

南京华东电子信息科技股份有限公司

二〇〇九年半年度报告

总经理(签名) : _____
(G.M. of the Board)



二〇〇九年八月二十七日

目 录

重要提示

一、	公司基本情况简介	2
二、	股本变动及主要股东持股情况	4
三、	董事、监事、高级管理人员情况	6
四、	董事会报告	7
五、	重要事项	9
六、	财务报告	14
	附注	15
七、	备查文件	54
	财务会计报表	55

重 要 提 示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司半年度财务报告未经审计。

公司董事长赖伟德先生因公务出国，未能出席第六届董事会第三次会议，其余董事均出席了会议。

公司总经理司云聪先生、财务总监胡进文先生及财务处长叶小国先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

一、公司基本情况简介

(一)公司法定中文名称：南京华东电子信息科技股份有限公司

公司法定英文名称：Nanjing Huadong Electronics Information & Technology Co.,Ltd

(二)股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：华东科技

股票代码：000727

(三)公司注册地址：江苏省南京市高新技术产业开发区新科二路 28 号

公司办公地址：南京市华电路 1 号

邮政编码：210028

公司电子信箱：tzzxx@hdeg.com

(四)公司法定代表人：司云聪

(五)公司董事会秘书：袁启刚

联系地址：南京市华电路 1 号华东科技

电 话：025-85311050-2213/2326/2423

传 真：025-85319623

电子信箱：yuangang@hdeg.com

(六)公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券处

(七)主要财务数据和指标

表一：

	本报告期末	上年度期末		本报告期末 比上年度期 末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
总资产(元)	1,190,704,289.85	1,174,690,557.34	1,174,690,557.34	1.36%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	445,131,667.79	473,548,858.44	479,446,183.79	-7.16%
股本	359,157,356.00	359,157,356.00	359,157,356.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.24	1.32	1.33	-6.77%

	报告期（1 - 6 月）	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	257,222,943.95	315,087,135.75	315,087,135.75	-18.36%
营业利润（元）	-33,426,803.86	23,812,547.50	23,812,547.50	-240.37%
利润总额（元）	-33,896,332.86	23,363,137.26	23,363,137.26	-245.08%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-34,144,516.00	11,661,510.63	11,661,510.63	-392.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-33,430,705.09	11,661,510.63	11,661,510.63	-386.68%
基本每股收益（元/股）	-0.0951	0.03	0.0325	-392.62%
稀释每股收益（元/股）	-0.0951	0.03	0.0325	-392.62%
净资产收益率（%）	-7.67%	2.48%	2.48%	-10.15%
经营活动产生的现金流量净额	34,342,709.09	28,124,304.54	28,124,304.54	22.11%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0956	0.08	0.0783	22.09%

表二：扣除非经常性损益项目和涉及金额

（单位：人民币元）

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	45,564.54
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-515,093.54
所得税影响额	-61,690.76
少数股东权益影响额	-182,591.15
合计	-713,810.91

表三：利润表附表

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.67	-7.39	-0.0951	-0.0951
归属于上市公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	-7.51	-7.28	-0.0938	-0.0938

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。

二、股本变动及主要股东持股情况

（一）报告期内，公司股本总额未发生变化，具体情况如下表：

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	93,639,616	26.07%				5,017	5,017	93,644,633	26.07%
1、国家持股									
2、国有法人持股	92,563,604	25.77%						92,563,604	25.77%
3、其他内资持股	1,000,000	0.28%						1,000,000	0.28%
其中：境内非国有法人持股	1,000,000	0.28%						1,000,000	0.28%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	76,012	0.02%				5,017	5,017	81,029	0.02%
二、无限售条件股份	265,517,740	73.93%				-5,017	-5,017	265,512,723	73.93%
1、人民币普通股	265,517,740	73.93%				-5,017	-5,017	265,512,723	73.93%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	359,157,356	100.00%				0	0	359,157,356	100.00%

注：本期公司高管股份变动的原因：因本公司于 2009 年 4 月对董事会、监事会进行了换届选举，致使上一届董事会、监事会中变动人员的股份全部锁定，从而导致高管股份限售数量增加。报告期内，公司高管人员未有买卖本公司股票的情况。

(二)前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件

1	南京华东电子集团有限公司	92,563,604	2009年5月9日	0	华电集团特别承诺在股权分置完成后,至少在三十六个月内不通过证券交易所挂牌交易。
2	南京玥文信息咨询有限公司	1,000,000	2007年5月9日	0	1、鉴于玥文公司未明确表示同意执行华东科技本次股改对价安排,华电集团同意对玥文公司的执行对价安排先行代为垫付。代为垫付后,玥文公司所持有的华东科技股份如上市流通,应当向代为垫付的华电集团偿还代为垫付的款项,或者取得华电集团的同意。 2、原非流通股股东持有的股份自获得上市流通权之日起12个月内不上市交易或转让。

(三)公司前十名股东、前十名无限售条件的股东持股情况

(截止2009年6月30日)

股东总数		40,594			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
南京华东电子集团有限公司	国有法人	25.77%	92,563,604	92,563,604	92,000,000
上海房屋维修资金管理中心	其他	6.14%	22,064,779		22,064,779
上海金石资产管理有限责任公司	其他	3.70%	13,298,100		13,298,100
谢征昊	境内自然人	0.47%	1,704,132		0
邓玉花	境内自然人	0.47%	1,690,500		0
江苏国星投资有限公司	境内非国有法人	0.45%	1,630,307		0
孙德君	境内自然人	0.42%	1,492,100		0
王兰珍	境内自然人	0.39%	1,398,000		0
杨俊秀	境内自然人	0.39%	1,391,000		0
陈浩勤	境内自然人	0.37%	1,339,177		0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	

上海房屋维修资金管理中心	22,064,779	人民币普通股
上海金石资产管理有限责任公司	13,298,100	人民币普通股
谢征昊	1,704,132	人民币普通股
邓玉花	1,690,500	人民币普通股
江苏国星投资有限公司	1,630,307	人民币普通股
孙德君	1,492,100	人民币普通股
王兰珍	1,398,000	人民币普通股
杨俊秀	1,391,000	人民币普通股
陈浩勤	1,339,177	人民币普通股
殷伟民	1,137,500	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司第一大股东与其他前十名流通股股东不存在任何关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人； 2、上述前十名无限售股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人本公司不详。	

注：南京华东电子集团有限公司为本公司持股 5%以上（含 5%）的股东之一，其中持有本公司 91000000 股法人股由南京中电熊猫信息产业集团有限公司向南京市中级人民法院提出财产保全申请，冻结期限为 2008 年 8 月 5 日至 2010 年 8 月 4 日为止；将其持有的本公司股份 2100 万股限售流通股质押给中国建设银行股份有限公司南京新街口支行，质押期限为 2006 年 11 月 22 日至质权人申请解冻为止。

上海房屋维修资金管理中心因股权分置改革获得对价而持有本公司股权超过 5%。

（四）控股股东和实际控制人情况

报告期内，公司控股股东为南京华东电子集团有限公司（以下简称华电集团）。

2009 年 2 月 13 日，公司接控股股东通知：华电集团已完成工商变更，其控股股东已变更为南京中电熊猫信息产业集团有限公司，本公司的实际控制人变更为中国电子信息产业集团公司。2009 年 2 月 17 日，本公司发布了《中国电子信息产业集团公司详式权益变动报告书》。

三、董事、监事、高级管理人员情况

（一）报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有的公司股票无变动。

（二）报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况如下：

1、2009 年 3 月 14 日，公司召开了第五届董事第十三次会议审议通过了《讨论董事会换届选举议案》，推荐赖伟德、虞炎秋、司云聪、孙伟彪为公司第六届董事会非独立董事候选人；推荐庄行方、张晓兵为公司第六届董事会独立董事候选人。2009 年 4 月 8 日，公司召开了 2008 年年度股东大会审议通过了《讨论董事会换届选举议案》，新一届董事会成员为赖伟德、虞炎秋、司云聪、孙伟彪为公司第六届董事会非独立董事候选人；庄行方、张晓兵为公司第六届董事会独立董事候选人。2009 年 4 月 8 日，公司第六届董事会第一次会议召开，选举赖伟德先生为董事长，虞炎秋先生为副董事长。

2、2009 年 3 月 14 日，公司召开了第五届监事第十三次会议审议通过了《关于监事会换届选举议案》，推荐张银千先生、徐清女士为公司第六届监事会候选人；经公司职

工代表大会选举，推荐李亚鸣先生为职工监事，其任期与本届监事会一致。2009年4月8日，公司召开了2008年年度股东大会审议通过了《讨论监事会换届选举议案》，新一届监事会成员为张银千先生、徐清女士为公司第六届监事会候选人，前述两位监事与职工监事李亚鸣先生共同组成公司第六届监事会。2009年4月8日，公司第六届监事会第一次会议召开，选举张银千先生为监事会主席。

3、2009年3月14日，公司召开了第五届董事第十三次会议审议通过了《高级管理人员调整议案》，同意董事会秘书伍华林先生因工作变动提出的辞职申请，推荐袁启刚先生为代理董事会秘书，同意免去王胤先生副总经理的职务。2009年4月8日，公司召开第六届董事会第一次会议，聘任司云聪先生为总经理，袁启刚先生为代理董事会秘书；聘任陈忠国先生、梁生元先生、张鲁宏先生为副总经理；聘任胡进文先生为财务总监。

上述董事、监事以及高级管理人员变动的信息分别于2009年3月18日、2009年4月9日、2009年4月10日刊登在《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网。

四、董事会报告

(一)报告期公司主要经营情况

1、公司主营业务范围及经营状况

公司主营业务范围为电子产品、平板显示器件及模块、石英晶体产品、电子线路产品、真空电子、照明器材及材料的生产、加工、销售技术服务；动力设备、照明设备安装、维修；物业管理。

报告期内，由于受到金融危机引发的全球经济衰退的影响，实体经济受到较大冲击，特别是日常消费类成品、半成品的加工市场打击更为严重，市场需求急剧萎缩。特别是2009年年初，对外出口量的急剧下降、国内需求的急剧减少都给公司的生产和经营带来了较大的压力，公司1-6月份实现营业收入25722.3万元，净利润-3414.5万元，同期分别下降18.36%，392.8%。

2、主营业务分行业、产品情况表

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
制造业	25,453.81	24,309.94	4.49%	-19.07%	-1.61%	-16.95%
主营业务分产品情况						
触摸屏	4,411.32	4,253.28	3.58%	-46.57%	-9.68%	-39.38%
晶体元器件	7,205.84	5,830.01	19.09%	-20.02%	-6.73%	-11.53%
液晶显示	4,608.27	5,244.33	-13.80%	-25.55%	-10.69%	-18.94%
荧光灯及镇流器	4,009.07	3,955.57	1.33%	-24.33%	-26.36%	2.72%
显示玻壳	1,185.58	1,037.90	12.46%	-15.59%	-10.99%	-4.53%
特种光源	182.29	115.88	36.43%	-24.78%	-27.24%	2.15%
动力供应物资贸易	3,851.44	3,872.97	-0.56%	271.97%	235.23%	11.02%

3、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	19,307.99	-38.61%
国外	6,145.84	-31.30%

4、公司主营业务结构、主营业务盈利能力、利润构成情况

报告期内公司主营业务及其结构发生无重大变化；

本期公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因

本期主营业务毛利为 1401 万元，同比减少 5377 万元，下降 79%的主要原因是：

由于受国际金融风暴引发的经济危机的影响，子公司华睿川公司触摸屏市场环境发生了重大变化，特别是手机类日常消费品市场受到比较严重的冲击，行业竞争加剧，虽然产量从二季度开始逐步回升，但老产品市场价格大幅度下降，本期毛利为 158 万元，同比毛利减少 3388 万元，下降 2144%。

子公司华联兴公司与去年同期相比销售单价下降了 7.9%，本期毛利为 1375 万元，同比毛利减少 1383 万元，下降 101%。

子公司华日公司与去年同期相比，LCD、TP 两项代加工业务收入减少 781 万元，本期毛利为-620 万元，同比毛利减少 937 万元，下降 151%。

利润构成与上年度相比发生重大变化的原因：

本期归属于上市公司所有者的利润为 3414 万元，同比减少 4580 万元，下降 392%的主要原因是：

如上述 所述主营业务毛利下降原因。

由于经营效益下滑，公司对内精简机构、降本减亏，公司的期间费用同比下降 1383 万元，其中：销售费用下降 130 万元、管理费用下降 1002 万元、财务费用下降 251 万元。

合并后投资收益同比下降 1834 万元：

2008 年上半年天泽公司股权处置收益 1606 万元，本期投资收益同比减少 1606 万元；

本期参股公司出现不同程度亏损，与去年同期相比，投资收益减少 694 万元；

本期按董事会决议确认了成本法核算下的参股公司华东赛斯的投资收益，同比增加投资收益 457 万元；

本期无股权投资差额摊销，与去年同期相比增加投资收益 10 万元（去年同期摊销 -10 万元）。

5、报告期内，无对报告期净利润产生重大影响的其他经营业务。

6、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位：人民币万元

参股公司名称	南京电子网板科技有限公司
本期贡献的投资收益	-567.89
占上市公司净利润的比重	16.63%
参股公司	经营范围 彩色平板荫罩的生产和销售
	净利润 -1892.9

7、经营中存在的问题、困难及应对措施

由于受到金融危机引发的全球经济衰退的影响，实体经济受到较大冲击，特别是日常消费类成品、半成品的加工市场打击更为严重，市场需求急剧萎缩。特别是 2009 年初，对外出口量的急剧下降、国内需求的急剧减少都给公司的生产和经营带来了较大的压力。

公司控股子公司——南京华联兴电子有限公司主动出击，一方面积极拓展内销渠

道,弥补出口订单减少的影响;另一方面积极寻找国内合作伙伴,解决晶体陶瓷基座供应不足问题。经过努力,华联兴公司自二季度起产销情况呈逐月上升的良好态势。公司在出口订单减少、原材料短缺、产品价格下降的情况下,上半年实现营业收入 7210 万元,同比下降 19%,营业利润 688 万元,同比下降 51%。

公司控股子公司——南京华睿川信息技术有限公司公司围绕“坚定走中高端营销路线的客户群定位策略”宗旨,加强同中兴通讯、天马等知名厂商的业务合作关系,进一步开发市场潜力;积极组织膜+膜四线电阻式触摸屏和电容式触摸屏产品的技术研发和项目攻关;引入六西格玛管理方式,围绕产品合格率全方面推行科学的质量管理体系。上半年特别是一季度,市场整体上延续着 2008 年第四季度的疲软,受到市场整体需求不足,竞争加剧,销售价格下降,膜对膜产品尚未形成较高产能等因素的影响,公司上半年实现营业收入 4415 万元,同比下降了 46%。营业利润-671 万元,同比下降 128%。

公司控股子公司——南京华日液晶显示技术有限公司通过加强与客户的沟通联系,增进合作关系,积极开拓市场。因通讯类产品市场逐步转淡,库存增加,在公司订单大量减少的情况下,上半年实现营业收入 4634 万元,同比下降 25%,营业利润-1438 万元,同比下降 249%。

公司控股子公司——南京华利佳电工照明有限公司通过返点让利,实物促销,加强与松下的 OEM 合作等手段加大市场开发力度,但由于国内荧光灯市场形势较为严峻,公司在产品价格、种类不具备优势,T12、T10 产品市场持续萎缩,T8 产品竞争优势进一步下降以及局部地区受金融风暴等因素的影响下,上半年实现营业收入 3694 万元,同比降低 14.8%,比去年同期下降了 640 万元,营业利润-214 万元,比去年同期减亏 205 万元。

(二) 公司投资情况

- 1、报告期内,公司未有募集资金行为。
- 2、公司报告期内未有投资行为。

(三) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示

经公司财务初步测算,本公司本年 1-9 月份将预亏 4100 万元,具体数据请以本公司 2009 年第三季度报告为准。

五、重要事项

(一) 公司治理状况

报告期内,公司严格按照最新《公司法》、《证券法》、《上市公司治理规则》、《深圳证券交易所上市规则(2008 年修订)》以及《上市公司内部控制指引》等法律法规和中国证监会江苏监管局的有关的要求,不断完善公司法人治理结构。报告期内公司梳理汇编了公司内部控制制度,修改了公司《章程》、《董事会战略委员会议事规则》、《董事会审计委员会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《董事会提名委员会议事规则》,通过不断完善公司内控制度,进一步规范了公司运作,提升了公司治理水平。本公司的治理情况与中国证监会有关文件的要求基本不存在差异。

(二) 报告期内,公司无以前期间拟定、在报告期间实施利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行。本报告期的利润不分配,也不进行公积金转增股本。

(三) 公司报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项

1、本公司参股公司南京新华日液晶显示技术有限公司（以下简称：新华日公司）与设备供应商日本株式会社（以下简称：ITT）就引进设备曝光机碰损一案，已由中国国际贸易仲裁委员会于 2007 年 2 月 9 日下达《2007 中国贸仲京字第 0085 号裁决书》，裁定 ITT 公司赔付南京新华日液晶显示技术有限公司人民币 57,984,673.16 元。由于 ITT 公司未按生效的法律文书履行给付义务，新华日公司向南京市中级人民法院申请执行。南京市中级人民法院根据新华日公司的申请，依法冻结 ITT 公司持有的南京华日液晶显示技术有限公司 25%的股权，并委托江苏天华大彭会计师事务所有限公司对该股权价值进行评估，评估值为人民币 26 万元。2008 年 5 月 5 日，华金晨科技有限公司经公开拍卖以 26 万元价格成交。南京市中级人民法院于 2008 年 5 月 16 日作出（2007）宁执字第 170 号之五民事裁定书，依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百四十四条第一款（十一）项的规定，裁定如下：原被执行人株式会社 ITT 持有的南京华日液晶显示技术有限公司 25%的股权归华金晨科技有限公司所有。2008 年 7 月 8 日，南京华日液晶显示技术有限公司已办理完毕工商变更手续。此事项已于 2008 年 7 月 12 日公告。截止本报告公告日，剩余债权仍在执行过程中。

2、本公司与大鹏证券有限责任公司（以下简称“大鹏证券”）破产清算组借款合同纠纷一案，于 2009 年 5 月 13 日，广东省深圳市中级人民法院做出判决：本公司在判决生效后十日内向原告大鹏证券偿还借款本金人民币 15698173.16 元及利息，利息按中国人民银行同期同类贷款利率标准从借款之日 2001 年 4 月 3 日起计至实际清偿之日止，若同期年利率超过 5.58%的，按年利率 5.58%计；本案件受理费人民币 152351.25 元，由本公司负担 144733 元。至此本公司需支付本息合计 2285.43 万元，诉讼费用 14.47 万元。此事项已于 2009 年 5 月 19 日公告。2009 年 5 月 27 日，本公司向广东省高级人民法院提出上诉，截止本报告公告日，本公司尚未收到法院受理通知。

但是大鹏证券于 2009 年 6 月 9 日向深圳市中级人民法院提出申请，要求对本公司以一审判决金额人民币 15,698,173.16 元为限的财产进行保全。深圳市中级人民法院于 2009 年 7 月 27 日对本公司下达冻结财产通知书，冻结了本公司持有的南京华联兴电子有限公司 75%的股权、持有的南京华日液晶显示技术有限公司 55%的股权、持有南京华利佳电工照明有限公司 100%的股权，冻结期限从 2009 年 7 月 7 日至 2010 年 7 月 7 日。鉴于此次深圳市中级人民法院同时冻结本公司持有的三家企业的股权，对应的股权价值远大于实际诉讼标的，存在超标的冻结行为，本公司已决定向深圳市中级人民法院申请复议。

3、2006 年 5 月，中国光大银行深圳红荔路支行诉大鹏控股有限责任公司借款纠纷案，将本公司列为共同被告之一（此事项已在 2006 年年度报告中披露）。2007 年 6 月 14 日，广东省高级人民法院受理此案，并于 2008 年 11 月 19 日做出（2007）粤高法民二初字第 11、12 号民事判决书，判决如下：大鹏控股有限责任公司应在本判决生效之日起十五日内向中国光大银行深圳红荔路支行清偿 D0640407047 号《借款合同》项下债务本金 9000 万元及相应利息和 D0640401012 号《借款合同》项下的债务本金 99988000 元及相应利息；大鹏创业投资有限责任公司对大鹏控股有限责任公司上述第 一 判项的债务不能清偿部分承担二分之一的赔偿责任；驳回中国光大银行深圳红荔路支行其他诉讼请求。2008 年 12 月 31 日，中国光大银行深圳红荔路支行不服广东省高级人民法院（2007）粤高法民二初字第 11、12 号判决，提出上诉。截止本报告公告日，本案尚在二审程序当中。

(四) 公司报告期内未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或重组事

项。

(五)报告期内，公司重大关联交易

1、报告期内日常关联交易执行成情况

单位：人民币元

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	预计总金额	2009年1-6月实际发生金额	2009年1-6月完成比例
采购原材料	采购材料	中电熊猫	20,000,000.00	745,973.08	3.7%
	采购半成品	集团公司	2,600,000.00	2,169,275.68	83%
	采购材料和半成品	中电大成	4,010,000.00	1,664,819.18	42%
销售产品或提供劳务	销售荧光灯	经销公司	60,000,000.00	24,096,542.82	40%
	供应动力	集团公司	2,000,000.00	231,258.02	12%
	供应动力	其他关联企业	5,000,000.00	3,323,408.80	66%
	销售半成品和材料	中电大成	7,630,000.00	1,319,306.08	17%
房屋租赁	租赁费	集团公司	1,026,000.00	513,000.00	50%
	租赁费	天加公司	1,257,408.00	1,257,408.00	100%
合计			103,523,408.00	35,320,991.66	

2、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。

(六)重大合同及其履行情况

1、公司无报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项；

2、公司报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项

单位：（人民币）万元

华东科技对外担保情况						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
华东科技为控股股东担保情况						
南京华东电子集团有限公司	2008年7月23日	1600.00	保证担保	12个月	否	是
南京华东电子集团有限公司	2008年7月4日	2700.00	保证担保	12个月	否	是
南京华东电子集团有限公司	2008 年 7 月 4 日	800.00	保证担保	12 个月	否	是
南京华东电子集团有限公司	2008 年 7 月 4 日	700.00	保证担保	12 个月	否	是
报告期内担保发生额合计		0.00				
报告期末担保余额合计		4750.00				
华东科技担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额		5750.00				
担保总额占公司净资产的比例		12.92				
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		4750.00				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）		0				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）		0				

上述三项担保金额合计* (C+D+E)	5750.00
---------------------	---------

注：对南京华东电子集团有限公司的担保,其中 4200 万元由公司控股子公司——南京华联兴电子有限公司提供。

3、独立董事关于公司报告期内控股股东及其关联方占用资金和对外担保情况的专项说明及独立意见

依据中国证监会和银监会共同发布的《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号文)(以下简称120号文)以及深交所《上市规则(2008)》等法规要求,我们对南京华东电子信息科技股份有限公司(以下简称“华东科技”)在报告期内发生的对外担保情况进行了审查,现说明如下:

我们对华东科技 2009 年半年度内发生和累计的对外担保情况进行了审核:报告期内,公司未发生担保。华东科技报告期内累计担保总额为 5750.00 万元,占公司净资产的 12.92%,其中:为控股股东——南京华东电子集团有限公司提供担保共 4750.00 万元,分别由华东科技及其控股子公司南京华联兴电子有限公司提供;为控股子公司南京华联兴电子有限公司提供担保 1000.00 万元。

华东科技报告期内,未有控股股东及其他关联方占用上市公司资金的情况,华东科技与控股股东及其他关联方的资金往来均属正常生产经营过程产生;华东科技报告期内累计的对外担保都严格遵照了中国证监局和中国银监会联合下发的证监发[2005]120号文《关于规范上市公司对外担保行为的通知》要求执行,决策程序符合法律法规及《公司章程》的有关规定并履行了完整的信息披露。

特此说明。

独立董事:庄行方、张晓兵

4、公司无报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托理财事项。

(七)公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东无报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

原非流通股东在股权分置改革过程中作出的特殊承诺及其履行情况:

股东名称	特殊承诺	履约情况	承诺履行情况
南京华东电子集团有限公司	华电集团承诺持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,至少在三十六个月内不通过证券交易所挂牌交易。	履约中	未有违约行为
南京玥文信息咨询有限公司	鉴于玥文公司未明确表示同意执行华东科技本次股改对价安排,华电集团同意对玥文公司的执行对价安排先行代为垫付。代为垫付后,玥文公司所持有的华东科技股份如上市流通,应当向代为垫付的华电集团偿还代为垫付的款项,或者取得华电集团的同意。原非流通股股东持有的股份自获得上市流通权之日起12个月内不上市交易或转让。	履约中	未有违约行为

(八)公司本期财务报告未经审计。

(九)其他有重大影响的重要事项

公司在报告期内未发生公司、公司董事会及董事受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

(十)报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009年2月4日	证券部	实地调研	招商基金 宴斌	调研及询问公司发展情况
2009年2月5日	控股子公司	实地调研	中投证券 王海军	调研及询问公司发展情况 参观公司控股子公司
			长城基金 阮涛	
2009年2月20日	证券部	实地调研	招商基金 王辉良	调研及询问公司发展情况
2009年3月27日	201 会议室	实地调研	华宝兴业基金 胡涵	调研及询问公司发展情况
2009年5月8日	证券部	实地调研	泰信基金管理有限公司 罗林	调研及询问公司发展情况
2009年5月21日	证券部	实地调研	渤海证券 张晓亮	调研及询问公司发展情况

(十一)报告期内公司披露过的重要事项索引

重要事项	刊登报刊	刊登时间
重大关联交易进展情况公告	中国证券报、证券时报	2009.1.5
业绩预告公告	中国证券报、证券时报	2009.1.22
中国电子信息产业集团公司详式权益变动报告书；西南证券有限责任公司关于公司详式权益变动报告书之核查意见；关于发布详式权益变动报告书提示性公告	中国证券报、证券时报	2009.2.17
关于延期披露2008年度报告的公告	中国证券报、证券时报	2009.3.17
2008年年度报告；关于2009年日常关联交易预计公告；关于提供担保公告；关联交易公告；关于召开2008年年度股东大会通知；2008年年度报告摘要；公司章程（2009年3月）；独立董事候选人声明；独立董事提名人声明；第五届董事会第十三次会议决议公告；第五届监事会第十三次会议决议公告；2008年度财务报告之审计报告；公司内部控制自我评价；关于公司2008年度控股股东及其关联方资金占用情况的专项说明	中国证券报、证券时报	2009.3.18
第五届董事会临时会议决议公告；关于召开2008年度股东大会新增提案的补充通知；关于2009年房屋租赁关联交易预计公告；关联交易公告；公司2008年度日常关联交易和临时关联交易补充公告；2008年年度报告摘要（更正后）；关于2008年年度报告及摘要更正公告；2008年年度报告（更正后）；2008年度财务报告之审计报告（更正后）	中国证券报、证券时报	2009.3.25
2008年度股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	2009.4.9

第六届董事会第一次会议决议公告；第六届监事会第一次会议决议公告；关于召开2009年第一次临时股东大会通知；公司章程（2009年4月）；董事会审计委员会议事规则；董事会薪酬与考核委员会议事规则；董事会提名委员会议事规则；董事会战略委员会议事规则	中国证券报、证券时报	2009.4.10
2009年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	2009.4.29
业绩预告公告；2009年第一季度报告；	中国证券报、证券时报	2009.4.30
关于提供担保公告；关于召开2009年第二次临时股东大会通知；第六届董事会第二次会议决议公告；关联交易公告		2009.5.5
关于实际控制人工商变更公告	中国证券报、证券时报	2009.5.14
重大诉讼进展公告	中国证券报、证券时报	2009.5.19
2009年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	2009.5.23
重大诉讼进展提示性公告	中国证券报、证券时报	2009.6.1
关于工商变更公告	中国证券报、证券时报	2009.6.3
关联交易公告；关于召开2009年第三次临时股东大会通知；第六届董事会第一次临时会议决议公告	中国证券报、证券时报	2009.6.30

（十二）期后事项：

1、关于子公司—南京华日液晶显示技术有限公司逾期贷款还款

2009年7月10日，本公司子公司—南京华日液晶显示技术有限公司归还了原在南京工商银行的逾期欠款35,200,000.00元。至此，公司无其他逾期借款。

2、大股东持有的有限售条件的国有法人股解除限售

公司大股东—南京华东电子集团有限公司持有的有限售条件的国有法人股92,563,604.00股已于2009年7月14日解除限售，可以上市流通，但大股东承诺：如果华电集团计划未来通过深圳证券交易所竞价交易系统出售所持本公司解除限售流通股，并与第一笔减持起六个月内减持数量达到5%及以上的，华电集团将于第一笔减持前两个交易日内通过上市公司对外披露出售提示性公告。

3、对外投资情况

公司为了进一步扩大晶体元器件的产能与获利能力，对廊坊中电大成电子有限公司增资人民币4000万元；投资设立全资子公司--中电熊猫晶体科技（深圳）有限公司，其注册资本2500万元人民币；公司为进一步增强主营，涉足磁性材料产业，投资设立全资子公司--中电熊猫磁性材料有限公司（暂定名，具体以工商机关登记核准为准），其注册资本为6000万元人民币。

六、财务报告（未经审计）

（一）会计报表（附后）

（二）会计报表附注

南京华东电子信息科技股份有限公司

2009 年中期会计报表附注

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有限公司(以下简称“华电集团公司”)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。华电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,由原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;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(公司内部职工股已经在2000年2月15日上市全流通)。公司的股本募集后由原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,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,公司经深圳证券交易所深证发[1997]173号文批准,向社会公众发行的4,000万股A股上市,股票代码000727,股票简称“华东电子”。2000年股票简称变更为“华东科技”,新股发行完毕后,公司股本变更为14,078.62万股。1997年9月30日,公司以14,078.62万股股本为基础进行送股并转增股本,送股比例为10送5,送股后总股本变更为21,117.93万股。1999年9月10日,经江苏省证券期货监督管理办公室苏证管办〔1999〕84号文和中国证券监督管理委员会证监公司字〔1999〕58号文核准,公司以人民币7.80元/股公开配售发行的股份3,015.81万股,配股完成后,公司股本变更为24,133.74万股。2000年9月20日,公司24,133.74万股股本为基准,以资本公积向全体股东转增股本,转增比例为10:3,转增后总股本变更为31,373.86万股。2002年11月22日至12月3日,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4,541.8737万股。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。公司股本经过上述送股、配股、以资本公积转增股本及增发之后,股本变更为35,915.73万股。2006年4月公司进行股权分置改革,流通股股东每10股获得非流通股股东支付的3.2股对价。股改后,截至2009年6月30日境内法人持有的有限售条件流通股99,463,995.00股(占总股本27.69%),社会公众持有的流通股份259,693,361.00股(占总股本的72.31%)。

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。

公司目前下设3个二级核算单位,拥有7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、南京东大微电子有限责任公司、南京华东电子特种光源有限公司、南京华东电子真空显示科技有限责任公司。总部汇总编制母公司报表后,合并编制对外报表。

2009年2月12日,经南京市政府批准,本公司控股股东南京华东电子集团有限公司完成了工商变更登记,其控股股东变更为南京中电熊猫信息产业集团有限公司,公司的实际控制人变更为中国电子信息产业集团公司。

注释二：主要会计政策

(一) 遵循《企业会计准则》的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(三) 重要会计政策、会计估计

1. 会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

2. 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

3. 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司以权责发生制为核算基础。在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，应当保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量。

4. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务核算方法

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日的即期汇率（或近似汇率）折合人民币记账，决算日，各种外币账户的外币余额，按照当日即期汇率（或近似汇率）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。与购建固定资产或者生产符合资本化条件的资产有关的，在资产达到预计可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本。

6. 金融资产与金融负债

(1) 分类：金融工具分为下列五类：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

B、持有至到期投资；

C、贷款和应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

(2) 初始确认和后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

B、持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。

C、贷款、应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

D、可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

E、其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，按摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理： 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产； 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益： 所转移金融资产的账面价值； 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益： 终止确认部分的账面价值； 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

（4）主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

A、存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。

B、金融工具不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

C、初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，应当以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

D、企业采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，应当使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，可以按照实际交易价格计量。

（5）金融资产减值的处理

期末，对于持有至到期投资和应收款项，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

A、对于单项金额重大的持有至到期投资和应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提减值准备。

B、对于单项金额非重大的持有至到期投资和应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的持有至到期投资和应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

7. 应收款项坏账准备的核算

(1) 计提坏账准备的范围：公司的应收款项，包括应收账款和其他应收款等。

(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) 坏账准备的核算：

资产负债表日，如果有客观证据表明应收款项发生减值，按其未来现金流量现值低于其帐面价值的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。如果应收帐款的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

期末，对于单项金额重大的应收帐款单独进行减值测试。如果有客观证据表明其发生减值，按其未来现金流量现值低于其帐面价值的差额确认为资产减值损失，计入坏帐准备。

对于期末单项金额非重大的应收帐款，采用与经单独测试后未减值的应收帐款一起按照帐龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似信用风险特征的应收帐款组合的实际损失率作为基础，组合现时情况确定以下各项组合计提坏帐准备的比例，据此计算当期应计提的坏帐准备。

8. 存货的核算方法

(1) 存货的分类

指公司日常活动中持有的以备出售的产成品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。存货分为原材料、在产品、库存商品、材料采购、委托加工物资、发出商品等。

(2) 存货的计量：按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定的价值不公允的除外。外购的存货成本按实际采购成本计量，包括从采购到入库前发生的全部支出（含可计入成本的合理损耗）；加工取得的存货按采购成本加加工成本构成。盘盈的存货按重置成本作为入账价值。非正常消耗的存货、验收入库后的仓储费用、其他不符合存货确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 本公司存货发出计价方法：领用或发出时采用加权平均法计价。

(4) 低值易耗品、包装物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并计入当期损益。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。

(6) 存货跌价准备

本公司按存货单个项目计提存货跌价准备，存货年末按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

如以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

9. 投资性房产的核算方法

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括：

已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。并采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

公司对投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。按照规定对投资性房地产计提折旧或摊销;存在减值迹象的,还应当按照资产减值的有关规定进行处理。公司有确凿证据表明投资性房地产用途发生改变,将按房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。当投资性房地产被处置,或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,将终止确认该项投资性房地产。

10. 固定资产的核算方法

(1) 固定资产的标准:

固定资产的确认标准为:使用年限超过一个会计年度,为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的房屋及建筑物、机器设备、运输工具和办公设备等有形资产;同时与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司,该固定资产的成本能够可靠计量。

(2) 固定资产计价:

外购和自行建造的固定资产按照实际成本进行初始计量,包括购买价款、相关税费和使固定资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出等。

(3) 固定资产折旧方法:

采用直线法,残值率为3%-10%。各类固定资产预计使用年限及年折旧率分别为:

固定资产类别	预计使用年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	15-33	3-10%	2.73%-6%
机器设备	8-17	3-10%	5.29%-12.13%
运输设备	8-10	3-10%	9.00%-12.13%
办公设备	5-8.5	3-10%	10.59%-11.40%

(4) 当月增加的固定资产当月不计提折旧,当月减少的固定资产当月计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产,按暂估价值确定成本,计提折旧,待办理竣工决算后按实际成本调整暂估价值,但不调整原已计提折旧。

符合资本化条件的固定资产装修费用,在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中的较短的期间内,采用年限平均法计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产,能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,应当在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,应当在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

已计提减值准备的固定资产,应当按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。因固定资产减值准备而调整固定资产折旧额时,对此前已计提的累计折旧不作调整。已全额计提减值准备的固定资产,不再计提折旧。

(5) 固定资产的处置

1) 固定资产满足下列条件之一的,应当予以终止确认:

- 该固定资产处于处置状态;
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

2) 持有待售的固定资产,应当对其预计净残值进行调整。

3) 出售、转让、报废固定资产或发生固定资产毁损,将处置收入扣除账面价值和

相关税费后的金额计入当期损益。

4) 固定资产盘亏造成的损失计入当期损益。

11. 在建工程的核算方法

在建工程指为建造或修理固定资产而进行的各项建筑和安装工程,包括新建、改扩建、大修理工程等所发生的实际支出,以及改扩建工程等转入的固定资产净值;采用实际成本计价,按工程项目分类核算,在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对工期较长、金额较大、且分期分批完工的项目,在所建固定资产达到预定可使用状态时,暂估记入固定资产,待该项工程竣工决算后,再按竣工决算价调整暂估固定资产价值,不再调整原已计提的折旧额。与工程有关的借款发生的借款利息,按照借款费用资本化的原则进行处理。

12. 无形资产的核算方法

无形资产是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

同时满足以下两个条件的,予以确认:与该资产有关的经济利益很可能流入企业;该无形资产的成本能够可靠计量。

无形资产按取得时的实际成本计价,即以取得无形资产并使之达到预定用途而发生的全部支出,作为无形资产的成本。

无形资产初始确认和计量后,在其后使用该项无形资产期间应以成本减去累计摊销额和累计减值损失后的余额计量。

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命,如无形资产的取得源自合同性权利或其他法定权利,其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限,如果本公司使用资产的预期期限短于合同性权利或其他法定权利的期限,则按照预期使用的期限确定使用寿命。如果无法合理确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限,将该无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命有限的无形资产,自可供使用时起,在其预计的使用寿命内采用合理的方法对应摊销金额进行摊销,如无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法进行摊销。

对于使用寿命不确定的无形资产在持有期间不需要摊销,但每年都应当进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产,如果有证据表明其使用寿命是有限的,则应视为会计估计变更。

本公司至少于每年年度终了,对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,如果有证据表明无形资产的使用寿命及摊销方法不同于以前的估计,则应改变其使用寿命及摊销方法,并按照会计估计变更进行处理。

无形资产预期不能为企业带来经济利益的,将该无形资产的账面价值予以转销。

本公司自行进行的研究开发项目,区分研究阶段与开发阶段两个部分分别进行核算。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。研究阶段的支出,满足以下条件的确认为无形资产:完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;具有完成该无形资产并使用或出售的意图;无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,应当证明其有用性;有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

13. 除存货、投资性房地产及金融资产外的其他主要资产的减值

当存在长期资产(长期股权投资、固定资产、投资性房地产、在建工程、无形资产等)可能发生减值的迹象时,公司将计算资产的可回收金额,并计提减值准备。

(1) 本公司在资产负债表日判断长期股权投资、固定资产、投资性房地产、在建工程、无形资产等资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的,表明资产可能

发生了减值：

资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

其它表明资产可能已经发生减值的迹象。

(2) 资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值，只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需再估计另一项金额。

(3) 单项资产的可收回金额低于其账面价值的差额，计提资产减值准备，资产的可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。在认定资产组时，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。同时，考虑公司管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

14. 长期股权投资的核算

(1) 长期股权投资初始计量

同一控制下的企业合并，在合并日按取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。该初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担的债务账面价值或发行的权益性证券面值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并，在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值及为进行企业合并发生的各项直接相关费用等合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

其他方式取得的长期股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入长期股权投资按照投资合同或协议约定的价值进行初始计量，但合同或协议约定价值不公允的除外。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量，以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；如果非货币性资产交换不同时具备上述两个条件，以换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

(2) 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

（3）采用成本法核算的长期股权投资

公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，公司以被投资单位宣告分派的现金股利或利润作为当期投资收益，且所确认的金额仅限于被投资单位接受投资后产生的累计净利润的分配额，超过部分作为初始投资成本的冲回；

对能够实施控制的子公司纳入财务报表的合并范围，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

（4）采用权益法核算的长期股权投资

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

按应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分回的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

若无法可靠确定投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值，或投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值与其账面价值之间的差额较小，或其他原因导致无法对被投资单位净损益进行调整，按照被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认投资损益。

（5）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

15. 借款费用的核算

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本；若符合资本

化条件的资产购建活动发生非正常中断,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,将其确认为当期费用,直至资产的购建活动重新开始;在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的,于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法。

在资本化期间内,每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额,按照下列方法确定:

A、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用,减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

B、为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16. 职工薪酬的核算

(1) 范围

公司职工薪酬主要包括几个方面:职工工资、奖金、津贴和补贴;职工福利费;医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费;住房公积金;工会经费、职工教育经费;非货币性福利;因解除与职工的劳动关系给予的补偿;其他与获得职工提供的服务相关支出。

(2) 确认与计量

除辞退福利外,在职工为公司提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,根据职工提供服务的收益对象,计入相关资产成本或当期损益。

17. 辞退福利

(1) 辞退福利的确认:在职工劳动合同到期前,公司解除与职工的劳动关系而给予的补偿,满足《企业会计准则第9号-职工薪酬》确认条件的,确认为预计负债,同时计入当期损益。

(2) 辞退福利的计量:对于职工没有选择权的辞退计划,公司根据计划规定的拟辞退职工数量、职位补偿标准等计提职工辞退福利预计负债;对于自愿接受公司裁减建议,根据预计的职工人数及职位补偿标准等计提职工辞退福利预计负债。

18. 政府补助的核算方法

(1) 确认原则:政府补助同时满足下列条件的,予以确认:

A、企业能够满足政府补助所附条件;

B、企业能够收到政府补助。

(2) 计量:政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

(3) 会计处理:与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。与收益相关的政府补助,分别下列情况处理:

A、用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益。

B、用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

19. 预计负债的核算方法

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的,应当确认为预计负债:该义务是企业承担的现时义务;履行该义务很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量：本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基

本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

20. 收入确认核算

本公司收入按照权责发生制原则确认。当销售满足下列条件时确认收入：

(1) 销售商品

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的比例测量完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21. 长期待摊费用的计价和摊销方法

长期待摊费用指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，采用直线法在收益年限内进行摊销。

22. 递延所得税资产的确认

(1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认；

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(4) 除下列交易中产生的递延所得税负债外，公司确认应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

商誉的初始确认；

同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(5) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可

能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额转回。

23. 所得税核算

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。在取得资产、负债时确定其计税基础,资产、负债的帐面价值与计税基础存在差异的,确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产时,其暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断依据,以预计未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:

企业合并。

直接在所有者权益中确认的交易或事项。

资产负债表日,对递延所得税资产的帐面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产,减记递延所得税资产的帐面价值。

24. 分部报告

分部收入,是指可归属于分部的对外交易收入和对其他分部交易收入,但不包括利息收入、股利收入、按权益法核算的长期股权投资形成的投资收益和营业外收入;

分部费用,是指可归属于分部的对外交易费用和对其他分部交易费用,不包括利息费用、按权益法核算的长期股权投资形成的投资损失、与本公司整体相关的管理费用和其他费用、营业外支出和所得税费用;

分部利润(亏损),是指分部收入减去分部费用后的余额;

分部资产,是指分部经营活动使用的可归属于本分部的资产,但不包括递延所得税资产;分部资产按照扣除相关累计折旧或摊销额以及累计减值准备后的金额确定;

分部负债,是指分部经营活动形成的可归属于本分部的负债,不包括递延所得税负债。

25. 债务重组

(1) 债务重组是指在债务人发生财务困难的情况下,债权人按照其与债务人达成的协议或者法院的裁定作出让步的事项,包括本公司作为债权人参与的债务重组和本公司作为债务人参与的债务重组两种事项。

(2) 债务重组的方式主要包括:以资产清偿债务;将债务转为资本;修改其他债务条件,如减少债务本金、减少债务利息等,不包括上述(1)和(2)两种方式;以上三种方式的组合等。

(3) 作为债务人参与债务重组时,本公司将重组债务的账面价值与实际支付的现金、转让的非现金资产公允价值、债权人放弃债权而享有股份的公允价值、修改其他债务条件后债务的公允价值(如有符合确认条件的预计负债,则包括本预计负债)之间的差额,计入当期损益。转让的非现金资产公允价值与其账面价值之间的差额,计入当期损益。

债务重组以现金清偿债务、非现金资产清偿债务、债务转为资本、修改其他债务条件等方式的组合进行的,本公司依次以支付的现金、转让的非现金资产公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债务的账面价值,再按照上述原则处理。

(4) 作为债权人参与债务重组时,本公司将重组债权的账面余额与收到的现金、受让的非现金资产的公允价值、将债权转为资本而享有股份的公允价值、修改其他债务条件后的债权的公允价值(不包括或有应收金额)之间的差额,计入当期损益。本公司已

对债权计提减值准备的,先将本差额冲减减值准备,减值准备不足以冲减的部分,计入当期损益。

债务重组采用以现金清偿债务、非现金资产清偿债务、债务转为资本、修改其他债务条件等方式的组合进行的,本公司依次以收到的现金、接受的非现金资产公允价值、债权转为资本而享有股份的公允价值冲减重组债权的账面余额,再按照上述原则处理。

26.或有事项

(1)或有事项是指过去的交易或者事项形成的、其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项,包括未决诉讼或仲裁、债务担保、产品质量保证(含产品安全保证)、承诺、亏损合同、重组义务、商业承兑汇票背书转让或贴现等。

(2)本公司除将当同时满足下列条件的与或有事项相关的义务确认为预计负债外,不确认或有资产及或有负债:

本义务是本公司承担的现时义务;

履行本义务很可能导致经济利益流出本公司;

本义务的金额能够可靠地计量。

(3)本公司确认的预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。在每个资产负债表日,本公司对预计负债的账面价值进行复核。若有确凿证据表明本账面价值不能真实反映当前最佳估计数的,本公司将按照当前最佳估计数对本账面价值进行调整。

27.其他

公司对目前尚未涉及到的资产、负债业务,待预计可能会发生时,按相应的企业会计准则,确定公司对该项业务的会计政策和会计估计,报董事会批准后执行。

注释三、企业合并和合并财务报表

1.合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。在确定能否控制被投资单位时,考虑公司持有的被投资单位的当期可转换的可转换公司债券、当期可执行的认股权证等潜在表决权因素。

本公司对外投资占被投资单位有表决权资本总额 50%(不含 50%)以上,或虽不足 50%但有实际控制权的,全部纳入合并范围。

2.合并财务报表的编制方法

合并财务报表系根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定,以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础,根据其它有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资,在抵消母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间交易及内部往来后编制而成。

3.本公司的子公司情况

截止 2009 年 6 月 30 日,公司所控制的子公司情况如下:

企业名称	注册资本	经营范围	投资额	权益比例	是否合并
同一控制下企业合并取得的子公司					
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	4,782.24 万元人民币	100%	是
南京华东电子特种光源有限公司	177 万元人民币	光源照明电器及配套灯业生产、销售	91.49 万元人民币	51.7%	是
南京华东电子真空显示科技有限责任公司	500 万元人民币	电光源、玻璃仪器、电子元器件等研制、生产、销售	288 万元人民币	57.6%	是
南京东大微电子有限责任公司	2000 万元人民币	微电子器件及产品的开发	842.02 万元人民币	52.5%	是

注释四：税项

1. 所得税

本公司按应纳税所得额的25%计征企业所得税。

本公司的子公司南京华联兴电子有限公司2008年被认定为高新技术企业，按应纳税所得额的15%税率计征所得税（证书号：GR200832000055）；子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属中外合资企业，享受两免三减半税收优惠政策，本期为南京华睿川电子科技有限公司第1个减半征收年度，南京华日液晶显示技术有限公司尚未进入获利年度；子公司南京华利佳电工照明有限公司、南京东大微电子有限责任公司、南京华东电子特种光源有限公司、南京华东电子真空显示科技有限责任公司按应纳税所得额的25%计征所得税。

2. 增值税

本公司所销售的真空电子器件、电光源产品、电子计算机及配件以及其他产品，其销售收入的增值税税率为17%，煤和蒸汽以及转供自来水销售收入的增值税税率为13%。

3. 营业税

营业税税率为营业收入总额的5%。

4. 城市维护建设税

按应交增值税、营业税税额的7%计征城市维护建设税。

5. 教育费附加

按照流转税的3%计征教育费附加和1%计征地方教育费附加。

6. 其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

注释五：会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

公司本期没有发生会计政策变更。

2. 会计估计的变更

公司本期没有发生会计估计变更。

3. 前期会计差错更正

(1) 关于母公司所得税

A、前期会计差错的性质、内容、形成原因

由于2008年度开始实施新的所得税法及其条例，负责本公司年报审计的会计师事务所与负责所得税审核的税务师事务所对于股权转让过程中的涉税事宜的规定有不同的理解，因此，会计师事务所在2008年年报审计时计提了6,708,985.47元所得税，但税务师事务所在出具的所得税专项审核报告中认为本期无需缴纳所得税，2008年度所得税汇算清缴也已结束，我们依据税务师事务所的审核报告申报的所得税也通过了主管税务机关的审核，并且已成功申报。据此，我们将该事项做追溯调整，调整了期初未分配利润。

B、前期财务报表中受影响的项目名称和更正金额

根据南京天业税务师事务所有限公司出具的宁天业核(2009)第0019号鉴证报告,公司确认应调减期初应交税费—应交所得税6,708,985.47元。

根据《企业会计准则第28号--会计政策、会计估计变更和差错更正》之规定,受影响的项目和金额情况如下:

受影响项目名称	更正金额	备注
应交税费—应交所得税	6,708,985.47	调减
应交税费—应交营业税	426,194.67	调减
应交税费—应交城建税	29,833.63	调减
应交税费—应交教育费附加	17,047.79	调减
期初未分配利润	7,182,061.56	调增

(2) 关于母公司支付南京三宝科技股份有限公司120万元款项

A、前期会计差错的性质、内容、形成原因

公司于2005年3月向南京三宝科技股份有限公司借款120万元,后于2007年转让了持有的该公司18.60%的股权,转让价格3456万元,公司当时认为协议价格中已考虑了借款因素,因此将借款与投资收益予以抵消。但三宝公司后来多次交涉,认为转让价格中没有考虑借款,公司于2009年5月归还三宝公司120万元。鉴于该事项的性质,公司调减了期初未分配利润。

B、前期财务报表中受影响的项目名称和更正金额

受影响项目名称	更正金额	备注
其他应付款	1,200,000.00	调减
期初未分配利润	1,200,000.00	调增

(3) 关于子公司--南京华东电子真空显示科技有限责任公司所得税

A、前期重大会计差错的性质、内容、形成原因

子公司--南京华东电子真空显示有限责任公司的年报中审定的所得税为86,019.77元,但在实际汇算清缴时缴纳的所得税233,131.22元,多交147,111.45元,公司将该部分差额调整期初未分配利润。

B、前期财务报表中受影响的项目名称和更正金额

受影响项目名称	更正金额	备注
应交税费—应交所得税	147,111.45	调增
期初未分配利润	84,736.21	调减
少数股东权益	62,375.24	调减

(4) 会计差错累计影响数

母公司所得税调增期初未分配利润7,182,061.56元;母公司支付欠款调减期初未分配利润1,200,000.00元;子公司所得税调减期初未分配利润84,736.21元;上述三项合计调增期初未分配利润5,897,325.35元。

注释六：合并会计报表主要项目注释

说明：期初指2008年12月31日，期末指2009年6月30日，上期指2008年1-6月，本期指2009年1-6月。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金			623,874.24			1,387,360.37
银行存款			76,572,505.99			71,252,381.07
其他货币资金			120,045,160.59			44,047,879.27
合计			<u>197,241,540.82</u>			<u>116,687,620.71</u>

(2) 期末货币资金数据较年初增加69.03%，主要系本年收到南京华东电子集团公司支付的华飞股权转让款4,461.40万元；收到子公司—南京华联兴电子有限公司分红款1,440万元所致。

(3) 其他货币资金为定期存款及保证金存款。

2. 应收票据

(1) 分类列类

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,658,743.56	11,398,533.80
合计	<u>11,658,743.56</u>	<u>11,398,533.80</u>

3. 应收股利

币种	期末余额	期初余额
人民币	4,638,079.00	8,671,158.00
合计	<u>4,638,079.00</u>	<u>8,671,158.00</u>

期末比期初减少的原因是本期收到参股公司—南京华东赛斯真空材料有限公司的股利。

4. 应收账款

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例 %	坏账准备	计提比例 (%)	余额	比例 %	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	193,219,990.07	93.63	9,660,999.53	5	182,432,069.69	95.30	9,671,774.98	5.30
1-2 年 (含 2 年)	6,429,481.83	3.12	642,948.18	10	734,096.39	0.38	73,409.64	10.00
2-3 年 (含 3 年)	1,326,048.92	0.64	397,814.68	30	3,475,831.28	1.82	1,042,749.38	30.00
3 年以上	5,379,491.91	2.61	4,688,288.77	87.15	4,792,774.44	2.50	3,827,988.82	79.87
合计	<u>206,355,012.73</u>	<u>100.00</u>	<u>15,390,051.16</u>	<u>7.57</u>	<u>191,434,771.80</u>	<u>100.00</u>	<u>14,615,922.82</u>	<u>7.63</u>

(2) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)

类别	期末余额				期初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
单项金额重大的应收款项	101,639,520.63	49.25	5,081,976.03	5	93,831,796.77	49.02	4,691,589.84	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	0	0	0		0	0	0	0
其他不重大应收款项	104,715,492.10	50.75	10,308,075.13	9.84	97,602,975.03	50.98%	9,924,332.98	10.17
合计	206,355,012.73	100.00	15,390,051.16	7.46	191,434,771.80	100.00	14,615,922.82	7.63

(3) 单项金额重大的应收账款计提坏账准备的说明:

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
南京电工照明销售有限公司	82,547,394.95	4,127,369.75	5.00	按会计政策计提
上海天马微电子有限公司	13,617,414.25	680,870.71		按会计政策计提
PRECISION DEVICES LTD	5,474,711.43	273,735.57	5.00	按会计政策计提
合计	101,639,520.63	5,081,976.03	5.00	

(4) 本公司单项金额重大的应收款项是指金额在500万元以上的款项。

(5) 期末金额位列前五名的应收账款合计114,728,881.56元, 占比55.60%

(6) 期末应收款项中持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款 7,944,054.96 元, 为欠应收动力款。

(7) 期末比期初上升14,920,240.93元, 主要是子公司—南京华日液晶显示技术有限公司的应收款增加。

5. 预付账款

(1) 账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	2,638,648.40	84.21	5,463,713.86	87.28
1-2 年(含 2 年)	112,679.12	3.60	250,308.93	4.00
2-3 年(含 3 年)	313,403.94	10.00	123,570.40	1.97
3 年以上	68,670.35	2.19	422,370.25	6.75
合计	3,133,401.81	100.00	6,259,963.44	100.00

(2) 预付账款余额中无预付持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

6. 其他应收款

(1) 按账龄列示

账龄结构	期末余额				期初余额			
	余额	比例 (%)	坏帐准备	计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏帐准备	计提比例 (%)

1 年以内	71,140,565.55	81.53	0	0	116,113,475.89	76.40		
1-2 年	0	0	0	0	19,377,679.01	12.75	400,100.01	2.06
2-3 年	5,939,900.83	6.81	1,781,970.25	30	6,314,700.83	4.15	1,811,670.00	28.69
3 年以上	10,175,023.34	11.66	5,088,511.67	50	10,175,023.34	6.70	5,169,711.91	50.81
合计	87,255,489.72	100.00	6,870,481.92	4.86	151,980,879.07	100.00	7,381,481.92	34.72

(2) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	79,556,210.70	91.18	6.30	5,013,328.17	139,655,540.75	91.89	3.59	5,013,328.17
其他不重大其他应收款	7,699,279.02	8.82	24.12	1,857,153.75	12,325,338.32	8.11	19.20	2,366,153.75
合计	87,255,489.72	100.00	4.86	6,870,481.92	151,980,879.07	100.00	34.72	7,379,481.92

(3) 单项金额重大的其他应收款计提坏帐准备的说明

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
南京新华日液晶显示技术有限公司	12,635,210.70	5,013,328.17	39.68	新华日公司未正常经营
南京华东电子集团有限公司	66,921,000.00	0		华电集团欠华飞转让款，华电集团按约定日期偿还
合计	79,556,210.70	5,013,328.17		

(4) 期末金额位列前五名的其他应收款合计 84,245,110.70 元，占比 96.55%

(5) 其他应收款年末余额中持公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款金额为 66,921,000.00 元。

(7) 期末其他应收款数据较年初下降 64,725,389.35 元，降幅为 42%，主要系本期收回华电集团华飞股权转让款 44,614,000.00 元。

7. 存货

(1) 存货余额

项目	期初余额	跌价准备	期末余额	跌价准备
委托加工物资	112,429.03		444,761.59	
发出商品	1,172,667.94		1,068,336.88	
原材料	44,810,901.78	359,088.40	49,247,964.40	359,088.40
自制半成品	3,970,905.07	518,354.43	4,234,018.82	
库存商品	21,621,611.13	2,997,585.10	25,509,638.51	2,953,931.10
在产品	10,244,240.82		10,890,537.36	
低值易耗品	0		0	
材料采购	1,151,660.22		0	
合计	83,084,415.99	3,875,027.92	91,395,257.56	3,313,019.50

8. 长期股权投资

(1) 按核算方法列示

被投资单位	初始投资金额	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额	本期收到的现金红利
-------	--------	--------	------	------	--------	-----------

一、权益法核算	<u>232,993,736.59</u>	<u>271,420,680.81</u>	<u>1,766,455.79</u>	<u>5,864,961.11</u>	<u>267,322,175.49</u>	
1. 南京电子网 板科技股份有 限公司	110,312,884.79	124,342,382.06	0	5,678,614.57	118,663,767.49	
2. 南京天加空调 设备有限公司	9,626,120.00	25,690,732.19	0	186,346.54	25,504,385.65	
3. 天津天加空调 设备有限公司	2,903,992.91	11,961,794.98	1,652,536.44	0	13,614,331.42	
4. 南京华东电子 电光源器材有 限公司	885,000.00	0	0	0	0	
5. 南京华电亚联 特种气体有限 公司	1,080,000.00	953,236.04	4,830.64		958,066.68	
6. 南京晨虹氢业 有限公司	1,135,436.97	1,422,233.62	109,088.71		1,531,322.33	
7. 南京新华日液 晶显示技术有 限公司	107,050,301.92	107,050,301.92			107,050,301.92	
二、成本法核算	<u>18,352,155.03</u>	<u>25,470,807.57</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>25,470,807.57</u>	<u>8,599,908.00</u>
1. 大鹏控股有限 责任公司	17,373,990.00	17,373,990.00			17,373,990.00	
2. 南京华东赛斯 真空材料有限 公司	978,165.03	8,096,817.57	0		8,096,817.57	8,599,908.00
合计	<u>251,345,891.62</u>	<u>296,891,488.38</u>	<u>1,766,455.79</u>	<u>5,864,961.11</u>	<u>292,792,983.06</u>	<u>8,599,908.00</u>

(2) 长期投资减值准备

被投资单位	期末余额	期初余额
大鹏控股有限责任公司	17,373,990.00	17,373,990.00
南京新华日液晶显示技术有限公司	107,050,301.92	107,050,301.92
合计	<u>124,424,291.92</u>	<u>124,424,291.92</u>

(3) 按合营企业、联营企业分类列示

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持 股比例	本企业在被投 资单位表决权 比例	本期收到 现金红利	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业								
南京电子网板 科技有限公司	南京市 栖霞区 中央门 外网板 路8号	彩管平板荫 罩等生产、销 售	30.00%	30.00%		395,345,973.13	43,787,899.96	-18,928,715.23
南京天加空调 设备有限公司	南京经 济技术 开发区 恒通大 道19号	开发、生产节 能型商用空 调及相关配 套产品	35.00%	35.00%		76,329,005.57	259,357,140.34	-532,418.69
天津天加空调 设备有限公司	天津华 苑产业 区	开发、生产、 销售节能型 中央空调、节 能型特种空 调等	35.00%	35.00%		34,214,920.18	37,575,342.62	4,721,532.68

南京华东电子电光源器材有限责任公司	南京栖霞区迈皋桥创业园	光源器件、金属零件及其它加工品、等用荧光粉系列、水银、电子粉浆的生产、销售	29.50%	29.50%	-921,364.39	4,030,704.92	-542,054.49
南京华电亚联特种气体有限公司	南京经济技术开发区	工业气体及特种气体的制造、销售等	27.00%	27.00%	3,602,446.43	1,598,551.12	17,891.27
南京晨虹氢业有限公司	南京市江宁区科学园	氢产品的研究、生产及技术服务等	27.00%	27.00%	5,185,488.29	6,025,697.97	404,032.27
南京新华日液晶显示技术有限公司	南京经济技术开发区	彩色 TFT 液晶显示屏模块及相关产品研发、生产	41.68%	41.68%	183,102,843.88		

注：长期股权投资期末较期初略有下降。

9. 投资性房地产

成本法计量的投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计		<u>5,060,149.19</u>		<u>5,060,149.19</u>
房屋及建筑物		5,060,149.19		5,060,149.19
二、累计折旧和累计摊销合计		<u>29,832.06</u>		<u>29,832.06</u>
房屋及建筑物		29,832.06		29,832.06
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋及建筑物				
四、投资性房地产账面价值合计		<u>5,030,317.13</u>		<u>5,030,317.13</u>
房屋及建筑物		5,030,317.13		5,030,317.13

注1:投资性房地产为租赁给南京天加空调设备有限公司的房屋。

10. 固定资产

(1) 固定资产分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>694,469,689.01</u>	<u>13,103,566.85</u>	<u>6,487,042.60</u>	<u>701,086,213.26</u>
其中：房屋及建筑物	121,134,021.47	557,688.00	6,086,945.60	115,604,763.87
机器设备	553,582,139.11	12,508,540.73	400,097.00	566,368,491.66
运输工具	10,804,366.06	0	0	10,804,366.06
办公设备	8,949,162.37	37338.12	0	8,308,591.67
二、累计折旧合计	<u>283,101,554.70</u>	<u>22,544,883.42</u>	<u>1,340,143.41</u>	<u>304,306,294.71</u>
其中：房屋及建筑物	37,852,812.44	2,211,567.09	1,026,796.41	39,037,583.12
机器设备	234,989,243.63	19,706,322.67	97,225.60	254,598,340.70
运输工具	4,115,039.87	443,304.12	216,121.40	4,342,222.59
办公设备	6,144,458.76	183,689.54		6,328,148.30
三、固定资产减值准备累计金额合计	<u>1,383,186.09</u>		<u>1,714.54</u>	<u>1,381,471.55</u>

其中：房屋及建筑物	732,355.30		732,355.30
机器设备	563,419.56	1,714.54	561,705.02
运输工具	7,443.24		7,443.24
办公设备	79,967.99		79,967.99
四、固定资产账面价值合计	<u>409,984,948.22</u>		<u>395,398,447.00</u>
其中：房屋及建筑物	82,548,853.73		75,834,825.45
机器设备	318,029,475.92		311,208,445.94
运输工具	6,681,882.95		6,454,700.23
办公设备	2,724,735.62		1,900,475.38

注1：固定资产增加为本期购入机器设备，减少为将租赁给天加公司和的房产转为投资性房地产

11. 在建工程

(1) 在建工程原值

工程名称	预算数	期初余额		本期增加	本期减少		期末余额		其中：利息资本化金额	资金来源
		金额	其中：资本化金额		本期转入 固定资产额	其他 减少额	金额			
网络改造工程	50,000.00	34,000.00					34,000.00			自筹
动力改造工程				22,142.00			22,142.00			自筹
华睿川二期扩建工程	13,276,715.05									自筹
华睿川三期扩建工程	11,129,994.43	5,727,349.67		1,963,044.17	5,963,273.60		1,727,120.24			自筹
预付设备款				506,400.00	0	0	506,400.00			自筹
合计	24,456,709.48	5,761,349.67	0.00	2,491,586.17	5,963,273.60	0	2,289,662.24			

注：期末在建工程较期初减少 3,471,687.43 元，降幅 60%，主要系子公司—华睿川公司三期扩建工程结转为固定资产。

12. 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>78,786,679.18</u>	<u>6,000.00</u>		<u>78,792,679.18</u>
1. 华日工业产权及专有技术	18,208,520.00			18,208,520.00
2. 华日土地使用权	3,504,943.12			3,504,943.12
3. 滤波器、SMD 型晶体谐振器和 UM 系列制造工艺	10,348,500.00			10,348,500.00
4. 表面型贴装小型晶体	11,028,569.50			11,028,569.50
5. 电极设计方法	1,369,543.91			1,369,543.91
6. 华睿川技术使用权等	4,466,427.00	6,000.00		4,472,427.00
7. 华睿川土地使用权	2,990,175.65			2,990,175.65
8. 电商标使用权	19,870,000.00			19,870,000.00
9. 东大微专利技术	7,000,000.00			7,000,000.00
二、累计摊销额合计	<u>46,120,495.81</u>	<u>6,269,591.42</u>		<u>48,963,289.17</u>
1. 华日工业产权及专有技术	9,711,210.78	910,426.02		10,621,636.80

2. 华日土地使用权	371,541.20	35,049.42	406,590.62
3. 滤波器、SMD 型晶体谐振器和 UM 系列制造工艺	9,313,650.00	517,425.00	9,831,075.00
4. 表面型贴装小型晶体	4,595,237.60	551,428.46	5,146,666.06
5. 电极设计方法	22,825.74	68,477.20	91,302.94
6. 华睿川技术使用权等	1,384,599.74	222,566.26	1,607,166.00
7. 华睿川土地使用权	320,556.05	40,671.00	361,227.05
8. 电工商标使用权	15,150,875.00	496,750.00	15,647,625.00
9. 东大微电子专利技术	5,249,999.70	0	5,249,999.70
三、无形资产减值准备累计金额合计	<u>1,750,000.30</u>		<u>1,750,000.30</u>

1. 华日工业产权及专有技术

2. 华日土地使用权

3. 滤波器、SMD 型晶体谐振器和 UM 系列制造工艺

4. 表面型贴装小型晶体

5. 电极设计方法

6. 华睿川技术使用权等

7. 华睿川土地使用权

8. 电工商标使用权

9. 东大微电子专利技术	1,750,000.30	1,750,000.30
--------------	--------------	--------------

四、无形资产账面价值合计	<u>30,916,183.07</u>	<u>28,079,389.71</u>
--------------	----------------------	----------------------

1. 华日工业产权及专有技术	8,497,309.22	7,586,883.20
----------------	--------------	--------------

2. 华日土地使用权	3,133,401.92	3,098,352.50
------------	--------------	--------------

3. 滤波器、SMD 型晶体谐振器和 UM 系列制造工艺	1,034,850.00	517,425.00
------------------------------	--------------	------------

4. 表面型贴装小型晶体	6,433,331.90	5,881,903.44
--------------	--------------	--------------

5. 电极设计方法	1,346,718.17	1,278,240.97
-----------	--------------	--------------

6. 华睿川技术使用权等	3,081,827.26	2,865,261.00
--------------	--------------	--------------

7. 华睿川土地使用权	2,669,619.60	2,628,948.60
-------------	--------------	--------------

8. 电工商标使用权	4,719,125.00	4,222,375.00
------------	--------------	--------------

9. 东大微电子专利技术	0.00	
--------------	------	--

13. 开发支出：

所属公司	项目名称	批准立项	项目进度	核算科目	期末余额
南京华联兴电子有限公司	钢珠水压式石英水晶片外形修整工艺 (3225)	南京市科学技术局	未完成 (已经递交专利申请)	开发支出	3,476,171.44

南京华联兴电子有限公司	水晶片副电极的‘缺口’设计方法(4025)	南京市科学技术局	未完成(已经递交专利申请)	开发支出	3,173,442.64
南京华联兴电子有限公司	2520 晶体谐振器	待批准		开发支出	1,592,589.64
南京华联兴电子有限公司	49S 立式上架晶体谐振器	待批准		开发支出	537,045.68
南京华联兴电子有限公司	PECL/LVDS 叉分输出振荡器等	待批准		开发支出	162,427.88
南京华睿川电子有限公司	膜对膜四线电阻式触摸屏	南京市科学技术局	技术已初步应用于生产	开发支出	2,334,074.06
南京华睿川电子有限公司	电容式触摸屏		研发阶段	开发支出	350,321.19
合计					11,626,072.53

14. 长期待摊费用

种 类	原始成本	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	剩余摊销年限
				金额	其中：本期摊销		
合 计	10,972,149.48	3,369,699.23		556,816.90	556,816.90	2,812,882.33	
其中：1.厂房及动力工程改造	16,350.00			0	0	0	
2.厂房及动力工程改造	54,171.26			0	0	0	
3.厂房及动力工程改造	182,551.38	20,862.81		20,862.81	20,862.81	0	
4.固定资产改良支出	4,621,673.00	462,167.40		231,083.74	231,083.74	231,083.66	0.5
5.电力增容费	145,000.00	66,310.00		7,250.00	7,250.00	59,060.00	4.08
6.四期改造支出	4,662,412.84	2,175,363.52		233,120.72	233,120.72	1,942,242.80	4.17
7.网络工程(ERP 系统)	1,289,991.00	644,995.50		64,499.63	64,499.63	580,495.87	4.50

15. 递延所得税资产及递延所得税负债

项目	期末余额	对应的暂时性差异金额		期初余额	对应的暂时性差异金额	
		递延所得税资产	递延所得税负债		递延所得税资产	递延所得税负债
一、递延所得税资产	<u>730,220.17</u>	<u>4,866,340.85</u>		<u>730,220.17</u>	<u>4,866,340.85</u>	
1.坏账准备	667,152.00	4,554,960.19		667,152.00	4,554,960.19	
2.应付职工薪酬--工会经费	17,147.50	68,589.98		17,147.50	68,589.98	
3.应付职工薪酬--职工教育经费	23,755.17	95,020.68		23,755.17	95,020.68	
4.销售佣金计提	22,165.50	147,770.00		22,165.50	147,770.00	

16. 资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	转回	本期减少		期末余额
				转销	合计	
坏账准备	21,997,404.74	1,126,290.37	511,000.00	352,162.03	863,162.03	22,260,533.08
存货跌价准备	3,875,027.92	0	552,032.75	9,975.67	562,008.62	3,313,019.50
长期股权投资减值准备	124,424,291.92	0	0	0	0	124,424,291.92
固定资产减值准备	1,383,186.09	0	0	1,714.54	1,714.54	1,381,471.55

无形资产减值准备	1,750,000.30	0	0	0	1,750,000.30
合计	153,429,910.97	1,126,290.37	1,063,032.75	363,852.24	1,426,885.19

注1：本期坏账准备转回主要是现金归还欠款，转回以前年度计提的坏账准备。

17. 短期借款

(1) 借款类别

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	173,000,000.00	144,390,541.40
保证借款	173,500,000.00	144,000,000.00
质押借款	49,500,000.00	81,727,000.00
合 计	396,000,000.00	370,117,541.40

18. 应付票据

(1) 按种类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	60,000,000.00	20,000,000.00
合 计	60,000,000.00	20,000,000.00

(2) 期末应付票据较年初增加人民币4000万元，系公司与供应商使用票据代替现金结算所致。

19. 应付账款

币种	期末余额	期初余额
余额	145,514,285.07	122,773,318.47
合计	145,514,285.07	122,773,318.47

(1) 期末比期初增加 22,740,966.60 元,主要是子公司--华联兴公司和子公司—华日公司为了扩大再生产而加大采购量所致。

(2) 欠持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款11,537,098.83元。

20. 预收账款

币种	期末余额	期初余额
人民币	2,328,250.52	4,051,942.49
合计	2,328,250.52	4,051,942.49

(1) 期末预收账款无欠持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 期末预收账款较年初减少人民币1,723,691.97元，降幅42%，主要系各子公司将预收款项转为收入所致。

21. 应付职工薪酬

(1) 按类别列示

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,757,099.23	33,257,124.26	34,848,094.09	2,166,129.40
二、职工福利费	-	2,455,630.63	2,384,711.05	70,919.58
三、社会保险费	-41,194.27	7,723,090.67	7,366,912.54	314,983.86
其中：1. 医疗保险费	-33,486.93	1,997,237.72	1,912,877.42	50,873.37
2. 基本养老保险费	-84,539.36	5,060,832.70	4,875,197.96	101,095.38
3. 年金缴费	-	0	0	0

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
4. 失业保险费	72,829.44	411,705.24	347,588.50	136,946.18
5. 工伤保险费	3,744.12	142,663.58	126,088.38	20,319.32
6. 生育保险费	258.46	110,651.43	105,160.28	5,749.61
四、住房公积金	139,002.00	2,630,920.46	2,561,648.88	208,273.58
五、工会经费	426,408.69	120,540.85	177,285.84	369,663.70
六、职工教育经费	864,832.73	66,665.26	62,160.59	869,337.40
七、非货币性福利	-	00	0	0
八、因解除劳动关系给予的补偿	-13,215.47	498,077.50	498,077.50	-13,215.47
九、职工奖励及福利基金	2,532,515.75	4,930.00	875,357.21	1,662,088.54
合 计	7,665,448.66	46,809,132.07	48,813,502.14	5,661,078.59

(2) 期末应付职工薪酬较年初减少人民币2,004,370.07元,降幅26%,主要系子公司--华睿川电子有限公司计提的奖金在2009年度发放所致。

22. 应交税费

(1) 按类别列示

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	402,077.56	-295,217.60
2. 增值税	220,311.71	-2,603,919.36
3. 营业税	-32,387.96	252,792.37
4. 城市维护建设税	31,669.94	52,408.41
5. 教育附加	11,771.79	30,907.60
6. 代扣代缴个人所得税	139,079.60	77,327.65
7. 其他	16,936.90	15,792.57
合 计	789,459.54	-2,469,908.36

(2) 期末应交税费较年初增加 3,259,367.90 元,主要是本期应交增值税及应交所得税增加所致。

23. 应付股利

(1) 按明细列示

主要投资者名称	期末余额	期初余额
南京高新技术经济开发总公司	1,750,000.00	1,500,000.00
香港华金晨科技有限公司	278,397.00	2,518,397.00
台湾睿明科技有限公司	1,250,000.00	0
合 计	3,278,397.00	4,018,397.00

(2) 期末较年初下降740,000.00元,主要系子公司—南京华联兴电子有限公司支付了应付给香港华金晨科技有限公司的股利。

24. 其他应付款

币种	期末余额	期初余额
人民币	20,583,765.27	51,090,255.08

合计

20,583,765.27

51,090,255.08

(1) 期末其他应付款较年初减少 30,506,489.81 元, 降幅 59%, 主要系本年度公司支付欠款所致。

(2) 期末其他应付账款欠持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项13,386,185.76元。

25. 一年内到期的非流动负债

(1) 按类别列示如下:

种类	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	35,200,000.00	35,200,000.00
合 计	<u>35,200,000.00</u>	<u>35,200,000.00</u>

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	35,200,000.00	35,200,000.00
合 计	<u>35,200,000.00</u>	<u>35,200,000.00</u>

注: 已到期未偿还的借款

贷款单位	本金	年利率	逾期时间	未偿还原因	预计还款期	期后是否偿还
工商银行南京市 城东支行	35,200,000.00	8.12%	2007 年 3 月 20 日	经营困难	正在洽谈	是

26. 预计负债

(1) 按种类列示

种类	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
大鹏证券有限责任公司	4,807,248.97	952,011.55		5,759,260.52	未决诉讼
合 计	<u>4,807,248.97</u>	<u>952,011.55</u>		<u>5,759,260.52</u>	

注: 深圳市中级人民法院已于2009年3月29日就大鹏证券诉华东科技一案作出一审判决, 判决结果为公司败诉, 需支付大鹏证券借款本金15,698,173.16元, 利息7,219,354.36元(以年利率5.58%, 自2001年4月3日到2009年6月30日, 共2967天计算), 诉讼费144,733.00元, 支付款项总计23,062,260.52元。尽管公司08年度已依据22,110,248.97和帐面值17,303,000.00元值差额计提了预计负债, 且目前已就一审判决结果提出上诉, 但依据谨慎性原则, 仍补提952,011.55元预计负债。

27. 长期应付款

(1) 按类别列示

项目	初始金额	支付期限	期初数	期末数
专项借款	18,000,000.00	2006.9-2016.8	6,400,000.00	6,400,000.00
合 计	<u>18,000,000.00</u>		<u>6,400,000.00</u>	<u>6,400,000.00</u>

(2) 专项借款为本公司的子公司南京华睿川电子科技有限公司向南京高新技术开发总公司借入的厂房建设专项资金借款。

28. 股本

项目	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)

项目	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
一、有限售条件股份	93,639,616.00	26.07			93,639,616.00	26.07
1. 国家持股						
2. 国有法人持股	92,563,604	25.77			92,563,604	25.77
3. 其他内资持股	1,076,012.00	0.30			1,076,012.00	0.30
其中：境内法人持股	1,000,000.00	0.28			1,000,000.00	0.28
境内自然人持股	76,012.00	0.02			76,012.00	0.02
4. 境外持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
二、无限售条件流通股	265,517,740.00	73.93			265,517,740.00	73.93
1. 人民币普通股	265,517,740.00	73.93			265,517,740.00	73.93
2. 境内上市外资股						
3. 境外上市外资股						
4. 其他						
股份合计	359,157,356.00	100.00			359,157,356.00	100.00

29. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动原因、依据
1、股本溢价	470,657,090.24			470,657,090.24	
2、其他资本公积	21,689,024.73		170,000.00	21,519,024.73	
合计	<u>492,346,114.97</u>			<u>492,176,114.97</u>	

注：本期资本公积减少是支付的股改费用。

30. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动原因、依据
法定盈余公积	85,914,905.50			85,914,905.50	
任意盈余公积	13,228,139.45			13,228,139.45	
合计	<u>99,143,044.95</u>			<u>99,143,044.95</u>	

31. 未分配利润

项 目	本期数	上期数
上期期末余额	-477,097,657.48	-483,108,239.53
加：会计政策变更		
前期会计差错	5,897,325.35	
其他		
本期期初余额	-471,200,332.13	-483,108,239.53
本期增加	-34,144,516.00	11,661,510.63
本期净利润		11,661,510.63
其他		
本期减少		242,300.00

提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖励及福利基金		
分配利润		
其他		242,300.00
期末余额	-505,344,848.13	-471,689,028.90

注：详见附注七.3会计差错更正说明。

32. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	254,538,238.07	314,510,425.09
其他业务收入	2,684,705.88	576,710.66
<u>合 计</u>	<u>257,222,943.95</u>	<u>315,087,135.75</u>

(2) 营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	243,099,410.22	247,086,589.03
其他业务成本	110,338.19	217,826.02
<u>合 计</u>	<u>243,209,748.41</u>	<u>247,304,415.05</u>

(3) 营业收入分类

项 目	本期发生额
销售商品收入	204,926,518.95
提供动力及物资贸易收入	49,611,719.12
租赁及其他收入	2,684,705.88
<u>合 计</u>	<u>257,222,943.95</u>

(4) 主营业务收入情况

主要业务类别/产 品类别	主营业务收入		主营业务成本		主营业务利润	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
触摸屏	44,113,241.59	82,559,350.55	42,532,753.20	47,093,842.87	1,580,488.39	35,465,507.68
晶体元器件	72,058,362.36	90,091,015.31	58,300,120.64	62,505,420.56	13,758,241.72	27,585,594.75
液晶显示	46,082,716.96	61,898,038.73	52,443,346.26	58,717,575.01	-6,360,629.30	3,180,463.72
荧光灯及镇流器	40,090,731.28	52,979,325.25	39,555,727.61	53,715,434.71	535,003.67	-736,109.46
显示玻壳	11,855,800.21	14,046,151.56	10,378,971.61	11,660,005.51	1,476,828.60	2,386,146.05
特种光源	1,822,937.79	2,423,317.11	1,158,828.05	1,592,661.31	664,109.74	830,655.80
微电子	0	158,914.03	0	248,368.36	0	-89,454.33
动力供应物资贸易	38,514,447.88	10,354,312.55	38,729,662.85	11,553,280.70	-215,214.97	-1,198,968.15
<u>合计</u>	<u>254,538,238.07</u>	<u>314,510,425.09</u>	<u>243,099,410.22</u>	<u>247,086,589.03</u>	<u>11,438,827.85</u>	<u>67,423,836.06</u>

(5) 公司前五名客户的销售收入总额95,161,131.39元，占公司全部销售收入的比例37.39%。

(6) 主营业务收入较上年同期减少 59,972,187.02 元，下降 19%，主要由于收全球经济危机影响，各子公司的销售均有所影响，其中影响最大的是子公司—南京华睿川电子有限公司，收入下降了 38,446,108.96，降幅达 46%。

33. 营业税金及附加

项目	计提标准	本期发生额	上期发生额
营业税	5%	122,329.66	32,276.84
城市维护建设税	7%	194,623.62	262,876.79
教育费附加	3%	111,213.54	149,204.11
租赁房产税	12%	335,568.97	58,284.36
合计		763,735.79	502,642.10

34. 投资收益

(1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额	变动原因
南京华东赛斯材料有限公司	4,566,829.00		
江苏天泽科技有限公司	0	16,062,609.88	确认股权转让收益
南京电子网板科技股份有限公司	-5,678,614.57	200,677.71	
南京天加空调设备有限公司	-186,346.54	1,063,881.90	
天津天加空调设备有限公司	1,652,536.44	1,533,008.98	
南京晨虹氢业有限公司	109,088.71	85,341.08	
南京华电亚联特种气体有限公司	4,830.64	-24,149.18	
南京华东电子电光源器材有限公司	0	-7,680.55	
其他	0	-103,749.00	
合 计	468,323.68	18,809,940.82	

(2) 投资收益本年较上年减少18,341,617.14元,降幅97%,主要是去年同期有转让江苏天泽科技有限公司股权产生的16,062,609.88元股权转让收益。

35. 财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	13,981,707.14	21,466,030.06
减:利息收入	-1,407,823.46	-9,527,232.51
汇兑损益	-793,994.74	2,807,984.67
手续费	143,877.23	161,606.02
贴现费用	572,965.78	19,661.47
其他	205,390.50	282,241.94
合计	12,702,122.45	15,210,291.65

36. 资产减值损失

(1) 按项目列示

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	615,290.37	1,470,682.18
2. 存货跌价损失	-552,032.75	-105,591.87
3. 长期股权投资减值损失	0	0
4. 工程物资减值损失	0	0
5. 无形资产减值损失	0	0
合 计	63,257.62	1,365,090.31

(2) 资产减值损失较上年同期减少 1,301,832.69 元, 主要是由于本期收回以前年度应收款, 将 2008 年度计提的坏账准备转回 511,000.00 元; 另有存货价值上升而转回的跌价准备 552,032.75 元。

37. 营业外收入

(1) 按项目列示

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 处置非流动资产利得小计	46,152.55	110,936.03
其中: 处置固定资产利得	46,152.55	110,936.03
处置无形资产利得		
2. 非货币性资产交换利得		
3. 债务重组利得		
4. 政府补助	300,000.00	
5. 盘盈利得		
6. 罚款收入	1,100.00	
7. 其他	297,004.64	
合 计	644,257.19	110,936.03

(2) 营业外收入较去年同期增加 533,321.16 元, 主要系子公司—华联兴公司收到的 ERP 项目补助 300,000.00 元; 子公司—华日公司追回的案件赔款 246,917.83 元。

38. 营业外支出

(1) 按项目列示

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 处置非流动资产损失合计	588.01	14,591.77
其中: 处置固定资产损失	588.01	14,591.77
处置无形资产损失		0
2. 公益性捐赠支出		0
3. 罚款支出	10.76	78,638.89
4. 其他	1,113,187.42	467,115.61
合 计	1,113,786.19	560,346.27

(2) 营业外支出较上年同期增加 553,439.92 元, 主要系本期计提对大鹏证券的预计负债 952,011.55 元。

39. 所得税费用

(1) 按项目列示

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>1,102,641.01</u>	<u>1,329,161.53</u>
其中: 当期所得税	1,102,641.01	1,329,161.53
递延所得税		

40. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

大额项目	本期数	上期数
一、收到的其他与经营活动有关的现金	<u>30,274,804.28</u>	<u>16,454,855.64</u>
其中: 1. 新华日公司还款	15,537,487.80	

大额项目	本期数	上期数
2.往来款	883,085.59	15,818,203.96
3.利息收入	273,410.86	636,651.68
4.军品开发款	440,000.00	
5.备用金	537,732.80	
6.其他	12,603,087.23	
二、支付的其他与经营活动有关的现金	<u>14,308,969.71</u>	<u>16,234,365.01</u>
其中：1.租金支出	591,984.00	
2.业务招待费	1,613,258.90	
3.办公费	648,524.61	
4.差旅费	897,721.42	
5.运输费	1,262,276.63	
6.修理费	288,244.42	
7.佣金	37,275.36	
8.审计费、咨询研究费	608,113.00	
9.备用金借款	1,188,685.70	
10.场地租赁费	270,777.00	
11.代新华日公司垫付资金	334,749.37	
12.财产保险费	129,216.29	
13.研究开发费	28,967.50	
14.管理费用	2,458,744.33	8,455,129.90
15.销售费用	191,610.16	3,554,233.10
16.手续费	82,305.13	
17.往来款	4,150.00	4,255,002.01
18.其他	3,672,365.89	

41. 将净利润调节为经营活动现金流量净额

项目	本期数	上期数
净利润	-34,998,973.87	11,661,510.63
加：资产减值准备	63,257.62	1,365,090.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,659,073.80	22,258,794.44
无形资产摊销	2,842,793.36	3,122,849.50
长期待摊费用摊销	556,816.90	267,114.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	906,447.01	-337.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		3,818,752.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	12,847,248.92	9,037,394.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-468,323.68	-18,809,940.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		24,346.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,883,354.24	-7,799,310.23

项目	本期数	上期数
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	7,070,618.47	-26,014,258.68
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	33,074,039.78	28,587,074.86
其他		605,224.68
经营活动产生的现金流量净额	34,342,709.09	28,124,304.54

二、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

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	197,241,540.82	60,140,009.43
减：现金的期初余额	116,687,620.71	103,716,448.50
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		68,875.76
现金及现金等价物净增加额	80,553,920.11	-43,645,314.83

注释七：母公司会计报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例(%)	坏帐准备	计提比例(%)	余额	比例(%)	坏帐准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	109,901,547.90	95.57	5,495,077.40	5	108,310,408.01	95.54	5,415,520.40	5.00
1-2年(含2年)	1,558,420.65	1.36	155,842.07	10	1,238,276.94	1.09	123,827.69	10.00
2-3年(含3年)	1,311,800.29	1.14	393,540.09	30	1,642,070.09	1.45	492,621.03	30.00
3年以上	2,224,847.39	1.93	2,192,619.64	99	2,179,388.51	1.92	2,169,890.20	99.56
合计	114,996,616.23	100.00	8,237,079.20	7.16	113,370,143.55	100.00	8,201,859.32	7.23

(2) 按类别列示

类别	金额	期末余额			金额	期初余额		
		占总 额比 例(%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账 准备		占总 额比 例(%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账 准备
单项金额重大的应收款项	97,112,194.74	84.45	5	4,855,609.74	95,769,031.98	84.47	5.00	4,788,451.40
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	0	0		0	0	0	0	0
其他不重大应收款项	17,884,421.49	15.55	18.91	3,381,469.46	17,601,115.57	15.53	19.39	3,413,407.92
合计	114,996,616.23	100.00	7.23	8,237,079.20	113,370,147.55	100.00	7.23	8,201,859.32

(3) 单项金额重大的应收账款计提坏帐准备的说明：

应收款项内容	期末账面余额	坏账金额	计提比例	理由
南京电工照明销售责任公司	81,534,100.33	4,076,705.02	5.00	华东电子集团作出承诺
华利佳电工照明有限公司	15,578,094.419	778,904.72	5.00	为本公司控股子公司，常年往来

合计 97,112,194.74 4,855,609.74 5.00

(4) 期末金额位列前五名的应收账款合计 111,125,314.40 元, 占比 96.64%。

(5) 期末持有本公司5% (含5%) 以上股份的股东南京华东电子集团有限公司欠款 7,944,054.96元。

(6) 期末比期初上升1,626,472.68元, 上升幅度很小。

2. 其他应收款

(1) 按账龄列示

账龄结构	期末余额				期初余额			
	余额	比例 (%)	坏帐准备	计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏帐准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	368,767,618.90	96.45	150,167,090.40	41	396,447,502.19	97.64	131,946,350.05	33.28%
1-2 年(含 2 年)	4,000,000.00	1.05	400,000.00	10				
2-3 年(含 3 年)	0		0					
3 年以上	9,570,900.00	2.50	2,871,270.00		9,570,900.00	2.36	2,871,270.00	30.00%
合 计	382,338,518.90	100	153,438,360.40		406,018,402.19	100.00	134,817,620.05	33.20

(2) 按类别列示

类别	期末账面余额				期初账面余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	金额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	367,477,180.79	96.11	40.89	150,278,090.40	379,080,083.07	93.37	35.29	133,772,541.54
其他不重大其他应收款	14,861,338.11	3.89	21.27	3,160,270.00	26,938,319.12	6.63	3.88	1,045,078.51
合 计	382,338,518.9	100	40.13	153,438,360.40	406,018,402.19	100.00	33.20	134,817,620.05

(3) 单项金额重大的其他应收款计提坏帐准备的说明

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例	理由
南京华日液晶显示技术有限公司	300,556,180.79	150,278,090.40	50.00%	华日公司经营困难为集团欠转让款,大股东以约定日期偿还
南京华东电子集团技术有限公司	66,921,000.00	0		
合 计	367,477,180.79	150,278,090.40	40.89	

(4) 期末金额位列前五名的其他应收款合计 380,889,204.81 元, 占比 99.62%。

(5) 其他应收款项中持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款金额为 66,912,000.00 元。

(6) 期末其他应收款减少 23,679,884.19 元, 降幅为 5%, 主要是收到华东电子集团有限公司支付的华飞公司股权转让款。

3. 长期股权投资

(1) 按核算方法列示

被投资单位	初始投资金额	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额	本期收到的现金红利
一、权益法核算						
南京电子网板有限公司	110,312,884.79	124,342,382.06	0	5,678,614.57	118,663,767.49	
南京天加空调设备有限公司	9,626,120.00	25,690,732.19	0	186,346.54	25,504,385.65	

天津天加空调设备有限公司	2,903,992.91	11,961,794.98	1,652,536.44	0	13,614,331.42	
南京华东电子电光源器材有限公司	885,000.00		0	0	0	
南京华电亚联特种气体有限公司	1,080,000.00	953,236.04	4,830.64		958,066.68	
南京晨虹氢业有限公司	1,135,436.97	1,422,233.62	109,088.71		1,531,322.33	
南京新华日液晶液晶显示技术有限公司	107,050,301.92	107,050,301.92			107,050,301.92	
小计	232,993,736.59	271,420,680.81	<u>1,766,455.79</u>	<u>5,864,961.11</u>	<u>267,322,175.49</u>	
二、成本法核算						
南京华日液晶显示技术有限公司	81,946,270.59	81,946,270.59			81,946,270.59	
南京华联兴电子有限公司	79,188,880.93	76,284,230.37			76,284,230.37	14,400,000.00
南京华睿川电子有限公司	34,842,000.00	34,842,000.00			34,842,000.00	
南京华利佳照明有限公司	47,520,000.00	49,322,185.23			49,322,185.23	
南京华东电子真空显示科技有限公司	2,880,000.00	2,880,000.00			2,880,000.00	
南京华东电子特种光源有限公司	915,000.00	914,879.38			914,879.38	
南京华天智电子有限公司	1,065,000.00	-			-	
南京东大微电子有限公司	8,420,172.80	8,420,172.80			8,420,172.80	
大鹏控股有限责任公司	17,373,990.00	17,373,990.00			17,373,990.00	
南京华东赛斯真空材料有限公司	978,165.03	8,096,817.57			8,096,817.57	8,599,908.00
小计	275,129,479.35	280,080,545.94			280,080,545.94	22,999,908.00
合计	508,123,215.94	551,501,226.75			547,402,721.43	22,999,908.00

(2) 长期投资减值准备

被投资单位	期末账面余额	期初账面余额
大鹏控股有限责任公司	17,373,990.00	17,373,990.00
南京新华日液晶显示技术有限公司	107,050,301.92	107,050,301.92
<u>合 计</u>	<u>124,424,291.92</u>	<u>124,424,291.92</u>

(3) 按合营企业、联营企业分类列示

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	本期收到现金红利	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业								
南京电子网板有限公司	南京市栖霞区中央门外网板路8号	彩管平板荫罩等生产、销售	30.00%	30.00%		395,345,973.13	43,787,899.96	-18,928,715.23
南京天加空调设备有限公司	南京经济技术开发区恒通大道19号	开发、生产节能型商用空调及相关配套产品	35.00%	35.00%		76,329,005.57	259,357,140.34	-532,418.69
天津天加空调设备有限公司	天津华苑产业区	开发、生产、销售节能型中央空调、节能型特种空调等	35.00%	35.00%		34,214,920.18	37,575,342.62	4,721,532.68
南京华东电子电光源器材有限责任公司	南京栖霞区迈皋桥创业园	光源器件、金属零件及其它加工品、等用荧光粉系列、水银、电子粉浆的生产、销售	29.50%	29.50%		-921,364.39	4,030,704.92	-542,054.49
南京华电亚联特种气体有限公司	南京经济技术开发区	工业气体及特种气体的制造、销售等	27.00%	27.00%		3,602,446.43	1,598,551.12	17,891.27
南京晨虹氢业有限公司	南京市江宁区科学园	氢产品的研究、生产及技术服务等	27.00%	27.00%		5,185,488.29	6,025,697.97	404,032.27
南京新华日液晶显示技术有限公司	南京经济技术开发区	彩色 TFT 液晶显示屏模块及相关产品研发、生产	41.68%	41.68%		183,102,843.88		

(5) 长期股权投资期末较期初减少4,098,505.32元,

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	73,608,628.47	61,907,071.35
其他业务收入	2,446,593.12	485,703.00
<u>合 计</u>	<u>76,055,221.59</u>	<u>62,392,774.35</u>

(2) 营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	73,386,961.67	62,198,386.77
其他业务成本	29,832.06	121,238.21
<u>合 计</u>	<u>73,416,793.73</u>	<u>62,319,624.98</u>

(3) 分类列示

项 目	本期发生额
销售商品收入	23,996,909.35
提供动力及物资贸易收入	49,611,719.12
租赁及其他收入	2,446,593.12
<u>合 计</u>	<u>76,055,221.59</u>

(4) 主营业务收入及主营业务成本

主要业务类别/产品类别	主营业务收入		主营业务成本		主营业务利润	
	本期实际数	上期实际数	本期实际数	上期实际数	本期实际数	上期实际数
荧光灯收入	23,996,909.35	36,393,780.33	23,560,027.58	35,486,127.60	436,881.77	907,652.73
动力费	13,427,384.97	18,628,181.96	13,413,293.11	19,865,890.57	1,4091.86	-1,237,708.61
重油	1,938,764.71	6,873,676.59	1,922,495.05	6,834,131.97	16269.66	39,544.62
钢材	17,122,863.23	0	17,248,397.83	0	-125534.60	0
水泥及其他	17,122,706.21	11,432.47	17,242,748.10	12,236.63	-120041.89	-804.16
<u>合计</u>	<u>73,608,628.47</u>	<u>61,907,071.35</u>	<u>73,386,961.67</u>	<u>62,198,386.77</u>	<u>221,666.80</u>	<u>-291,315.42</u>

(5) 公司前五名客户的销售收入总额67,341,924.15元,占公司全部销售收入的比例为91.49%。

(6) 本期公司营业收入比上年增加11,701,557.12元,增幅为18%。主要是因为2008年起,公司新增的钢材及水泥贸易业务。

5. 投资收益

(1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期实际余额	上期实际余额	变动原因
南京华联兴电子有限公司	14,400,000.00	14,538,525.00	
南京华睿川电子有限公司	3,500,000.00	63,000,000.00	08年度效益下滑
南京华东赛斯材料有限公司	4,566,829.00	0	
南京电子网板科技股份有限公司	-5,678,614.57	200,677.71	
南京天加空调设备有限公司	-186,346.54	1,063,881.90	
天津天加空调设备有限公司	1,652,536.44	1,533,008.98	
南京晨虹氩业有限公司	109,088.71	85,341.08	

南京华电亚联特种气体有限公司	4,830.64	-24,149.18	
南京华东电子电光源器材有限公司	0	-7,680.55	
江苏天泽科技有限公司		16,062,609.88	已转让,本期无收益
合 计	18,368,323.68	96,452,214.82	

(4) 公司本期确认投资收益比上期减少 78,083,891.14 元, 降幅为 80%, , 是因为去年收到子公司--华睿川电子有限公司公司分红款 63,000,000.00 元。

注释八：关联方关系及其交易

1. 本公司对关联方的认定标准为：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本
南京华东电子集团有限公司	迈皋桥华电路 1 号	电真空器件	20,000 万元人民币
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	南京市经济技术开发区恒谊路 9 号	其他电子设备制造及房地产开发	10 亿元
中国电子信息产业集团有限公司	北京市海淀区万寿路 27 号	其他电子设备制造	79.30 亿元

注：2009 年 2 月 12 日, 公司控股股南京华东电子集团有限公司完成了工商变更登记, 其控股股东变更为南京中电熊猫信息产业集团有限公司, 公司的实际控制人变更为中国电子信息产业集团公司。

3. 母公司对本公司的持股比例及表决权比例

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
持股比例	25.77%			25.77%
表决权比例	25.77%			25.77%

4. 不存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	与本企业关系
南京华东电子电光源器材有限责任公司	南京市栖霞区迈皋桥华电路 1 号	同一母公司
南京华东电子进出口有限公司	南京市栖霞区迈皋桥华电路 1 号	同一母公司
南京华利源商贸有限公司	南京市栖霞区迈皋桥华电路 1 号	同一母公司
南京熊猫汉达科技有限公司	南京市	受同一控制人控制
廊坊中电大成电子有限公司	河北廊坊市经济技术开发区景明道 CEC 廊坊工业园	受同一控制人控制
南京华东电子光电科技有限责任公司	南京市栖霞区迈皋桥华电路 1 号	同一母公司
南京东积科技有限公司	南京市栖霞区迈皋桥华电路 1 号	参股公司
南京电工照明销售有限公司	南京市栖霞区迈皋桥华电路 1 号	同一母公司
南京天加空调设备有限公司	南京市栖霞区迈皋桥华电路 1 号	参股公司
南京华东赛斯真空材料有限公司	南京市栖霞经济开发区九龙山路 1 号	参股公司
南京三乐玻璃陶瓷有限责任公司	浦口区珠江镇工业园区	受同一控制人控制
南京华东电子医疗装备有限公司	南京市栖霞区迈皋桥华电路 1 号	同一母公司
南京电子网板科技股份有限公司	南京市栖霞区迈皋桥网板路 1 号	参股公司

5. 关联方交易(单位：人民币元)

(1) 购销交易

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占公司同类交易总额的比例	未结算项目金额	未结算项目金额坏账准备金额	定价政策
一、购买商品、接受劳务的关联交易							
采购材料	南京中电熊猫信息产业集团有限公司	实际控制人	745,973.08	12.05%	10,319,359.39		合同价
采购材料	南京华东电子电光源器材有限责任公司	同一控制下	1,314,558.55	21.23%	1,693,826.40		合同价
采购材料	南京华东电子进出口有限公司	同一控制下	23,418.80	0.38%	23,128.71		合同价
采购材料	南京华东电子集团有限公司	同一控制下	2,169,275.68	35.03%	11,537,098.83		合同价
采购材料	南京华东赛斯真空材料有限公司	参股公司	57,824.79	0.93%	45,255.00		合同价
采购材料	南京三乐玻璃陶瓷有限责任公司	同一控制下	215,909.74	3.49%	82,299.40		合同价
采购材料	廊坊中电大成电子有限公司	同一控制下	1,664,819.18	26.89%	836,443.35		合同价
合计			6,191,779.82	100.00%	24,537,411.08		
二、销售商品、提供劳务的关联交易							
销售货物	南京华东电子进出口有限公司	同一控制下	2,242,506.67	2.70%	360,902.03	18,045.10	合同价
销售货物	南京华东电子电光源器材有限责任公司	参股公司	860,266.65	2.62%	4,894,121.76	835,061.54	合同价
销售货物	南京华东电子光电科技有限责任公司	同一控制下	835,796.06	75.61%	92,200.33	4,610.02	合同价
销售货物	上海华东电子照明有限公司	同一控制下	332,289.57	0.74%	696,408.53	321,350.91	合同价
销售货物	南京中电置业有限公司	同一控制下	98,502.13	7.04%	0	0	合同价
销售货物	南京电工照明销售有限公司	同一控制下	24,096,542.82	1.04%	82,566,398.31	4,128,319.92	合同价
销售货物	南京华东电子集团有限公司	控股股东	235,531.52	0.31%	7,944,054.96	397,202.75	合同价
销售货物	南京华东电子医疗装备有限公司	同一控制下	95,859.04	0.30%	27,344.79	1,367.24	合同价
销售货物	南京天加空调设备有限公司	参股公司	1,751,403.64	5.5%	0	0	合同价
销售货物	廊坊中电大成电子有限公司	同一控制下	1,319,306.08	4.14%	233,796.00	11,689.80	合同价
合计			31,868,004.18	100.00%	96,815,226.71	5,717,647.28	

(2) 关联方担保事项

A、公司对外担保事项

单位：万元

担保单位	被担保单位	被担保单位性质	期末担保总额	担保期	被担保单位现状
南京华东电子信息科技股份有限公司	南京华东电子集团有限公司	控股股东	1,600.00	12 个月	正常经营
南京华联兴电子有限公司	南京华东电子集团有限公司	控股股东	2,700.00	12 个月	正常经营
南京华联兴电子有限公司	南京华东电子集团有限公司	控股股东	800.00	12 个月	正常经营
南京华联兴电子有限公司	南京华东电子集团有限公司	控股股东	700.00	12 个月	正常经营
小计			5,800.00		
南京华东电子信息科技股份有限公司	南京华联兴电子有限公司	控股子公司	1,000.00	6 个月	正常经营
小计			1,000.00		

B、公司被担保事项

担保人名称	被担保人名称	担保金额 (万元)	担保期限	贷款银行	担保单位或担保物	备注
南京华东电子集团有限公司 中电熊猫信息产业集团有限公司	南京华东电子信息科技股份有限公司	2,000.00	2008.7.22-2009.7.22	华夏银行	华电集团信用担保、中电熊猫担保	
南京华东电子集团有限公司	南京华东电子信息科技股份有限公司	5,300.00	2009.06.19-2009.10.18	交通银行	华电土地（土地证号：06917、06920，房产证号：224357、58、59、60、61、224378）、华电集团信用担保	
南京华东电子集团有限公司 中电熊猫信息产业集团有限公司	南京华东电子信息科技股份有限公司	2,950.00	2009.05.25-2009.11.24	建设银行	华电集团信用担保、中电熊猫担保	
南京华东电子集团有限公司 中电熊猫信息产业集团有限公司	南京华东电子信息科技股份有限公司	3,000.00	2008.11.11-2009.11.11	建设银行	华日公司房产抵押、中电保证担保	
南京华东电子集团有限公司 中电熊猫信息产业集团有限公司、南京华联兴电子有限公司	南京华东电子信息科技股份有限公司	3,000.00	2009.02.19-2009.08.19	光大银行	华联兴股权、华电集团信用担保 中电熊猫信用担保	
南京华东电子集团有限公司 中电熊猫信息产业集团有限公司	南京华东电子信息科技股份有限公司	5,800.00	2008.7.23-2009.7.23	商业银行	华电集团信用担保 中电熊猫信用担保	
南京华东电子集团有限公司 (南京华联兴电子有限公司)	南京华东电子信息科技股份有限公司	2,000.00	2008.11.11-2009.11.10	广发银行	华东电子管厂 025、026 号土地抵押、华电集团、华联兴担保	
中电熊猫信息产业集团有限公司	南京华东电子信息科技股份有限公司	3600.00	2008.9.8-2009.9.8	中国电子财务有限责任公司	中电熊猫担保	

(3) 关联方往来余额情况

单位名称	产生原因	金额	占该项目总额的比例(%)
应收账款			
南京华东电子集团有限公司	动力费	7,944,054.96	3.85%
南京电工照明销售有限公司	货款	82,576,398.31	40.02%
南京华东电子电光源器材有限公司	动力费	4,894,121.76	2.37%
南京华东电子进出口有限公司	货款	360,902.03	0.17%
南京华利源商贸有限公司	货款	80,120.00	0.04%
南京熊猫国际通讯系统有限公司	货款	420,290.00	0.20%
上海华东电子照明有限公司	货款	696,408.53	0.34%
深圳凯利达电子有限公司	货款	875,674.83	0.01%
夏新电子股份有限公司	货款	2,367.00	0.05%
南京电子网板科技股份有限公司	货款	5,200.00	0.01%
珠海华凌光电实业有限公司	货款	508,206.94	0.25%
廊坊中电大成电子有限公司	货款	233,796.00	0.11%

南京华东电子医疗装备有限公司	动力费	27,344.79	0.01%
南京华东电子光电科技有限责任公司	动力费	92,200.33	0.04%
小计		98,717,085.48	47.47%
其他应收款			
南京华东电子集团有限公司	股权转让	66,921,000.00	76.70%
小计		66,921,000.00	76.70%
应付账款			
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	货款	10,319,359.39	7.09%
南京华东赛斯真空材料有限公司	货款	45,255.00	0.03%
南京华东电子电光源器材有限公司	货款	1,693,826.40	1.16%
南京华东电子进出口有限公司	货款	23,128.71	0.02%
南京华东电子集团有限公司	货款	11,537,098.83	7.93%
廊坊中电大成电子有限公司	货款	836,443.35	0.57%
南京三乐玻璃陶瓷有限责任公司	货款	82,299.40	0.06%
小计		24,537,411.08	16.86%
其他应付款			
南京华东电子集团有限公司	借款	13,386,185.76	29.17%
小计		13,386,185.76	29.17%

(4) 其他关联交易

A、关于土地使用权租赁

根据公司与华电集团公司签订的《国有土地使用权租赁合同》（宁地租（1997）字第002号）及其《补充协议》，公司以47.58万元/每年租赁华电集团公司坐落于南京市华电路1号面积21,131.6平米工业用地。

B、关于固定资产——房屋建筑物租赁

1、本公司下属子公司—南京华联兴电子公司租用华电集团公司厂房，根据《厂房租赁合同》，月租金12元/平方米，年租金108.86万元。

2、本公司下属子公司—南京华利佳电工照明有限公司租用华电集团公司厂房，根据《厂房租赁合同》，年租金16.92万元。

3、本公司下属子公司—南京真空显示有限公司租用华电集团公司厂房，根据《厂房租赁合同》，年租金57.83万元。

4、本公司下属子公司--南京华东电子特种光源有限公司租用华电集团公司厂房，根据《厂房租赁合同》，年租金19.06万元。

5、本公司与控股股东华电集团公司订有《房屋租赁合同》，年租赁金额为102.60万元。

6、本公司与联营企业南京天加空调设备有限公司签订《房屋租赁合同》，年租赁金额为125.74万元。

C、本公司子公司南京华日液晶显示技术有限公司与南京华东电子集团有限公司订有《资金借款协议》，按照银行同期基准利率收取资金占用费，本年支付资金占用费0 万元。

D、本公司联营企业南京新华日液晶显示技术有限公司与本公司子公司南京华日液晶显示技术有限公司订有《资金借款协议》，按照银行同期基准利率收取资金占用费，本年收取资金占用费 0 万元。

注释九：或有事项

1. 对外担保事项：

截止 2009 年 6 月 30 日，本公司对外担保情况如下：

担保单位	被担保单位	被担保单位性质	期末担保总额(万元)	担保期	被担保单位现状	备注
南京华东电子信息科技股份有限公司	南京华东电子集团有限公司	信用担保	1,600.00	12 个月	正常经营	
南京华联兴电子有限公司	南京华东电子集团有限公司	信用担保	2,700.00	12 个月	正常经营	
南京华联兴电子有限公司	南京华东电子集团有限公司	信用担保	800.00	12 个月	正常经营	
南京华联兴电子有限公司	南京华东电子集团有限公司	信用担保	700.00	12 个月	正常经营	
小计			4,750.00			注 1
南京华东电子信息科技股份有限公司	南京华联兴电子有限公司	信用担保	1,000.00	6 个月	正常经营	
小计			1,000.00			
合计			5,750.00			注 2

注 1: 公司及其子公司对大股东担保金额合计为 5,800.00 万元, 但公司占子公司--南京华联兴电子有限公司 75% 的股权, 其对外担保金额中公司应承担其中的 75%, 依此计算的对大股东的担保金额为 4,750.00 万元。

注 2: 依注 1, 公司总计对外担保金额为 5,750.00 万元。

2. 诉讼事项

(1) 本公司参股公司南京新华日液晶显示技术有限公司(以下简称: 新华日公司)与设备供应商日本株式会社(以下简称: ITT)就引进设备曝光机碰损一案, 已由中国国际贸易仲裁委员会于 2007 年 2 月 9 日下达《2007 中国贸仲京字第 001553 号裁决书》, 裁定南京新华日液晶显示技术有限公司获得经济赔偿 57,984,673.16 元。截止报告日, 日本 ITT 公司对南京华日液晶显示技术有限公司的股权已被拍卖, 购买方为香港华金晨有限公司, 拍卖所得 260,000.00 元用于偿还对新华日液晶公司的赔偿款。

(2) 2001 年 3 月 13 日, 大鹏证券与本公司签订《借款合同》, 约定由大鹏证券向本公司提供借款人民币 17,303,000.00 元, 本公司计入其他应付款核算。2006 年 1 月 24 日, 大鹏证券被法院依法宣告破产。2006 年 4 月 21 日, 破产清算组向本公司发出清偿债务通知书, 要求公司偿还欠款, 本公司于 2006 年 6 月 15 日提出了债务异议。之后大鹏证券破产清算组向广东省深圳市中级人民法院提起诉讼(案号为(2008)深中法民二初字第 136 号)。2009 年 3 月 29 日, 法院一审判决本公司败诉, 判令公司支付本息及诉讼费共计 23,062,260.52 元。本公司于 2009 年 6 月 1 日提起上诉, 截至报告报出日止, 案件审理仍没有结束。但是大鹏证券于 2009 年 6 月 9 日向深圳市中级人民法院提出申请, 要求对本公司以一审判决金额人民币 15,698,173.16 元为限的财产进行保全。深圳市中级人民法院于 2009 年 7 月 27 日对本公司下达冻结财产通知书, 冻结了本公司持有的南京华联兴电子有限公司 75% 的股权、持有的南京华日液晶显示技术有限公司 55% 的股权、持有南京华利佳电工照明有限公司 100% 的股权, 冻结期限从 2009 年 7 月 7 日至 2010 年 7 月 7 日。鉴于此次深圳市中级人民法院同时冻结本公司持有的三家

企业的股权，对应的股权价值远大于实际诉讼标的，存在超标的冻结行为，本公司已决定向深圳市中级人民法院申请复议。

注释十：资产负债表日后事项

1. 关于子公司—南京华日液晶显示技术有限公司逾期贷款还款

2009年7月10日，本公司子公司—南京华日液晶显示技术有限公司归还了原在南京工商银行的逾期欠款35,200,000.00元。至此，公司无其他逾期借款。

2. 大股东持有的有限售条件的国有法人股解除限售条件

公司大股东—南京华东电子集团有限公司持有的有限售条件的国有法人股92,563,604.00股已于2009年7月14日解除限售，可以上市流通，但大股东承诺：如果华电集团计划未来通过深圳证券交易所竞价交易系统出售所持本公司解除限售流通股，并与第一笔减持起六个月内减持数量达到5%及以上的，华电集团将于第一笔减持前两个交易日内通过上市公司对外披露出售提示性公告。

本公司无其它需要披露的资产负债表日后事项。

注释十一：其他事项

公司为了进一步扩大晶体元器件的产能与获利能力，拟增资廊坊中电大成电子有限公司，增资额为人民币4000万元；拟出资人民币2500万元成立全资子公司--中电熊猫晶体科技（深圳）有限公司；同时公司为了做大做强，涉足磁性材料产业，拟出资人民币6000万元成立全资子公司--中电熊猫磁性材料有限公司（暂定名，具体以工商机关登记核准为准）。

注释十二：承诺事项

截止2009年6月30日止，本公司无需披露的重大承诺事项。

注释十三：财务报表之批准

本财务报表于2009年8月27日，经公司第六届董事会第三次会议批准报出。

七、备查文件

- (一)载有总经理亲笔签名的半年度报告文本；
- (二)载有单位负责人、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；
- (三)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；
- (四)独立董事对2009年上半年对外担保情况的专项说明及独立意见。

南京华东电子信息科技股份有限公司

总经理：司云聪

二〇〇九年八月二十七日

附表：

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

单位：人民币元

项 目	2009年6月30日		2008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	197,241,540.82	144,304,544.54	116,687,620.71	78,545,406.19
交易性金融资产	-	-	-	-
应收票据	11,658,743.56	2,116,971.00	11,398,533.80	1,200,000.00
应收账款	190,964,961.57	106,759,537.03	176,818,848.98	105,168,284.23
预付款项	3,133,401.81	179,088.49	6,259,963.44	182,522.49
应收利息	-	-	-	-
应收股利	4,638,079.00	8,138,079.00	8,671,158.00	8,671,158.00
其他应收款	80,385,007.80	228,900,158.50	144,599,397.15	271,200,782.14
存货	88,082,238.06	426,489.69	79,209,388.07	450,891.62
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	264,634.98	-	-	-
	-	-	-	-
流动资产合计	576,368,607.60	490,824,868.25	543,644,910.15	465,419,044.67
非流动资产：				
可供出售金融资产	-	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	168,368,691.14	422,978,429.51	172,467,196.46	427,076,934.83
投资性房地产	5,030,317.13	5,030,317.13	-	-
固定资产	395,398,447.00	15,048,693.28	409,984,948.22	20,642,833.28
在建工程	2,289,662.24	56,142.00	5,761,349.67	34,000.00
工程物资	-	-	-	-
固定资产清理	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-
油气资产	-	-	-	-
无形资产	28,079,389.71	4,222,375.00	30,916,183.07	4,719,125.00
开发支出	11,626,072.53	-	7,816,050.37	-
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	2,812,882.33	-	3,369,699.23	-
递延所得税资产	730,220.17	-	730,220.17	-
其他非流动资产	-	-	-	-
非流动资产合计	614,335,682.25	447,335,956.92	631,045,647.19	452,472,893.11
资产总计	1,190,704,289.85	938,160,825.17	1,174,690,557.34	917,891,937.78

企业负责人：司云聪

财务总监：胡进文

编制人叶小国

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

单位：人民币元

项 目	2009年6月30日		2008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	396,000,000.00	296,000,000.00	370,117,541.40	298,727,000.00
交易性金融负债	-	-	-	-
应付票据	60,000,000.00	60,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	145,514,285.07	19,193,981.67	122,773,318.47	20,302,681.06
预收款项	2,328,250.52	258,409.75	4,051,942.49	609,564.81
应付职工薪酬	5,661,078.59	539,360.35	7,665,448.66	172,868.31
应交税费	789,459.54	70,173.74	-2,469,908.36	46,866.16
应付利息	-	-	417,546.42	-
应付股利	3,278,397.00	-	4,018,397.00	-
其他应付款	20,583,765.27	92,600,931.22	51,090,255.08	90,740,613.91
一年内到期的非流动负债	35,200,000.00	-	35,200,000.00	-
其他流动负债	40,000.00	-	-	-
流动负债合计	669,395,235.99	468,662,856.73	612,864,541.16	430,599,594.25
非流动负债：	-			
长期借款		-	-	-
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	6,400,000.00	-	6,400,000.00	-
专项应付款	-	-	-	-
预计负债	5,759,260.52	5,759,260.52	4,807,248.97	4,807,248.97
递延所得税负债	-	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-	-
非流动负债合计	12,159,260.52	5,759,260.52	11,207,248.97	4,807,248.97
负债合计	681,554,496.51	474,422,117.25	624,071,790.13	435,406,843.22
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	359,157,356.00	359,157,356.00	359,157,356.00	359,157,356.00
资本公积	492,176,114.97	492,225,585.32	492,346,114.97	492,395,585.32
减：库存股	-	-	-	-
盈余公积	99,143,044.95	99,143,044.95	99,143,044.95	99,143,044.95
未分配利润	-505,344,848.13	-486,787,278.35	-471,200,332.13	-468,210,891.71
外币报表折算差额	-	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	445,131,667.79	463,738,707.92	479,446,183.79	482,485,094.56
少数股东权益	64,018,125.55	-	71,172,583.42	-
所有者权益（或股东权益）合计	509,149,793.34	463,738,707.92	550,618,767.21	482,485,094.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,190,704,289.85	938,160,825.17	1,174,690,557.34	917,891,937.78

企业负责人：司云聪

财务总监：胡进文

编制人：叶小国

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

单位：人民币元

项 目	2009年1-6月		2008年1-6月	
	合并数	母公司	合并数	母公司
一、营业收入	257,222,943.95	76,055,221.59	315,087,135.75	62,392,774.35
二：营业成本	243,209,748.41	73,416,793.73	247,304,415.05	62,319,624.98
加 营业税金及附加	763,735.79	494,666.62	502,642.10	168,178.98
销售费用	5,784,085.75	320,312.51	7,088,323.51	388,426.01
管理费用	28,595,121.47	9,059,238.01	38,613,766.45	10,340,193.71
财务费用	12,702,122.45	10,005,341.19	15,210,291.65	8,105,521.43
资产减值损失	63,257.62	18,655,960.23	1,365,090.31	2,078,241.46
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	468,323.68	18,368,323.68	18,809,940.82	96,452,214.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	468,323.68	18,368,323.68	18,809,940.82	96,452,214.82
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-33,426,803.86	-17,528,767.02	23,812,547.50	75,444,802.60
加：营业外收入	644,257.19	-	110,936.03	-
减：营业外支出	1,113,786.19	1,047,619.62	560,346.27	198,730.88
其中：非流动资产处置损失	588.01	588.01	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-33,896,332.86	-18,576,386.64	23,363,137.26	75,246,071.72
减：所得税费用	1,102,641.01	-	1,329,161.53	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-34,998,973.87	-18,576,386.64	22,033,975.73	75,246,071.72
归属于母公司所有者的净利润	-34,144,516.00	-18,576,386.64	11,661,510.63	-
少数股东损益	-854,457.87	-	10,372,465.10	-
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.0951	-	0.0325	-
（二）稀释每股收益	-0.0951	-	0.0325	-

企业负责人：司云聪

财务总监：胡进文

编制人：叶小国

现金流量表

2009年1-6月

编制单位：南京华东电子信息科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2009年1-6月		2008年1-6月	
	合并数	母公司	合并数	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	242,097,261.55	85,328,189.90	338,079,693.45	67,285,355.12
收到的税费返还	2,346,953.75	-	602,566.38	-
收到的其他与经营活动有关的现金	30,274,804.28	61,794,839.82	16,454,855.64	5,060,549.11
现金流入小计	274,719,019.58	147,123,029.72	355,137,115.47	72,345,904.23
购买商品、接受劳务支付的现金	165,383,292.21	74,617,463.19	228,790,151.01	65,024,664.37
支付给职工以及为职工支付的现金	51,621,658.95	8,445,435.96	58,285,803.20	9,017,814.76
支付的各项税费	9,062,389.62	1,082,365.85	23,702,491.71	1,101,614.40
支付的其他与经营活动有关的现金	14,308,969.71	82,835,263.32	16,234,365.01	2,180,173.34
现金流出小计	240,376,310.49	166,980,528.32	327,012,810.93	77,324,266.87
经营活动产生的现金流量净额	34,342,709.09	-19,857,498.60	28,124,304.54	-4,978,362.64
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金	44,613,000.00	44,613,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	8,599,908.00	22,999,908.00	13,703,474.42	39,083,163.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,100.00	-	7,200.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
现金流入小计	53,223,008.00	67,612,908.00	15,710,674.42	41,083,163.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	8,547,392.61	42,982.00	9,305,224.51	2,064,443.72
投资所支付的现金	-	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
现金流出小计	8,547,392.61	42,982.00	9,305,224.51	2,064,443.72
投资活动产生的现金流量净额	44,675,615.39	67,569,926.00	6,405,449.91	39,018,719.28
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资所收到的现金	-	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-	-
借款所收到的现金	117,500,000.00	59,500,000.00	53,000,000.00	47,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	30,000,000.00	84,647,232.75	97,806,069.17
现金流入小计	147,500,000.00	89,500,000.00	137,647,232.75	144,806,069.17
偿还债务所支付的现金	126,817,541.39	62,227,000.00	133,594,299.27	105,594,299.27
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	19,785,824.83	9,226,289.05	28,493,815.89	16,131,494.75
其中：子公司支付少数股东投资的股利、利润	6,300,000.00	-	12,362,321.14	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-	52,847,000.00	62,705,836.42
现金流出小计	146,603,366.22	71,453,289.05	214,935,115.16	184,431,630.44
筹资活动产生的现金流量净额	896,633.78	18,046,710.95	-77,287,882.41	-39,625,561.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响额	638,961.85	-	-887,186.87	-
五、现金及现金等价物净增加额	80,553,920.11	65,759,138.35	-43,645,314.83	-5,585,204.63
加：期初现金及现金等价物余额	116,687,620.71	78,545,406.19	103,785,324.26	17,570,980.85
六：期末现金及现金等价物余额	197,241,540.82	144,304,544.54	60,140,009.43	11,985,776.22

企业负责人：司云聪

财务总监：胡进文

编制人：叶小国

合并所有者权益变动表

编制单位：南京华东电子信息科技股份有限公司

2009年6月30日

单位:股

项 目	本期金额							上年同期金额									
	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他			股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	492,346,114.97		99,143,844.95		-477,897,857.48		71,234,958.66	544,783,817.19	359,157,356.08	489,564,369.56		99,143,844.95		-483,189,239.53		98,844,196.69	555,699,718.67
加：会计政策变更								-									-
前期差错更正					5,897,325.35		-62,375.24	5,834,950.11									-
二、本年初余额	492,346,114.97	-	99,143,844.95	-	-471,299,332.13	-	71,172,583.42	550,618,767.21	359,157,356.08	489,564,369.56	-	99,143,844.95	-	-483,189,239.53	-	98,844,196.69	555,699,718.67
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）	-179,999.99	-	-	-	-34,144,516.99	-	-7,154,457.87	-41,468,973.87	-	-	-	-	-	11,419,219.63	-	-21,473,799.99	-19,854,499.27
（一）净利润					-34,144,516.99		-854,457.87	-34,998,973.87						11,661,519.63		19,372,465.18	22,833,975.73
（二）直接计入股东权益 的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.可供出售金融资产公允 价值变动净额								-									-
2.权益法下被投资单位其 他股东权益变动的影响								-									-
3.与计入股东权益项目相 关的所得税影响								-									-
4.其他								-									-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-34,144,516.99	-	-854,457.87	-34,998,973.87	-	-	-	-	-	11,661,519.63	-	19,372,465.18	22,833,975.73
（三）股东投入和减少资 本	-179,999.99	-	-	-	-	-	-	-179,999.99	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本								-									-
2.股份支付计入股东权益 的金额								-									-
3.其他	-179,999.99							-179,999.99									-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-6,399,999.99	-6,399,999.99	-	-	-	-	-	-242,399.99	-	-31,846,175.99	-32,888,475.99
1.提取盈余公积								-									-
2.提取一般风险准备								-									-
3.对所有者（或股东）的 分配							-6,399,999.99	-6,399,999.99								-31,846,175.99	-31,846,175.99
4.提取职工奖励福利基金								-									-
5.其他								-						-242,399.99			-242,399.99
（五）所有者权益内部结 转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或 股本）								-									-
2.盈余公积转增资本（或 股本）								-									-
3.盈余公积弥补亏损								-									-
4.其他								-									-
四、本年年末余额	492,176,114.97	-	99,143,844.95	-	-595,344,848.13	-	64,818,125.55	599,149,793.34	359,157,356.08	489,564,369.56	-	99,143,844.95	-	-471,889,828.99	-	69,379,486.79	545,546,219.46

企业负责人：司云聪

财务总监：胡进文

编制人：叶小国

母公司所有者权益变动表

编制单位：南京华东电子信息科技股份有限公司															2009年6月30日	单位：元
项 目	本期金额							上年同期金额								
	归属于母公司股东权益						股东权益合计	归属于母公司股东权益						股东权益合计		
	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		其他	
一、上年年末余额	492,346,114.97		99,143,844.95		-477,897,657.48		473,548,858.44	359,157,356.00	489,564,368.56		99,143,844.95		-483,186,239.53		464,756,521.98	
加：会计政策变更					5,897,325.35		5,897,325.35								-	
前期差错更正							-								-	
二、本年初余额	492,346,114.97	-	99,143,844.95	-	-471,200,332.13	-	479,446,183.79	359,157,356.00	489,564,368.56	-	99,143,844.95	-	-483,186,239.53	-	464,756,521.98	
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）	-179,000.00	-	-	-	-34,144,516.00	-	-34,314,516.00	-	-	-	-	-	11,419,219.63	-	11,419,219.63	
（一）净利润					-34,144,516.00		-34,144,516.00						11,661,519.63		11,661,519.63	
（二）直接计入股东权益 的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.可供出售金融资产公允 价值变动净额							-								-	
2.权益法下被投资单位其 他股东权益变动的影响							-								-	
3.与计入股东权益项目相 关的所得税影响							-								-	
4.其他							-								-	
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-34,144,516.00	-	-34,144,516.00	-	-	-	-	-	11,661,519.63	-	11,661,519.63	
（三）股东投入和减少资 本	-179,000.00	-	-	-	-	-	-179,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.所有者投入资本							-								-	
2.股份支付计入股东权益 的金额							-								-	
3.其他	-179,000.00						-179,000.00								-	
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-242,366.00	-	-242,366.00	
1.提取盈余公积							-								-	
2.提取一般风险准备							-								-	
3.对所有者（或股东）的 分配							-								-	
4.提取职工奖励福利基金							-								-	
5.其他							-						-242,366.00		-242,366.00	
（五）所有者权益内部结 转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增资本（或 股本）							-								-	
2.盈余公积转增资本（或 股本）							-								-	
3.盈余公积弥补亏损							-								-	
4.其他							-								-	
四、本年年末余额	492,176,114.97	-	99,143,844.95	-	-505,344,848.13	-	445,131,667.79	359,157,356.00	489,564,368.56	-	99,143,844.95	-	-471,689,028.90	-	476,175,732.61	

企业负责人：司云福

财务总监：胡进文

制表人：叶小国