

# 审计报告

委托方：南京华东电子信息科技股份有限公司全体股东

报告文号：宁永会审字（2004）第 0306 号

# 审计报告

宁永会审字(2004)第0306号

南京华东电子信息科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南京华东电子信息科技股份有限公司(以下简称：华东科技)2003年12月31日的资产负债表、合并资产负债表和2003年度的利润及利润分配表、合并利润及利润分配表及该年度的现金流量表、合并现金流量表。这些会计报表的编制是华东科技管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和做出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了华东科技2003年12月31日的财务状况以及2003年度的经营成果和现金流量情况。

南京永华会计师事务所有限公司

中国注册会计师 诸旭敏、杜文俊

中国·南京

2004年4月15日

## 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 2003 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 8 个二级核算单位，拥有 10 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、南京华利佳电工照明有限公司、南京华电亚联特种气体有限公司、南京华东电子太阳能科技有限公司、南京华东电子电真空材料有限公司、南京华东电子电光源器材有限公司、南京华东电子特种光源有限公司、南京华东电子华天智电子有限公司。其中南京华电亚联特种气体有限公司、南京华东电子太阳能科技有限公司、南京华东电子电真空材料有限公司、南京华东电子电光源器材有限公司、南京华东电子特种光源有限公司、南京华东电子华天智电子有限公司因规模小不纳入合并范围。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%	-
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。股权投资差额如为借方余额时按投资项目的投资期限, 在投资期内平均摊销; 没有投资期限的, 按 10 年期平均摊销, 计入损益。新增股权投资差额如为贷方余额时, 计入资本公积。

(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%（因本公司的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、南京华睿川电子有限公司为外商投资企业，残值率为 10%）。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	20-33	2.94%-4.50%
超净厂房	15	6.00%
通用设备	12-17	5.70%-7.50%
专用设备	8-10	9.00%-11.40%
动力设备	10-17	5.70%-9.00%
运输设备	8-10	9.00%-12.12%
仪器仪表	5-8.5	9.00%-11.40%

公司的控股子公司 - 南京华日液晶显示技术有限公司于本年投产，该公司新增固定资产按照预计使用年限计提折旧。

(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：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。

## 注释四：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	1,800 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	1,258 万美元	开发、生产电子产品	943.50 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、电子线路及其他产品的生产、销售	420 万美元	70%	是
南京华利佳电工照明有限公司	4,800 万元人民币	电光源、照明器材生产、销售	4752 万元人民币	99%	是
南京华电亚联特种气体有限公司	400 万元人民币	工业气体及特种气体的生产、销售	210 万元人民币	52.5%	否

南京华东电子太阳能科技有限公司	238 万元人民币	家用热水器制造、销售及应用工程	121.38 万元人民币	51%	否
南京华东电子真空材料有限公司	200 万元人民币	真空元器件及相关材料生产、销售	120 万元人民币	60%	否
南京华东电子光源器材有限公司	150 万元人民币	光源器件、金属零件及其他加工品生产、销售	88.5 万元人民币	59%	否
南京华东电子特种光源有限公司	150 万元人民币	光源照明电器及配套灯业生产、销售	90 万元人民币	60%	否
南京华天智电子有限公司	150 万元人民币	照明、电子产品、其他电子电器产品生产、销售	105 万元人民币	70%	否

注：南京华利佳电工照明有限公司本年度新纳入股份公司合并报表范围

## 注释五：会计报表主要项目注释

(下列项目无特殊说明，均以 2003 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	293,866.37	229,078.01
银行存款	86,284,320.43	120,604,365.02
其他货币资金	51,545,645.37	47,179,103.31
合 计	138,123,832.17	168,012,546.34

### 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	—
其中：国债投资	—	—	49,768,538.40	—
其他债券	—	—	—	—
三、其他投资	—	—	—	—
合 计	—	—	49,768,538.40	—

根据公司第四届董事会临时会议决议，协议转让国债投资。根据《国债协议转让书》，本公司以交易日 2003 年 11 月 27 日的收盘价 101.50 元为基准价，将持有的国债（995）486,000 股转让给南京华东电子集团公司。

### 3. 应收票据

项 目	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	11,383,500.00	5,496,372.50
商业承兑汇票	24,558,806.38	2,560,332.30
合 计	35,942,306.38	8,056,704.80

(1) 截止 2003 年 12 月 31 日无贴现抵押票据。

(2) 期末数比期初数上升 2,788.56 万元，上升 346.12%，主要原因是控股子公司南京华日液晶显示技术有限公司本年投产增加应收票据及与南京华东电子集团公司货款结算增加的票据。

(3) 应收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东 - 南京华东电子集团公司票据 2,370.94 万元。

### 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	5,000,000.00
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	5,000,000.00	33,679,122.08

期末数比期初数减少了 2,867.91 万元，下降了 85.15%，主要原因是本年度收回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	120,457,251.05	99.77	5,975,566.15	91,022,210.55	92.81	4,551,110.54	5%
1-2 年	69,059.24	0.06	6,905.92	2,743,624.04	2.80	274,362.40	10%
2-3 年	83,231.50	0.07	24,969.45	156,491.69	0.16	46,947.51	30%
3 年以上	122,690.93	0.10	61,345.46	2,148,636.86	2.19	1,074,318.43	50%
特殊项目	—	—	—	1,997,128.96	2.04	1,997,128.96	100%
合计	120,732,232.72	100	6,068,786.98	98,068,092.10	100	7,943,867.84	

(2) 欠款金额前五名合计 9,161.20 万元，占期末余额的 75.88%。

(3) 持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东 - 南京华东电子集团公司欠动力款 85.39 万元。

(4) 本期核销应收账款中确实无法收回的特殊项目共计 199.71 万元，同时转出相应减值准备。

## 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	113,216,412.71	98.10	—	24,032,330.11	96.33	—	—
1-2 年	1,652,948.67	1.44	165,294.87	827,783.36	3.32	82,778.33	10%
2-3 年	530,539.80	0.46	159,161.94	—	—	—	30%
3 年以上	2,000.00	0.00	1,000.00	3,049.98	0.01	1,524.99	50%
特殊项目	—	—	—	85,369.57	0.34	85,369.57	100%
合计	115,401,901.18	100	325,456.81	24,948,533.02	100	169,672.89	

(2) 期末数比期初数上升了 362.56%，主要原因是子公司本期增加暂借款。

(3) 欠款金额前五名合计 11,084.80 万元，占期末余额的 96.05%。

(4) 本期核销其他应收款中确实无法收回的特殊项目 8.54 万元，同时转出相应

减值准备。

(5) 持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东 - 南京华东电子集团公司欠款 3,147.25 万元。

## 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	13,112,887.90	99.45	13,895,152.43	98.85
1-2 年	71,896.00	0.55	132,786.71	0.94
2-3 年	—	—	8,589.61	0.06
3 年以上	—	—	20,328.82	0.15
合 计	13,184,783.90	100.00	14,056,857.57	100.00

## 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	14,916,678.22	—	13,062,488.13	181,800.06
在产品	3,339,361.17	12,656.48	5,451,725.71	45,524.23
库存商品	6,290,532.37	501,854.60	6,487,683.95	559,820.80
委托加工物资	3,063,262.00	—	—	—
自制半成品	1,882,114.80	—	1,704,909.39	—
低值易耗品	26,835.30	—	632,103.78	—
合 计	29,518,783.86	514,511.08	27,338,910.96	787,145.09

## 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	1,024,388,185.55	—	114,745,654.48	20,083,465.07	1,124,278,394.40	5,228,019.44
二、长期债权投资	—	—	—	—	—	—
三、其他股权投资	—	—	—	—	—	—
合计	1,024,388,185.55	—	114,745,654.48	20,083,465.07	1,124,278,394.40	5,228,019.44

### (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	减值准备
南京电子网板科技股份有限公司	1989-2007	110,312,884.79	30.00%	20,136,774.24	14,275,679.87	124,588,564.66	
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%	8,177,223.95	22,480,381.70	61,905,381.70	
南京天加空调设备有限公司	1999-2029	9,626,120.00	35.00%	-311,064.89	10,556,311.21	20,182,431.21	
南京天泽科技有限公司	1999-2049	7,350,000.00	36.75%	976,630.40	-583,441.29	6,766,558.71	
南京三宝科技股份有限公司	永久投资	12,000,000.00	26.67%	5,658,462.59	8,116,514.70	20,116,514.70	
南京华浦电子有限责任公司	2000-2023	34,853,462.92	8.63%	-	-	34,853,462.92	5,228,019.44

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%	-1,110,256.10	-4,548,049.48	3,451,950.52
天津天加 空调设备 有限公司	2002- 2032	1,830,000.00	35%	-192,029.60	-192,029.60	1,637,970.40
南京新华日 液晶显示技 术有限公司	2002- 2022	48,172,430.72	32.33%	-	-	48,172,430.72
电工太阳 能科技有 限公司	2002- 2012	1,213,800.00	51%	-137,795.63	-650,909.11	562,890.89
南京华东 电子电光 源器材有 限公司	2003- 2033	885,000.00	59 %	18,199.71	18,199.71	903,199.71
华电亚联 特种气体 有限公司	2003- 2018	2,100,000.00	52.50%	-	-	2,100,000.00
南京华天 智电子有 限公司	2003- 2033	1,050,000.00	70%	-1,155.53	-1,155.53	1,048,844.47
南京华东电 子特种光源 有限公司	2003- 2033	900,000.00	60%	5,293.97	5,293.97	905,293.97
华东电子 真空材料 有限公司	2003- 2033	1,200,000.00	60%	-27,965.95	-27,965.95	1,172,034.05
南京国轩 担保投资 有限公司	2003- 2013	27,000,000.00	45%	544,795.06	544,795.06	27,544,795.06
合计		1,077,608,699.25		33,737,112.22	49,993,625.26	1,127,602,324.51
						5,228,019.44

(3) 股权投资差额

被投资单位名称	原始金额	本期摊销额	累计摊销	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	-1,966,945.44	-4,589,539.35	10 年
合计	-6,556,484.79	-655,648.48	-1,966,945.44	-4,589,539.35	

(4) 合并价差

被投资单位名称	原始金额	本期摊销 额	累计摊销	期末余额	摊销 期限
南京华联兴电子有限公司	2,904,650.56	-290,465.06	1,639,041.32	1,265,609.24	10 年

南京华利佳电工照明有限公司	5,147.78	5,147.78	5,147.78	—
合计	2,909,798.34	-285,317.28	1,644,189.10	1,265,609.24

(5) 期末数比上年数增加了 9,466.22 万元，增长了 9.24%，主要原因：

A、本公司与南京新港高科技股份有限公司、日本株式会社 ITT 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 1,800 万美元，本公司应出资 582 万美元，占注册资本的 32.33%，本期增加投资 2,407.76 万元人民币，截止 2003 年 12 月 31 日，本公司已出资到位。

B、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%，本期增加投资 2,440.20 万元人民币，截止 2003 年 12 月 31 日，本公司已出资到位。

C、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%，本期增加投资 83 万元人民币，截止 2003 年 12 月 31 日，本公司已出资人民币 183 万元。

D、本公司与长征火箭技术股份有限公司、深圳市国源科技有限公司合资组建南京国轩担保投资有限公司，该公司注册资本为 6,000 万元人民币，本公司占注册资本的 45%，本期增加投资 2,700 万元人民币，截止 2003 年 12 月 31 日，本公司已出资到位。

E、根据公司改制方案，本期以公司资产投资分别成立了南京华东电子电光源器材有限公司、南京华电亚联特种气体有限公司、南京华天智电子有限公司、南京华东电子特种光源有限公司、南京华东电子真空材料有限公司，本期增加投资 613.50 万元人民币。

F、根据公司与江苏久久软件集团有限公司签订的股权转让协议，公司将持有的南京华浦电子有限公司 8.63% 的股权以 2,962.54 万元转让给该公司，公司本期按长期投资账面价值与拟转让价款的差额提取长期投资减值准备 522.80 万元。

## 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
(1) 固定资产原值				
房屋及建筑物	73,512,655.45	54,107,593.29	21,467,699.26	106,152,549.48
超净厂房	-	18,077,085.98	-	18,077,085.98
通用设备	45,086,337.74	34,823,488.90	27,554,847.44	52,354,979.20
专用设备	113,589,313.76	176,513,524.90	63,022,135.98	227,080,702.68
运输设备	4,067,130.35	2,072,932.45	625,000.00	5,515,062.80
仪器设备	9,927,914.47	1,032,029.50	6,328,051.51	4,631,892.46
动力设备	31,766,465.88	38,184,790.84	22,861,430.93	47,089,825.79
合 计	277,949,817.65	324,811,445.86	141,859,165.12	460,902,098.39
(2) 累计折旧				
房屋及建筑物	27,336,059.48	2,148,174.28	3,122,846.31	26,361,387.45
超净厂房	-	276,530.14	-	276,530.14
通用设备	20,215,545.47	2,687,244.32	11,229,436.03	11,673,353.76
专用设备	69,106,339.06	17,216,641.87	49,130,812.61	37,192,168.32
运输设备	2,000,309.66	378,123.23	545,658.72	1,832,774.17
仪器设备	7,446,287.71	185,505.09	4,757,949.52	2,873,843.28
动力设备	14,911,642.84	1,265,021.02	7,982,369.88	8,194,293.98
合 计	141,016,184.22	24,157,239.95	76,769,073.07	88,404,351.10
净 值	136,933,633.43			372,497,747.29
(3) 固定资产减值准备				
房屋及建筑物	1,913,209.38	-	713,474.16	1,199,735.22
通用设备	825,961.92	-	586,602.95	239,358.97
专用设备	1,303,247.99	-	1,115,443.60	187,804.39

运输设备	7,443.24	-	-	7,443.24
仪器设备	137,553.83	-	46,896.66	90,657.17
动力设备	6,419,166.65	-	4,930,067.81	1,489,098.84
合 计	10,606,583.01	-	7,392,485.18	3,214,097.83
净 额	126,327,050.42			369,283,649.46

(4) 本期在建工程中转入固定资产总额为 26,253.53 万元，其中：华联兴公司四期工程转入 3,108.64 万元，华日公司厂房及设备转入 20,240.38 万元，华睿川公司厂房工程转入 966.76 万元，母公司波管生产线转入 681.97 万元，天加厂房改造转入 600 万元，办公楼改造转入 277.80 万元，其他转入 377.98 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	南京天加空调设备 有限公司
房屋及建筑物	10,661,297.97	6,792,295.40	6,000,000.00
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	6,000,000.00

(6) 根据公司第四届第四次董事会决议，本公司以原租赁给南京华东电子集团公司和南京华利佳电光源有限公司的玻管生产线的厂房及设备和荧光灯生产线的厂房及设备投资成立南京华利佳电工照明有限公司。

(7) 本期公司处置固定资产转回固定资产减值准备 808,544.26 元，公司以固定资产对外投资转出固定资产减值准备 6,583,940.92 元

## 11. 工程物资

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

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所购设备已全部安装完毕并转入固定资产。

## 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
动力外管	4,000,869.32	38,380.00	-	4,039,249.32	-	自筹
其他	6,057,099.26	3,307,306.00	3,779,789.40	4,826,565.86	758,050.00	自筹
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	-	6,819,705.73	540,294.27	-	自筹
天加厂房改 造	6,000,000.00	-	6,000,000.00	-	-	自筹
办公楼改造	2,046,063.00	731,910.00	2,777,973.00	-	-	自筹
供热改造	311,628.00	255,575.00	-	-	567,203.00	自筹
华联兴四期 改造	36,297,663.73	4,948,195.32	31,086,409.43	5,804,564.97	4,354,884.65	募股 资金
华日厂房工 程	20,832,922.06	253,894.14	21,086,816.20	-	-	募股 资金
华日土地	4,000,000.00	6,736.00	921,549.28	3,085,186.72	-	募股 资金
华日设备安 装工程	43,218,650.83	137,176,707.15	180,395,357.98	-	-	募股 资金
华睿川厂房 工程	382,573.40	49,416,372.86	9,667,674.33	-	40,131,271.93	募股 资金
合计	130,507,469.60	196,135,076.47	262,535,275.35	18,295,861.14	45,811,409.58	
其中：资本 化利息	231,534.81	—	-	231,534.81	-	

### (2) 在建工程减值准备

	期初数	本期增加	本期转出	期末数
其他	65,509.98	—	65,509.98	—
净值	130,441,959.62			45,811,409.58

(3) 期末数比期初数减少了 8,463.06 万元，下降了 64.88%，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完工转入固定资产；
- B、子公司南京华联兴电子有限公司四期改造完工部分转入固定资产；

## C、子公司南京华日液晶显示技术有限公司厂房及设备安装完工转入固定资产。

## 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	1,987.0000 万	10,680,125.00	—	—	993,500.00	10,183,375.00	9,686,625.00	9 年 9 个月
工业产权及专有技术	1,034.8500 万	7,243,950.00	—	—	1,034,850.00	4,139,400.00	6,209,100.00	6 年
液晶显示专有技术	1,820.8520 万	18,208,520.00	-	—	606,950.68	606,950.68	17,601,569.32	9 年 8 个月
土地使用权	323.9187 万	-	3,239,186.72	—	21,594.56	21,594.56	3,217,592.16	49 年 8 个月
合计	5,166.6207 万	36,132,595.00	3,239,186.72	-	2,656,895.24	14,951,320.24	36,714,886.48	

(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日本株式会社 ITT 投入。

(4) 华日公司土地使用权；系控股子公司华日液晶显示技术有限公司购买的土地使用权。

(5) 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(华联兴)	4,621,674.00	3,235,171.55	-	462,167.40	1,848,669.85	2,773,004.15	6 年
电力增容费(华联兴)	145,000.00	-	145,000.00	3,625.00	3,625.00	141,375.00	9 年 9 个月
四期改造(华联兴)	4,733,672.84	-	4,733,672.84	157,789.09	157,789.09	4,575,883.75	9 年 8 个月
开办费(华日)	28,261,589.24	17,737,467.63	10,524,121.61	28,261,589.24	28,261,589.24	-	

开办费 (华睿川)	4,017,410.63	176,288.56	3,841,122.07	-	-	4,017,410.63
合计	31,255,225.10	21,148,927.74	19,243,916.52	28,885,170.73	30,271,673.18	11,507,673.53

期末数比期初数减少了 964.12 万元，减少了 45.59%，主要为：根据《企业会计制度》，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用于生产经营当月一次性摊销。

### 15.短期借款

借款类别	期末数	期初数	备注
担保借款	490,547,270.00	391,700,000.00	其中 :由控股股东南京 华东电子集团担保 46,386.70 万元人民币 和 250 万美元。
信用借款	54,155,083.14	-	
合计	544,702,353.14	391,700,000.00	

期末数比期初数增加了 15,300.23 万元，增长 39.06%，主要系公司控股子公司 - 南京华日液晶显示技术有限公司借款增加。

### 16.应付票据

种类	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	34,238,462.50	12,783,814.00
商业承兑汇票	105,000,000.00	90,000,000.00
合 计	139,238,462.50	102,783,814.00

期末数比期初数增加 3,645.46 万元，上升 35.47%，主要原因是公司为降低资金成本增加票据结算。

### 17.应付账款

	期 末 数	期 初 数
合 计	62,997,528.91	27,842,301.98

(1) 期末数比期初数增加了 3,515.52 万元，上升 126.27%，主要为公司控股子公司 - 南京华日液晶显示技术有限公司本年投产增加的应付账款。

(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 61.44 万元。

### 18. 预收账款

	期 末 数	期 初 数
合 计	2,785,453.48	906,649.96

期末数比期初数增加 187.88 万元，上升 207.23%，主要原因是本年度公司货款结算方式改变。

### 19. 应付股利

股东名称	期 末 数	期 初 数
华金晨科技有限公司	6,341,364.20	4,023,364.20
合 计	6,341,364.20	4,023,364.20

根据财政部颁布的《企业会计准则-资产负债表日后事项》的规定，将公司董事会会在会计报表基准日至报出日之间做出的利润分配决议中的拟分配现金股利在所有者权益中反映，本公司对期初数进行了调整。

### 20. 应交税金

税 种	期 末 数	期 初 数
增值税	366,606.61	763,736.93
营业税	796,438.92	679,562.02
所得税	505,096.65	1,299,636.34
城建税	137,517.53	323,225.08
其 他	273,399.68	155,577.59
合 计	2,079,059.39	3,221,737.96

(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。

(4) 本公司按应交增值税、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	78,581.44	184,700.05
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	78,581.44	256,915.60

## 22. 其他应付款

	期 末 数	期 初 数
合 计	55,038,048.79	130,349,089.73

(1) 期末数比期初数减少了 7,531.10 万元，下降 57.78%，主要为本期公司支付购买华飞彩色显示系统有限公司股权款尾款。

(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 1,470.86 万元。

## 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	48,000,000.00	
质押借款	—	—	
合计	48,000,000.00	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	500,000.00	2001.12-2002.7	-	-

## 25.股本

2003 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	16234.283	—	—	—	—	—	—	16234.283
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	19681.4526	—	—	—	—	—	—	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	19681.4526	—	—	—	—	—	—	19681.4526
股 份 总 数	35915.7356	—	—	—	—	—	—	35915.7356

## 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	469,142,370.54	—	—	469,142,370.54
资产评估增值准备	7,289,224.00	—	—	7,289,224.00
股权投资准备	1,309,048.55	1,531,872.46	—	2,840,921.01
被投资单位接受捐赠准备	8,400.00	—	—	8,400.00
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	—	500,000.00	—	500,000.00
合计	477,751,528.79	2,031,872.46	—	479,783,401.25

## 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	47,926,435.39	599,991.63	—	48,526,427.02
法定公益金	23,963,217.71	299,995.82	—	24,263,213.53
任意盈余公积	13,228,139.45	—	—	13,228,139.45
合计	85,117,792.55	899,987.45	—	86,017,780.00

根据 2003 年 4 月 14 日董事会决议 本公司按母公司 2003 年净利润的 10% 和 5% 分别提取法定盈余公积 599,991.63 元和法定公益金 299,995.82 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	174,228,429.82	6,056,893.81	899,987.45	179,385,336.18

## 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	95,302,965.48	119,223,450.80
电子管产品销售收入	21,357,592.24	18,096,321.73
电子器材销售收入	22,560,394.26	31,110,473.16
动力产品销售收入	27,792,023.24	39,684,739.24
信息产业	104,045,589.23	59,123,065.74

合 计	271,058,564.45	267,238,050.67
-----	----------------	----------------

(2) 公司本期主营业务收入比去年同期上升 382.05 万元, 主要原因为: 公司控股子公司 - 南京华日液晶显示技术有限公司本期投产信息类产品销售收入明显上升。

(3) 公司前五名客户销售收入总额 13,572.94 万元, 占公司全部销售收入的 50.07%。

### 30. 主营业务成本

项 目	本 年 数	上 年 数
电光源产品销售成本	86,113,072.75	110,110,116.89
电子管产品销售成本	19,371,798.58	15,868,045.13
电子器材销售成本	24,444,681.48	28,381,189.92
动力产品销售成本	32,755,594.13	35,332,474.59
信息产业成本	84,023,153.11	36,188,495.01
合 计	246,708,300.05	225,880,321.54

### 31. 主营业务税金及附加

项 目	本 年 数	上 年 数
营业税	281,521.02	—
城建税	441,740.08	599,191.64
教育费附加	252,422.90	342,395.23
合 计	975,684.00	941,586.87

本公司按应交增值税、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	21,982,364.18	17,348,489.94
减：利息收入	2,091,191.27	1,318,379.88
汇兑损失	402,378.19	428,293.23
减：汇兑收益	—	—
其他	447,942.04	811,838.78
合 计	20,741,493.14	17,270,242.07

本年度财务费用上升 347.13 万元，主要原因为本期借款规模增加。

### 33. 投资收益

(1) 项目	股票投资收益		国债投 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	—	—	-439,538.40	—	1,373,509.46	—	933,971.06
长期投资	—	—	—	5,228,019.44	6,071,937.00	47,901,638.75	48,745,556.31
合 计	—	—	-439,538.40	5,228,019.44	7,445,446.46	47,901,638.75	49,679,527.37

#### (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	6,071,937.00	根据协议应收的投资回报
南京华浦电子有限责任公司	-5,228,019.44	按拟转让价款与账面价值的差额计提减值准备
南京华赛吸气剂有限公司	11,677,223.95	按权益法核算的收益额
南京电子网板科技股份有限公司	22,386,774.24	按权益法核算的收益额
南京天加空调设备有限公司	8,709,564.15	按权益法核算的收益额
江苏天泽科技有限公司	10,492.25	按权益法核算的收益额
南京三宝科技股份有限公司	5,658,462.59	按权益法核算的收益额
南京东大微电子有限公司	-1,110,256.10	按权益法核算的收益额
南京电工太阳能科技有限公司	-137,795.63	按权益法核算的收益额
天津天加空调设备有限公司	-192,029.60	按权益法核算的收益额
南京华东电子电光源器材有限公司	18,199.71	按权益法核算的收益额

南京华天智电子有限公司	-1,155.53	按权益法核算的收益额
南京华东电子特种光源有限公司	5,293.97	按权益法核算的收益额
南京华东电子真空材料有限公司	-27,965.95	按权益法核算的收益额
南京国轩担保投资有限公司	544,795.06	按权益法核算的收益额
国债转让收益	-439,538.40	
其他	1,373,509.46	委托投资收益
股权投资差额摊销	360,035.64	按 10 年摊销的股权投资差额
合 计	49,679,527.37	

### 34、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
管理费用	11,940,470.81
销售费用	4,805,669.14
其他	664,429.49
合 计	17,410,569.44

### 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 2003 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	77,686,295.68	99.93	3,884,314.78	68,858,909.30	90.96	3,442,945.47	5%
1-2 年	51,740.00	0.07	5,174.00	2,645,394.57	3.49	264,539.45	10%
2-3 年	4,600.00	0.00	1,380.00	152,241.69	0.20	45,672.51	30%
3 年以上	—	—	—	2,049,797.70	2.71	1,024,898.85	50%
特殊项目	—	—	—	1,997,128.96	2.64	1,997,128.96	100%
合计	77,742,635.68	100	3,890,868.78	75,703,472.22	100	6,775,185.24	

(2) 欠款金额前五名合计 7,000.96 万元,占期末余额的 90.05%。

(3) 持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东 - 南京华东电子集团公司欠款 85.39 万元。

(4) 本期核销应收账款中确实无法收回的特殊项目共计 199.71 万元，同时转出相应减值准备。

## 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	44,326,950.49	96.71	—	3,785,136.09	10.07	—	—
1-2 年	977,536.50	2.13	97,753.65	33,694,256.84	89.69	79,425.68	10%
2-3 年	530,539.80	1.16	159,161.94	—	—	—	30%
3 年以上	—	—	—	2,049.98	0.01	1,024.99	50%
特殊项目	—	—	—	85,369.57	0.23	85,369.57	100%
合计	45,835,026.79	100.00	256,915.59	37,566,812.48	100.00	165,820.24	

(2) 欠款金额前五名合计 4,418.87 万元，占期末余额的 96.41%。

(3) 持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东 - 南京华东电子集团公司欠款 3,147.25 万元。

(4) 本期核销其他应收款中确实无法收回的特殊项目共计 8.54 万元，同时转出相应减值准备。

## 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	1,167,712,829.98	—	201,725,532.64	27,037,465.06	1,347,628,917.00	—	5,228,019.44	
二、长期债权投资	—	—	—	—	—	—	—	
三、其他股权投资	—	—	—	—	—	—	—	
合计	1,167,712,829.98	—	201,725,532.64	27,037,465.06	1,347,628,917.00	—	5,228,019.44	

## (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	减值准备
南京电子网板科技股份有限公司	1989-2007	110,312,884.79	30.00%	20,136,774.24	14,275,679.87	124,588,564.66	
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%	8,177,223.95	22,480,381.70	61,905,381.70	
南京天加空调设备有限公司	1999-2029	9,626,120.00	35.00%	-311,064.89	10,556,311.21	20,182,431.21	
南京天泽科技有限公司	1999-2049	7,350,000.00	36.75%	976,630.40	-583,441.29	6,766,558.71	
南京三宝科技股份有限公司	永久投资	12,000,000.00	26.67%	5,658,462.59	8,116,514.70	20,116,514.70	
南京华浦电子有限责任公司	2000-2023	34,853,462.92	8.63%	-	-	34,853,462.92	5,228,019.44
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%	-1,110,256.10	-4,548,049.48	3,451,950.52	
天津天加空调设备有限公司	2002-2032	1,830,000.00	35%	-192,029.60	-192,029.60	1,637,970.40	
南京新华日液晶显示技术有限公司	2002-2022	48,172,430.72	32.33%	-	-	48,172,430.72	

南京电工太 阳能科技有 限公司	2002- 2012	1,213,800.00	51%	-137,795.63	-650,909.11	562,890.89
南京华东电 子电光源器 材有限公司	2003- 2033	885,000.00	59 %	18,199.71	18,199.71	903,199.71
南京华电亚 联特种气体 有限公司	2003- 2018	2,100,000.00	52.50%	-	-	2,100,000.00
南京华天 智电子有 限公司	2003- 2033	1,050,000.00	70%	-1,155.53	-1,155.53	1,048,844.47
南京华东电 子特种光源 有限公司	2003- 2033	900,000.00	60%	5,293.97	5,293.97	905,293.97
南京华东电 子真空材料 有限公司	2003- 2033	1,200,000.00	60%	-27,965.95	-27,965.95	1,172,034.05
南京国轩 担保投资 有限公司	2003- 2013	27,000,000.00	45%	544,795.06	544,795.06	27,544,795.06
南京华联 兴电子有 限公司	2000- 2020	76,284,230.37	75%	31,742,705.30	6,396,848.78	82,681,079.15
南京华日液 晶显示技术 有限公司	2001- 2021	81,946,270.59	55%	-23,638,827.14	-23,638,827.14	58,307,443.45
南京华睿 川电子有 限公司	2002- 2032	34,842,000.00	70%	-	-	34,842,000.00
南京华利佳 电工照明有 限公司	2003- 2024	47,525,147.78	99%	-	-	47,520,000.00
合计		1,318,206,347.99		41,840,990.38	32,751,646.90	1,350,952,847.11
						5,228,019.44

### (3) 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	-4,589,539.35	10 年
南京华联兴电子有限公司	2,904,650.56	290,465.06	1,265,609.24	10 年
南京华利佳电工照明有限公司	5,147.78	5,147.78	—	
合 计	-3,646,686.45	-360,035.64	-3,323,930.11	

#### 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	95,302,965.48	119,223,450.80
电子管产品销售收入	21,357,592.24	18,096,321.73
电子器材销售收入	22,560,394.26	31,110,473.16
动力产品销售收入	30,325,672.82	41,949,996.65
合 计	169,546,624.80	210,380,242.34

(2) 公司前五名客户销售收入总额 11,693.94 万元，占公司全部销售收入的 68.97%。

#### 5. 主营业务成本

项 目	本 年 数	上 年 数
电光源产品销售成本	86,113,072.75	110,110,116.89
电子管产品销售成本	19,371,798.58	15,868,045.13
电子器材销售成本	24,444,681.48	28,381,189.92
动力产品销售成本	32,755,594.13	35,332,474.59
合 计	162,685,146.94	189,691,826.53

#### 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	—	—	-439,538.40	—	1,272,221.67	—	832,683.27
长期投资	—	—	—	5,228,019.44	6,071,937.00	29,873,008.91	30,716,926.47
合计	—	—	-439,538.40	5,228,019.44	7,344,158.67	29,873,008.91	31,549,609.74

(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	6,071,937.00	根据协议应收的投资回报
南京华浦电子有限责任公司	-5,228,019.44	按拟转让价款与账面价值的差额计提减值准备

南京华赛吸气剂有限公司	11,677,223.95	按权益法核算的收益额
南京电子网板科技股份有限公司	22,386,774.24	按权益法核算的收益额
南京天加空调设备有限公司	8,709,564.15	按权益法核算的收益额
江苏天泽科技有限公司	10,492.25	按权益法核算的收益额
南京三宝科技股份有限公司	5,658,462.59	按权益法核算的收益额
南京东大微电子有限公司	-1,110,256.10	按权益法核算的收益额
南京电工太阳能科技有限公司	-137,795.63	按权益法核算的收益额
天津天加空调设备有限公司	-192,029.60	按权益法核算的收益额
南京华东电子电光源器材有限公司	18,199.71	按权益法核算的收益额
南京华天智电子有限公司	-1,155.53	按权益法核算的收益额
南京华东电子特种光源有限公司	5,293.97	按权益法核算的收益额
南京华东电子真空材料有限公司	-27,965.95	按权益法核算的收益额
南京国轩担保投资有限公司	544,795.06	按权益法核算的收益额
南京华联兴电子有限公司	5,610,197.30	按权益法核算的收益额
南京华日液晶显示技术有限公司	-23,638,827.14	按权益法核算的收益额
股权投资差额摊销	360,035.64	按 10 年摊销的股权投资差额
国债转让收益	-439,538.40	
其 他	1,272,221.67	委托投资收益
合 计	31,549,609.74	

## 注释八：关联方关系及其交易

### 1、 关联方关系

#### (1) 存在控制关系的关联方：

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
南京华东电子集团总公司	迈皋桥华电路 1 号	12,700 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	南京经济技术开发区	1,800 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	1,258 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
南京华利佳电工照明有限公司	南京经济技术开发区	4,800 万元人民币	99%	电光源、照明器材	赵竟成	子公司

(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	本年增加数	本年减少数	期末数
南京华东电子集团公司	12,700 万元人民币	—	—	12,700 万元人民币
南京华日液晶显示技术有限公司	1,800 万美元	—	—	1,800 万美元
南京华联兴电子有限公司	725 万美元	533 万美元	—	1,258 万美元
南京华睿川电子科技有限公司	600 万美元	—	—	600 万美元
南京华利佳电工照明有限公司	—	4,800 万元人民币	—	4,800 万元人民币

(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	5,249.44 万元	75%	3,869.67 万元	724.44 万元	8,394.67 万元	75%
南京华日液晶显示技术有限公司	8,194.63 万元	55%	—	2,363.88 万元	5,830.75 万元	55%
南京华睿川电子科技有限公司	1,044.00 万元	70%	2,440.2 万元	—	3,484.20 万元	70%
南京华利佳电工照明有限公司	—	—	4,752.00 万元	—	4,752.00 万元	99%

(4) 不存在控制关系的关联方：

企业名称	注册资本	与本企业关系
南京新华日液晶显示技术有限公司	1,800 万美元	合营企业
南京华赛吸气剂有限公司	1,357 万美元	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
天津天加空调设备有限公司	100 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
南京电子网板科技股份有限公司	33,800 万元人民币	合营企业
南京三宝科技股份有限公司	4,500 万元人民币	合营企业
南京东大微电子有限责任公司	2,000 万元人民币	合营企业
江苏天泽科技有限公司	2,000 万元人民币	合营企业
南京华电亚联特种气体有限公司	400 万元人民币	合营企业
南京华东电子太阳能科技有限公司	238 万元人民币	合营企业
南京华东电子电真空材料有限公司	200 万元人民币	合营企业
南京华东电子电光源器材有限公司	150 万元人民币	合营企业
南京华东电子特种光源有限公司	150 万元人民币	合营企业
南京华东电子华天智电子有限公司	150 万元人民币	合营企业
南京电工荧光灯经销有限责任公司	800 万元人民币	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 万元人民币	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 万元人民币	受同一母公司控制的子公司
南京华利源贸易公司	50 万元人民币	受同一母公司控制的子公司
深圳凯利达电子有限公司	106 万元人民币	受同一母公司控制的子公司
南京华锋电子有限公司	555 万元人民币	受同一母公司控制的子公司
南京创华实业发展公司	556 万元人民币	受同一母公司控制的子公司
南京艾立珂广告公司	550 万元人民币	受同一母公司控制的子公司

## 2、关联交易

(1) 本公司 2003 年及 2002 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	2003 年	同类交	2002 年	比例	交易未结算
			易比例			金额
南京华东电子集团公司	购买半成品	10,545,362.87	100%	9,170,173.97	100%	614,408.26

## (2) 本公司 2003 年及 2002 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	2003 年	同类交 易比例	2002 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	15,254,412.05	92.95%	18,157,320.61	94.51%	853,926.98
南京华东电子集团公司	供应动力	11,734,893.38	38.70%	12,241,018.26	29.18%	-
飞东照明有限公司	供应动力	5,775,779.22	19.05%	7,882,513.87	18.79%	580,648.13
其他企业	供应动力	2,023,059.68	6.67%	1,186,967.10	2.83%	1,020,589.87
南京电工荧光灯经销有限责任公司	销售货物	74,471,853.09	43.92%	109,636,438.07	41.03%	67,067,634.64
其他企业	销售货物	7,240,889.73	4.27%	7,667,237.19	2.87%	577,832.00

## (3) 应收应付关联方期末余额：

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	67,067,634.64	55.55%	55,489,597.15	56.58%
飞东照明有限公司	货款	588,698.13	0.49%	809,943.56	0.83%
珠海华凌光电实业有限公司	货款	—	—	481,706.94	0.49%
深圳凯利达电子有限公司	货款	—	—	876,474.83	0.89%
上海华东电子照明有限公司	货款	172,372.00	0.14%	505,682.03	0.52%
南京华利源贸易公司	货款	374,258.00	0.31%	176,769.40	0.18%
南京东大微电子公司	货款	593,953.94	0.49%	210,501.51	0.21%
南京天加空调设备有限公司	货款	204,682.02	0.17%	71,226.56	0.07%
南京华东电子集团公司	货款	853,926.98	0.71%	—	—
南京华锋电子有限公司	货款	70,884.46	0.06%	—	—
南京华东电子电光源器材有限公司	货款	49,371.52	0.04%	—	—
南京华东电子真空材料有限公司	货款	48,065.04	0.04%	—	—
南京华东电子特种光源有限公司	货款	9,524.65	0.00%	—	—
南京华东电子太阳能科技有限公司	货款	67,260.24	0.06%	—	—
<b>应付账款：</b>					
南京华东电子集团公司	货款	614,408.26	0.95%	300,000.00	1.08%
<b>应收票据：</b>					
南京电工荧光灯经销有限责任公司	货款	2,200,000.00	6.12%	4,050,000.00	52.94%
南京华东电子集团公司	往来款	23,709,398.05	65.97%	—	—
<b>其他应付款：</b>					

南京华东电子集团公司	往来款	14,708,571.46	26.72%	71,625,147.55	54.95%
其他应收款：					
南京华东电子集团公司	往来款	31,472,489.47	27.27%	—	—
南京新华日液晶显示技术有限公司	往来款	71,898,415.96	62.30%	—	—
华金晨科技有限公司	往来款	739,400.16	0.64%	—	—
南京华东电子真空材料有限公司	往来款	3,577,095.97	3.10	—	—

## (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	-
南京华东电子集团公司	厂房设备租赁	4,327,661.14	393,423.74
南京华东电子集团公司	厂房租赁	1,088,640.00	544,320.00
南京天加空调设备有限公司	厂房租赁	2,040,000.00	-
艾立珂广告公司	广告费	125,000.00	-

## 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《厂房租赁合同》和《设备租赁合同》，本年 1-11 月份收取租赁费 432.77 万元。根据公司第四届第四次董事会决议将原租赁给集团公司的厂房及设备于年底投资成立南京华利佳电工照明有限公司。

(2) 与集团公司订有供应材料和动力的供货合同或协议，供货价格按市场同类产品价格结算，结算方式为现款结算。

(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) 与合营企业南京天加空调设备有限公司订有《房屋租赁合同》，按每平方米 12 元/月收取租金，年租赁金额为 204 万元。

(6) 本公司控股子公司 - 南京华联兴电子有限公司与集团公司订有《厂房租赁

合同》，按每平方米 12 元/月支付租金，年租赁金额为 108.86 万元。

(7) 与南京华东电子集团公司订有投资转让协议，价格按交易日收盘价结算，2003 年协议转让国债投资 4,976 万元。

(8) 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，2003 年发生广告费支出 12.50 万元，2002 年发生广告费支出 73.95 万元。

(9) 2003 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 44.23 万元，2002 年为人民币 41.64 万元。

## 注释九：或有事项

截止 2003 年 12 月 31 日，本公司对外担保情况如下： 单位：万元人民币

担保对象名称	担保金额	担保期	备注
南京华日液晶显示技术有限公司	3,520.00	2002.03.28-2007.03.20	
南京华日液晶显示技术有限公司	2,860.00	2003.06.27-2004.06.27	
南京新华日液晶显示技术有限公司	2,100.00	2003.05.09-2004.05.09	
南京新华日液晶显示技术有限公司	1,853.50	2003.07.10-2004.07.09	
南京华东电子集团公司	2,000.00	2003.12.23-2004.12.22	注 1
南京华东电子集团公司	1,450.00	2003.12.26-2004.06.26	注 1
合 计	13,783.50		

注 1：由公司控股子公司 - 南京华联兴电子有限公司为南京华东电子集团公司提供担保。

## 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

公司与江苏久久软件集团有限公司签订了《股权转让协议》，拟将所持有的南京华浦电子有限公司 8.63%的股权转让给江苏久久软件集团有限公司，转让价款为 2,962.54 万元。2004 年 4 月 14 日公司董事会已经批准了该转让协议，但股权转让的实施有待有关部门批准。

会计报表附后：

# 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 2003年12月31日

单位：元

项 目	注释	2003年12月31日		2002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	138,123,832.17	77,511,260.92	168,012,546.34	127,573,885.07
短期投资	6-2	-	-	49,768,538.40	49,768,538.40
应收票据	6-3	35,942,306.38	28,809,291.65	8,056,704.80	7,650,785.00
应收股利	6-4	5,000,000.00	5,000,000.00	33,679,122.08	33,679,122.08
应收利息		-	-	-	-
应收账款	6-5	114,663,445.74	73,851,766.90	90,124,224.26	68,928,286.98
其他应收款	6-6	115,076,444.37	45,578,111.20	24,778,860.13	37,400,992.24
预付账款	6-7	13,184,783.90	1,608,701.65	14,056,857.57	12,006,286.66
应收补贴款		-	-	-	-
存货	6-8	29,004,272.78	6,279,063.48	26,551,765.87	15,600,264.76
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		450,995,085.34	238,638,195.80	415,028,619.45	352,608,161.19
长期投资：		-	-	-	-
长期股权投资	6-9	1,119,050,374.96	1,342,400,897.56	1,024,388,185.55	1,167,712,829.98
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计		1,119,050,374.96	1,342,400,897.56	1,024,388,185.55	1,167,712,829.98
固定资产：		-	-	-	-
固定资产原价	6-10	460,902,098.39	100,602,796.22	277,949,817.65	222,247,115.81
减：累计折旧		88,404,351.10	47,213,623.26	141,016,184.22	112,181,576.61
固定资产净值		372,497,747.29	53,389,172.96	136,933,633.43	110,065,539.20
减：固定资产减值准备		3,214,097.83	3,214,097.83	10,606,583.01	10,606,583.01
固定资产净额		369,283,649.46	50,175,075.13	126,327,050.42	99,458,956.19
工程物资	6-11	-	-	129,380,895.75	-
在建工程	6-12	45,811,409.58	1,325,253.00	130,441,959.62	25,710,149.60
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		415,095,059.04	51,500,328.13	386,149,905.79	125,169,105.79
无形资产及其他资产：		-	-	-	-
无形资产	6-13	36,714,886.48	9,686,625.00	36,132,595.00	10,680,125.00
长期待摊费用	6-14	11,507,673.53	-	21,148,927.74	-
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他长期资产合计		48,222,560.01	9,686,625.00	57,281,522.74	10,680,125.00
递延税项：		-	-	-	-
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		2,033,363,079.35	1,642,226,046.49	1,882,848,233.53	1,656,170,221.96

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：张雯筠

## 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 2003年12月31日

单位：元

项 目	注释	2003年12月31日		2002年12月31日	
		合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债：					
短期借款	6-15	544,702,353.14	375,000,000.00	391,700,000.00	320,000,000.00
应付票据	6-16	139,238,462.50	110,710,000.00	102,783,814.00	102,783,814.00
应付账款	6-17	62,997,528.91	29,251,865.45	27,842,301.98	14,465,833.33
预收账款	6-18	2,785,453.48	2,205,799.80	906,649.96	846,731.23
应付工资		-	-	-	-
应付福利费		556,580.37	212,246.35	1,222,271.04	333,978.86
应付股利	6-19	6,341,364.20	-	4,023,364.20	-
应交税金	6-20	2,079,059.39	2,147,923.42	3,221,737.96	3,032,579.16
其他未交款	6-21	78,581.44	78,581.44	256,915.60	184,700.05
其他应付款	6-22	55,038,048.79	18,380,030.50	130,349,089.73	89,082,186.09
预提费用		-	-	-	-
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
职工奖励及福利基金		-	-	-	-
流动负债合计		813,817,432.22	537,986,446.96	662,306,144.47	530,729,822.72
长期负债：		-	-	-	-
长期借款	6-23	48,000,000.00	-	48,000,000.00	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款	6-24	-	-	500,000.00	500,000.00
专项应付款		-	-	-	-
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		48,000,000.00	-	48,500,000.00	500,000.00
递延税项：		-	-	-	-
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		861,817,432.22	537,986,446.96	710,806,144.47	531,229,822.72
少数股东权益		67,201,773.70	-	47,054,393.42	-
股东权益		-	-	-	-
股本	6-25	359,157,356.00	359,157,356.00	359,157,356.00	359,157,356.00
减：已归还投资		-	-	-	-
股本净额		359,157,356.00	359,157,356.00	359,157,356.00	359,157,356.00
资本公积	6-26	479,783,401.25	479,783,401.25	477,751,528.79	477,751,528.79
盈余公积	6-27	86,017,780.00	86,017,780.00	85,117,792.55	85,117,792.55
其中：法定公益金		24,263,213.53	24,263,213.53	23,963,217.71	23,963,217.71
未分配利润	6-28	179,385,336.18	179,281,062.28	174,228,429.82	174,181,133.42
拟分配的现金股利				28,732,588.48	28,732,588.48
股东权益合计		1,104,343,873.43	1,104,239,599.53	1,124,987,695.64	1,124,940,399.24
负债和股东权益总计		2,033,363,079.35	1,642,226,046.49	1,882,848,233.53	1,656,170,221.96

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：张雯筠

# 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 2003年度

单位：元

项 目	注释	2003年12月31日		2002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	271,058,564.45	169,546,624.80	267,238,050.67	210,380,242.34
减：主营业务成本	6-30	246,708,300.05	162,685,146.94	225,880,321.54	189,691,826.53
主营业务税金及附加	6-31	975,684.00	884,718.49	941,586.87	941,586.87
二、主营业务利润		23,374,580.40	5,976,759.37	40,416,142.26	19,746,828.94
加：其他业务利润		5,763,058.60	5,754,354.56	4,921,016.11	4,916,227.46
减：营业费用		5,389,720.26	2,675,611.18	4,557,906.86	3,505,882.31
管理费用		62,784,852.05	16,378,930.78	25,664,272.33	18,180,783.86
财务费用	6-32	20,741,493.14	17,355,836.61	17,270,242.07	15,652,730.33
三、营业利润		-59,778,426.45	-24,679,264.64	-2,155,262.89	-12,676,340.10
加：投资收益	6-33	49,679,527.37	31,549,609.74	62,855,824.79	69,192,789.14
补贴收入		-	-	-	-
营业外收入		62,817.69	38,625.39	133,651.36	100,000.00
减：营业外支出		735,069.35	725,971.74	-1,660,841.03	-1,744,641.14
四、利润总额		-10,771,150.74	6,182,998.75	62,495,054.29	58,361,090.18
减：所得税		642,748.24	183,082.44	1,374,755.42	-
少数股东收益		-17,470,792.79	-	2,753,158.11	-
五、净利润		6,056,893.81	5,999,916.31	58,367,140.76	58,361,090.18
加：年初未分配利润		174,228,429.82	174,181,133.42	153,348,041.07	153,306,795.25
其他转入		-	-	-	-
六、可供分配的利润		180,285,323.63	180,181,049.73	211,715,181.83	211,667,885.43
减：提取法定盈余公积		599,991.63	599,991.63	5,836,109.02	5,836,109.02
提取法定公益金		299,995.82	299,995.82	2,918,054.51	2,918,054.51
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		179,385,336.18	179,281,062.28	202,961,018.30	202,913,721.90
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
转作股本普通股股利		-	-	-	-
八、未分配利润		179,385,336.18	179,281,062.28	174,228,429.82	174,181,133.42

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：张雯筠

# 现金流量表

2003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		247,134,496.54	163,183,514.57
收到的税费返还		3,472,620.31	-
收到的其他与经营活动有关的现金		22,145,132.73	10,480,862.31
<b>现金流入小计</b>		<b>272,752,249.58</b>	<b>173,664,376.88</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		193,758,306.64	140,463,455.91
支付给职工以及为职工支付的现金		42,269,926.58	24,408,538.30
支付的各项税费		11,388,009.86	8,157,699.61
支付的其他与经营活动有关的现金	6-34	17,410,569.44	8,160,719.87
<b>现金流出小计</b>		<b>264,826,812.52</b>	<b>181,190,413.69</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>7,925,437.06</b>	<b>-7,526,036.81</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		90,002,508.76	80,002,508.76
取得投资收益所收到的现金		51,345,197.58	58,197,909.79
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		-	-
<b>现金流入小计</b>		<b>141,347,706.34</b>	<b>138,200,418.55</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		68,519,048.08	3,021,894.00
投资所支付的现金		149,664,913.22	150,104,913.22
支付的其他与投资活动有关的现金		92,181,750.98	35,712,810.03
<b>现金流出小计</b>		<b>310,365,712.28</b>	<b>188,839,617.25</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-169,018,005.94</b>	<b>-50,639,198.70</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		16,185,000.00	-
借款所收到的现金		947,202,353.14	764,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		18,000,000.00	-
<b>现金流入小计</b>		<b>981,387,353.14</b>	<b>764,000,000.00</b>
偿还债务所支付的现金		794,200,000.00	709,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		55,983,498.43	46,897,388.64
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>现金流出小计</b>		<b>850,183,498.43</b>	<b>755,897,388.64</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>131,203,854.71</b>	<b>8,102,611.36</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>			
		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		<b>-29,888,714.17</b>	<b>-50,062,624.15</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：张雯筠

# 现金流量表(续表)

2003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
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		6,056,893.81	5,999,916.31
加：少数股东权益		-17,470,792.79	-
计提的资产减值准备		-717,976.68	-2,179,079.17
固定资产折旧		24,157,239.95	11,801,119.72
无形资产摊销		2,635,300.68	993,500.00
长期待摊费用摊销		16,101,145.98	-
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）		372,398.73	372,398.73
固定资产报废损失		-	-
财务费用		27,848,751.05	18,164,800.16
投资损失（减：收益）		-49,679,527.37	-31,549,609.74
递延税款贷项（减：借项）		-	-
存货的减少（减：增加）		-6,885,426.91	8,906,130.67
经营性应收项目的减少（减：增加）		-23,098,230.30	3,560,102.81
经营性应付项目的增加（减：减少）		28,605,660.91	-23,595,316.30
其他		-	-
经营活动产生的现金流量净额		7,925,437.06	-7,526,036.81
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>			
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		-	-
<b>3、现金及现金等价物的净增加情况：</b>			
现金的期末余额		138,123,832.17	77,511,260.92
减：现金的期初余额		168,012,546.34	127,573,885.07
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		-29,888,714.17	-50,062,624.15

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：张雯筠

## 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	2003年12月31日	本年增加数	本年转回数	本年转出数	2002年12月31日
一、坏帐准备合计	6,394,243.79	1,250,389.09	887,187.50	2,082,498.53	8,113,540.73
其中：应收帐款	6,068,786.98	1,009,235.60	887,187.50	1,997,128.96	7,943,867.84
其他应收款	325,456.81	241,153.49	-	85,369.57	169,672.89
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	514,511.08	387,178.32	659,812.33	-	787,145.09
其中：库存商品	501,854.60	387,178.32	445,144.52	-	559,820.80
原材料	-	-	181,800.06	-	181,800.06
在产品	12,656.48	-	32,867.75	-	45,524.23
四、长期投资减值准备合计	5,228,019.44	5,228,019.44	-	-	-
其中：长期股权投资	5,228,019.44	5,228,019.44	-	-	
长期债权投资	-				
五、固定资产减值准备合计	3,214,097.83	-	808,544.26	6,583,940.92	10,606,583.01
其中：房屋及建筑物	1,199,735.22	-	647,291.75	66,182.41	1,913,209.38
通用设备	239,358.97	-	9,659.83	576,943.12	825,961.92
专用设备	187,804.39	-	7,770.61	1,107,672.99	1,303,247.99
运输设备	7,443.24	-	-	-	7,443.24
仪器仪表	90,657.17	-	26,765.93	20,130.73	137,553.83
动力设备	1,489,098.84	-	117,056.14	4,813,011.67	6,419,166.65
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	65,509.98
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：张雯筠

## 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 2003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	-1,123,794.79	-
2. 销项税额	2	35,808,351.28	27,172,517.12
出口退税	3	1,617,978.38	1,169,846.43
进项税额转出	4	92,165.43	30,384.66
转出多交增值税	5	-	
3. 进项税额	6	30,175,235.95	22,038,294.79
已交税金	7	9,393.97	-
减免税款	8	-	-
出口抵减内销产品应纳税额	9	1,734,619.03	1,169,846.43
转出未交增值税	10	5,340,350.09	5,164,606.99
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	11	-864,898.74	-
<b>二、未交增值税</b>			
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	15	1,887,531.72	1,887,531.72
2. 本年转入数（多交数以“-”号填列）	16	6,463,421.00	5,164,606.99
3. 本期已交数	17	7,119,447.37	5,996,376.46
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	18	1,231,505.35	1,055,762.25

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：张雯筠

利润表附表：

2003 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
主营业务利润率	2.1166	2.0564	0.0651	0.0651
营业利润率	-5.4130	-5.4587	-0.1664	-0.1664
净利润	0.5485	0.5370	0.0169	0.0169
扣除非经常性损益后的净利润	0.3403	0.3335	0.0105	0.0105

## 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 2003年度

单位：人民币元

项 目	行次	本年数	上年数
		合并数	合并数
<b>一、实收资本（或股本）：</b>			
年初余额	1	359,157,356.00	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	359,157,356.00
<b>二、资本公积：</b>			
年初余额	16	477,751,528.79	275,052,139.47
本年增加数	17	2,031,872.46	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	1,531,872.46	177,532.35
拨款转入	22	-	-
外币资本折算差额	23	-	-
其他资本公积	30	500,000.00	-
本年减少数	40	-	-
其中：转赠资本（或股本）	41	-	-
年末余额	45	479,783,401.25	477,751,528.79
<b>三、法定和任意盈余公积</b>			
年初余额	46	85,117,792.55	76,363,629.02
本年增加数	47	899,987.45	8,754,163.53
其中：从净利润中提取数	48	899,987.45	8,754,163.53
其中：法定盈余公积	49	599,991.63	5,836,109.02
任意盈余公积	50	-	-
法定公益金		299,995.82	2,918,054.51
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	86,017,780.00	85,117,792.55
其中：法定盈余公积	63	48,526,427.02	47,926,435.39
储备基金	64	-	-
企业发展基金	65	-	-
<b>四、法定公益金</b>			
年初余额	66	23,963,217.71	21,045,163.20
本年增加数	67	299,995.82	2,918,054.51
其中：从净利润中提取数	68	2,918,054.51	2,918,054.51
本年减少数	70	-	-
其中：集体福利支出	71	-	-
年末余额	75	24,263,213.53	23,963,217.71
<b>五、未分配利润</b>			
年初未分配利润	76	174,228,429.82	153,348,041.07
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	77	6,056,893.81	58,367,140.76
本年利润分配	78	899,987.45	37,486,752.01
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	80	179,385,336.18	174,228,429.82

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：张雯筠