

# 南京华东电子信息科技股份有限公司

## 二 二年年度报告



二 三年三月二十六日

## 目 录

### 重要提示

?? 公司基本情况简介.....	3
?? 会计数据和业务数据摘要.....	4
?? 股本变动及股东情况.....	5
?? 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	7
?? 公司治理结构.....	9
?? 股东大会情况简介.....	10
?? 董事会报告.....	11
?? 监事会报告.....	19
?? 重要事项.....	20
?? 财务报告.....	23
十一、备查文件目录.....	47
附：会计报表	





## 3、报告期利润表附表

2002 年度利润	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	3.687	4.819	0.113	0.129
营业利润	-0.197	-0.264	-0.006	-0.007
净利润	5.324	6.885	0.163	0.186
扣除非经常性损益后的净利润	4.985	6.461	0.152	0.174

注：利润表附表的利润数据是按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第9号）》要求计算的。

## 4、报告期内股东权益变动情况：

单位：人民币元

项 目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	313,738,619	275,052,139.47	76,363,629.02	21,045,163.20	153,348,041.07	818,502,428.56
本期增加	45,418,737	202,699,389.32	8,754,163.53	2,918,054.51	58,367,140.76	315,239,430.61
本期减少	-	-	-	-	37,486,752.01	37,486,752.01
期末数	359,157,356	477,751,528.79	85,117,792.55	23,963,217.71	174,228,429.82	1,096,255,107.16
变动原因	增加系公司增发A股	公司增发股票股本溢价	提取 15% 公积金	提取 5% 公益金	增加为新增利润，减少为支付股利	

## 三、股本变动和主要股东持股情况

## (一)、公司股本变动情况

## 1、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								
1、发起人股份	162,342,830							162,342,830
其中：								
国家拥有股份								
境内法人持有股份	162,342,830							162,342,830
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								
其中：转配股								
未上市流通股份合计	162,342,830							162,342,830
二、已上市流通股								
1、人民币普通股	151,395,789				45,418,737			196,814,526
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股合计	151,395,789							196,814,526
三、股份总数	313,738,619							359,157,356

## 2、近三年股票发行与上市情况

华东科技是 1992 年经南京市经济体制改革委员会以宁体改字 (92) 215 号文批准，由原国营华东电子管厂在改制的基础上独家发起，以定向募集方式设立



控股股东名称：南京华东电子集团公司

法定代表人：赵竟成

成立日期：1991年05月30日

注册资本：12748.7万元

公司类别：国有企业

经营范围：电子器件、照明电器、广播电视设备；仪器仪表，通信设备，电视监控系统；电子计算机系统及配件，彩色及单色监视器制造、加工、销售并提供相关技术服务。

主要业务：荧光粉、灯具、医疗电子、太阳能热水器、模具、整机、消防产品的生产销售。

报告期内本公司控股股东没有发生变化。

4、其它持股10%以上（含10%）的法人股东情况

报告期内本公司无其它持股10%以上（含10%）的法人股东。

#### 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

##### （一）、董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起止日期	持股数（股）		年度内增减数（股）
					期初数	期末数	
赵竟成	董事长	男	56	2000.4-2003.4	25096	25096	0
徐森	副董事长	男	59	2000.4-2003.4	24310	24310	0
张银千	董事	男	47	2000.4-2003.4	20533	20533	0
宋政	董事	男	40	2000.4-2003.4	20182	20182	0
陈忠国	董事	男	36	2002.10-2003.4	0	0	0
赵宝林	董事	男	49	2000.4-2003.4	13689	13689	0
王保平	独立董事	男	40	2001.5-2004.5	0	0	0
王秀浦	独立董事	男	63	2001.5-2004.5	0	0	0
韩之俊	独立董事	男	59	2001.5-2004.5	0	0	0
徐清	监事长	女	46	2000.4-2003.4	0	200	200
成刚	监事	男	49	2000.4-2003.4	0	0	0
冯克松	监事	男	47	2000.4-2003.4	0	0	0
司云聪	总经理	男	38	2001.2-2004.2	8775	8775	0
伍华林	董事会秘书、 副总经理	男	36	2000.4-2003.4	4563	4563	0
杨国柱	财务总监	男	53	2000.7-2003.7	20533	20533	0
何关和	副总经理	男	55	2002.4-2005.4	15795	15795	0
杨海峰	副总经理	男	36	2002.6-2005.6	0	0	0
王胤	副总经理	男	41	2002.9-2005.9	0	0	0

注：徐清女士股份增加系其本人自二级市场购入股票。

##### （二）、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1、2002年度在本公司领取薪酬的董事、监事的年度报酬依据公司有关工资管理和等级标准的规定，高级管理人员的年度报酬依据《南京华东电子信息科技



## 五、公司治理结构

### (一)、公司治理情况

公司自1997年在深圳证券交易所上市至今，严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理规则》和中国证监会有关法律法规的要求，完善法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。报告期内，根据中国证监会和国家经贸委的要求，公司开展了上市公司建立现代企业制度的自查工作；公司还接受了中国证监会南京市特派办的例行抽查。对照有关上市公司治理的规范性文件的规定和要求，公司董事会认为目前公司的治理结构符合基本要求。

公司还将根据国家有关法律、法规及有关规范，及时提高公司的治理水准，保持公司运作的合规性、透明度，努力回报股东并切实维护全体股东的合法权益。

### (二)、公司独立董事履行职责情况

公司按照《上市公司治理规则》和中国证监会有关法律法规的要求，于2001年引入了独立董事制度，聘任三位独立董事。报告期内，公司三位独立董事参加了公司历次股东大会、董事会，共同参与讨论调整增发新股方案、审议定期和临时报告、利润分配预案、重大项目投资决策等事项，运用自己的工作经验和专业知识，发表了独立意见，认真负责地履行了独立董事的职责，充分发挥了独立董事的作用。

### (三)、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与本公司控股股东南京华东电子集团公司完全分开，具有独立完整的生产经营能力。

#### 1、公司在业务方面与控股股东完全分开

控股股东严格履行与本公司签定的避免同业竞争相关协议中所作出的承诺，业务与本公司彻底分开。

#### 2、公司人员独立

公司由人力资源处专门负责劳动、人事及工资管理。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高管人员均专职在本公司工作、领取薪酬，不在控股股东处担任行政职务的情况。

#### 3、公司资产独立完整

公司对资产拥有完整的所有权，与控股股东的资产严格分开，并完全独立运营。公司拥有独立于控股股东的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、工业产权、非专利技术等。

#### 4、公司机构独立

公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，办公机构和生产经营场所与控制人完全分开。

#### 5、公司在财务方面与控股股东分开

公司设有独立的财务部门、独立的财务核算体系和独立的银行账户，独立纳税。公司制定独立的财务管理制度和会计制度，财务决策独立，不存在控制人干预公司资金使用的情况。

### (四)、公司对高级管理人员的考评、激励和约束机制

公司制定了《干部管理制度》、《绩效考核》、《高级管理人员管理制度》等内

容之后，报告期内又制定了《培训管理办法》，做好人力资源开发工作。

公司从德、能、勤、绩、新五个方面对高级管理人员年度的经营实绩和业务能力进行考核。总经理、董事会秘书由董事会考核、其他高级管理人员由董事会委托总经理考核。通过年终述职制度，高级管理人员每年向董事会进行述职并接受考核，将考核结果归入考核档案。

在高管人员激励与约束方面，公司对作出重大成绩的高级管理人员，给予奖励；在经理层队伍建设过程中，我们开始在经理层干部中实施引咎辞职、风险抵押金工效挂钩制度，并准备进一步改善考评机制，有计划、分步骤实施岗位工资，积极营造科学有效的发展环境，充分发挥经理层的重要作用。

## 六、股东大会简介

### (一)、股东大会有关情况

2002 年度公司共召开两次股东大会，即一次年度股东大会和一次临时股东大会。

#### 1、2001 年度股东大会

2002 年 2 月 6 日经公司第三届第八次董事会审议通过，公司决定召开 2001 年度股东大会，并就股东大会的召开时间、地点、审议事项及其他事项等董事会决议、股东大会会议通知以公告方式刊登于 2002 年 2 月 9 日《中国证券报》、《证券时报》。

公司 2001 年度股东大会于 2002 年 3 月 12 日在华电科技会堂召开，与会股东及股东授权委托代表 10 人，代表 162501044 股，占公司总股本 51.795%，公司高管人员和律师、会计师列席本次会议，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，会议以投票表决的方式，审议通过如下决议：

审议通过《公司 2001 年度董事会工作报告》；

审议通过《公司 2001 年度监事会工作报告》；

审议通过《公司 2001 年度利润分配方案》；以 2001 年 12 月 31 日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税）；

审议通过《2002 年度利润分配、资本公积金转增股本政策》；

审议通过《关于延长增发决议有效期半年的议案》；

审议通过《关于修改公司章程的议案》；

审议通过《关于修改公司股东大会议事规则的议案》；

审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》；

江苏南京永衡律师事务所景忠律师出席了本次会议并出具了法律意见书。

本次股东大会决议公告刊登于 2002 年 3 月 13 日《中国证券报》、《证券时报》。

#### 2、2002 年第一次临时股东大会

2002 年 9 月 24 日经公司第三届第十二次董事会审议通过，公司决定召开 2002 年第一次临时股东大会，并就股东大会的召开时间、地点、审议事项及其他事项等董事会决议、股东大会会议通知以公告方式刊登于 2002 年 9 月 25 日《中国证券报》、《证券时报》。

公司 2002 年第一次临时股东大会于 2002 年 10 月 25 日在华电科技会堂召开，与会股东 9 人，代表 162487882 股，占公司总股本 51.79%，公司高管人员和律师列席本次会议，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，会议以投票表决的方式，审议通过如下决议：









合 计	104,113	104,113	12,868.4	11,925.66	
-----	---------	---------	----------	-----------	--

尚未使用的募集资金全部存放于银行。

报告期内实际完成的投资进度与招股说明书承诺的投入进度有差异的原因是原预计募集资金于2001年到位，募集资金实际于2002年12月到位。

根据已公告的增发招股说明书，以上募集资金项目按轻重缓急顺序投入资金，因募集资金到位较晚，公司现已投入募集资金12,868.4万元，其他项目将逐步投入。

#### 2、报告期内非募集资金重大投资情况

2002年9月4日，公司第三届董事会临时会议通过了《关于合资组建南京新华日液晶显示技术有限公司的议案》。南京新华日液晶显示技术有限公司总投资2998万美元，注册资本，1800万美元。其中：本公司以折合582万美元的现金人民币出资，占注册资本的32.33%；南京新港高科技股份有限公司以折合360万美元的现金人民币出资，占注册资本的20%，日本株式会社ITT以折合200万美元的现金和250万美元的设备出资，占注册资本的25%，日本株式会社下村商会以折合408万美元的设备出资，占注册资本的22.67%。新公司成立后主要生产彩色TFT-LCD液晶显示屏和模块。报告期内，公司已投入资金2409.48万元，该项目现处于筹建期。

### (三)、公司财务状况

单位：人民币万元

项 目	2002年	2001年	变动幅度	变动主要原因
总资产	188,284.82	136,354.16	38.09%	增发A股股东权益增加24,794万元、长期投资增加
长期负债	4,850.00	50.00	9600.00%	华日液晶公司的固定资产借款增加4800万元
股东权益	109,625.51	81,850.24	33.93%	增发A股，股本及资本公积增加
主营业务利润	4,041.61	5,633.50	-28.26%	注1
净利润	5,836.71	5,525.70	5.63%	投资收益增加

注1：主营业务利润期末比期初下降28.26%，主要原因为：

、由于荧光灯市场竞争激烈，地产品牌纷纷涌入销量有所下降，价格竞争导致利润空间受到冲击，致使报告期内公司光源照明行业销售收入比上年同期下降；

、2002年因政府行为，原由公司转供的蒸汽改由南京市第二热电厂集中供应，而蒸汽毛利率高于其他动力品种，收入下降致使毛利率下降；

、因关联方进行技术改造，以重油替代原由本公司提供的液化气供应，使动力收入比上年同期下降1637.87万元。

### 四、报告期内发生或将要发生的重大事项对公司的影响

报告期内，公司紧紧抓住发展的机遇期，形成资本运作和产品运营新的突破，充分发挥合资方的技术、人才优势和华东科技的资金、商誉和管理优势，以控股和参股等多元化股权投资方式先后投资南京新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，主要生产彩色TFT液晶面板和电阻式触摸屏，联合已投资的南京华日液晶显示技术有限公司、南京华联兴电子有限公司等和传统荧光灯生产线，已初步形成平面显示、微电子和绿色照明的产业梯度。

结合全面产业转型及南京市规划显示基地的政策扶持,公司将逐步成为以新型显示器件和微电子产品为主导的电子信息技术类上市公司,并努力发展为我国显示器件及其配套元器件生产的重要基地,进一步提升公司在国内的地位和影响力。

上述投资项目在报告期后的陆续投产和扩产,将对公司未来的现金流和营收产生积极的影响。为有效整合绿色照明产供销资源,发挥品牌优势,母公司主营业务将在短期内受到一定影响,公司仍将挖掘业务增值潜力以保持稳健的发展态势。

#### (五)、2003 年经营计划

##### 1、方针

抓住政策机遇、加速战略调整、重振光源产业  
确立竞争优势、持续改进管理、提高经济效益

##### 2、指导思想

抓住机遇、加速发展,坚持“一个动力”、推进“两个创新”、加速“三个调整”、实施“十大战略措施”,即坚持以改革为发展动力,推进制度创新和技术创新,加速产品结构、产业结构和产权结构调整,实施战略决策国际化、产业升级信息化、结构调整效益化、技术创新市场化、投资发展多元化、市场营销网络化、流程控制精细化、质量管理标准化、企业文化特色化、三产发展社会化十大战略措施,努力完成 2003 年各项任务,创造公司优良效益回报股东。

##### 3、主要工作

为保质保量完成 2003 年各项任务,公司将做好如下工作:进一步规范公司运作,完善公司治理;做大、做强照明产业,提升传统优势项目;充分利用公司资源,加大资本运作力度;合理、高效地利用募集资金,积极稳妥地推动发展战略;坚持降本增效,实施品牌战略,努力提高市场竞争能力;以市场为导向,构建全新开放式的科研体系;持续做好基础管理工作,逐步完善内部各项管理;完善管理人员激励与约束机制和培训制度,试行岗位工资,激发经营者和管理及技术骨干的积极性;加强公司精神文明和企业文化建设。

#### (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 年度公司召开并披露了七次董事会会议,其会议情况及决议内容如下:

2002 年 2 月 6 日,公司第三届董事会第八次会议在金鹰国际商城 26 楼会议厅召开,应到董事 9 人,实到董事 9 人,会议审议通过了如下事项:

通过《2001 年年度报告》和《2001 年年报摘要》;

通过《2001 年度董事会工作报告》;

通过《2001 年度利润分配方案》;

通过《2002 年度利润分配、资本公积金转增股本政策》;

通过《关于延长增发决议有效期半年的议案》;

通过《关于修改公司章程的议案》;

通过《关于修改公司股东大会议事规则的议案》;

通过《公司依法运作自查报告》;

聘任杨海峰先生为公司副总经理;

继续聘请南京永华会计师事务所有限公司为公司提供 2002 年度审计服务工作;











应收票据:

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%
-----------------	----	--------------	--------	--------------	--------

应付票据:

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%
-----------------	--	---------------	--------	---------------	------

4、具体关联交易参见：财务报告第二项会计报表附注中注释八：关联方关系及其交易

#### 5、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。

#### 6、关联交易说明：

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。

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。

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。

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)。

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。

以上关联交易对本公司无重大影响。

### 四、重大合同及其履行情况

1、除关联交易中披露的内容外，报告期内公司未托管、承包、租赁其他公司资产，也未发生其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、本报告期内公司无重大对外担保事项。

3、本报告期内公司无重大委托理财事项。

### 五、承诺事项

#### 1、公司承诺

公司 2001 年度《预计 2002 年度利润分配政策》：2002 年度公司实现的净利润将按不高于 10%的比例分给股东，预计全年分配一次，分配的形式为派发现金。公司 2002 年度的利润分配方案，完全按照上述董事会决议，具体分配方案参见以上董事会报告中“（七）、本年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案”。

#### 2、持股 5%以上股东承诺

报告期内，公司控股东南京华东电子集团公司严格履行与本公司签订的《避免竞争和优先选择协议》中所作出的承诺，控股股东与公司之间不存在同业竞争，公司认为控股股东避免同业竞争的措施是合法有效的，对控股股东与公司均具有法律约束力。

### 六、聘任会计师事务所

报告期内，公司续聘南京永华会计师事务所有限公司负责公司年报和增发专项审计工作，为此公司向其支付的年度费用为 95.8 万元人民币，其中年报的审计费用为 28 万元，增发专项审计费用为 65 万元，所得税审计费用为 2.8 万元。

南京永华会计师事务所有限公司已经为公司提供了包括本报告期在内的 6 个



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。对并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》规定计提资产减值准备。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、公司纳入合并范围的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（宁国税函发（1997）042 号文）。

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投资分红	12,079,122.08	—
合 计	33,679,122.08	3,600,000.00

## 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%



(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 金额	本期减少 金额	期末数	
	金额	减值准备			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。







								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。







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





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





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:**

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。

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。

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。

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)。

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。

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。

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。

### 十一、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的年度报告正本。
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表。
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告原件。
- 4、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 5、公司章程。

董事长：赵竟成  
二 三年三月二十六日

# 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 (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（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>
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>		<b>1,096,453.42</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-57,983,089.31</b>	<b>41,664,256.28</b>

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







