

审计报告

苏公W[2003]A294号

无锡威孚高科技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日母公司及合并资产负债表、2002年度母公司及合并利润表及利润分配表、现金流量表。这些会计报表由贵公司负责,我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中,我们结合贵公司的实际情况,实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为,上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定,在所有重大方面公允地反映了贵公司2002年12月31日财务状况及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。

江苏公证会计师事务所有限公司

中国·无锡

2003年4月16日

副主任会计师

中国注册会计师

会计报表附注

附注1. 公司的基本情况

无锡威孚高科技股份有限公司(以下简称“本公司”)系经江苏省体改委苏体改生(1992)130号文批复同意组建的定向募集股份有限公司,公司原股本总额为11,543.55万元人民币,其中中国有法人股本9,243.55万元,社会法人股本800万元,内部职工股本1,500万元,于1992年10月在无锡市工商行政管理局登记注册。

1994年和1995年间本公司进行重组,重组后成为无锡威孚集团有限公司(以下简称“威孚集团”)的控股子公司。

1995年8月经江苏省体改委及深圳市证券管理办公室批准,本公司发行特种普通股(B股)6800万股,每股面值1元人民币,即6800万元人民币,发行后股本总额为18,343.55万元人民币。

1998年6月经中国证监会批准,本公司在深圳证券交易所采用上网定价发行方式,发行人民币普通股(A股)12,000万股,发行后股本总额为30,343.55万元人民币。

1999年中期经董事会、股东大会讨论通过,本公司按每10股送3股的方案实施送股,送股后股本总额为39,446.615万元,其中:国有法人股12,016.615万元、社会法人股1,040万元、外资股(B股)8,840万元、人民币普通股(A股)15,600万元、内部职工股1,950万元。

2000年经中国证监会批准,本公司按1998年6月A股发行后的总股本30,343.55万股为基础每10股配3股,配股价10元/股,实际配股4,190万股,配股后股本总额为43,636.615万元,其中:国有法人股12,156.615万元、社会法人股1,040万元、外资股(B股)8,840万元、人民币普通股(A股)21,600万元。

本公司在无锡市高新技术开发区登记注册,注册登记号为25045696-7。本公司属于机械行业,主要从事柴油内燃机的喷油泵和喷油泵所用的喷油器及其配件的制造及销售。

附注2. 会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

本会计报表所载会计信息系根据本公司的会计政策和会计估计而编制的,该等会计政策、会计估计均系根据《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定及本公司实际情况而制定。

1. 会计年度

采用公历制,即自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

2. 记账本位币

会计核算以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

4. 现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5. 外币核算

外币账户按中国人民银行公布的人民币基准汇价折合为人民币记账，并于期末将外币账户的外币余额按公布的人民币基准汇价折合为人民币，调整后各外币账户人民币余额与原账面数的差额，按照不同对象列入当期损益或进行资本化。

6. 短期投资核算方法

短期投资标准 是指公司购入的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资。

短期投资计价和收益确认 在取得时按实际支付的全部价款（包括税金和手续费等相关费用）扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为投资成本；持有期间所获得的股利或利息冲减短期投资账面价值；处置时按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

短期投资跌价准备 期末短期投资按成本与市价孰低计价。短期投资跌价准备按投资总体成本高于市价的差额提取，已确认跌价损失的短期投资价值又得以恢复时，在原先已确认的投资损失金额内转回。

7. 坏账核算方法

坏账确认标准 对于因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项，以及因债务人逾期未履行偿债义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账。

坏账损失核算方法 坏账损失采用备抵法核算。

坏账准备 公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备。根据债务单位的财务状况和现金流量等情况，有充分证据表明确实难以收回的应收款项采用个别认定法计提坏账准备。

各账龄段坏账准备的计提比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内	5%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	30%
3 至 4 年	50%
4 至 5 年	80%
5 年以上	100%

8. 存货核算方法

存货分类 主要分为库存材料、低值易耗品、在产品、产成品等。

存货计价 库存材料日常采用计划成本核算，按大类分设材料成本差异，期末根据领用或发出的原材料计划成本结转其应承担的材料成本差异，将计划成本调整为实际成本；产成品按实际成本计价，发出时采用加权平均法结转销售成本；

低值易耗品的摊销 低值易耗品在取得时按实际成本计价，领用时采用一次摊销法核算，数额较大时，在一年内分期摊销。

存货盘存制度 采用永续盘存制。

存货跌价准备 期末存货按成本与可变现净值孰低计价，根据存货可变现净值低于成本的差额，计提存货跌价准备并计入当期损益。

9. 长期投资核算方法

长期股权投资计价 在取得时按初始投资成本计价。初始投资成本按以下方法确定：(1)以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款包括支付的税金、手续费等相关费用作为初始投资成本，实际支付的价款中若包含已宣告但尚未领取的现金股利则按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额作为初始投资成本。(2)接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本，涉及补价的，则根据收到或支付的补价，分别按减去或加上补价后的金额作为初始投资成本。(3)以非货币性交易换入的长期股权投资（包括以股权投资换股权投资），按换出资产的账面价值加上应支付

的相关税费作为初始投资成本；涉及补价的，则按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理。

长期股权投资收益的确认 长期股权投资收益分别按以下方法确定：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投资收益；公司对被投资单位具有控制、共同控制或有重大影响的，长期股权投资采用权益法核算投资收益。通常情况下，本公司长期股权投资占被投资公司有表决权资本总额 20%以下，或虽持有被投资公司有表决权资本总额 20%或以上，但不具有重大影响，按成本法核算；持有被投资公司有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响，按权益法核算。处置长期股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为投资损益。

长期股权投资差额 长期股权投资采用权益法核算时，投资最初以初始投资成本计价，初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额确认为股权投资差额，按一定期限平均摊销，计入损益。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额按不超过 10 年的期限摊销，初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额按不低于 10 年的期限摊销。

长期债权投资的计价 取得时按初始投资成本计价。初始投资成本按以下方法确定：(1)以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用）减去已到付息期但尚未领取的债券利息，作为初始投资成本。如果所支付的税金、手续费等相关费用金额较小，直接计入当期财务费用，不计入初始投资成本。(2)接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入长期债权投资的，按应收债权的账面价值，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，分别按减去或加上补价后的金额作为初始投资成本。(3)非货币性交易换入的长期债权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本，涉及补价的，按《企业会计准则-非货币性交易》的相关规定进行处理。

长期债券投资的溢价及折价处理 长期债券投资的初始投资成本减去未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。摊销方法采用直线法。

长期股权投资减值准备 期末对长期股权投资进行逐项检查，如由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的，则将可收回金额低于账面价值的差额，提取长期投资减值准备，计入当期损益。

10. 固定资产计价及折旧方法

固定资产标准 固定资产是指使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营的主要设备，单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过两年的，也作为固定资产。

固定资产计价 固定资产在取得时按取得时的实际成本入账。

固定资产分类及折旧方法 固定资产折旧根据固定资产原值扣除残值（原值的 3%）后，按预计使用年限采用直线法分类计提。固定资产分类、各类固定资产预计使用年限及折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率
房屋及建筑物	20 ~ 35	2.77%-4.85%
专用设备	10.5	9.24%
运输设备	10	9.7%
通用设备	10 ~ 16	6.06%-9.7%
其他设备	10	9.7%

固定资产减值准备 期末按照固定资产账面价值与可收回金额孰低计价。如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，对可收回金额低于账面价值的差额按单项资产计提固定资产减值准备，并计入当期损益。

11. 在建工程核算方法

在建工程结转固定资产时点的确定 在建工程已达到预定可使用状态，并办理竣工决算的，按实际发生的全部支出确认为固定资产；若所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，按估计的价值转入固定

资产，并按本公司折旧政策计提固定资产折旧。待办理竣工决算手续后再作调整。

在建工程减值准备 期末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，则计提在建工程减值准备，计入当期损益。一般存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：（1）长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；（2）在建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且带来的经济利益具有很大的不确定性；（3）证明在建工程已经发生减值的其他情形。

12. 无形资产计价及其摊销方法

无形资产计价 在取得时按实际成本计价。取得时的实际成本按以下方法确定：（1）对购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；（2）对投资者投入的无形资产按投资各方确认的价值作为实际成本；（3）接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得或以应收债权换入的无形资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；（4）以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；涉及补价的，则按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理；（5）自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用作为无形资产的实际成本。

无形资产摊销 各种无形资产自取得当月起在预计使用年限内按直线法平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：（1）合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限；（2）合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不超过法律规定的有效年限；（3）合同规定了受益年限法律也规定有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者；（4）如果合同没有规定受益年限法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过10年。

本公司各类无形资产的摊销年限如下：

（1）母公司土地使用权按50年平均摊销；

（2）南京威孚金宁有限公司（控股子公司，以下简称“威孚金宁”）的土地使用权、商标许可使用权按30年平均摊销。

无形资产减值准备 期末检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于账面价值的，在期末计提无形资产减值准备。

期末对无形资产的账面价值进行检查，当存在以下一种或数种情况时，对无形资产的可收回金额进行估计，将该无形资产的账面

价值超过可收回金额的部分计提无形资产减值准备。（1）该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）该无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）该无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

无形资产预期不能带来经济利益时，将该无形资产的账面价值予以转销。无形资产预期不能带来经济利益的情形主要包括：（1）该无形资产已被其他新技术等所替代，且已无使用价值和转让价值；（2）该无形资产已超过法律保护期限，且已不能为企业带来经济利益；（3）其他足以证明该无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

13. 长期待摊费用

开办费即在筹建期间发生的费用首先在长期待摊费用中归集，自开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。固定资产大修理支出在大修理间隔期内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰低的期限内平均摊销。其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

14. 收入确认原则

销售商品 已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认实际收入；劳务开始和完成分属不同会计年度的，在劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。

让渡资产使用权 让渡资产使用权在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入金额能够可靠地计量时确认收入实现。利息收入

按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；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。

15. 所得税会计处理方法

所得税采用应付税款法进行核算。

16. 合并会计报表编制方法

合并范围的确定原则 本公司对其他单位投资占该单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽占该单位有表决权资本总额不足 50%，但具有实质控制权的，该子公司列入合并范围。如该子公司的总资产、销售收入和净利润较小，符合财会二字(96)2 号函《关于合并报表范围请示的复函》的规定，则不予合并。

合并会计报表编制方法 根据财政部《合并会计报表暂行规定》，以母公司及纳入合并范围的子公司会计报表及其他有关资料为依据，将合并会计报表各方之间的投资、往来、资产购销和其他重大交易及未实现利润全部抵销，并计算少数股东损益和少数股东权益。

附注3. 税项

1. 流转税

增值税:商品销售交纳增值税，其销项税税率为 17%。

营业税:租赁收入、无形资产转让收入等按收入额的 5%计征营业税；

2. 流转税附加

按应缴增值税、营业税总额的 7%计征城市维护建设税，1%计征教育费附加。

3. 所得税

本公司及子公司威孚金宁均系注册于高新技术开发区的高新技术企业，根据国家有关所得税税收政策的规定，享受 15%的所得税优惠政策。其他控股子公司的所得税税率均为 33%。

附注4. 控股子公司及合营企业

1. 控股子公司：

控股子公司：是指本公司对被投资单位投资额占其资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽占注册资本总额不足 50% 但具有实质控制权的被投资单位。

截止 2002 年 12 月 31 日，本公司控股子公司情况如下：

被投资单位	注册地	注册资本 (万元)	拥有股份 (%)	经营范围
威孚金宁	南京市区	25,600.00	80.00	内燃机配附件
无锡威孚马山油泵油嘴有限公司	无锡马山	1,223.70	72.78	内燃机配附件
无锡威孚吉大新材料应用开发公司	无锡开发区	500.00	70.00	金属纳米粉
无锡威孚长安油泵油嘴有限公司	无锡长安	2,149.00	85.00	内燃机配附件
江苏省威孚纳米科技有限公司	无锡惠山区	3,000.00	80.00	纳米材料
无锡威孚力达催化净化器有限责任公司	无锡新区	3,000.00	55.00	消声器、净化器

江苏省威孚纳米科技有限公司和无锡威孚力达催化净化器有限责任公司为本公司 2002 年度新增的子公司，详细情况如下：

江苏省威孚纳米科技有限公司（以下简称“威孚纳米”）是本公司、南京大学、东南大学、南京理工大学和南京工业大学共同投资组建的有限责任公司。威孚纳米注册资本 3000 万元，本公司出资 2400 万元，上述四所大学分别出资 150 万元。2002 年 8 月 12 日威孚纳米在无锡工商行政管理局取得企业法人营业执照，注册号 3202851100086。该投资事项的公告刊登在 2001 年 12 月 28 日的《证券时报》。

无锡威孚力达催化净化器有限责任公司（以下简称“威孚力达”）原由威孚集团与其他投资人投资组建。威孚集团占注册资本 3000 万元的 55%。2001 年 12 月 31 日，本公司与威孚集团签订“股权转让协议书”，受让威孚集团持有的威孚力达 55% 股权，协议生效日为 2002 年 1 月 1 日。

2. 会计报表合并范围的变化

被投资单位	上年合并范围	本年合并范围	变动原因
威孚金宁	是	是	无变化
无锡威孚马山油泵油嘴有限公司	非	非	无变化
无锡威孚吉大新材料应用开发公司	非	非	无变化
无锡威孚长安油泵油嘴有限公司	非	非	无变化
威孚纳米	-	是	本期投资设立的子公司
威孚力达	-	是	本期股权受让的子公司

无锡威孚马山油泵油嘴有限公司(以下简称“威孚马山”)、无锡威孚吉大新材料应用开发公司(以下简称“威孚吉大”)、无锡威孚长安油泵油嘴有限公司(以下简称“威孚长安”)三家子公司因其总资产、营业收入和净利润较小,符合财会二字(96)2号函《关于合并报表范围请示的复函》的规定,故未予合并。

3. 合营企业

合营企业是指按合同规定经营活动由投资双方或若干方共同控制的企业。本公司无合营企业。

附注5. 合并会计报表主要项目注释

(下列项目无特殊说明,单位均为人民币千元)

1. 货币资金

	2002-12-31	2001-12-31
	千元	千元
现金	272	22
银行活期存款	237,786	362,001
银行定期存款	109,786	197,450
其他货币资金	321	75
	348,165	559,548

[注1] 期末货币资金中无抵押、冻结等对变现有限制或有潜在回收风险的款项。

[注2] 货币资金2002年末比2001年末减少211,383,060元,减少37.78%,主要是用于购建固定资产支出213,661,287元,用于支付股利87,273,230元。

2. 短期投资

短期投资年末数 28,000,000 元是威孚纳米为利用闲置资金,提高资金收益率而进行国债回购的金额。

3. 应收票据

应收票据年末数 66,766,959 元均为银行承兑汇票,无质押,到期日均在 2003 年 6 月 30 日之前。

4. 应收利息

应收利息年末数835,476元与年初数10,811,900元均系本公司银行定期存款按权责发生制计算的应收利息。

5. 应收账款

	2002-12-31			2001-12-31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
	千元	%	千元	千元	%	千元
1年以内	236,436	82.69	12,190	224,114	82.16	11,355
1至2年	13,130	4.59	1,731 ¹	16,586	6.08	1,659
2至3年	13,877	4.85	5,005 ³	11,238	4.12	3,371
3至4年	22,504	7.87	19,635	20,831	7.64	16,813
	<u>285,947</u>	<u>100.00</u>	<u>38,561</u>	<u>272,769</u>	<u>100.00</u>	<u>33,198</u>

[注1] 期末应收账款中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款；

[注2] 期末应收账款均已按本公司坏账准备估计政策计提了坏账准备；

[注3] 应收账款中前五名欠款单位欠款金额合计80,989,354元，占应收账款总额28.32%；

[注4] 期末应收账款中无关联往来单位余额。

6. 其他应收款

	2002-12-31			2001-12-31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	例(%)	坏账准备
	千元	%	千元	千元	%	千元
1年以内	67,242	98.90	41	16,896	95.71	67
1至2年	356	0.52	36 ¹	60	0.34	6
2至3年	10	0.02	3	55	0.31	17
3年以上	379	0.56	254	642	3.64	578
	<u>67,987</u>	<u>100.00</u>	<u>334</u>	<u>17,653</u>	<u>100.00</u>	<u>668</u>

[注1] 期末无持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款；

[注2] 其他应收款中本公司部分主要是子公司及关联公司的欠款、员工备用金而未提取坏账准备，除此均按坏账准备提取比例计提了坏账准备。

[注3] 其他应收款 2002 年末比 2001 年末增加 50,334,696 元，主要是增加了威孚集团和无锡威孚精密机械有限责任公司的往来欠款 55,865,343 元。

[注4] 关联往来单位欠款余额参见附注 7 第 6 项。

[注5] 其他应收款中前五名欠款单位欠款金额合计 64,620,224 元，占其他应收款总额 95.05%，主要欠款单位如下(单位：人民币元)：

	性质或内容	2002-12-31
威孚集团	货款	38,032,190
威孚精机	货款	17,833,154
威孚长安	货款	5,401,313
南京大学等四所大学[注 6]	暂借款	2,400,000
威孚马山	货款	953,567

[注 6] 本公司与上述四所大学发起威孚纳米时，南京大学、东南大学、南京理工大学、南京工业大学四所大学共计借款 2,400,000 元，根据协议书，借款由各大学用威孚纳米成立后的分红款逐年归还。

7. 存货

	2002-12-31		2001-12-31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
	千元	千元	千元	千元
库存材料	23,356	631	6,588	-
在产品	90,073	2,050	91,967	2,471
产成品	221,618	11,216	98,652	3,823
	<u>335,047</u>	<u>13,897</u>	<u>197,207</u>	<u>6,294</u>

[注 1] 存货可变现净值按正常经营过程中的预计销售价格扣除进一步加工和销售所必需的预计税金、费用后的净额确定。

[注 2] 存货 2002 年末比 2001 年末增加 137,840,450 元，增长 69.90%。存货增加的品种主要是产成品，目的是为下一年度初客户集中需求作准备。

8. 长期股权投资

. 未合并报表子公司及联营企业（按权益法核算的长期股权投资）

被投资单位名称	投资比例	期初数	本期投资 增减额	本期权益 增减额	分得红利	累计权益 增减额	期末数
		千元	千元	千元	千元	千元	千元
威孚马山	72.78%	10,565	-	106	-	1,765	10,671
威孚吉大	70%	3,258	-	82	-	-160	3,340
威孚长安	85%	12,333	9,187	2,295	-	3,667	23,815
无锡欧亚柴油喷射有 限公司[注 2]	48%	104,999	19,576	48,442	-	52,336	173,017
中联汽车电子有限公 司	20.03%	160,174	-	74,087	26,860	87,277	207,401
无锡威孚精密机械制 造有限责任公司[注 1]	29%	-	2,000	276	220	56	2,056
		<u>291,329</u>	<u>30,763</u>	<u>125,288</u>	<u>26,080</u>	<u>144,941</u>	<u>420,300</u>

[注 1] 经 2002 年 3 月 20 日的董事会决议, 本公司联合有关自然人共同投资组建“无锡威孚精密机械制造有限责任公司”(以下简称“威孚精机”)。本公司出资 2,000,000 元, 占威孚精机注册资本 6,900,000 元的 29%。威孚精机于 2002 年 6 月 18 日在无锡工商行政管理局登记注册, 主营燃油喷射系统产品、弹簧、橡塑制品等。

[注 2] 鉴于市场发展的需要, 无锡欧亚柴油喷射有限公司董事会决定增加注册资本 8,200,000 美元。经本公司第三届董事会十一次会议审议通过, 按本公司所持该公司 48% 的股权比例进行同比例增资, 2001 年度增资 13,050,516 元人民币, 2002 年度增资 19,576,247 元人民币, 上述增资的人民币折合 3,936,000 美元。

. 长期股权投资差额

	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
	千元	千元	千元	千元	千元
威孚南京[注 1]	2,968		2,374	11,278	594
威孚长安[注 2]	-	-1,880	-1,880	-1,880	-
威孚力达[注 2]	-	1,587	1,587	1,587	-
	<u>2,968</u>	<u>-293</u>	<u>2,081</u>	<u>1,985</u>	<u>594</u>

[注 1] 威孚金宁的长期股权投资差额是应采用追溯调整法调减了收购基准日威孚金宁的所有者权益, 导致本公司在收购基准日的成本大于其调整后

的所有者权益而产生的差额,从1998年4月1日起以直线法按五年平均摊销。

[注2] 威孚长安和威孚力达的长期股权投资差额的金额不大,一次性摊销。

其他股权投资(按成本法核算的长期股权投资)

被投资单位名称	投资比例	期初数	本期增减	期末数
	%	千元	千元	千元
国联证券有限责任公司[注1]	1.20	1,000	11,000	12,000
广西柳发有限公司	1.22	1,600	-	1,600
江苏宁沪高速公路股份有限公司	0.02	594	-	594
交通银行无锡分行	0.01	750	-	750
常柴集团财务公司		800	-	800
朝阳柴油机经营有限公司	9.09	200	-	200
无锡市联合高新技术产业公司[注2]	9.09	5,000	-5,000	-
和君创业投资有限公司	16.93	33,000	-	33,000
南京恒泰保险经纪有限公司	3.33	1,000	-	1,000
北京鑫融兴业投资咨询公司	11.11	100	-	100
江苏汇丰保险代理有限公司[注3]	10.00	-	500	500
扬动股份有限公司[注3]		-	2,356	2,356
上柴扬动股份有限公司等[注4]		4,787	-	4,787
		48,831	8,856	57,687

[注1] 国联证券有限责任公司(原无锡证券有限公司)经中国证监会批准注册资本由5000万元增资扩股至10亿元,本公司相应增加投资1100万元。

[注2] 本公司因无锡市联合高新技术产业公司清算而收回投资500万元。

[注3] 江苏汇丰保险代理有限公司经中国保监会批准设立,本公司投资50万元,占注册资本500万元的10%;扬动股份有限公司是本公司受让泰州宇成铁厂持有的该公司157.06万股,转让价格为每股1.5元。

[注4] 上柴扬动股份有限公司等10家被投资企业,是威孚金宁投资的单位,投资金额共计478万元,因被投资企业规模小而多未单独列示。

长期投资减值准备

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	千元	千元	千元	千元
和君创业投资有限公司[注1]	-	11,000	-	11,000
河南省固始三良实业有限公司等[注2]	2,033	1,133	-	3,166
	2,033	12,133	-	14,166

[注1] 根据和君创业投资有限公司提供2002年度会计报表及审计报告计提长期投资减值准备。

[注2] 河南省固始三良实业有限公司等是威孚金宁的投资单位，2001年度提取减值准备203万元；因长期无法与浦发机械工业股份有限公司、南京机械工业外贸公司、长江经济发展公司等三家投资单位取得联系，2002年度全额提取了减值准备。

9. 固定资产及累计折旧

	期初数	本期增加	重分类	本期减少	期末数
	千元	千元	千元	千元	千元
固定资产原值					
房屋及建筑物	111,267	97,476	-	7,142	201,601
通用设备	54,967	50,453	1,533	8,154	98,799
专用设备	335,659	142,486	-3,491	32,607	442,047
运输设备	4,516	1,292	-62	1,239	4,507
其他设备	57,912	40,943	2,020	3,518	97,357
	564,321	332,650	-	52,660	844,311
固定资产累计折旧					
房屋及建筑物	30,249	15,125	-	1,570	43,804
通用设备	14,393	16,771	576	3,722	28,018
专用设备	122,406	41,060	-1,150	17,792	144,524
运输设备	2,156	772	-1	814	2,113
其他设备	16,108	14,163	575	2,198	28,648
	185,312	87,891	-	26,096	247,107
固定资产减值	16,317				17,662
固定资产净额	362,692				579,542

[注1] 固定资产原值本年增加332,650,260元，主要由在建工程转入、直接外购及本年新增合并子公司威孚力达增加。

[注2] 固定资产原值本年减少主要为出售或报废。

[注3] 期末固定资产中无融资租入及用于抵押之固定资产。

[注4] 期末固定资产中有封存机器设备31,815,274元，已按净值计提了减值准备。

10. 在建工程

	预算数	期初数	本期增加	转固金额	其他减少	期末数
	千元	千元	千元	千元	千元	千元
汽车尾气净化器	196,670	214,842	-	-	52,859	161,983
锡南厂区配套	25,000	25,594	-	16,570	9,024	-
小型高速泵(IW)	29,800	18,561	-	14,736	-	3,825
高压喷油泵(PW)	93,000	21,294	1,545	9,657	-	13,182
PW泵2000		-	14,529	582	-	13,947
200万排放油嘴		-	5,502	1,516	-	3,986
出油阀		-	9,225	-	-	9,225
零星工程		98,138	122,829	102,692	-	118,275
合计		378,429	153,630	145,753	61,883	324,423
在建工程减值准备		-				877
		378,429				323,546

[注1] 在建工程的资金来源:出油阀及零星工程为自筹资金项目, PW泵2000及200万排放油嘴项目为利用国债技改专项资金项目, 其他均为募集资金项目。

[注2] 在建工程减值准备为威孚金宁根据待报废的在建工程项目计提。

[注3] 本年无资本化的借款利息。

11. 无形资产

	原始金额	期初金额	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
	千元	千元	千元	千元	
土地使用权(无锡高新)	4,287	3,678	86	3,592	41年10月
土地使用权(金宁)	28,752	25,158	958	24,200	25年3月
商标许可使用权(金宁)	26,356	23,655	876	22,779	25年11月
	59,395	52,491	1,920	50,571	

[注] 本报告期内无新增无形资产; 上述无形资产取得方式均为外购。

12. 短期借款

	2002-12-31	2001-12-31
	千元	千元
担保借款（人民币）	157,500	158,500

[注] 短期借款中无已到期未偿还之借款。

13. 应付票据

应付票据 2002 年末余额 80,000,000 元均为本公司开具的的银行承兑汇票，到期日 2003 年 3 至 6 月。

14. 应付账款

[注 1] 无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项；

[注 2] 无账龄超过 3 年的大额应付账款；

[注 3] 应付账款 2002 年末比 2001 年末增加 119,465,316 元，增长 96.24%，主要是本年生产量增长，增加物资采购所致。

15. 应付股利

	2002-12-31	2001-12-31
	千元	千元
法人股股东	26,601	26,601
社会公众股股东	60,880	60,880
	<u>87,481</u>	<u>87,481</u>

16. 应交税金

	2002-12-31	2001-12-31
	千元	千元
增值税[注 1]	-5,527	2,778
城市维护建设税[注 2]	-426	147
所得税[注 1]	2,084	-1,532
房产税等	9	25
	<u>-3,860</u>	<u>1,418</u>

[注 1] 增值税及所得税报告期内执行的税收政策参见附注 3 税项。

[注 2] 城市维护建设税报告期内执行的税收政策参见附注 5 第 24 项。

17. 其他应付款

[注1] 无欠持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

[注2] 无账龄超过3年的大额其他应付款。

18. 专项应付款

	项目	拨款单位	2002-12-31
			千元
国债贴息资金	00万副新型喷油器技改	财政局	9,000
企业挖潜改造资金	技术改造	财政局	2,400
科技部项目研究经费	电控燃油喷射系统	国库支付局	960
科技三项费用	型喷油泵	财政局	300
			<u>12,660</u>

19. 股本

	2001-12-31	本期增减	2002-12-31
	千元	千元	千元
尚未流通股本			
-发起人股本	121,566	-	121,566
-募集法人股	10,400	-	10,400
	<u>131,966</u>	-	<u>131,966</u>
已流通股本			
-境内上市外资股（B股）	88,400	-	88,400
-境内上市普通股（A股）	216,000	-	216,000
	<u>304,400</u>	-	<u>304,400</u>
	<u>436,366</u>	-	<u>436,366</u>

20. 资本公积

	2001-12-31	本期增加	2002-12-31
	千元	千元	千元
股本溢价[注1]	908,919	-	908,919
其他资本公积[注2]	-	146	146
股权投资准备[注3]	-	2,431	2,431
	<u>908,919</u>	<u>2,577</u>	<u>911,496</u>

[注 1] 股本溢价是本公司发行 B 股及 A 股时超过股本的溢价款；

[注 2] 其他资本公积是本公司接受非现金资产捐赠，该资产已作处置；

[注 3] 股权投资准备是本公司按投资比例确认威孚力达的资本公积。

21. 盈余公积

	2001-12-31	本期计提	2002-12-31
	千元	千元	千元
法定盈余公积	73,272	20,741	94,013
法定公益金	36,712	10,370	47,082
任意盈余公积	1,784	-	1,784
	<u>111,768</u>	<u>31,111</u>	<u>142,879</u>

22. 未分配利润

	2002年度	2001年度
	千元	千元
年初未分配利润	228,283	187,445
本年净利润	204,035	150,719
减：法定盈余公积	20,741	15,072
法定公益金	10,370	7,536
已分配普通股股利	87,273	87,273
年末未分配利润	<u>313,934</u>	<u>228,283</u>

[注] 2003 年 4 月 16 日，本公司第四届董事会第七次会议审议通过了 2002 年度利润预分配方案。按本年净利润的 10%和 5%分别提取法定盈余公积金和法定公益金，提取公积金后的可供分配利润，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2 元（含税）。上述预分配方案，尚待股东大会审议通过。

23. 营业收入

2002 年度营业收入与 2001 年度相比增加 399,445,900 元，增长 40.63%。本公司属于汽车行业的配套企业，随着汽车行业产销量增长，2002 年度生产的油泵油嘴产品销售也增长较快。

营业收入中前五名客户总营业收入 744,146,979 元，占总额的 53.82%(2001 年度 52.69%)。

24. 主营业务税金及附加

	2002 年度	2001 年度
	千元	千元
城市维护建设税	4,921	3,634
教育费附加	1,374	983
	6,295	4,617

[注 1] 城市维护建设税 按应纳流转税额的 7% 缴纳；

[注 2] 教育费附加 本公司按应纳流转税额的 1% 缴纳；威孚金宁按应纳流转税额的 3% 缴纳；

25. 营业费用

2002 年度营业费用与 2001 年度相比增加 20,694,074 元，增长 60.30%，增长的主要内容是随营业收入增长而增加的三包费用、差旅费、运输费等。

26. 管理费用

2002 年度管理费用与 2001 年度相比增加 66,964,520 元，增长 85.94%，其中本公司增加 46,139,560 元、威孚金宁增加 16,110,834 元、增加合并子公司增加 4,714,126 元。本公司增加的主要内容是新品开发科研经费 28,166,041 元、员工薪金、福利 14,454,448 元；威孚金宁增加的主要内容是员工薪金、福利 12,193,690 元、机器设备的修理费 3,458,380 元。

27. 财务费用

	2002 年度	2001 年度
	千元	千元
借款利息费用	10,923	7,284
汇票贴现利息	6,355	3,167
销货现金折扣	41,591	28,546
手续费支出	222	540
其他支出	875	-
减：银行存款利息收入[注 1]	7,213	9,022
资金占用费 [注 2]	226	749
购货现金折扣[注 3]	1,727	5,923
	50,800	23,843

- [注 1] 银行存款利息收入含定期存款利息收入。
- [注 2] 资金占用费是指按威孚集团年内平均占用本公司资金额的 1.98%(2001 年为 2.25%) 计算的利息；
- [注 3] 购货现金折扣包括本公司 150,896 元、威孚金宁 1,575,788 元。本公司的购货现金折扣是威孚集团因本公司向其采购原材料并及时支付货款而给予的按购货额 5%的折扣；威孚金宁的购货现金折扣是威孚金宁向其他单位采购原材料，因这些单位需提前支付货款而对购货额打的现金折扣。
- [注 4] 2002 年度财务费用与 2001 年度相比增加 26,957,235 元，增长 113.06%，增长的主要原因是销货现金折扣、借款利息费用、汇票贴现利息增加，销货现金折扣是本公司随着营业收入的增长应收账款也逐渐增加，为加快应收账款回笼，给予客户的现金折扣也相应增加。

28. 投资收益

	2002 年度	2001 年度
	千元	千元
子公司及联营企业收益	125,288	52,889
其他长期股权投资收益	59	284
股权转让及清算收益	186	-152
短期投资收益 [注 1]	-	9,000
长期投资减值准备[注 2]	-12,133	-2,033
长期股权投资差额[注 3]	-2,081	-2,374
	111,319	57,614

[注 1] 短期投资收益：2001 年度 900 万元的投资收益是本公司将闲置资金 15,000 万元委托给投资公司进行国债投资所取得的收益。

[注 2] 长期投资减值准备：参见附注 5 之 8。

[注 3] 长期股权投资差额明细：

	2002 年度	2001 年度
	千元	千元
威孚金宁	-2,374	-2,374
威孚力达	-1,587	-
威孚长安	1,880	-
	-2,081	-2,374

由于威孚力达和威孚长安股权投资差额金额不大，一次性摊销。

[注4] 投资收益 2002 年度与 2001 年度相比增加 53,705,498 元,增长 93.22%，增长的主要企业是无锡欧亚柴油喷射有限公司和中联汽车电子有限公司。

29. 营业外支出

	2002 年	2001 年
	千元	千元
市场物价调节基金	1,190	854
处理固定资产损失[注 1]	11,372	1,331
债务重组损失[注 3]	231	2,159
固定资产减值准备	1,410	-2,492
在建工程减值及报废	2,407	-
捐赠支出[注 2]	2,700	-
其他	204	404
	19,514	2,256

[注 1] 2002 年度处理固定资产损失主要是威孚力达处置搬迁前原址上的固定资产损失 5,138,302 元，本公司出售和盘亏旧设备损失 6,130,128 元。

[注 2] 2002 年度捐赠支出主要是捐赠无锡市扶助贫困家庭资金 1,000,000 元，东南大学 100,000 元，投资威孚纳米的四所大学 1,600,000 元。

[注 3] 2001 年度的债务重组损失是指武进柴油机厂和江苏五菱柴油机股份有限公司以低于账面金额的现金和实物资产清偿威孚金宁债权的差额。

30. 收到的其他与经营活动有关的现金

	2002 年度
	千元
收到财政项目补贴款	12,660
银行存款利息收入	17,190
其他	7,200
	37,050

31. 支付的其他与经营活动有关的现金

2002 年度
千元

管理费用中付现金额	78,070
营业费用中付现金额	50,077
其他应收应付款中付现金额	37,750
捐赠支出	2,700
	168,597

附注6. 母公司会计报表主要项目附注

1. 应收账款

	2002-12-31			2001-12-31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
	千元	%	千元	千元	%	千元
1 年以内	185,349	85.73	9,635	192,869	85.58	9,793
1 至 2 年	9,340	4.32	934	14,797	6.57	1,480
2 至 3 年	12,190	5.64	4,334	8,726	3.87	2,618
3 年以上	9,311	4.31	8,023	8,964	3.98	7,076
	216,190	100.00	22,926	225,356	100.00	20,967

2. 其他应收款

	2002-12-31	2001-12-31
	千元	千元
1 年以内	115,686	14,970

[注] 本公司其他应收款 2002 年末余额主要是子公司、关联方的应收货款或代垫款、员工借用的备用金、代威孚纳米其他股东代垫的投资款等。本公司对其他应收款未提取坏账准备。

3. 长期股权投资

	2002-12-31
	千元
合并报表子公司[注 1]	232,715
未合并报表子公司及联营企业[注 2]	420,300
长期股权投资差额[注 2]	594

其他长期股权投资[注 2]	52,900
长期投资减值准备[注 2]	-11,000
	695,509

[注 1] 合并报表子公司

被投资单位名称	投资比例	期初数	本期投资 增减额	本期权益 增减额	股权投资 准备增加	累计权益 增减额	期末数
		千元	千元	千元	千元	千元	千元
威孚金宁	80%	180,409	-	27,763	-	29,533	208,172
威孚力达	55%	-	2,722	-4,554	2,431	-2,123	599
威孚纳米	80%	-	24,000	-56	-	-56	23,944
		180,409	26,722	23,153	2,431	24,923	232,715

[注 2] 未合并报表子公司及联营企业、长期股权投资差额、其他长期股权投资、长期投资减值准备参见附注 5 之 8。

4. 投资收益

	2002 年度	2001 年度
	千元	千元
合并报表子公司	23,153	13,868
未合并报表子公司及联营企业	125,288	52,889
其他长期股权投资收益	50	207
股权转让及清算收益	186	-152
短期投资收益	-	9,000
长期投资减值准备	-11,000	-
长期股权投资差额	-2,081	-2,374
	135,596	73,438

附注 7. 关联方关系及其交易(单位：人民币千元)

1. 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
威孚集团	无锡市	机械加工	母公司	国有独资	许良飞
威孚马山	无锡马山	内燃机配附件	子公司	有限责任公司	许良飞

威孚吉大	无锡开发区	金属纳米粉	子公司	有限责任公司	许良飞
威孚长安	锡山长安	内燃机配附件	子公司	有限责任公司	许良飞
威孚力达	无锡新区	消声器、 净化器	子公司	有限责任公司	许良飞
威孚纳米	无锡惠山区	纳米材料	子公司	有限责任公司	许良飞
威孚金宁	南京开发区	油泵油嘴	子公司	有限责任公司	许良飞

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
	千元	千元	千元	千元
威孚集团	134,830	-	-	134,830
威孚马山	12,237	-	-	12,237
威孚吉大	5,000	-	-	5,000
威孚长安	21,490	-	-	21,490
威孚力达	30,000	-	-	30,000
威孚纳米	-	30,000	-	30,000
威孚金宁	256,000	-	-	256,000

3. 存在控制关系关联方所持股本及其变化

企业名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	%	金额()	金额(千元)	金额(千元)	%
	千元		千元	千元	千元	
威孚集团	121,566	27.86	-	-	121,566	27.86
威孚马山	8,906	72.78	-	-	8,906	72.78
威孚吉大	3,500	70.00	-	-	3,500	70.00
威孚长安	10,960	51.00	7,307	-	18,267	85.00
威孚力达	-	-	16,500	-	16,500	55.00
威孚纳米	-	-	24,000	-	24,000	80.00
威孚金宁	204,800	80.00			204,800	80.00

4. 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
中联汽车电子有限公司	联营企业
无锡欧亚柴油喷射有限公司	联营企业
威孚精机	联营企业

5. 本公司与关联方的交易事项

(1) 采购货物

企业名称	2002 年度	2001 年度
	千元	千元
威孚集团	83,305	74,267
威孚马山	53,665	49,687
威孚长安	90,337	68,845
无锡欧亚柴油喷射有限公司	86,526	42,164
威孚精机	22,749	-

(2) 销售货物

企业名称	2002 年度	2001 年度
	千元	千元
威孚集团	182,800	216,684
威孚马山	10,406	1,837
威孚长安	8,532	2,460
无锡欧亚柴油喷射有限公司	43,735	28,647
威孚精机	7,495	-

(3) 本公司与威孚集团的其他交易事项

与威孚集团有下列协议：

(a)、 六项服务协议

威孚集团为支持本公司运营而提供的各种服务均按正常商业价格计价，该六项协议从一九九五年一月一日起生效，为期十年；

(b)、 两项水电气供应协议

威孚集团为支持本公司运营而提供的电、气、压缩气体及蒸气均按正常商业价格计价，该两项协议从一九九五年一月一日起生效，为期十年；

(c)、 商标使用协议

本公司使用威孚集团商标销售产品，按销售额的 0.3% 支付给威孚集团商标使用费，其金额每年不得少于 120 万元。该协议自一九九五年一月一日起生效，为期十年；

- (d)、**土地使用权租赁协议**
 本公司租用威孚集团土地支付土地使用权租赁费，第一年租金为 327,285 元，以后每年递增 10%。该协议自一九九五年一月一日起生效，为期十年。
- (e)、**委托采购协议**
 本公司委托威孚集团采购货物，并按委托采购货物金额的 5%提取现金折扣。

根据本公司 2002 年 10 月 22 日的董事会决议，终止上述与威孚集团的服务协议，保留销售代理合同、商标许可使用合同和土地使用权租赁合同。

本公司与威孚集团于 2002 年度 2001 年度的重大交易如下：

	2002 年度	2001 年
	千元	千元
购买固定资产	89,162	8,897
出售固定资产	234	175
加工支出	4,181	22,204
购货现金折扣收入	151	1,446
土地及商标使用费	3,914	2,914
资金占用费	226	749
转让威孚力达股权	4,309	-

上述与关联方发生关联交易的价格均按正常商业价格进行结算。

6. 关联方应收、应付款项余额

	2002-12-31	2001-12-31
	千元	千元
其他应收款：		
威孚集团	38,032	-
威孚马山	954	14,314
威孚长安	5,401	-
威孚精机	17,833	-
其他应付款：		
威孚集团	-	13,933
威孚长安	-	17,736
无锡欧亚柴油喷射有限公司	16,688	3,236

附注8. 根据国际会计准则所作调整对净利润净资产的影响

	净利润		净资产	
	2002年度	01年度	002-12-31	01-12-31
	千元	千元	千元	千元
按中国会计制度计算金额	204,034	150,720	1,804,675	1,685,337
按国际会计准则调整事项：				
1) 提列坏账准备		3,000		
2) 调整无未来收益的无形资产		472		
3) 按权益法认列的投资收益	-6,387	5,398	2,313	8,700
4) 预分配股利			87,273	87,273
国际会计准则计算的金额	197,647	159,590	1,894,261	1,781,310

附注9. 或有事项

截至2002年12月31日止，本公司无重大的或有负债和损失。

附注10. 承诺事项

截至2002年12月31日，本公司有如下重大承诺事项：

- 1、为建造车间及购买设备约需支付人民币270,000,000元；
- 2、威孚金宁为购置土地需在一年内支付人民币约25,000,000元；在一年以上五年以内支付人民币约170,000,000元。

附注11. 资产负债表日后非调整事项

本公司为适应加入WTO的新形势，加快实施公司发展的战略部署，2003年2月17日董事会四届六次会议决议授权管理层与德国罗伯特·博世公司就柴油喷射业务的全面合作进行洽谈，并展开可行性研究，制订合作方案。

附注12. 其他重大事项

无

资产负债表

编制单位：无锡威孚高科技股份有限公司

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	348,165,396.30	262,431,290.59	559,548,456.34	517,992,782.78
短期投资	28,000,000.00			
应收票据	66,766,959.00	60,021,000.00	17,651,993.85	4,431,828.85
应收股利	220,000.00	220,000.00		
应收利息	835,476.25	835,476.25	10,811,900.00	10,811,900.00
应收账款	247,386,387.95	193,263,623.25	239,571,236.33	204,388,625.32
其他应收款	67,653,372.79	115,685,785.78	16,985,125.28	14,969,744.95
预付账款	8,168,305.88	7,155,384.92	921.96	
应收补贴款				
存货	321,149,893.75	253,940,882.26	190,913,105.53	141,706,333.97
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	1,088,345,791.92	893,553,443.05	1,035,482,739.29	894,301,215.87
长期投资：				
长期股权投资	464,414,459.22	695,508,850.38	341,094,738.33	518,750,375.37
长期债权投资			80,000.00	80,000.00
长期投资合计	464,414,459.22	695,508,850.38	341,174,738.33	518,830,375.37
其中：合并价差				
固定资产：				
固定资产原价	844,311,396.31	613,290,815.70	564,321,250.61	401,737,436.29
减：累计折旧	247,106,645.69	159,560,923.43	185,311,972.89	104,985,976.53
固定资产净值	597,204,750.62	453,729,892.27	379,009,277.72	296,751,459.76
减：固定资产减值准备	17,662,667.95	4,232,568.91	16,317,027.62	3,876,811.34
固定资产净额	579,542,082.67	449,497,323.36	362,692,250.10	292,874,648.42
工程物资				
在建工程	323,545,880.42	302,932,569.22	378,428,713.78	349,484,419.42
固定资产清理	412,643.04			
固定资产合计	903,500,606.13	752,429,892.58	741,120,963.88	642,359,067.84
无形资产及其他资产：				
无形资产	50,570,522.43	3,592,360.99	52,490,656.23	3,678,107.59
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	50,570,522.43	3,592,360.99	52,490,656.23	3,678,107.59
递延税项：				
递延税款借项				

资产总计	2,506,831,379.70	2,345,084,547.00	2,170,269,097.73	2,059,168,766.67
流动负债:				
短期借款	157,500,000.00	132,000,000.00	158,500,000.00	140,000,000.00
应付票据	80,000,000.00	80,000,000.00		
应付账款	243,592,221.50	200,015,156.16	124,126,905.04	93,080,708.63
预收账款	5,495,984.81	3,536,464.25	939,862.51	
应付工资				
应付福利费	3,690,565.02	282,648.39	1,603,289.01	
应付股利	87,481,230.00	87,481,230.00	87,481,230.00	87,481,230.00
应交税金	-3,860,120.60	-7,865,372.66	1,417,706.41	424,791.38
其他应交款	3,232,155.94	3,139,809.72	1,955,308.65	1,914,666.37
其他应付款	50,518,991.87	29,159,554.70	60,207,692.32	49,431,130.57
预提费用	3,326,359.00		2,098,497.31	
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	630,977,387.54	527,749,490.56	438,330,491.25	372,332,526.95
长期负债:				
长期借款			1,500,000.00	1,500,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	12,660,000.00	12,660,000.00		
其他长期负债				
长期负债合计	12,660,000.00	12,660,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	643,637,387.54	540,409,490.56	439,830,491.25	373,832,526.95
少数股东权益	58,518,935.72		45,102,366.76	
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	436,366,150.00	436,366,150.00	436,366,150.00	436,366,150.00
减:已归还投资				
实收资本(或股本)净额	436,366,150.00	436,366,150.00	436,366,150.00	436,366,150.00
资本公积	911,495,850.36	911,495,850.36	908,918,600.36	908,918,600.36
盈余公积	142,879,317.73	142,373,490.84	111,768,271.33	111,768,271.33
其中:法定公益金	47,082,182.13	46,913,573.17	36,711,833.33	36,711,833.33
未分配利润	313,933,738.35	314,439,565.24	228,283,218.03	228,283,218.03
外币报表折算差额				
所有者权益(或股东权益)合计	1,804,675,056.44	1,804,675,056.44	1,685,336,239.72	1,685,336,239.72
负债和所有者权益(或股东权益)总计	2,506,831,379.70	2,345,084,547.00	2,170,269,097.73	2,059,168,766.67

利润及利润分配表

编制单位：无锡威孚高科技股份有限公司

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	1,382,662,085.20	1,190,125,561.71	983,216,185.66	853,823,127.15
减：主营业务成本	995,427,149.41	908,888,107.79	730,791,464.10	656,976,425.36
主营业务税金及附加	6,295,061.83	3,872,025.58	4,616,660.59	2,956,123.65
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	380,939,873.96	277,365,428.34	247,808,060.97	193,890,578.14
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	-114,076.80	2,826,240.72	1,580,604.50	310,958.97
减：营业费用	55,014,537.78	47,245,927.49	34,320,463.81	28,903,246.44
管理费用	144,880,690.55	93,162,051.70	77,916,170.38	47,022,492.26
财务费用	50,799,931.47	47,417,826.25	23,842,696.82	24,070,818.17
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	130,130,637.36	92,365,863.62	113,309,334.46	94,204,980.24
加：投资收益(损失以“-”号填列)	111,319,361.83	135,596,369.07	57,613,863.62	73,438,479.71
补贴收入				
营业外收入	993,525.02	856,833.81	349,329.78	136,067.27
减：营业外支出	19,514,154.56	12,237,727.54	2,256,418.33	2,231,044.97
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	222,929,369.65	216,581,338.96	169,016,109.53	165,548,482.25
减：所得税	15,693,887.78	12,546,542.24	14,829,031.69	14,829,031.69
减：少数股东损益	3,200,685.15		3,467,627.28	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	204,034,796.72	204,034,796.72	150,719,450.56	150,719,450.56
加：年初未分配利润	228,283,218.03	228,283,218.03	187,444,915.06	187,444,915.06
其他转入				
六、可供分配的利润	432,318,014.75	432,318,014.75	338,164,365.62	338,164,365.62
减：提取法定盈余公积	20,740,697.60	20,403,479.67	15,071,945.06	15,071,945.06
提取法定公益金	10,370,348.80	10,201,739.84	7,535,972.53	7,535,972.53
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	401,206,968.35	401,712,795.24	315,556,448.03	315,556,448.03
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	87,273,230.00	87,273,230.00	87,273,230.00	87,273,230.00
转作资本(或股本)				

的普通股股利				
八、未分配利润	313,933,738.35	314,439,565.24	228,283,218.03	228,283,218.03
补充资料:				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	186,140.35	186,140.35	-152,390.75	-152,390.75
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5.债务重组损失	231,216.09	231,216.09	2,159,407.92	

现金流量表

编制单位：无锡威孚高科技股份有限公司

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	1,751,562,684.53	1,438,801,757.37
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	37,049,862.53	29,337,961.44
经营活动产生的现金流入小计	1,788,612,547.06	1,468,139,718.81
购买商品、接受劳务支付的现金	1,198,154,737.23	1,032,967,753.55
支付给职工以及为职工支付的现金	167,760,164.12	111,873,941.60
支付的各项税费	107,457,123.81	83,165,380.96
支付的其他与经营活动有关的现金	168,597,443.64	149,591,672.43
经营活动产生的现金流出小计	1,641,969,468.80	1,377,598,748.54
经营活动产生的现金流量净额	146,643,078.26	90,540,970.27
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	5,266,140.35	5,266,140.35
取得投资收益所收到的现金	26,919,600.75	26,910,600.75
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	858,381.54	425,970.00
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	33,044,122.64	32,602,711.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	213,661,287.28	201,500,463.71
投资所支付的现金	45,712,655.16	71,047,947.04
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动产生的现金流出小计	259,373,942.44	272,548,410.75
投资活动产生的现金流量净额	-226,329,819.80	-239,945,699.65
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金	6,000,000.00	

借款所收到的现金	357,500,000.00	320,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动产生的现金流入小计	363,500,000.00	320,000,000.00
偿还债务所支付的现金	369,000,000.00	329,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	98,196,318.50	96,656,762.81
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	467,196,318.50	426,156,762.81
筹资活动产生的现金流量净额	-103,696,318.50	-106,156,762.81
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-183,383,060.04	-255,561,492.19
补充资料:		
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	204,034,796.72	204,034,796.72
加:计提的资产减值准备	14,602,216.10	10,853,700.36
固定资产折旧	47,014,943.92	38,680,317.61
无形资产摊销	1,920,133.80	85,746.60
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)	1,112,781.49	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	11,948,214.22	5,286,994.51
固定资产报废损失		
财务费用	10,923,088.50	9,383,532.81
投资损失(减:收益)	-111,319,361.83	-135,596,369.07
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	-119,652,624.25	-114,199,634.10
经营性应收项目的减少(减:增加)	-111,866,658.95	-102,826,870.49
经营性应付项目的增加(减:减少)	194,724,863.39	174,838,755.32
其他		
少数股东本期收益	3,200,685.15	
经营活动产生的现金流量净额	146,643,078.26	90,540,970.27
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	348,165,396.30	262,431,290.59
减:现金的期初余额	559,548,456.34	517,992,782.78
加:现金等价物的期末余额	28,000,000.00	
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-183,383,060.04	-255,561,492.19

合并减值准备表

编制单位：无锡威孚高科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	33,866,129.15	8,773,423.69	3,743,680.04	38,895,872.80
其中：应收账款	33,198,109.13	8,640,409.41	3,277,113.99	38,561,404.55
其他应收款	668,020.02	133,014.28	466,566.05	334,468.25
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	6,293,697.32	8,516,331.55	912,669.68	3,897,359.19
其中：库存商品	3,823,161.93	7,393,283.71	-	11,216,445.64
半成品	2,470,535.39	492,194.25	912,669.68	2,050,059.96
原材料	-	630,853.59	-	630,853.59
四、长期投资减值准备合计	2,033,106.95	12,133,330.00	-	14,166,436.95
其中：长期股权投资	2,033,106.95	12,133,330.00	-	14,166,436.95
长期债权投资	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	16,317,027.62	3,259,335.03	1,913,694.70	17,662,667.95
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
机器设备	16,317,027.62	3,259,335.03	1,913,694.70	17,662,667.95
六、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	876,938.49	-	876,938.49
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-

合并股东权益增减变动表

编制单位：无锡威孚高科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	2002 年度	2001 年度
一、股本：			
年初余额	1	436,366,150.00	436,366,150.00
本年增加数	2	-	
其中：资本公积转入	3		
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5		
新增股本	6		
本年减少数	10	-	-
年末余额	15	436,366,150.00	436,366,150.00
二、资本公积：			
年初余额	16	908,918,600.36	908,918,600.36
本年增加数	17	2,577,250.00	
其中：股本溢价	18		
接受捐赠非现金资产准备	19		
接受现金捐赠	20		
股权投资准备	21	2,431,000.00	
拨款转入	22		
外币资本折算差额	23		
其他资本公积	30	146,250.00	
本年减少数	40	-	
其中：转增股本	41		
年末余额	45	911,495,850.36	908,918,600.36
三、法定和任意盈余公积：			
年初余额	46	75,056,438.00	59,984,492.94
本年增加数	47	20,740,697.60	15,071,945.06
其中：从净利润中提取数	48	20,740,697.60	15,071,945.06
其中：法定盈余公积	49	20,740,697.60	15,071,945.06
任意盈余公积	50		
法定公益金转入数	53		
本年减少数	54	-	-
其中：弥补亏损	55		
转增股本	56		
分派现金股利	57		
分派股票股利	58		
年末余额	62	95,797,135.60	75,056,438.00

其中：法定盈余公积	63	94,012,541.12	73,271,843.52
四、法定公益金：			
年初余额	66	36,711,833.33	29,175,860.80
本年增加数	67	10,370,348.80	7,535,972.53
其中：从净利润中提取数	68	10,370,348.80	7,535,972.53
本年减少数	70	-	
其中：集体福利支出	71		
年末余额	75	47,082,182.13	36,711,833.33
五、未分配利润：			
年初未分配利润	76	228,283,218.03	187,444,915.06
本年净利润（净亏损以“—”号填列）	77	204,034,796.72	150,719,450.56
本年利润分配	78	118,384,276.40	109,881,147.59
年末未分配利润（未弥补亏损以“—”号填列）	80	313,933,738.35	228,283,218.03