

# 审 计 报 告

宁永会三审字（2003）号

南京华东电子信息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 日的财务状况和 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原则。

南京永华会计师事务所有限公司

中国注册会计师 杜文俊

中国注册会计师 诸旭敏

中国·南京

2003 年 3 月 27 日

# 南京华东电子信息科技股份有限公司

## 2002 年度会计报表注释

### 注释一：基本情况

南京华东电子信息科技股份有限公司(以下简称本公司)原名南京华东电子集团股份有限公司是由原国营华东电子管厂现更名为南京华东电子集团公司(以下简称“集团公司”)在改制的基础上独家发起,经南京市经济体制改革委员会以宁体改字(92)215 号文批准,以定向募集方式设立的股份制试点企业。

集团公司改制投入的部分经营性资产,以一九九二年六月三十日为基准日,由南京会计师事务所评估,经南京市国资办评估确认字(92)50 号文件确认,经确认后的净资产 8,106.41 万元,以 1:1 折合国有法人股 8,106.40 万股;本公司内部职工以每股 1 元的价格认购 1,972.22 万元,折 1,972.22 万股。公司的股本募集后由南京会计师事务所宁会验(92)2071 号验资报告验证,并经南京市工商行政管理局核准注册登记,领取注册号为 13495591-0 企业法人营业执照;从一九九三年一月八日正式按股份制试点企业运作。

1997 年 5 月 7 日至 9 日,本公司经中国证监会证监发字[1997]184 号文、185 号文批准向社会公众以“全额预缴、比例配售、余额转存”的方式发行 4,000 万 A 股;每股发行价格为 6.16 元。1997 年 5 月 20 日,本公司经深圳证券交易所深证发[1997]173 号文批准,4,000 万股“华东电子” A 股上市,股票代码 000727。2000 年股票简称变更为“华东科技”。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]69 号文核准,公司于 2002 年 11

月 22 日至 12 月 3 日实施了增发 A 股方案,经发行人和主承销商根据网上和网下申购情况协商,确定发行价格为 6.00 元/股,发行数量为 4541.8737 万股。经深圳证券交易所批准,该次增发的新股共计 4541.8737 万股已于 2002 年 12 月 16 日在深圳证券交易所上市流通。

本公司股本经过多次送股、配股、增发及以资本公积转增股本之后,截止 2002 年 12 月 31 日股本为 359,157,356 股,已经南京永华会计师事务所有限公司宁永会二验字(2002)034 号验资报告验证。

本公司注册地址为南京市浦口区国家级高新技术产业开发区 D03 栋。主要经营范围为生产和销售真空电子器件、电光源产品、电子计算机及配件以及其它电子产品。

本公司目前下设 10 个二级核算单位,拥有 3 个控股子公司--南京华联兴电子有限公司、南京华日液晶显示技术有限公司、南京华睿川电子科技有限公司。总部汇总编制母公司报表后,合并编制对外报表。

## 注释二：主要会计政策

### 1、会计制度

本公司及控股子公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》；

### 2、会计年度

本公司采用公历制。即从每年公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。

### 3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 4、记账原则和计价基础

本公司以权责发生制为记账原则，以历史成本为计价基础。

#### 5、外币核算方法

本公司发生非记账本位币经济业务时，所有与外币业务有关的账户采用业务发生当月初国家外汇牌价中间价折合人民币记账，决算日，各种外币账户的外币余额，按照当日国家外汇牌价中间价折合为人民币，同账面汇率折合人民币计算的差额计入当期损益。

#### 6、现金等价物的确认标准

现金等价物是指本公司持有的期限短、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。包括从购买日起三个月内到期，可在证券市场上流通的短期债券投资。

#### 7、坏账的核算方法

(1) 计提坏账准备的范围：包括应收账款和其他应收款。公司的预付账款，如有确凿证据表明其不符合预付账款性质，或者因供货单位破产、撤销等原因已无法再收到所购货物的，将原计入预付账款转入其他应收款，并按规定计提坏账准备。公司持有的未到期应收票据，如有确凿证据证明不能收回或收回的可能性不大时，将其账面价值转入应收账款，并计提相应的坏账准备。

(2) 坏账的确认标准：

- A. 凡因债务人破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；
- B. 债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；
- C. 债务人逾期未能履行清偿义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

(3) 坏账核算的方法：采用备抵法。

(4) 坏账准备计提基数、计提方法及计提比例：

A. 坏账准备的计提基数：公司应收款项的期末余额；

B. 坏账准备的计提方法：账龄分析法；

C. 坏账准备的计提比例：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
一年以内	5%	0%
一年至二年	10%	10%
二年至三年	30%	30%
三年以上	50%	50%
特殊项目	100%	100%

特殊项目是指有证据表明该项应收款项不能收回又不符合法定坏账核销手续

的款项。下列项目判断为特殊项目：

A. 债务单位破产,但清算尚未结束；

B. 债务单位资不抵债,无力偿付到期债务；

C. 债务单位现金流量严重不足,财务状况恶化；

D. 债务单位发生严重自然灾害导致其停产,在短期内无法偿付债务；

E. 债务单位逾期三年以上未偿付债务并且存在其他有确凿证据表明可能发生坏账的应收款项。

下列各种情况一般不全额计提坏账准备：

A. 当年发生的应收款项；

B. 计划对应收款项进行重组；

C. 与关联方发生的应收款项；

D. 其他已逾期，但无确凿证据证明不能收回的应收款项。

#### 8、存货核算和计提跌价准备的方法

(1) 本公司存货主要包括：原材料、低值易耗品、在产品、产成品。

(2) 本公司原材料取得时按实际成本法计价，领用或发出的原材料采用加权平均法确定其实际成本。

(3) 各类产成品采用计划价格核算，计划成本与实际成本的差异在结转成本时按差异率综合调整为实际成本。

(4) 低值易耗品采取领用时一次摊销法核算。

(5) 存货采用永续盘存制，公司期末存货按成本与可变现净值孰低法计价。并按单项存货的成本高于可变现净值部分计提存货跌价准备，同时计入当期损益。可变现净值是指公司在正常生产经营过程中，以预计售价减去预计完工以及销售所必须的预计费用后的价值。

当存在下列情况之一时，计提存货跌价准备：

A. 市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；

B. 公司使用该原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；

C. 公司因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本

D. 因公司所提供的产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；

E. 其他足以证明该项存货实质上已发生减值的情形。

#### 9、短期投资核算方法

(1) 短期投资按取得时的投资成本计价。

(2) 在处置时,按实际取得的价款与短期投资账面价值的差额确认为当期投资收益。

(3) 期末短期投资按成本与市价孰低法计价。期末按类别对投资成本高于其市价部分计提短期投资跌价准备。

#### 10、长期股权投资核算方法

(1) 公司对外股权投资按投资时实际支付的价款或确定的价值入账。

(2) 公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上,或虽投资不足 20%但有重大影响,采用权益法核算。若初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额,计作股权投资差额,按 10 年期平均摊销,计入损益。

(3) 对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下,或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上,但不具有重大影响,采用成本法核算。投资收益为固定回报的按成本法核算。

(4) 本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上(不含 50%),或虽投资不足 50%但具有实质控制权,采用权益法核算并合并会计报表。

(5) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法:对由于市价持续下跌或其经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值,且这种降低的价值在可预见的未来期间内不可能恢复,期末按可收回金额低于长期投资账面价值的差额确认长期投资减值准备。

#### 11、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备的计提方法

(1) 固定资产的标准:

固定资产指使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、运输工具以及其它

与生产、经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产、经营主要设备的，单位价值在人民币 2000 元以上并且使用年限在两年以上的资产。

(2) 固定资产计价：

固定资产按取得时的实际成本作为入账价值

(3) 固定资产折旧方法：采用直线法，残值率为 3%。各类固定资产折旧年限及年折旧率分别为：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率
房屋及建筑物	33	2.94%
通用设备	17	5.70%
专用设备	8.5	11.40%
动力设备	17	5.70%
运输设备	8	12.12%
仪器仪表	8.5	11.40%

(4) 固定资产减值准备的确认标准及计提方法：公司因固定资产重置价值持续下跌或技术陈旧等原因导致其期末可收回金额低于账面价值，按低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- A. 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- B. 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- C. 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- D. 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- E. 其他实质上不能给公司带来经济效益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产不再计提折旧。

## 12、在建工程的核算方法及在建工程减值准备的计提方法

本公司在建工程按各项工程所发生的实际支出核算。在固定资产达到可使用状态前发生的工程借款利息和有关费用计入在建工程。交付使用但尚未办理竣工决算先估价入固定资产，待完工验收并办理好竣工决算时正式转为固定资产。

期末有下列之一或若干情形，表明在建工程已经发生减值，则计提在建工程减值准备：

A. 对在建工程长期停建，并且预计在 3 年内不会重新开工的；

B. 所建项目无论在性能上，还是技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

C. 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 13、无形资产计价、摊销及计提减值准备的方法

(1) 无形资产按评估确认的价值计价；

(2) 按合同规定的收益年限采用直线法平均摊销。

(3) 若预计无形资产已经不能给企业带来未来经济利益，将该项无形资产的账面价值全部转入管理费用。

(4) 无形资产减值准备：公司期末对无形资产逐项检查，如果存在下列情况之一，则对无形资产可收回金额低于其账面价值部分计提减值准备：

A. 某项无形资产已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B. 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内不会恢复；

C. 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

D. 其他足以证明某项无形资产已经发生减值的情形。

提取时按单项无形资产的账面价值高于可收回金额的差额确定，计入当期损益。

#### 14、长期待摊费用的计价和摊销方法

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益年限内采用直线法平均摊销。

公司在筹建期间内发生的开办费用在开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

#### 15、收入确认原则

本公司已将产品、商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，并不再对该产品、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有效凭证，并且与销售该产品、商品有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

提供劳务（不包括长期合同）：如提供的劳务合同在同一年度内开始并完成，在完成劳务时确认营业收入的实现。如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按照完工百分比法确认相关的劳务收入；如果提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，已经发生的劳务成本预计能够补偿部分（含全部）确认收入，不能补偿部分作为损失。

#### 16、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

#### 17、合并会计报表的编制方法

##### （1）合并范围的确定原则

公司根据财政部财会字（1995）11号《关于印发（合并会计报表暂行规定）

的通知》确定合并范围。公司对其他单位投资占该单位权益性资本 50%以上(含 50%)或虽然占该单位权益性资本不足 50%,但具有实际控制权的,该单位纳入合并范围。如果被投资单位的总资产、销售收入和净利润较小,符合财政部财会二字(1996)2 号《关于合并报表合并范围的请示的复函》的规定,则该单位不予合并。

## (2) 合并采用的会计方法

A. 子公司提供给母公司、母公司提供给子公司的产品和服务等,在合并时将母子公司之间的收入分别与成本、费用、存货相抵消。

B. 长期投资与子公司所有者权益相抵消。

C. 往来相互抵消。

## 18、会计政策与会计估计的变更

公司的会计政策与会计估计变更依据及会计处理方法执行财会字(1998)28 号《关于印发 企业会计准则 - 会计政策、会计估计变更和会计差错更正 的通知》。

## 注释三：会计政策变更及其累计影响

### 1、会计政策变更的原因及内容

本期根据财政部财会[2001]62 号关于印发《外商投资企业执行 企业会计制度 有关问题的规定》的通知,外商投资企业从 2002 年 1 月 1 日起执行财政部《企业会计制度》(财会[2000]25 号)。本公司投资的外商合资公司按《企业会计制度》规定计提相应减值准备。应收帐款坏帐准备及存货跌价准备与原制度计提数的差额,及未摊销的开办费采用了追溯调整法进行处理,调整 2002 年期初留存收益及相关项目的期初数或上年实际数。资产负债表、利润及利润分配表的上年栏数,已按调整后的数字填列。

## 2、会计政策变更的累计影响

A、公司控股子公司因会计政策变更调整了会计报表并进行了追溯调整，累积影响 2002 年期初留存收益-704,364.65 元，其中影响 2001 年期初未分配利润-596,040.66 元，影响 2001 年期初盈余公积-114,387.51 元，影响 2001 年期初资本公积 58,218.75；影响 2001 年净利润-55,815.24 元（影响 2001 年利润总额-73,200.32 元，影响 2001 年少数股东收益-17,385.08 元），影响 2001 年度以净利润计提的职工奖励及福利基金-3,660.01 元。

B、公司联营公司因会计政策变更调整了会计报表，并进行了追溯调整，累积影响 2002 年期初留存收益-11,721,272.01 元，其中影响 2001 年期初未分配利润-12,000,002.68 元，影响 2001 年期初盈余公积-2,108,443.67 元，影响 2001 年期初资本公积 613,297.45 元；影响 2001 年度净利润 1,473,876.89 元，其中影响 2001 年末未分配利润 1,260,618.64 元，影响 2001 年盈余公积 213,258.25 元，影响 2001 年资本公积 300,000.00 元。

## 注释四：税项

### 1、流转税

本公司销售真空电子器件、电光源产品、电子计算机及配件以及其他产品按销售收入的 17%计算当期销项税，煤和蒸汽按销售收入的 13%计算当期销项税、自来水按销售收入的 6%计算当期销项税，并扣减允许在当期抵扣的进项税额后缴纳；营业税按营业收入的 5%计征。

### 2、城建税及教育费附加

应交增值税、营业税的 7%计征城市维护建设税；3% 计征教育费附加和 1%计征地方教育费附加。

### 3、所得税

本公司是在国家级高新技术开发区——南京市浦口区高新技术产业开发区内注册的新办高新技术企业(1994 年南京市科委宁科(94)199 号文件认定),按 15% 计征所得税。

本公司控股子公司——南京华联兴电子有限公司 2000 年被认定为高新技术企业,按 27% 税率计征所得税(证书号:01—00124W);控股子公司——南京华日液晶显示技术有限公司、南京华睿川电子科技有限公司为新建中外合资企业,享受两免三减半的税收优惠政策。

### 注释五：控股子公司

企业名称	注册资本	经营范围	投资额	权益比例	是否合并
南京华日液晶显示技术有限公司	1800 万美元	开发、生产液晶显示屏及相关产品	990 万美元	55%	是
南京华联兴电子有限公司	725 万美元	开发、生产电子产品	543.75 万美元	75%	是
南京华睿川电子科技有限公司	600 万美元	平面显示器件、电子线路及其他电子类产品的生产	420 万美元	70%	是

注：南京华睿川电子科技有限公司本年度新纳入股份公司合并报表范围

### 注释六：会计报表主要项目注释

(下列项目无特殊说明,均以 2002 年 12 月 31 日为基准日,以人民币元为单位)

#### 1. 货币资金

项 目	期 末 数	期 初 数
现 金	229,078.01	156,733.39
银行存款	120,604,365.02	125,219,352.23
其他货币资金	47,179,103.31	100,619,550.03
合 计	168,012,546.34	225,995,635.65

## 2. 短期投资

项 目	期 末 数		期 初 数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
一、股权投资合计	—	—	—	—
其中：股票投资	—	—	—	—
二、债券投资	49,768,538.40	—	49,768,538.40	—
其中：国债投资	49,768,538.40	—	49,768,538.40	—
其他债券	—	—	—	—
三、其他投资	—	—	—	—
合 计	49,768,538.40	—	49,768,538.40	—

(1) 债券投资为国债投资,其市价总额依据 2002 年 12 月 31 日证交所收盘价 102.5 元,计算市值为 4,981.50 万元。

(2) 市值大于帐面成本,不需计提短期投资跌价准备。

## 3. 应收票据

项 目	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	5,496,372.50	9,440,435.20
商业承兑汇票	2,560,332.30	2,059,803.54
合 计	8,056,704.80	11,500,238.74

(1) 截止 2002 年 12 月 31 日无贴现抵押票据。

(2) 期末数比期初数下降 344.35 万元,下降 29.94%,主要原因是本年度票据到期收回。

#### 4. 应收股利

内 容 性 质	期 末 数	期 初 数
飞东照明有限公司投资分红	5,000,000.00	3,600,000.00
南京华飞彩色显示系统有限公司投资分红	16,600,000.00	—
南京电子网板科技股份有限公司	12,079,122.08	—
合 计	33,679,122.08	3,600,000.00

期末数比期初数上升 3,007.91 万元，上升 835.53%，主要原因是本年度根据董事会纪要应收南京华飞彩色显示系统有限公司及南京电子网板科技股份有限公司分配的股利。

#### 5. 应收账款

(1) 账龄	期末数			期初数			坏账 计提 比率
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备	
1 年以内	91,022,210.55	92.81	4,551,110.54	70,102,740.20	93.85	3,479,117.25	5%
1-2 年	2,743,624.04	2.80	274,362.40	283,404.61	0.38	28,340.46	10%
2-3 年	156,491.69	0.16	46,947.51	1,658,461.11	2.22	464,091.45	30%
3 年以上	2,148,636.86	2.19	1,074,318.43	1,133,754.45	1.52	566,877.23	50%
特殊项目	1,997,128.96	2.04	1,997,128.96	1,515,853.96	2.03	1,515,853.96	100%
合计	98,068,092.10	100	7,943,867.84	74,694,214.33	100	6,054,280.35	

(2) 欠款金额前五名合计 7,324.63 万元，占期末余额的 74.69%。

(3) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款特殊项目计提 100% 坏账准备原因：

客户名称	期末余额	账龄	坏账准备金	全额计提原因
上海永新彩色显象管有限公司	255,000.00	3 年以上	255,000.00	对方长期拒付货款
上海飞利浦照明有限公司	26,026.38	3 年以上	26,026.38	原企业已经撤消
扬中特种灯泡厂	2,275.00	3 年以上	2,275.00	长期无法联系到厂家
南昌电子管厂	59,365.59	3 年以上	59,365.59	经营状况严重恶化
安阳电子管厂	152,548.69	3 年以上	152,548.69	公司已经濒临破产
安庆无线电厂	36,104.00	3 年以上	36,104.00	企业长期停产
北京华凯隆电子公司	190.00	3 年以上	190.00	长期无法联系到厂家
安阳无线电厂	583,557.80	3 年以上	583,557.80	经营状况严重恶化
浙江义乌电子有限公司	259,446.00	3 年以上	259,446.00	已被其他企业托管

经济发展公司南京分公司	1,500.00	3 年以上	1,500.00	长期无法联系到厂家
青岛海义电子有限公司	100.00	3 年以上	100.00	长期无法联系到厂家
上海华南工贸公司	14,400.00	3 年以上	14,400.00	经营状况严重恶化
安阳五交化公司	61,250.00	3 年以上	61,250.00	长期无法联系到厂家
九江节能技术服务部	64,090.50	3 年以上	64,090.50	长期无法联系到厂家
安徽蚌埠朝阳无线电厂	272,000.00	3 年以上	272,000.00	企业长期停产
安徽福斯特电器有限公司	209,275.00	3 年以上	209,275.00	公司已经濒临破产
合 计	1,997,128.96		1,997,128.96	

(5) 由于会计政策变更, 本公司控股子公司——南京华联兴电子有限公司追溯调增坏帐准备期初余额 938,652.87 元。

## 6. 其他应收款

(1) 账龄	期末数			期初数			坏账计提比率
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备	
1 年以内	24,032,330.11	96.33	—	14,020,101.45	98.83	—	—
1-2 年	827,783.36	3.32	82,778.33	248.40	0.01	24.85	10%
2-3 年	—	—	—	77,625.00	0.54	15,525.00	30%
3 年以上	3,049.98	0.01	1,524.99	87,419.55	0.62	43,709.78	50%
特殊项目	85,369.57	0.34	85,369.57	—	—	—	100%
合计	24,948,533.02	100	169,672.89	14,185,394.40	100	59,259.63	

(2) 其他应收款特殊项目计提 100%坏账准备原因:

客户名称	期末余额	账龄	坏账准备金	全额计提原因
南京钨钼材料厂	71,138.83	3 年以上	71,138.83	经营状况恶化
湖南娄底无线电器材厂	8,478.90	3 年以上	8,478.90	经营状况恶化
包头市中院	3,000.00	3 年以上	3,000.00	经营状况恶化
南京第 14 研究所	2,751.84	3 年以上	2,751.84	经营状况恶化
合 计	85,369.57		85,369.57	

(3) 欠款金额前五名合计 635.93 万元, 占期末余额的 25.49%。

(4) 期末数比期初数上升了 1,076.31 万元, 上升了 75.87%, 主要原因是子公司南京华日液晶显示技术有限公司暂借新华日公司款 1,487.21 万元。

(5) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(6) 由于会计政策变更, 本公司控股子公司——南京华联兴电子有限公司追溯调增坏帐准备期初余额 500 元。

## 7. 预付账款

(1)账龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	13,895,152.43	98.85	7,422,770.63	99.37
1-2 年	132,786.71	0.94	46,357.67	0.61
2-3 年	8,589.61	0.06	956.10	0.01
3 年以上	20,328.82	0.15	225.00	0.01
合计	14,056,857.57	100	7,470,309.40	100

(2) 期末数比期初数增加了 658.65 万元,增长了 88.17%,主要原因是:

A、子公司--南京华日液晶显示技术有限公司本期增加预付材料款 201.83 万元;

B、母公司本期增加预付给南京华利佳电子有限公司货款 370.54 万元。

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款。

## 8. 存货

项目	期 末 数		期 初 数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
在途物资	—	—	—	—
原材料	13,062,488.13	181,800.06	12,930,478.07	435,143.50
在产品	5,451,725.71	45,524.23	6,463,025.11	54,847.93
库存商品	6,487,683.95	559,820.80	8,294,090.93	1,282,616.13
自制半成品	1,704,909.39	—	1,319,679.69	—
低值易耗品	632,103.78	—	7,420.00	—
合计	27,338,910.96	787,145.09	29,014,693.80	1,772,607.56

## 9. 长期投资

(1)项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备	金额	金额	金额	减值准备
一、长期股权投资	703,553,810.57	—	392,132,112.14	71,297,737.16	1,024,388,185.55	—
二、长期债权投资	—	—	—	—	—	—

三、其他	—	—	—	—	—	—
股权投资	—	—	—	—	—	—
合计	703,553,810.57	—	392,132,112.14	71,297,737.16	1,024,388,185.55	

部分子公司因会计政策变更而追溯调整了年初数，本公司对长期投资的年初数也进行了追溯调整，共计调减了长期投资年初数为 11,721,272.01 元。

(2) 长期股权投资明细：

被投资单位	投资期限	投资金额	占注册资本比例	本期权益增减额	累计权益增减额	期末数
南京电子网板有限公司	1989-2007	110,312,884.79	30.00%	624,597.32	-11,106,282.19	99,206,602.60
南京新电子网板有限公司	1995-2010	—	30.00%	—	—	—
南京飞东照明有限公司	1990-2015	25,441,551.20	29.90%	—	—	25,441,551.20
华飞彩色显示系统有限公司	1987-2022	728,874,459.62	20.00%	—	—	728,874,459.62
南京华赛吸气剂有限公司	1996-2046	39,425,000.00	35.00%	7,532,779.80	14,303,157.75	53,728,157.75
南京天加空调设备有限公司	1999-2029	9,626,120.00	35.00%	4,395,420.40	10,867,376.10	20,493,496.10
南京天泽科技有限公司	1999-2049	7,350,000.00	36.75%	-1,621,694.89	-1,560,071.69	5,789,928.31
南京三宝科技股份有限公司	永久投资	12,000,000.00	26.67%	2,761,649.93	2,458,052.11	14,458,052.11
南京华浦电子有限责任公司	2000-2023	27,709,980.42	8.63%	—	—	27,709,980.42

大鹏控股 有限责任 公司	2001-	17,373,990.00	2.7545%	—	—	17,373,990.00
东大微电 子有限责 任公司	2000- 2020	8,000,000.00	40%	-1,576,480.28	-3,437,793.38	4,562,206.62
天津天加 空调设备 有限公司	2002- 2032	1,000,000.00	35%	—	—	1,000,000.00
南京新华 日液晶显 示技术有 限公司	2001- 2004	24,094,800.00	32.33%	—	—	24,094,800.00
南京电工 太阳能科 技有限公 司	2002- 2012	612,000.00	51%	-513,113.48	-513,113.48	98,886.52
合并价差				-290,465.06		1,556,074.30
合计		1,011,820,786.03		11,312,693.74	11,011,325.22	1,024,388,185.55

## 其中:股权投资差额

被投资单位名称	原始金额	本期摊销额	期末余额	摊销 期限
南京电子网板科技股份 有限公司	-6,556,484.79	-655,648.48	-5,245,187.83	10 年
合计	-6,556,484.79	-655,648.48	-5,245,187.83	10 年

(3) 期末数比上年数增加了 32,083.44 万元,增长了 45.60%,主要原因

A. 根据华飞公司董事会决议和国家外经贸部外经贸资二函(2001)587 号文批准,按照本公司与南京华东电子集团公司签订的《出资转让协议》,受让南京华东电子集团公司持有的华飞彩色显示系统有限公司 11.37% 股权,股权转让额 56,400 万元,上期已转入长期投资 28,200 万元,本期将剩余的 28,200 万元转入长期投资。华飞公司于 2002 年分配以前年度红利,本公司应收红利为 1,660 万元,其中本公司确认投资收益 932.63 万元,冲减投资成本 216.34 万元。

B. 本公司与南京新港高科技股份有限公司、日本株式会社和日本株式会社下村商会合资组建南京新华日液晶显示技术有限公司, 该公司注册资本为 1800 万美元, 本公司应出资 582 万美元, 占注册资本的 32.33%, 截止 2002 年 12 月 31 日, 本公司已出资人民币 2,409.48 万元。

C. 本公司与台湾睿明科技股份有限公司、日本株式会社合资组建了南京华睿川电子科技有限公司, 该公司注册资本为 600 万美元, 本公司应出资 420 万美元, 占注册资本的 70%, 截止 2002 年 12 月 31 日, 本公司已出资人民币 1,044 万元。

D. 本公司与天加环球有限公司合资组建了天津天加空调设备有限公司, 该公司注册资本为 100 万美元, 本公司应出资 35 万美元, 占注册资本 35%, 截止 2002 年 12 月 31 日, 本公司已出资人民币 100 万元。

(4) 2002 年 10 月, 南京电子网板有限公司吸收合并南京新电子网板有限公司。后经对外经济贸易合作部外经贸资(2002)1372 号文件批准, 南京电子网板有限公司转制为外商投资股份有限公司, 公司名称变更为南京电子网板科技股份有限公司。变更后的南京电子网板科技股份有限公司注册资本为 33,800 万元, 其中本期以资本公积、盈余公积、未分配利润转增资本 5,000 万元。

(5) 因会计政策变更调整了会计报表的年初数, 本公司据此追溯调整长期投资 2002 年期初数 -11,721,272.01 元。其中: 南京天加空调设备有限公司累计影响数 -341,937.95 元, 南京电子网板科技股份有限公司累计影响数 -4,260,065.44 元, 南京新电子网板有限公司累计影响数 -2,640,258.69 元, 南京华赛吸气剂有限公司累计影响数 -3,040,812.32 元, 东大微电子有限责任公司累计影响数 -897,692.16 元, 其他联营公司累计影响数 -540,505.45 元。

(6) 合并价差 1,556,074.30 元系与南京华联兴电子有限公司合并会计报表产生的, 即为投资成本与应享有账面净权益差额, 本年摊销了 290,465.06 元, 期末尚余 1,556,074.30 元, 合并报表时转入合并价差。

(7) 南京电子网板科技股份有限公司的股权投资差额原始金额为 -6,556,484.79 元, 本年摊销了 -655,648.48 元, 期末尚余 -5,245,187.83 元。

## 10. 固定资产及累计折旧

---

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>(1) 固定资产原值</b>				
房屋及建筑物	72,189,473.99	1,323,181.46	—	73,512,655.45
通用设备	44,371,269.46	748,568.28	33,500.00	45,086,337.74
专用设备	113,636,080.26	580,561.54	627,328.04	113,589,313.76
运输设备	2,944,069.40	1,123,060.95	—	4,067,130.35
仪器设备	9,561,441.64	374,296.83	7,824.00	9,927,914.47
动力设备	28,560,996.46	3,279,448.82	73,979.40	31,766,465.88
合 计	271,263,331.21	7,429,117.88	742,631.44	277,949,817.65
<b>(2) 累计折旧</b>				
房屋及建筑物	25,533,520.86	1,802,538.62	—	27,336,059.48
通用设备	18,383,248.60	1,836,977.25	4,680.38	20,215,545.47
专用设备	54,802,657.44	14,707,667.86	403,986.24	69,106,339.06
运输设备	1,907,282.14	93,027.52	—	2,000,309.66
仪器设备	7,155,855.72	294,974.69	4,542.70	7,446,287.71
动力设备	13,825,723.61	1,141,178.08	55,258.85	14,911,642.84
合 计	121,608,288.37	19,876,364.02	468,468.17	141,016,184.22
净 值	149,655,042.84			136,933,633.43
<b>(3) 固定资产减值准备</b>				
房屋及建筑物	2,685,654.46	—	772445.08	1913,209.38
通用设备	908,389.72	—	82,427.80	825,961.92
专用设备	1,368,601.20	—	65,353.21	1,303,247.99

运输设备	8,153.49	—	710.25	7,443.24
仪器设备	175,820.10	—	38,266.27	137,553.83
动力设备	7,796,662.34	—	1,377,495.69	6,419,166.65
合 计	12,943,281.31	—	2,336,698.30	10,606,583.01
净 额	136,711,761.53			126,327,050.42

(4) 本期在建工程中转入固定资产总额为 584.02 万元, 其中: 华联兴公司四期工程转入 56.68 万元, 华日公司设备安装 57.32 万元, 母公司动力分厂液化气三期改造转入 337.53 万元, 动力外管改造 132.49 万元。

(5) 本年度经营租赁租出固定资产:

承租方	南京华东电子集团公司	南京华利佳电光源有限公司
房屋及建筑物	10,661,297.97	6,792,295.40
通用设备	556,520.00	2,577,360.00
动力设备	1,524,009.92	2,848,796.50
专用设备	12,367,479.55	42,401,608.00
仪器设备	—	88,200.00
合 计	25,109,307.44	54,708,259.90

## 11. 工程物资

项 目	期 末 数	期 初 数
预付大型设备款	129,380,895.75	17,261,548.13
合 计	129,380,895.75	17,261,548.13

期末数比期初数增加 11,211.93 万元, 增长 649.53%, 系子公司南京华日液晶显示技术有限公司筹建期间预付的大型设备款。

## 12. 在建工程

### (1) 在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期结转 固定资产	其他减 少	期末数	资金来 源	进度
液化气三期 工程改造	3,275,015.28	100,341.00	3,375,356.28	—	—	借款	100%
其中: 资本 化利息	107,781.82	—	107,781.82	—	—		

动力外管	3,375,788.83	1,339,270.49	714,190.00	—	4,000,869.32	自筹	
其他	5,370,195.86	1,297,617.40	610,714.00	—	6,057,099.26	借款	
其中:资本 化利息	231,534.81	—	—	—	231,534.81		
玻管生产线 配套改造	—	7,360,000.00	—	—	7,360,000.00	借款	90%
天加厂房改 造	—	6,000,000.00	—	—	6,000,000.00	借款	95%
办公楼改造	—	2,046,063.00	—	—	2,046,063.00	自筹	95%
供热改造	—	311,628.00	—	—	311,628.00		
华联兴四期 改造	32,749,871.23	4,114,548.88	566,756.38	—	36,297,663.73	募股资 金	75%
华日厂房工 程	12,894,567.23	7,938,354.83	—	—	20,832,922.06	募股资 金	90%
华日土地	4,000,000.00	—	—	—	4,000,000.00	募股资 金	100%
华日设备安 装工程	6,311,232.05	37,480,569.35	573,150.57	—	43,218,650.83	募股资 金	75%
华睿川厂房 工程	—	382,573.40	—	—	382,573.40	募股资 金	10%
合计	67,976,670.48	68,370,966.35	5,840,167.23	—	130,507,469.60		
其中:资本 化利息	339,316.63	—	107,781.82	—	231,534.81		

## (2) 在建工程减值准备

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	115,509.98	—	50,000.00	65,509.98
净值	67,861,160.50			130,441,959.62

(3) 期末数比期初数增加了 6,253.08 万元, 增长了 91.99%, 主要原因是:

- A. 本年度母公司玻管生产线配套改造及天加厂房改造项目;
- B. 子公司南京华联兴电子有限公司四期改造预付工程款;
- C. 子公司南京华日液晶显示技术有限公司筹建期厂房及设备投资。

## 13. 无形资产

类别	原始 金额	期初数	本期 增加	本期转 出	本期摊销	累计 摊销额	期末数	剩余 摊销 ——
----	----------	-----	----------	----------	------	-----------	-----	----------------

								期限
商标使用 权	1987.00 万	11,673,625.00	—	—	993,500.00	9,189,875.00	10,680,125.00	10.75 年
工业产权 及专有技 术	1034.85 万	8,278,800.00	—	—	1,034,850.00	3,104,550.00	7,243,950.00	7 年
液晶显示 专有技术	1820.852 万	—	18,208,520.00	—	—	—	18,208,520.00	10 年
合计	4842.702 万	19,952,425.00	18,208,520.00	—	2,028,350.00	12,294,425.00	36,132,595.00	

(1) 工业产权及专有技术取得方式：系控股子公司南京华联兴电子有限公司股东东华金晨科技有限公司投入。

(2) 商标使用权取得方式：系南京华东电子集团公司投入。

(3) 液晶显示专有技术：系控股子公司华日液晶显示技术有限公司股东 ITT 株式会社投入。

(4) 本公司商标使用权系“电工”牌荧光灯商标使用权，工业产权及专有技术系“滤波器、SMD 型晶体谐振器和 UM 系列产品的制造工艺”，具有较高使用价值和科技含量，不存在无形资产已被其他新技术所替代等现象，本期不计提无形资产减值准备。

## 14. 长期待摊费用

类别	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销额	期末余额	剩余摊销 年限
固定资产改 良支出	4,621,674.00	3,697,338.95	—	462,167.40	1,386,502.45	3,235,171.55	7 年
开办费(华 联兴)	756,840.00	183,026.44	—	183,026.44	756,840.00	—	
开办费(华 日)	5,977,644.76	5,977,644.76	11,759,822.87	—	—	17,737,467.63	
开办费(华 睿川)	176,288.56	—	176,288.56	—	—	176,288.56	
合计	11,532,447.32	9,858,010.15	11,936,111.43	645,193.84	2,143,342.45	21,148,927.74	

期末数比期初数增加了 1,129.09 万元，增长了 114.54%，主要系公司控股子公司—南京华日液晶显示技术有限公司筹建期间发生的费用。

## 15. 短期借款

借款类别	期末数	期初数	备注
担保借款	391,700,000.00	335,000,000.00	其中：南京华东电子集

质押借款	—	39,270,862.00	团公司担保了
合计	391,700,000.00	374,270,862.00	37,258 万元

## 16. 应付票据

种类	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	12,783,814.00	21,423,989.00
商业承兑汇票	90,000,000.00	—
合 计	102,783,814.00	21,423,989.00

期末数比期初数增加 8,135.98 万元，上升了 379.76%，主要原因是本年度母公司为降低资金成本付款方式改变。

## 17. 应付账款

期 末 数		期 初 数	
金额	比例	金额	比例
27,842,301.98	100.00%	23,380,535.70	100.00%

(1) 期末数比期初数增加了 446.18 万元，上升了 19.08%。

(2) 期末欠持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位—南京华东电子集团公司款项 300,000.00 元。

## 18. 预收账款

期 末 数	期 初 数
906,649.96	831,187.38

## 19. 应付股利

股东名称	期 末 数	期 初 数
法人股股东	12,987,426.40	16,234,283.00
社会公众股股东	15,745,162.08	15,139,578.90
华金晨科技有限公司	4,023,364.20	1,615,985.96
合 计	32,755,952.68	32,989,847.86

根据本公司 2003 年 3 月 26 日董事会决议, 本公司 2002 年按实现净利润的 10%和 5%分别提取法定盈余公积和法定公益金后, 以 2002 期末总股本为基数, 按每 10 股派发现金红利 0.80 元(含税), 应付股东股利为 28,732,588.48 元。该分配方案尚待股东大会审议通过。本公司子公司南京华联兴电子有限公司应付其股东华金晨科技有限公司股利 4,023,364.20 元。

## 20. 应交税金

税 种	期 末 数	期 初 数
增值税	763,736.93	2,364,603.19
营业税	679,562.02	667,136.90
所得税	1,299,636.34	2,829,700.35
城建税	323,225.08	233,546.68
其 他	155,577.59	545,358.55
合 计	3,221,737.96	6,640,345.67

(1) 本公司是在国家级高新技术开发区——南京市浦口区高新技术产业开发区内注册的新办高新技术企业(1994年南京市科委宁科(94)199号文件认定), 本公司按 15%的税率计征所得税。本公司控股子公司——南京华联兴电子有限公司 2000 年被认定为高新技术企业, 按 27%税率计征所得税(证书号: 01—00124W)。控股子公司-南京华日液晶显示技术有限公司、南京华睿川科技有限公司为新建中外合资企业, 享受两免三减半的税收优惠政策。

(2) 本公司销售真空电子器件、电光源产品、电子计算机及配件以及其他产品按销售收入的 17%计算当期销项税, 煤和蒸汽按销售收入的 13%计算当期销项税, 自来水按销售收入的 6%计算当期销项税, 并扣减允许在当期抵扣的进项税额后缴纳。

(3) 本公司按营业收入的 5%计征营业税。

(3) 本公司及控股子公司按应交增值税、营业税的 7%计征城市维护建设税。

## 21. 其他未交款

项目	期 末 数	期 初 数
教育费附加	184,700.05	133,455.24
住房公积金	25,800.00	—
养老保险金	40,707.90	—
失业保险金	4,298.55	—
工伤生育保险金	1,409.10	—
合计	256,915.60	133,455.24

## 22. 其他应付款

	期 末 数	期 初 数
合 计	130,349,089.73	36,191,581.90

(1) 期末数比期初数增加了 9,415.75 万元，增长了 260.16%，主要原因是本年度向集团购买华飞股权；

(2) 期末欠 5%以上的股东的欠款为：

南京华东电子集团公司	71,625,147.55
------------	---------------

## 23. 长期借款

借款类别	期末数	期初数	备注
担保借款	48,000,000.00	—	
质押借款	—	—	
合计	48,000,000.00	—	

## 24. 长期应付款

种 类	初始金额	期初数	借款期限	应计利息	期末数
财政扶持资金	500,000.00	—	2001.12-2002.7	—	500,000.00

长期应付款期末余额 500,000 元系南京市财政局高新技术产业开发区借给本

公司的款项。

## 25. 股本

2002 年度本公司股份变动情况：

数量单位：万股

	期初数	本次变动增(+)/减(-)				小计	期末数
		配股	送股	公积金转 股	发行新股		
一、尚未流通股份							
发起人股份							
其中：							
国家拥有股份							
境内法人持有股份	16234.283	—	—	—	—	—	16234.283
外资法人持有股份							
其他							
募集法人股							
内部职工股							
优先股或其他							
尚未流通股份合计	16234.283	—	—	—	—	—	16234.283
二、已流通股份							
境内上市的人民币普 通股	15139.5789	—	—	—	4541.8737	—	19681.4526
境内上市的外资股							
境外上市的外资股							
其他							
已流通股份合计	15139.5789	—	—	—	4541.8737	—	19681.4526
股份总数	31373.8619	—	—	—	4541.8737	—	35915.7356

根据中国证监会证监发行字[2001]69号文核准,公司本期增发 4541.8737 万股,募集资金 272,512,422.00 元,其中 45,418,737.00 元计入股本,202,521,856.97 元计入资本公积。上述股本业经南京永华会计师事务所有限公司宁永会二验字(2002)034 号验资报告验证。

## 26. 资本公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	266,620,513.57	202,521,856.97	—	469,142,370.54
接受捐赠资产准备	—	—	—	—
住房周转金转入	—	—	—	—
资产评估增值准备	7,289,224.00	—	—	7,289,224.00
股权投资准备	1,131,516.20	177,532.35	—	1,309,048.55
被投资单位接受捐赠准备	8,400.00	—	—	8,400.00
被投资单位评估增值准备	—	—	—	—
被投资单位股权投资准备	—	—	—	—
被投资单位外币指标折算差额	2,485.70	—	—	2,485.70
其他资本公积转入	—	—	—	—
合计	275,052,139.47	202,699,389.32	—	477,751,528.79

(1) 由于会计政策变更追溯调增期初资本公积 971,516.20 元。

(2) 本期增加主要为增发资金扣除发行费后的溢价部分。

## 27. 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	42,090,326.37	5,836,109.02	—	47,926,435.39
公益金	21,045,163.20	2,918,054.51	—	23,963,217.71
任意盈余公积	13,228,139.45	—	—	13,228,139.45
合计	76,363,629.02	8,754,163.53	—	85,117,792.55

根据 2002 年 3 月 26 日董事会决议, 本公司 2002 年按净利润的 10% 和 5% 分别提取法定盈余公积 5,836,109.02 元和法定公益金 2,918,054.51 元。

## 28. 未分配利润

(1) 项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未分配利润	153,348,041.07	58,367,140.76	37,486,752.01	174,228,429.82

(2) 由于会计政策变更追溯调整期初未分配利润 -11,387,579.93 元。

(3) 根据 2003 年 3 月 26 日董事会决议, 本公司 2002 年按净利润的 10% 和 5%

分别提取法定盈余公积和法定公益金后可供股东分配的利润为 202,961,018.30 元,以 2002 期末总股本为基数,按每 10 股派发现金红利 0.80 元(含税),共分配股利 28,732,588.48 元,剩余未分配利润为 174,228,429.82 元。该分配预案尚待股东大会审议通过。

## 29. 主营业务收入

(1) 项 目	本 年 数	上 年 数
电光源产品销售收入	119,223,450.80	139,404,770.92
电子管产品销售收入	18,096,321.73	18,012,111.46
电子器材销售收入	31,110,473.16	32,191,717.66
动力产品销售收入	39,684,739.24	56,063,424.80
信息产业	59,123,065.74	57,051,208.93
合 计	267,238,050.67	302,723,233.77

(2) 本公司本期主营业务收入比去年同期下降 3,548.52 万元,下降 11.72%,主要原因为:

A. 由于光源产品竞争日趋激烈,光源产品价格受到很大冲击,本期光源类收入有所下降。

B. 根据南京市经委 2002 年第六期会议纪要,由南京市经委统一布置,原由公司转供蒸汽改由二热厂集中供热,本期动力收入有所下降。

C. 因关联方进行技术改造,采购重油替代原液化气供应,对关联方动力销售下降。

(3) 公司前五名客户销售收入总额 16,260.27 万元,占公司全部销售收入的 60.85%。

## 30. 主营业务成本

项 目	本 年 数	上 年 数
电光源产品销售成本	110,110,116.89	125,597,295.78

电子管产品销售成本	15,868,045.13	15,032,768.81
电子器材销售成本	28,381,189.92	27,175,216.27
动力产品销售成本	35,332,474.59	40,619,526.08
信息产业成本	36,188,495.01	36,920,199.82
合 计	225,880,321.54	245,345,006.76

### 31. 主营业务税金及附加

项 目	本 年 数	上 年 数
城建税	599,191.64	663,902.62
教育费附加	342,395.23	379,372.92
合 计	941,586.87	1,043,275.54

本公司及控股子公司按应交增值税、应交营业税的 7% 计征城建税；按 3% 计征教育费附加和 1% 计征地方教育费附加。

### 32. 财务费用

项 目	本 年 数	上 年 数
利息支出	17,348,489.94	16,620,786.56
减：利息收入	-1,318,379.88	-7,595,949.47
汇兑损失	428,293.23	—
减：汇兑收益	—	-30,667.94
其他	811,838.78	794,663.16
合 计	17,270,242.07	9,788,832.31

本年度财务费用上升 748.14 万元，上升 76.43%，上升原因：

(1) 本年度与关联方未发生资金占用，去年同期收取集团公司资金占用费 381 万元。

(2) 因募集资金投资项目的前期投入，资金需求增大，本期流动负债增加。

### 33. 投资收益

(1) 项目	股票投资收益		委托投 资收益	跌价准备或 减值准备	其它投资收益		合计
	成本法	权益法			成本法	权益法	
短期投资	—	—	1,922,510.00	—	—	—	1,922,510.00
长期投资	—	—	—	—	15,494,124.36	45,439,190.43	60,933,314.79
合 计	—	—	1,922,510.00	—	15,494,124.36	45,439,190.43	62,855,824.79

#### (2) 投资收益项目说明:

投资项目	收益金额	备注说明
飞东照明有限公司	6,167,825.00	根据协议应收的投资回报
华飞彩色显示系统有限公司	9,326,299.36	按董事会决议应收的投资回报
南京华赛吸气剂有限公司	12,153,264.90	按权益法核算的收益额
南京电子网板科技股份有限公司	14,932,616.43	按权益法核算的收益额
南京新电子网板有限公司	7,819,454.49	按权益法核算的收益额
南京天加空调设备有限公司	10,538,046.75	按权益法核算的收益额
江苏天泽科技有限公司	-1,041,431.73	按权益法核算的收益额
南京三宝科技股份有限公司	2,761,649.93	按权益法核算的收益额
南京东大微电子有限公司	-1,576,480.28	按权益法核算的收益额
南京电工太阳能科技有限公司	-513,113.48	按权益法核算的收益额
其他	1,922,510.00	委托投资收益
股权投资差额摊销	365,183.42	按 10 年摊销的股权投资差额
合 计	62,855,824.79	

(3) 由于会计政策变更, 调增上年投资收益 147.39 万元。

(4) 投资收益本年发生数同上年相比增加了 2,568.65 万元, 上升了 69.11%, 主要原因为对联营公司的收益增加。

### 34、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
劳动保护费	215,659.33
土地使用费、房屋租赁等	2,136,480.00

营业外支出	650,050.68
销售有关的费用	2,378,962.69
差旅费	1,572,526.75
办公费	1,515,831.35
审计、咨询费	915,594.24
财产保险费	710,099.24
水电费	588,362.60
工会经费	409,011.12
业务招待费	1,296,683.64
修理费	918,985.78
职工培训费	281,167.68
其他	2,297,876.14
合 计	15,887,291.24

## 注释七：母公司主要报表项目附注

(下列项目无特殊说明，均以 2002 年 12 月 31 日为基准日，金额以人民币元为单位)

### 1. 应收账款

(1) 账龄	期末数			期初数			坏账计提 比率
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备	
1 年以内	68,858,909.30	90.96	3,442,945.47	51,799,808.00	92.02	2,589,990.40	5%
1-2 年	2,645,394.57	3.49	264,539.45	282,704.61	0.50	28,270.46	10%
2-3 年	152,241.69	0.20	45,672.51	1,658,461.11	2.95	497,538.33	30%
3 年以上	2,049,797.70	2.71	1,024,898.85	1,034,915.29	1.84	517,457.65	50%
特殊项目	1,997,128.96	2.64	1,997,128.96	1,515,853.96	2.69	1,515,853.96	100%
合计	75,703,472.22	100	6,775,185.24	56,291,742.97	100	5,149,110.80	

(2) 欠款金额前五名合计 6,172.31 万元，占期末余额的 81.53%。

(3) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

## 2. 其他应收款

(1) 账龄	期末数			期初数			坏账计提比率
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备	
1 年以内	3,785,136.09	10.07	—	38,094,413.90	99.57	—	—
1-2 年	33,694,256.84	89.69	79,425.68	248.40	0.01	24.85	10%
2-3 年	—	—	—	77,625.00	0.19	23,287.50	30%
3 年以上	2,049.98	0.01	1,024.99	86,419.55	0.23	43,209.78	50%
特殊项目	85,369.57	0.23	85,369.57	—	—	—	100%
合计	37,566,812.48	100	165,820.24	38,258,706.85	100	66,522.13	

(2) 欠款金额前五名合计 3566.45 万元，占期末余额的 94.94%。

(3) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

## 3. 长期投资

(1) 项目	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	减值准备	金额	金额	金额	金额	金额	减值准备
一、长期股权投资	835,401,115.37	—	410,831,586.47	78,519,871.86	1,167,712,829.98	—	—	—
二、长期债权投资	—	—	—	—	—	—	—	—
三、其他股权投资	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	835,401,115.37	—	410,831,586.47	78,519,871.86	1,167,712,829.98	—	—	—

部分子公司因会计政策变更等因素而追溯调整了年初数，本公司对长期投资的年初数也进行了追溯调整，共计调减了长期投资年初数为 12,425,636.66 元。

### (2) 长期股权投资明细：

被投资单位	投资期限	投资金额	占注册资本比例	本期权益增减额	累计权益增减额	期末数
南京电子网板科技股份有限公司	1989-2007	110,312,884.79	30.00%	624,597.32	-11,106,282.19	99,206,602.60

南京新电 子网板有 限公司	1995-2010	0	30.00%	0.00	0.00	0.00
南京飞东 照明有限 公司	1990-2015	25,441,551.20	29.90%	0.00	0.00	25,441,551.20
华飞彩色 显示系统 有限公司	1987-2022	728,874,459.62	20.00%	0.00	0.00	728,874,459.62
南京华赛 吸气剂有 限公司	1996-2046	39,425,000.00	35.00%	7,532,779.80	14,303,157.75	53,728,157.75
南京天加 空调设备 有限公司	1999-2029	9,626,120.00	35.00%	4,395,420.40	10,867,376.10	20,493,496.10
南京天泽 科技有限 公司	1999-2049	7,350,000.00	36.75%	-1,621,694.89	-1,560,071.69	5,789,928.31
南京三宝 科技股份 有限公司	永久投资	12,000,000.00	26.67%	2,761,649.93	2,458,052.11	14,458,052.11
南京华浦 电子有限 责任公司	2000-2023	27,709,980.42	8.63%	0.00	0.00	27,709,980.42
大鹏控股 有限责任 公司	2001-	17,373,990.00	2.7545%	0.00	0.00	17,373,990.00
东大微电 子有限责 任公司	2000-2020	8,000,000.00	40%	-1,576,480.28	-3,437,793.38	4,562,206.62
天津天加 空调设备 有限公司	2002-2032	1,000,000.00	35%	0.00	0.00	1,000,000.00
南京新华 日液晶显 示技术有 限公司		24,094,800.00	32.33%	0.00	0.00	24,094,800.00

南京电工 太阳能科 技有限公 司	2002-2012	612,000.00	51%	-513,113.48	-513,113.48	98,886.52
南京华联 兴电子有 限公司	2000-2020	43,197,722.37	75%	746,874.57	9,296,725.77	52,494,448.14
南京华日 液晶显示 系统有限 公司	2001-2021	81,946,270.59	55%	0.00	0.00	81,946,270.59
南京华睿 川科技有 限公司		10,440,000.00	70%	0.00	0.00	10,440,000.00
合计		1,147,404,778.99		12,350,033.37	20,308,050.99	1,167,712,829.98

其中:股权投资差额

被投资单位名称	原始金额	本期摊销额	期末余额	摊销期限
南京电子网板科技股份有限公司	-6,556,484.79	-655,648.48	-5,245,187.83	10 年
南京华联兴电子有限公司	2,904,650.56	290,465.06	1,556,074.30	10 年
合 计	-3,651,834.23	-365,183.42	-3,689,113.53	

#### 4. 主营业务收入

(1) 项 目	本 年 数	上 年 数
电光源产品销售收入	119,223,450.80	139,404,770.92
电子管产品销售收入	18,096,321.73	18,012,111.46
电子器材销售收入	31,110,473.16	32,191,717.66
动力产品销售收入	41,949,996.65	57,879,703.96
合 计	210,380,242.34	247,488,304.00

(2) 公司前五名客户销售收入总额 16,260.27 万元, 占公司全部销售收入的 77.29%。

## 5. 主营业务成本

项 目	本 年 数	上 年 数
电光源产品销售成本	110,110,116.89	125,597,295.78
电子管产品销售成本	15,868,045.13	15,032,768.81
电子器材销售成本	28,381,189.92	27,175,216.27
动力产品销售成本	35,332,474.59	42,435,805.24
合 计	189,691,826.53	210,241,086.10

## 6. 投资收益

(1) 项目	股票投资收益		债券投 资收益	跌价准备或 减值准备	其它投资收益		合计
	成本法	权益法			成本法	权益法	
短期投资	—	—	—	—	—	—	—
长期投资	—	—	—	—	15,494,124.36	53,698,664.78	69,192,789.14
合计	—	—	—	—	15,494,124.36	53,698,664.78	69,192,789.14

### (2) 投资收益项目说明:

投资项目	收益金额	备注说明
飞东照明有限公司	6,167,825.00	根据协议应收的投资回报
华飞彩色显示系统有限公司	9,326,299.36	按董事会决议应收的投资回报
南京华赛吸气剂有限公司	12,153,264.90	按权益法核算的收益额
南京电子网板有限公司	14,932,616.43	按权益法核算的收益额
南京新电子网板有限公司	7,819,454.49	按权益法核算的收益额
南京天加空调设备有限公司	10,538,046.75	按权益法核算的收益额
江苏天泽科技有限公司	-1,041,431.73	按权益法核算的收益额
南京三宝科技股份有限公司	2,761,649.93	按权益法核算的收益额
南京东大微电子有限公司	-1,576,480.28	按权益法核算的收益额
南京电工太阳能科技有限公司	-513,113.48	按权益法核算的收益额
南京华联兴电子有限公司	8,259,474.35	按权益法核算的收益额

股权投资差额摊销	365,183.42	按 10 年摊销的股权投资差额
合 计	69,192,789.14	

## 注释八: 关联方关系及其交易

### 1、 关联方关系

#### (1) 控制关系的关联方：

企业名称	注册地址	注册资本	投资比例	主营范围	法人代表	关系
南京华东电子集团公司	迈皋桥华电路 1 号	12700 万元人民币	45.20%	电真空器件	赵竟成	母公司
南京华日液晶显示技术有限公司	南京高新技术开发区	1800 万美元	55%	开发、生产液晶显示屏及相关产品	赵竟成	子公司
南京华联兴电子有限公司	华电工业园内	725 万美元	75%	开发、生产电子产品	赵竟成	子公司
南京华睿川电子科技有限公司	高新开发区	600 万美元	70%	平面显示器件、电子线路及其他电子类产品的生产	赵竟成	子公司

#### (2) 控制关系的关联方的注册资本及其变化：

企业名称	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数
南京华东电子集团公司	12700 万元人民币	—	—	12700 万元人民币
南京华日液晶显示技术有限公司	1800 万美元	—	—	1800 万美元
南京华联兴电子有限公司	725 万美元	—	—	725 万美元
南京华睿川电子科技有限公司	—	600 万美元	—	600 万美元

#### (3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初金额	期初比率	本期权益增加数	本期权益减少数	期末余额	期末比率
南京华联兴电子有限公司	5,245.19 万元	75%	726.46 万元	722.21 万元	5,249.44 万元	75%
南京华日液晶显示技术有限公司	—	—	8,194.63 万元	—	8,194.63 万元	55%

南京华睿川电 子科技有限公 司	—	—	1,044.00 万元	—	1,044.00 万元	70%
-----------------------	---	---	-------------	---	-------------	-----

## (4) 非控制关系的关联方:

企业名称	注册资本	与本企业关系
南京华东电子太阳能科技有限公司	120 万元	合营企业
南京天加空调设备有限公司	331.40 万美元	合营企业
飞东照明有限公司	4,690 万荷兰盾	合营企业
南京东大微电子有限责任公司	2,000 万元	合营企业
南京电工荧光灯经销有限责任公司	100 万元	受同一母公司控制的子公司
华金晨科技有限公司	100 万港元	受同一母公司控制的子公司
珠海华凌光电实业有限公司	100 万元	受同一母公司控制的子公司
上海华东电子照明有限公司	50 万元	受同一母公司控制的子公司
南京华利源贸易公司	50 万元	受同一母公司控制的子公司
深圳凯利达电子有限公司	106 万元	受同一母公司控制的子公司
国营华东电子管厂销售服务部	36 万元	受同一母公司控制的子公司
南京华东电子集团公司沈阳经销公司	55.8 万元	受同一母公司控制的子公司
南京华锋电子有限公司	555 万元	受同一母公司控制的子公司
南京创华实业发展公司	556 万元	受同一母公司控制的子公司
南京艾立珂广告公司	550 万元	受同一母公司控制的子公司

## 2、与控制关系关联方的关联往来及交易

(1) 采购货物：本公司 2002 年及 2001 年度向关联方采购货物有关明细资料如下：

企业名称	交易内容	2002 年	比例	2001 年	比例	交易未结 算金额
南京华东电 子集团公司	购买半成品	9,170,173.97	100%	10,479,480.06	100%	—

(2) 本公司 2002 年及 2001 年度向关联方销售货物有关明细资料如下：

关联方 企业名称	交易内容	2002 年	同类交 易比例	2001 年	同类交 易比例	交易未 结算金额
-------------	------	--------	------------	--------	------------	-------------

南京华东电子集团公司	供应材料	18,157,320.61	94.51%	16,907,970.21	91.81%	—
南京华东电子集团公司	供应动力	12,241,018.26	29.18%	27,776,530.08	47.99%	—
飞东照明有限公司	供应动力	7,882,513.87	18.79%	8,212,293.11	14.19%	809,943.56
其他企业	供应动力	1,186,967.10	2.83%	918,415.17	1.59%	296,849.00
南京电工荧光灯经销有限责任公司	销售货物	109,636,438.07	41.03%	129,487,539.06	52.32%	55,489,597.15
其他企业	销售货物	7,667,237.19	2.87%	5,010,000.50	2.02%	1,997,867.80

### (3) 关联方应收应付款项、票据金额

关联方单位名称	项目	本期期末余额	占余额比例	上期期末余额	占余额比例
<b>应收账款:</b>					
南京电工荧光灯经销有限责任公司	货款	55,489,597.15	56.58%	37,437,305.13	50.12%
飞东照明有限公司	货款	809,943.56	0.83%	1,383,990.87	1.85%
珠海华凌光电实业有限公司	货款	481,706.94	0.49%	1,133,971.94	1.52%
深圳凯利达电子有限公司	货款	876,474.83	0.89%	876,972.13	1.17%
上海华东电子照明有限公司	货款	505,682.03	0.52%	818,412.06	1.10%
南京华利源贸易公司	货款	176,769.40	0.18%	293,330.00	0.39%
南京东大微电子公司	货款	210,501.51	0.21%	179,448.48	0.24%
南京天加空调设备有限公司	货款	71,226.56	0.07%	81,779.90	0.11%
<b>应付账款:</b>					
南京华东电子集团公司	货款	300,000.00	1.08%	545,100.00	2.33%
<b>应收票据:</b>					
南京电工荧光灯经销有限责任公司	货款	4,050,000.00	52.94%	6,400,000.00	55.65%
<b>应付票据:</b>					
南京电工荧光灯经销有限责任公司		12,783,814.00	12.44%	21,423,989.00	100%
<b>其他应付款</b>					
南京华东电子集团公司	往来款	71,625,147.55	54.95%		

### (4) 其他关联交易

公司名称	关联交易方式	关联交易金额	关联交易未结算金额
南京华东电子集团公司	土地租赁费	1,300,000.00	2,000.00
南京华东电子集团公司	厂房设备租赁	4,721,084.92	-

艾立珂广告公司	广告费	739,450.00	-
---------	-----	------------	---

### 3、关联交易定价政策

本期本公司与关联方交易参照市场价格制定，无高于或低于正常价格的情况。

关联交易说明：

(1) 与集团公司订有厂房、设备租赁合同，本年收取租赁费 472.11 万元。

(2) 与集团公司订有供应材料和动力的供货合同或协议，本期材料供应及动力供应结算方式为现款结算。

(3) 与集团公司订有供应半成品供货合同或协议，供货价格按市场同类产品价格结算，结算方式为现款结算。

(4) 与集团公司订有《国有土地使用权租赁合同》，年租赁金额为 130 万元，租赁期限 50 年（自 1997 年至 2047 年）。

(5) 与集团公司签订的《出资转让协议》，受让南京华东电子集团公司持有的华飞彩色显示系统有限公司 11.37% 股权，本期交易金额 28,200 万元，尚未支付金额 7,162.51 万元。

(6) 与南京艾立珂广告公司订有委托代理广告协议，价格按市场同类价格结算，2002 年发生广告费支出 73.95 万元，2001 年发生广告费支出 13.49 万元。

(7) 2002 年支付给关键管理人员的报酬（包括采用货币、实物形式和其他形式的工资、福利、奖金、特殊待遇及有价证券等）总额为人民币 41.64 万元，2001 年为人民币 26.96 万元。

关联交易对本公司的影响：无

### 注释九：或有事项

本公司无或有事项。

### 注释十：承诺事项

本公司无承诺事项。

### 注释十一：资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司无资产负债表日后的非调整事项。

## 注释十二：债务重组事项

本公司无债务重组事项。

## 注释十三：其他重大事项

本公司无其他重大事项。

# 资产负债表

编制单位：南京华东电子信息科技股份有限公司 2002年12月31日

单位：元

项 目	注释	2002年12月31日		2001年12月31日	
		合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：					
货币资金	6-1	168,012,546.34	127,573,885.07	225,995,635.65	85,909,628.79
短期投资	6-2	49,768,538.40	49,768,538.40	49,768,538.40	49,768,538.40
应收票据	6-3	8,056,704.80	7,650,785.00	11,500,238.74	11,500,238.74
应收股利	6-4	33,679,122.08	33,679,122.08	3,600,000.00	3,600,000.00
应收利息		-	-	-	-
应收账款	6-5	90,124,224.26	68,928,286.98	68,639,933.98	51,142,632.17
其他应收款	6-6	24,778,860.13	37,400,992.24	14,126,134.77	38,192,184.72
预付账款	6-7	14,056,857.57	12,006,286.66	7,470,309.40	7,447,293.64
应收补贴款		-	-	-	-
存货	6-8	26,551,765.87	15,600,264.76	27,242,086.24	20,991,935.09
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		415,028,619.45	352,608,161.19	408,342,877.18	268,552,451.55
长期投资：		-	-		
长期股权投资	6-9	1,024,388,185.55	1,167,712,829.98	703,553,810.57	835,401,115.37
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计		1,024,388,185.55	1,167,712,829.98	703,553,810.57	835,401,115.37
固定资产：		-	-		
固定资产原值	6-10	277,949,817.65	222,247,115.81	271,263,331.21	218,257,299.72
减：累计折旧		141,016,184.22	112,181,576.61	121,608,288.37	100,536,640.15
固定资产净值		136,933,633.43	110,065,539.20	149,655,042.84	117,720,659.57
减：固定资产减值准备		10,606,583.01	10,606,583.01	12,943,281.31	12,943,281.31
固定资产净额		126,327,050.42	99,458,956.19	136,711,761.53	104,777,378.26
工程物资	6-11	129,380,895.75	-	17,261,548.13	-
在建工程	6-12	130,441,959.62	25,710,149.60	67,861,160.50	11,905,489.99
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		386,149,905.79	125,169,105.79	221,834,470.16	116,682,868.25
无形资产及其他资产：		-	-		
无形资产	6-13	36,132,595.00	10,680,125.00	19,952,425.00	11,673,625.00
长期待摊费用	6-14	21,148,927.74	-	9,858,010.15	-
其他长期负债		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		57,281,522.74	10,680,125.00	29,810,435.15	11,673,625.00
递延税项：		-	-	-	-
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		1,882,848,233.53	1,656,170,221.96	1,363,541,593.06	1,232,310,060.17

企业负责人：赵竟成

财务总监：杨国柱

财务负责人：边晓红

编制人：曾寒梅

## 资产负债表 (续)

编制单位：南京华东电子信息科技股份有限公司 2002年12月31日

单位：元

项 目	注释	2002年12月31日		2001年12月31日	
		合并数	母公司	合并数	母公司
<b>流动负债：</b>					
短期借款	6-15	391,700,000.00	320,000,000.00	374,270,862.00	320,000,000.00
应付票据	6-16	102,783,814.00	102,783,814.00	21,423,989.00	21,423,989.00
应付账款	6-17	27,842,301.98	14,465,833.33	23,380,535.70	14,946,384.52
预收账款	6-18	906,649.96	846,731.23	831,187.38	801,639.78
应付工资		-	-	1,495,781.16	-
应付福利费		1,222,271.04	333,978.86	1,163,820.73	352,248.57
应付股利	6-19	32,755,952.68	28,732,588.48	32,989,847.86	31,373,861.90
应交税金	6-20	3,221,737.96	3,032,579.16	6,640,345.67	6,037,692.85
其他未交款	6-21	256,915.60	184,700.05	133,455.24	133,455.24
其他应付款	6-22	130,349,089.73	89,082,186.09	36,191,581.90	18,279,605.57
预提费用		-	-	-	-
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	55,172.32	-
职工奖励及福利基金		-	-	-	-
流动负债合计		691,038,732.95	559,462,411.20	498,576,578.96	413,348,877.43
<b>长期负债：</b>					
长期借款	6-23	48,000,000.00	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款	6-24	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
专项应付款		-	-	-	-
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		48,500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
<b>递延税项：</b>					
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		739,538,732.95	559,962,411.20	499,076,578.96	413,848,877.43
少数股东权益		47,054,393.42	-	45,962,585.54	-
股本	6-25	359,157,356.00	359,157,356.00	313,738,619.00	313,738,619.00
减：已归还投资		-	-	-	-
股本净额		359,157,356.00	359,157,356.00	313,738,619.00	313,738,619.00
资本公积	6-26	477,751,528.79	477,751,528.79	275,052,139.47	275,052,139.47
盈余公积	6-27	85,117,792.55	85,117,792.55	76,363,629.02	76,363,629.02
其中：法定公益金		23,963,217.71	23,963,217.71	21,045,163.20	21,045,163.20
未分配利润	6-28	174,228,429.82	174,181,133.42	153,348,041.07	153,306,795.25
股东权益合计		1,096,255,107.16	1,096,207,810.76	818,502,428.56	818,461,182.74
负债和股东权益总计		1,882,848,233.53	1,656,170,221.96	1,363,541,593.06	1,232,310,060.17

企业负责人：赵竟成

财务总监：杨国柱

财务负责人：边晓红

编制人：曾寒梅

## 资产负债表 (追溯调整表)

编制单位：南京华东电子信息科技股份有限公司

2001年12月31日

单位：元

项 目	调整后		调整前	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：				
货币资金	225,995,635.65	85,909,628.79	225,995,635.65	85,909,628.79
短期投资	49,768,538.40	49,768,538.40	49,768,538.40	49,768,538.40
应收票据	11,500,238.74	11,500,238.74	11,500,238.74	11,500,238.74
应收股利	3,600,000.00	3,600,000.00	3,600,000.00	3,600,000.00
应收利息	-	-	-	-
应收账款	68,639,933.98	51,142,632.17	69,578,586.85	51,142,632.17
其他应收款	14,126,134.77	38,192,184.72	14,126,634.77	38,192,184.72
预付账款	7,470,309.40	7,447,293.64	7,470,309.40	7,447,293.64
应收补贴款	-	-	-	-
存货	27,242,086.24	20,991,935.09	27,242,086.24	20,991,935.09
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	408,342,877.18	268,552,451.55	409,282,030.05	268,552,451.55
长期投资：				
长期股权投资	703,553,810.57	835,401,115.37	715,275,082.58	847,826,752.03
长期债权投资	-	-	-	-
长期投资合计	703,553,810.57	835,401,115.37	715,275,082.58	847,826,752.03
固定资产：				
固定资产原值	271,263,331.21	218,257,299.72	271,263,331.21	218,257,299.72
减：累计折旧	121,608,288.37	100,536,640.15	121,608,288.37	100,536,640.15
固定资产净值	149,655,042.84	117,720,659.57	149,655,042.84	117,720,659.57
减：固定资产减值准备	12,943,281.31	12,943,281.31	12,943,281.31	12,943,281.31
固定资产净额	136,711,761.53	104,777,378.26	136,711,761.53	104,777,378.26
工程物资	17,261,548.13	-	17,261,548.13	-
在建工程	67,861,160.50	11,905,489.99	67,861,160.50	11,905,489.99
固定资产清理	-	-	-	-
固定资产合计	221,834,470.16	116,682,868.25	221,834,470.16	116,682,868.25
无形资产及其他资产：				
无形资产	19,952,425.00	11,673,625.00	19,952,425.00	11,673,625.00
长期待摊费用	9,858,010.15	-	9,858,010.15	-
其他长期负债	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	29,810,435.15	11,673,625.00	29,810,435.15	11,673,625.00
递延税项：				
递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	1,363,541,593.06	1,232,310,060.17	1,376,202,017.94	1,244,735,696.83

企业负责人：赵竟成

财务总监：杨国柱

财务负责人：边晓红

编制人：曾寒梅

## 资产负债表 (追溯调整表续)

编制单位：南京华东电子信息科技股份有限公司 2001年12月31日

单位：元

项 目	调整后		调整前	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债：				
短期借款	374,270,862.00	320,000,000.00	374,270,862.00	320,000,000.00
应付票据	21,423,989.00	21,423,989.00	21,423,989.00	21,423,989.00
应付账款	23,380,535.70	14,946,384.52	23,380,535.70	14,946,384.52
预收账款	831,187.38	801,639.78	831,187.38	801,639.78
应付工资	1,495,781.16	-	1,495,781.16	-
应付福利费	1,163,820.73	352,248.57	352,248.57	352,248.57
应付股利	32,989,847.86	31,373,861.90	32,989,847.86	31,373,861.90
应交税金	6,640,345.67	6,037,692.85	6,640,345.67	6,037,692.85
其他未交款	133,455.24	133,455.24	133,455.24	133,455.24
其他应付款	36,191,581.90	18,279,605.57	36,191,581.90	18,279,605.57
预提费用	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-
一年内到期的长期负债	-	-	-	-
其他流动负债	55,172.32	-	55,172.32	-
职工奖励及福利基金	-	-	811,572.16	-
流动负债合计	498,576,578.96	413,348,877.43	498,576,578.96	413,348,877.43
长期负债：				
长期借款	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
专项应付款	-	-	-	-
其他长期负债	-	-	-	-
长期负债合计	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
递延税项：				
递延税款贷项	-	-	-	-
负债合计	499,076,578.96	413,848,877.43	499,076,578.96	413,848,877.43
少数股东权益	45,962,585.54	-	46,197,373.76	-
股本	313,738,619.00	313,738,619.00	313,738,619.00	313,738,619.00
减：已归还投资	-	-	-	-
股本净额	313,738,619.00	313,738,619.00	313,738,619.00	313,738,619.00
资本公积	275,052,139.47	275,052,139.47	274,080,623.27	274,080,623.27
盈余公积	76,363,629.02	76,363,629.02	78,373,201.95	78,373,201.95
其中：法定公益金	21,045,163.20	21,045,163.20	21,715,020.84	21,715,020.84
未分配利润	153,348,041.07	153,306,795.25	164,735,621.00	164,694,375.18
股东权益合计	818,502,428.56	818,461,182.74	830,928,065.22	830,886,819.40
负债和股东权益总计	1,363,541,593.06	1,232,310,060.17	1,376,202,017.94	1,244,735,696.83

企业负责人：赵竟成

财务总监：杨国柱

财务负责人：边晓红

编制人：曾寒梅

## 利润及利润分配表

编制单位：南京华东电子信息科技股份有限公司 2002年度

单位：元

项 目	注释	2002年12月31日		2001年12月31日	
		合并数	母公司	合并数	母公司
一、主营业务收入	6-29	267,238,050.67	210,380,242.34	302,723,233.77	247,488,304.00
减：主营业务成本	6-30	225,880,321.54	189,691,826.53	245,345,006.76	210,241,086.10
主营业务税金及附加	6-31	941,586.87	941,586.87	1,043,275.54	1,043,275.54
二、主营业务利润		40,416,142.26	19,746,828.94	56,334,951.47	36,203,942.36
加：其他业务利润		4,921,016.11	4,916,227.46	5,029,231.86	4,999,575.33
减：营业费用		4,557,906.86	3,505,882.31	3,496,633.64	2,644,878.51
管理费用		25,664,272.33	18,180,783.86	22,159,052.04	14,908,339.55
财务费用	6-32	17,270,242.07	15,652,730.33	9,788,832.31	9,457,512.04
三、营业利润		-2,155,262.89	-12,676,340.10	25,919,665.34	14,192,787.59
加：投资收益	6-33	62,855,824.79	69,192,789.14	37,169,327.20	44,209,445.58
补贴收入		-	-	-	-
营业外收入		133,651.36	100,000.00	1,131,939.26	317,654.64
减：营业外支出		-1,660,841.03	-1,744,641.14	2,061,453.68	2,018,044.69
四、利润总额		62,495,054.29	58,361,090.18	62,159,478.12	56,701,843.12
减：所得税		1,374,755.42	-	4,512,575.98	1,948,127.04
少数股东收益		2,753,158.11	-	2,389,993.16	-
五、净利润		58,367,140.76	58,361,090.18	55,256,908.98	54,753,716.08
加：年初未分配利润		153,348,041.07	153,306,795.25	138,181,207.85	138,139,998.48
其他转入		-	-	-	-
六、可供分配的利润		211,715,181.83	211,667,885.43	193,438,116.83	192,893,714.56
减：提取法定盈余公积		5,836,109.02	5,836,109.02	5,475,371.61	5,475,371.61
提取法定公益金		2,918,054.51	2,918,054.51	2,737,685.80	2,737,685.80
提取职工奖励及福利基金		-	-	503,156.45	-
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		202,961,018.30	202,913,721.90	184,721,902.97	184,680,657.15
减：应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		28,732,588.48	28,732,588.48	31,373,861.90	31,373,861.90
八、未分配利润		174,228,429.82	174,181,133.42	153,348,041.07	153,306,795.25

企业负责人：赵竟成

财务总监：杨国柱

财务负责人：边晓红

编制人：曾寒梅

补充资料	项目	本年累计数		上年实际数	
		合并数	母公司	合并数	母公司
	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	-	-	1,400,676.57	1,421,721.66
	4、会计估计变更增加（或减少）利润总额	-	-	-	-
	5、债务重组损失	-	-	-	-
	6、其他	-	-	-	-

## 利润及利润分配表（追溯调整表）

编制单位：南京华东电子信息科技股份有限公司 2001 年度

单位：元

项 目	调整后		调整前	
	合并数	母公司	合并数	母公司
一、主营业务收入	302,723,233.77	247,488,304.00	302,723,233.77	247,488,304.00
减：主营业务成本	245,345,006.76	210,241,086.10	245,345,006.76	210,241,086.10
主营业务税金及附加	1,043,275.54	1,043,275.54	1,043,275.54	1,043,275.54
二、主营业务利润	56,334,951.47	36,203,942.36	56,334,951.47	36,203,942.36
加：其他业务利润	5,029,231.86	4,999,575.33	5,029,231.86	4,999,575.33
减：营业费用	3,496,633.64	2,644,878.51	3,496,633.64	2,644,878.51
管理费用	22,159,052.04	14,908,339.55	22,085,851.72	14,908,339.55
财务费用	9,788,832.31	9,457,512.04	9,788,832.31	9,457,512.04
三、营业利润	25,919,665.34	14,192,787.59	25,992,865.66	14,192,787.59
加：投资收益	37,169,327.20	44,209,445.58	35,695,450.31	42,787,723.92
补贴收入	-	-	-	-
营业外收入	1,131,939.26	317,654.64	1,131,939.26	317,654.64
减：营业外支出	2,061,453.68	2,018,044.69	2,061,453.68	2,018,044.69
四、利润总额	62,159,478.12	56,701,843.12	60,758,801.55	55,280,121.46
减：所得税	4,512,575.98	1,948,127.04	4,512,575.98	1,948,127.04
少数股东收益	2,389,993.16		2,407,378.24	-
五、净利润	55,256,908.98	54,753,716.08	53,838,847.33	53,331,994.42
加：年初未分配利润	138,181,207.85	138,139,998.48	150,777,251.20	150,736,041.82
其他转入	-	-	-	-
六、可供分配的利润	193,438,116.83	192,893,714.56	204,616,098.53	204,068,036.24
减：提取法定盈余公积	5,475,371.61	5,475,371.61	5,333,199.44	5,333,199.44
提取法定公益金	2,737,685.80	2,737,685.80	2,666,599.72	2,666,599.72
提取职工奖励及福利基金	503,156.45	-	506,816.47	-
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	184,721,902.97	184,680,657.15	196,109,482.90	196,068,237.08
减：应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	31,373,861.90	31,373,861.90	31,373,861.90	31,373,861.90
八、未分配利润	153,348,041.07	153,306,795.25	164,735,621.00	164,694,375.18

企业负责人：赵竟成

财务总监：杨国柱

财务负责人：边晓红

编制人：曾寒梅

# 现金流量表

2002年度

编制单位：南京华东电子信息科技股份有限公司

单位：元

项 目	注释	合并数	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		283,509,898.26	231,244,389.95
收到的税费返还		5,352,609.57	-
收到的其他与经营活动有关的现金		12,798,186.20	11,930,807.37
<b>现金流入小计</b>		<b>301,660,694.03</b>	<b>243,175,197.32</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		123,924,515.88	92,324,035.95
支付给职工以及为职工支付的现金		35,117,739.68	26,439,817.40
支付的各项税费		41,254,960.01	38,340,185.02
支付的其他与经营活动有关的现金	6-33	15,887,291.24	10,638,871.04
<b>现金流出小计</b>		<b>216,184,506.81</b>	<b>167,742,909.41</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>85,476,187.22</b>	<b>75,432,287.91</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		30,000,000.00	-
取得投资收益所收到的现金		24,936,961.36	30,236,586.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		100,000.00	-
<b>现金流入小计</b>		<b>55,036,961.36</b>	<b>30,236,586.07</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		170,178,482.05	20,005,861.14
投资所支付的现金		265,921,141.00	246,361,141.00
支付的其他与投资活动有关的现金		15,536,867.06	75,243.82
<b>现金流出小计</b>		<b>451,636,490.11</b>	<b>266,442,245.96</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-396,599,528.75</b>	<b>-236,205,659.89</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资所收到的现金		273,258,450.00	272,512,422.00
借款所收到的现金		1,015,946,330.55	831,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>现金流入小计</b>		<b>1,289,204,780.55</b>	<b>1,103,512,422.00</b>
偿还债务所支付的现金		950,270,862.00	831,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		49,436,470.32	48,298,848.82
支付的其他与筹资活动有关的现金		37,453,649.43	21,775,944.92
<b>现金流出小计</b>		<b>1,037,160,981.75</b>	<b>901,074,793.74</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>252,043,798.80</b>	<b>202,437,628.26</b>
四、汇率变动对现金的影响额		1,096,453.42	-
五、现金及现金等价物净增加额		-57,983,089.31	41,664,256.28

企业负责人：赵竟成

财务总监：杨国柱

财务负责人：边晓红

编制人：曾寒梅

# 现金流量表(续表)

2002年度

编制单位：南京华东电子信息科技股份有限公司

单位：元

补 充 资 料	注释	合并数	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		58,367,140.76	58,361,090.18
加：少数股东权益		2,753,158.11	-
计提的资产减值准备		1,016,538.28	741,910.08
固定资产折旧		19,850,732.91	12,087,773.52
无形资产摊销		1,034,850.00	-
长期待摊费用摊销		1,638,693.84	993,500.00
待摊费用减少（减：增加）		-	-
预提费用增加（减：减少）		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-2,386,135.53	-2,386,135.53
固定资产报废损失		75,243.82	75,243.82
财务费用		17,202,563.29	16,924,986.92
投资损失（减：收益）		-62,855,824.79	-69,192,789.14
递延税款贷项（减：借项）		-	-
存货的减少（减：增加）		-1,444,682.31	6,377,132.80
经营性应收项目的减少（减：增加）		-23,379,407.00	-19,129,374.16
经营性应付项目的增加（减：减少）		73,603,315.84	70,578,949.42
其他		-	-
经营活动产生的现金流量净额		85,476,187.22	75,432,287.91
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、现金及现金等价物的净增加情况：		-	-
现金的期末余额		168,012,546.34	127,573,885.07
减：现金的期初余额		225,995,635.65	85,909,628.79
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		-57,983,089.31	41,664,256.28

企业负责人：赵竟成

财务总监：杨国柱

财务负责人：边晓红

编制人：曾寒梅

## 资产减值准备明细表

编制单位：南京华东电子信息科技股份有限公司（合并）

单位：元

项目	2002年12月31日	本年增加数	本年转回数	2001年12月31日合并数	
	合并数	合并数	合并数	调整后	调整前
一、坏帐准备合计	8,113,540.73	2,002,000.75	2,000.00	6,113,539.98	5,174,387.11
其中：应收帐款	7,943,867.84	1,891,587.49	2,000.00	6,054,280.35	5,115,627.48
其他应收款	169,672.89	110,413.26	-	59,259.63	58,759.63
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	787,145.09	-	985,462.47	1,772,607.56	1,772,607.56
其中：库存商品	559,820.80	-	722,795.33	1,282,616.13	1,282,616.13
原材料	181,800.06	-	253,343.44	435,143.50	435,143.50
在产品	45,524.23	-	9,323.70	54,847.93	54,847.93
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	10,606,583.01	-	2,336,698.30	12,943,281.31	12,943,281.31
其中：房屋、建筑物	1,913,209.38	-	772,445.08	2,685,654.46	2,685,654.46
机器设备	8,693,373.63	-	1,564,253.22	10,257,626.85	10,257,626.85
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	65,509.98	-	50,000.00	115,509.98	115,509.98
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-

企业负责人：赵竟成

财务总监：杨国柱

财务负责人：边晓红

编制人：曾寒梅

## 应交增值税明细表

编制单位：南京华东电子信息科技股份有限公司 2002年度

单位：元

项目	行次	合并数	母公司数
<b>一、应交增值税：</b>			
1.年初未抵扣数（以“-”号填列）	1	-304,640.88	-
2.销项税额	2	35,374,268.90	34,664,369.94
出口退税	3	11,051,554.71	-
进项税额转出	4	90,075.88	90,075.88
转出多交增值税	5	-	-
3.进项税额	6	28,798,099.68	26,194,565.18
已交税金	7	9,341,592.99	9,341,592.99
减免税款	8	-	-
出口抵减内销产品应纳税额	9	9,977,073.08	-
转出未交增值税	10	763,736.93	1,887,531.72
4.期末未抵扣数（以“-”号填列）	11	-1,123,794.79	-
<b>二、未交增值税</b>			
1.年初未交数（多交数以“-”号填列）	15	2,364,603.19	2,669,244.07
2.本年转入数（多交数以“-”号填列）	16	7,740,726.73	8,559,880.64
3.本期已交数	17	9,341,592.99	9,341,592.99
4.期末未交数（多交数以“-”号填列）	18	763,736.93	1,887,531.72

企业负责人：赵竟成 财务总监：杨国柱 财务负责人：边晓红 编制人：曾寒梅

# 股东权益增减变动表

编制单位：南京华东电子信息科技股份有限公司 2002 年度

单位：人民币元

项 目	行次	上年数		
		本年数 合并数	调整后	调整前
一、实收资本（或股本）：				
年初余额	1	313,738,619.00	313,738,619.00	313,738,619.00
本年增加数	2	45,418,737.00	-	-
其中：资本公积转入	3	-	-	-
盈余公积转入	4	-	-	-
利润分配转入	5	-	-	-
新增资本（或股本）	6	-	-	-
本年减少数	10	-	-	-
年末余额	15	359,157,356.00	313,738,619.00	313,738,619.00
二、资本公积：				
年初余额	16	275,052,139.47	275,052,139.47	274,080,623.27
本年增加数	17	202,699,389.32	-	-
其中：资本（或股本）溢价	18	202,521,856.97	-	-
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	177,532.35	-	-
拨款转入	22	-	-	-
外币资本折算差额	23	-	-	-
其他资本公积	30	-	-	-
本年减少数	40	-	-	-
其中：转赠资本（或股本）	41	-	-	-
年末余额	45	477,751,528.79	275,052,139.47	274,080,623.27
三、法定和任意盈余公积				
年初余额	46	76,363,629.02	68,150,571.61	70,373,402.79
本年增加数	47	8,754,163.53	8,213,057.41	7,999,799.16
其中：从净利润中提取数	48	8,754,163.53	8,213,057.41	7,999,799.16
其中：法定盈余公积	49	5,836,109.02	5,475,371.61	5,333,199.44
任意盈余公积	50	-	-	-
法定公益金		2,918,054.51	2,737,685.80	2,666,599.72
储备基金	51	-	-	-
企业发展基金	52	-	-	-
法定公益金转入数	53	-	-	-
本年减少数	54	-	-	-
其中：弥补亏损	55	-	-	-
转赠资本（或股本）	56	-	-	-
分派现金股利或利润	57	-	-	-
分派股票股利	58	-	-	-
年末余额	62	85,117,792.55	76,363,629.02	78,373,201.95
其中：法定盈余公积	63	47,926,435.39	42,090,326.37	43,430,041.66
储备基金	64	-	-	-
企业发展基金	65	-	-	-
四、法定公益金				
年初余额	66	21,045,163.20	18,307,477.40	19,048,421.12
本年增加数	67	2,918,054.51	2,737,685.80	2,666,599.72
其中：从净利润中提取数	68	2,918,054.51	2,737,685.80	2,666,599.72
本年减少数	70	-	-	-
其中：集体福利支出	71	-	-	-
年末余额	75	23,963,217.71	21,045,163.20	21,715,020.84
五、未分配利润				
年初未分配利润	76	153,348,041.07	138,181,207.85	150,777,251.20
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	77	58,367,140.76	55,256,908.98	53,838,847.33
本年利润分配	78	37,486,752.01	40,090,075.76	39,880,477.53
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	80	174,228,429.82	153,348,041.07	164,735,621.00

企业负责人：赵竟成

财务总监：杨国柱

财务负责人：边晓红

编制人：曾寒梅