

南京华东电子信息科技股份有限公司

2010年半年度财务报告

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一: 基本情况

南京华东电子信息科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)原名南京华电集团公司股份有限公司,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局办公室苏证管办(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2008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%)。2009年7月14日控股股东华电集团公司所持92,563,604.00股限售股限售期满上市流通。截至2010年6月30日,本公司其他境内法人及高管持有的有限售条件流通股股份为1,017,262.00股(占总股本0.28%),无限售条件流通股358,140,094.00股(占总股本99.72%),其中社会公众持有无限售条件流通股265,576,490.00股(占总股本73.93%),控股股东华电集团公司持有无限售条件流通股92,563,604.00股(占总股本25.77%)。

公司注册地址：南京市高新技术开发区新科二路28号；法定代表人：司云聪；董事长：赖伟德；营业执照注册号：320191000001363。

主要经营范围：电子计算机及配件、电子产品、通信设备（不含卫星地面接收设施）、售真空电子器件、照明器材的生产、加工、销售、技术服务；动力设备、照明设备安装、维修、自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

公司目前拥有8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、南京华东电子真空显示科技有限责任公司、深圳中电熊猫晶体科技有限公司、南京中电熊猫磁电科技有限公司。总部汇总编制母公司报表后，合并编制对外报表。

2009年2月12日，经南京市政府批准，本公司控股股东华电集团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。

2009年5月12日，本公司收悉实际控制人--中国电子信息产业集团公司《关于公司名称、性质、法人代表变更的函》：经国务院国资委《关于中国电子信息产业集团公司改建为国有独资公司的批复》文件批准，中国电子信息产业集团公司由全民所有制企业变更为国有独资公司，公司名称变更为“中国电子信息产业集团有限公司”，法定代表人：熊群力，2009年3月4日，国家工商总局向中国电子信息产业集团有限公司核发了新的营业执照。

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，真实完整地反映了本公司的财务状况、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一月一日至十二月三十一日止。

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：①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；②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：①所转移金融资产的账面价值；②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：①终止确认部分的账面价值；②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。

(6) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

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账面价值的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。如果应收账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账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账面价值的差额确认为资产减值损失，计入坏账准备。

对于期末单项金额非重大的应收账款，采用与经单独测试后未减值的应收账款一起按照账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账款组合的实际损失率作为基础，组合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算当期应计提的坏账准备。

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

(1) 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。

(2) 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%
运输工具	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:

- a 该固定资产处于处置状态;
- b 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种建筑和安装工程, 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：

①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。

②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。

③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。

- ④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- ⑥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

①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。

②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。

③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成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不一致的，按照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部辞退福利预计负债；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. 递延所得税资产及递延所得税负债的确认

(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：

- ① 该项交易不是企业合并；
- ② 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：

- ① 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ② 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：

- ① 商誉的初始确认；
- ② 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、负债的账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：

- ①企业合并。
- ②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，减记递延所得税资产的账面价值。

24. 分部报告

（1）本公司的主要业务全部在中国境内开展，因此未划分地区分部，直接以经营分部作为唯一的分部报告形式。本公司的业务分部包括触摸屏分部、晶体元器件分部、液晶显示屏分部、电光源分部和动力及物资贸易分部分五大部分。

（2）本公司对于触摸屏分部、晶体元器件分部、液晶显示屏分部、电光源分部和动力及物资贸易分部的收入、费用、利润、资产、负债等主要信息在附注十四中进行详细说明。

①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；

②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；

③分部利润（亏损），是指分部收入减去分部费用后的余额；

④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；

⑤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：①以资产清偿债务；②将债务转为资本；③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；④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：

- ①本义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行本义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③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。

三、企业合并和合并财务报表

（一）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 本公司参与的企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。本公司参与的企业合并具体分为吸收合并、新设合并和控股合并三种方式。

2. 企业合并中，本公司将同时符合下列条件的日期作为实际取得对被合并方控制权的日期：

- （1）企业合并协议已获股东大会通过；
- （2）企业合并事项需要经过国家有关部门实质性审批的，已取得有关主管部门的批准；
- （3）参与合并各方已办理了必要的财产交接手续；

(4) 合并方或购买方已支付了合并价款的大部分（一般应超过 50%），并且有能力支付剩余款项；

(5) 合并方或购买方实际上已经控制了被合并方或被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益及承担风险。

3. 本公司作为合并方参与的同一控制下的企业合并的会计处理采用权益结合法

(1) 本公司参与合并所取得的被合并方的资产、负债的入账价值或形成的长期股权投资的初始投资成本，以合并日取得的资产、负债在被合并方的原账面价值或者合并日在被合并方账面所有者权益享有的份额作为其初始投资成本。本公司确认的资产、负债的入账价值或确认的初始投资成本与所付出的合并对价账面价值的差额，则调整资本公积和留存收益。

(2) 吸收合并和新设合并中，被合并方在合并前实现的留存收益中属于本公司的部分，视情况进行调整，在合并日自资本公积转入留存收益；控股合并中，在编制合并财务报表时将被合并方在合并前实现的留存收益中属于本公司的部分以资本公积为限，自资本公积转入留存收益。

(3) 本公司为合并而发生诸如审计、评估、法律、咨询等相关直接费用，在发生时直接计入当期损益。

(4) 本公司作为合并方参与的控股合并，在合并日应本按照合并后主体在以前期间一直存在的原则，将被合并方合并期初至合并日的利润表和现金流量表全部纳入本公司编制的合并财务报表。在编制比较报表时，本公司按照相同的原则对比较报表有关项目的期初数进行调整。

4. 本公司作为购买方参与的非同一控制下的企业合并会计处理采用购买法

(1) 非同一控制下的企业合并，本公司以付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上为企业合并发生的各项直接相关费用之和作为合并成本；作为合并对价付出净资产的公允价值与其账面价值的差额，则应作为资产处置损益计入合并当期损益。

(2) 吸收合并中，本公司取得被购买方可辨认的资产、负债的入账价值以其公允价值确定。合并成本大于被购买方可辨认的资产、负债的公允价值的差额作为企业合并形成的商誉，合并成本小于被购买方可辨认的资产、负债的公允价值的差额计入营业外收入。

(3) 控股合并时，本公司在购买日编制合并资产负债表，对于被购买方有关资产、负债应当按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在合并资产负债表中调整盈余公积和未分配利润。

5. 本公司通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，合并成本为每一单项交换交易成本之和。本公司在购买日按照以下步骤进行处理：

(1) 将原持有的对被购买方的投资账面价值恢复调整至最初取得成本，相应调整留存收益等所有者权益项目。

(2) 比较每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易中应予确认的商誉金额（或者应计入取得投资当期损益的金额）。

(3) 本公司在购买日应确认的商誉应为每一单项交易产生的商誉之和。

6. 本公司按照下列原则确定非同一控制下的企业合并中取得的可辨认资产和负债的公允价值：

(1) 货币资金，按照购买日被购买方的原账面价值确定。

(2) 有活跃市场的股票、债券、基金等金融工具，按照购买日活跃市场中的市场价值确定。

(3) 应收款项，短期应收款项，因其折现后的价值与名义金额相差不大，可以直接运用其名义金额作为公允价值；对于收款期在 3 年以上的长期应收款项，以适当的现行利率折现后的现值确定其公允价值。

(4) 存货，产成品和商品按其估计售价减去估计的销售费用、相关税费以及本公司通过努力在销售过程中对于类似的产成品或商品可能实现的利润确定；在产品按完工产品的估计售价减去至完工仍将发生的成本、预计销售费用、相关税费以及基于同类或类似产成品的基础上估计可能实现的利润确定；原材料按现行重置成本确定。

(5) 不存在活跃市场的金融工具如权益性投资等，采用恰当的估值技术确定其公允价值。

(6) 房屋建筑物，存在活跃市场的，以购买日的市场价格确定其公允价值；本身不存在活跃市场，但同类或类似房屋建筑物存在活跃市场的，应参照同类或类似房屋建筑物的市场价格确定其公允价值；同类或类似房屋建筑物也不存在活跃市场，无法取得有关市场信息的，按照一定的估值技术确定其公允价值。

(7) 机器设备，存在活跃市场的，按购买日的市场价值确定其公允价值；本身不存在活跃市场，但同类或类似机器设备存在活跃市场的，参照同类或类似机器设备的市场价格确定其公允价值；同类或类似机器设备也不存在活跃市场，或因有关的机器设备具有专用性，在市场上很少出售、无法取得确定其公允价值的市场证据，可使用收益法或考虑本机器设备损耗后的重置成本估计其公允价值。

(8) 无形资产，存在活跃市场的，参考市场价格确定其公允价值；不存在活跃市场的，基于可获得的最佳信息基础上，以估计熟悉情况的双方在公平的市场交易中为取得本项资产应支付的金额作为其公允价值。

(9) 应付账款、应付票据、应付职工薪酬、应付债券、长期应付款，对于短期债务，因其折现后的价值与名义金额相差不大，可以名义金额作为公允价值；对于长期债务，应当按照适当的折现率折现后的现值作为其公允价值。

(10) 取得的被购买方的或有负债，其公允价值在购买日能够可靠计量的，应单独确认为预计负债。此项负债应当按照假定第三方愿意代购买方承担本项义务，就其所承担义务需要购买方支付的金额计量。

8. 递延所得税资产和递延所得税负债，对于企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值与其计税基础之间存在差额的，按规定确认相应的递延所得税资产或递延所得税负债，所确认的递延所得税资产或递延所得税负债的金额不应折现。

(二) 合并财务报表的编制

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。

(三) 本公司子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	持股比例 (%)	是否合并报表	期末实际出资额
南京华日液晶显示技术有限公司	境内非金融企业	南京	1,800 万美元	开发、生产液晶显示屏及相关产品	55.00	是	990 万美元
南京华联兴电子有限公司	境内非金融企业	南京	1,288 万美元	开发、生产电子产品	75.00	是	966 万美元
南京华睿川电子科技有限公司	境内非金融企业	南京	600 万美元	平面显示器件、电子线路及其他产品的生产、销售	70.00	是	420 万美元
南京华利佳电工照明有限公司	境内非金融企业	南京	4,950 万元人民币	电光源、照明器材生产、销售	100.00	是	4932.22 万元人民币
南京华东电子真空显示科技有限责任公司	境内非金融企业	南京	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	57.60	是	288 万元人民币
深圳中电熊猫晶体科技有限公司	境内非金融企业	深圳	2500 万元人民币	石英晶体的研发、生产与销售	100.00	是	2500 万元人民币
南京中电熊猫磁电科技有限公司	境内非金融企业	南京	6000 万元人民币	磁性材料及元器件的研发、生产、销售、技术咨询、服务。	51.70	是	6000 万元人民币

(四) 合并范围发生变更的说明

公司子公司—南京东大微电子有限公司，注册地：南京经济技术开发区新港工业楼 01 栋 3 层 G 座，业务性质：微电子产品的开发、生产和销售，公司持股比例为 52.50%。该子公司因经营不善，长期处于亏损状态。东大微电子有限公司决定清算，已于 2010 年 6 月 11 日清理完毕。因此公司的合并范围变为 8 家。

根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》相关规定，东大微电子有限公司 2010 年 6 月 30 日资产负债表期初数纳入合并范围，资产负债表期末数不纳入合并范围。

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、南京华睿川电子科技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 4 个获利年度，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、南京华东电子真空显示科技有限责任公司、深圳中电熊猫晶体科技有限公司、南京中电熊猫磁电科技有限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。

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

六：合并会计报表主要项目注释

说明：期初指 2009 年 12 月 31 日，期末指 2010 年 6 月 30 日，上期指 2009 年 1-6 月，本期指 2010 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			473,156.37			348,743.39
其中：人民币	374,350.90	1	374,350.90	235,263.69	1.0000	235,263.69
美元	6,955.00	6.83	47,492.34	9,005.00	6.8282	61,487.94
港币	22,232.00	0.88	19,572.87	23,000.00	0.8805	20,251.50
日元	249,804.00	0.07	18,435.52	249,804.00	0.0738	18,435.52
马来西亚币	601.00	2.01	1,210.41	601.00	2.0140	1,210.41
韩元	182,390.00	0.01	1,039.62	182,390.00	0.0057	1,039.62
欧元	1,125.00	9.80	11,021.74	1,125.00	9.7971	11,021.74
瑞士法郎	5.00	6.59	32.97	5.00	6.5940	32.97
台币						
银行存款			80926640.19			76,247,855.52
其中：人民币	72,279,969.63	1.00	72,279,969.63	66,006,741.47	1.0000	66,006,741.47
美元	1,201,049.73	6.83	8,189,949.88	1,055,147.91	6.8282	7,204,760.97

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
港币	23,718.21	0.88	21,453.61	473,331.88	0.8805	416,768.72
日元	3,777,350.00	0.08	42,6267.07	35,495,723.00	0.0738	2,619,584.36
其他货币资金	74,218,851.07		74,218,851.07			89,542,842.59
其中：人民币	74,218,851.07	1	74,218,851.07	89,542,842.59	1.0000	89,542,842.59
合计			<u>155,618,647.63</u>			<u>166,139,441.50</u>

(2) 期末货币资金较期初减少1,052.07万元，下降比率6.33%，主要系由于其他货币资金减少所致。

(3) 其他货币资金系银行承兑汇票保证金及定期存款。

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	6,932,262.72	3,902,703.07
商业承兑汇票	1,000,000.00	
合计	<u>7,932,262.72</u>	<u>3,902,703.07</u>

(2) 应收票据期末金额比期初增加402.96万元，主要系本期收到票据增加所致。

3. 应收股利

按项目列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京华东赛斯真空材料有限公司	8,066,158.00	4,033,079.00		12,099,237.00
南京电子网板有限公司	605,000.00			605,000.00
合计	<u>8,671,158.00</u>	<u>4,033,079.00</u>		<u>12,704,237.00</u>

注：由于南京电子网板公司持续亏损，生产经营基本停顿，2009年度对其应收股利全额计提减值准备，计提金额为605,000.00元。

本期期末比期初增加403.30万，主要是依据合作协议，计提应收华东赛斯的分红款。

4. 应收账款

(1) 按信用风险特征组合（账龄分析）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)	212,391,416.80	96.99	9,913,388.81	4.67	172,010,129.29	95.97	8,649,063.91	5.03
1-2年(含2年)	2,565,056.18	1.17	250,811.51	9.78	1,765,379.35	0.98	188,933.94	10.70
2-3年(含3年)	451,241.14	0.21	135,372.34	30	813,310.69	0.45	569,526.72	70.03
3年以上	3,565,735.68	1.63	3,186,239.58	89.36	4,638,262.53	2.60	4,341,083.59	93.59
合计	<u>218,973,449.80</u>	<u>100.00</u>	<u>13,485,812.24</u>	<u>6.15</u>	<u>179,227,081.86</u>	<u>100.00</u>	<u>13,748,608.16</u>	<u>7.67</u>

(2) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大的应收款项	73,383,980.21	33.51%	3,669,199.01	5.00	82,694,142.78	46.14	4,134,707.14	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	3,156,371.48	1.77%	2,823,155.28	89.44	3,162,371.48	1.76	2,826,155.28	89.37
其他不重大应收款项	142,433,098.11	65.05%	6,993,457.95	4.91	93,370,567.60	52.10	6,787,745.74	7.27
合计	218,973,449.80	100.00%	13,485,812.24	6.15	179,227,081.86	100.00	13,748,608.16	7.67

注：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是经个别认定后预计损失金额大于按账龄计提坏账的款项。

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试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	73,383,980.21	3,669,199.01	5.00	账龄计提
香港东权公司	1,588,840.75	1,588,840.75	100.00	处于清算阶段
Sky(OREA)公司	108,044.04	108,044.04	100.00	无法联系
中山市真力电子有限公司	434,799.50	217,399.75	50.00	经营困难
深圳市宝龙达数码技术有限公司	372,764.29	372,764.29	100.00	破产
南京熊猫国际通讯系统有限公司	420,290.00	420,290.00	100.00	质量纠纷拒绝还款
东莞维林控股公司	200,642.90	100,321.45	50.00	经营困难
东莞新林电子有限公司	30,990.00	15,495.00	50.00	经营困难
合计	76,540,351.69	6,492,354.29		

(4) 期末比期初增加3,974.63万元，上升22%，主要是本期子公司—南京华联兴公司改变销售策略导致应收款增加；子公司—深圳晶体有限公司本期业务发展较快，收入增加，同时增加应收款所致。

(5) 期末持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况为5,540.42元。

(6) 期末应收账款前五名合计102,519,804.79元。

5. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大的应收款项	-	-			12,435,716.59	49.92		
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	2,000.00	0.02%	2,000.00	100.00%	2,000.00	0.01	2,000.00	100.00
其他不重大应收款项	9,164,312.30	99.98%	2,653,164.20	28.95%	12,474,768.80	50.07	2,850,532.03	22.85
合计	9,166,312.30	100.00%	2,655,164.20	28.97%	24,912,485.39	100.00	2,852,532.03	11.45

注：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为个别认定无法收回款项。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款计提坏账

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
离职员工备用金借款	2,000.00	2,000.00	100.00	3年以上借款, 预计不可收回
合计	2,000.00	2,000.00		

(3) 按信用风险特征组合(账龄分析)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)	3,857,983.90	42.09			19,356,789.16	77.70		
1-2年(含2年)								
2-3年(含3年)								
3年以上	5,308,328.40	57.91	2,655,164.20	51.34	5,555,696.23	22.30	2,852,532.03	51.34
合计	9,166,312.30	100.00	2,655,164.20	28.97	24,912,485.39	100.00	2,852,532.03	11.45

(4) 期末其他应收账款前五名合计6,547,092.14元

(5) 其他应收款期末余额较期初下降1,574.62万元, 降幅为63.21%, 主要是子公司—南京华日液晶显示公司本期通过抵债形式收回新华日液晶公司欠款1,420.88万元所致。

6. 预付账款

(1) 账龄列示

账龄	期末余额	比例(%)	计提坏账金额	期初余额	比例(%)	计提坏账金额
1年以内(含1年)	12,362,347.82	94.32		9,896,348.05	94.32	
1-2年(含2年)	333,704.53	0.98		102,345.46	0.98	
2-3年(含3年)	185,639.56	1.54		161,878.70	1.54	
3年以上	588,649.70	3.16	324,723.91	331,496.65	3.16	330,646.77
合计	13,470,341.61	100.00	324,723.91	10,492,068.86	100.00	330,646.77

(2) 期末预付账款余额比上期期末预付账款余额增加297.82万元, 增幅为28.39%, 主要是子公司—南京华联兴公司预付材料采购款尚未到货所致。

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	44,854,606.11	1,595,192.44	43,259,413.67	43,611,262.53	1,595,192.44	42,016,070.09
在产品	20,721,558.12	-	20,721,558.12	17,996,486.51	-	17,996,486.51
库存商品	38,427,878.85	4,048,459.68	34,379,419.17	36,636,547.73	4,048,459.68	32,588,088.05
自制半成品	427,193.72		427,193.72			
委托加工物资						
发出商品	455,196.67		455,196.67	317,737.53		317,737.53
合计	104,886,433.47	5,643,652.12	99,242,781.35	98,562,034.30	5,643,652.12	92,918,382.18

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
原材料	1,595,192.44					1,595,192.44
在产品						
库存商品	4,048,459.68					4,048,459.68
合计	5,643,652.12					5,643,652.12

(3) 期末比期初增加632.43万元，增幅6.42%，主要系本公司子公司华联兴电子有限公司、南京华睿川电子科技有限公司及南京华日液晶显示技术有限公司订单增多，为满足生产储备原材料较多所致。

8. 对合营企业及联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
联营企业							
1. 南京天加空调设备有限公司	中外合资	南京	赵竟成	生产销售	331.4 万美元	35.00	35.00
2. 天津天加空调设备有限公司	中外合资	天津	赵竟成	生产销售	100 万美元	35.00	35.00
3. 南京华东电子电光源器材有限责任公司	有限责任公司	南京	韩玉平	生产销售	300 万元人民币	29.50	29.50
4. 南京华电亚联特种气体有限公司	有限责任公司	南京	张银千	生产销售	400 万元人民币	27.00	27.00
5. 南京晨虹氢业有限公司	有限责任公司	南京	朱普林	生产销售	400 万元人民币	27.00	27.00
6. 南京新华日液晶显示技术有限公司	中外合资	南京	赵竟成	生产销售	2500 万美元	41.68	41.68

接上表

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期归属母公司净利润
联营企业					
1. 南京天加空调设备有限公司	500,394,409.62	414,394,580.71	85,999,828.91	423,378,767.90	1,104,947.76
2. 天津天加空调设备有限公司	86,107,580.61	33,878,134.04	52,229,446.57	77,847,235.08	7,344,901.53
3. 南京华东电子电光源器材有限责任公司	7,031,398.46	7,761,922.69	-730,524.23	4,426,922.12	-96,346.39
4. 南京华电亚联特种气体有限公司	5,279,164.67	1,578,390.79	3,700,773.88	2,175,884.20	47,728.54
5. 南京晨虹氢业有限公司	11,465,359.91	5,784,350.02	5,681,009.89	9,672,244.87	785,226.84
6. 南京新华日液晶显示技术有限公司					

9. 长期股权投资

(1) 按明细列示

被投资单位	核算方法	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
南京电子网板有限公司	权益法	110,312,884.79	107,515,195.68		107,515,195.68	
南京天加空调设备有限公司	权益法	9,626,120.00	28,423,558.01	2,297,749.14	1,911,017.42	28,810,289.73
天津天加空调设备有限公司	权益法	2,903,992.91	15,601,826.12	2,570,715.54		18,172,541.66
南京华东电子电光源器材有限责任公司	权益法	885,000.00				
南京华电亚联特种气体有限公司	权益法	1,080,000.00	970,921.39	21,757.35	8,870.64	983,808.10
南京晨虹氢业有限公司	权益法	1,135,436.97	1,511,865.52	212,011.25	0	1,723,876.77

被投资单位	核算方法	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
南京新华日液晶显示技术有限公司	权益法	107,050,301.92	107,050,301.92	0	0	107,050,301.92
小计		232,993,736.59	261,073,668.64	5,102,233.28	109,435,083.74	156,740,818.18
大鹏控股有限责任公司	成本法	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	成本法	978,165.03	8,096,817.57			8,096,817.57
南京中电熊猫照明有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00
小计		28,352,155.03	35,470,807.57			35,470,807.57
合计		261,345,891.62	296,544,476.21	5,102,233.28	109,435,083.74	192,211,625.75

接上表:

被投资单位	在被投资单位的持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
南京电子网板有限公司	30.00	30.00			
南京天加空调设备有限公司	35.00	35.00			
天津天加空调设备有限公司	35.00	35.00			
南京华东电子电光源器材有限责任公司	29.50	29.50			
南京华电亚联特种气体有限公司	27.00	27.00			
南京晨虹氢业有限公司	27.00	27.00			
南京新华日液晶显示技术有限公司	41.68	41.68	107,050,301.92		
小计			107,050,301.92		
大鹏控股有限责任公司	2.75	2.75	17,373,990.00		
南京华东赛斯真空材料有限公司	29.89	29.89			
南京中电熊猫照明有限公司	10.00	10.00			
小计			17,373,990.00		
合计			124,424,291.92		

注1: 投资单位持股比例与表决权比例一致。

注2: 根据章程和投资协议, 本公司对华东赛斯真空材料公司按每年806万元收取固定投资收益, 本公司不参与华东赛斯真空材料公司的经营和财务管理, 按成本法核算。

(2) 长期股权投资期末较期初减少10,433.32万元, 主要系本期根据2010年1月25日第六届第十一次董事会决议, 决定将持有的南京电子网板股份有限公司的30%股权转让, 受让方为江苏汇金控股集团有限公司。根据公司与江苏汇金控股集团有限公司签订的《股权转让协议》, 受让金额为10,140.00万元。截止本报告期末, 所有股权转让款已全部收回, 相关程序均已办理完毕。

10. 投资性房地产

(1) 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	6,086,945.60			6,086,945.60

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋、建筑物	6,086,945.60			6,086,945.60
二、累计折旧和累计摊销合计	<u>1,146,124.65</u>	<u>89,441.58</u>		<u>1,235,566.23</u>
房屋、建筑物	1,146,124.65	89,441.58		1,235,566.23
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋、建筑物				
四、投资性房地产账面价值合计	<u>4,940,820.95</u>			<u>4,851,379.37</u>
房屋、建筑物	4,940,820.95			4,851,379.37

11. 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>681,076,733.90</u>	43,174,039.62	2,406,704.82	721,844,068.70
其中：房屋及建筑物	99,128,838.70	886,882.93		100,015,721.63
机器设备	563,854,641.91	42,185,887.14	1,322,970.82	604,717,558.23
运输工具	10,488,361.10	35,438.59	1,083,734.00	9,440,065.69
办公设备	7,604,892.19	65,830.96		7,670,723.15
二、累计折旧合计	<u>303,456,897.82</u>	25,487,988.50	1,130,417.57	<u>327,814,468.75</u>
其中：房屋及建筑物	37,952,359.09	1,775,093.39	223,579.22	39,503,873.26
机器设备	255,273,875.91	23,010,872.90	906,838.35	277,377,910.46
运输工具	4,533,251.00	262,604.85		4,795,855.85
办公设备	5,697,411.82	439,417.36		6,136,829.18
三、固定资产减值准备合计	<u>1,257,624.85</u>			<u>1,257,624.85</u>
其中：房屋及建筑物	732,355.30			732,355.30
机器设备	442,827.72			442,827.72
运输工具	7,443.24			7,443.24
办公设备	74,998.59			74,998.59
四、固定资产账面价值合计	<u>376,362,211.23</u>			<u>392,771,975.10</u>
其中：房屋及建筑物	60,444,124.31	—	—	59,779,493.07
机器设备	308,137,938.28	—	—	326,896,820.05
运输工具	5,947,666.86	—	—	4,636,766.60
办公设备	1,832,481.78	—	—	1,458,895.38

注：本期折旧额25,487,988.50元；本期由在建工程转入固定资产原价为1,820,968.54元。

(2) 经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	固定资产净值
房屋及建筑物	1,389,764.66

注：2008年华电集团公司与本公司签订房屋租赁协议，华电集团租用本公司办公楼部分办公室，年租金为1,026,000.00元，由于出租办公室与本公司自用部分无法

进行合理分割，未将该出租房产转入投资性房地产。

(3) 固定资产期末原值比期初增加4,076.73万元，增幅为6%。固定资产增加主要系子公司南京华联兴公司发展势头良好，新增设备2800万元；子公司南京华日液晶显示公司收到新华日公司以设备抵债方式偿还借款1420万元所致。

12. 在建工程

(1) 在建工程余额

项目	期末数		期初数			
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
华睿川三期改造工程	8,354,676.33		8,354,676.33	7,403,370.60		7,403,370.60
24#站迁移工程	4,257,582.89		4,257,582.89	4,092,901.22		4,092,901.22
TOP 生产线	1,273,990.06		1,273,990.06	1,268,780.06		1,268,780.06
信息化建设工程	312,721.83		312,721.83	301,254.71		301,254.71
奥克斯点胶机	408,146.26		408,146.26	283,863.25		283,863.25
天然气管道改造工程	163,081.91		163,081.91	163,081.91		163,081.91
消防工程	35,750.00		35,750.00	35,750.00		35,750.00
网络改造工程	34,000.00		34,000.00	34,000.00		34,000.00
给水道路改造)	22,142.00		22,142.00	22,142.00		22,142.00
合计	14,862,091.28		14,862,091.28	13,605,143.75		13,605,143.75

(2) 在建工程账面余额期末较期初增加125.70万元，主要系子公司华睿川电子公司三期工程投资增加所致。

13. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>85,607,978.87</u>	<u>5,972,560.88</u>	<u>7,000,000.00</u>	<u>84,580,539.75</u>
1. 电工商标使用权	19,870,000.00			19,870,000.00
2. 华睿川电子公司软件	4,456,427.00			4,456,427.00
3. 华睿川土地使用权	2,990,175.65			2,990,175.65
4. 华日公司工业产权及专有技术	18,208,520.00			18,208,520.00
5. 华日公司土地使用权	3,504,943.12			3,504,943.12
6. 滤波器、SMD 型晶体谐振器和 UM-1 系列制造工艺	10,348,500.00			10,348,500.00
7. 表面型贴装小型晶体技术	11,028,569.50			11,028,569.50
8. 石英晶体镀膜点击设计方法	1,369,543.91			1,369,543.91
9. 钢珠水压式石英水晶片外形修整方法	3,657,857.05			3,657,857.05
10. 水晶片电极设计缺口	3,173,442.64			3,173,442.64
11. 东大微电子专有技术	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00
12. 垂直装架结构		1,575,123.55		1,575,123.55
13. 可测石英晶体性能		4,397,437.33		4,397,437.33

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、累计摊销额合计	<u>51,976,664.42</u>	<u>2,764,393.79</u>	<u>5,249,999.70</u>	<u>49,491,058.51</u>
1. 电工商标使用权	16,144,375.00	496,750.00		16,641,125.00
2. 华睿川电子公司软件	1,834,052.92	40,671.00		1,874,723.92
3. 华睿川土地使用权	358,821.08	220,484.01		579,305.09
4. 华日公司工业产权及专有技术	11,532,062.82	910,426.02		12,442,488.84
5. 华日公司土地使用权	441,640.04	35,049.42		476,689.46
6. 滤波器、SMD型晶体谐振器和UM-1系列制造工艺	10,348,500.00			10,348,500.00
7. 表面型贴装小型晶体技术	5,698,094.55	551,428.48		6,249,523.03
8. 石英晶体镀膜点击设计方法	159,780.13	68,477.20		228,257.33
9. 钢珠水压式石英水晶片外形修整方法	182,892.82	182,892.84		365,785.66
10. 水晶片缺口	26,445.36	158,672.14		185,117.50
11. 东大微电子专有技术	5,249,999.70		5,249,999.70	
12. 垂直装架结构		26,252.06		26,252.06
13. 可测石英晶体性能		73,290.62		73,290.62
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. 电工商标使用权				
2. 华睿川电子公司软件				
3. 华睿川土地使用权				
4. 华日公司工业产权及专有技术				
5. 华日公司土地使用权				
6. 滤波器、SMD型晶体谐振器和UM-1系列制造工艺				
7. 表面型贴装小型晶体技术				
8. 石英晶体镀膜点击设计方法				
9. 钢珠水压式石英水晶片外形修整方法				
10. 水晶片缺口				
11. 东大微电子专有技术	1,750,000.30		1,750,000.30	
12. 垂直装架结构				
13. 可测石英晶体性能				
四、无形资产账面价值合计	<u>31,881,314.15</u>	—	—	<u>35,089,481.24</u>
1. 电工商标使用权	3,725,625.00	—	—	3,228,875.00
2. 华睿川电子公司软件	2,622,374.08	—	—	2,581,703.08
3. 华睿川土地使用权	2,631,354.57	—	—	2,410,870.56
4. 华日公司工业产权及专有技术	6,676,457.18	—	—	5,766,031.16

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5. 华日公司土地使用权	3,063,303.08	—	—	3,028,253.66
6. 滤波器、SMD型晶体谐振器和UM-1系列制造工艺		—	—	
7. 表面型贴装小型晶体技术	5,330,474.95	—	—	4,779,046.47
8. 石英晶体镀膜点击设计方法	1,209,763.78	—	—	1,141,286.58
9. 钢珠水压式石英水晶片外形修整方法	3,474,964.23	—	—	3,292,071.39
10. 水晶片缺口	3,146,997.28	—	—	2,988,325.14
11. 东大微电子专有技术		—	—	
12. 垂直装架结构				1,548,871.49
13. 可测石英晶体性能				4,324,146.71

注：本期摊销额2,764,393.79元。

(2) 无形资产原值比期初减少102.74万元，主要系控股子公司南京华联兴电子有限公司“垂直装架结构”及“可测石英晶体性能”达到设计要求，由开发支出转入无形资产；同时因子公司南京东大微电子有限公司破产，其拥有的专利技术被清算核销所致。

(3) 公司内部研究开发项目支出

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究支出					
开发支出	20,191,266.52	5,921,059.58		5,972,560.88	20,139,765.22
合计	20,191,266.52	5,921,059.58		5,972,560.88	20,139,765.22

注1：控股子公司华睿川电子科技有限公司2009年1月立项开发的“投射式电容屏”项目，被工业和信息化部列入“2009年度电子产业发展基金项目计划”，根据《财政部关于下达2009年度电子信息产业发展基金第一批项目安排和资金使用计划的通知》（财建[2009]537号），取得信息产业部“电子信息产业发展基金”400万元的资金支持，目前技术开发进展顺利，技术初步应用于生产。公司本期在该项目新增研发支出139.53万元。

注2：本期新增研发支出主要为子公司南京华联兴公司立项研发的“0CX0晶体项目”、“2016晶体项目”及“1612晶体项目”。

注3：2010年5月5日，控股子公司南京华联兴电子有限公司获得国家知识产权局颁发的专利号为D1400104的《一种49S类石英晶体谐振器的垂直装架结构》和专利号为D1401044的《一种可测石英晶体电气性能的适应晶体谐振器》的专利证书，公司将该两项研发支出资本化。

14. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
厂房改造		449,015.02	3,741.79		445,273.23	
电力增容费	51,810.00		7,250.00		51,810.00	
四期改造支出	1,709,122.03		233,120.64		1,709,122.03	

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
网络工程(ERP系统)	515,996.40		64,499.56		515,996.40	
电力增容费		135,000.00	9,000.00		126,000.00	
合计	2,276,928.43	584,015.02	317,611.99		2,543,331.46	

15. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产		
1. 资产减值准备	771,973.39	771,973.39
2. 销售佣金	82,940.68	82,940.68
3. 递延收益	435,000.00	435,000.00
4. 应付职工薪酬—工会经费	0	0
5. 应付职工薪酬—职工教育经费	0	0
合计	1,289,914.07	1,289,914.07

16. 资产减值准备

项目	期初余额	本期计提金额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	16,931,786.96	5,197,266.87		5,663,353.48	16,465,700.35
应收股利减值准备	605,000.00				605,000.00
存货跌价准备	5,643,652.12				5,643,652.12
固定资产减值准备	1,257,624.85				1,257,624.85
长期股权投资减值准备	130,539,487.60			6,115,195.68	124,424,291.92
无形资产减值准备	1,750,000.30			1,750,000.30	
合计	156,727,551.83	5,197,266.87		13,528,549.46	148,396,269.24

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	86,000,000.00	96,000,000.00
保证借款	180,000,000.00	176,000,000.00
质押借款		
合计	266,000,000.00	272,000,000.00

(2) 短期借款期末余额较期初减少600万元，主要系本期压缩贷款规模，偿还借款所致。(3) 期末无逾期未偿还短期借款。

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	30,000,000.00	59,000,000.00

票据种类	期末余额	期初余额
<u>合计</u>	<u>30,000,000.00</u>	<u>59,000,000.00</u>

(2) 应付票据期末金额比期初减少29,000,000.00元, 降幅为49%, 主要系本期公司偿付到期票据所致。

19. 应付账款

(1) 按种类列示

余额	期末余额	期初余额
	131,873,772.68	138,003,897.77
<u>合计</u>	<u>131,873,772.68</u>	<u>138,003,897.77</u>

(2) 期末比期初下降613万元, 主要为支付货款增加所致。

20. 预收账款

(1) 按种类列示

余额	期末余额	期初余额
	5,667,143.79	1,115,972.31
<u>合计</u>	<u>5,667,143.79</u>	<u>1,115,972.31</u>

(2) 期末无预收持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 预收账款期末金额比期初增加455.11万元, 增幅为407.8%, 主要系本期母公司开展进出口业务, 预收货款所致。

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	709,367.94	37,312,906.01	38,739,223.69	-716,949.74
二、职工福利费		2,184,894.36	2,451,706.78	-266,812.42
三、社会保险费	-14,875.21	7,214,566.02	6,643,877.29	555,813.52
其中: 1. 医疗保险费	-40,049.22	1,985,569.61	1,805,198.01	140,322.38
2. 基本养老保险费	-113,523.60	5,433,078.61	4,944,111.57	375,443.44
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	128,229.11	215,823.07	318,999.23	25,052.95
5. 工伤保险费	10,303.36	141,801.79	138,766.55	13,338.60
6. 生育保险费	165.14	64,765.43	63,274.42	1,656.15
四、住房公积金	61,677.34	2,911,262.06	2,664,573.32	308,366.08
五、工会经费	876,426.91	-24,627.02	165,635.70	686,164.19
六、职工教育经费	272,926.62	-242,616.62	49,680.00	-19,370.00
七、非货币性福利				
八、因解除劳动关系给予的补偿	712,076.26	601,794.40	1,313,870.66	
九、其他	2,705,211.04	24,746.41	217,378.80	2,512,578.65
其中: 以现金结算的股份支付				
<u>合计</u>	<u>5,322,810.90</u>	<u>49,982,925.62</u>	<u>52,245,946.24</u>	<u>3,059,790.28</u>

(2) 应付职工薪酬余额期末较期初减少226.30万元，下降42.50%，主要是由于本期子公司南京华睿川电子有限公司和子公司南京华利佳公司支付上期应付未付薪酬所致。

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	1,955,961.93	2,218,493.04
2. 增值税	-7,742,985.91	-3,347,733.68
3. 营业税	63,304.19	1,413,204.67
4. 城市维护建设税	22,299.58	137,297.40
5. 教育费附加	40,718.08	78,455.66
6. 代缴个人所得税	121,565.20	96,414.88
7. 其他		219.40
合计	<u>-5,539,136.93</u>	<u>596,351.37</u>

(2) 应交税费期末金额较期初减少613.54万元，主要系本期子公司南京华联兴电子有限公司购进固定资产，增值税留抵金额较大所致。

23. 应付股利

(1) 按明细列示

投资者名称	期末余额	期初数
南京高新技术经济开发总公司	1,750,000.00	1,750,000.00
香港华金晨科技有限公司	1,976,832.00	
台湾睿明科技股份有限公司	166,266.00	1,250,000.00
香港华大国际有限公司	1,243,562.00	
合计	<u>5,136,660.00</u>	<u>3,000,000.00</u>

(2) 应付股利期末金额比期初增加213.66万元，主要系子公司华联兴电子公司应付香港华金晨科技有限公司和香港华大国际有限公司股利增加所致。

24. 其他应付款

(1) 按种类列示

余额	期末余额	期初余额
	64,244,023.28	42,998,260.71
合计	<u>64,244,023.28</u>	<u>42,998,260.71</u>

(2) 期末较期初增加2124.6万元，主要是母公司应付控股股东—南京华东电子集团有限公司款项增加所致。

25. 长期应付款

(1) 按明细列示

单位	期限	初始金额	期末余额	借款条件
南京高新技术开发总公司	2006.9-2016.8	18,000,000.00	6,400,000.00	专项借款
合计			<u>6,400,000.00</u>	

(2) 长期应付款系南京高新技术开发总公司向子公司华睿川电子公司提供的厂

房建设专项资金借款。

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
未决诉讼	7,089,730.23		7,089,730.23	0.00
产品质量保证	646,016.41	263,555.55	0	909,571.56
合计	7,735,746.647	263,555.55	7,089,730.23	909,571.56

(2) 期末预计负债较期初减少682.61万元，系本公司支付了大鹏诉讼案件的全部款项，期末余额为子公司南京华日液晶显示技术有限公司计提的产品质量保证金。

27. 其他非流动负债

(1) 按项目列示

项目	期末余额	期初余额
超小型表贴石英晶体元器件产业化项目拨款		2,900,000.00
电容式触摸屏研发及产业化项目拨款	2,740,812.05	2,740,812.05
合计	2,740,812.05	5,640,812.05

(2) 其他非流动负债比期初减少290万元，系本公司子公司华联兴电子公司“超小型表贴石英晶体元器件产业化项目”列入国家高新技术产业发展项目计划及国家资金补助计划。2009年10月华联兴电子公司收到国家发改委补助资金600.00万元。根据项目进度及费用支付情况，2009年度华联兴电子公司结转310.00元计入当期损益，2010年结转290.00万元。本期末余额2,740,812.05元为华睿川电子公司的项目拨款。

28. 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	1,017,262.00						1,017,262.00
1. 国家持股							
2. 国有法人持股	0						0
3. 其他内资持股	1,000,000.00						1,000,000.00
其中：境内法人持股	1,000,000.00						1,000,000.00
境内自然人持股							
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
5. 高管股份	17,262.00						17,262.00
二、无限售条件流通股份	358,140,094.00						358,140,094.00
1. 人民币普通股	358,140,094.00						358,140,094.00
2. 境内上市外资股							

3. 境外上市外资股

4. 其他

股份合计 358,140,094.00 358,140,094.00

29. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	470,657,090.24			470,657,090.24
其他资本公积	21,693,961.64			21,693,961.64
<u>合计</u>	<u>492,351,051.88</u>			<u>492,351,051.88</u>

30. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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
<u>合计</u>	<u>99,143,044.95</u>			<u>99,143,044.95</u>

31. 未分配利润

项目	本期金额	上期数
上期期末未分配利润	-474,078,476.47	-477,097,657.48
期初未分配利润调整合计数		-1,374,936.91
调整后期初未分配利润	-474,078,476.47	-478,472,594.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-19,158,419.85	4,394,117.92
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取职工奖励及福利基金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
处置子公司		
期末未分配利润	-493,236,896.32	-474,078,476.47

32. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
营业收入		
主营业务收入	278,366,394.18	254,538,238.07
其他业务收入	2,019,776.92	2,684,705.88
<u>合计</u>	<u>280,386,171.10</u>	<u>257,222,943.95</u>
营业成本		
主营业务成本	256,092,108.81	243,099,410.22
其他业务成本	2,649,235.83	110,338.19

项 目	本期金额		上期金额	
合 计	<u>258,741,344.64</u>		<u>243,209,748.41</u>	
(2) 主营业务 (分行业)				
行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件行业	237,260,947.84	214,269,430.21	162,254,320.91	153,276,220.10
照明显示行业	10,297,752.68	10,564,454.01	53,769,469.28	51,093,527.27
动力及物资供应	30,807,693.66	31,258,224.59	38,514,447.88	38,729,662.85
合 计	<u>278,366,394.18</u>	<u>256,092,108.81</u>	<u>254,538,238.07</u>	<u>243,099,410.22</u>
(3) 主营业务 (分产品)				
产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
触摸屏	53,700,604.91	53,554,032.71	44,113,241.59	42,532,753.20
晶体元器件	133,886,292.67	106,403,400.05	72,058,362.36	58,300,120.64
液晶显示	49,674,050.26	54,311,997.45	46,082,716.96	52,443,346.26
荧光灯及镇流器			40,090,731.28	39,555,727.61
显示玻壳	10,297,752.68	10,564,454.01	11,855,800.21	10,378,971.61
特种光源			1,822,937.79	1,158,828.05
动力供应及物资贸易	30,807,693.66	31,258,224.59	38,514,447.88	38,729,662.85
合 计	<u>278,366,394.18</u>	<u>256,092,108.81</u>	<u>254,538,238.07</u>	<u>243,099,410.22</u>

(4) 本期营业收入比上年同期增加2,316.32万元,增幅为9%,主要系2010年经济复苏,电子行业比较景气,子公司—南京华联兴公司及南京华睿川公司的收入均比去年有较大幅度上升,但母公司因调整产品结构,光源产品收入下降2,399.69万元。

33. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	187,248.97	122,329.66	5%
城市维护建设税	89,956.32	194,623.62	7%
教育费附加	79,454.06	111,213.54	4%
房产税		335,568.97	
合 计	<u>356,659.35</u>	<u>763,735.79</u>	

34. 投资收益

(1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	4,033,079.00	4,566,829.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,182,345.22	-4,098,505.32
处置长期股权投资产生的投资收益		
其他	3,399,746.74	

合计 10,615,170.96 468,323.68

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
南京华东赛斯真空材料有限公司	4,033,079.00	4,566,829.00	股东会决议
<u>合计</u>	<u>4,033,079.00</u>	<u>4,566,829.00</u>	

(3) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
天津天加空调设备有限公司	2,570,715.54	1,652,536.44	效益增加
南京天加空调设备有限公司	386,731.72	-186,346.54	效益增加
南京晨虹氢业有限公司	212,011.25	109,088.71	效益增加
南京华电亚联特种气体有限公司	12,886.71	4,830.64	效益增加
南京电子网板科技股份有限公司		-5,678,614.57	转让
<u>合计</u>	<u>3,182,345.22</u>	<u>-4,098,505.32</u>	

(4) 本期投资收益比上期增加1,014.68万元，主要系本期参股公司—南京天加公司及天津天加公司收益均比上年增加，且上期参股公司—南京电子网板股份有限公司亏损，确认投资收益-567.86万元。

(5) 投资收益汇回不存在重大限制。

35. 财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	7,306,676.17	13,981,707.14
减：利息收入	1,167,682.62	1,408,091.57
加：汇兑损益	14,456.64	793,994.74
手续费用	171,174.12	144,145.34
其他	526,031.73	778,356.28
<u>合计</u>	<u>6,821,742.76</u>	<u>12,702,122.45</u>

(2) 本期比上期下降588.04万元，主要是本期压缩贷款规模，降低财务费用。

36. 资产减值损失

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
1. 坏账损失	5,197,266.87	615,290.37
2. 存货跌价损失		-552,032.75
3. 长期股权投资减值损失		
4. 无形资产减值损失		
5. 应收股利减值损失		
<u>合计</u>	<u>5,197,266.87</u>	<u>63,257.62</u>

(2) 资产减值损失比上期增加513.4万元，主要系本期子公司—南京东大微电子有限公司清算，公司无法收回对其借款及动力费产生减值所致。

37. 营业外收入

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
1. 处置非流动资产利得小计		46,152.55
其中：处置固定资产利得		46,152.55
2. 债务重组利得	139,627.53	
3. 政府补助	3,020,000.00	300,000.00
4. 盘盈利得		
5. 捐赠利得		
6. 其他	1,419,172.19	298,104.64
合 计	<u>4,578,799.72</u>	<u>644,257.19</u>

(2) 营业外收入比上期增加393.46万元，主要系本期子公司南京华联兴公司确认政府补助增加所致。

38. 营业外支出

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
1. 处置非流动资产损失合计	277,880.00	588.01
其中：处置固定资产损失	277,880.00	
2. 债务重组损失		
3. 公益性捐赠支出	5,000.00	
4. 非常损失		
5. 盘亏损失		
6. 其他	-1,049,850.55	1,113,198.18
合 计	<u>-766,970.55</u>	<u>1,113,786.19</u>

(2) 营业外支出比上期减少180.06万元，降幅为168.84%，主要系子公司南京华日液晶显示公司冲回多提的在产品损失。

39. 所得税费用

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
所得税费用	2,487,011.33	1,102,641.01
其中：当期所得税	2,487,011.33	1,102,641.01
递延所得税		

(2) 本期所得税费用比上期增加138.44万元，上升125%，主要是由于本期公司经营效益好转，企业所得税相应增加所致。

40. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
向控股股东华电集团借款	40,500,000.00	

收电工太阳能借款	50,000.00	
收金彩厂借款	31,450.00	
收电光源借款	300,000.00	
收电容屏保证金	1,996,496.54	
收南京特种气体厂有限公司水电安装费	240,000.00	
收天加公司三季度房屋租赁费	145,352.00	
收真空显示公司上半年房屋租赁费	238,116.68	
退回大鹏证券诉讼费	76,175.62	
收华电集团公司往来款	1,100,000.00	
利息收入	664,034.67	273,410.86
备用金请款还款	129,091.12	537,732.80
收新华日公司往来款	3,692,209.24	
新华日还款		15,537,487.80
军品开发款		440,000.00
其他公司往来款（注明某公司）		883,085.59
收瑞福达公司往来款	2,000,000.00	
贴现	1,682,662.70	
项目拨款	120,000.00	
军品开发款	741,000.00	
材料、其他零星废品处理收入等	128,164.42	
其他	2,672,632.46	12,603,087.23
合计	<u>56,507,385.45</u>	<u>30,274,804.28</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
新华日往来	2,213,319.03	
还大鹏证券款及诉讼尾款	24,246,837.41	
电光源借款	300,000.00	
付款至华联兴、华睿川户	1,229,420.00	
代新华日公司垫付资金		334,749.37
业务招待费	1,820,802.05	1,613,258.90
办公费	1,087,425.08	648,524.61
差旅费	930,107.01	897,721.42
运输费	1,861,579.84	1,262,276.63
修理费	630,612.51	288,244.42
佣金	477,651.67	37,275.36
审计费、咨询费	956,587.00	608,113.00

备用金借款	1,126,622.49	
场地租赁费	1,444,279.40	270,777.00
备用金借款		1,188,685.70
租金支出		591,984.00
财产保险费	60,745.84	129,216.29
研究开发费		28,967.50
上缴防洪、绿化费	81,277.12	
手续费	126,787.84	82,305.13
水电费	1,637,682.49	
公司费用	481,902.00	
其他销售费	138,926.92	191,610.16
其他管理费用	824,188.64	2,458,744.33
其他公司往来款（注明某公司）		4,150.00
租车费	244,335.00	
其他	2,518,163.63	3,672,365.89
合计	<u>44,439,252.97</u>	<u>14,308,969.71</u>

41. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节表经营活动现金流量	——	——
净利润	-14,213,152.75	-34,998,973.87
加：资产减值准备	5,197,266.87	63,257.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,076,217.67	21,659,073.80
无形资产摊销	2,764,393.79	2,842,793.36
长期待摊费用摊销	-2,252,133.46	229,881.92
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）	-139,627.53	906,447.01
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	277,880.00	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-
财务费用（收益以“－”号填列）	5,177,020.79	12,847,248.92
投资损失（收益以“－”号填列）	-10,615,170.96	-468,323.68
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	17,197.07	-
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）	-6,324,399.17	-8,883,354.24
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-33,945,545.77	7,070,618.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-3,135,793.03	33,074,039.78
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>-33,115,846.48</u>	<u>34,342,709.09</u>

项目	本期金额	上期金额
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	155,618,647.63	197,241,540.82
减：现金的期初余额	166,139,441.50	116,687,620.71
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	<u>-10,520,793.87</u>	<u>80,553,920.11</u>

七：关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：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同受一方控制、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	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
南京华东电子集团有限公司	国有控股	迈皋桥华电路1号	司云聪	电真空器件	20,000 万元人民币

接上表：

母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
25.77	25.77	中国电子信息产业集团有限公司	10001024-9

3. 本企业的子公司情况

企业名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
南京华睿川电子科技有限公司	有限公司	境内非金融	南京高新技术开发区	陈忠国
南京华联兴电子有限公司	有限公司	境内非金融	南京经济技术开发区	梁生元
南京华日液晶显示技术有限公司	有限公司	境内非金融	南京市经济技术开发区恒通大道19号	陈忠国
南京华利佳电工照明有限公司	有限公司	境内非金融	南京经济技术开发区(华电路1号)	韩玉平
南京华东电子真空显示科技有限责任公司	有限公司	境内非金融	南京市经济技术开发区恒通大道19号	司云聪
深圳中电熊猫晶体科技有限公司	有限公司	境内非金融	深圳市宝安区福永街道塘尾凤塘大道第二工业区第1-3栋	梁生元
南京中电熊猫磁电科技有限公司	有限公司	境内非金融	南京经济技术开发区兴建路28号	李行

接上表：

业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
平面显示器件制造	1800 万美元	70.00	70.00	73888302-2
石英晶体谐振器制造	1288 万美元	75.00	75.00	70412529-0
液晶显示屏、模块制造	1800.00 万美元	55.00	55.00	72609096-5
照明电器制造	4950 万元人民币	100.00	100.00	75686725-3

业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
模拟示波管生产制造	500 万元人民币	57.60	57.60	75946972-8
晶体元器件制造	2500 万元人民币	100.00	100.00	69558934-0
电子元器件制造	6000 万元人民币	100.00	100.00	69460303-2

4. 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
一、联营企业							
南京天加空调设备有限公司	中外合资	南京经济技术开发区恒通大道 19 号	赵竟成	生产销售	331.4 万美元	35.00	35.00
天津天加空调设备有限公司	中外合资	天津华苑产业区	赵竟成	生产销售	100 万美元	35.00	35.00
南京华东电子电光源器材有限责任公司	有限责任公司	南京栖霞区迈皋桥创业园	韩玉平	生产销售	300 万元人民币	29.50	29.50
南京华电亚联特种气体有限公司	有限责任公司	南京经济技术开发区	张银千	生产销售	400 万元人民币	27.00	27.00
南京晨虹氢业有限公司	有限责任公司	南京市江宁区科学园	朱普林	生产销售	400 万元人民币	27.00	27.00
南京新华日液晶显示技术有限公司	中外合资	南京经济技术开发区	赵竟成	生产销售	2500 万美元	41.68	41.68

接上表:

期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期归属母公司净利润	关联关系	组织机构代码
500,394,409.62	414,394,580.71	85,999,828.91	423,378,767.90	1,104,947.76	参股公司	60897819-7
86,107,580.61	33,878,134.04	52,229,446.57	77,847,235.08	7,344,901.53	参股公司	74135107-8
7,031,398.46	7,761,922.69	-730,524.23	4,426,922.12	-96,346.39	参股公司	74821438-3
5,279,164.67	1,578,390.79	3,700,773.88	2,175,884.20	47,728.54	参股公司	73888346-0
11,465,359.91	5,784,350.02	5,681,009.89	9,672,244.87	785,226.84	参股公司	75126451-7
					参股公司	73609863-7

5. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	组织机构代码
南京华东电子集团有限公司	母公司	13489878-4
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	实际控制人	66068742-6
中国电子财务有限责任公司	受同一最终控制人控制	10209083-6
廊坊中电大成电子有限公司	受同一最终控制人控制	75025816-6
南京华东电子电光源器材有限责任公司	同一母公司	74821438-3
南京华东电子进出口有限公司	同一母公司	24867312-0
南京熊猫汉达科技有限公司	受同一最终控制人控制	67055776-4
南京华东电子光电科技有限责任公司	同一母公司	75946242-X
南京电工照明销售有限公司	同一母公司	13498148-1

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	组织机构代码
南京天加空调设备有限公司	参股公司	60897819-7
南京德辰照明电器有限公司	同一母公司	75125698-X
夏新电子股份有限公司	同一母公司	26013128-5
南京华锋电子有限公司	同一母公司	60891049-1
南京天川科技有限公司	同一母公司	72605754-0

6. 关联方交易

(1) 购销交易、提供和接受劳务的关联交易

企业名称	交易类型	关联交易内容	关联方定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
南京华东电子进出口有限公司	销售商品	销售荧光灯	协议价	1,944,422.48	23.31	2,242,506.67	7.11
南京天加空调设备有限公司	销售货物	销售商品	合同价	2,304,255.15	27.63	1,751,403.64	5.55
廊坊中电大成电子有限公司	销售商品	产成品	合同价	3,267,332.93	39.17	1,319,306.08	4.18
南京华东电子光电科技有限责任公司	销售货物	销售商品	合同价	210,659.64	2.53	835,796.06	2.65
南京华东电子电光源器材有限责任公司	销售货物	销售商品	合同价	128,361.81	1.54	860,266.65	2.73
南京华东电子集团有限公司	销售货物	销售商品	合同价	153,764.10	1.84	235,531.52	0.75
中电熊猫置业有限公司	销售货物	销售商品	合同价	25,979.78	0.31	98,502.13	0.31
南京华电亚联特种气体有限公司	提供劳务	修理	合同价	205,128.21	2.46		
南京德辰照明有限公司	销售货物	销售商品	合同价	36,335.28	0.44		-
南京华金光电零件制造有限公司	销售商品	动力费	协议价	32,529.30	0.39		
南京中电熊猫照明有限公司	销售商品	动力费	协议价	20,153.79	0.24		
南京华东电子特种光源有限责任公司	销售商品	动力费	协议价	4,067.98	0.05		
南京中电熊猫物业管理有限公司	销售货物	销售商品	合同价	4,835.72	0.06		-
南京中电熊猫华电科技园有限公司	销售商品	动力费	协议价	2,823.21	0.03		
南京电工照明销售有限公司	销售商品	销售荧光灯	协议价		-	24,096,542.82	76.41
南京华东电子医疗装备电子有限公司	销售货物	销售商品	合同价	-	-	95,859.04	0.30
合计				8,340,649.38	100	31,535,714.61	100
南京华东电子集团有限公司	购买商品	材料物资	协议价	742,898.88	20.46	2,169,275.68	35.03
廊坊中电大成电子有限公司	购买商品	材料物资	合同价	2,593,661.71	71.44	1,664,819.18	26.89
南京三乐玻陶公司	购买商品	材料物资	市场	236,547.01	6.52	215,909.74	3.49
南京华东赛斯真空材料有限公司	购买商品	材料物资	市场	57,435.89	1.58	57,824.79	0.93
南京华东电子电光源器材有限公司	购买商品	材料物资	协议价			1,314,558.55	21.23
南京华东电子进出口有限公司	购买商品	材料物资	协议价			23,418.80	0.38
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	购买商品	材料采购	市场价			745,973.08	12.05
合计				3,630,543.49	100.00	6,191,779.82	100.00

(2) 关联租赁情况

①关联出租情况

租赁方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司的影响
南京华东电子信息科技股份有限公司	南京天加空调设备有限公司	良好	4,940,820.95	2008/1/1	经营终止日	1,257,408.00	房屋租赁合同	增加收入
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	良好	1,389,764.66	2008/1/1	2011/12/31	1,026,000.00	房屋租赁合同	增加收入

注 1：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。

注 2：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。

②关联承租情况

租赁方名称	承租方名称	承租资产情况	租赁期间	租赁费用	租赁费用确定依据	租赁费用对公司的影响
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	良好	长期	475,800.00	土地使用权租赁合同	增加费用
南京华东电子集团有限公司	南京华联兴电子有限公司	良好	长期	1,088,600.00	厂房租赁合同	增加费用

注 1：本公司与控股股东华电集团公司《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/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 平方米工业用地。

注 2：子公司华联兴电子有限公司租用控股股东华电集团 B-37 号整栋生产厂房（7,560 平方米），根据《厂房租赁合同》，月租金 12 元/平方米，年租金 108.86 万元。

关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	南京电工照明销售有限公司	73,383,980.21	77,633,519.23
应收账款	廊坊中电大成电子有限公司	4,504,608.71	681,829.18
应收账款	珠海华凌光电实业有限公司	-	508,206.94
应收账款	南京熊猫国际通讯系统有限公司	420,290.00	420,290.00
应收账款	南京华东电子电光源器材有限公司	12,493.04	210,160.23
应收账款	南京天加空调有限公司	-	142,307.66
应收账款	南京天川科技有限公司	-	91,222.46
应收账款	南京华利源商贸有限公司	-	80,120.00
应收账款	南京华东电子光电科技有限责任公司	362,074.23	22,192.97
应收账款	南京华东电子医疗装备电子有限责任公司	1,636.17	18,923.30
应收账款	深圳凯利达电子有限公司	-	10,042.33
应收账款	南京德辰照明有限公司	389,989.01	7,304.26
应收账款	南京华东电子特种光源有限责任公司	73,501.82	
应收账款	南京华东电子进出口有限公司	606,364.00	
应收账款	南京中电置业有限公司	3,108.89	
应收账款	南京中电熊猫物业管理有限公司	859.15	
应收账款	南京中电熊猫照明有限公司	1,935.02	
应收账款	南京华金光电零件制造有限公司	31,400.99	
应收账款	华东电子集团有限公司	5,540.42	
小计		79,797,781.66	79,826,118.56

其他应收款	南京新华日液晶显示技术有限公司	-	14,208,848.31
其他应收款	香港华金晨科技有限公司	-	480,000.00
其他应收款	南京华东电子集团有限公司		415,148.56
其他应收款	台湾睿明科技股份有限公司	-	10,000.00
小计			<u>15,113,996.87</u>
预付账款	廊坊中电大成电子有限公司	-	2,673,951.00
预付账款	南京华东电子集团有限公司	-	1,890.82
小计		<u>0.00</u>	<u>2,675,841.82</u>
应付账款	南京中电熊猫信息产业集团有限公司	10,117,434.39	10,117,434.39
应付账款	南京华东电子集团有限公司	1,868,975.05	6,357,243.55
应付账款	华东电子集团有限电玻公司	3,205,129.01	2,610,418.28
应付账款	南京华金光电零件制造有限公司	680,238.70	660,215.07
应付账款	中国电子物资苏浙公司	194,260.00	194,260.00
应付账款	南京三乐玻璃有限公司	76,309.40	79,069.40
应付账款	南京华东赛斯真空材料有限公司	45,700.00	34,500.00
应付账款	南京华东电子光源器材有限责任公司	636,443.45	17,796.00
应付账款	南京电工照明销售有限公司	-	473.81
应付账款	廊坊中电大成电子有限公司	639.70	
小计		<u>16,825,129.70</u>	<u>20,071,410.50</u>
其他应付款	南京华东电子集团有限公司	46,340,657.80	4,994,446.97
其他应付款	廊坊中电大成有限公司	-	16,500.00
其他应付款	南京新华日液晶显示技术有限公司	27,899.17	-
小计		<u>46,368,556.97</u>	<u>5,010,946.97</u>
预收账款	南京华东电子集团有限公司	-	53,055.52
预收账款	南京华金光电零件制造有限公司	-	2,209.17
预收账款	南京电工照明销售有限公司	-	18,829.11
预收账款	南京天加空调设备有限公司	50,409.99	
小计		<u>50,409.99</u>	<u>74,093.80</u>

八：或有事项

1. 担保事项：

截止2010年6月30日，本公司对外担保情况如下：

A、公司对外担保事项（单位：人民币万元）

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
南京华联兴电子有限公司	南京华东电子集团有限公司	控股股东	3,800.00	12个月	正常经营
南京华东电子信息科技股份	南京华联兴电子有限公司	子公司	2,000.00	12个月	正常经营

有限公司

合计5,800.00

注①：2009年10月16日子公司华联兴电子公司与交通银行江苏分行签订10911号《保证合同》，为控股股东南京华东电子集团有限公司提供担保3,800万元，该担保事项已经于2009年11月17日经本公司2009年第八次临时股东大会于审议通过。

注②：本公司为控股子公司提供担保经公司第六届董事会第五次会议审议通过。

B、公司被担保事项（单位：人民币万元）

担保人名称	被担保人名称	担保金额	担保期限	贷款银行	担保单位或担保物
南京华东电子集团有限公司	南京华东电子信息股份有限公司	2,000.00	2010.03.18—2011.03.18	华夏银行	华电集团公司信用担保、中电熊猫担保
南京华东电子集团有限公司	南京华东电子信息股份有限公司	3,000.00	2009.10.29-1010.10.28	建设银行	华电集团公司信用担保、中电熊猫担保
南京华日公司、南京中电熊猫信息产业集团有限公司	南京华东电子信息股份有限公司	2,000.00	2009.10.29-2010.10.28	建设银行	华日公司房产抵押、中电熊猫担保
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	南京华东电子信息股份有限公司	3,600.00	2009.09.08-2010.9.8	中国电子财务有限责任公司	中电熊猫担保
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	南京华东电子信息股份有限公司	1,400.00	2009.12.31-2010.12.31	中国电子财务有限责任公司	中电熊猫担保
南京华东电子集团有限公司	南京华东电子信息股份有限公司	3,600.00	2009.10.21-1010.10.20	交通银行	华电集团公司土地、房产抵押、集团公司保证担保
南京华东电子集团有限公司	南京华睿川电子有限公司	1,800.00	2010.06.11—2011.06.11	工商银行	华电集团公司土地、房产抵押
南京华东电子集团有限公司	南京华睿川电子有限公司	1,200.00	2009.09.03—2010.09.02	工商银行	集团公司保证担保
南京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	3,000.00	2009.07.29—2010.07.28	CEC 财务公司	中电熊猫担保
南京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	2,000.00	2010.05.19—2011.05.18	工商银行	中电熊猫担保
南京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	1,000.00	2010.04.30—2011.04.30	工商银行	中电熊猫担保
<u>合计</u>		<u>24,600.00</u>			

2. 抵押、质押事项（单位：人民币万元）

借款单位	贷款单位	抵押/质押对象名称	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	起始日	到期日	备注
南京华东电子信息股份有限公司	交通银行	华电集团 06917 号土地及土地上 48 套房产抵押	3,600.00	5.576%	流动资金贷款	2009/10/21	2010/10/20	注 1
南京华东电子信息股份有限公司	建设银行	华日公司房产抵押、中电担保	3,000.00	5.310%	流动资金贷款	2009/10/29	2010/10/28	注 2
南京华睿川电子科技有限公司	工商银行	华电集团房产(宁房权证白变字第 235770 号)、土地(宁白国用 2004 第 12658 号)抵押	1,800.00	5.589%	流动资金贷款	2010/06/11	2011/06/10	注 3
南京华睿川电子科技有限公司	工商银行	华睿川房产、土地抵押	1,200.00	6.372%	流动资金贷款	2009/9/3	2010/9/2	注 4
<u>合计</u>			<u>10,600.00</u>					

注1：本公司用华电集团公司房产、土地作为抵押与交通银行南京分行签订借款合同，借款金额为3,600万元。

注2: 本公司以子公司华日液晶显示技术公司的房产抵押并由中电熊猫集团提供担保与建设银行中央门支行签订《借款合同》，借款金额为3,000万元。

注3: 本公司子公司华睿川电子公司以华电集团公司金鹰房产抵押与工行南京城东支行签订《抵押借款合同》，借款金额人民币1,800万元。

注4: 2009年8月子公司华睿川电子公司将产权证为宁房权证浦初字第230822号的厂房及相应土地使用权抵押，与中国工商银行股份有限公司南京城东支行签订《抵押借款合同》，借款人民币1,200万元。

3. 诉讼事项

(1) 2001年3月13日本公司与大鹏证券有限责任公司（简称大鹏证券）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，本公司同时委托大鹏证券代为转让本公司所持大鹏控股的股权，并约定以转让股权价款抵偿借款，但是大鹏证券股权一直未能成功转让。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，要求本公司偿还欠款，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），要求本公司支付借款本金及同期银行利息。2008年度本公司根据当时诉讼进展，按照诉讼金额与账面欠款余额差额部分计提预计负债4,807,248.97元。

2009年3月29日本公司收到广东省深圳市中级人民法院送达的(2008)深中法民二初字第136号《民事判决书》，判决本公司偿还大鹏证券按年利率5.58%从借款之日2001年4月3日起至实际清偿之日止偿还借款本金，之后本公司上诉至广东省高级人民法院，2009年11月24日，本公司收到广东省高级人民法院《民事裁定书》(2009)粤高法民二终字第163号)，裁定深中法民二初字第136号民事判决书《民事判决书》有效。基于谨慎性原则，本公司2009年度计提预计负债2,282,481.26元，累计计提预计负债7,089,730.23元。截至本报告期末，本公司已将涉诉款项全部付清，该诉讼案件也已结案。

(2) 本公司控股子公司华日液晶显示公司于2009年10月21日就东莞新林电子有限公司拖欠货款一事诉讼至南京市栖霞区人民法院，要求新林电子支付欠款426,250.21元及诉讼日至债务偿还日违约金(0.01%/日)，同时向栖霞区法院递交了《财产保全申请》；栖霞区人民法院于当日出具(2009)栖民二初字第532号《受理案件通知书》及《民事裁定书》，并定于2009年11月18日开庭审理。2009年10月27日，栖霞区人民法院向东莞市车辆管理所出具《协助执行通知书》，要求查封东莞新林电子有限公司所有的粤S22169号、粤S26215号、粤S26615号东风牌汽车各一辆，查封期一年。目前东莞新林电子有限公司启动破产清算程序，案件处于强制执行过程中。

(3) 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：新华日液晶公司）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》，裁定新华日液晶显示公司获得经济赔偿57,984,673.16元，目前新华日液晶显示公司仍在继续追偿欠款。

九：承诺事项

1. 2009年8月12日本公司发布《关联交易公告》（公告编号：2009-049）为进一步扩大石英晶体产业规模，做强公司晶体产业，本公司将对廊坊中电大成电子有

限公司增资 4000 万元人民币，该增资事项分别于 2009 年 8 月 12 日、2009 年 8 月 31 日经公司第六届董事会第四次临时会议及 2009 年第 5 次临时股东大会决议通过。因经营管理需要，本公司决定暂时中止对中电大成电子有限公司的增资，《中止本公司增资中电大成电子有限公司的议案》已经 2010 年 3 月 25 日召开的第六届董事会第五次会议审议，且通过股东大会审议。目前，公司已与中电大成电子有限公司签订托管协议，约定该公司的生产经营由公司的子公司—南京华联兴电子有限公司进行管理。

2. 2008 年 12 月 10 日经控股股东——南京华东电子集团有限公司（以下简称华电集团）总经理办公会决议出具《承诺函》，对于华电集团公司下属全资子公司南京电工照明销售有限公司（简称电工照明销售公司）欠付本公司荧光灯经营款，华电集团公司承诺，若电工照明销售公司一旦产生支付风险，华电集团公司将以土地上市返还资金担保，确保本公司经营资金安全无风险，经江苏法德永衡律师事务所出具《律师见证书》，经律师审查该华电集团公司出具的《承诺函》真实有效。截至 2009 年 12 月 31 日，电工照明销售公司欠本公司荧光灯经销款 7,762.27 万元。

2010 年 3 月 25 日与华电集团达成初步协议：华电集团将以支付令方式取得的价值 10699.17 万元的资产（其中土地使用权价值 1199.81 万元，房产价值 6926.86 万元，机器设备价值 2572.5 万元，该部分资产的权属已由法院裁定由华电集团取得，但土地使用权证、房产所有权证正在办理中，至今尚未取得相应的权证。）代照明销售公司偿还 7767.27 万元的贸易货款。

此事尚需本公司与华电集团共同聘请具有执行证券、期货相关业务资格的评估机构对前述资产进行评估，以提交董事会审议，披露关联交易公告，再提交股东大会审议。

2010 年 4 月 20 日本公司在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网发布了 2010-016 提示性公告。

十：资产负债表日后事项

1、关于大鹏诉讼案件所涉及的股权冻结

由于大鹏证券诉讼案件判决生效后，公司因对判决结果不服，向深圳市高级人民法院提起上诉，后又撤诉，未及时根据判决书规定日期付清借款及利息。大鹏证券清算组于 2009 年 7 月 14 日申请冻结了南京华东电子集团公司持有的华东科技总计 400 万股股权。公司筹集资金，分别于 2010 年 5 月 12 日和 6 月 22 日付清全部借款本金及利息共计 24,146,837.41 元后，深圳中级人民法院于 2010 年 7 月 14 日对上述股权解除冻结。

2、本公司无其它需要披露的资产负债表日后事项。

十一：母公司会计报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)
单项金额重大的应收款项	73,383,980.21	90.45	3,669,199.01	5.00	77,622,712.92	88.88	3,881,135.65	5.00
其他不重大应收款项	7,744,527.46	9.55	391,002.98	5.00	9,712,432.88	11.12	1,725,183.89	17.76

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)
合计	<u>81,128,507.67</u>	<u>100.00</u>	<u>4,060,201.99</u>	<u>5.00</u>	<u>87,335,145.80</u>	<u>100.00</u>	<u>5,606,319.54</u>	<u>6.42</u>

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试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
销售款	73,383,980.21	3,669,199.01	5.00	账龄计提
合计	<u>73,383,980.21</u>	<u>3,669,199.01</u>		

(3) 按信用风险特征组合(账龄分析)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)	81,113,401.25	99.98%	4,055,670.06	5%	85,067,043.68	97.40	4,253,352.18	5.00
1-2年(含2年)					91,222.46	0.10	9,122.25	10.00
2-3年(含3年)	15,106.42	0.02%	4,531.93	30%	1,190,049.36	1.36	357,014.81	30.00
3年以上					986,830.30	1.14	986,830.30	100.00
合计	<u>81,128,507.67</u>	<u>100.00</u>	<u>4,060,201.99</u>	<u>6.42</u>	<u>87,335,145.8</u>	<u>100.00</u>	<u>5,606,319.54</u>	<u>6.42</u>

(4) 期末应收款中持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款5,540.42元。

(5) 期末应收账款余额比上期降低620.66万元,主要系本期收回南京电工照明销售公司货款424万元所致。

(6) 期末应收账款前五名合计80,875,934.36元。

2. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)
单项金额重大的应收款项	314,634,260.70	96.09%	157,317,130.35	50.00%	317,934,260.70	96.99	158,967,130.35	35.29
其他不重大应收款项	12,810,317.88	3.91%	2,653,164.20	20.71%	9,856,770.30	3.01	4,384,164.20	3.88
合计	<u>327,444,578.58</u>	<u>100.00%</u>	<u>159,970,294.55</u>	<u>48.85%</u>	<u>327,791,031.00</u>	<u>100.00</u>	<u>163,351,294.55</u>	<u>33.20</u>

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收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
子公司华日液晶显示公司往来款	314,634,260.70	157,317,130.35	50.00%	华日公司经营困难
合计	<u>314,634,260.70</u>	<u>157,317,130.35</u>		

(3) 按信用风险特征组合(账龄分析)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)	322,138,250.18	98.38%	157,317,130.35	48.84%	318,622,702.60	97.21	158,967,130.35	33.28
1-2年(含2年)					500,000.00	0.15	50,000.00	
2-3年(含3年)								30.00
3年以上	5,306,328.40	1.62%	2,653,164.20	50.00%	8,668,328.40	2.64	4,334,164.20	
合计	327,444,578.580	100.00	159,970,294.55	49.83	327,791,031.00	100.00	163,351,294.55	33.20

(4) 期末其他应收款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 期末其他应收款前五名合计 324, 709, 960. 56 元。

3. 长期股权投资

(1) 按明细列示

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
权益法核算:					
南京电子网板有限公司	110,312,884.79	107,515,195.68	0	107,515,195.68	0
南京天加空调设备有限公司	9,626,120.00	28,423,558.01	2,297,749.14	1,911,017.42	28,810,289.73
天津天加空调设备有限公司	2,903,992.91	15,601,826.12	2,570,715.54	0	18,172,541.66
南京华东电子电光源器材有限责任公司	885,000.00		0	0	0
南京华电亚联特种气体有限公司	1,080,000.00	970,921.39	21,757.35	8,870.64	983,808.10
南京晨虹氢业有限公司	1,135,436.97	1,511,865.52	212,011.25	0	1,723,876.77
南京新华日液晶显示技术有限公司	107,050,301.92	107,050,301.92	0	0	107,050,301.92
小计	232,993,736.59	261,073,668.64	5,102,233.28	109,435,083.74	156,740,818.18

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	77,820,575.37			77,820,575.37
南京华睿川电子有限公司	34,842,000.00	34,842,000.00			34,842,000.00
南京华利佳电照明有限公司	48,585,000.00	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	0			-
南京东大微电子有限公司	8,420,172.80	8,420,172.80	110,720.36	8,530,893.16	0
南京中电熊猫磁电科技有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00			60,000,000.00
深圳中电熊猫晶体科技有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00			25,000,000.00
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
南京中电熊猫照明有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00

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
小计	<u>370,129,479.35</u>	<u>375,702,011.56</u>	110,720.36	<u>8,530,893.16</u>	<u>375,702,011.56</u>
合计	<u>603,123,215.94</u>	<u>636,775,680.20</u>	<u>5,212,953.64</u>	<u>117,965,976.90</u>	<u>524,022,656.94</u>

接上表:

被投资单位	在被投资单 位的持股 比例 (%)	在被投资 单位表决 权比例 (%)	减值准备	本期计提资产 减值准备	现金红利
权益法核算					
南京电子网板有限公司	30.00	30.00			
南京天加空调设备有限公司	35.00	35.00			
天津天加空调设备有限公司	35.00	35.00			
南京华东电子电光源器材有限责任公司	29.50	29.50			
南京华电亚联特种气体有限公司	27.00	27.00			
南京晨虹氢业有限公司	27.00	27.00			
南京新华日液晶显示技术有限公司	41.68	41.68	107,050,301.92		
小计			<u>107,050,301.92</u>		-
成本法核算:					
南京华日液晶显示技术有限公司	55.00	55.00			
南京华联兴电子有限公司	75.00	75.00			10,296,000.00
南京华睿川电子有限公司	70.00	70.00			
南京华利佳电照明有限公司	100.00	100.00			
南京华东电子真空显示科技有限公司	57.60	57.60			
南京华东电子特种光源有限公司	51.70	51.70			
南京东大微电子有限公司	52.50	52.50			
南京中电熊猫磁电科技有限公司	100.00	100.00			
深圳中电熊猫晶体科技有限公司	100.00	100.00			
大鹏控股有限责任公司	2.75	2.75	17,373,990.00		
南京华东赛斯真空材料有限公司	29.89	29.89			
南京中电熊猫照明有限公司	10.00	10.00			
小计	<u>55.00</u>	<u>55.00</u>	<u>17,373,990.00</u>		<u>10,296,000.00</u>
合计			<u>124,424,291.92</u>		<u>10,296,000.00</u>

注: 本公司被投资单位表决权比例与持股比例一致。

(2) 本公司子公司--南京东大微电子有限公司因经营不善, 长期处于亏损状态。2007年11月20日, 东大微电子有限公司于召开股东会议, 同意公司注销, 成立清算组; 以2008年2月28日为基准日开始实施清算; 2010年6月8日, 清算组签署决议, 确认该公司注销, 公司的此项投资同时终止。

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项 目	本期金额	上期金额
营业收入		
主营业务收入	40,562,681.09	73,608,628.47
其他业务收入	3,826,208.00	2,446,593.12
<u>合 计</u>	<u>44,388,889.09</u>	<u>76,055,221.59</u>
营业成本		
主营业务成本	41,013,212.02	73,386,961.67
其他业务成本	2,486,022.18	29,832.06
<u>合 计</u>	<u>43,499,234.20</u>	<u>73,416,793.73</u>

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售商品	2,993,162.40	2,993,162.42	23,996,909.35	23,560,027.58
提供动力及物资贸易	37,569,518.69	38,020,049.60	49,611,719.12	49,826,934.09
<u>合 计</u>	<u>40,562,681.09</u>	<u>41,013,212.02</u>	<u>73,608,628.47</u>	<u>73,386,961.67</u>

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
荧光灯收入			23,996,909.35	23,560,027.58
动力费	7,139,823.05	7,529,828.05	13,427,384.97	13,413,293.11
重油			1,938,764.71	1,922,495.05
钢材	30,429,695.64	30,490,221.55	17,122,863.23	17,248,397.83
水泥及其他	2,993,162.40	2,993,162.42	17,122,706.21	17,242,748.10
<u>合 计</u>	<u>40,562,681.09</u>	<u>41,013,212.02</u>	<u>73,608,628.47</u>	<u>73,386,961.67</u>

(6) 营业收入比上期减少 2,991.75 万元，降幅为 40.75%，主要系本期公司进行战略重组，调整产品结构，光源产品销售收入降低所致。

5. 投资收益

(1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	14,329,079.00	22,466,829.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,182,345.22	-4,098,505.32
处置长期股权投资产生的投资收益	-8,420,172.80	
其他		
<u>合 计</u>	<u>9,091,251.42</u>	<u>18,368,323.68</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
南京华联兴电子有限公司	10,296,000.00	14,400,000.00	
南京华东赛斯材料有限公司	4,033,079.00	4,566,829.00	

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
南京华睿川电子有限公司		3,500,000.00	2009 年效益下滑
合计	14,329,079.00	22,466,829.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
天津天加空调设备有限公司	2,570,715.54	1,652,536.44	效益增加
南京天加空调设备有限公司	386,731.72	-186,346.54	效益增加
南京晨虹氢业有限公司	212,011.25	109,088.71	效益增加
南京华电亚联特种气体有限公司	12,886.71	4,830.64	效益增加
南京电子网板科技股份有限公司		-5,678,614.57	转让
南京华东电子电光源器材有限公司			
合计	3,182,345.22	-4,098,505.32	

(5) 本期投资收益比上期减少 927.70 万元，减幅为 51%，主要系由于本期处置子公司一南京东大微电子有限公司，产生投资损失 842.01 万元所致。

6. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节表经营活动现金流量		
净利润	-5,331,219.45	-18,576,386.64
加：资产减值准备	-261,928.40	18,655,960.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,931,702.96	933,742.80
无形资产摊销	496,750.00	496,750.00
长期待摊费用摊销	-	-
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）	-	952,599.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	277,880.00	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	4,231,099.54	9,226,289.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,091,251.42	-18,368,323.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
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）	-399,749.52	24,401.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,807,413.77	-22,133,062.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,596,211.66	8,930,530.21
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-55,550,341.72	-19,857,498.60

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

项目	本期金额	上期金额
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	<u>121,086,978.33</u>	<u>144,304,544.54</u>
减：现金的期初余额	124,965,934.06	78,545,406.19
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	-3,878,955.73	65,759,138.35

十二：其他重要事项

1. 关于新华日液晶显示公司对关联方欠款的支付令偿付

南京新港开发总公司（以下简称：新港总公司）、华电集团公司、华日液晶显示公司分别于 2009 年 8 月 12 日、2009 年 9 月 7 日、2009 年 9 月 14 日向南京市栖霞区人民法院申请支付令，分别要求本公司参股公司新华日液晶显示公司偿付其截至 2009 年 5 月 31 日欠款 31,431,620.23 元、120,360,450.84 元、12,722,099.49 元，合计 164,514,170.56 元。因新华日液晶显示公司无法履行还款义务，栖霞区人民法院经审查后分别出具（2009）栖民督字第 1 号、第 2 号、第 3 号《支付令》，裁定新华日液晶显示公司在收到支付令之日起 15 日内给付申请人全部欠款。鉴于新华日液晶显示公司对上述欠款无异议，上述支付令已经产生效力，法院将新华日液晶显示公司的土地、房产、设备经评估后强制执行，用于偿付对新港总公司、华电集团、华日液晶显示公司的欠款。

2009 年 11 月 9 日，江苏立信永华资产评估房地产估价有限公司以 2009 年 9 月 30 日为基准日，对新华日液晶显示公司拟清偿债务项目部分资产进行评估，并出具立信永华评报字[2009]第 132 号《资产评估报告书》。评估结果显示，新华日液晶公司的抵债资产价值基本能偿还所欠债务，截至报告报出日止，资产过户手续正在办理过程中。

2. 关于控股股东的股权冻结

本公司控股股东华电集团公司因与南京中电熊猫信息产业集团有限公司（以下简称“中电熊猫”）债权纠纷一案，中电熊猫提出财产保全申请。南京市中级人民法院通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司协助执行，于 2008 年 8 月 5 日将控股股东华电集团公司持有本公司的 7,100 万股（占公司总股本的 19.77%）予以冻结，冻结期限从 2008 年 8 月 5 日起至 2010 年 8 月 4 日，冻结期间产生的红股（含转增股）、配股一并冻结，此事项已于 2008 年 8 月 9 日公告。

十三：补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率				每股收益			
	全面摊薄 (%)		加权平均 (%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	-4.19%	-7.67	-4.10%	-7.39	-0.0533	-0.0951	-0.0533	-0.0951

扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股 东的净利润	-4.94%	-7.51	-4.84%	-7.28	-0.0629	-0.0938	-0.0629	-0.0938
---------------------------------	--------	-------	--------	-------	---------	---------	---------	---------

2. 报告期非经常损益明细

非经常性损益明细	本期金额	上期金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	45,564.54	
(2) 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	-		
(3) 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,020,000.00		
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-		
(6) 非货币性资产交换损益	-		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	-		
(8) 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-		
(9) 债务重组损益	-		
(10) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	167,034.67		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-		
(16) 对外委托贷款取得的损益	-		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-		
(19) 受托经营取得的托管费收入	-		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,019,108.07	-515,093.54	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益合计	5,206,142.74	-469,529.00	
减: 所得税影响金额	761,895.48	61,690.76	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>4,444,247.26</u>	<u>-531,219.76</u>	
其中: 归属于母公司所有者的非经常性损益	3,439,355.14	-713,810.91	
归属于少数股东的非经常性损益	1,004,892.12	182,591.15	

十四：财务报表之批准

本财务报表于 2010 年 8 月 23 日，经公司第六届董事会第七次会议批准报出。

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	注释	2010年6月30日		2009年12月31日		项 目	注释	2010年6月30日		2009年12月31日	
		合并数	母公司	合并数	母公司			合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：						流动负债：					
货币资金	八.1	155,618,647.63	121,086,978.33	166,139,441.50	124,965,934.06	短期借款	八.17	266,000,000.00	156,000,000.00	272,000,000.00	182,000,000.00
交易性金融资产		-	-	-	-	交易性金融负债		-	-	-	-
应收票据	八.2	7,932,262.72	1,886,520.57	3,902,703.07	-	应付票据	八.18	30,000,000.00	30,000,000.00	59,000,000.00	59,000,000.00
应收账款	八.4	205,487,637.56	77,068,305.68	165,478,473.70	81,728,826.26	应付账款	八.19	131,873,772.68	5,735,613.74	138,003,897.77	17,733,797.98
预付款项	八.6	13,145,617.70	187,759.99	10,161,422.09	154,923.69	预收款项	八.20	5,667,143.79	2,661,882.65	1,115,972.31	480,441.33
应收利息		-	-	-	-	应付职工薪酬	八.21	3,059,790.28	707,885.32	5,322,810.90	163,694.10
应收股利	八.3	12,099,237.00	15,599,237.00	8,066,158.00	11,566,158.00	应交税费	八.22	-5,753,943.06	-688,590.37	596,351.37	-1,329,617.65
其他应收款	八.5	6,511,148.10	167,474,284.03	22,059,953.36	164,439,736.45	应付利息		-	-	-	-
存货	八.7	99,242,781.35	399,749.52	92,918,382.18	-	应付股利	八.23	5,136,660.00	-	3,000,000.00	-
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-	其他应付款	八.24	64,244,023.28	142,872,545.44	42,998,260.71	175,844,305.43
其他流动资产		413,604.95	-	-	-	一年内到期的非流动负债		-	-	-	-
		-	-	-	-	其他流动负债		-	-	-	-
流动资产合计		500,450,937.01	383,702,835.12	468,726,533.90	382,855,578.46	流动负债合计		500,227,446.97	337,289,336.78	522,037,293.06	433,892,621.19
非流动资产：						非流动负债：					
可供出售金融资产		-	-	-	-	长期借款		-	-	-	-
持有至到期投资		-	-	-	-	应付债券		-	-	-	-
长期应收款		-	-	-	-	长期应付款	八.25	6,400,000.00	-	6,400,000.00	-
长期股权投资	八.9	67,787,333.83	399,598,365.02	166,004,988.61	506,236,192.60	专项应付款		-	-	-	-
投资性房地产	八.10	4,851,379.37	4,851,379.37	4,940,820.95	4,940,820.95	预计负债	八.26	909,571.56	-	7,735,746.64	7,089,730.23
固定资产	八.11	392,771,975.10	50,358,924.41	376,362,211.23	53,182,535.79	递延所得税负债		-	-	-	-
在建工程	八.12	14,862,082.28	4,789,519.63	13,605,143.75	4,613,379.84	其他非流动负债	八.27	2,740,812.05	-	5,640,812.05	-
工程物资		-	-	-	-	非流动负债合计		10,050,383.61	-	19,776,558.69	7,089,730.23
固定资产清理		-	-	-	-	负债合计		510,277,830.58	337,289,336.78	541,813,851.75	440,982,351.42
生产性生物资产		-	-	-	-	所有者权益（或股东权益）：					
油气资产		-	-	-	-	实收资本（或股本）	八.28	359,157,356.00	359,157,356.00	359,157,356.00	359,157,356.00
无形资产	八.13	35,089,481.24	3,228,875.00	31,881,314.15	3,725,625.00	资本公积	八.29	492,351,051.88	492,225,585.32	492,351,051.88	492,225,585.32
开发支出	八.13	20,139,765.22	-	20,191,266.52	-	减：库存股		-	-	-	-
商誉		-	-	-	-	盈余公积	八.30	99,143,044.95	99,143,044.95	99,143,044.95	99,143,044.95
长期待摊费用	八.14	2,543,331.46	-	2,276,928.43	-	未分配利润	八.31	-493,236,896.32	-441,285,424.50	-474,078,476.47	-435,954,205.05
递延所得税资产	八.15	1,289,914.07	-	1,289,914.07	-	外币报表折算差额		-	-	-	-
其他非流动资产		-	-	-	-	归属于母公司所有者权益合计		457,414,556.51	509,240,561.77	476,572,976.36	514,571,781.22
非流动资产合计		539,335,262.57	462,827,063.43	616,552,587.71	572,698,554.18	少数股东权益		72,093,812.49	-	66,892,293.50	-
						所有者权益（或股东权益）合计		529,508,369.00	509,240,561.77	543,465,269.86	514,571,781.22
资产总计		1,039,786,199.58	846,529,898.55	1,085,279,121.61	955,554,132.64	负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,039,786,199.58	846,529,898.55	1,085,279,121.61	955,554,132.64

法定代表人：司云聪

主管会计工作负责人：胡进文

会计机构负责人：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	注释	2010年1-6月份		2009年1-6月份	
		合并数	母公司	合并数	母公司
一、营业收入	八. 32	280,386,171.10	44,388,889.09	257,222,943.95	76,055,221.59
二、营业成本	八. 32	258,741,344.64	43,499,234.20	243,209,748.41	73,416,793.73
营业税金及附加	八. 33	356,659.35	206,882.56	763,735.79	494,666.62
销售费用		6,064,540.32	22,547.56	5,784,085.75	320,312.51
管理费用		30,891,699.81	9,801,941.44	28,595,121.47	9,059,238.01
财务费用	八. 35	6,821,742.76	5,424,418.30	12,702,122.45	10,005,341.19
资产减值损失	八. 36	5,197,266.87	-261,928.40	63,257.62	18,655,960.23
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）	八. 34	10,615,170.96	9,091,251.42	468,323.68	18,368,323.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,615,170.96	9,091,251.42	468,323.68	18,368,323.68
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-17,071,911.69	-5,212,955.15	-33,426,803.86	-17,528,767.02
加：营业外收入	八. 37	4,578,799.72	-	644,257.19	-
减：营业外支出	八. 38	-766,970.55	118,264.30	1,113,786.19	1,047,619.62
其中：非流动资产处置损失		277,880.00	277,880.00	588.01	588.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-11,726,141.42	-5,331,219.45	-33,896,332.86	-18,576,386.64
减：所得税费用	八. 39	2,487,011.33	-	1,102,641.01	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,213,152.75	-5,331,219.45	-34,998,973.87	-18,576,386.64
归属于母公司所有者的净利润		-19,158,419.85	-5,331,219.45	-34,144,516.00	
少数股东损益		4,945,267.10	-	-854,457.87	-
六、每股收益：					
（一）基本每股收益		-0.0533		-0.0951	-
（二）稀释每股收益		-0.0533		-0.0951	-

法定代表人：司云聪

主管会计工作负责人：胡进文

会计机构负责人：叶小国

现金流量表

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

注释	2010年1-6月份		2009年1-6月份	
	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	223,623,360.45	47,049,379.74	242,097,261.55	85,328,189.90
收到的税费返还	4,959,869.39	115,001.14	2,346,953.75	-
收到的其他 八.40	56,507,385.45	103,806,926.48	30,274,804.28	61,794,839.82
现金流入小计	285,090,615.29	150,971,307.36	274,719,019.58	147,123,029.72
购买商品、接受劳务支付的现金	205,549,576.71	51,942,259.30	165,383,292.21	74,617,463.19
支付给职工以及为职工支付的现金	50,779,693.04	7,626,896.21	51,621,658.95	8,445,435.96
支付的各项税费	17,437,939.05	1,601,420.27	9,062,389.62	1,082,365.85
支付的其他 八.40	44,439,252.97	145,351,073.30	14,308,969.71	82,835,263.32
现金流出小计	318,206,461.77	206,521,649.08	240,376,310.49	166,980,528.32
经营活动产生的现金流量净额	-33,115,846.48	-55,550,341.72	34,342,709.09	-19,857,498.60
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金	101,450,000.00	101,450,000.00	44,613,000.00	44,613,000.00
取得投资收益所收到的现金	-	10,300,000.00	8,599,908.00	22,999,908.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	658,000.00	-	10,100.00	-
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	102,108,000.00	111,750,000.00	53,223,008.00	67,612,908.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	39,138,094.19	278,061.67	8,547,392.61	42,982.00
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	39,138,094.19	278,061.67	8,547,392.61	42,982.00
投资活动产生的现金流量净额	62,969,905.81	111,471,938.33	44,675,615.39	67,569,926.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金	512,025.00	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	512,025.00	-	-	-
借款所收到的现金	107,946,300.00	39,946,300.00	117,500,000.00	59,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	12,263,991.15	10,202,160.78	30,000,000.00	30,000,000.00
现金流入小计	120,722,316.15	50,148,460.78	147,500,000.00	89,500,000.00
偿还债务所支付的现金	153,000,000.00	105,000,000.00	126,817,541.39	62,227,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	6,355,554.86	4,927,021.00	19,785,824.83	9,226,289.05
其中：子公司支付少数股东投资的股利、利润	3,440,000.00	-	6,300,000.00	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	1,603,033.49	21,992.12	-	-
现金流出小计	160,958,588.35	109,949,013.12	146,603,366.22	71,453,289.05
筹资活动产生的现金流量净额	-40,236,272.20	-59,800,552.34	896,633.78	18,046,710.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响额	-138,581.00	-	638,961.85	-
五、现金及现金等价物净增加额	-10,520,793.87	-3,878,955.73	80,553,920.11	65,759,138.35
加：期初现金及现金等价物余额	166,139,441.50	124,965,934.06	116,687,620.71	78,545,406.19
六：期末现金及现金等价物余额	155,618,647.63	121,086,978.33	197,241,540.82	144,304,544.54

法定代表人：司云聪

主管会计工作负责人：胡进文

会计机构负责人：叶小国

现金流量表续表

2010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

补充资料	注释	2010年1-6月		2009年1-6月	
		合并数	母公司	合并数	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	八.41				
净利润		-14,213,152.75	-5,331,219.45	-34,998,973.87	-18,576,386.64
加：资产减值准备		5,197,266.87	-261,928.40	63,257.62	18,655,960.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		24,076,217.67	2,931,702.96	21,659,073.80	933,742.80
无形资产摊销		2,764,393.79	496,750.00	2,842,793.36	496,750.00
长期待摊费用摊销		-2,252,133.46	-	229,881.92	-
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）		-139,627.53	-	906,447.01	952,599.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		277,880.00	277,880.00	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-	-	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）		5,177,020.79	4,231,099.54	12,847,248.92	9,226,289.05
投资损失（收益以“-”号填列）		-10,615,170.96	-9,091,251.42	-468,323.68	-18,368,323.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		17,197.07	-	-	-
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）		-6,324,399.17	-399,749.52	-8,883,354.24	24,401.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-33,945,545.77	-36,807,413.77	7,070,618.47	-22,133,062.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-3,135,793.03	-11,596,211.66	33,074,039.78	8,930,530.21
其他		-	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额		-33,115,846.48	-55,550,341.72	34,342,709.09	-19,857,498.60
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：					
债务转为资本		-	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券		-	-	-	-
融资租入固定资产		-	-	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：					
现金的期末余额		155,618,647.63	121,086,978.33	197,241,540.82	144,304,544.54
减：现金的期初余额		166,139,441.50	124,965,934.06	116,687,620.71	78,545,406.19
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		-10,520,793.87	-3,878,955.73	80,553,920.11	65,759,138.35

法定代表人：司云聪

主管会计工作负责人：胡进文

会计机构负责人：叶小国

合并所有者权益变动表

项目	本期金额								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	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	359,157,356.00	492,351,051.88	-	99,143,044.95	-	-474,078,476.47	-	66,892,293.50	543,465,269.86
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
二、本年初余额	359,157,356.00	492,351,051.88	-	99,143,044.95	-	-474,078,476.47	-	66,892,293.50	543,465,269.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-19,158,419.85	-	5,201,518.99	-13,956,900.86
（一）净利润						-19,158,419.85		4,945,267.10	-14,213,152.75
（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	-	-	-	-	-	-19,158,419.85	-	4,945,267.10	-14,213,152.75
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	512,115.00	512,115.00
1.所有者投入资本								512,115.00	512,115.00
2.股份支付计入股东权益的金额									-
3.其他									-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-3,432,000.00	-3,432,000.00
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								-3,432,000.00	-3,432,000.00
4.提取职工奖励福利基金									-
5.其他									-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	3,176,136.89	3,176,136.89
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								3,176,136.89	3,176,136.89
四、本年年末余额	359,157,356.00	492,351,051.88	-	99,143,044.95	-	-493,236,896.32	-	72,093,812.49	529,508,369.00

法定代表人：司云聪

主管会计工作负责人：胡进文

会计机构负责人：叶小国

合并所有者权益变动表(续)

项目	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
	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	359,157,356.00	492,346,114.97	-	99,143,044.95	-	-477,097,657.48	-	71,234,958.66	544,783,817.10
加：会计政策变更									-
前期差错更正						5,897,325.35		-62,375.24	5,834,950.10
二、本年初余额	359,157,356.00	492,346,114.97	-	99,143,044.95	-	-471,200,332.13	-	71,172,583.42	550,618,767.21
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-170,000.00	-	-	-	-34,144,516.00	-	-7,154,457.87	-41,468,973.87
（一）净利润						-34,144,516.00		-854,457.87	-34,998,973.87
（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	-	-854,457.87	-34,998,973.87
（三）股东投入和减少资本	-	-170,000.00	-	-	-	-	-	-	-170,000.00
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		-170,000.00							-170,000.00
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-6,300,000.00	-6,300,000.00
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								-6,300,000.00	-6,300,000.00
4. 提取职工奖励福利基金									-
5. 其他									-
（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	359,157,356.00	492,176,114.97	-	99,143,044.95	-	-505,344,848.13	-	64,018,125.55	509,149,793.34

法定代表人：司云聪

主管会计工作负责人：胡进文

会计机构负责人：叶小国

母公司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

2010年6月30日

项目	本期金额							股东权益合计
	归属于母公司股东权益							
	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	359,157,356.00	492,225,585.32	-	99,143,044.95	-	-435,954,205.05	-	514,571,781.22
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
二、本年初余额	359,157,356.00	492,225,585.32	-	99,143,044.95	-	-435,954,205.05	-	514,571,781.22
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-5,331,219.45	-	-5,331,219.45
（一）净利润						-5,331,219.45		-5,331,219.45
（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	-	-	-	-	-	-5,331,219.45	-	-5,331,219.45
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
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								-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
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								-
（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	359,157,356.00	492,225,585.32	-	99,143,044.95	-	-441,285,424.50	-	509,240,561.77

法定代表人：司云聪

主管会计工作负责人：胡进文

会计机构负责人：叶小国

母公司合并所有者权益变动续表

编制单位：南京华东电子信息科技股份有限公司

2010年6月30日

项 目	上年同期金额							股东权益合计
	归属于母公司股东权益							
	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	359,157,356.00	492,395,585.32	-	99,143,044.95	-	-474,192,953.27	-	476,503,033.00
加：会计政策变更								-
前期差错更正						-1,200,000.00		-1,200,000.00
二、本年初余额	359,157,356.00	492,395,585.32	-	99,143,044.95	-	-475,392,953.27	-	475,303,033.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-170,000.00	-	-	-	-11,394,325.08	-	-11,564,325.08
（一）净利润						-18,576,386.64		-18,576,386.64
（二）直接计入股东权益的利得和损失	-	-	-	-	-	7,182,061.56	-	7,182,061.56
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						7,182,061.56		7,182,061.56
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-11,394,325.08	-	-11,394,325.08
（三）股东投入和减少资本	-	-170,000.00	-	-	-	-	-	-170,000.00
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		-170,000.00						-170,000.00
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
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						-		-
（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	359,157,356.00	492,225,585.32	-	99,143,044.95	-	-486,787,278.35	-	463,738,707.92

法定代表人：司云聪

主管会计工作负责人：胡进文

会计机构负责人：叶小国