.00  |
| 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                     | 341,411,746.66  | 332,971,227.07  |
| 减:现金的期初余额                   | 502,459,029.68  | 472,085,849.76  |
| 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                | -161,047,283.02 | -139,114,622.69 |

9.3 与最近一期年度报告相比,本报告期会计政策、会计估计和核算方法发生变化的说明。

## 1、会计政策发生变更的具体说明。

本公司 2002 年执行财政部《企业会计准则-固定资产》、《企业会计准则-存货》,对不需用、未使用的固定资产计提折旧,该政策变更对公司无影响。

## 2、会计估计发生变更的具体说明。

根据公司目前的实际情况,在对应收帐款和其他应收款帐龄进行认真分析的情

## 烟台东方电子信息产业股份有限公司2002年年度报告摘要

况下,根据以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量的情况以及其他相关信息,对应收帐款和其他应收款坏帐计提由原帐龄分析法改为采用账龄分析法并结合个别认定法计提坏帐准备,并对计提比例做出了如下调整:

|      | 原计提比例 | 调整后计提比例 |
|------|-------|---------|
| 一年以内 | 1%    | 1%      |
| 一至两年 | 5%    | 5%      |
| 二至三年 | 15%   | 15%     |
| 三至五年 | 30%   | 50%     |
| 五年以上 | 30%   | 100%    |

此估计变更使本年度坏帐准备增加 11,709,963.43 元,影响本年度净利润减少数为 11,709,963.43 元。

3、的具体说明核算方法未发生变更。

9.4 与最近一期年度报告相比,本报告期合并范围发生变化的说明。

公司 2002 年度纳入合并会计报表编制范围的控股企业为烟台雅禾电子有限公司、烟台东方华龙电子有限公司、北京东方京海电子科技有限公司、南京世纪东方电子有限责任公司等四家,较 2001 年度减少了烟台迪恩电子有限公司,减少的原因系烟台迪恩电子有限公司 2002 年末已资不抵债,且公司于 2003 年 3 月将烟台迪恩电子有限公司经营性资产转让给由内部职工发起设立的烟台东方迪恩电子有限责任公司。烟台迪恩电子有限公司 2002 年末资产总额 28,346,960.13 元,负债总额 45,842,013.16 元,所有者权益 -17,495,053.03 元,2002 年度实现净利润-19,422,263.76 元。