

沪东重机股份有限公司
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。

公司副董事长黄成穗因另有公务未能出席董事会，委托金鹏董事代为行使表决权。

公司董事长杨家丰先生，主管会计工作的副总经理王惠梁先生及财务部主任蒋朝鸣先生声明：保证本年度报告中财务报表的真实、完整。

目 录

一、	公司基本情况简介	2
二、	会计数据和业务数据摘要	3
三、	股东变动及股东情况	4
四、	董事、监事、高级管理人员和员工情况	8
五、	公司治理结构	11
六、	股东大会情况简介	13
七、	董事会报告	16
八、	监事会报告	26
九	重要事项	30
十、	财务报告	31
十一、	备查文件目录	61

一、公司基本情况简介

- 1、**公司法定中文名称：沪东重机股份有限公司**
公司法定英文名称：Hudong Heavy Machinery CO.,LTD.
公司英文名称缩写：HHM
- 2、**公司法定代表人：杨家丰**
- 3、**公司董事会秘书：王惠梁、林勤国**
联系地址：上海市浦东大道 2893 号
电话：(021) 58461891
传真：(021) 38710103
电子信箱:stock@hbm.com.cn
- 4、**公司注册地址：上海市浦东大道 2851 号**
公司办公地址：上海市浦东大道 2851 号
邮政编码:200129
公司国际互联网网址：<http://www.hbm.com.cn>
电子信箱:stock@hbm.com.cn
- 5、**公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》**
登载公司年度报告的中国证监会指定网站的网址：
<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：上海市浦东大道 2893 号（股民接待室）
- 6、**公司股票上市交易所：上海证券交易所**
股票简称：沪东重机
股票代码：600150
- 7、**公司首次注册日期：1998 年 5 月 12 日**
变更注册日期：2000 年 12 月 29 日
注册地址：上海市浦东大道 2851 号
企业法人营业执照注册号：3100001005312
税务登记号：310041631899761
公司聘请的会计师事务所名称：上海万隆众天会计师
事务所有限公司
办公地址：上海市迎勋路 168 号 17 楼

二、会计数据和业务数据摘要

1、公司报告期主要会计数据（单位：人民币元）

项目	2002 年 1-12 月
利润总额	19,355,800.83
净利润	9,092,529.22
扣除非经常性损益后的净利润	11,299,576.10
主营业务利润	93,923,890.36
其他业务利润	1,914,912.53
营业利润	20,477,442.27
投资收益	906,676.07
补贴收入	114,139.82
营业外收支净额	-2,142,457.33
经营活动产生的现金流量净额	61,857,354.29
现金及现金等价物净增减额	-75,360,954.29

注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额：

(1) 证券投资收益：	-182,550.47
(2) 其他营业外收支：	-2,142,457.33
(3) 补贴收入：	114,139.82
(4) 非经营性损益项目所得税影响额	3,821.10
以上项目涉及金额	-2,207,046.88

2、公司近三年主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项目	2002 年度	2001 年度	本年比上年增 减 (%)	2000 年度调整后	2000 年度调整前
主营业务收入	866,287,162.60	800,317,422.75	8.24	722,811,838.45	722,811,838.45
净利润	9,092,529.22	12,134,401.43	-25.07	-48,359,699.45	-46,665,615.70
总资产	1,131,353,985.52	1,253,424,719.34	-9.74	1,271,885,374.68	1,273,351,240.14
股东权益	480,980,035.82	470,095,983.48	2.32	458,969,609.95	461,354,890.82
每股收益	0.038	0.05	-25.07	-0.20	-0.193
每股净资产	1.992	1.95	2.32	1.90	1.91
调整后的每股净资产	1.972	1.90	3.81	1.78	1.79
每股经营活动产生的现金流量净额	0.256	0.68	-62.35	0.58	0.58
净资产收益率	1.89%	2.58%	-36.51	-10.56%	-10.11%

3、报告期内股东权益变动情况

项目	股本	资本公积	法定盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	241,493,120.00	291,151,639.38	2,575,000.34	1,512,789.04	-66,636,565.28	470,095,983.48
本期增加		1,791,523.12			9,092,529.22	10,884,052.34
本期减少						
期末数	241,493,120.00	292,943,162.50	2,575,000.34	1,512,789.04	-57,544,036.06	480,980,035.82
变动原因		关联交易收益等			2002 年盈利	

4、利润表附表

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	19.53	19.79	0.389	0.389
营业利润	4.26	4.31	0.085	0.085
净利润	1.89	1.92	0.038	0.038
扣除非经营性损益后的净利润	2.35	2.38	0.047	0.047

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、公司股份变动情况表

(数量单位:股)

	本次变动前	本次变动增减 (+、-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1. 发起人股份	164,493,120							164,493,120
其中：国家持有股份	164,493,120							164,493,120
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2. 募集法人股份								
3. 内部职工股								
4. 优先股或其他								
未上市流通股份合计	164,493,120							164,493,120
二、已上市流通股份								
1. 人民币普通股	77,000,000							77,000,000
2. 境内上市的外资股								
3. 境外上市的外资股								
4. 其他								
已上市流通股份合计	77,000,000							77,000,000
三、股份总额	241,493,120							241,493,120

2、股票发行与上市情况

(1) 本公司在报告期为止的前三年中没有发行股票的情况。

(2) 本公司在报告期内没有进行送股、配股、转增股本、增发新股等会引起公司股份总数及结构发生变化的情况。

(3) 公司没有现存的内部职工股。

(二) 股东情况

1、报告期末本公司股东总数为 38037 户。

2、持有本公司 5%以上股份的股东只有本公司发起人沪东中华造船(集团)有限公司与上海船厂，其所持股份为国有法人股，全部属未上市流通股份。其中沪东中华造船(集团)有限公司年末持有 122841180 股；上海船厂年末持有 41651940 股。所持股份均无质押和冻结等情况。

前十名股东持股情况 (单位：股)						
股东名称 (全称)	年度内增减	年末持股数量	比例 (%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押的股份数量	股东性质 (国有股东或外资股东)
沪东中华造船(集团)有限公司		122841180	50.87	未流通股		国有法人股
上海船厂		41651940	17.25	未流通股		国有法人股
宝盈鸿利	+678894	678894	0.28	流通股		上市流通股
郭建	+307000	307000	0.13	流通股		上市流通股
开元基金	+241965	241965	0.10	流通股		上市流通股
桂育润		221500	0.09	流通股		上市流通股
付庆奎	+179500	179500	0.07	流通股		上市流通股
陶祖兴	+174500	174500	0.07	流通股		上市流通股
朱洁纯		165796	0.07	流通股		上市流通股
周顺德	+163759	163759	0.07	流通股		上市流通股

沪东中华造船(集团)有限公司和上海船厂的控股股东均是中国船舶工业集团公司。

本公司未知以上 (3) - (10) 股东之间的关联关系和是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

3、控股股东简介：

(1) 沪东中华造船（集团）有限公司

法定代表人：顾宝龙，职务：董事长。 2001 年 3 月 26 日成立。

主要经营业务：各类军、民用船舶的设计、制造、销售；大型钢结构及市政工程；上述范围内的自营进出口业务。注册资本：人民币 50781 万元。

(2) 沪东中华造船（集团）有限公司的控股股东中国船舶工业集团公司的基本情况：

法定代表人：陈小津。1999 年 6 月 29 日成立。

主要业务和产品：国有资产投资、经营管理；船舶、海洋工程项目的投资；舰船水上、水下武器装备、民用船舶、船用设备、机械电子设备的研究、设计、开发、制造、修理、租赁销售等。

注册资本：637430 万元人民币。股权结构：国家独资的授权投资机构。

4、持股 10%以上法人股东简介：

上海船厂。法定代表人：陈为铨。成立日期：1953 年。主要业务与产品：船舶，普通机械，金属结构件，建筑装饰业务，涂装装潢，外经贸部批准的自营进出口业务，开展本企业“三来一补”业务，空调制冷设备，五金工具，船舶和机电配件，起重机械，电子、电器、通讯器材，木制品。注册资本：人民币 17944 万元。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

（一）公司董事、监事、高级管理人员情况

1、基本情况

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
杨家丰	董事长	男	56	01.05-04.05	0	0	
黄成穗	副董事长	男	40	02.11-04.05	0	0	
周建能	总经理	男	48	01.05-04.05	0	0	
金 鹏	董 事	男	42	01.05-04.05	0	0	
朱汝敬	独立董事	男	64	02.05-04.05	0	0	
曾祥高	独立董事	男	44	02.05-04.05	0	0	
罗仁昌	独立董事	男	59	02.05-04.05	0	0	
李耀强	独立董事	男	43	02.05-04.05	0	0	
沙慧忠	董 事	男	52	02.11-04.05	0	0	
孙鉴政	董 事	男	48	02.11-04.05	0	0	
熊修伟	董 事	男	34	02.11-04.05	0	0	
吴松木	监事会主席	男	60	01.05-04.05	11000	11000	
王胜昔	监 事	女	48	01.05-04.05	0	0	
吴晓初	监 事	男	57	01.05-04.05	5500	5500	
章兼群	监 事	男	53	01.05-04.05	5500	5500	
周顺福	监 事	男	56	01.05-04.05	5500	5500	
丁昌梓	监 事	男	54	01.05-04.05	0	0	

孙鹤定	监 事	男	47	01.05-04.05	0	0	
王惠梁	副总经理 兼董秘	男	58	01.05-04.05	11000	11000	
钱德英	副总经理	男	42	01.05-04.05	0	0	
秦文泉	副总经理	男	46	02.06-04.05	0	0	
林勤国	董 秘	男	53	01.05-04.05	5500	5500	

2、在股东单位任职的董事监事情况

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（是或否）
杨家丰	沪东中华造船（集团）有限公司	董 事	2001.3-----至今	否
黄成穗	沪东中华造船（集团）有限公司	董 事	2001.3-----至今	否
沙慧忠	上海船厂	副厂长	1999.2-----至今	是
章兼群	上海船厂	副总会计师	1997.6-----至今	是
吴晓初	沪东中华造船（集团）有限公司	监事	2001.3-----至今	是

2、 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

在本公司领取报酬的董事、监事，高级管理人员共 9 人，年度报酬总额约为 44.9 万元。金额最高的前二名董事（只有二名董事）的报酬总额为 12.4 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 17.5 万元。年度报酬数额区间如下：

- 1) 领取年度报酬在 3 至 4 万元 2 人
- 2) 领取年度报酬在 4 至 5 万元 3 人
- 3) 领取年度报酬在 5 至 6 万元 2 人
- 4) 领取年度报酬在 6 至 7 万元 2 人

未在本公司领取报酬的董事（不含独立董事）监事是以下 9 人：

在沪东中华造船（集团）有限公司领取报酬的有：吴晓初。

在上海船厂领取报酬的有：沙慧忠、章兼群。

在中国船舶工业集团公司领取报酬的有：黄成穗、金鹏、王胜昔。

在江南造船（集团）有限公司领取报酬的有：熊修伟。

在上海船舶工业公司领取报酬的有：吴松木。

在上海外高桥造船有限公司领取报酬的有：孙鉴政。

独立董事每人每年津贴 3 万元，共四位独立董事合计 12 万元。独立董事参加公司各种会议所发生的差旅费等由公司承担。

4、报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况和原因：

（1） 2002 年 4 月 5 日，公司第二届董事会 2002 年第一次会议，根据《公司章程》的有关规定，同意高康先生因调离本公司而辞去副总经理的职务。

（2） 2002 年 4 月 5 日，公司第二届董事会 2002 年第一次会议，根据中国证监会《关于建立独立董事制度的指导意见》，提名朱汝敬、曾祥高、罗仁昌、李耀强先生为公司独立董事候选人，为保持董事会人数不变，建议免去王衡元、马崇礼、束诚、虞国富先生公司董事的职务。并经 2002 年 5 月 28 日，公司 2001 年度股东大会选举表决通过。

（3） 2002 年 4 月 25 日，公司第二届董事会 2002 年第一次临时会议，根据《公司章程》的有关规定，同意葛介生先生因工作关系，辞去副总经理的职务。

（4） 2002 年 6 月 14 日，公司第二届董事会 2002 年第二次临时会议，根据《公司章程》的有关规定和总经理提名，聘请秦文泉先生任公司副总经理。

（5） 2002 年 10 月 25 日，公司第二届董事会 2002 年第三次临时会议，

根据《公司章程》的有关规定，同意葛介生、王惠梁、王森华先生因调整公司董事会组成结构的需要而辞去董事的职务。提名沙慧忠、孙鉴政、熊修伟先生为公司董事候选人，并经公司 2001 年度第一次临时股东大会选举表决通过。

(二) 公司员工情况：

公司在职员工 2487 人，其中生产人员 1201 人，销售人员 45 人，技术人员 325 人，财务人员 33 人。员工中具有大专以上学历 605 人，中专以上学历 745 人。高级及以上技术职称 139 人，中级技术职称 173 人。公司退休职工人数 656 人。

五、公司治理机构

1、公司治理结构完善情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，建立现代企业制度，规范公司运作，不断完善公司法人治理结构。公司在 20002 年 5 月公司 2001 年度股东大会上已修订了《公司章程》，并制订了《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》及《股东大会议事规则》等各项管理制度。这些规则基本符合《上市公司治理准则》的要求。现对照检查如下：

(1)、公司能按《公司章程》和《上市公司治理准则》的要求，及时召开股东大会、董事会、监事会，积极发挥三会的审批、决策和监督作用。经理层严格执行股东大会、董事会决议，并能认真维护股东的利益。

(2)、公司已建立严格有效的内外部审计监督制度。建立了《信息披露管理制度》，能及时、准确、真实、完整地按规范披露公司的信息，通过信息披露及与投资者的交流和投资者之间建立了良性关系，基本做到了诚信经营、透明管理。

(3)、公司已于 2002 年 5 月建立了独立董事制度。在董事会中增加了四名独立董事，独立董事在公司董事会中的比例已占 36%。提前一年达到了中国证监会《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》中的规范要求。并且多数独立董事已参加了中国证监会授权机构组织的培训，并获得了结业证书。

(4)、公司已编制了董事会四个专门委员会实施细则的审议稿，并将在近期按《上市公司治理准则》的要求，逐步建立与完善董事会四个专门委员会，充分发挥独立董事的独立性和参与公司决策的积极性。

(5)、公司在股东大会上选举董事时，已按《上市公司治理准则》的要求，采用了“累计投票制”，并已在《公司章程》中规定了该制度的实施办法。调整后的独立董事及董事分别于 2002 年 5 月、11 月签署“声明与承诺书”

2、独立董事履行职责情况

本公司建立了独立董事制度，经 2001 年度股东大会选举朱汝敬先生、曾祥高先生、罗仁昌先生、李耀强先生为公司独立董事，使公司董事会成员的结构更趋合理。本公司独立董事能尽职尽责，出席报告期内公司董事会会议和股东大会，能认真参与董事会决策，履行公司章程赋予的特别职权，审查并批准了公司本年度重大关联交易和部分董事的调整事项，还为公司发展积极提供专业性的建议。本公司独立董事能充分发挥独立性，并以其丰富的专业知识，促进公司决策水准的提高，同时也能认真监督公司管理层的工作，维护了公司和全体股东的合法权益。

3、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面的分开情况

(1)、业务方面：公司拥有独立的产供销部门，独立完整的业务及自主经营能力。公司与控股股东的业务不同，所以不存在同业竞争的情况，完全独立于控股股东。

(2)、人员方面：公司设立独立的人事部门，并制订独立的劳动人事制度，在人员的使用和管理上与控股股东完全分开。公司高级管理人员均在公司领取薪酬，而且未在股东单位或其下属企业兼任重要职务。

(3)、资产方面：公司拥有独立的生产管理系统及配套设施，资产独立登

记、建帐、核算、管理，权属清晰。而且公司拥有独立的非专利技术的技术成果，并进行独立的技术成果申报等相关工作。公司也没有为股东及关联方提供任何担保的情况。

(4)、机构方面：公司组织机构独立、完整，不存在与控股公司混合经营、合署办公的情况。

(5)、财务方面：公司设立独立的财务部门和财务人员，并建立独立的会计核算体系和财务管理制度，拥有独立的银行帐户，并独立纳税。

4、高级管理人员的考评及激励机制情况

公司高级管理人员向董事会负责，由公司董事会根据年度生产经营指标对高级管理人员的业绩进行考评和奖励。公司将进一步完善相关的奖励制度，并逐步在高级管理人员当中推行激励机制。

六、股东大会情况简介

公司在 2002 年共召开二次股东大会。

(一)、公司 2001 年度股东大会

1、股东大会的通知、召集、召开情况

本公司于 2002 年 4 月 9 日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了“关于召开 2001 年度股东大会的公告”。

2002 年 5 月 28 日，沪东重机股份有限公司 2001 年度股东大会在上海市浦东即墨路 3 号上船科苑召开，大会由葛介生副董事长主持，出席会议的股东及股东授权代表共 86 人，共代表的股份数为 164870683 股，占公司总股本的 68.2%，符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定。本次股东大会聘请上海市锦天城律师事务所律师出席并出具法律意见书。

2、股东大会通过的决议内容及披露情况

(1)．审议通过了《2001 年度董事会工作报告》。

(2)．审议通过了《2001 年度监事会工作报告》。

- (3). 审议通过了《公司 2001 年度财务决算报告》。
- (4). 审议通过了《公司 2001 年度利润分配预案》。
- (5). 审议通过了《公司 2001 年度报告》。
- (6). 审议通过了《关于修改公司章程的议案》。
- (7). 审议通过了《关于注销“上海沪东重机上船造机有限公司”的方案》。
- (8). 审议通过了《关于“调整董事会部分成员的议案》。
- (9). 审议通过了《关于提名独立董事候选人的议案》。
- (10). 审议通过了《关于独立董事报酬的议案》。

“沪东重机股份有限公司 2001 年度股东大会决议公告”（临 2002—009）于 2002 年 5 月 30 日分别在《中国证券报》和《上海证券报》刊登。

3、选举、更换公司董、监事情况

公司 2001 年度股东大会上，选举朱汝敬先生、曾祥高先生（会计专业人士）、罗仁昌先生、李耀强先生为公司独立董事。会议同意马崇礼、王衡元、束诚、虞国富先生辞去公司董事职务。

（二）、公司 2002 年度第一次临时股东大会

1、股东大会的通知、召集、召开情况

本公司于 2002 年 10 月 29 日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了“关于召开 2002 年度第一次临时股东大会的公告”。

2002 年 11 月 29 日，沪东重机股份有限公司 2001 年度股东大会在上海市浦东大道 2601 号上海双拥大厦 11 楼 1 号会议厅召开，大会由黄成穗董事主持，出席会议的股东及股东授权代表共 17 人，共代表的股份数为 164907424 股，占公司总股本的 68.2866%，符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定。本次股东大会聘请上海市锦天城律师事务所律师出席并出具法律意见书。

2、股东大会通过的决议内容及披露情况

- (1)、审议《关于置换芜湖造船厂债权的议案》**
- (2)、审议《关于聘请公司 2002 年度财务报告审计机构的议案》**
- (3)、审议《关于调整董事会部分成员的议案》**
- (4)、审议《沪东重机股份有限公司股东大会议事规则》**

“沪东重机股份有限公司 2002 年度第一次临时股东大会决议公告”
(临 2002—16) 于 2002 年 12 月 3 日分别在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登。

3、选举、更换公司董、监事情况

公司 2002 年第一次临时股东大会上，选举沙慧忠、孙鉴政、熊修伟先生为公司董事。会议同意葛介生、王惠梁、王森华辞去公司董事职务。

七、 董事会报告

(一) 公司经营情况

1、主营业务范围及其经营状况

本公司所处行业是专用设备制造业（船舶工业中的船用大功率柴油机制造）。本公司是中国目前生产规模最大、技术开发能力最强的船用中、低速柴油机生产基地。主要为国内外著名造船企业提供世界上先进的船用柴油机产品。

本公司经营范围是船用柴油机及备配件、铸锻件的设计、制造、销售；冶金设备、工程机械等成套设备、机电设备的设计、制造、安装、维修；相关的技术服务与咨询；建设工程钢结构制作及经外经贸委批准的进出口业务。

2002 年公司以提高经济效益为中心，以“三个两”（即抓好市场和重组两项工作；突出质量和成本两项管理；追求工艺、计算机应用两项进步）为工作方针，依靠先进科技技术和雄厚的制造能力，大力开发大缸径柴油机，不断增强公司市场竞争能力和管理能力，在整合造机资源和夯实管理基础上，较好地完成了年初制订的市场开发、生产与销售等各项工作。

(1)、2002 年公司共完工船用中、低速柴油机 49 台,共计 52.8 万千瓦，当年实现销售 46 台，实现销售收入 8.66 亿元，同比增长 8.24%；国内市场占有率达 65%以上。据中国船舶工业集团公司统计，本公司产量、销售额均居国内同行业首位。主营业务利润 9392.39 万元，同比增长了 11.53%。公司的生产、经营与财务状况正常。

(2)、报告期内占公司主营业务收入、主营业务利润 10%的主要产品构成情况如下：

①主营业务行业构成情况

单位：人

民币元

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 (%)
专用设备制造业	866,287,162.60	764,095,693.29	11.80	8.24	7.49	5.55
其中：关联交易	205,513,126.94	179,807,237.36				
船用柴油机产品	775,000,533.78	705,215,700.68	9.00	12.37	13.33	-7.88
其他产品	91,286,628.82	58,879,992.61	35.50	-23.13	-39.11	91.17
关联交易的定价原则	公司关联方交易的定价原则是参照市场价协商决定					
关联交易必要性、持续性的说明	本公司是沪东造船厂和上海船厂下属的造机事业部改制上市后成立的。目前，沪东中华造船（集团）有限公司（由沪东造船厂改制成立）为公司控股股东，上海船厂为公司第二大股东。为此，公司长期来承担该二单位所造船舶的大部分船机配套任务。这部分业务已成为公司稳定的、长期的主营业务之一。					

②主营业务地区分布情况

单位：人民币

元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
境内销售	847,235,324.88	14.94
境外销售	19,051,837.72	-69.86

2. 主要控股及参股企业的经营情况及业绩

(1)、全资子公司

上海沪东重机上船造机有限公司：注册资本 9730.45 万元，主营柴油机及备配件的制造维修及销售等。2002 年销售收入 10,523 万元，净利润 47 万元。为配合上海市浦江综合开发工程，本公司 2001 年度股东大会上通过《关于注销上海沪东重机上船造机有限公司的决议》，该公司的设备和人员已于 2002 年 12 月基本处置结束，该公司歇业清算工作正在进行之

中。

(2)、控股子公司

上海沪东造船柴油机配套厂：注册资本 495 万元，公司占 70%。主营柴油机部套、金结构等业务，2002 年销售收入 2,050 万元，净利润 35 万元。

上海船厂康桥船用机械厂：注册资本 250 万元，公司占 51%。主营制造、加工、修理等业务，2002 年销售收入 626 万元，净利润 105 万元。因南汇康桥地区市政开发需要，公司第二届董事会 2002 年第四次临时会议通过了《关于同意上海船厂康桥船用机械厂申请歇业的决议》，公司已与康桥镇政府签署动迁协议，目前上海船厂康桥船用机械厂企业注销工作已结束。

上海沪江柴油机排放检测科技有限公司：注册资本 200 万元，公司占 50%。主营船用柴油机、内燃机废气排放测试技术的研究开发等业务，2002 年销售收入 320 万元，净利润 25.7 万元。

(3)、参股公司

上海船厂周西船舶附件厂，注册资本 48.8 万元，公司占 49%。2002 年销售收入 296 万元，净利润-11.6 万元。因南汇康桥地区市政开发需要，公司第二届董事会 2002 年第四次临时会议通过了《关于同意上海船厂周西船舶附件厂申请歇业的决议》，公司已与康桥镇政府签署动迁协议，目前上海船厂周西船舶附件厂企业注销工作已结束。详见九、9（2）条。

北京中船信息科技有限公司，注册资本 1600 万元，公司占 2.5%，全年销售收入 768.65 万元，净利润 16.69 万元。

3、主要供应商、客户情况

(1) 报告期内公司向前五名供应商合计采购金额 107,019,046.41 元，占年度采购总额的 19.67%。

(2) 报告期内公司前五名客户销售金额 482,592,708.05 元, 占年度销售总额的 55.71%。

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内, 公司外部经营环境及宏观政策、法规的变化未对公司经营产生重大影响。报告期公司经营面临的主要困难是船用柴油机市场开发不利因素和上船造机子公司搬迁工作带来的困难。按照 2002 年工作方针, 公司依靠强大的技术开发和制造能力, 重点开发 800 毫米缸径以上的柴油机, 取得了较好成效, 承接到 6K80、7S80 等一批大缸径柴油机, 确保了全年经营承接计划的完成。在上船造机子公司搬迁合并重组过程中, 公司根据董事会决议要求, 按照“精心设计、精兵简政、规范运作、保值增值”原则, 有条不紊地完成了设备、人员、生产等合并和重组工作, 成为公司新的生产要素, 并发挥了积极作用。

(二)、公司投资情况

截止 2002 年 12 月 31 日, 公司长期投资余额为 1116.34 万元, 与上年相比增加 4.89 万元。

1、报告期内无募集资金投资项目, 也无前期募集资金延续到本期的投资项目。

2、公司非募集资金使用情况

报告期内无非募集资金的重大投资项目

(三)、公司财务状况：

1、经营成果和现金流量（单位：万元）

项 目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日	增减比例
主营业务收入	86,629	80,032	8.24%
主营业务利润	9,392	8,422	11.53%
利润总额	1,936	1,617	19.73%

所得税	1,026	403	154.57%
净利润	909	1,213	-25.07%
现金及现金等价物净增加额	-7,536	3,251	

公司在本年度共销售船用中低速柴油机 46 台,50 万千瓦。实现销售收入 86,628.7 万元,比 2001 年增长 8.24%。

公司在成本管理方面提出压缩采购成本的目标,经过努力,使产品成本略有下降,提高了产品毛利率和营业利润。

公司投资的上海沪东重机上船造机有限公司 5 月份歇业后,母子公司资金合并使用,减少了沉淀资金,压缩银行借款的规模,2002 年末,公司银行借款余额为 19,000 万元比年初的 31,300 万元减少了 39.3%。公司 2002 年财务费用支出为 1,205.1 万元,比 2001 年的 1,687.5 万元减少了 482 万元。

由于本年度应纳所得税额已没有可弥补的上年亏损额,引起所得税上升和净利润的下降。

由于归还银行贷款,使现金及现金等价物净增加额出现了负值。

2、资产负债 (单位:万元)

项 目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日	增减比例
应收款项	18,524	22,264	-16.80%
存货	22,517	24,100	-6.57%

短期借款	19,000	31,300	-39.30%
股东权益	48,098	47,010	2.32%
总资产	113,135	125,342	-9.74%

公司在本年度将应收芜湖造船厂的款项 与沪东中华造船（集团）公司的资产进行了置换，使得应收帐款减少。由于归还银行贷款和存货的减少，导致总资产的减少。

由于归还银行贷款，总资产减少，而股东权益增加，使得公司的资产负债率有所下降，由 2001 年末的 62.50%下降为 2002 年末的 57.49%，下降了 5 个百分点。

（四）、公司本年度生产经营环境以及宏观政策、法规未发生重大变化，也未对公司经营成果产生重要影响。

（五）、公司新年度的经营计划

2003 年，公司外部经营环境仍然严峻，船舶市场低迷，而原材料价格又出现了上涨趋势。面对“双重夹击”，公司通过调整产品结构、优化资源配置和加强质量成本控制，制定了销售收入、主导产品产量等指标的增长目标。公司的主要措施是：

（1）. 以计算机信息技术为基础，制造工艺技术为主导，现代造机管理技术为模式，做好高新技术开发和新产品开发工作，为公司持续发展提供动力与支撑。

（2）、向管理要效益，建立和完善以质量、成本为重点的管理体系，明确内部各部门经济责任和考核目标，促进经营机制的有效运行，为公司持续

发展夯实基础。

(3)、全面实施“活力曲线”，不断优化人力资源配置，使公司人力资源开发和管理上跃上新台阶。

(4)、全力做好市场营销工作，根据市场需要，适时调整产品结构，扩大大缸径柴油机和盾构产品承接比重，提高产品盈利能力，为全年生产经营主要目标的实现提供保证。

(六)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 年度公司共召开董事会会议 7 次，会议情况及决议内容如下：

(1)、公司第二届董事会 2002 年第一次会议

2002 年 4 月 5 日公司第二届董事会在公司机东楼会议室召开了 2002 年第一次会议。应参加董事 11 名，实际参加董事 11 名。会议形成如下决议：

- ①审议通过《公司 2001 年度报告和摘要》；
- ②审议通过《2001 年度公司董事会工作报告》；
- ③审议通过《2001 年度公司总经理业务报告》；
- ④审议通过《2001 年度公司财务决算和 2002 年度财务预算方案》；
- ⑤审议通过《2001 年度公司年度利润分配预案和预计 2002 年度利润分配政策的议案》；
- ⑥审议通过《关于修改公司章程的议案》；
- ⑦审议通过《关于召开公司 2001 年度股东大会的议案》；
- ⑧审议通过《关于申请撤消对公司股票交易实行特别处理的议案》；
- ⑨审议通过《关于聘任会计师事务所报酬的议案》；
- ⑩审议通过《关于注销“上海沪东重机上船造机有限公司的议案》

- (11)审议通过《关于兑现 2001 年度公司内部经济责任协议书的议案》；
- (12)审议通过《关于免去高康副总经理职务的议案》；
- (13)审议通过《关于调整董事会部分成员的议案》；
- (14)审议通过《关于提名独立董事候选人的议案》；
- (15)审议通过《关于独立董事报酬的议案》；

(2)、公司第二届董事会 2002 年第一次临时会议

2002 年 4 月 25 日公司第二届董事会在公司机东楼会议室召开了 2002 年第一次临时会议。应参加董事 11 名，实际参加董事 7 名、董事代理人 4 名。会议形成如下决议：

- ①审议通过《公司 2002 年第一季度报告》；
- ②审议通过《公司 2002 年第一季度公司总经理业务报告》；
- ③审议通过《关于同意葛介生先生辞去副总经理职务的议案》；

(3)、公司第二届董事会 2002 年第二次临时会议

2002 年 6 月 14 日在公司第二届董事会以传真形式召开 2002 年第二次临时会议。应参加表决董事 11 名，实参加表决董事 11 名，表决结果形成如下决议：

- ① 审议通过《沪东重机股份有限公司建立现代企业管理制度自查报告》；
- ② 审议通过《聘任秦文泉先生任公司副总经理的议案》；

(4)、 公司第二届董事会 2002 年第二次会议

2002 年 8 月 7 日,在公司机东楼会议室召开了公司第二届董事会 2002 第二次会议。应参加表决的董事 11 名，实际参加表决的董事 11 名。表决结果形成如下决议：

审议通过《公司 2002 年半年度报告和摘要》；

(5)、 公司第二届董事会 2002 年第三次临时会议

2002 年 10 月 25 日在公司机东楼会议室召开了公司第二届董事会 2002 年第三次临时会议。应到董事 11 名，实到董事 11 名，表决结果形成如下决议：

- ①审议通过《公司 2002 年第三季度报告》；
- ②审议通过《公司 2002 年第三季度公司总经理业务报告》；
- ③审议通过《关于置换芜湖造船厂债权的议案》；
- ④审议通过《关于聘请公司 2002 年度财务报表审计机构的议案》；
- ⑤审议通过《关于调整董事会部分成员的议案》；
- ⑥审议通过《关于召开 2001 年第一次临时股东大会的议案》；
- ⑦审议通过《公司股东大会议事规则》；
- ⑧审议通过《公司信息披露管理制度》；
- ⑨审议通过《关于成立管件分公司的议案》；

(6)、 公司第二届董事会 2002 年第四次临时会议

2002 年 11 月 29 日在上海双拥大厦 11 楼会议室召开了公司第二届董事会 2002 年第四次临时会议。应到董事 11 名，实到董事 9 名，董事代理人 2 名。表决结果形成如下决议：

- ①会议经投票表决，一致选举黄成穗先生为公司副董事长。
- ②审议通过《关于“上海船厂康桥船用机械厂”“上海船厂周西船用机械厂申请歇业的议案》；

(7)、 公司第二届董事会 2002 年第五次临时会议

2002 年 12 月 31 日公司第二届董事会以传真形式召开 2002 年第五次临时会议。应参加表决董事 11 名，实参加表决董事 11 名，表决结果形成如下决议：

审议通过《关于上海沪江柴油机排放检测科技有限公司申请增加注册

资本和变更资本结构的议案》；

2、董事会对股东大会决议的执行情况

本年度公司董事会认真落实和贯彻了股东大会的决议精神，严格按照《公司法》、《公司章程》规范运作，为公司的发展认真决策，并按照国家经贸委和中国证监会的布置，对本公司建立现代企业制度的情况进行了自查。本年度中公司董事会按照《上海证券交易所股票上市规则》中的信息披露制度，及时、规范地披露了公司 2001 年年度报告、2002 年半年度报告、2002 年第一季度报告和第三季度报告，并披露了其他临时公告共 18 次。现对照检查如下：

(1)、股东大会上通过的《关于修改公司章程的议案》。对章程的相关条款已作了相应修改，并对《公司章程》重新进行了印刷。已发到公司董、监事、高级管理人员及公司各个单位贯彻执行。

(2)、股东大会上通过的《关于注销“上海沪东重机上船造机有限公司”的议案》，已基本办理结束。该公司资产、人员已划到公司本部，对该公司的息业工作正在进行之中。

(3)、股东大会上通过的《关于“置换芜湖造船厂债权的议案》，实施工作已全部完成。

(4)、已根据股东大会决议，聘请上海万隆众天会计师事务所有限公司为公司 2002 年度财务报表的审计单位。

(5)、二次股东大会上分别选举产生的四名独立董事和三名新董事全部按期上任。独立董事的报酬也已按会议决议执行。

(6)、股东大会上通过了 2001 年度不进行利润分配。也不进行公积金转赠股本的利润分配预案。报告期内也没有配股、增发新股等方案。

3、本次利润分配预案。

经上海万隆众天会计师事务所有限公司审计，本公司 2002 年度实

现税后净利润 9,092,529.22 元。年初未分配利润为 -66,636,565.28 元。以 2002 年度税后净利润弥补该年年初未分配利润后，可供分配利润为 -57,544,036.06 元，留待以后年度的利润弥补。因此，董事会决定本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。以上预案报股东大会审议通过后实施。

4、其他报告事项

《中国证券报》、《上海证券报》为公司指定信息披露报刊，报告期内未作变更。

八、监事会报告

本公司监事会遵照《公司法》和《公司章程》赋予的职权，诚信勤勉地履行职责，忠实地维护股东权益和公司利益。监事不仅监督董事会履行股东大会决议情况，而且定期到生产办公现场了解实际情况，督促董事和公司高级管理人员遵守法律、行政法规和《公司章程》等各项规定，并从监事会角度对董事会决策提出积极建议。

(一) 监事会的工作情况

2002 年度监事会共召开了监事会 4 次，列席公司董事会 5 次，组织监事去现场调研活动 2 次。

1、第二届监事会 2002 年第一次会议

2002 年 4 月 5 日公司第二届监事会 2002 年第一次会议在公司机东楼会议室召开，应到监事 7 名，实到监事 7 名。

会议审议通过了如下决议：

- (1) 审议通过了《2001 年公司监事会工作报告》。
- (2) 审议通过了《2001 年公司年度报告和摘要》。

2、第二届监事会 2002 年第一次临时会议

2002 年 4 月 25 日公司第二届监事会 2002 年第一次临时会议在公司机

东楼会议室召开，应到监事 7 名，实到监事 6 名，监事代理人 1 名。

会议作出如下决议：

(1) 审议通过《公司 2002 年第一季度报告》；认为季度报告客观真实地反映了公司在报告期内的经营情况。

(2) 出席第二届董事会 2002 年第一次临时会议的各位董事在审议《公司 2002 年第一季度报告》等议案和表决通过程序符合现行法律、法规的规定。

3、第二届监事会 2002 年第二次会议

2002 年 8 月 6 日，公司第二届监事会 2002 年第二次会议在公司制造分部会议室召开。应到监事 7 名，实到监事 4 名，监事代理人 3 名。

与会监事经过认真审议，作出以下决议：

审议通过“公司 2002 年度半年度报告和报告摘要”。

4、第二届监事会 2002 年第二次临时会议

2002 年 10 月 25 日，公司第二届监事会 2002 年第二次临时会议在公司机东楼会议室召开。应到监事 7 名，实到监事 7 名。与会监事经过认真审议，作出以下决议：

(1) 审议通过了《公司 2002 年第三季度报告》。

(2) 对公司与沪东中华造船（集团）有限公司进行资产置换的关联交易发表独立意见。

监事会认为：本次关联交易及表决程序符合《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定。董事会对本次关联交易委托了资产评估机构进行评估，聘请了独立财务顾问，并就本次关联交易发表了“定价依据充足，交易程序合法”的独立财务顾问报告。公司独立董事也就本次关联交易发表了一致同意的独立意见。公司关联董事已对本议案回避表决。

监事会认为：本次关联交易，将有利于改善公司资产质量，提

高公司市场竞争力，符合公司全体股东的利益。

监事会同意将该项关联交易议案提交公司 2002 年第一次临时股东大会审议。

5、公司监事会检查活动

2002 年 3 月 14 日，公司监事会对公司 2001 年度工作情况进行了检查。2002 年 8 月 6 日公司监事会又对公司 2002 年上半年度各方面工作情况进行了检查。检查过程中，监事们在办公现场听取了公司领导的工作汇报，听取了主要职能部门负责人的介绍，还深入生产现场实地查看了生产状况，听取了科室干部和生产一线工人对公司各项工作的意见。

6、公司监事会列席董事会情况

公司监事会分别于 2002 年 4 月 5 日、4 月 25 日、8 月 7 日、10 月 25 日、11 月 29 日列席了公司董事会，认真听取了董事会、经理层关于公司重大事项的决策与汇报，并对董事会工作进行认真督促和提出了积极的意见和建议。

(二) 监事会对有关事项发表的独立意见

1、公司依法运作情况。

本年度公司监事会通过列席董事会会议和生产现场调研等形式，积极发挥监督作用。依据国家有关法律法规，对公司股东大会、董事会的召开程序，决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员的执行职务情况及公司管理制度等进行了监督。监事会认为 2002 年度董事会工作的决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司已建立了内部控制制度，董事会的议事制度是健全有效的，董事会能认真执行股东大会的决议，公司董事、经理层执行公司职务时没有违反国家法律法规、公司章程的情况，也未有损害公司利益和股东权益的行为发生。

2、对公司财务状况进行检查。

公司监事会对公司的财务管理制度和财务部门的岗位责任制进行了检查，我们认为公司能严格执行国家及有关部委颁发的各项法规和制度。通过对公司 2002 年度财务报告的了解，我们认为公司 2002 年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。对公司进行审计的上海万隆众天会计师事务所出具的审计报告也客观、公正地反映了公司的实际情况。

3、对公司募集资金情况进行监督。

经监事会实地考察和查阅有关资料，公司近期没有募集资金的情况。

4、对公司收购、出售资产情况进行监督。

报告期内，根据 2001 年度第一次临时股东大会决议公司将应收芜湖造船厂的帐款和沪东中华造船（集团）有限公司数控龙门铣床进行了置换。本次交易由中信证券股份有限公司担任独立财务顾问，并发表了“本次关联交易，体现了公平、公正、公开的原则，符合本公司全体股东的利益，对全体股东公平合理。本次关联交易及表决程序符合《公司法》等有关法律法规及《公司章程》规定的独立财务顾问报告”。公司独立董事也就本次关联交易发表了一致同意的独立意见。公司关联董事已对本议案回避表决。本次关联交易，将有利于改善公司资产质量，提高公司市场竞争力，符合公司全体股东的利益。

5、对关联交易情况进行检查。

经监事会检查，本年度公司各项关联交易均公平合理，没有损害公司利益的行为，也没有发现内幕交易行为。

九、重要事项

- 1、公司本年度无重大诉讼、仲裁事项。**
- 2、报告期 内收购及出售资产、吸收合并事项。**

报告期内，公司与控股股东沪东中华造船（集团）有限公司（下称“控股股东”）进行了资产置换的关联交易。

双方本着自愿原则，依据《中华人民共和国合同法》及有关法律、法规的规定，就资产置换达成协议，公司将应收芜湖造船厂的柴油机销售款 58,008,968.80 元的（帐面余额）债权以评估值 56,848,789.42 元转让给公司控股股东。作为对价，控股股东用其所拥有的新购 HF-12 数控龙门铣床设备（评估值 50,731,003.61 元），置换上述债权，置换价格 50,731,003.61 元。差额 6,117,785.81 元，控股股东沪东中华造船（集团）有限公司已于 2002 年 12 月 20 日支付给公司。双方对受让和置入的资产拥有所有权。

通过上述资产置换，使公司的应收帐款下降，同时也降低了公司的财务风险，提高了公司的资产质量。

上述关联交易，已经双方董事会和本公司股东大会的批准，并于 2002 年 10 月 25 日签署了《资产置换协议》。本次关联交易由中信证券股份有限公司担任财务顾问，并发表了独立财务顾问报告。

3、重大关联交易事项

(1)、销售货物

报告期内公司向关联股东主要销售了 12 台船用柴油机。共计金额 19,632 万元。

其中向沪东中华造船(集团)有限公司销售了 7 台柴油机, 总金额为 9,933 万元。定价原则: 参照国际市场、国内市场船用柴油机价格与沪东中华造船(集团)有限公司签订销售合同。

其中向上海船厂销售了 5 台柴油机, 总金额为 9,699 万元。定价原则: 参照国际市场、国内市场船用柴油机价格与上海船厂签订销售合同。

(2)、采购货物和接受劳务

报告期内向关联方采购货物的主要内容是生产柴油机所需的材料、零部件, 接受劳务的主要内容是电、水、电话服务等。共计金额 6, 141.54 万元。占本年度总采购金额 11.29%。

定价原则: 参照市场价与关联方签订销售合同。其价格与非关联方交易价格基本一致。

本公司上市时《招股说明书》已明确两家发起人沪东造船厂(现沪东中华造船(集团)有限公司)和上海船厂已不再生产船用柴油机。两家企业因船舶产品配套所需的船用柴油机主要是向本公司订购。所以这一销售业务已成为公司长期的、稳定的业务活动之一。同时, 两家发起人向公司提供电、水、电话等生产服务。

(3)、债权债务

报告期内公司与沪东中华造船(集团)有限公司、上海船厂之间的债权债务主要系因销售柴油机、采购材料、产品零部件、接受劳务而产生。属于正常结算款, 未对公司资金周转造成重大影响。

(4)、资产置换: 详见九、2 条。

4、 公司重大合同及其履行情况:

(1)、本公司报告期内没有占当年利润 10%的托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

(2) 、本公司报告期内没有重大担保事项。

(3) 、本公司没有报告期内或报告期继续发生委托他人进行的现金资产管理事项。

5、持有公司 5%以上股份的股东及公司在报告期内没有在指定报刊或网站上刊登过承诺事项。

6、公司 2002 年度聘请的会计师事务所为上海万隆众天会计师事务所有限公司，其为公司提供审计服务连续年限为一年。2001 年度为大华会计师事务所有限公司。公司支付上海万隆众天会计师事务所 2002 年度审计费为 25 万元（不含旅差费）。

7、公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责等情况。

8、公司报告期内发生其他重大事项。

(1) 2002 年 4 月 12 日公司股票简称由“ ST 重机 ”恢复为为“ 沪东重机 ”，上述信息于 2002 年 4 月 11 日分别在《中国证券报》和《上海证券报》上披露（临 2002-006）。

(2)、2002 年 5 月 28 日，本公司 2001 年度股东大会选举产生了公司首次四名独立董事。独立董事占公司董事会的比例达 36%。上述信息于 2002 年 5 月 30 日分别在《中国证券报》和《上海证券报》上披露（临 2002-009）。

(3)、本公司已办妥房屋建筑物的房地产权证。

十、财务报告

(一)、审计报告

审 计 报 告

万会业字（2003）第 358 号

沪东重机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 日的资产负债表和合并资产负债表、2002 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及现金流量表和合并现金流量表。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。我们的审计是根据《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 日的财务状况、2002 年度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原则。

上海万隆众天会计师事务所有限公司

中国注册会计师：卫宗评

中国注册会计师：王剑锋

中国·上海

二〇〇三年四月四日

(二) 会计报表 (附后)

- 1、资产负债表**
- 2、利润及利润分配表**
- 3、现金流量表**

(三) 会计报表附注

一、公司简介

1、历史沿革

本公司系经中国船舶工业总公司“船总生(1998)41号”文和国家经济体制改革委员会“体改生(1998)17号文”批准,由沪东造船厂(已与中华造船厂合并成立沪东中华造船(集团)有限公司)和上海船厂共同发起设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会批准,本公司于1998年4月20日向社会公开发行人民币普通股7,000万股,股票面值为人民币1元,占总股本的31.88%,并于1998年5月20日在上海证券交易所上市交易。本公司原注册资本为人民币219,539,200.00元,1999年经上海市证券期货监督办公室以“沪证司(1999)第031号文”核准,向全体股东按10:1的比例派送红股21,953,920股,本公司总股本增至人民币241,493,120.00元,业经大华会计师事务所有限公司以‘华业字(99)第935号’《验资报告》验证。本公司因董事长变更,2000年12月29日由上海市工商行政管理局换发《企业法人营业执照》,注册号为3100001005312,注册资本为人民币241,493,120.00元,法定代表人杨家丰。

2、所属行业性质和业务范围

所处行业:专用设备制造业。

经营范围:船用柴油机及备配件、铸锻件的设计、制造、销售,冶金设备、工程机械等成套设备、机电设备的设计、制造、安装、维修,相关的技术服务与咨询,经外经贸委批准的进出口业务,建设工程钢结构制作。

主要产品或提供劳务:船用柴油机、工程机械。

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、会计准则和会计制度

本公司及子公司均执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度

本公司会计年度采用公历年度，即自1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

本公司会计年度内发生的涉及外币的经济业务，按发生当月初中国人民银行公布的基准汇价折合人民币入账。月末将外币账户中的外币余额按月末基准汇价进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关的外币专门借款的本金及利息发生的部分予以资本化，属于筹建期间的部分计入长期待摊费用，其他部分计入当期费用。

6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短（一般指从购买日起3个月内到期）、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、短期投资核算方法

（1）短期投资计价及其收益确认方法

根据《企业会计准则—投资》的规定，短期投资以其初始投资成本，即取得投资时实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未收取的债券利息入账；在处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值差额确认为当期投资损益。

（2）短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

短期投资在中期末或年度终了按成本与市价孰低法计价，投资总体的市价低于成本的部分确认为短期投资跌价准备，计入当期投资损益。若已确认跌价损失的短期投资的价值又得以恢复，在原已确认的跌价损失范围内转回。

8、应收款项坏账损失核算方法

（1）坏账的确认标准

- ①因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；
- ②因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项，根据本公司管理权限，经股东大会或董事会批准后作为坏账核销。

(2) 坏账损失核算方法

本公司应收款项的坏账损失采用备抵法核算。坏账准备的计提范围为应收账款和其他应收款（除备用金和职工借款外）。坏账准备的计提方法为：根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，除对个别回收可能性很小的应收款项采用个别分析法计提坏账准备外，其余应收款项按账龄分析法计提坏账准备，并计入当期损益。按账龄分析法计提坏账准备的具体计提比例为：

<u>账 龄</u>	<u>提取比例（%）</u>
一年以内	1
一至二年	5
二至三年	10
三年以上	20

9、待摊费用摊销方法

各待摊费用明细项目按其受益期（1年内）平均摊销。

10、存货核算方法

(1) 存货的分类

本公司存货分为：原材料、产成品、在产品、自制半成品、委托加工材料、在途材料、低值易耗品、外购商品、发出商品。

(2) 取得存货入账价值的确定方法

各种存货在取得时按实际成本计价入账。

(3) 发出存货的计价方法

存货发出计价除专用材料及整机发出采用个别计价法外，其余存货发出采用实际成本法。

(4) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品的摊销采用一次摊销法。

(5) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。每年终了，本公司对所有存货进行一次全面盘点，并将盘点结果与永续盘存制下存货的账面记录相核对，对于实地盘点结果与账面数量的差异，在查明原因后，根据不同的发生原因，将盘盈、盘亏存货的价值分别转入其他应收款、管理费用和营业外收支。

(6) 存货跌价损失的确认标准和计提方法

本公司年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，并按单个存货项目提取存货跌价准备，计入当期损益。

11、长期投资的核算方法

(1) 长期股权投资计价和收益确认方法

本公司长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按其初始投资成本入账，即投资时实际支付的全部价款。

本公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制或者有重大影响的，采用权益法核算。

(2) 股权投资差额的摊销方法和期限

对外长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额，计入长期股权投资差额，并按投资期限平均摊销计入损益。

(3) 长期债权投资的计价及收益确认方法

按其初始投资成本，即取得时实际支付的全部价款（扣除支付的税金、手续费等各项附加费用）扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记账，并按权责发生制原则按期计提利息，并计入投资收益。

(4) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法

在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

(5) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

按单项投资计提的方法。本公司对被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营情况变化等原因，导致其可收回金额低于长期股权投资账面价值时，按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备，计入当期损益。

12、固定资产计价与折旧政策及固定资产减值准备的计提方法

(1) 固定资产标准

①使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、电子、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；

②单位价值在 2,000 元以上，并且使用期超过两年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

(2) 固定资产分类

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。

(3) 固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法

固定资产按实际成本或确定的价值入账。

每年末对固定资产逐项进行检查，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计

入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

(4) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（原值的 3%）制定其折旧率。对于房屋、建筑物的账面成本中所包含的土地使用权价值，如果土地使用权的预计使用年限高于房屋、建筑物的预计使用年限的，在预计该项房屋、建筑物的净残值时，考虑该项因素，并作为净残值预留，相应调整折旧率和净残值。

各类固定资产的分类、预计使用年限和年折旧率如下：

<u>固定资产类别</u>	<u>折旧年限（年）</u>	<u>年折旧率（%）</u>
房屋及建筑物	8-35	2.77-12.13
机器设备	10-12	8.33-9.70
电子设备	7-13	7.46-13.86
运输设备	8-12	8.33-12.13
其他设备	6-10	9.70-16.17

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，该项固定资产的折旧率和折旧额的确定方法，按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

13、在建工程核算方法

在建工程按实际发生的支出入账，并在达到预定可使用状态时，按工程的实际成本确认为固定资产。中期期末和年度终了，本公司对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则按单项在建工程的账面价值低于可收回金额的差额计提减值准备，计入当期损益。

14、借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

根据《企业会计准则——借款费用》的规定，为购建固定资产所借入的专门借款，发生的利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额，在同时符合以下条件时予以资本化，计入该项资产的成本：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③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，计入发生当期的损益。

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直接列入费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间的利息资本化金额根据至当期期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。但是利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

15、长期待摊费用的摊销方法

房屋改造工程费用按 3 年平均摊销。

16、收入确认方法

(1) 销售商品：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入本公司，并且与销售该商品有关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务：在劳务已提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：让渡现金使用权及债权投资所发生的利息收入，按使用现金及债权的时间和适用利率计算确定；出租固定资产、无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权）等而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定应同时满足：①与交易相关的经济利益能够流入本公司；②收入的金额能够可靠地计量。

17、所得税的会计处理方法

除改制为股份有限公司时资产评估增值应交的所得税计入递延税款外，其余采用应付税款法。

18、主要会计政策、会计估计的变更及重大会计差错的更正

本公司本年度内未发生重大会计政策、会计估计的变更及重大会计差错的更正。

19、合并会计报表编制方法

(1) 合并范围：本公司投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%（不含 50%）或低于 50%但对被投资单位具有实质控制权的，纳入编制合并会计报表范围。

(2) 编制方法：根据财政部财会字（1995）11 号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》和财会二字（1996）2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以母公司会计报表和纳入合并范围的子公司会计报表及其他有关资料为依据，在抵销公司间重大交易、资金往来、债权债务等交易事项的基础上编制合并会计报表。

三、税（费）项

<u>税（费）种</u>	<u>税（费）率</u>	<u>计税（费）基数</u>
所得税	15%*	应纳税所得额
增值税	17%	应税销售额
营业税	5%、6%	营业额
城建税	7%	应纳营业税额、增值税额
教育费附加	3%	应纳营业税额、增值税额
河道工程维检费	1%	应纳营业税额、增值税额

*本公司所得税适用税率 15%，系经上海市财政局、上海市国家税务局于 1998 年 9 月 8 日以沪财企（1998）215 号“关于同意沪东重机股份有限公司享受浦东新区企业税收优惠政策的批复”文件批准，自股份有限公司成立时起执行。子公司上海沪东重机上船造机有限公司所得税率 15%，系经上海市财政局、上海市国家税务局于 1999 年 1 月 28 日以沪财企（1999）2 号文件批准，自 1998 年 11 月 1 日起执行。

四、控股子公司

本公司所控制的境内外所有子公司和合营企业情况以及本公司合并会计报表的合并范围：

<u>被投资单位全称</u>	<u>经营范围</u>	<u>注册资金</u>	<u>实际投资额</u>	<u>本公司 持股比例</u>	<u>是否 合并</u>	<u>是否按权 益法核算</u>	<u>备注</u>
上海沪东重机上船造机有限公司	船用柴油机及备配件的制造、维修及销售	9,730.45 万	97,304,528.64	100%	是	是	①
上海沪东造船柴油机配套厂	柴油机部套、金结构	495 万	5,020,000.00	70%	否	否	②
上海船厂康桥船用机械厂	制造、加工、修理	250 万	3,900,369.72	51%	否	否	②
上海沪江柴油机排放检测科技有限公司	船用柴油机、内燃机废气排放测试技术的研究、开发等	200 万元	1,000,000.00	50%	否	是	③

注：①上海沪东重机上船造机有限公司经本公司 2001 年度股东大会审议同意予以注销。注销手续尚在办理中。

②子公司未按照权益法核算的原因系按投资协议规定，另一投资方取得保底利润，为非权益性投资，故按成本法核算。

③以上合营企业未纳入合并范围的原因系根据财政部财会二字（1996）2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，该等合营企业的资产总额、销售收入和当期利润总额中母公司所拥有的数额计算出来的比率均未超过母公司相应指标数额的10%，根据重要性原则，未纳入合并范围。

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	币种	金额	折人民币	币种	金额	折人民币
现 金	RMB		29,145.68	RMB		162,414.44
银 行 存 款	RMB		197,560,455.77	RMB		262,251,630.16
	USD	798,120.79	6,606,285.22	USD		
其中：中船财务有限 公司存款	RMB		22,367,195.58	RMB		37,766,002.06
其他货币资金	RMB		7,942,124.96	RMB		25,084,921.32
合 计			<u>212,138,011.63</u>			<u>287,498,965.92</u>

外币折算汇率来源于2002年12月31日中国人民银行公布的基准汇价。

2、短期投资

(1) 股票投资

项 目	期 末 数		期 初 数	
	投资成本	市 价	投资成本	市 价
股票投资	1,951,534.83	1,438,014.29	1,828,550.72	1,557,630.00

短期投资期末市价的来源为2002年12月31日证券交易所的证券收盘价。

以上投资变现不存在重大限制。

(2) 跌价准备

期初数	本期增加	本期减少	期末数
270,920.72	242,599.82		513,520.54

3、应收票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	14,500,000.00	16,501,262.00
商业承兑汇票	<u>5,000,000.00</u>	<u>30,000,000.00</u>
合 计	<u>19,500,000.00</u>	<u>46,501,262.00</u>

本公司的商业承兑汇票未进行质押。

4、应收股利

项 目	期末数	期初数
上海沪江柴油机排放检测科技有限公司	80,000.00	-

5、应收账款

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	金 额	占总额 比例%	坏账准备金额	计提 比例%	金 额	占总额 比例%	坏账准备金额	计提 比例%
一年以内	147,887,799.97	76.20	1,478,878.00	1.00	167,896,664.95	73.50	1,021,401.32	0.61
一至二年	26,746,512.37	13.78	1,337,325.62	5.00	20,388,540.09	8.92	1,674,876.53	8.21
二至三年	1,121,449.44	0.58	167,789.72	14.96	19,182,840.15	8.40	652,934.26	3.40
三年以上	<u>18,324,408.59</u>	<u>9.44</u>	<u>13,996,791.90</u>	<u>76.38</u>	<u>20,967,713.96</u>	<u>9.18</u>	<u>9,225,511.48</u>	<u>44.00</u>
合 计	<u>194,080,170.37</u>	<u>100.00</u>	<u>16,980,785.24</u>	<u>8.75</u>	<u>228,435,759.15</u>	<u>100.00</u>	<u>12,574,723.59</u>	<u>5.50</u>

(1) 期末数中持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款44,025,543.29元, 其明细资料详见附注“八、(四)”。

(2) 期末数中欠款金额前五名的欠款金额合计 104,657,134.84 元, 占应收账款总额的比例为53.92%。

(3) 坏账准备提取比例大于40%的原因系对与债务人单位有产品质量争议的应收货款部分提取了80-100%的坏账准备。

6、其他应收款

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	金 额	占总额 比例%	坏账准备金额	计提 比例%	金 额	占总额 比例%	坏账准备金额	计提 比例%
一年以内	8,060,425.57	82.64	666,523.10	8.27	6,499,766.97	81.50	23,894.90	0.37
一至二年	249,051.67	2.55	12,452.58	5.00	282,192.67	3.54	245,500.36	87.00
二至三年	274,007.26	2.81	247,000.73	90.14	496,688.94	6.23	328,866.89	66.21
三年以上	<u>1,170,207.78</u>	<u>12.00</u>	<u>683,583.65</u>	<u>58.42</u>	<u>696,048.82</u>	<u>8.73</u>	<u>592,876.93</u>	<u>85.18</u>
合 计	<u>9,753,692.28</u>	<u>100.00</u>	<u>1,609,560.06</u>	<u>16.50</u>	<u>7,974,697.40</u>	<u>100.00</u>	<u>1,191,139.08</u>	<u>14.94</u>

(1) 期末数中持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款 37,194.90 元, 其明细资料详见附注“八、(四)”。

(2) 期末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为 6,118,445.11 元, 占其他应收款总额的比例为 62.73%。

(3) 坏账准备提取比例大于 40% 的原因系对于进口保证金等估计无法收回的款项部分提取了 80-100% 的坏账准备。

(4) 其他应收款期末数中金额较大的债务人情况:

项目名称	期末欠款余额	性质或内容	欠款时间(账龄)
进口件信用证保证金	3,084,222.99	保证金	1-3 年
上海沪东造船柴油机配套厂	1,202,374.19	代垫款	1 年以内
上海船厂康桥船用机械厂	813,280.32	代垫款	1 年以内
四川红江机械厂	600,601.33	货款	1 年以内
上海船厂周西船舶附件厂	417,966.28	代垫款	1 年以内

7、预付账款

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
一 年 以 内	58,877,877.21	87.37	45,886,895.78	91.05
一 至 二 年	7,181,203.74	10.66	1,572,881.21	3.12
二 至 三 年	1,017,603.98	1.51	2,463,904.35	4.89
三 年 以 上	312,030.00	0.46	472,030.00	0.94
合 计	67,388,714.93	100.00	50,395,711.34	100.00

(1) 期末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(2) 账龄在 1 年以上的预付账款未收回的原因主要系尚未结算。

8、存货

类 别	存 货		跌 价 准 备			
	期末数	期初数	期初数	本年增加	本年减少	期末数
原材料	34,617,441.53	39,921,916.96	6,602,297.31	1,816,439.28	4,865,967.05	3,552,769.54
产成品	94,973,832.04	92,512,466.22	647,676.65	341,664.64		989,341.29

在产品	87,308,339.84	105,646,657.03	1,288,687.40	-922,607.90	366,079.50
自制半成品	893,229.13	964,151.96			
委托加工材料	539,695.36	732,000.18	154,020.14	-154,020.14	
低值易耗品		10,220.17			
外购商品	12,842,669.62	13,416,876.08	3,751,821.95	-2,652,589.86	1,099,232.09
发出商品		<u>241,607.17</u>			
合 计	<u>231,175,207.52</u>	<u>253,445,895.77</u>	<u>12,444,503.45</u>	<u>-1,571,113.98</u>	<u>4,865,967.05</u>

9、长期股权投资

(1) 明细项目

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、长期股权投资（权益法）	1,273,449.29	128,879.58	80,000.00	1,322,328.87
其中：对子公司投资				
对合营企业投资	1,273,449.29	128,879.58	80,000.00	1,322,328.87
对联营企业投资				
二、长期股权投资（成本法）	9,841,091.14			9,841,091.14
其中：股票投资				
其他长期股权投资	<u>9,841,091.14</u>			<u>9,841,091.14</u>
合 计	<u>11,114,540.43</u>	<u>128,879.58</u>	<u>80,000.00</u>	<u>11,163,420.01</u>

(2) 长期股权投资（权益法）

被投资公司 名称	与本公司 关系	投资期限	投资比 例 (%)	初始投资额	累计 追加 投资	损益调整额			期末余额
					额	本年增加	本年减少	累计增减	
上海沪江柴 油机排放检 测科技有限 公司	合营 企业	2000.11~ 2015.11	50	1,000,000.0 0		128,879.5 8	80,000.0 0	322,328.8 7	1,322,328. 7

以上投资变现及投资收益汇回不存在重大限制。

(3) 长期股权投资（成本法）

<u>被投资公司名称</u>	<u>投资期限</u>	<u>投资金额</u>	<u>占被投资单位 注册资本的比例</u>
上海船厂康桥船用机械厂	1993.03~2042.02	3,900,369.72	51%
上海沪东造船柴油机配套厂	1992.06~2012.05	5,020,000.00	70%
上海船厂周西船舶附件厂	1983~2010	520,721.42	49%
北京中船信息科技有限公司	2000.12~2020.12	<u>400,000.00</u>	2.5%
合 计		<u>9,841,091.14</u>	

(4) 累计投资期末余额占期末净资产的比例为 2.32%。

10、固定资产及累计折旧

<u>固定资产分类</u>	<u>期初数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末数</u>
(1) 固定资产原值				
房屋建筑物	237,454,489.44	69,000.00	697,976.87	236,825,512.57
机器设备	427,303,363.89	81,742,708.42	64,405,865.01	444,640,207.30
电子设备	11,146,500.32	546,729.73	703,091.00	10,990,139.05
运输设备	7,168,989.32	1,394,347.18	931,325.00	7,632,011.50
其他设备	<u>1,231,047.99</u>	<u>582,023.64</u>	<u>196,211.50</u>	<u>1,616,860.13</u>
合 计	<u>684,304,390.96</u>	<u>84,334,808.97</u>	<u>66,934,469.38</u>	<u>701,704,730.55</u>
(2) 累计折旧				
房屋建筑物	57,633,310.14	8,056,079.34	60,224.78	65,629,164.70
机器设备	230,989,743.84	45,026,901.75	54,927,119.31	221,089,526.28
电子设备	7,226,124.53	241,186.00	519,229.67	6,948,080.86
运输设备	4,582,303.98	999,614.01	864,902.31	4,717,015.68
其他设备	<u>1,051,900.05</u>	<u>69,411.66</u>	<u>187,751.31</u>	<u>933,560.40</u>
合 计	<u>301,483,382.54</u>	<u>54,393,192.76</u>	<u>56,559,227.38</u>	<u>299,317,347.92</u>
(3) 固定资产净值	382,821,008.42			402,387,382.63
(4) 减值准备				
房屋建筑物				-
机器设备	1,395,928.31	2,185,393.95	1,253,695.59	2,327,626.67
电子设备	25,937.05		25,937.05	
运输设备				
其他设备	<u>44,000.10</u>		<u>44,000.10</u>	
合 计	<u>1,465,865.46</u>	<u>2,185,393.95</u>	<u>1,323,632.74</u>	<u>2,327,626.67</u>
固定资产净额	381,355,142.96			400,059,755.96

11、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定 资产数	其他减少数	期末数	预算数	资金来源	项目投入占 预算比例
加工车间	3,152,911.30		3,152,911.30			407.89万	募集	
B1B2试车台	3,412,545.46	3,403,787.22	6,816,332.68			518.6万	自筹	
小件车间厂房	2,924,722.22	765,716.85	53,004.80	30,000.00	3,607,434.27	397.97万	自筹	90.63
搬迁设备基础		2,087,240.80			2,087,240.80	201.93万	自筹	
船舶国产化设备		641,078.00			641,078.00		自筹	
其他	1,159,331.45	8,187,622.31	5,386,442.43	1,121,498.15	2,839,013.18		自筹	
合计	10,649,510.43	15,085,445.18	15,408,691.21	1,151,498.15	9,174,766.25			

在建工程各项目中无利息资本化金额，其他减少数为应计入当期费用的非资本化支出。

12、长期待摊费用

类 别	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销额	累计摊销额	本年转出	期末数
房屋改造工程	2,117,967.36	705,970.06		705,970.06	2,117,967.36		

13、短期借款

借款类别	期末数	期初数
保证	190,000,000.00	313,000,000.00

短期借款期末数比期初数减少 123,000,000.00 元，下降 39.30%，原因是本期归还了借款。

14、应付票据

票据种类	期 末 数	期 初 数	到期日
商业承兑汇票	2,000,000.00		2003 年 1 月

15、应付账款

期末数	期初数
151,365,964.61	138,812,253.32

期末数中应付给持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项为 4,699,637.56 元，其明细资料详见附注“八、（四）”。

16、预收账款

期末数	期初数
180,134,939.63	216,837,953.56

期末数中预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项为 5,670,200.00 元，其明细资料详见附注“八、（四）”。

账龄超过 1 年的预收账款未结转的原因，系由于柴油机生产准备期长，在合同签订后即可收取的进度款。

17、应交税金

<u>税 种</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
增值税	17,052,344.32	12,613,349.30
营业税	12,941.49	30,351.64
城建税	1,194,570.00	884,843.71
所得税	9,371,374.92	6,028,438.57
其 他	<u>1,900,938.09</u>	<u>1,321,098.37</u>
合 计	<u>29,532,168.82</u>	<u>20,878,081.59</u>

18、其他应交款

<u>费 种</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
教育费附加	511,958.57	379,218.73
河道工程维检费	170,652.85	31,601.57
堤防费		126,406.23
义务兵优待金		<u>37,921.88</u>
合 计	<u>682,611.42</u>	<u>575,148.41</u>

19、其他应付款

<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
64,767,781.26	68,387,847.24

(1) 期末数中应付给持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项为 1,819,871.59 元，其明细资料详见附注“八、（四）”。

(2) 期末数中金额较大的明细项目如下：

<u>项目名称</u>	<u>期末余额</u>	<u>性质或内容</u>
中船贸易工业公司	49,255,760.36	专利费

上海船厂康桥船用机械厂	3,154,357.58	垫付款
社会保险事业管理中心	2,332,119.60	养老金
检验费	2,312,221.55	检验费
上海船厂周西船舶附件厂	1,288,626.69	垫付款

20、预提费用

<u>费用类别</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>	<u>结存原因</u>
柴油机保修费	25,168,641.50	18,838,471.63	保修期内

21、专项应付款

<u>期 末 数</u>	<u>期 初 数</u>	<u>用途或内容</u>
1,706,000.00	2,000,000.00	低速柴油机国产化科研费

22、递延税款贷项

<u>期 末 数</u>	<u>期 初 数</u>	<u>内 容</u>
3,328,017.90	3,993,621.48	资产评估增值应缴纳的所得税

递延税款主要系改制为股份有限公司时资产评估增值部分应缴纳的所得税。

23、股本

期末数为 241,493,120.00 元（每股面值 1 元），本年未发生变化，其股本结构为（股票种类：普通股 A 股）：（数量单位：股）

	<u>期初数</u>	<u>比例</u> %	<u>期末数</u>	<u>比例</u> %
一、尚未流通股份				
1. 发起人股份				
(1) 国家拥有股份	164,493,120	68.12	164,493,120	68.12
(2) 境内法人持有股份				
(3) 外资法人持有股份				
(4) 其他				
2. 募集法人股				
3. 内部职工股				

4. 优先股或其他

尚未流通股合计	164,493,120	68.12	164,493,120	68.12
---------	-------------	-------	-------------	-------

二、已流通股份

1. 境内上市的人民币普通股	77,000,000	31.88	77,000,000	31.88
----------------	------------	-------	------------	-------

2. 境内上市的外资股

3. 境外上市的外资股

已流通股份合计

	77,000,000	31.88	77,000,000	31.88
三、股份总额	241,493,120	100	241,493,120	100

24、资本公积

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
股本溢价	240,858,320.91			240,858,320.91
股权投资准备	54,183.40	24,714.89		78,898.29
其他资本公积	50,239,135.07	1,766,808.23		52,005,943.30
合 计	<u>291,151,639.38</u>	<u>1,791,523.12</u>		<u>292,943,162.50</u>

本年增加额系无法支付款项和关联交易收益。

25、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,575,000.34			2,575,000.34
法定公益金	<u>1,512,789.04</u>			<u>1,512,789.04</u>
合 计	<u>4,087,789.38</u>			<u>4,087,789.38</u>

26、未分配利润

项目	本年数	上年数
①年初未分配利润	-66,636,565.28	-78,770,966.71
②加：本年净利润	9,092,529.22	12,134,401.43
③期末未分配利润	-57,544,036.06	-66,636,565.28

本年利润预分配情况：根据公司第二届董事会 2003 年第一次会议决议，以 2002 年度净利润弥补以前年度亏损，本年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

上年利润实际分配情况：根据 2001 年年度股东大会决议，2001 年度净利润弥补以前年度亏损，不进行股利分配，也不进行公积金转增股本。

27、主营业务收入和主营业务成本

(1) 行业分部报表

行业 种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
① 柴油机	775,000.533.7 8	689,681,021.7 9	705,215,700.6 8	622,291,162.6 9	69,784,833.10	67,389,859.7 0
② 其他	152,658,437.9 0	118,759,233.0 1	120,251,801.6 9	96,701,985.80	32,406,636.21	22,057,247.2 1
减：公司 内各业 务分部 间互相 抵减	61,371,809.08	8,122,832.05	61,371,809.08	8,122,832.05		
合 计	866,287,162.6 0	800,317,422.7 5	764,095,693.2 9	710,870,315.8 4	102,191,469.3 1	89,447,106.9 1

(2) 地区分部报表：

地区	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
上海地区	866,287,162.60	800,317,422.75	764,095,693.29	710,870,315.84	102,191,469.31	89,447,106.91

前 5 名客户的销售收入：

本年数		上年数	
金 额	比 例 %	金 额	比 例 %
482,592,708.05	55.71	442,392,680.60	55.28

28、主营业务税金及附加

税费种类	本年数	上年数
城市维护建设税	5,787,305.26	3,661,785.40
教育费附加	2,480,273.69	1,569,336.62
合 计	8,267,578.95	5,231,122.02

本年数比上年数增加 3,036,456.93 元, 上升 58.05%的主要原因系主营业务收入增加。

29、其他业务利润

业务种类	其他业务收入		其他业务支出 (含税金)		其他业务利润	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
①出租收入	3,971,723.72	424,201.18	3,507,449.27	162,279.84	464,274.45	261,921.34
②原材料销售收入	4,373,756.36	2,556,821.81	3,840,063.72	1,512,938.86	533,692.64	1,043,882.95
③技术服务收入	757,727.39	714,928.29	42,432.73	363,497.19	715,294.66	351,431.10
④其他	332,175.81	1,290,385.33	130,525.03	426,569.95	201,650.78	863,815.38
合 计	<u>9,435,383.28</u>	<u>4,986,336.61</u>	<u>7,520,470.75</u>	<u>2,465,285.84</u>	<u>1,914,912.53</u>	<u>2,521,050.77</u>

30、财务费用

费用项目	本年数	上年数
利息支出	14,912,298.33	19,606,190.55
减：利息收入	3,082,756.59	3,039,333.78
汇兑净损失	58,973.45	72,757.48
其 他	<u>162,932.97</u>	<u>235,936.56</u>
合 计	<u>12,051,448.16</u>	<u>16,875,550.81</u>

31、投资收益

项 目	本年数	上年数
股票投资收益	-182,550.47	-369,049.58
其他股权投资收益 (成本法)	960,346.96	1,974,082.82
在按权益法核算的被投资公司的净损益中所占的份额	128,879.58	273,449.29
其他投资收益		<u>1,200,000.00</u>
合 计	<u>906,676.07</u>	<u>3,078,482.53</u>

(1) 投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 本年数比上年数减少 2,171,806.46 元, 下降 70.55%的主要原因系短期投资减少。

32、补贴收入

<u>项 目</u>	<u>本年数</u>	<u>上年数</u>
出口贴息	114,139.82	32,594.80
增值税返回		<u>3,830,000.00</u>
合 计	<u>114,139.82</u>	<u>3,862,594.80</u>

本年数比上年数减少 3,748,454.98 元，下降 97.04%的主要原因是本年度无增值税返回。

33、营业外支出

<u>项 目</u>	<u>本年数</u>	<u>上年数</u>
罚款支出	42,000.00	43,275.17
固定资产清理损失	32,458.50	
固定资产减值准备	2,185,393.95	540,542.54
其他		<u>83,805.00</u>
合 计	<u>2,259,852.45</u>	<u>667,622.71</u>

34、收到的其他与经营活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>本年数</u>
营业外收入	15,966.51
出口贴息收入	114,139.82
利息收入	<u>3,082,756.59</u>
合 计	<u>3,212,862.92</u>

35、支付的其他与经营活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>本年数</u>
修理费	12,140,966.50
租赁费	4,226,653.56
办公管理费等	<u>3,061,922.32</u>
合 计	<u>19,429,542.38</u>

36、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年数
固定资产租赁收入	5,738,531.95

六、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

账 龄	金 额	期 末 数		计提比例%	金 额	期 初 数		计提比例%
		占总额比例%	坏账准备金额			占总额比例%	坏账准备金额	
一年以内	147,887,799.97	76.20	1,478,878.00	1.00	142,814,430.22	76.21	854,914.85	0.60
一至二年	26,746,512.37	13.78	1,337,325.62	5.00	11,128,040.09	5.94	748,826.53	6.73
二至三年	1,121,449.44	0.58	167,789.72	14.96	18,102,840.15	9.66	544,934.26	3.01
三年以上	18,324,408.59	9.44	13,996,791.90	76.38	15,357,056.62	8.19	7,248,423.52	47.20
合 计	194,080,170.37	100.00	16,980,785.24	8.75	187,402,367.08	100.00	9,397,099.16	5.01

(1) 期末数中欠款金额前五名的欠款金额合计 104,657,134.84 元，占应收账款总额的比例为 53.92%。

(2) 坏账准备提取比例大于 40% 的原因系对与和债务人单位有产品质量争议的款项部分提取了 80-100% 的坏账准备。

2、其他应收款

账 龄	金 额	期 末 数		计提比例%	金 额	期 初 数		计提比例%
		占总额比例%	坏账准备金额			占总额比例%	坏账准备金额	
一年以内	8,060,425.57	82.64	666,523.10	8.27	6,237,322.92	44.74	23,578.40	0.38
一至二年	249,051.67	2.55	12,452.58	5.00	282,192.67	2.02	245,500.36	87.00
二至三年	274,007.26	2.81	247,000.73	90.14	574,269.05	4.12	328,866.89	57.27
三年以上	1,170,207.78	12.00	683,583.65	58.42	6,847,380.26	49.12	557,876.93	8.15
合 计	9,753,692.28	100.00	1,609,560.06	16.50	13,941,164.90	100.00	1,155,822.58	5.01

(1) 期末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为 6,118,445.11 元，占其他应收款总额的比例为 62.73%。

(2) 坏账准备提取比例大于 40% 的原因系对于进口保证金等估计无法收回的款项部分提取了 80-100% 的坏账准备。

(3) 其他应收款期末数中金额较大的债务人情况：

债务人名称	期末欠款余额	性质或内容	欠款时间（账龄）
进口件信用证保证金	3,084,222.99	保证金	1—3 年
上海沪东造船柴油机配套厂	1,202,374.19	代垫款	1 年以内
上海船厂康桥船用机械厂	813,280.32	代垫款	1 年以内
四川红江机械厂	600,601.33	货 款	1 年以内
上海船厂周西船舶附件厂	417,966.28	代垫款	1 年以内

3、长期股权投资

(1) 明细项目

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、长期股权投资（权益法）	94,960,742.01	624,527.87	80,000.00	95,505,269.88
其中：对子公司投资	93,687,292.72	495,648.29		94,182,941.01
对合营企业投资	1,273,449.29	128,879.58	80,000.00	1,322,328.87
对联营企业投资				
二、长期股权投资（成本法）	5,420,000.00	4,421,091.14		9,841,091.14
其中：股票投资				
其他长期股权投资	5,420,000.00	4,421,091.14		9,841,091.14
合 计	<u>100,380,742.01</u>	<u>5,045,619.01</u>	<u>80,000.00</u>	<u>105,346,361.02</u>

以上投资变现及投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 长期股权投资（权益法）

被投资公司名称	与母 公司 关系	投资期限	投资比 例 (%)	初始投资额	累计追 加投资 额	本年增加	损益调整额 分配红利	累计增减	期末余额
沪东重机上 船造 机有 限公司	子公司		100	97,304,528.64		495,648.29		-3,617,235.92	94,182,941.01
上海沪江柴 油机排放检 测科技有限 公司	合营 企业	2000.11 ~ 2015.11	50	1,000,000.00		128,879.58	80,000.00	322,328.87	1,322,328.87

(3) 长期股权投资（成本法）

<u>被投资公司名称</u>	<u>投资期限</u>	<u>投资金额</u>	<u>占被投资单位 注册资本的比例</u>
上海沪东造船柴油机配套厂	1992.06~2012.05	5,020,000.00	70%
上海船厂康桥船用机械厂	1993.03~2042.02	3,900,369.72	51%
上海船厂周西船舶附件厂	1983~2010	520,721.42	49%
北京中船信息科技有限公司	2000.12~2020.12	<u>400,000.00</u>	2.5%
合 计		<u>9,841,091.14</u>	

(4) 累计投资期末余额占期末净资产的比例为 21.90%。

4、主营业务收入和主营业务成本

<u>行业种 类</u>	<u>营业收入</u>		<u>营业成本</u>		<u>营业毛利</u>	
	<u>本年数</u>	<u>上年数</u>	<u>本年数</u>	<u>上年数</u>	<u>本年数</u>	<u>上年数</u>
① 柴油 机	730,434,251.94	494,185,712.11	654,727,722.13	440,892,806.42	75,706,529.81	53,292,905.79
② 其他	<u>91,990,790.35</u>	<u>110,326,886.59</u>	<u>67,344,909.46</u>	<u>91,239,793.24</u>	<u>24,645,880.89</u>	<u>19,087,093.35</u>
合 计	<u>822,425,042.29</u>	<u>604,512,598.70</u>	<u>722,072,631.59</u>	<u>532,132,599.66</u>	<u>100,352,410.70</u>	<u>72,379,999.14</u>

本公司生产的产品全部在上海地区销售。

5、投资收益

<u>项 目</u>	<u>本年数</u>	<u>上年数</u>
股票投资收益	-182,550.47	-369,049.58
其他股权投资收益（成本法）	960,346.96	947,656.97
在按权益法核算的被投资公司的净损益中所占的份额	599,812.98	-648,834.94
其他投资收益		<u>1,200,000.00</u>
合 计	<u>1,377,609.47</u>	<u>1,129,772.45</u>

七、子公司与母公司会计政策对合并会计报表的影响

子公司与母公司会计政策一致，对合并会计报表无影响。

八、关联方关系及其交易的披露

（一）存在控制关系的关联方情况

1、存在控制关系的关联方

公司名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
沪东中华造船（集团）有限公司	上海市浦东大道 2851 号	军、民用船舶	母公司	国有	顾宝龙
上海船厂	上海市浦东即墨路 1 号	船舶机械、建筑	发起人	国有	陈为铨
上海沪东重机上船造机有限公司	上海市浦东即墨路 1 号	柴油机制造	子公司	国有	葛介生
上海沪东造船柴油机配套厂	浦东新区上川路暮紫桥西首	柴油机部套、金结构	子公司	国集联营	朱杰克
上海船厂康桥船用机械厂	南汇县周西乡三角地车站北首	制造、加工、修理	子公司	国集联营	瞿如章
上海沪江柴油机排放检测科技有限公司	张江高科技园区郭守敬路 498 号浦东软件园 1105-15 座	船用柴油机、内燃机废气排放测试技术的研究、开发等	合营企业	有限公司	潘金国

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化情况（单位：万元）

公司名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
沪东中华造船（集团）有限公司	50,781.00			50,781.00
上海船厂	17,944.00			17,944.00
上海沪东重机上船造机有限公司	9,730.45			9,730.45
上海沪东造船柴油机配套厂	495.00			495.00
上海船厂康桥船用机械厂	250.00			250.00
上海沪江柴油机排放检测科技有限公司	200.00			200.00

3、存在控制关系的关联方所持权益及其变化情况

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
沪东中华造船（集团）有限公司	122,841,180.00	50.87					122,841,180.00	50.87
上海船厂	41,651,940.00	17.25					41,651,940.00	17.25
上海沪东重机上船造机有限公司	93,687,292.72	100.00	495,648.29	100			94,182,941.01	100.00

上海沪东造船柴油机配套厂	5,020,000.00	70.00			5,020,000.00	70.00
上海船厂康桥船用机械厂	3,900,369.72	51.00			3,900,369.72	51.00
上海沪江柴油机排放检测科技有限公司	1,273,449.29	50.00	128,879.58	50	80,000.00	50
					1,322,328.87	50.00

(二) 不存在控制关系的关联方

<u>公司名称</u>	<u>与本公司关系</u>
上海船厂周西船舶附件厂	联营公司
上海东鼎钢结构制造有限公司	同一母公司
上海沪东船舶劳务工程公司	同一母公司
上海市沪东锻造厂	同一母公司
上海沪东造船油嘴油泵厂	同一母公司
上海沪船实业管理有限公司	同一母公司
上海东舟实业有限公司	同一母公司
上海爱德华造船有限公司	同一母公司

(三) 关联方交易

1、采购货物和接受劳务

本公司 2002 年度及 2001 年度向关联方采购货物的有关明细资料如下：

<u>企业名称</u>	<u>本年发生额</u>	<u>占本年购 货比例%</u>	<u>上年发生额</u>	<u>占上年购 货比例%</u>
沪东中华造船（集团）有限公司	60,675,908.91	11.15	16,073,339.74	4.28
上海船厂	740,442.08	0.14	10,181,179.60	2.71
上海沪东造船柴油机配套厂	20,377,299.16	3.75	31,789,114.49	8.46
上海船厂康桥船用机械厂	475,588.90	0.09	10,648,873.01	2.84
上海船厂周西船舶附件厂	522,900.44	0.10	8,741,142.21	2.33
上海沪东船舶劳务工程公司	1,134,722.00	0.21	1,424,890.75	0.38
上海市沪东锻造厂	16,510,203.34	3.03	12,961,065.50	3.45
上海沪东造船油嘴油泵厂	9,458,498.40	1.74	7,077,220.51	1.88
上海东鼎钢结构制造有限公司	20,427.36	0.004		
上海沪船实业管理有限公司			309,050.08	0.08
上海沪江柴油机排放检测科技有限公司	1,428,000.00	0.26	1,157,000.00	0.31
上海东舟实业有限公司			12,923.08	0.01

本公司向关联方采购货物的价格参照市场价协商决定。

2、销售货物

本公司 2002 年度及 2001 年度向关联方销售货物有关明细资料如下：

<u>企业名称</u>	<u>本年发生额</u>	<u>占本年销 货比例%</u>	<u>上年发生额</u>	<u>占上年销货 比例%</u>
沪东中华造船（集团）有限公司	108,506,353.42	12.53	126,067,569.94	15.70
上海船厂	97,006,773.52	11.20	67,211,169.23	8.37
上海沪东造船柴油机配套厂	1,279,063.49	0.15	13,462,189.60	1.68
上海船厂周西船舶附件厂	8,259.04	0.001		
上海沪东锻造厂	121,099.86	0.01	198,011.17	0.02
上海沪东造船油嘴油泵厂	433,725.80	0.05	928,393.08	0.12
上海爱德华造船有限公司	32,136.75	0.004	479,165.64	0.06
上海东鼎钢结构制造有限公司	13,675.21	0.002	42,612.64	0.01
上海沪船实业管理有限公司			316,354.73	0.04
上海沪东船舶劳务工程公司			16,342.19	0.01

本公司向关联方销售货物的价格参照市场价协商决定。

3、租赁业务

<u>企业名称</u>	<u>租赁物</u>	<u>本年度租金</u>	<u>上年度租金</u>
①出租业务			
沪东中华造船（集团）有限公司	机器设备	4,512,934.55	
上海沪东造船柴油机配套厂	机器设备	1,225,597.43	
②承租业务			
上海船厂	厂房	1,943,332.00	2,395,338.09
上海沪东锻造厂	仓库	100,000.00	
沪东中华造船（集团）有限公司	厂房	75,955.56	

本公司向关联方租赁或承租资产的价格参照市场价协商决定，关联交易收益已按照财政部财会〔2001〕64号《关联方之间出售资产等有关会计处理问题暂行规定》处理。

(四) 本公司与关联方应收和应付款项余额

项 目	余 额		占全部应收(付) 款项余额的比重(%)	
	期末数	期初数	期末数	期初数
应收票据				
上海船厂		30,000,000.00		64.51
应收账款				
沪东中华造船(集团)有限公司	22,711,675.94	19,436,819.22	11.70	8.51
上海船厂	21,313,867.35	11,800,869.82	10.98	5.17
上海沪东造船柴油机配套厂	1,088,064.61	4,249,350.57	0.56	1.86
上海沪东造船油嘴油泵厂		287,681.36		0.13
上海爱德华造船有限公司		64,545.00		0.03
上海东鼎钢结构制造有限公司		32,000.00		0.01
应付账款				
沪东中华造船(集团)有限公司	4,699,637.56	4,064,446.95	3.10	2.93
上海沪东造船柴油机配套厂	742,969.46	2,514,765.69	0.49	1.81
上海沪东造船油嘴油泵厂	794,669.51	1,793,556.13	0.52	1.29
上海沪东锻造厂	147,759.30	1,710,225.28	0.10	1.23
上海沪东船舶劳务工程公司	446,829.27	466,492.66	0.30	0.34
上海船厂康桥船用机械厂	38,080.00	113,442.80	0.03	0.08
上海沪船实业管理有限公司		108,683.00		0.08
上海船厂周西船舶附件厂	284,229.78		0.19	
预收账款				
沪东中华造船(集团)有限公司	3,990,200.00	18,114,370.00	2.22	8.35
上海船厂	1,680,000.00	7,953,000.00	0.93	3.67
预付账款				
上海沪东造船柴油机配套厂		3,100,000.00		6.15
上海沪东锻造厂	300,000.00	300,000.00	0.45	0.60
上海东鼎钢结构制造有限公司	2,709,525.00	6,000.00	4.02	0.01
其他应收款				
沪东中华造船(集团)有限公司	37,194.90	3,373,174.10	0.38	42.30

上海沪东造船柴油机配套厂	1,202,374.19	964,648.36	12.33	12.10
上海船厂康桥船用机械厂	813,280.32	102,613.00	8.34	1.29
上海船厂周西船舶附件厂	417,966.28		4.29	
其他应付款				
沪东中华造船（集团）有限公司	1,053,836.40	1,053,836.40	1.63	1.54
上海船厂	766,035.19		1.18	
上海船厂周西船舶附件厂	1,288,626.69	1,413,757.08	1.99	2.07
上海船厂康桥船用机械厂	3,154,357.58	2,055,437.10	4.87	3.01

（五）其他关联交易事项

1、本公司应收芜湖造船厂的柴油机销售款 58,008,968.80 元的债权以评估值 56,848,789.42 元转让给本公司控股股东沪东中华造船（集团）有限公司。沪东中华造船（集团）有限公司用其所拥有的 HF-12 数控龙门铣床设备（评估值 50,731,003.61 元），置换上述债权，置换价格 50,731,003.61 元。差额 6,117,785.81 元，沪东中华造船（集团）有限公司已于 2002 年 12 月 20 日支付给本公司。

2、沪东中华造船（集团）有限公司为本公司 19,000 万元短期借款提供担保，借款到期日为 2003 年底。

九、或有事项

截止 2002 年 12 月 31 日，本公司无需要说明的重大或有事项。

十、承诺事项

截止 2002 年 12 月 31 日，本公司无需要说明的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、本公司全资子公司“上海沪东重机上船造机有限公司”经本公司 2001 年度股东大会审议，决定注销。该公司于 2003 年 3 月 20 日取得了上海市税务局第七分局出具的注销企业的完税凭证，2003 年 3 月 27 日向上海市工商行政管理局递交了企业注销报告。

2、上海船厂康桥船用机械厂和上海船厂周西船舶附件厂均为本公司对外投资企业，因规划发展需要，南汇区康桥镇人民政府对这两个企业区域土地实施征用，两企业被列入动迁范围。经本公司第二届董事会 2002 年第四次临时会议审议，两企业于 2002 年 12 月 31 日歇业。该两企业于 2003 年 2 月份进行税务清算，2003 年 3 月 27 日取得上海市工商行政管理局南汇分局的企业注销通知书。

十二、其他重要事项

本公司已办妥房屋建筑物的房地产权证。

十三、会计报表的批准

本会计报表及附注经公司董事会于 2003 年 4 月 4 日的决议通过及批准。

沪东重机股份有限公司

十一、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《中国证券报》和《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

沪东重机股份有限公司

法定代表人：杨家丰

2003 年 4 月 8 日

资 产 负 债 表
2002年12月31日

编制单位：沪东重机股份有限公司

会企01表
金额单位：元

资 产	注释号	期末数		期初数		负债和股东权益	注释号	期末数		期初数	
		母公司	合并	母公司	合并			母公司	合并	母公司	合并
流动资产：						流动负债：					
货币资金	五.1	203,928,563.49	212,138,011.63	239,058,251.61	287,498,965.92	短期借款	五.13	190,000,000.00	190,000,000.00	250,000,000.00	313,000,000.00
短期投资	五.2	1,438,014.29	1,438,014.29	1,557,630.00	1,557,630.00	应付票据	五.14	2,000,000.00	2,000,000.00		-
应收票据	五.3	19,500,000.00	19,500,000.00	16,501,262.00	46,501,262.00	应付账款	五.15	151,365,964.61	151,365,964.61	134,160,689.90	138,812,253.32
应收股利	五.4	80,000.00	80,000.00		-	预收账款	五.16	180,134,939.63	180,134,939.63	185,768,201.07	216,837,953.56
应收利息			-		-	应付工资			-		-
应收账款	五.5 六.1	177,099,385.13	177,099,385.13	178,005,267.92	215,861,035.56	应付福利费		1,687,824.56	1,687,824.56		5,358.63
其他应收款	五.6 六.2	8,144,132.22	8,144,132.22	12,785,342.32	6,783,558.32	应付股利			-		-
预付账款	五.7	67,388,714.93	67,388,714.93	35,966,376.74	50,395,711.34	应交税金	五.17	29,532,168.82	29,532,168.82	13,998,893.02	20,878,081.59
应收补贴款			-		-	其他应交款	五.18	682,611.42	682,611.42	333,668.15	575,148.41
存 货	五.8	225,167,785.10	225,167,785.10	196,263,520.65	241,001,392.32	其他应付款	五.19	150,741,274.13	64,767,781.26	46,912,284.75	68,387,847.24
待摊费用			-		-	预提费用	五.20	25,168,641.50	25,168,641.50	15,817,417.49	18,838,471.63
			-		-	预计负债			-		-
一年内到期的长期债权投资			-		-				-		-
其他流动资产			-		-	一年内到期的长期负债			-		-
流动资产合计		702,746,595.16	710,956,043.30	680,137,651.24	849,599,555.46	其他流动负债			-		-
			-		-	流动负债合计		731,313,424.67	645,339,931.80	646,991,154.38	777,335,114.38
长期投资：			-		-	长期负债：			-		-
长期股权投资	五.9 六.3	105,346,361.02	11,163,420.01	100,380,742.01	11,114,540.43	长期借款		-	-		-
长期债权投资			-		-	应付债券		-	-		-
长期投资合计		105,346,361.02	11,163,420.01	100,380,742.01	11,114,540.43	长期应付款		-	-		-
其中：合并价差（贷差以“-”号表示，合并报表填列）			-		-	专项应付款	五.21	1,706,000.00	1,706,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
其中：股权投资差额（贷差以“-”号表示，合并报表填列）			-		-	其他长期负债		-	-		-
固定资产：			-		-	长期负债合计		1,706,000.00	1,706,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
固定资产原值	五.10	701,704,730.55	701,704,730.55	550,458,009.76	684,304,390.96	递延税项：			-		-
减：累计折旧	五.10	299,317,347.92	299,317,347.92	215,921,463.13	301,483,382.54	递延税款贷项	五.22	3,328,017.90	3,328,017.90	3,993,621.48	3,993,621.48
固定资产净值		402,387,382.63	402,387,382.63	334,536,546.63	382,821,008.42	负债合计		736,347,442.57	650,373,949.70	652,984,775.86	783,328,735.86
减：固定资产减值准备	五.10	2,327,626.67	2,327,626.67	142,232.72	1,465,865.46				-		-
固定资产净额		400,059,755.96	400,059,755.96	334,394,313.91	381,355,142.96	少数股东权益（合并报表填列）			-		-
工程物资		-	-		-				-		-
在建工程	五.11	9,174,766.25	9,174,766.25	7,496,599.13	10,649,510.43	股东权益：			-		-
固定资产清理			-		-	股 本	五.23	241,493,120.00	241,493,120.00	241,493,120.00	241,493,120.00
固定资产合计		409,234,522.21	409,234,522.21	341,890,913.04	392,004,653.39	资本公积	五.24	292,943,162.50	292,943,162.50	291,151,639.38	291,151,639.38
无形资产及其他资产：			-		-	盈余公积	五.25	4,087,789.38	4,087,789.38	4,087,789.38	4,087,789.38
无形资产			-		-	其中：法定公益金	五.25	1,512,789.04	1,512,789.04	1,512,789.04	1,512,789.04
长期待摊费用	五.12		-	705,970.06	705,970.06	减：未确认的投资损失（合并报表填列）			-		-
其他长期资产			-		-	未分配利润	五.26	-57,544,036.06	-57,544,036.06	-66,602,048.27	-66,636,565.28
无形资产及其他资产合计		-	-	705,970.06	705,970.06				-		-
递延税项：			-		-	外币报表折算差额（合并报表填列）			-		-
递延税款借项			-		-	股东权益合计		480,980,035.82	480,980,035.82	470,130,500.49	470,095,983.48
资产总计		1,217,327,478.39	1,131,353,985.52	1,123,115,276.35	1,253,424,719.34	负债和股东权益总计		1,217,327,478.39	1,131,353,985.52	1,123,115,276.35	1,253,424,719.34

单位负责人：杨家丰

主管会计工作的负责人：王惠梁

会计机构负责人：蒋朝鸣

利润及利润分配表
2002年度

会企02表

编制单位：沪东重机股份有限公司

金额单位：元

项 目	注释号	本期数		上年同期数		项 目	注释号	本期数		上年同期数	
		母公司	合并	母公司	合并			母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	五.27 六.4	822,425,042.29	866,287,162.60	604,512,598.80	800,317,422.75	六、可供分配的利润		-57,544,036.06	-57,544,036.06	-66,602,048.27	-66,636,565.28
减：主营业务成本	五.27 六.4	722,072,631.59	764,095,693.29	532,132,599.66	710,870,315.84	减：提取法定盈余公积					
主营业务税金及附加	五.28	6,712,073.81	8,267,578.95	3,631,340.58	5,231,122.02	提取法定公益金					
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		93,640,336.89	93,923,890.36	68,748,658.56	84,215,984.89	提取职工奖励及福利基金（合并报表填列。 子公司为外商投资企业的项目）					
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	五.29	1,890,126.21	1,914,912.53	1,889,750.67	2,521,050.77	提取储备基金					
减：营业费用		112,410.00	112,970.75	35,105.64	86,550.53	提取企业发展基金					
管理费用		65,089,737.31	63,196,941.71	45,516,456.47	59,997,027.52	利润归还投资					
财务费用	五.30	10,803,778.59	12,051,448.16	13,170,789.34	16,875,550.81	七、可供股东分配的利润		-57,544,036.06	-57,544,036.06	-66,602,048.27	-66,636,565.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		19,524,537.20	20,477,442.27	11,916,057.78	9,777,906.80	减：应付优先股股利					
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	五.31 六.5	1,377,609.47	906,676.07	1,129,772.45	3,078,482.53	提取任意盈余公积					
补贴收入	五.32	114,139.82	114,139.82	2,499,594.80	3,862,594.80	应付普通股股利					
营业外收入		117,395.12	117,395.12	4,000.00	114,667.84	转作股本的普通股股利					
			-								
减：营业外支出	五.33	2,227,393.95	2,259,852.45	583,817.71	667,622.71	八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）		-57,544,036.06	-57,544,036.06	-66,602,048.27	-66,636,565.28
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		18,906,287.66	19,355,800.83	14,965,607.32	16,166,029.26						
减：所得税		9,848,275.45	10,263,271.61	2,831,205.89	4,031,627.83	补充资料：					
少数股东损益（合并报表填列）			-			1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				800,350.65	800,350.65
加：未确认的投资损失（合并报表填列）			-			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					
五、净利润（亏损以“-”号表示）		9,058,012.21	9,092,529.22	12,134,401.43	12,134,401.43	4.会计估计变更增加（或减少）利润总额					
加：年初未分配利润		-66,602,048.27	-66,636,565.28	-78,736,449.70	-78,770,966.71	5.债务重组损失					
其他转入						6.其他					

单位负责人：杨家丰

主管会计工作的负责人：王惠梁

会计机构负责人：蒋朝鸣

现 金 流 量 表
2002年度

单位名称：沪东重机股份有限公司				会企03表 金额单位：元			
项 目	注释号	母公司	合并	项 目	注释号	母公司金额	合并金额
一、经营活动产生的现金流量：				补充资料			
销售商品、提供劳务收到的现金		886,201,080.42	986,346,615.72	1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
收到的税费返还		194,367.29	194,367.29	净利润（亏损以“－”号填列）		9,058,012.21	9,092,529.22
收到的其他与经营活动有关的现金	五.34	3,027,435.99	3,212,862.92	加：少数股东损益（亏损以“－”号填列）			-
现金流入小计		889,422,883.70	989,753,845.93	减：未确认的投资损失			-
购买商品、接受劳务支付的现金		676,228,705.02	713,871,623.07	加：资产损失准备		10,180,776.47	7,729,841.75
支付给职工以及为职工支付的现金		56,133,892.95	96,251,422.42	固定资产折旧		35,314,765.86	39,371,491.22
支付的各项税费		72,642,412.16	98,343,903.77	无形资产摊销			-
支付的其他与经营活动有关的现金	五.35	46,965,556.37	19,429,542.38	长期待摊费用摊销		705,970.06	705,970.06
现金流出小计		851,970,566.50	927,896,491.64	待摊费用的减少（减：增加）			-
经营活动产生的现金流量净额		37,452,317.20	61,857,354.29	预提费用的增加（减：减少）		9,351,224.01	6,330,169.87
二、投资活动产生的现金流量：			-	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-101,428.61	-101,428.61
收回投资所收到的现金			-	固定资产盘亏、报废损失			32,458.50
取得投资收益所收到的现金			-	财务费用		13,480,460.79	14,912,298.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		9,970,324.24	9,970,324.24	投资损失（减：收益）		-1,620,209.29	-1,149,275.89
收到的其他与投资活动有关的现金	五.36	5,481,632.67	5,738,531.95	递延税款贷项（减：借项）		-665,603.58	-665,603.58
现金流入小计		15,451,956.91	15,708,856.19	存货的减少（减：增加）		19,472,472.61	22,270,688.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		14,490,566.68	14,951,931.68	经营性应收项目的减少（减：增加）		-11,820,025.59	-9,364,257.42
投资所支付的现金		62,934.76	62,934.76	经营性应付项目的增加（减：减少）		-45,904,097.74	-27,307,527.41
支付的其他与投资活动有关的现金			-	其 他			
现金流出小计		14,553,501.44	15,014,866.44	经营活动产生的现金流量净额		37,452,317.20	61,857,354.29
投资活动产生的现金流量净额		898,455.47	693,989.75	2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
三、筹资活动产生的现金流量：			-	债务转为资本			
吸收投资所收到的现金			-	一年内到期的可转换公司债券			
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			-	融资租入固定资产			
取得借款所收到的现金		486,000,000.00	486,000,000.00	3. 现金及现金等价物净增加情况：			
收到的其他与筹资活动有关的现金				货币资金的期末余额		203,928,563.49	212,138,011.63
现金流入小计		486,000,000.00	486,000,000.00	减：货币资金的期初余额		239,058,251.61	287,498,965.92
偿还债务所支付的现金		546,000,000.00	609,000,000.00	现金等价物的期末余额			-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		13,480,460.79	14,912,298.33	减：现金等价物的期初余额			-
其中：子公司支付给少数股东的股利			-	现金及现金等价物净增加额		-35,129,688.12	-75,360,954.29
支付的其他与筹资活动有关的现金			-				
现金流出小计		559,480,460.79	623,912,298.33				
筹资活动产生的现金流量净额		-73,480,460.79	-137,912,298.33				
四、汇率变动对现金的影响额			-				
			-				
五、现金及现金等价物净增加额		-35,129,688.12	-75,360,954.29				
单位负责人：杨家丰				主管会计工作的负责人：王惠梁		会计机构负责人：蒋朝鸣	

合并资产减值准备明细表

2002年度

单位名称：沪东重机股份有限公司

金额单位：元

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	本年余额
一：坏账准备合计	13,765,862.67	6,872,961.96	2,048,479.33	18,590,345.30
其中：应收账款	12,574,723.59	6,070,296.28	1,664,234.63	16,980,785.24
其他应收款	1,191,139.08	802,665.68	384,244.70	1,609,560.06
二：短期投资跌价准备合计	270,920.72	242,599.82		513,520.54
其中：股票投资	270,920.72	242,599.82		513,520.54
债券投资	0.00			
三：存货跌价准备合计	12,444,503.45	-1,571,113.98	4,865,967.05	6,007,422.42
其中：原材料	6,602,297.31	1,816,439.28	4,865,967.05	3,552,769.54
产成品	647,676.65	341,664.64		989,341.29
在产品	1,288,687.40	-922,607.90		366,079.50
自制半成品				
委托加工材料	154,020.14	-154,020.14		
低值易耗品				
外购商品	3,751,821.95	-2,652,589.86		1,099,232.09
发出商品				
四：长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债券投资				
五：固定资产减值准备	1,465,865.46	2,185,393.95	1,323,632.74	2,327,626.67
其中：房屋建筑物				
机器设备	1,395,928.31	2,185,393.95	1,253,695.59	2,327,626.67
电子设备	25,937.05		25,937.05	
运输设备				
其他设备	44,000.10		44,000.10	
六：无形资产减值准备				
七：在建工程减值准备				
八：委托贷款减值准备				

单位负责人：杨家丰

主管会计工作的负责人：王惠梁

会计机构负责人：蒋朝鸣