南京华东电子信息科技股份有限公司
审计报告
天职业字[2016]7362 号

00002016030039096425
报告文号：天职业字[2016]7362号

目　　录

审 计 报 告 ——————————————————————1
2015 年度财务报表——————————————————————3
2015 年度财务报表附注——————————————————————15

审计报告

天职业字[2016]7362 号

南京华东电子信息科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南京华东电子信息科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表， 2015 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表和股东权益变动表及合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

[此页无正文]

中国注册会计师：

中国·北京

二〇一六年三月二十四日

中国注册会计师：

合并资产负债表

编制单位：南京华东电子信息科技股份有限公司　　2015年12月31日　　金额单位：元

项　　目	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产			
货币资金	1,501,140,164.87	15,162,962,252.69	六、1
△结算备付金			
△拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	101,012,374.74	35,659,476.12	六、2
应收账款	487,370,878.58	242,594,027.61	六、3
预付款项	4,250,645.98	5,562,725,973.50	六、4
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	79,061.57	79,061.57	六、5
其他应收款	299,273,441.99	300,597,792.76	六、6
△买入返售金融资产			
存货	464,730,066.49	168,902,107.78	六、7
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	2,857,856,634.22	21,473,520,692.03	
非流动资产			
△发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	5,703,000,000.00		六、8
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,131,227.55	3,113,468.70	六、9
投资性房地产	9,315,651.14	9,789,712.10	六、10
固定资产	853,774,105.79	290,314,806.08	六、11
在建工程	21,950,174,355.16	8,002,445,572.87	六、12
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	410,258,489.00	405,230,232.13	六、13
开发支出	6,915,231.85	14,066,514.08	六、14
商誉			
长期待摊费用	61,191,660.39	8,438,109.14	六、15
递延所得税资产	99,210,173.67	1,636,147.62	六、16
其他非流动资产	9,747,532.80		六、17
非流动资产合计	29,106,718,427.35	8,735,034,562.72	
资　产　总　计	31,964,575,061.57	30,208,555,254.75	

法定代表人：梁生元　　主管会计工作负责人：胡进文　　会计机构负责人：曾寒梅

合并资产负债表（续）

编制单位：南京华东电子信息科技股份有限公司　　2015年12月31日　　金额单位：元

项　　目	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债			
短期借款	197,000,000.00	901,000,000.00	六、18
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存款			
△拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	582,735,007.59	3,197,629,057.62	六、19
应付账款	4,643,682,080.00	2,582,061,414.04	六、20
预收款项	4,810,563.83	4,101,795.03	六、21
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	2,419,788.78	2,599,843.58	六、22
应交税费	-657,945,909.82	-269,896,068.95	六、23
应付利息	25,656,939.30	482,530.57	六、24
应付股利	5,999,305.62	5,999,305.62	六、25
其他应付款	141,514,774.56	10,949,929,423.41	六、26
△应付分保账款			
△保险合同准备金			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		2,000,000.00	六、27
其他流动负债			
流动负债合计	4,945,872,549.86	17,375,907,300.92	
非流动负债			
长期借款	8,441,680,000.00	4,895,200,000.00	六、28
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
长期应付款	6,400,000.00	6,400,000.00	六、29
长期应付职工薪酬		2,352,847.96	六、30
专项应付款			
预计负债			
递延收益	217,813,211.66	101,010,160.37	六、31
递延所得税负债	105,694,088.82	51,638.30	六、16
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,771,587,300.48	5,005,014,646.63	
负 债 合 计	13,717,459,850.34	22,380,921,947.55	
股东权益			
股本	2,264,783,490.00	359,157,356.00	六、32
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	8,838,310,086.80	3,656,104,835.61	六、33
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	99,143,044.95	99,143,044.95	六、34
△一般风险准备			
未分配利润	-452,399,515.80	-462,935,593.68	六、35
归属于母公司股东权益合计	10,749,837,105.95	3,651,469,642.88	
少数股东权益	7,497,278,105.28	4,176,163,664.32	
股东权益合计	18,247,115,211.23	7,827,633,307.20	
负债及股东权益合计	31,964,575,061.57	30,208,555,254.75	

法定代表人：梁生元　　主管会计工作负责人：胡进文　　会计机构负责人：曾寒梅

合并利润表

编制单位：南京华东电子信息科技股份有限公司　　2015年度　　金额单位：元

项　　目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	1,156,333,603.79	988,545,437.62	
其中：营业收入	1,156,333,603.79	988,545,437.62	六、36
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	1,289,357,925.48	1,025,331,209.51	
其中:营业成本	1,089,602,772.41	866,835,477.54	六、36
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险合同准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
营业税金及附加	4,183,421.59	5,256,594.79	六、37
销售费用	33,134,089.26	25,889,032.64	六、38
管理费用	238,757,942.02	193,583,505.27	六、39
财务费用	-100,860,447.86	-72,884,299.31	六、40
资产减值损失	24,540,148.06	6,650,898.58	六、42
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益	103,561,538.62	103,536.44	六、41
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	418,012.56	478,936.44	六、41
△汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-29,462,783.07	-36,682,235.45	
加：营业外收入	58,762,443.45	54,194,065.90	六、43
其中:非流动资产处置利得	39,378.41	2,956,118.21	六、43
减：营业外支出	2,403,382.16	2,517,371.51	六、44
其中:非流动资产处置损失	621,467.14	1,359,002.61	六、44
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,896,278.22	14,994,458.94	
减：所得税费用	9,538,621.02	3,493,418.47	六、45
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	17,357,657.20	11,501,040.47	
其中:被合并方在合并前实现的净利润	-3,269,685.77	-3,384,441.22	
归属于母公司所有者的净利润	10,536,077.88	8,905,105.48	
少数股东损益	6,821,579.32	2,595,934.99	
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合受益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	17,357,657.20	11,501,040.47	
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,536,077.88	8,905,105.48	
归属于少数股东的综合收益总额	6,821,579.32	2,595,934.99	
八、每股收益			
（一）基本每股收益	0.0050	0.0248	十七、1
（二）稀释每股收益	0.0050	0.0248	十七、1

法定代表人：梁生元　　主管会计工作负责人：胡进文　　会计机构负责人：曾寒梅

合并现金流量表

编制单位：南京华东电子信息科技股份有限公司　　2015年度　　金额单位：元

项　　目	本期发生额	上期发生额	附注编号
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	816,420,201.60	1,027,135,556.04	
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
收到的税费返还	22,276,719.77	23,715,099.93	
收到其他与经营活动有关的现金	69,889,178.45	40,768,873.14	六、46
经营活动现金流入小计	908,586,099.82	1,091,619,529.11	
购买商品、接受劳务支付的现金	579,125,959.89	772,304,172.80	
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	225,804,400.17	215,865,503.41	
支付的各项税费	41,784,879.47	34,954,559.96	
支付其他与经营活动有关的现金	91,884,933.78	109,253,083.20	六、46
经营活动现金流出小计	938,600,173.31	1,132,377,319.37	
经营活动产生的现金流量净额	-30,014,073.49	-40,757,790.26	六、47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	9,458,000,000.00	2,247,124,600.00	
取得投资收益收到的现金	168,721,007.61	146,757,887.98	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	719,701.15	4,541,979.86	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	140,276,642.29	90,976,260.59	六、46
投资活动现金流入小计	9,767,717,351.05	2,489,400,728.43	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,582,674,647.70	6,063,417,684.69	
投资支付的现金	15,161,000,000.00		
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	20,190,218.26	5,639,888.00	六、46
投资活动现金流出小计	25,763,864,865.96	6,069,057,572.69	
投资活动产生的现金流量净额	-15,996,147,514.91	-3,579,656,844.26	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	10,409,999,998.34	2,099,513,600.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	20,000,000.00		
取得借款收到的现金	4,028,480,000.00	5,866,839,830.70	
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	14,584,348,533.25	13,303,352,731.48	六、46
筹资活动现金流入小计	29,022,828,531.59	21,269,706,162.18	
偿还债务支付的现金	1,188,000,000.00	1,964,639,710.70	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	269,564,275.33	12,519,628.33	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	13,277,067,887.77	15,880,175,369.02	六、46
筹资活动现金流出小计	14,734,632,163.10	17,857,334,708.05	
筹资活动产生的现金流量净额	14,288,196,368.49	3,412,371,454.13	
四、汇率变动对现金的影响	5,158,139.60	936,348.94	
五、现金及现金等价物净增加额	-1,732,807,080.31	-207,106,831.45	六、47
加：期初现金及现金等价物的余额	2,589,006,924.54	2,796,113,755.99	六、47
六、期末现金及现金等价物余额	856,199,844.23	2,589,006,924.54	六、47

法定代表人：梁生元　　主管会计工作负责人：胡进文　　会计机构负责人：曾寒梅

合并股东权益变动表

编制单位：南京华东电子信息科技股份有限公司　　2015年度　　金额单位:元

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	其他权益工具			股本公积	减：库存股	其他综合受益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	359,157,356.00				362,699,635.61				99,143,044.95		-461,403,188.57	59,485,226.07	419,082,074.06
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					3,293,405,200.00						-1,532,405.11	4,116,678,438.25	7,408,551,233.14
其他													
二、本年年初余额	359,157,356.00				3,656,104,835.61				99,143,044.95		-462,935,593.68	4,176,163,664.32	7,827,633,307.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,905,626,134.00				5,182,205,251.19						10,536,077.88	3,321,114,440.96	10,419,481,904.03
（一）综合收益总额											10,536,077.88	6,821,579.32	17,357,657.20
（二）股东投入和减少股本	1,905,626,134.00				5,182,205,251.19							3,314,292,861.64	10,402,124,246.83
1.股东投入的普通股	1,905,626,134.00				8,476,498,112.83							20,000,000.00	10,402,124,246.83
2.其他权益工具持有者投入股本													
3.股份支付计入股东权益的金额													
4.其他					-3,294,292,861.64							3,294,292,861.64	
（三）利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对股东的分配													
4.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动													
5.其他													
（五）专项储备提取和使用													
1.本年提取													
2.本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	2,264,783,490.00				8,838,310,086.80				99,143,044.95		-452,399,515.80	7,497,278,105.28	18,247,115,211.23

法定代表人：梁生元　　主管会计工作负责人：胡进文　　会计机构负责人：曾寒梅

合并股东权益变动表(续)

编制单位：南京华东电子信息科技股份有限公司　　2015年度　　金额单位:元

项 目	上期金额												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			股本公积	减：库存股	其他综合受益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	359,157,356.00				362,684,285.14				99,143,044.95		-471,812,117.08	55,008,672.89	404,181,241.90
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					1,752,861,000.00						-32,215.40	1,747,106,889.76	3,499,935,674.36
其他													
二、本年年初余额	359,157,356.00				2,115,545,285.14				99,143,044.95		-471,844,332.48	1,802,115,562.65	3,904,116,916.26
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,540,559,550.47						8,908,738.80	2,374,048,101.67	3,923,516,390.94
（一）综合收益总额											8,905,105.48	2,595,934.99	11,501,040.47
（二）股东投入和减少股本					1,540,559,550.47						3,633.32	2,371,452,166.68	3,912,015,350.47
1.股东投入的普通股					1,540,544,200.00							2,371,455,800.00	3,912,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入股本													
3.股份支付计入股东权益的金额													
4.其他					15,350.47						3,633.32	-3,633.32	15,350.47
（三）利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对股东的分配													
4.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动													
5.其他													
（五）专项储备提取和使用													
1.本年提取													
2.本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	359,157,356.00				3,656,104,835.61				99,143,044.95		-462,935,593.68	4,176,163,664.32	7,827,633,307.20

法定代表人：梁生元　　主管会计工作负责人：胡进文　　会计机构负责人：曾寒梅

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　　2015年12月31日　　金额单位：元

项　　目	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产			
货币资金	123,949,820.14	10,467,981,478.61	
△结算备付金			
△拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	100,000.00	1,190,000.00	
应收账款	35,615,733.79	931,123.57	十六、1
预付款项			
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	2,480,929.57	2,480,929.57	
其他应收款	143,732,129.64	121,244,359.73	十六、2
△买入返售金融资产			
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	305,878,613.14	10,593,827,891.48	
非流动资产			
△发放贷款及垫款			
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	10,460,360,441.43	365,215,582.59	十六、3
投资性房地产			
固定资产	132,359,503.98	18,710,141.40	
在建工程		57,131,043.94	
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		456.41	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11,288,164.11		
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	10,604,008,109.52	441,057,224.34	
资　产　总　计	10,909,886,722.66	11,034,885,115.82	

法定代表人：梁生元　　主管会计工作负责人：胡进文　　会计机构负责人：曾寒梅

资产负债表（续）

编制单位：南京华东电子信息科技股份有限公司　　2015年12月31日　　金额单位：元

项　　目	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债			
短期借款		85,000,000.00	
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
△拆入资金			
应付票据			
应付账款	69,392,810.23	10,435,694.14	
预收款项	40,000.00	40,000.00	
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬			
应交税费	-12,650,471.54	-3,253,780.65	
应付利息		154,669.45	
应付股利			
其他应付款	42,718,617.98	10,542,339,258.55	
△应付分保账款			
△保险合同准备金			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	99,500,956.67	10,634,715,841.49	
非流动负债			
长期借款			
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	2,300,000.00	2,300,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,300,000.00	2,300,000.00	
负 债 合 计	101,800,956.67	10,637,015,841.49	
股东权益			
股本	2,264,783,490.00	359,157,356.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	8,932,329,459.15	459,704,246.33	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	99,143,044.95	99,143,044.95	
一般风险准备			
未分配利润	-488,170,228.11	-520,135,372.95	
股东权益合计	10,808,085,765.99	397,869,274.33	
负债及股东权益合计	10,909,886,722.66	11,034,885,115.82	

法定代表人：梁生元　　主管会计工作负责人：胡进文　　会计机构负责人：曾寒梅

利润表

编制单位：南京华东电子信息科技股份有限公司　　2015年12月31日　　金额单位：元

项　　目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	11,301,389.20	5,574,576.27	
其中：营业收入	11,301,389.20	5,574,576.27	十六、4
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	17,146,818.44	36,265,908.94	
其中:营业成本	8,291,644.96	5,523,292.56	十六、4
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险合同准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
营业税金及附加	150,000.00	128,240.54	
销售费用			
管理费用	13,039,009.41	17,406,287.86	
财务费用	-5,277,852.11	705,922.11	
资产减值损失	944,016.18	12,502,165.87	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益	3,930,410.16	103,536.44	十六、5
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	418,012.56	478,936.44	十六、5
△汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,915,019.08	-30,587,796.23	
加：营业外收入	33,880,163.92	2,862,194.89	
其中:非流动资产处置利得		643,835.44	
减：营业外支出		549,432.03	
其中:非流动资产处置损失		250,504.81	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	31,965,144.84	-28,275,033.37	
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,965,144.84	-28,275,033.37	
六、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
七、综合收益总额	31,965,144.84	-28,275,033.37	
八、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：梁生元　　主管会计工作负责人：胡进文　　会计机构负责人：曾寒梅

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　　2015年12月31日　　金额单位：元

项　　目	本期发生额	上期发生额	附注编号
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			
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	54,858,076.04	846,713.62	
经营活动现金流入小计	54,858,076.04	846,713.62	
购买商品、接受劳务支付的现金			
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	8,126,522.88	7,376,327.55	
支付的各项税费	448,084.27	1,998,955.64	
支付其他与经营活动有关的现金	11,852,438.74	2,557,711.29	
经营活动现金流出小计	20,427,045.89	11,932,994.48	
经营活动产生的现金流量净额	34,431,030.15	-11,086,280.86	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	355,000,000.00	9,624,600.00	
取得投资收益收到的现金	5,002,651.31	287,911.87	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,286,037.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	139,828,688.43	12,092,967.69	
投资活动现金流入小计	499,831,339.74	28,291,516.56	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,389,995.43	43,085,928.49	
投资支付的现金	10,454,000,000.00	12,000,000.00	
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	338,834,618.54	37,635,000.00	
投资活动现金流出小计	10,850,224,613.97	92,720,928.49	
投资活动产生的现金流量净额	-10,350,393,274.23	-64,429,411.93	
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	10,389,999,998.34		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		85,000,000.00	
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	10,520,287,477.97	10,448,969,409.09	
筹资活动现金流入小计	20,910,287,476.31	10,533,969,409.09	
偿还债务支付的现金	85,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,069,833.35	320,515.34	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	10,467,932,998.73	10,390,761,299.59	
筹资活动现金流出小计	10,554,002,832.08	10,391,081,814.93	
筹资活动产生的现金流量净额	10,356,284,644.23	142,887,594.16	
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	40,322,400.15	67,371,901.37	
加：期初现金及现金等价物的余额	83,627,419.99	16,255,518.62	
六、期末现金及现金等价物余额	123,949,820.14	83,627,419.99	

法定代表人：梁生元　　主管会计工作负责人：胡进文　　会计机构负责人：曾寒梅

股东权益变动表

编制单位：南京华东电子信息科技股份有限公司　　2015年度　　金额单位：元

项 目	本期金额											
	股本	其他权益工具			股本公积	减：库存股	其他综合受益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	359,157,356.00				459,704,246.33				99,143,044.95		-520,135,372.95	397,869,274.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	359,157,356.00				459,704,246.33				99,143,044.95		-520,135,372.95	397,869,274.33
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,905,626,134.00				8,472,625,212.82						31,965,144.84	10,410,216,491.66
（一）综合收益总额											31,965,144.84	31,965,144.84
（二）股东投入和减少股本	1,905,626,134.00				8,472,625,212.82							10,378,251,346.82
1.股东投入的普通股	1,905,626,134.00				8,476,498,112.83							10,382,124,246.83
2.其他权益工具持有者投入股本												
3.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他					-3,872,900.01							-3,872,900.01
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对股东的分配												
4.其他												
（四）股东权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												
5.其他												
（五）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	2,264,783,490.00				8,932,329,459.15				99,143,044.95		-488,170,228.11	10,808,085,765.99

法定代表人：梁生元　　主管会计工作负责人：胡进文　　会计机构负责人：曾寒梅

股东权益变动表(续)

编制单位：南京华东电子信息科技股份有限公司　　2015年度　　金额单位：元

项 目	上期金额											
	股本	其他权益工具			股本公积	减：库存股	其他综合受益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	359,157,356.00				459,688,895.86				99,143,044.95		-491,860,339.58	426,128,957.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	359,157,356.00				459,688,895.86				99,143,044.95		-491,860,339.58	426,128,957.23
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					15,350.47						-28,275,033.37	-28,259,682.90
（一）综合收益总额											-28,275,033.37	-28,275,033.37
（二）股东投入和减少股本					15,350.47							15,350.47
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入股本												
3.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他					15,350.47							15,350.47
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对股东的分配												
4.其他												
（四）股东权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												
5.其他												
（五）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	359,157,356.00				459,704,246.33				99,143,044.95		-520,135,372.95	397,869,274.33

法定代表人：梁生元　　主管会计工作负责人：胡进文　　会计机构负责人：曾寒梅

南京华东电子信息科技股份有限公司

2015 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

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（简称“华电集团”）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4,000.00万股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4,000.00万股A股上市，股票代码000727，股票简称“华东电子”，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。2000年股票简称变更为“华东科技”。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4,541.87万股。经深圳证券交易所批准，该次增发的新股共计4,541.87万股，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%）。

2014 年 12 月，根据中国证监会证监许可[2014]1199 号文核准，公司获准向特定投资者非公开发售人民币普通股股票 1,905,626,134.00 股，每股面值人民币 1 元。发行数量 1,905,626,134.00 股，发行价格为人民币 5.51 元/股，按发行价格计算的募集资金总额为人民币 10,499,999,998.34 元，扣除发行费用人民币 117,875,751.51 元，募集资金净额为人民币 10,382,124,246.83 元。本次发行后南京中电熊猫信息产业集团有限公司直接持有公司 24.51%的股份，通过华电集团间接持有公司 3.60%的股份，合计持有公司股权比例为 28.11%,为公司控股股东。

截至 2015 年 12 月 31 日，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 1,906,637,472.00 股（占总股本 84.19%），无限售条件流通股 358,146,018.00 股（占总股本 15.81%），控股股东南京中电熊猫信息产业集团有限公司持有无限售条件流通股 0 股，持有有限售条件流通股 555,172,414.00 股（占总股本 24.51%）,华电集团持有无限售条件流通股 81,528,530.00 股（占总股本 3.60%）。

公司注册地址：南京高新技术开发区新科二路28号；法定代表人：梁生元；董事长：赖伟德；注册号：320191000001363。

主要业务性质：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。

主要经营范围：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；金属材料及建筑材料销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展活动）

截至2015年12月31日公司拥有9个控股子公司，分别为南京中电熊猫平板显示科技有限公司（以下简称“南京平板公司”）、南京中电熊猫晶体科技有限公司（以下简称“南京晶体公司”，原名为南京华联兴电子有限公司，2010年8月经南京市工商行政管理局核准，更名为南京中电熊猫晶体科技有限公司）、南京华睿川电子科技有限公司（以下简称“华睿川公司”）、南京华日触控显示科技有限公司（以下简称“华日触控公司”，原名为南京华利佳电工照明有限公司，2013年11月经南京市工商行政管理局核准，更名为南京华日触控显示科技有限公司）、南京华东电子真空显示科技有限责任公司（以下简称“真空显示公司”）、南京中电熊猫磁电科技有限公司（以下简称“磁电科技公司”）、南京中电熊猫触控显示科技有限公司（以下简称“触控显示公司”）、南京华东电子真空材料有限公司（以下简称“真空材料公司”）、成都中电熊猫显示科技有限公司（以下简称“成都显示公司”），合并编制对外报表。

本财务报告于2016年3月24日，经公司第八届董事会第二次会议批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）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，按照企业会计准则的

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。

（二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“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。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）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

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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.非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对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以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当

期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该

子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排

1.合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1)各参与方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2.合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）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公司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。

（九）外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2.外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1.金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2.金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权

益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

本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。本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，与原直接计入其他综合收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，与原直接计入其他综合收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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易

价格作为确定其公允价值的基础。

5.金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末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的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

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，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十一）应收款项

1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款以账面余额 500 万元以上(含)为标准、其他应收款以账面余额 100 万元以上(含)为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2.按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	指经单独减值测试后未发现明显减值风险的，并按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

（2）账龄分析法

账　龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，以下同）	5.00	
1-2 年	10.00	10.00

账　龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十二）存货

1.存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、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和物料、委托加工物资等。

2.发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法计价。

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照领用时一次摊销法进行摊销。

（2）包装物

按照领用时一次摊销法进行摊销。

（十三）划分为持有待售资产及终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1.该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；

2.本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；

3.本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

4.该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1.该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

2.该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

3.该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，本公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

（十四）长期股权投资

1.投资成本的确定

（1） 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2） 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3） 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对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。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,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,归入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。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照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。在确认应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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。

4.长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）投资性房地产

1.投资性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和已出租的建筑物。

2.投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）固定资产

1.固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2.各类固定资产的折旧方法

类　别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	年限平均法	15-33	3-10	2.73-6.47
机器设备	年限平均法	8-17	3-10	5.29-12.13
运输工具	年限平均法	8-10	3-10	9.00-12.13
办公设备	年限平均法	5-8.5	3-10	10.59-19.40

3.固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4.融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1） 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2） 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3） 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分［ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）］；（4） 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值［90%以上（含 90%）］；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值［ 90%以上（含 90%）］；（5） 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十七）在建工程

1.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十八） 借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2.借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3.借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（十九）无形资产

1.无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项　目	摊销年限（年）
电工商标使用权	20
软件	5
土地使用权	50
专利权	10

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4.内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）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；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）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，能证明其有用性；（4）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；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（二十）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1.短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2.离职后福利

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；

②设定定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息；

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3．辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计

入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定

4.其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十二）预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2.本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十三）股份支付

1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相

关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十四）收入

1.销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）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；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5） 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。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公司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。

（二十五）政府补助

1.区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。

2.与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3.政府补助的确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

4.政府补助的核算方法

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。

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3.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，则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，转回减记的金额。

4.本公司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者事项。

（二十七）经营租赁、融资租赁

1.经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2.融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十八）套期保值

1.套期包括公允价值套期、现金流量套期、境外经营净投资套期。

2.对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：（1）在套期开始时，本公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；（2）该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；（3）对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使本公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；（4）套期有效性能够可靠地计量；（5）持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，本公司认定其高度有效：（1）在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；（2）该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

3.套期会计处理

（1）公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价

值。

（2）现金流量套期

1）套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，无效部分计入当期损益。

2）被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益，但是，预期原直接在其他综合收益中确认的净损失全部或部分在未来不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果该预期交易使本公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在其他综合收益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

如果该预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，应在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

其他现金流量套期，原直接计入其他综合收益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

3）境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

（二十九）回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

（三十）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一

个经营分部。

四、税项

（一） 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 70%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%/12%
土地使用税	土地使用面积	5 元/平方米
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%

（二） 重要税收优惠政策及其依据

1.南京晶体公司2014年被认定为高新技术企业，按应纳税所得额的15%计征所得税（证书号：GR201432002312），有效期自2014年9月10日起3年。

2.磁电科技公司之子公司深圳市中电熊猫展盛科技有限公司2015年被认定为高新技术企业，按应纳税所得额的15%计征所得税（证书号：GR201544201152），有效期自2015年11月2日起3年。

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

无。

2.会计估计的变更

无。

3.前期会计差错更正

无。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2015年1月1日，期末指2015年12月31日，上期指2014年度，本期指2015年度。

1.货币资金

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	634,559.70	362,644.81
银行存款	855,565,284.53	2,576,144,279.73
其他货币资金	644,940,320.64	12,586,455,328.15
合 计	1,501,140,164.87	15,162,962,252.69

注：截至2015年12月31日，存放于中国电子财务有限责任公司（以下简称“中电财务公司”）的银行存款共为569,120,469.33元，详见本附注“十一、6.（8）金融服务”。

（2）期末存在抵押、冻结等对变现有限制款项644,940,320.64元，其中变压器保证金340,000.00元，票据保证金113,055,428.80元，信用证保证金502,568,287.96元，以及质押应收票据到期托收金额28,976,603.88元。

（3）期末无存放在境外的款项。

2.应收票据

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	98,916,471.77	35,659,476.12
商业承兑汇票	2,095,902.97	
合 计	101,012,374.74	35,659,476.12

（2）期末已质押的应收票据

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑汇票	64,879,647.35	详见本附注“六、50.所有权或使用权受到限制的资产”
合 计	64,879,647.35	

（3）期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	77,815,395.02		
合 计	77,815,395.02		

（4）期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

3.应收账款

（1）分类列示

类别	期末余额			
	金额	占总额比例（%）	坏账准备	坏账准备计提比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	519,196,196.74	99.86	31,825,318.16	
其中：账龄组合	519,196,196.74	99.86	31,825,318.16	6.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	748,467.08	0.14	748,467.08	100.00
合 计	519,944,663.82	100.00	32,573,785.24	

续上表：

类别	期初余额			
	金额	占总额比例（%）	坏账准备	坏账准备计提比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	260,301,776.73	99.45	17,707,749.12	
其中：账龄组合	260,301,776.73	99.45	17,707,749.12	6.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,437,232.92	0.55	1,437,232.92	100.00
合 计	261,739,009.65	100.00	19,144,982.04	

（2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	503,200,187.49	96.92	25,160,009.40	247,061,194.34	94.91	12,346,638.57
1-2年(含2年)	6,774,516.89	1.30	677,451.69	1,200,815.03	0.46	120,081.50
2-3年(含3年)	394,134.76	0.08	118,240.22	7,050,752.88	2.71	2,115,225.87
3-4年(含4年)	4,016,859.91	0.77	2,008,429.97	2,075,388.01	0.80	1,037,694.01
4-5年(含5年)	1,898,621.63	0.37	949,310.82	1,651,034.61	0.63	825,517.31
5年以上	2,911,876.06	0.56	2,911,876.06	1,262,591.86	0.49	1,262,591.86
合 计	519,196,196.74	100.00	31,825,318.16	260,301,776.73	100.00	17,707,749.12

（3）本期无应收账款转回或收回情况。

（4）本年实际核销的应收账款情况

单位名称	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
江苏巨光光电科技有限公司	182,905.10	无法收回	否
扬州万大照明电器有限公司	137,988.85	无法收回	否
南京指日高电子有限公司	56,995.20	无法收回	否
焦作市中光照明电器厂	52,534.54	无法收回	否
上海华东电子照明有限公司	50,500.00	无法收回	否
其余小额合计	222,798.81	无法收回	否
合 计	703,722.50		

注：本期无重要的应收账款核销情况。

（5）期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	关联方	164,106,540.31	1年以内	31.56	8,205,327.02
嘉捷科技（福清）有限公司	关联方	109,400,127.43	1年以内	21.04	5,470,006.38
南京华森九源光电科技有限公司	非关联方	39,673,408.98	1年以内	7.63	1,983,670.45
深圳市天珑移动技术有限公司	非关联方	22,253,679.13	1年以内	4.28	1,112,683.96
沁阳睿为视讯技术有限公司	非关联方	19,749,566.14	1年以内	3.80	987,478.31
合 计		355,183,321.99		68.31	17,759,166.12

（6）本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

（7）本期无转移应收账款且继续涉入的情况。

4.预付款项

（1）按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例(%)	坏账准备	余额	比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	4,231,758.03	99.56		5,557,818,192.27	99.90	
1-2年(含2年)	12,777.95	0.30		4,896,142.85	0.09	6,599.74
2-3年(含3年)	5,760.00	0.14		25,554.46		7,666.34
3年以上	350.00			396,883.72	0.01	396,533.72
合 计	4,250,645.98	100.00		5,563,136,773.30	100.00	410,799.80

（2）预付款项金额前五名情况

项目	与本公司关系	金额	比例（%）	款项性质
中国电子进出口总公司	关联方	1,373,393.02	32.31	信用证开证费
栖霞街道东阳社区	非关联方	440,000.00	10.35	预付房租费
苏州联凯光电科技有限公司	非关联方	436,075.00	10.26	材料款
中国出口信用保险公司江苏分公司	非关联方	276,315.84	6.50	保险费
深圳市国显光电有限公司	非关联方	156,643.33	3.69	材料款
合 计		2,682,427.19	63.11	

5.应收股利

（1）按被投资单位列示

被投资单位	期末余额			期初余额		
	期末余额	坏账准备	期末净值	期初余额	坏账准备	期初净值
南京晨虹氢业有限公司	79,061.57		79,061.57	79,061.57		79,061.57
南京电子网板科技股份有限公司	605,000.00	605,000.00		605,000.00	605,000.00	
合 计	684,061.57	605,000.00	79,061.57	684,061.57	605,000.00	79,061.57

（2）重要的账龄超过1年的应收股利

被投资单位	期末余额	账龄	未收回原因	是否发生减值及判断依据
南京电子网板科技股份有限公司	605,000.00	4 年以上	经营困难，无力支付	是，预计难以收回

6.其他应收款

（1）分类列示

类别	期末余额			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	299,784,928.37	98.26	513,531.38	
其中：账龄组合	299,784,928.37	98.26	513,531.38	0.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,293,918.08	1.74	5,291,873.08	99.96
合 计	305,078,846.45	100.00	5,805,404.46	

续上表：

类别	期初余额			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	300,843,533.96	98.27	245,741.20	
其中：账龄组合	300,843,533.96	98.27	245,741.20	0.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,295,426.56	1.73	5,295,426.56	100.00
合 计	306,138,960.52	100.00	5,541,167.76	

（2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例（%）	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	296,857,478.07	99.03		299,979,927.14	99.71	
1-2 年（含 2 年）	2,311,513.50	0.77	231,151.35	454,579.10	0.15	45,457.91
2-3 年（含 3 年）	220,709.08	0.07	66,212.72	115,920.03	0.04	34,776.01
3-4 年（含 4 年）	102,920.03	0.03	51,460.02	255,200.82	0.09	127,600.41
4-5 年（含 5 年）	255,200.82	0.09	127,600.42			
5 年以上	37,106.87	0.01	37,106.87	37,906.87	0.01	37,906.87
合 计	299,784,928.37	100.00	513,531.38	300,843,533.96	100.00	245,741.20

（3）公司本年无其他应收款项转回或收回情况。

（4）本期实际核销的其他应收款情况

项目	本期发生额
备用金	5,641.50

（5）按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	249,946,627.30	278,276,169.53
保本保息理财产品利息	30,616,666.67	
备用金	3,215,775.99	4,464,866.75
押金	3,439,241.59	2,444,375.64
政府补助	3,000,000.00	1,401,411.90
托管费	3,000,000.00	
往来	8,001,986.90	7,894,475.84

款项性质	期末余额	期初余额
代收代付款项	3,192,859.46	7,979,283.49
工程押金	166,800.00	2,700,000.00
出口退税	498,888.54	978,377.37
合 计	305,078,846.45	306,138,960.52

（6）期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
南京市中心支库	税费保证金	225,090,287.70	1 年以内	73.78	
中国电子财务有限责任公司	理财产品利息	30,616,666.67	1 年以内	10.04	
中国电子进出口总公司	进口设备保证金	24,856,339.60	1 年以内	8.15	
华东科技电工照明（宿迁）有限公司	往来款	4,156,328.40	5 年以上	1.36	4,156,328.40
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	托管费	3,000,000.00	1 年以内	0.98	
合 计		287,719,622.37		94.31	4,156,328.40

（7）本期无终止确认其他应收款情况。

（8）本期无转移其他应收款且继续涉入的情况。

（9）本期应收政府补助情况：

补助单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间	预计收取的金额	依据
南京经济技术开发区管理委员会	出口基地扶持基金、省级商务发展专项资金	1,000,000.00	1 年以内	2016 年 1 月	1,000,000.00	关于下达 2015 年度出口基地扶持资金、省级商务发展专项资金（第二批，第三批）的通知
南京市经济和信息化文员会 南京市财政局	2015 年省级工业和信息产业转型升级专项资金	2,000,000.00	1 年以内	2016 年 1 月	2,000,000.00	关于下达 2015 年省级工业和信息产业转型审计专项资金指标的通知
合 计		3,000,000.00			3,000,000.00	

7.存货

（1）分类列示

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	237,130,207.87	1,691,805.34	235,438,402.53
在产品	139,169,908.40	1,699,814.88	137,470,093.52
库存商品	99,328,010.53	10,663,863.52	88,664,147.01
委托加工物资	3,157,423.43		3,157,423.43
合 计	478,785,550.23	14,055,483.74	464,730,066.49

续上表：

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	49,541,962.04	1,687,405.52	47,854,556.52
在产品	58,154,349.62	1,484,310.69	56,670,038.93
库存商品	67,505,860.44	4,197,186.72	63,308,673.72
委托加工物资	1,068,838.61		1,068,838.61
合 计	176,271,010.71	7,368,902.93	168,902,107.78

注：本期存货期末余额中不含有借款费用资本化金额。

（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	1,687,405.52	4,399.82				1,691,805.34
在产品	1,484,310.69	606,745.37		391,241.18	391,241.18	1,699,814.88
库存商品	4,197,186.72	9,624,536.54		3,157,859.74	3,157,859.74	10,663,863.52
合 计	7,368,902.93	10,235,681.73		3,549,100.92	3,549,100.92	14,055,483.74

（3）存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于账面价值	
在产品	可变现净值低于账面价值	
库存商品	可变现净值低于账面价值	

（4）本期无建造合同形成的已完工未结算资产情况。

8.可供出售金融资产

（1）分类列示

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具			
其中：按成本计量			
1.大鹏控股有限责任公司	17,373,990.00	17,373,990.00	
2.理财产品	5,703,000,000.00		5,703,000,000.00
合 计	5,720,373,990.00	17,373,990.00	5,703,000,000.00

续上表：

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具			
其中：按成本计量			
1.大鹏控股有限责任公司	17,373,990.00	17,373,990.00	
2.理财产品			
合 计	17,373,990.00	17,373,990.00	

（2）期末按成本计量的可供出售金融资产

项目	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.大鹏控股有限责任公司	17,373,990.00			17,373,990.00
2.理财产品		15,161,000,000.00	9,458,000,000.00	5,703,000,000.00
合计	17,373,990.00	15,161,000,000.00	9,458,000,000.00	5,720,373,990.00

续上表：

项目	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
1.大鹏控股有限责任公司	17,373,990.00			17,373,990.00	2.75	
2.理财产品						

项目	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
合 计	17,373,990.00			17,373,990.00		

（3）可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合 计
期初已计提减值金额	17,373,990.00		17,373,990.00
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值金额	17,373,990.00		17,373,990.00

9.长期股权投资

（1）按明细列示

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
南京华电亚联特种气体有限公司	977,042.36		
南京晨虹氢业有限公司	2,136,426.34		
南京新华日液晶显示技术有限公司	107,050,301.92		
合 计	110,163,770.62		

续上表：

被投资单位名称	本期增减变动			现金红利
	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	
南京华电亚联特种气体有限公司	7,441.98			
南京晨虹氢业有限公司	410,570.58			400,253.71
南京新华日液晶显示技术有限公司				
合 计	418,012.56			400,253.71

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动			
	本期计提减值准备	其他	期末余额	资产减值准备
南京华电亚联特种气体有限公司			984,484.34	
南京晨虹氢业有限公司			2,146,743.21	
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			110,181,529.47	107,050,301.92

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	15,022,974.88			15,022,974.88
其中：房屋、建筑物	15,022,974.88			15,022,974.88
二、累计折旧和累计摊销合计	5,233,262.78	474,060.96		5,707,323.74
其中：房屋、建筑物	5,233,262.78	474,060.96		5,707,323.74
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
四、投资性房地产账面价值合计	9,789,712.10			9,315,651.14
其中：房屋、建筑物	9,789,712.10			9,315,651.14

（2）公司无未办妥产权证书的投资性房地产。

11.固定资产

（1）分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	780,164,865.01	612,920,434.37	5,357,177.92	1,387,728,121.46
其中：房屋、建筑物	69,136,340.84	416,971,086.22		486,107,427.06
机器设备	682,336,239.59	150,658,085.67	1,774,226.55	831,220,098.71
运输工具	15,494,128.29	517,795.93	789,853.20	15,222,071.02
办公设备	13,198,156.29	44,773,466.55	2,793,098.17	55,178,524.67
二、累计折旧合计	477,417,922.86	48,234,886.25	4,122,845.22	521,529,963.89
其中：房屋、建筑物	19,252,331.33	5,588,545.27		24,840,876.60
机器设备	440,831,127.86	35,485,917.58	1,325,384.90	474,991,660.54
运输工具	7,941,288.64	1,388,689.64	704,557.26	8,625,421.02
办公设备	9,393,175.03	5,771,733.76	2,092,903.06	13,072,005.73

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、减值准备合计	12,432,136.07		8,084.29	12,424,051.78
其中：房屋、建筑物				
机器设备	12,276,488.54		1,494.29	12,274,994.25
运输工具	65,976.00			65,976.00
办公设备	89,671.53		6,590.00	83,081.53
四、固定资产账面价值合计	290,314,806.08			853,774,105.79
其中：房屋、建筑物	49,884,009.51			461,266,550.46
机器设备	229,228,623.19			343,953,443.92
运输工具	7,486,863.65			6,530,674.00
办公设备	3,715,309.73			42,023,437.41

注：本期由在建工程转入固定资产原价为587,540,680.34元。

（2）暂时闲置固定资产情况

固定资产类别	固定资产原价	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	9,976,145.91	3,021,985.00	1,492,695.49	5,461,465.42	

（3）公司期末无融资租赁租入的固定资产。

（4）公司期末无经营租赁租入的固定资产。

（5）未办妥产权证书的固定资产。

项目	固定资产净值	未办妥产权证书原因
自建厂房	404,437,896.51	未办工程决算

12.在建工程

（1）按项目列示

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
在安装设备	14,475,318,736.18		14,475,318,736.18
建筑工程	3,273,380,253.78		3,273,380,253.78
待摊支出	1,753,469,839.53		1,753,469,839.53
技术使用费	2,448,005,525.67		2,448,005,525.67
合 计	21,950,174,355.16		21,950,174,355.16

续上表：

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
在安装设备	3,248,211,140.08		3,248,211,140.08
建筑工程	2,356,216,324.65		2,356,216,324.65
待摊支出	255,253,529.54		255,253,529.54
技术使用费	2,142,764,578.60		2,142,764,578.60
合 计	8,002,445,572.87		8,002,445,572.87

（2）重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少额	工程累计投入占预算的比例（%）
南京晶体新港厂区	43,500,000.00	17,720,750.80	11,694,417.71	26,300,273.32	3,114,895.19	96.59
G108 项目	29,150,000,000.00	7,925,968,907.78	14,491,895,016.14	439,115,991.65	40,222,783.46	76.91
黄光电容屏产线	165,000,000.00	56,956,897.28	76,239,451.58	121,417,395.00	11,778,953.86	80.73

续上表：

项目名称	工程进度	累计利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源	期末余额
南京晶体新港厂区	已完工				自筹	
G108 项目	未完工	291,928,819.70	281,444,477.98	3.95	金融机构贷款	21,938,525,148.81
黄光电容屏产线	已完工	367,797.85			自筹	

注：其他减少额主要系南京晶体新港厂区装修改造转长期待摊费用3,114,895.19元；G108项目厂区绿化工程转长期待摊费用40,222,783.46元；黄光电容屏产线厂房装修改造转长期待摊费用11,778,953.86元。

（3）本期无计提在建工程减值准备情况。

13. 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	487,412,559.98	26,130,004.01		513,542,563.99
其中：电工商标使用权	19,870,000.00			19,870,000.00
软件	5,659,289.73	114,976.03		5,774,265.76
土地使用权	309,035,178.50	9,067,058.77		318,102,237.27
专利权	152,848,091.75	16,947,969.21		169,796,060.96
二、累计摊销额合计	82,182,327.85	21,101,747.14		103,284,074.99
其中：电工商标使用权	19,870,000.00			19,870,000.00
软件	5,354,656.52	405,700.41		5,760,356.93
土地使用权	4,784,887.44	6,581,221.06		11,366,108.50
专利权	52,172,783.89	14,114,825.67		66,287,609.56
三、减值准备累计合计				
其中：电工商标使用权				
软件				
土地使用权				
专利权				
四、无形资产账面价值合计	405,230,232.13			410,258,489.00
其中：电工商标使用权				
软件	304,633.21			13,908.83
土地使用权	304,250,291.06			306,736,128.77
专利权	100,675,307.86			103,508,451.40

注1：本期无形资产摊销金额为21,101,747.14元，通过内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为25.23%。

注2：公司本期无未办妥产权证书的土地使用权。

14. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
开发支出	14,066,514.08	15,820,088.45		16,947,969.21	6,023,401.47	6,915,231.85
研究支出		16,595,557.53			16,595,557.53	
合 计	14,066,514.08	32,415,645.98		16,947,969.21	22,618,959.00	6,915,231.85

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为30.22%。

15. 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
装修费	4,711,259.41	2,880,632.62	2,181,625.44		5,410,266.59
协同研发与设计系统	1,785,000.00		180,000.00		1,605,000.00
厂房改造	1,941,849.73	15,433,513.19	1,410,613.41		15,964,749.51
厂区绿化		40,222,783.46	2,011,139.17		38,211,644.29
合 计	8,438,109.14	58,536,929.27	5,783,378.02		61,191,660.39

16. 递延所得税资产及递延所得税负债

（1）未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	11,828,663.41	2,693,274.59	3,398,673.40	659,668.31
存货跌价准备	901,621.16	135,243.17	967,790.68	145,168.60
销售佣金	1,604,362.81	240,654.42	2,042,071.42	306,310.71
递延收益	2,400,000.00	360,000.00	3,500,000.00	525,000.00
可抵扣亏损	384,655,694.00	95,781,001.49		
合 计	401,390,341.38	99,210,173.67	9,908,535.50	1,636,147.62

（2）未抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	201,726.12	50,431.53	206,553.20	51,638.30
试生产费用	422,574,629.17	105,643,657.29		
合 计	422,776,355.29	105,694,088.82	206,553.20	51,638.30

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	99,210,173.67	401,390,341.38	1,636,147.62	9,908,535.50
递延所得税负债	105,694,088.82	422,776,355.29	51,638.30	206,553.20

（4）未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
坏账准备	26,550,526.29	21,698,276.20
存货跌价准备	13,153,862.58	6,401,112.25
固定资产减值准备	12,424,051.78	12,432,136.07
应收股利减值准备	605,000.00	605,000.00
长期股权投资减值准备	107,050,301.92	107,050,301.92
可供出售金融资产减值准备	17,373,990.00	17,373,990.00
可抵扣亏损	622,536,380.46	628,909,942.51
递延收益	1,620,000.00	
合 计	801,314,113.03	794,470,758.95

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2015		39,691,402.34	
2016	87,473,140.00	89,541,735.66	
2017	53,320,834.28	55,753,171.38	
2018	366,389,302.65	395,776,119.64	
2019	44,763,072.27	48,147,513.49	
2020	70,590,031.26		
合 计	622,536,380.46	628,909,942.51	

17.其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	9,747,532.80	
合 计	9,747,532.80	

18.短期借款

（1）按借款条件分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款		579,000,000.00
抵押借款	62,000,000.00	62,000,000.00
保证借款	135,000,000.00	260,000,000.00
合 计	197,000,000.00	901,000,000.00

注：本期无逾期的短期借款。

（2）本期无重要的已到期未偿还的短期借款情况。

19.应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	293,834,671.23	3,197,629,057.62
商业承兑汇票[注 1]	288,900,336.36	
合 计	582,735,007.59	3,197,629,057.62

注1：商业承兑汇票系中国电子财务有限责任公司作为出票行开立的承兑汇票。

注2：本期无到期但未付的应付票据。

20.应付账款

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
工程与设备款	4,126,279,220.70	2,334,936,507.31
材料款	515,828,553.38	246,673,489.83
加工费	1,337,495.38	
动力费	167,534.38	116,833.46
其他	69,276.16	334,583.44
合 计	4,643,682,080.00	2,582,061,414.04

（2）期末账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽省蚌埠华益导电膜玻璃有限公司	1,304,735.60	对方未要求结算
南京深宁磁电有限公司	425,028.09	对方未要求结算
靖江市亚通胶粘制品有限公司	423,104.58	对方未要求结算
江苏汇鸿国际集团中锦控股有限公司	324,675.42	对方未要求结算
深圳市润江南科技有限公司	258,012.00	对方未要求结算
合 计	2,735,555.69	

21.预收款项

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
货款	2,344,109.66	4,101,795.03

项目	期末余额	期初余额
房租	2,466,454.17	
合 计	4,810,563.83	4,101,795.03

（2）本期无账龄超过1年的重要预收款项。

22.应付职工薪酬

（1）分类列示

项　目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	2,599,843.58	345,201,190.30	345,402,741.38	2,398,292.50
离职后福利中的设定提存计划负债		25,552,761.94	25,531,265.66	21,496.28
辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分				
其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债				
合 计	2,599,843.58	370,753,952.24	370,934,007.04	2,419,788.78

（2）短期薪酬

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	1,074,298.04	224,836,030.75	225,042,634.30	867,694.49
二、职工福利费	8,910.79	29,005,300.97	29,014,211.76	
三、社会保险费		11,226,215.78	11,216,208.37	10,007.41
其中：1．医疗保险费		9,780,209.35	9,771,201.76	9,007.59
2．工伤保险费		822,231.97	821,732.06	499.91
3．生育保险费		623,774.46	623,274.55	499.91
四、住房公积金	74,232.00	11,013,822.79	10,998,988.29	89,066.50
五、工会经费和职工教育经费	123,774.69	1,130,131.29	1,109,946.14	143,959.84
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
九、其他	1,318,628.06	67,989,688.72	68,020,752.52	1,287,564.26
合 计	2,599,843.58	345,201,190.30	345,402,741.38	2,398,292.50

（3）离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	23,644,429.51	19,996.53

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
失业保险	1,886,836.15	1,499.75
合 计	25,531,265.66	21,496.28

（4）辞退福利中无将于资产负债表日后十二个月内支付的部分。

（5）期末无其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债。

23.应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1.企业所得税	243,029.30	2,294,258.71
2.增值税	-665,793,468.88	-274,297,020.22
3.营业税	150,000.00	
4.房产税	4,967,883.11	278,424.92
5.土地使用税	1,063,617.58	
6.城市维护建设税	163,664.19	198,885.99
7.教育费附加	116,903.04	251,383.17
8.代扣代缴个人所得税	1,067,760.76	222,046.08
9.其他	74,701.08	1,155,952.40
合 计	-657,945,909.82	-269,896,068.95

24.应付利息

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	25,409,453.20	
短期借款应付利息	247,486.10	482,530.57
合 计	25,656,939.30	482,530.57

（2）本期无重要的已逾期未支付利息情况。

25.应付股利

项目	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
南京高新技术经济开发总公司	1,750,000.00	1,750,000.00	经营困难，尚未支付
华金晨科技有限公司	4,239,335.12	4,239,335.12	对方未要求结算
台湾睿明科技股份有限公司	9,970.50	9,970.50	经营困难，尚未支付
合 计	5,999,305.62	5,999,305.62	

26. 其他应付款

（1）按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
募集资金及利息		10,378,954,058.62
借款及利息	53,677,532.14	295,312,732.14
租赁费	4,685,242.75	11,106,148.43
工程及设备款	6,144,277.37	1,962,023.31
往来款	14,952,585.53	5,279,955.35
代垫款	4,600,801.24	1,445,905.40
销售佣金	2,694,657.50	2,116,948.55
咨询费	1,970,000.00	2,010,228.90
投标保证金	3,200,000.00	6,400,000.00
履约保证金	49,589,678.03	245,341,422.71
合 计	141,514,774.56	10,949,929,423.41

（2）期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	15,075,000.00	借款未到还款期

27. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		2,000,000.00
合 计		2,000,000.00

28. 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
保证借款	2,922,120,000.00	2,447,600,000.00	3 个月 LIBOR+270BP
保证借款	5,519,560,000.00	2,447,600,000.00	6 个月 LIBOR+380BP
合 计	8,441,680,000.00	4,895,200,000.00	

29. 长期应付款

性质分类	期末余额	期初余额
专项借款	6,400,000.00	6,400,000.00
合 计	6,400,000.00	6,400,000.00

注：长期应付款系南京高新技术经济开发总公司向本公司提供的厂房建设专项资金借款。

30. 长期应付职工薪酬

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
离职后福利中设定受益计划净负债		
辞退福利中将于资产负债表日起十二个月之后支付的部分		2,352,847.96
其他长期职工福利中的符合设定受益计划条件的净负债		
合 计		2,352,847.96

（2）离职后福利中设定受益计划净负债

无。

（3）辞退福利中将于资产负债表日起十二个月之后支付的部分

无。

（4）其他长期职工福利中的符合设定受益计划条件的净负债

无。

31. 递延收益

（1）分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	101,010,160.37	121,500,000.00	4,696,948.71	217,813,211.66	财政拨款
合 计	101,010,160.37	121,500,000.00	4,696,948.71	217,813,211.66	

（2）政府补助情况

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
返还土地出让金[注 1]	1,939,754.37		42,867.50		1,896,886.87	与资产相关
年产8000万只北斗导航用高精度微小型表面贴装温度补偿石英晶体振荡器项目[注 2]	1,900,000.00		1,900,000.00			与收益相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电容式触摸屏研发及产业化项目[注3]	1,370,406.00		274,081.21		1,096,324.79	与资产相关
第4代移动通讯频率基准恒温晶体振荡器[注4]	200,000.00		100,000.00		100,000.00	与资产相关
可多指触控的投射电容式触摸屏研发及产业化项目[注5]	2,300,000.00				2,300,000.00	与收益相关
融合通讯用高精度低噪声频率元器件研发及产业化项目[注6]	2,300,000.00				2,300,000.00	与收益相关
公共平台专项计划及科技经费[注7]	1,000,000.00		1,000,000.00			与收益相关
工业转型升级资金[注8]		19,500,000.00	1,000,000.00		18,500,000.00	与收益/资产相关
技术中心创新能力建设项目[注9]		2,000,000.00	380,000.00		1,620,000.00	与资产相关
重点产业振兴和技术改造项目资金[注10]	90,000,000.00				90,000,000.00	与资产相关
2015年电子信息产业振兴和技术改造项目资金[注11]		100,000,000.00			100,000,000.00	与资产相关
合 计	101,010,160.37	121,500,000.00	4,696,948.71		217,813,211.66	

注1：2010年4月含山县磁通电子有限公司与含山县国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，合同中规定土地出让价为3,403,755.00元。2010年6月含山财政局返还土地出让金及契税款2,129,085.83元，2015年度按照摊销年限转入营业外收入42,867.50元。

注2：2014年12月根据河北省工业和信息化厅和河北省财政厅《关于下达2014年省级工业企业技术改造专项资金项目投资计划的通知》（冀工信规[2014]419号），廊坊市财政局给予廊坊晶体公司“年产8000万只北斗导航用高精度微小型表面贴装温度补偿石英晶体振荡器”项目购入设备资金贴息补助1,900,000.00元，项目至2015年9月结束。在评审验收通过后，收到的

设备资金贴息款1,900,000.00元按照合同和项目进度在2015年度确认营业外收入。

注3：2009年9月收到工业和信息化部《关于下达2009年度电子产业发展基金第一批项目计划的通知》（工信部财[2009]453号）文件，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），给予华睿川公司研发“电容式触摸屏研发及产业化”项目资金补助4,000,000.00元，2009年至2014年按已经发生的费用和购入设备的摊销年限转营业外收入2,629,594.00元，2015年度按购入设备的摊销年限转营业外收入274,081.21元。

注4：根据南京晶体公司与南京市科学技术委员会签订的《南京市科技计划项目合同书》，南京晶体公司2011年8月收到设备购置补助500,000.00元并于2011年12月购入指定设备，2015按购入设备的摊销年限转入营业外收入100,000.00元。

注5：2010年公司与江苏省科学技术厅、南京高新技术产业开发区管理委员会科学技术局和南京市科学技术委员会就“可多指触控的投射电容式触摸屏研发及产业化”项目签订江苏省科技成果转化专项资金项目合同。根据江苏省财政厅、江苏省科学技术厅的苏财教[2010]218号下发的《关于下达2010年第十五批省级科技创新与成果转化（重大科技成果转化）专项引导资金的通知》，项目总金额为11,000,000.00元，公司于2010年12月28日收到该项目首批资助经费4,600,000.00元；该项目中期检查通过后，公司于2012年3月14日按照合同获得第二批资助经费2,300,000.00元。首批收到的资助经费4,600,000.00元按照合同和项目进度在2012年确认为营业外收入。

注6：2011年，南京晶体公司与江苏省科学技术厅、南京市科学技术委员会就“融合通讯用高精度低噪声频率元器件研发及产业化”项目签订江苏省科技成果转化专项资金项目合同。根据江苏省财政厅、江苏省科学技术厅下达的苏财教[2011]202号《江苏省财政厅江苏省科学技术厅关于下达2011年第十批省级科技创新与成果转化（重大科技成果转化）专项引导资金的通知》，项目总金额为11,000,000.00元，公司于2012年收到首批资助经费4,600,000.00元；该项目中期检查通过后，公司于2013年1月29日按照合同获得第二批资助经费2,300,000.00元。首批收到的资助经费4,600,000.00元按照合同和项目进度在2012年确认为营业外收入。

注7：2013年11月，南京晶体公司根据南京市科学技术委员会及南京市财政局下达的《南京市2013年第二批科技公共平台专项计划及科技经费指标的通知》（宁科[2013]240号及宁财教[2013]757号），收到政府补助款1,000,000.00元。按照合同和项目进度在2015年确认营业外收入。

注8：2015年，南京晶体公司根据南京市财政局下达的《关于2015年工业转型升级资金（用于工业强基工程）中央财政补助资金的通知》（宁经信投资2015[231]号），该项目总投资222,500,000.00元,用于补助南京晶体公司关于高频片式压控晶体振荡器（VCXO）实施方案。公司于2015年收到第一批补助资金19,500,000.00元，按照合同和项目进度将其中1,000,000.00元确认为营业外收入。

注9：2015年，廊坊中电熊猫晶体科技有限公司根据廊坊市发改委下达的《关于转发<河北

省发展和改革委员会关于2014年省战略性新兴产业专项资金拨款补助项目的复函>的通知》，收到省战略性新兴产业专业资金拨款补助资金2,000,000.00元，用于为廊坊中电熊猫晶体科技有限公司技术中心创新能力建设项目购买设备以及改造办公区域等。2015年度按购入设备的摊销转营业外收入380,000.00元。

注 10：2014 年，根据国家发展改革委、工业和信息化部下达的《关于产业次升级项目（重点产业振兴和技术改造高技术产业）2014 年第三批中央预算内投资计划（中央部分）的通知》（发改投资[2014]1722 号），给予南京平板公司 90,000,000.00 元国家专项资金，用于高世代高分辨率高性能小尺寸 TFT-LCD 面板研发及产业化项目建设。

注 11：2015 年，根据发改委和工信部下达的《关于 2015 年电子信息产业振兴和技术改造项目资金的申请报告的复函》（发改办高技（2015）1333 号）文件，给予南京平板公司 100,000,000.00 元国家专项资金，用于高世代高分辨率大尺寸液晶面板 15k 扩产技改项目的项目建设所需的技术研发，设备材料购置和土建安装等。

32.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	1,013,510.00	1,905,626,134.00			-2,172.00	1,905,623,962.00	1,906,637,472.00
1.国家持股							
2.国有法人持股		1,043,557,170.00				1,043,557,170.00	1,043,557,170.00
3.其他内资持股	1,000,000.00	862,068,964.00				862,068,964.00	863,068,964.00
其中：境内法人持股		862,068,964.00				862,068,964.00	862,068,964.00
境内自然人持股	1,000,000.00						1,000,000.00
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	13,510.00				-2,172.00	-2,172.00	11,338.00
二、无限售条件流通股份	358,143,846.00				2,172.00	2,172.00	358,146,018.00
1.人民币普通股	358,143,846.00				2,172.00	2,172.00	358,146,018.00
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	1,905,626,134.00				1,905,626,134.00	2,264,783,490.00

33.资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	3,634,440,165.70	8,476,498,112.83	3,294,292,861.64	8,816,645,416.89
其他资本公积	21,664,669.91			21,664,669.91
合 计	3,656,104,835.61	8,476,498,112.83	3,294,292,861.64	8,838,310,086.80

注：股本溢价的变动系公司本期非公开发行股票募集资金，按照发行价格扣除发行费用后与股票面值之间差额，计入资本公积8,476,498,112.83元；本期增资南京平板公司构成同一控制下企业合并引起的资本公积转回3,294,292,861.64元。

34.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
合 计	99,143,044.95			99,143,044.95

35.未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	-461,403,188.57	-471,812,117.08
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-1,532,405.11	-32,215.40
调整后期初未分配利润	-462,935,593.68	-471,844,332.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,536,077.88	8,905,105.48
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		-3,633.32
期末未分配利润	-452,399,515.80	-462,935,593.68

注：调整期初未分配利润明细系同一控制下企业合并导致的合并范围增加，影响期初未分配利润-1,532,405.11元。

36.营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	887,487,341.37	894,833,505.71
其他业务收入	268,846,262.42	93,711,931.91
合 计	1,156,333,603.79	988,545,437.62

项　目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	828,764,533.19	781,151,100.58
其他业务成本	260,838,239.22	85,684,376.96
合 计	1,089,602,772.41	866,835,477.54

37.营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	257,097.55	94,556.86	见本附注四、税项
城市维护建设税	2,351,266.08	2,996,355.08	见本附注四、税项
教育费附加	1,575,057.96	2,165,682.85	见本附注四、税项
合 计	4,183,421.59	5,256,594.79	

38.销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
1.职工薪酬	11,635,907.83	7,830,023.73
2.运输费	9,275,473.91	8,915,401.73
3.销售佣金	3,899,464.51	2,800,588.21
4.招待费用	4,568,139.16	3,734,932.19
5.差旅费	1,377,828.69	955,670.71
6.办公费	175,307.44	210,373.42
7.展览费	67,945.96	173,721.44
8.修理费	7,787.48	8,487.10
9.广告宣传费	308,380.32	150,772.66
10.销售服务费	5,000.00	2,000.00
11.包装印刷费	75,433.36	168,457.86
12.报关代理费	37,478.00	39,260.45
13.通讯费	58,376.00	91,936.00
14.样品及产品损耗	84,722.79	111,847.22
15.折旧费	5,493.75	6,001.89
16.租赁费	70,572.48	107,901.27
17.其他	1,480,777.58	581,656.76
合 计	33,134,089.26	25,889,032.64

39. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
1. 职工薪酬	76,519,335.91	65,220,333.75
2. 无形资产摊销	21,071,883.57	15,215,403.52
3. 租赁费	2,818,265.34	5,151,912.38
4. 折旧费	7,553,935.66	5,209,062.09
5. 研究与开发费用	22,618,959.00	18,539,840.86
6. 业务招待费	3,014,035.00	4,731,434.04
7. 税金	21,656,512.24	7,149,262.39
8. 公司费用	1,950,102.98	1,295,604.85
9. 办公费	5,732,448.76	6,368,565.68
10. 差旅费	10,192,694.47	10,168,587.07
11. 聘请中介机构费	1,701,694.71	1,895,122.75
12. 长期待摊费用摊销	3,943,913.24	1,484,747.05
13. 水电费	1,573,998.45	1,221,577.01
14. 运输费	418,282.25	409,082.93
15. 通讯费	787,074.04	791,028.47
16. 劳动保护费	2,032,819.16	902,171.69
17. 车辆使用费	2,838,003.37	2,858,106.68
18. 修理费	842,941.88	450,748.18
19. 物业管理费	5,796,841.75	2,499,452.96
20. 咨询费	39,539,800.64	37,248,027.74
21. 董事会费	331,772.41	683,185.09
22. 检验试验费	108,223.08	160,169.34
23. 低值易耗品摊销	1,734,462.71	373,475.47
24. 保险费	64,514.16	115,904.64
25. 专利申请费	8,445.00	51,325.00
26. 交通费	15,121.00	9,046.02
27. 其他	3,891,861.24	3,380,327.62
合 计	238,757,942.02	193,583,505.27

40. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,647,144.89	68,898,576.03
减：利息收入	121,092,044.11	147,190,447.78

费用性质	本期发生额	上期发生额
加：汇兑损益	-2,513,139.61	420,853.35
手续费用	4,153,835.37	3,957,958.29
其他	-56,244.40	1,028,760.80
合 计	-100,860,447.86	-72,884,299.31

41.投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	418,012.56	478,936.44
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-375,400.00
理财产品投资收益	103,143,526.06	
合 计	103,561,538.62	103,536.44

42.资产减值损失

项　目	本期发生额	上期发生额
1．坏账损失	14,304,466.33	4,366,663.82
2．存货跌价损失	10,235,681.73	2,059,616.36
3．固定资产减值损失		224,618.40
合 计	24,540,148.06	6,650,898.58

43.营业外收入

（1）按项目列示

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1．非流动资产处置利得小计	39,378.41	2,956,118.21	39,378.41
其中：固定资产处置利得	39,378.41	125,929.52	39,378.41
无形资产处置利得		2,830,188.69	
2．债务重组利得[注1]	3,651,061.02	6,201,997.90	3,651,061.02
3．政府补助	44,159,633.89	6,451,831.49	44,159,633.89
4．其他[注2]	10,912,370.13	38,584,118.30	10,912,370.13
合 计	58,762,443.45	54,194,065.90	58,762,443.45

注1：债务重组利得系：

1）公司子公司华睿川公司与其供应商金坛康达克光电科技有限公司（以下简称“康达克”）达成债务重组协议，双方约定：2015年2月13日前公司一次性向康达克支付880,000.00元结清以前所有货款以解决所有欠款纠纷，公司取得债务重组利得105,628.35元计入营业外收入。

2）公司子公司真空显示公司与南京华金光电零件制造有限公司达成债务重组协议，原债务总额75,718.33元，双方协议约定：真空显示实际需要支付债务金额为7,571.83元，公司取得债务重组利得68,146.50元计入营业外收入。

3）公司及其子公司真空显示公司与华电集团达成债务和解协议，长账龄债务总额共计3,863,286.17元,双方协议约定，华电集团同意公司及其子公司真空显示公司支付386,000.00元以结清所有长账龄应付账款。公司取得债务重组利得3,477,286.17元计入营业外收入。

注2：营业外收入其他项目中主要系：

1）本期确认华电集团转付的科研项目试制费804,000.00元。

2）本期处置废品收入1,944,841.17元。

3）本期由于和供应商对账差异、供应商质量扣款以及供应商解散等原因导致的无需支付的款项收入共计6,729,657.76元。

4）本公司子公司南京平板公司G108项目施工现场罚款收入1,123,600.00元。

（2）政府补助明细

补助项目	本期金额	上期金额	相关文件	与资产相关/与收益相关
财政部关于新型显示产业关键共性技术应用共享工程补助资金	30,000,000.00		《关于转拨 2015 年战略性新兴产业发展专项资金（新型显示产业关键共性应用共享工程补助资金）的通知》	与收益相关
代扣代缴银团利息收入所得税税收返还	2,788,078.75		关于进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的通知	与收益相关
工业转型升级资金	1,000,000.00		关于下达 2015 年工业转型升级资金（用于工业强基工程）中央财政补助资金的通知（宁经信投资【2015】231 号	与收益/资产相关
2015年省级工业和信息产业转型升级专项资金	2,000,000.00		关于下达 2015 年省级工业和信息产业转型审计专项资金指标的通知	与收益相关
年产 8000 万只北斗导航用高精度微小型表面贴装温度补偿石英晶体振荡器项目	1,900,000.00		河北省工业和信息化厅以及河北省财政厅联合发布的“关于下达 2014 年省级工业企业技术改造专项资金项目投资计划的通知”（冀工信规【2014】419 号）	与收益相关
公共平台专项计划及科技经费	1,000,000.00		关于下达南京市 2013 年第二批科技公共平台专项计划及科技经费指标的通知（宁科【2013】240 号，宁财教【2013】757 号	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	相关文件	与资产相关/与收益相关
出口基地扶持基金、省级商务发展专项资金	1,000,000.00		关于下达 2015 年度出口基地扶持资金、省级商务发展专项资金(第二批，第三批）的通知	与收益相关
南京市软件和信息服务业发展专项资金计划项目政府补助	600,000.00		《关于下达 2015 年度南京市软件和信息服务业发展专项资金计划项目及资金计划的通知》	与收益相关
进口贴息补助资金	597,900.00		《关于下达 2015 年进口贴息补助资金指标的通知》	与收益相关
2015 年度贷款贴息	570,000.00	123,000.00	关于组织申报省科技成果转化专项资金项目 2015 年度贷款贴息的通知	与收益相关
南京市新兴产业引导专项资金一般性补助和考核性奖励类资金	500,000.00		宁经信投资【2015】218 号，宁财企【2015】497 号文件	与收益相关
2014 年度产业转型升级专项资金	400,000.00		关于下达 2014 年度江苏省工业和信息产业转型升级专项引导资金指标（第一批）的通知（宁经信投资【2014】242 号，宁财企【2014】463 号）	与收益相关
廊坊中电熊猫晶体有限公司技术中心创新能力建设项目	380,000.00		廊坊市发改委下发的“关于转发《河北省发展和改革委员会关于 2014 年省战略性新兴产业专项资金拨款补助项目的复函》的通知（廊发改技术【2014】338 号	与资产相关
高性能石英晶体谐振器产业化	300,000.00		深宝科【2015】54 号	与收益相关
电容式触摸屏研发及产业化项目	274,081.21	274,081.21	工业和信息化部《工信部财【2009】453 号》文件	与资产相关
高新区污染防治专项资金	260,000.00		南京高新开发区《宁高管【2014】138 号》文件	与收益相关
关于拨付 2015 年第一批企业利用资本市场融资补贴和奖励资金的通知	200,000.00		【2014】102 号文件《关于转发市金融办发改委市财政局推进全市发展和利用资本市场实施办法的通知》	与收益相关
第 4 代移动通讯频率基准恒温晶体振荡器	100,000.00	100,000.00	南京市科学技术委员会 201103005 号《南京市科技计划项目合同书》	与资产相关

补助项目	本期金额	上期金额	相关文件	与资产相关/与收益相关
研发项目专项拨款	100,000.00	100,000.00	关于下达栖霞区 2015 年科技型企业技术创新基金项目的通知(宁栖科字【2015】32 号	与收益相关
人力资源市场就业补贴	98,706.43		河北省行政事业单位与企业资金往来结算票据 000191325/000191367	与收益相关
土地返还款	42,867.50	42,867.50	《国有建设用地使用权出让合同》	与资产相关
民营经济发展奖补资金	30,000.00	30,000.00	含山县国库集中支付中心付款凭证	与收益相关
知识产权奖励资金	16,500.00	8,000.00		与收益相关
专利专项资金奖励	1,500.00		栖霞区专利专项资金使用管理办法(试行)(宁栖政字【2013】235 号	与收益相关
省级科技成果贴息		1,100,000.00	“融合通信用高精度低噪声频率元器件研发及产业化”项目无息贷款	
增值税即征即退		901,411.90	廊坊市开发区国税局退税申请	与收益相关
燃煤锅炉综合治理专项资金		880,000.00	廊财建【2014】98 号	与收益相关
光阴极光谱响应特性系列项目贴息		500,000.00	《关于下达 2014 年南京市新兴产业引导专项资金第一批项目及资金计划的通知》	与收益相关
高精度 TCXO 研发市财政拨款		500,000.00	宁科【2014】251 号及宁财教【2014】879 号关于下达南京市 2014 年度科技创新券兑现经费的通知	与收益相关
关于中小微型企业招用高校毕业生申请就业和社保补贴的通知		500,000.00	廊财预【2013】79 号	与收益相关
南京市 2014 年度引进国外技术、管理专家项目专项经费		455,000.00	南京市 2013、2014 年度引进国外技术、管理专家项目专项经费	与收益相关
关于 2013 年度房产税、城镇土地使用税的批复		368,718.35	廊开地税【2014】16 号	与收益相关
外籍专家补助		300,000.00	外专发【2014】192 号	
南京市财政局科技创新券兑现款		150,000.00	宁财教【2014】729 号	与收益相关
关于中小微型企业招用高校毕业生申请就业和社保补贴的通知		97,562.53	河北省行政事业单位与企业资金往来结算票据 000190617/000190873	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	相关文件	与资产相关/与收益相关
关于中小企业发展专项资金国内市场开拓项目资助		17,380.00	市中小企业署关于开展 2014 年度深圳市民营及中小企业发展专项资金企业国内市场开拓项目资助计划申报工作的通知	与收益相关
专利申请资助经费		3,810.00		与收益相关
合 计	44,159,633.89	6,451,831.49		

44.营业外支出

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1．非流动资产处置损失合计	621,467.14	1,359,002.61	621,467.14
其中：固定资产处置损失	621,467.14	1,359,002.61	621,467.14
2．公益性捐赠支出	20,000.00		20,000.00
3．非常损失	198.66		198.66
4．盘亏损失		3,721.62	
5．其他	1,761,716.36	1,154,647.28	1,761,716.36
合 计	2,403,382.16	2,517,371.51	2,403,382.16

注：营业外支出其他主要系公司子公司华睿川公司的客户质量扣款1,745,432.49元。

45.所得税费用

（1）分类列示

项　目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	9,538,621.02	3,493,418.47
其中：当期所得税	1,470,196.55	3,324,782.62
递延所得税	8,068,424.47	168,635.85

（2）所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	26,896,278.22	14,994,458.94
按法定税率计算的所得税费用	6,724,069.56	3,748,614.74
某些子公司适用不同税率的影响	-846,939.89	-2,388,840.47
对以前期间当期所得税的调整	-11,410.14	387,125.74
归属于合营企业和联营企业的损益	-104,503.14	-82,518.06
无须纳税的收入	-10,322,737.21	-1,304,754.33

项目	本期发生额	上期发生额
不可抵扣的费用	1,791,246.49	2,127,709.71
税率变动对期初递延所得税余额的影响	149,867.30	
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	12,159,028.05	1,006,081.14
所得税费用合计	9,538,621.02	3,493,418.47

46.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	本期发生额	上期发生额
政府补助	37,174,606.43	7,410,470.88
收到的租金及电费收入	2,095,261.90	647,045.97
收到华电集团公司科研补助	804,000.00	563,700.00
银行利息收入	21,024,303.64	720,471.67
废品处置收入	1,944,841.17	499,133.85
收到华电集团搬迁补偿款		30,563,000.00
押金	1,072,389.00	
备用金	5,773,776.31	
其他		365,050.77
合 计	69,889,178.45	40,768,873.14

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
押金	2,067,254.95	684,940.00
备用金	4,524,685.55	
付现费用	85,292,993.28	108,568,143.20
合 计	91,884,933.78	109,253,083.20

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	118,500,000.00	90,000,000.00
代收代付款项	12,341,662.29	
与固定资产相关投标保证金	9,434,980.00	976,260.59
合 计	140,276,642.29	90,976,260.59

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
代扣代付款项	7,555,238.26	
采购设备保证金		5,400,000.00
与固定资产相关投标保证金	12,634,980.00	239,888.00
合 计	20,190,218.26	5,639,888.00

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金拆入	125,000,000.00	1,261,000,000.00
受限募集资金		10,375,374,996.75
受限募集资金解禁	10,375,374,996.75	
募集资金存款利息	15,912,691.22	3,579,061.87
出售存量零碎股取得的收益		15,350.47
票据保证金利息收入	5,483,586.32	
票据保证金	4,062,577,258.96	1,663,383,322.39
合 计	14,584,348,533.25	13,303,352,731.48

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金拆出	355,000,000.00	1,568,834,718.86
关联方借款利息	4,988,138.81	56,568,348.99
受限募集资金		10,375,374,996.75
受限募集资金利息		3,579,061.87
募集资金退回	10,375,374,996.75	
募集资金存款利息退回	15,912,691.22	
募集资金费用	7,875,751.51	
票据保证金	2,517,916,309.48	3,875,818,242.55
合 计	13,277,067,887.77	15,880,175,369.02

47.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	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	17,357,657.20	11,501,040.47
加：资产减值准备	24,540,148.06	6,650,898.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,749,846.23	37,759,580.16
无形资产摊销	21,101,747.14	15,215,403.52
长期待摊费用摊销	5,783,378.02	2,894,355.68
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）	582,088.73	-1,597,115.60
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-76,382,406.34	-72,994,419.49
投资损失（收益以“－”号填列）	-103,561,538.62	-103,536.44
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-97,574,026.05	261,748.63
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	105,642,450.52	-93,112.78
存货的减少（增加以“－”号填列）	-61,889,187.22	-20,595,748.23
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-347,237,068.52	-86,584,134.76
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	433,872,837.36	66,927,250.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-30,014,073.49	-40,757,790.26
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	856,199,844.23	2,589,006,924.54
减：现金的期初余额	2,589,006,924.54	2,796,113,755.99
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	-1,732,807,080.31	-207,106,831.45

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

项目	本期发生额	上期发生额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	10,088,000,000.00	
其中：南京中电熊猫平板显示科技有限公司	10,088,000,000.00	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	13,252,695,416.43	
其中：南京中电熊猫平板显示科技有限公司	13,252,695,416.43	
取得子公司支付的现金净额	-3,164,695,416.43	

（3）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	856,199,844.23	2,589,006,924.54
其中：1.库存现金	634,559.70	362,644.81
2.可随时用于支付的银行存款	855,565,284.53	2,576,144,279.73
3.可随时用于支付的其他货币资金		12,500,000.00
4.可用于支付的存放中央银行款项		
5.存放同业款项		
6.拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	856,199,844.23	2,589,006,924.54
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

48.所有者权益项目注释

（1）因本期合并南京平板公司，属于同一控制下企业合并，根据《企业会计准则第20号——企业合并》的规定，我们对2014年报表进行追溯调整，对净资产的影响如下：

权益项目	2014年12月31日（调整前）	2014年12月31日(调整后)	变动额
股本	359,157,356.00	359,157,356.00	
资本公积	362,699,635.61	3,656,104,835.61	3,293,405,200.00
盈余公积	99,143,044.95	99,143,044.95	
未分配利润	-461,403,188.57	-462,935,593.68	-1,532,405.11
归属于母公司股东权益合计	359,596,847.99	3,651,469,642.88	3,291,872,794.89
少数股东权益	59,485,226.07	4,176,163,664.32	4,116,678,438.25
净资产合计	419,082,074.06	7,827,633,307.20	7,408,551,233.14

49.外币货币性项目

（1）分类列示

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	39,477,142.81	6.4936	256,348,774.55
欧元	1,609.57	7.0952	11,420.22
港元	804,541.53	0.8378	674,044.89
日元	5,925,598,652.00	0.0539	319,389,767.34
应收账款			
其中：美元	5,506,347.46	6.4936	35,756,017.87
港元	2,324,527.76	0.8378	1,947,489.36
其他应收款			
其中：日元	292,853.00	0.0539	15,784.78
应付账款			
其中：美元	126,679,037.76	6.4936	822,602,999.60
欧元	46,000.00	7.0952	326,379.20
港元	430,502.61	0.8378	360,675.09
日元	23,871,133,728.55	0.0539	1,286,654,107.97
其他应付款			
其中：日元	36,425,000.00	0.0539	1,963,307.50
应付利息			
其中：美元	3,912,999.44	6.4936	25,409,453.16
长期借款			
其中：美元	1,300,000,000.00	6.4936	8,441,680,000.00

50.所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	644,940,320.64	注 1
应收票据	64,879,647.35	注 2
固定资产	38,634,127.79	注 3
无形资产	6,101,633.14	注 3
合 计	754,555,728.92	

注1：其他货币资金受限的原因详见本附注“六、1.货币资金”。

注2：应收票据受限的原因为：

1）2015年7月15日，公司子公司华睿川公司与招商银行南京城南支行签订编号为2015年质第0705820号《银行承兑合作协议》，将金额为2,000,000.00元的应收票据进行质押，质押期限为2015年7月15日至2016年1月15日，并以招商银行南京城南支行为出票行开具了2,000,000.00元的银行承兑汇票。其中，截至2015年12月31日，2,000,000.00元的应收票据已到期托收至其他货币资金。

2）2015年7月10日，公司子公司华睿川公司与招商银行南京城南支行签订编号为2015年质第0703420号《银行承兑合作协议》，将金额为2,281,815.00元的应收票据进行质押，质押期限为2015年7月10日至2016年1月10日，并以招商银行南京城南支行为出票行开具了2,281,815.00元的银行承兑汇票。其中，截至2015年12月31日，2,281,815.00元的应收票据已到期托收至其他货币资金。

3）2015年9月15日，公司子公司华睿川公司与招商银行南京城南支行签订编号为2015年质第0905020号《银行承兑合作协议》，将金额为2,743,204.00元的应收票据进行质押，质押期限为2015年9月15日至2016年3月15日，并以招商银行南京城南支行为出票行开具了2,743,204.00元的银行承兑汇票。其中，截至2015年12月31日，2,743,204.00元的应收票据已到期托收至其他货币资金。

4）2015年10月13日，公司子公司华睿川公司与招商银行南京城南支行签订编号为2015年质第1003120号《银行承兑合作协议》，将金额为2,064,713.86元的应收票据进行质押，质押期限为2015年10月13日至2016年4月13日，并以招商银行南京城南支行为出票行开具了2,064,713.86元的银行承兑汇票。其中，截至2015年12月31日，2,064,713.86元的应收票据已到期托收至其他货币资金。

5）2015年10月29日，公司子公司华睿川公司与招商银行南京城南支行签订编号为2015年质第1013920号、2015年质第1014020号以及2015年质第1014120号《银行承兑合作协议》，将金额为29,295,000.04元的应收票据进行质押，质押期限为2015年10月29日至2016年1月29日，并以招商银行南京城南支行为出票行开具了29,260,400.00元的银行承兑汇票。其中，截至2015年12月31日，9,295,000.04元的应收票据已到期托收至其他货币资金。

6）2015年11月6日，公司子公司华睿川公司与招商银行南京城南支行签订编号为2015年质第1103620号以及2015年质第1107720号《银行承兑合作协议》，将金额为44,582,833.80元的应收票据进行质押，质押期限为2015年11月6日至2016年2月6日，并以招商银行南京城南支行为出票行开具了44,580,000.00元的银行承兑汇票。其中，截至2015年12月31日，10,591,870.98元的应收票据已到期托收至其他货币资金。

7）2015年11月6日，公司子公司华睿川公司与招商银行南京城南支行签订编号为2015年质第1144220号《银行承兑合作协议》，将金额为10,888,684.53元的应收票据进行质押，质押期限为2015年11月6日至2016年2月6日，并以招商银行南京城南支行为出票行开具了10,321,340.00元的银行承兑汇票。其中，截至2015年12月31日，应收票据尚未到期。

注3：长期资产所有权受到限制的原因为：

1）2014年8月8日，本公司子公司华睿川公司与工商银行南京城东支行签订《南京市房地产抵押合同》，将账面原值为20,474,158.29元,期末账面价值为13,376,662.02元的房屋建筑物（宁房权证浦初字第230822号）及账面原值为2,990,175.65元，期末账面价值为1,861,654.31元的土地使用权（宁浦国用（2007）第019459号）提供抵押，取得借款12,000,000.00元，抵押期限为2014年8月8日至2016年8月12日。

2）2015年12月25日，本公司子公司华睿川公司与工商银行南京城东支行签订《南京市房地产抵押合同》，将账面原值为17,339,705.74元，期末账面价值为14,439,636.09元的房屋建筑物（宁房权证浦初第231895号）提供抵押，取得借款10,800,000.00元，抵押期限为2015年12月28日至2016年12月27日，截至2015年12月31日，该笔借款尚未发放。

3）2015年10月20日，本公司子公司南京晶体公司之子公司廊坊中电熊猫晶体科技有限公司与中电财务公司签订《CECF综信2015第058号-抵押第001号》,将账面原值17,486,114.11元，期末账面价值为10,817,829.68元的房屋建筑物（廊开国用(2011)字第062号）及账面原值为5,374,612.20元,期末账面价值为4,239,978.83元的土地使用权（廊坊市房权证廊开字第H5245、H5246、H5247）提供抵押，取得借款50,000,000.00元，抵押期限为2015年10月20日至2016年10月20日。同时，南京中电熊猫信息产业集团有限公司为廊坊中电熊猫晶体科技有限公司提供担保，担保金额为50,000,000.00元，担保期限为2015年10月20日至2016年10月20日。

七、合并范围的变动

1.同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	股权取得比例（%）	交易构成同一控制下企业合并的依据	购买日	购买日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润
南京平板公司	57.65	注释	2015 年 01 月 30 日	取得控制		-3,269,685.77

注：南京平板公司系经南京市工商局批准于2012年11月21日成立，现主营研发、生产和出售TFT-LCD面板、彩色滤光片和液晶整机模组。2015年1月27日，本公司非公开发行股票募集资金10,382,124,246.83元，其中10,088,000,000.00元于2015年1月30日向南京平板公司履行出资义务，本次出资完成后，公司持有南京平板公司57.65%的股权。

由于南京平板公司和本公司的最终控制方均为中国电子信息产业集团有限公司，且该控制并非暂时性的，因此本事项属于同一控制下企业合并。

根据《企业会计准则第20号—企业合并》的规定，本公司于2015年1月30日取得对南京平板公司的控制权，故以2015年1月31日作为合并日。相关会计处理方法根据《企业会计准则第

20号—企业合并》关于“同一控制下企业合并”的原则处理。

因合并增加的净资产在比较报表中调整的所有者权益，详见本附注“六、48.所有者权益变动项目注释”。

（2）企业合并成本

项目	南京平板公司
合并成本	10,088,000,000.00
其中：现金	10,088,000,000.00
非现金资产的账面价值	
发行或承担的债务的账面价值	
发行的权益性证券的账面价值	

（3）被合并方的资产和负债

项目	南京平板公司	
	合并日	上期期末
货币资金	13,252,695,416.43	4,602,835,843.64
应收款项	6,369,698,669.17	5,850,482,686.72
存货	1,015,504.46	732,349.04
可供出售金融资产	500,000,000.00	
固定资产	2,456,531.66	2,519,104.95
在建工程	9,384,599,345.27	7,925,968,907.78
无形资产	281,737,448.36	282,211,753.83
减：借款	5,629,827,350.00	5,474,200,000.00
应付款项	7,051,346,815.33	5,959,735,019.49
应付职工薪酬	120,692.41	8,910.79
应交税费	-472,373,489.76	-267,744,517.46
递延收益	90,000,000.00	90,000,000.00
净资产	17,493,281,547.37	7,408,551,233.14
减：少数股东权益	7,409,154,447.38	4,116,678,438.25
取得的净资产	10,084,127,099.99	3,291,872,794.89

2.其他原因的合并范围变动

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
成都中电熊猫显示科技有限公司	成都	成都	平板显示器的生产、销售	35.48%		设立

注：2015年12月，本公司出资人民币11,000,000.00元与成都工投新兴产业投资有限责任公司、成都西航港建设投资有限公司共同设立成都中电熊猫显示科技有限公司，持股比例为35.48%。根据成都显示公司章程，本公司能够决定成都显示公司董事会半数以上成员选任，自成都显示公司成立以来，本公司即取得成都显示公司控制权，故纳入本公司合并范围。

八、在其他主体中的权益

1.在子公司中的权益

（1）本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例	取得方式
				直接	间接	(%)	
南京中电熊猫晶体科技有限公司	南京	南京	生产销售	83.35		83.35	设立
南京华睿川电子科技有限公司	南京	南京	生产销售	70.00		70.00	设立
南京华日触控显示科技有限公司	南京	南京	生产销售	100.00		100.00	设立
南京华东电子真空显示科技有限责任公司	南京	南京	生产销售	57.60		57.60	设立
南京中电熊猫磁电科技有限公司	南京	南京	生产销售	100.00		100.00	设立
南京中电熊猫触控显示科技有限公司	南京	南京	生产销售	75.00		75.00	设立
南京华东电子真空材料有限公司	南京	南京	生产销售	61.00		61.00	非同一控制下合并
南京中电熊猫平板显示科技有限公司	南京	南京	生产销售	57.65		57.65	同一控制下合并
成都中电熊猫显示科技有限公司[注]	成都	成都	生产销售	35.48		35.48	设立

注：详见本附注“七、合并范围的变动2.其他原因的合并范围变动”。

（2）重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例（%）	少数股东的表决权比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
南京华睿川电子科技有限公司	30.00	30.00	-19,356,116.53		-1,937,543.62

子公司全称	少数股东的持股比例（%）	少数股东的表决权比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
南京中电熊猫晶体科技有限公司	16.65	16.65	1,677,847.02		34,980,616.04
南京中电熊猫平板显示科技有限公司	42.35	42.35	25,447,828.82		7,436,419,128.71

（3）重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额		
	南京晶体公司	华睿川公司	南京平板公司
流动资产	184,198,599.98	476,051,918.22	1,928,642,041.97
非流动资产	258,140,250.55	130,725,444.28	28,510,148,171.05
资产合计	442,338,850.53	606,777,362.50	30,438,790,213.02
流动负债	209,725,060.53	605,739,516.45	4,143,812,109.91
非流动负债	22,520,000.00	7,496,324.79	8,737,323,657.29
负债合计	232,245,060.53	613,235,841.24	12,881,135,767.20
营业收入	341,671,040.01	416,654,346.67	127,523,972.56
净利润（净亏损）	10,077,159.25	-64,520,388.44	61,103,212.68
综合收益总额	10,077,159.25	-64,520,388.44	61,103,212.68
经营活动现金流量	19,380,352.87	-12,215,465.60	-72,050,468.52

接上表：

项目	期初余额或上期发生额		
	南京晶体公司	华睿川公司	南京平板公司
流动资产	249,619,774.14	210,980,686.58	5,497,351,294.68
非流动资产	250,721,717.31	134,357,044.05	8,685,570,848.22
资产合计	500,341,491.45	345,337,730.63	14,182,922,142.90
流动负债	292,924,860.69	279,505,414.93	1,789,170,909.76
非流动负债	7,400,000.00	7,770,406.00	4,985,200,000.00
负债合计	300,324,860.69	287,275,820.93	6,774,370,909.76
营业收入	314,798,001.97	315,397,409.97	
净利润（净亏损）	13,840,320.24	12,985,773.38	-3,384,441.22
综合收益总额	13,840,320.24	12,985,773.38	-3,384,441.22
经营活动现金流量	66,636,731.90	26,811,306.96	-9,329,5368.25

（4）本公司无使用公司资产和清偿公司债务存在重大限制的情况。

（5）本公司无纳入合并财务报表范围的结构化主体。

（6）本公司存在子公司所有者权益份额发生变化的情况。

根据《企业会计准则解释第6号》，公司确认南京平板公司追溯合并期间归属于母公司的持股比例为44.43%。增资完成后，南京平板公司合并期间归属于母公司的持股比例为57.65%。

（7）本公司非投资性主体。

（8）本公司在合营企业和联营企业中不存在与权益相关的风险。

（9）本公司无重要的共同经营。

（10）本公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益。

2.在联营企业中的权益

（1）不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额	期初余额
联营企业：南京华电亚联特种气体有限公司		
投资账面价值合计	984,484.34	977,042.36
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	7,441.98	8,049.72
其他综合收益		
综合收益总额	7,441.98	8,049.72
联营企业：南京晨虹氢业有限公司		
投资账面价值合计	2,146,743.21	2,136,426.34
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	410,570.58	470,886.72
其他综合收益		
综合收益总额	410,570.58	470,886.72
联营企业：南京新华日液晶显示技术有限公司		
投资账面价值合计	107,050,301.92	107,050,301.92
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		

3.本公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、银行借款等，这些金融工具的主要目的在于为本公司运营融资。本公司还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

1.金融工具分类

（1）资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合 计
货币资金			1,501,140,164.87		1,501,140,164.87
应收票据			101,012,374.74		101,012,374.74
应收账款			487,370,878.58		487,370,878.58
其他应收款			299,273,441.99		299,273,441.99
可供出售金融资产				5,703,000,000.00	5,703,000,000.00
应收股利			79,061.57		79,061.57

接上表：

金融资产项目	期初余额				
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合 计
货币资金			15,162,962,252.69		15,162,962,252.69
应收票据			35,659,476.12		35,659,476.12
应收账款			242,594,027.61		242,594,027.61
其他应收款			300,597,792.76		300,597,792.76
可供出售金融资产					
应收股利			79,061.57		79,061.57

（2）资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合 计
短期借款		197,000,000.00	197,000,000.00

金融负债项目	期末余额 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合 计
应付票据		582,735,007.59	582,735,007.59
应付账款		4,643,682,080.00	4,643,682,080.00
应付利息		25,656,939.30	25,656,939.30
应付股利		5,999,305.62	5,999,305.62
其他应付款		141,514,774.56	141,514,774.56
一年内到期的非流动负债			
长期借款		8,441,680,000.00	8,441,680,000.00
长期应付款		6,400,000.00	6,400,000.00

接上表：

金融负债项目	期初余额 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合 计
短期借款		901,000,000.00	901,000,000.00
应付票据		3,197,629,057.62	3,197,629,057.62
应付账款		2,582,061,414.04	2,582,061,414.04
应付利息		482,530.57	482,530.57
应付股利		5,999,305.62	5,999,305.62
其他应付款		10,949,929,423.41	10,949,929,423.41
一年内到期的非流动负债		2,000,000.00	2,000,000.00
长期借款		4,895,200,000.00	4,895,200,000.00
长期应付款		6,400,000.00	6,400,000.00

2.信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核，并根据客户信用等级、信用额度和信用期限决定销售方式。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司的其他金融资产包括货币资金及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司因应收账款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本附注“六、3.应收账款”。

本公司认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额				
	合 计	未逾期且未减值	逾期		
			1 个月以内	1 至 3 个月	或其他适当时间段
货币资金	1,501,140,164.87	1,501,140,164.87			
应收票据	101,012,374.74	101,012,374.74			
应收股利	79,061.57	79,061.57			
其他应收款	299,273,441.99	299,273,441.99			

接上表：

项目	期初余额				
	合 计	未逾期且未减值	逾期		
			1 个月以内	1 至 3 个月	或其他适当时间段
货币资金	15,162,962,252.69	15,162,962,252.69			
应收票据	35,659,476.12	35,659,476.12			
应收股利	79,061.57	79,061.57			
其他应收款	300,597,792.76	300,597,792.76			

截至2015年12月31日，本公司尚未逾期且尚未发生减值的应收款项与若干近期无违约记录的分散化的客户有关。

3.流动风险

本公司通过利用票据结算、银行借款等方式维持资金持续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本公司管理层一直监察本公司之流动资金状况，以确保其具有足够流动资金应付一切到期之财务债务，并将本公司之财务资源发挥最大效益。

截至2015年12月31日，根据财务报表中反映的借款的账面价值，期末100%的借款应于12个月内到期。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合 计
短期借款	197,000,000.00		197,000,000.00
应付票据	582,735,007.59		582,735,007.59
应付账款	4,643,682,080.00		4,643,682,080.00
应付利息	25,656,939.30		25,656,939.30
应付股利	5,999,305.62		5,999,305.62

项目	期末余额		
	1年以内	1年以上	合 计
其他应付款	141,514,774.56		141,514,774.56
一年内到期的非流动负债			
长期借款		8,441,680,000.00	8,441,680,000.00
长期应付款		6,400,000.00	6,400,000.00

接上表：

项目	期初余额		
	1年以内	1年以上	合 计
短期借款	901,000,000.00		901,000,000.00
应付票据	3,197,629,057.62		3,197,629,057.62
应付账款	2,582,061,414.04		2,582,061,414.04
应付利息	482,530.57		482,530.57
应付股利	5,999,305.62		5,999,305.62
其他应付款	10,949,929,423.41		10,949,929,423.41
一年内到期的非流动负债	2,000,000.00		2,000,000.00
长期借款		4,895,200,000.00	4,895,200,000.00
长期应付款		6,400,000.00	6,400,000.00

4.市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

（1）利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以基准利率为标准的固定利率计息的短期负债有关。该等借款占计息债务总额比例并不大，本公司认为面临利率风险敞口亦不重大，本公司现通过短期借款应对利率风险以管理利息成本。

在管理层进行敏感性分析时，20-50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能性，上一年度的分析基于同样的假设和方法。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时将对利润总额和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/（减少）
人民币	50.00	-43,193,400.00	-39,395,050.00

项目	本期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/（减少）
人民币	-50.00	43,193,400.00	39,395,050.00

接上表：

项目	上期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/（减少）
人民币	50.00	-26,086,000.00	-32,564,500.00
人民币	-50.00	26,086,000.00	32,564,500.00

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动有关，本公司的业务主要位于中国，绝大多数交易以人民币结算，唯若干销售、采购等业务须以外币结算。该外币兑人民币汇率的变动会影响本公司的经营业绩。

本公司主要通过密切跟踪市场汇率变化情况，积极采取应对措施，努力将外汇风险降到最低程度。

在管理层进行敏感性分析时，汇率变动5%是基于本公司对自资产负债表日至下一个资产负债表日期间汇率变动的合理预期，上一年度的分析基于同样的假设和方法。

下表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，本公司于12月31日人民币对美元、港币、日元汇率变动使人民币升值/贬值将对利润总额和股东权益产生的影响，此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。因其他币种的金融工具在汇率发生变动时对利润总额和股东权益影响不重大，此处略去相关敏感性分析。

项目	本期		
	汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/（减少）
人民币对[美元]贬值	5%	-437,061,944.29	-327,728,825.80
人民币对[美元]升值	-5%	437,061,944.29	327,728,825.80
人民币对[港币]贬值	5%	146,741.70	110,994.16
人民币对[港币]升值	-5%	-146,741.70	-110,994.16
人民币对[日元]贬值	5%	-32,476,034.71	-24,363,041.37
人民币对[日元]升值	-5%	32,476,034.71	24,363,041.37
人民币对[欧元]贬值	5%	5,257,117.37	3,942,838.03
人民币对[欧元]升值	-5%	-5,257,117.37	-3,942,838.03

接上表：

项目	上期		
	汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/（减少）
人民币对[美元]贬值	5%	-175,311,235.93	-131,483,426.95
人民币对[美元]升值	-5%	175,311,235.93	131,483,426.95
人民币对[港币]贬值	5%	157,428.86	118,071.65
人民币对[港币]升值	-5%	-157,428.86	-118,071.65
人民币对[日元]贬值	5%	75,792,093.74	56,844,070.30
人民币对[日元]升值	-5%	-75,792,093.74	-56,844,070.30
人民币对[欧元]贬值	5%	5,272,294.31	3,954,220.73
人民币对[欧元]升值	-5%	-5,272,294.31	-3,954,220.73

（3）权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

本公司无上述情况。

5.资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2015 年度和 2014 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十、公允价值

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。长短期借款，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以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。

十一、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	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	有限公司	建宁路 37 号	赖伟德	电子产品研发销售	366,228.57

接上表：

母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方	组织机构代码
28.11	28.11	中国电子信息产业集团有限公司	10001024-9

3.本公司的子公司情况

详见本附注“十六、3.长期股权投资”

4.本公司的合营和联营企业情况

详见本附注“六、9.长期股权投资”

5. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
北京为华新业电子技术有限公司	同一实际控制人	80223447-4
北京中电金蜂科技有限公司	同一实际控制人	75333921-X
北京中电瑞达物业有限公司	同一实际控制人	71872670-8
北京中电华大电子设计有限责任公司	同一实际控制人	73935074-6
上海华虹集成电路有限责任公司	同一实际控制人	63132237-2
中国信息安全研究院有限公司	同一实际控制人	59063787-9
中国电子国际展览广告有限责任公司	同一实际控制人	10113093-9
嘉捷科技（福清）有限公司	同一实际控制人	07977276-6
深圳长城开发科技股份有限公司	同一实际控制人	61887356-7
中电会展与信息传播有限公司	同一实际控制人	71092757-2
东莞长城开发科技有限公司	同一实际控制人	57644004-1
捷达国际运输有限公司	同一实际控制人	10113087-5
南京中电熊猫液晶材料科技有限公司	同一实际控制人	05325257-8
深圳中电国际信息科技有限公司	同一实际控制人	31166657-1

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中电和瑞科技有限公司	同一实际控制人	76846734-5
中电科工新材料江苏有限公司	同一实际控制人	08939280-4
中电通商融资租赁有限公司	同一实际控制人	09441853-8
中国电子财务有限责任公司	同一实际控制人	10209083-6
中国电子进出口总公司	同一实际控制人	10000106-X
中国电子器材国际有限公司	同一实际控制人	#222222X4
中国电子系统工程第二建设有限公司	同一实际控制人	13475714-8
中国电子系统工程第四建设有限公司	同一实际控制人	10432343-7
中国电子系统工程总公司	同一实际控制人	10000155-3
武汉中原电子信息有限公司	同一实际控制人	30000408-9
南京三乐光电科技有限公司	同一控股股东	75946242-X
南京华金光电零件制造有限公司	同一控股股东	73886570-5
南京中电熊猫贸易发展有限公司	同一控股股东	78712143-8
熊猫电子集团职工医院	同一控股股东	
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	同一控股股东	69044284-1
南京华东电子集团有限公司	同一控股股东	134898784
南京中电熊猫物业管理有限公司	同一控股股东	67901867-9
南京中电熊猫照明有限公司	同一控股股东	68250779-9
南京熊猫通信科技有限公司	同一控股股东	77701438-0
南京三乐集团有限公司	同一控股股东	73885239-X
南京三乐照明有限公司	同一控股股东	24977065-X
南京熊猫电子股份有限公司	同一控股股东	13497457-2
南京振华包装材料厂	同一控股股东	13487319-X
南京熊猫汉达科技有限公司	同一控股股东	79710227-3
南京熊猫信息产业有限公司	同一控股股东	60897073-4
南京中电熊猫家电有限公司	同一控股股东	69040213-7
南京熊猫电子制造有限公司	同一控股股东	76214760-7
南京熊猫电子装备有限公司	同一控股股东	69460069-1
南京熊猫机电仪技术有限公司	同一控股股东	73888466-6
南京熊猫新兴实业有限公司	同一控股股东	69043834-0
南京熊猫仪器仪表有限公司	同一控股股东	72457423-7
南京中电熊猫工程项目管理有限公司	同一控股股东	58943980-8
南京华东电子电光源器材有限责任公司	同一控股股东	74821438-3
南京华东电子进出口有限公司	同一控股股东	24867312-0

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
南京华东电子集团医疗装备有限责任公司	同一控股股东	70414620-0
南京华东电子光电科技有限责任公司	同一控股股东	75946242-X
南京华金光电零件制造公司	同一控股股东	73886570-5
南京深宁磁电有限公司	同一控股股东	72178275-1
南京金宁微波有限公司	同一控股股东	71626874-X
华金晨科技有限公司	其他关联方	
南京高新技术经济开发总公司	其他关联方	13491685-8
台湾睿明科技股份有限公司	其他关联方	
新应材股份有限公司	其他关联方	68545771-5
南京晨虹氢业有限公司	其他关联方	736098603-7
日本夏普株式会社	其他关联方	
南京磁海电子科技有限公司	其他关联方	77700547-6
南京电子网板科技股份有限公司	其他关联方	60892746-1

6.关联方交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京深宁磁电有限公司	购买材料	1,136,682.01	1,209,498.41
中电会展与信息传播有限公司	会务费	22,080.00	
中电和瑞科技有限公司	购买设备	1,155,920.92	5,895,897.51
捷达国际运输有限公司	运输费	13,626,701.07	
南京华东电子集团有限公司	动力费	3,763,686.07	4,272,031.26
南京华东电子集团有限公司	接受劳务	185,219.18	
南京华东电子集团有限公司	物管费	1,555,316.10	1,203,389.47
南京华东电子集团有限公司	购买商品		3,394,836.37
南京华东电子集团有限公司	排污费		68,986.58
南京熊猫电子制造有限公司	购买材料	32,203,431.53	
南京熊猫电子装备有限公司	购买设备	687,454,735.82	
南京熊猫机电仪技术有限公司	购买设备/安装	9,006,542.20	
南京熊猫机电仪技术有限公司	购买设备	38,229,104.22	16,419,815.60
南京熊猫机电仪技术有限公司	购买材料	100,691.36	
南京熊猫新兴实业有限公司	购买设备/安装	10,779,869.33	2,264,326.19
南京熊猫新兴实业有限公司	接受劳务	13,702,893.98	
南京熊猫信息产业有限公司	购买设备/安装	68,807,447.70	

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京中电熊猫工程项目管理有限公司	项目管理费	308,956.53	1,676,909.19
南京中电熊猫家电有限公司	购买设备	791,000.00	
南京中电熊猫家电有限公司	购买材料	204,170.94	
南京中电熊猫物业管理有限公司	接受劳务	418,922.60	406,880.00
南京中电熊猫液晶材料科技有限公司	购买材料	121,433,271.30	
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	购买材料	48,204,897.32	68,581,020.81
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	培训费	32,903,207.55	35,696,037.72
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	班车费	2,419,200.00	
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	管理服务费	2,721,137.74	
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	技术支持费	53,773,584.91	200,000,000.00
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	动力费	10,188,679.25	
南京中电熊猫照明有限公司	购买材料	25,769.23	
日本夏普株式会社	技术支持费	34,558,412.14	17,869,032.66
日本夏普株式会社	购买材料	6,347,382.62	
武汉中原电子信息有限公司	购买设备	209,638,402.77	
中电科工新材料江苏有限公司	购买设备/安装	107,579,932.15	71,373,000.02
中国电子进出口总公司	接受劳务	9,273,236.01	
中国电子系统工程第二建设有限公司	购买设备/安装	429,315,250.81	53,870,128.79
中国电子系统工程第四建设有限公司	购买设备/安装	185,643,930.40	132,061,913.65
中国电子系统工程总公司	购买设备/安装	219,979,760.00	
中国信息安全研究院有限公司	技术服务费		2,800,000.00
中国电子国际展览广告有限责任公司	会展费		83,219.62
南京华东电子进出口有限公司	购买材料		11,350.43
南京振华包装材料厂	购买材料		524.79
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	购买商品		21,617,133.31
熊猫电子集团职工医院	体检费		15,060.00
合 计		2,357,459,425.76	640,790,992.38

（2）出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
嘉捷科技（福清）有限公司	销售商品	93,576,112.60	
南京深宁磁电有限公司	销售商品	3,531,835.03	904,796.63
南京中电熊猫家电有限公司	设备款	1,770,291.74	
深圳长城开发科技股份有限公司	加工费	23,784.10	

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京为华新业电子技术有限公司	销售商品	12,495.73	29,296.15
北京中电华大电子设计有限责任公司	销售商品	4,273.50	
北京中电瑞达物业有限公司	提供劳务	6,837.61	
东莞长城开发科技有限公司	销售商品	51,030.00	
南京华东电子集团有限公司	销售材料	10,256.41	
南京华东电子集团有限公司	销售商品	1,466,208.10	9,120,122.26
南京华东电子集团有限公司	提供劳务	527,337.85	
南京华东电子进出口有限公司	销售商品	2,590,342.73	3,304,635.84
南京三乐集团有限公司	销售商品	76,068.38	119,051.28
南京三乐光电科技有限公司	销售商品		1,709.40
南京熊猫电子股份有限公司	销售商品	52,129.44	94,052.82
南京熊猫电子制造有限公司	销售商品	4,056.58	
南京熊猫通信科技有限公司	销售商品	4,102.56	205.13
南京中电熊猫家电有限公司	销售商品	4,864,102.56	
南京中电熊猫贸易发展有限公司	销售商品	775,868.02	
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	技术服务	12,000,000.00	
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	销售商品	9,998.63	3,384.62
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	销售商品	140,262,000.26	4,281,119.45
深圳长城开发科技股份有限公司	销售商品	256,743.65	375,694.74
南京金宁微波有限公司	水电费	199,345.77	268,941.42
深圳中电国际信息科技有限公司	销售商品	43,277.60	
中国电子器材国际有限公司	销售商品	20,390.46	
南京磁海电子科技有限公司	销售商品		47,202.69
南京熊猫汉达科技有限公司	销售商品		42,735.04
南京熊猫信息产业有限公司	销售商品		20,173.33
合 计		262,138,889.31	18,613,120.80

（3）关联托管/承包情况

①公司受托管理/承包情况表：

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	年度确认的托管收益/承包收益
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	本公司	托管公司	股票增发成功之日	未约定	双方约定	3,000,000.00
受托管理小计						3,000,000.00

注：本公司受南京中电熊猫液晶显示科技有限公司股东中国电子信息产业集团有限公司、南京中电熊猫信息产业集团有限公司、南京新工投资集团有限责任公司及南京新港开发总公司委托，对南京中电熊猫液晶显示科技有限公司的股权进行管理，并负责该公司全部经营管理事项，托管期限为：自公司本次非公开发行完成后至托管方将南京中电熊猫液晶显示科技有限公司股权转让于公司或其他非关联第三方。托管费用为300万元/年。

（4）关联租赁情况

①公司出租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
南京平板公司	南京熊猫电子装备有限公司	房屋建筑物	2014-6-22	2016-12-1	双方约定	48,000.00
合 计						48,000.00

关联方租赁情况说明：

2014年6月22日，本公司子公司南京平板公司与南京熊猫电子装备有限公司签订租赁协议，租赁期为2014年6月22日-2016年12月1日，将工地样板房租给南京熊猫电子装备有限公司，年租金为48,000.00元。

②公司承租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
华电集团	华日触控公司	机器设备、房屋建筑物	2013-12-1	2023-11-30	参照市场价	2,900,000.00
华电集团	本公司	房屋建筑物	2013-12-1	2023-11-30	参照市场价	4,000,000.00
合 计						6,900,000.00

关联方租赁情况说明：

1）2013年12月1日，本公司子公司华日触控公司与华电集团签订《厂房租赁合同》，租赁期为2013年12月1日至2023年11月30日，将位于恒通大道19号右栋厂房出租给华日触控公司，年租金290万元。

2）2013年12月1日，本公司与南京华日液晶显示技术有限公司（2014年9月已被华电集团吸收合并）签订《厂房租赁合同》，租赁期为2013年12月1日-2023年11月30日，华电集团将位于恒通大道19号左栋厂房总建筑面积5,336.70平方米出租给公司，年租金400万元。

（5）关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国电子财务有限责任公司	华睿川公司	20,000,000.00	2014-1-16	2015-1-16	是
中国电子信息产业集团有限公司	南京平板公司	2,922,120,000.00	2014-6-30	2024-6-30	否
中国电子信息产业集团有限公司、南京新工投资集团有限责任公司	南京平板公司	5,519,560,000.00	2014-12-20	2023-6-20	否
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	南京晶体公司	124,000,000.00	2014-8-18	2015-8-18	是
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	廊坊中电熊猫晶体科技有限公司	50,000,000.00	2014-8-25	2015-8-25	是
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2014-11-21	2015-5-20	是
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	本公司	65,000,000.00	2014-12-1	2015-5-31	是
中国电子财务有限责任公司	华睿川公司	50,000,000.00	2015-1-19	2016-1-19	否
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	南京晶体公司	125,000,000.00	2015-10-20	2016-10-20	否
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	南京晶体公司	35,000,000.00	2014-9-15	2015-3-14	是
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	廊坊中电熊猫晶体科技有限公司	50,000,000.00	2015-10-20	2016-10-20	否

（6）关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	10,000,000.00	2015-1-17	2016-1-16	
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	5,075,000.00	2012-11-1		注 1
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	36,622,020.14	2012-7-27		注 1
中国电子财务有限责任公司	50,000,000.00	2015-11-16	2016-11-16	注 2
中国电子财务有限责任公司	20,000,000.00	2015-11-12	2016-11-12	
中国电子财务有限责任公司	50,000,000.00	2015-11-18	2016-11-18	
中国电子财务有限责任公司	30,000,000.00	2015-9-24	2016-9-24	
中国电子财务有限责任公司	15,000,000.00	2015-7-22	2016-7-22	
中国电子财务有限责任公司	5,000,000.00	2015-8-4	2016-8-4	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
中国电子财务有限责任公司	5,000,000.00	2015-9-17	2016-9-17	
中国电子财务有限责任公司	10,000,000.00	2015-10-14	2016-10-14	
南京高新技术经济开发总公司	6,400,000.00	2006-9-1	2016-9-1	
拆出				
中国电子财务有限责任公司	569,120,469.33			注 3

注 1：该借款未约定还款日期。

注 2：本公司及子公司向中国电子财务有限责任公司拆入资金期末余额 185,000,000.00 元，其中短期借款 185,000,000.00 元。

注 3：本公司及子公司在中国电子财务有限责任公司期末存款金额合计 569,120,469.33 元。

（7）关联方资产转让、债务重组情况

公司名称	关联交易内容	交易类型	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（%）
华电集团	债务重组	债务重组	协议价	3,477,286.17	95.24	1,038,559.45	16.75
南京华金光电零件制造有限公司	债务重组	债务重组	协议价	68,146.50	1.87		
南京中电熊猫液晶材料科技有限公司	出售固定资产	出售丰田轿车	协议价			305,237.00	1.35

注：详请参见“六、43.营业外收入”。

（8）金融服务

根据公司与中国电子财务有限责任公司重新签订的《金融服务协议》，公司通过中电财务公司资金业务平台，办理公司的存款、票据等结算业务和融资业务。双方约定公司在中电财务公司结算余额、商业票据承兑、贴现、保函的保证金及各类存款余额最高不超过人民币22亿元，存款服务的存款利率不低于同期商业银行存款利率；贷款、票据贴现、结售汇业务、各类理财等金融业务发生额的不超过人民币125亿元，贷款利率不高于同期商业银行贷款利率。上述金融服务协议已经公司第七届董事会第五次临时会议审议通过。2015年度，公司累计存款12,916,545,938.98元，累计取款13,317,371,343.33元，获得利息收入15,277,485.58元；理财产品余额1,500,000,000.00元，取得理财投资收益38,899,954.34元；借款余额185,000,000.00元，支付借款利息10,626,799.47元，支付借款手续费118,210.24元；电子商业承兑汇票288,900,336.36元。截至2015年12月31日，公司存放于中电财务公司的存款余额为569,120,469.33元。

（9）其他关联交易

公司名称	关联交易内容	关联方定价方式及决策程序	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（%）
中国电子财务有限责任公司	利息收入	市场利率	15,277,485.58	12.62	123,288,710.84	83.76
中国电子财务有限责任公司	利息支出	市场利率	10,626,799.47	56.99	10,009,836.23	14.53
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	利息支出	市场利率	4,988,138.81	26.75	4,318,993.78	6.27
南京高新技术经济开发总公司	利息支出	市场利率	364,800.00	1.96	384,000.00	0.56
中国电子财务有限责任公司	理财投资收益	市场利率	38,899,954.34	37.56		

（10）关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,500,000.00	1,660,000.00

7.关联方应收应付款项

（1）上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	164,106,540.31	8,205,327.02	4,773,791.84	238,689.59
应收账款	嘉捷科技（福清）有限公司	109,400,127.43	5,470,006.38		
应收账款	南京深宁磁电有限公司	2,777,028.18	142,631.94	133,238.78	8,596.51
应收账款	南京华东电子集团有限公司	1,586,952.05	83,473.66	903,686.05	45,584.30
应收账款	南京中电熊猫家电有限公司	2,071,241.34	103,562.07		
应收账款	南京华东电子进出口有限公司	678,438.80	75,721.94	1,083,145.90	95,957.30
应收账款	新应材股份有限公司	663,272.54	331,636.27	663,272.54	331,636.27
应收账款	南京华东电子电光源器材有限责任公司	154,107.80	124,344.44	154,107.80	77,053.90
应收账款	北京为华新业电子技术有限公司	118,271.89	45,425.35	118,271.89	26,912.44
应收账款	南京华金光电零件制造有限公司	108,004.66	77,247.03	108,004.66	51,242.99
应收账款	南京三乐集团有限公司	55,100.00	2,755.00	67,090.00	3,354.50
应收账款	南京华东电子光电科技有限责任公司	28,387.28	28,387.28	28,387.28	14,193.64
应收账款	南京三乐照明有限公司	27,800.00	27,800.00	27,800.00	27,800.00
应收账款	南京熊猫电子股份有限公司	25,065.45	1,253.27	32,044.45	1,602.22
应收账款	深圳中电国际信息科技有限公司	21,240.00	1,062.00		

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京金宁微波有限公司	20,398.70	1,019.94	82,900.87	4,145.04
应收账款	南京磁海电子科技有限公司	19,569.30	19,569.30	19,569.30	978.47
应收账款	中国电子器材国际有限公司	15,454.77	772.74		
应收账款	南京中电熊猫信息产业集团有限公司	3,394.80	169.74	10,406.00	520.30
应收账款	深圳长城开发科技股份有限公司	2,692.80	134.64		
应收账款	南京中电熊猫照明有限公司	1,935.02	967.51	1,935.02	967.51
应收账款	南京华东电子集团医疗装备有限责任公司	1,636.17	1,636.17	1,636.17	818.09
应收账款	南京中电熊猫物业管理有限公司	61.40	30.70	61.40	18.42
应收账款	上海华虹集成电路有限责任公司			7,350.00	367.50
应收账款	北京中电华大电子设计有限责任公司			1,720.00	86.00
	合 计	281,886,720.69	14,744,934.39	8,218,419.95	930,524.99
预付款项	中国电子进出口总公司	1,373,393.02			
预付款项	南京熊猫电子装备有限公司			215,939,768.70	
预付款项	中国电子系统工程总公司			89,242,952.00	
预付款项	中国电子系统工程第二建设有限公司			53,332,600.00	
预付款项	中电科工新材料江苏有限公司			29,078,600.00	
预付款项	日本夏普株式会社			22,521,480.80	
预付款项	南京熊猫机电仪技术有限公司			8,091,133.80	
预付款项	武汉中原电子信息有限公司			5,875,200.00	
预付款项	南京深宁磁电有限公司			72,554.74	
	合 计	1,373,393.02		424,154,290.04	
其他应收款	中国电子财务有限责任公司	30,616,666.67			
其他应收款	中国电子进出口总公司	24,856,339.60			
其他应收款	南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	3,000,000.00			
其他应收款	南京华东电子集团有限公司	616,985.28			
其他应收款	新应材股份有限公司	102,129.85	51,064.93		
其他应收款	北京中电金蜂科技有限公司	87,920.03	43,960.02	87,920.03	26,376.01
其他应收款	北京中电瑞达物业有限公司	50,000.00	25,000.00	50,000.00	
其他应收款	南京深宁磁电有限公司			15,656.16	
	合 计	59,330,041.43	120,024.95	153,576.19	26,376.01
应收股利	南京电子网板科技股份有限公司	605,000.00	605,000.00	605,000.00	605,000.00
应收股利	南京晨虹氢业有限公司	79,061.57		79,061.57	
	合 计	684,061.57	605,000.00	684,061.57	605,000.00

（2）上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	南京熊猫电子装备有限公司	228,302,742.20	
应付账款	中国电子系统工程第二建设有限公司	164,616,496.70	
应付账款	中国电子系统工程第四建设有限公司	99,235,742.05	
应付账款	中国电子系统工程总公司	90,967,620.00	
应付账款	武汉中原电子信息有限公司	53,660,135.57	
应付账款	中电科工新材料江苏有限公司	43,970,342.21	
应付账款	南京熊猫电子制造有限公司	29,491,964.19	
应付账款	南京熊猫信息产业有限公司	22,917,036.40	
应付账款	南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	21,484,415.42	
应付账款	南京熊猫机电仪技术有限公司	12,131,282.54	
应付账款	南京熊猫新兴实业有限公司	5,958,090.36	
应付账款	中电和瑞科技有限公司	3,276,253.79	5,518,560.00
应付账款	南京深宁磁电有限公司	1,459,527.88	840,066.09
应付账款	捷达国际运输有限公司	1,174,882.00	
应付账款	南京中电熊猫家电有限公司	474,600.00	
应付账款	南京华东电子集团有限公司	469,173.67	
应付账款	南京熊猫仪器仪表有限公司	3,240.00	
应付账款	南京华东电子电光源器材有限责任公司		223,760.00
应付账款	南京华金光电零件制造有限公司		3,272.92
	合 计	779,593,544.98	6,585,659.01
预收款项	南京熊猫电子装备有限公司	44,000.00	96,000.00
	合 计	44,000.00	96,000.00
应付股利	华金晨科技有限公司	4,239,335.12	4,239,335.12
应付股利	南京高新技术经济开发总公司	1,750,000.00	1,750,000.00
应付股利	台湾睿明科技股份有限公司	9,970.50	9,970.50
	合 计	5,999,305.62	5,999,305.62
应付利息	中国电子财务有限责任公司	247,486.10	174,166.66
	合 计	247,486.10	174,166.66
应付票据	南京中电熊猫液晶材料科技有限公司	142,076,927.42	
应付票据	南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	107,981,006.00	
应付票据	中国电子系统工程总公司	23,500,000.00	16,000,000.00
应付票据	武汉中原电子信息有限公司	21,500,000.00	2,000,000.00

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付票据	南京熊猫信息产业有限公司	15,000,000.00	7,500,000.00
应付票据	南京熊猫电子装备有限公司	10,000,000.00	117,015,768.70
应付票据	中国电子系统工程第二建设有限公司	10,000,000.00	
应付票据	中电科工新材料江苏有限公司	5,000,000.00	30,500,000.00
应付票据	南京熊猫新兴实业有限公司	1,000,000.00	
应付票据	中国电子系统工程第四建设有限公司		29,500,000.00
应付票据	南京熊猫机电仪技术有限公司	500,000.00	15,258,908.60
	合 计	336,557,933.42	217,774,677.30
其他应付款	南京中电熊猫信息产业集团有限公司	51,697,020.14	293,697,020.14
其他应付款	中国电子系统工程第四建设有限公司	19,755,237.40	44,633,205.95
其他应付款	中电通商融资租赁有限公司	9,960,000.00	
其他应付款	中国电子系统工程第二建设有限公司	8,483,501.99	44,707,282.26
其他应付款	南京华东电子集团有限公司	5,024,955.66	8,844,081.01
其他应付款	南京高新技术经济开发总公司	1,980,512.00	1,615,712.00
其他应付款	新应材股份有限公司	1,970,000.00	1,970,000.00
其他应付款	中国电子系统工程总公司	181,780.62	22,521,277.09
其他应付款	南京熊猫信息产业有限公司	91,610.08	
其他应付款	南京深宁磁电有限公司	76,035.71	155,887.24
其他应付款	南京熊猫电子装备有限公司	18,550.00	9,600.00
其他应付款	南京熊猫机电仪技术有限公司	17,368.33	34,849.79
其他应付款	南京中电熊猫液晶材料科技有限公司	2,200.00	
其他应付款	中国电子财务有限责任公司	916.67	
其他应付款	南京中电熊猫贸易发展有限公司	400.00	
其他应付款	南京熊猫新兴实业有限公司		100,062.00
	合 计	99,260,088.60	418,288,977.48
长期应付款	南京高新技术经济开发总公司	6,400,000.00	6,400,000.00
	合 计	6,400,000.00	6,400,000.00

十二、股份支付

无。

十三、承诺及或有事项

1.重要承诺事项

（1）租赁承担：见本附注“十五、8.租赁”。

（2）资本性支出承诺

期后付款项目	最低付款金额
房屋建筑物及机器设备	566,454,413.61

2.或有事项

抵押、质押事项详见本附注“六、50.所有权或使用权受到限制的资产”。

十四、资产负债表日后事项

1、2016年1月7日，公司召开第八届第一次临时会议，审议通过了公司《关于会计估计变更的议案》，本次会计估计对原有的单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项（应收账款及其他应收款）的判断依据或金额标准及应收账款中“根据信用风险特征组合账龄分析法坏账准备计提比例”的会计估计进行了变更。实际调整内容如下：

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项（应收账款及其他应收款）的判断依据或金额标准

类别	变更前判断依据或金额标准	变更后判断依据或金额标准
单项金额重大的应收账款的判断依据或金额标准	账面余额 500 万元以上（含）为标准	账面余额 5000 万元以上（含）为标准
单项金额重大的其他应收款的判断依据或金额标准	账面余额 100 万元以上（含）为标准	账面余额 1000 万元以上（含）为标准

（2）根据信用风险特征组合账龄分析法坏账准备计提比例

账龄	原计提比例（%）	变更后计提比例（%）
3 个月以内（含 3 个月，下同）	5	
3 个月-1 年	5	1
1－2 年	10	10
2－3 年	30	30
3 年以上	50-100	100

2016年1月26日，公司召开了2016年第一次临时股东大会，审议批准了《关于会计估计变更的议案》。本次变更从2016年1月1日起执行。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》的相关规定，本次会计变更采用未来适用法，无需对已披露的财务数据进行追溯调整，也不会对公司以往各年度财务状况和经营成果产生影响，对2015年财务报表无影响。

2、2016年1月29日，控股股东将所持有本公司股份277,586,207.00股质押给中国电子信息产业集团有限公司，本次质押股权占所持股份的50%，占公司总股本的12.26%。

3、2016年2月1日，本公司862,068,964.00股限售股解禁，占总股本的 38.04%。

4、截至本财务报告批准报出日，本公司无其他影响本财务报告阅读和理解的重大资产负债日后事项中的非调整事项。

十五、其他重要事项

1.债务重组

详见本附注“六、43.营业外收入”。

2.资产置换

无。

3.年金计划

无。

4.终止经营

无。

5.分部报告

经营分部

项目	晶体元器件		触摸屏	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、对外交易收入	341,635,746.09	314,798,001.97	416,654,346.67	315,397,409.97
二、分部间交易收入	35,293.92			
三、对联营和合营企业的投资收益				
四、资产减值损失	160,544.64	1,827,742.37	17,305,831.05	3,131,856.25
五、折旧和摊销费用	30,877,185.93	30,430,788.68	12,369,342.46	9,839,942.69
六、利润总额	11,187,607.34	18,520,057.93	-64,578,490.31	12,626,253.22
七、所得税费用	1,110,448.09	3,372,182.47	-57,781.87	57,781.87
八、净利润（净亏损）	10,077,159.25	15,147,875.46	-64,520,708.44	12,568,471.35
九、资产总额	442,338,850.53	605,187,742.33	609,560,206.48	348,120,894.61
十、负债总额	232,245,060.53	380,666,390.53	619,010,615.11	293,050,594.80
十一、其他重要的非现金项目				
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	271,112.93	305,986.07		73,756.99

项目	晶体元器件		触摸屏	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
对联营企业和合营企业的长期股权投资				
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	7,418,533.23	13,661,256.33	-3,631,599.77	387,579.33

续上表：

项目	电源配套		液晶显示屏	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、对外交易收入	117,430,982.43	146,736,768.08	130,442,606.77	189,899,806.51
二、分部间交易收入	569,138.46		41,348,255.42	
三、对联营和合营企业的投资收益				
四、资产减值损失	-43,912.23	530,739.87	27,525.93	595,988.66
五、折旧和摊销费用	3,545,424.38	3,138,503.68	3,275,701.75	298,482.79
六、利润总额	-11,315,822.30	-1,873,471.50	-14,207,711.62	9,244,916.79
七、所得税费用	-350,770.79	72,973.01		
八、净利润（净亏损）	-10,965,051.51	-1,946,444.51	-14,207,711.62	9,244,916.79
九、资产总额	83,207,544.91	92,513,454.63	114,172,281.56	111,823,677.25
十、负债总额	57,969,413.07	56,310,271.28	85,471,004.32	68,914,688.39
十一、其他重要的非现金项目				
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	333,582.39		5,684.95	
对联营企业和合营企业的长期股权投资				
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	3,192,832.90	-1,297,833.48	-1,274,623.91	37,038,295.68

续上表：

项目	平板显示		动力供应及物资贸易等	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、对外交易收入	127,523,972.56		22,645,949.27	21,713,451.09
二、分部间交易收入			8,301,389.20	5,574,576.27
三、对联营和合营企业的投资收益			418,012.56	478,936.44
四、资产减值损失	8,394,063.82		1,666,473.57	12,665,503.47

项目	平板显示		动力供应及物资贸易等	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
五、折旧和摊销费用	13,434,137.13	3,015,985.45	9,700,250.13	10,347,285.54
六、利润总额	69,434,217.19	-3,384,441.22	36,519,317.90	-29,511,430.76
七、所得税费用	8,338,522.87		498,202.72	
八、净利润（净亏损）	61,095,694.32	-3,384,441.22	36,021,115.18	-29,511,430.76
九、资产总额	30,469,782,694.66	18,664,750,645.96	10,942,139,098.62	11,068,104,360.95
十、负债总额	12,881,135,767.20	11,256,199,412.82	112,657,909.24	10,652,895,633.57
十一、其他重要的非现金项目				
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用			11,086.87	545,082.72
对联营企业和合营企业的长期股权投资			3,131,227.55	3,113,468.70
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	28,510,148,171.05	8,210,699,766.56	69,625,777.53	-4,430,544.00

续上表：

项目	抵销		合计	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、对外交易收入			1,156,333,603.79	988,545,437.62
二、分部间交易收入	-50,254,077.00	-5,574,576.27		
三、对联营和合营企业的投资收益			418,012.56	478,936.44
四、资产减值损失	-2,970,378.72	-12,100,932.04	24,540,148.06	6,650,898.58
五、折旧和摊销费用	2,392,030.59	1,294,630.29	75,594,072.37	58,365,619.12
六、利润总额	-142,839.98	9,372,574.48	26,896,278.22	14,994,458.94
七、所得税费用		-9,518.88	9,538,621.02	3,493,418.47
八、净利润（净亏损）	-142,839.98	9,382,093.36	17,357,657.20	11,501,040.47
九、资产总额	-10,696,625,615.19	-681,945,520.98	31,964,575,061.57	30,208,555,254.75
十、负债总额	-271,029,919.13	-327,115,043.84	13,717,459,850.34	22,380,921,947.55
十一、其他重要的非现金项目				
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用		434,176.83	621,467.14	1,359,002.61
对联营企业和合营企业的长期股权投资			3,131,227.55	3,113,468.70
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-8,213,812,985.25	182,725,538.65	20,371,666,105.78	8,438,784,059.07

6.借款费用

（1）当期资本化的借款费用为 281,444,477.98元。

（2）当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为3.95%。

7.外币折算

（1）计入当期损益的汇兑差额为-2,513,139.61元。

8.租赁

经营租赁承租人最低租赁收款额情况

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内（含 1 年）	3,896,419.00
1-2 年（含 2 年）	3,102,638.00
2-3 年以内（含 3 年）	2,681,114.00
3 年以上	3,075,733.00
合 计	12,755,904.00

十六、母公司财务报表项目注释

1.应收账款

（1）分类列示

类别	期末余额			
	金额	占总额比例（%）	坏账准备	坏账准备计提比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	38,743,954.38	100.00	3,128,220.59	
其中：账龄组合	38,743,954.38	100.00	3,128,220.59	8.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	38,743,954.38	100.00	3,128,220.59	

续上表：

类别	期初余额			
	金额	占总额比例（%）	坏账准备	坏账准备计提比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

类别	期初余额			
	金额	占总额比例（%）	坏账准备	坏账准备计提比例（%）
按组合计提坏账准备的应收账款	1,898,332.98	100.00	967,209.41	
其中：账龄组合	1,898,332.98	100.00	967,209.41	50.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	1,898,332.98	100.00	967,209.41	

（2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	36,845,621.40	95.10	1,842,281.07			
1-2 年(含 2 年)						
2-3 年(含 3 年)				33,490.81	1.76	10,047.24
3-4 年(含 4 年)	33,490.81	0.09	16,745.41	1,191,296.12	62.75	595,648.06
4-5 年(含 5 年)	1,191,296.12	3.07	595,648.06	624,063.89	32.87	312,031.95
5 年以上	673,546.05	1.74	673,546.05	49,482.16	2.62	49,482.16
合 计	38,743,954.38	100.00	3,128,220.59	1,898,332.98	100.00	967,209.41

（3）本期无应收账款转回或收回情况。

（4）本期无实际核销的应收账款情况。

（5）本期无重要的应收账款核销情况。

（6）期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	余额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
华睿川公司	关联方	36,845,621.40	1 年以内	95.10	1,842,281.07
新应材股份有限公司	关联方	663,272.54	4-5 年	1.71	331,636.27
南京德辰照明有限公司	非关联方	489,567.11	4 年以上	1.26	465,988.54
江苏锦绣前程电子科技有限公司	非关联方	173,800.00	4-5 年	0.45	86,900.00
南京华东电子电光源器材有限责任公司	关联方	154,107.80	4 年以上	0.40	124,344.44
合 计		38,326,368.85		98.92	2,851,150.32

（7）本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

（8）本期无转移应收账款且继续涉入的情况。

2.其他应收款

（1）分类列示

类别	期末余额			
	金额	占总额比例（%）	坏账准备	坏账准备计提比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	11,076,447.78	6.23	11,076,447.78	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	162,385,977.42	91.40	18,653,847.78	
其中：账龄组合	162,385,977.42	91.40	18,653,847.78	11.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,206,328.40	2.37	4,206,328.40	100.00
合 计	177,668,753.60	100.00	33,936,623.96	

续上表：

类别	期初余额			
	金额	占总额比例（%）	坏账准备	坏账准备计提比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	11,076,447.78	7.08	11,076,447.78	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	141,115,202.51	90.23	19,870,842.78	
其中：账龄组合	141,115,202.51	90.23	19,870,842.78	14.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,206,328.40	2.69	4,206,328.40	100.00
合 计	156,397,978.69	100.00	35,153,618.96	

（2）单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例(%)	计提理由
华日触控公司	11,076,447.78	11,076,447.78	100.00	预计无法收回
合 计	11,076,447.78	11,076,447.78		

（3）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例（%）	坏账准备	金额	比例（%）	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	96,566,194.28	59.47		45,309,436.06	32.11	
1-2 年（含 2 年）	14,423,375.98	8.88	1,442,337.60	51,048,695.16	36.18	5,104,869.52
2-3 年（含 3 年）	42,433,466.98	26.13	12,730,040.09	38,062,811.96	26.97	11,418,843.59

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例（%）	坏账准备	金额	比例（%）	坏账准备
3-4 年（含 4 年）	7,493,727.70	4.62	3,746,863.85	6,694,259.33	4.74	3,347,129.67
4-5 年（含 5 年）	1,469,212.48	0.90	734,606.24			
合 计	162,385,977.42	100.00	18,653,847.78	141,115,202.51	100.00	19,870,842.78

（4）公司本年无其他应收款项转回或收回情况。

（5）本期无实际核销的其他应收款情况。

（6）按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
关联方借款	154,101,199.98	127,291,173.50
备用金	65,000.00	170,800.00
往来	4,292,327.90	4,934,172.21
租赁费	13,401,171.72	20,692,778.98
资产处置收入	2,809,054.00	2,809,054.00
托管收入	3,000,000.00	
政府补助		500,000.00
合 计	177,668,753.60	156,397,978.69

（7）期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
华睿川公司	借款、利息及租赁费	107,922,493.76	4 年以内	60.74	17,446,862.86
华日触控公司	借款、利息及租赁费	46,745,052.04	3 年以内	26.31	11,076,447.78
磁电科技公司	借款及利息	7,348,781.94	2 年以内	4.14	271,878.68
华东科技电工照明（宿迁）有限公司	往来款	4,156,328.40	5 年以上	2.34	4,156,328.40
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	托管费	3,000,000.00	1 年以内	1.69	
合 计		169,172,656.14		95.22	32,951,517.72

（8）本期无终止确认其他应收款情况。

（9）本期无转移其他应收款且继续涉入的情况。

（10）本期无应收政府补助情况。

3.长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
真空材料公司	13,731,167.24		
南京晶体公司	132,274,505.05		
华睿川公司	34,842,000.00		
华日触控公司	95,874,441.60		
真空显示公司	2,880,000.00		
磁电科技公司	60,000,000.00		
触控显示公司	22,500,000.00		
南京平板公司		10,084,127,099.99	
成都显示公司		11,000,000.00	
南京华电亚联特种气体有限公司	977,042.36		
南京晨虹氢业有限公司	2,136,426.34		
南京新华日液晶显示技术有限公司	107,050,301.92		
合 计	472,265,884.51	10,095,127,099.99	

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动			
	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利
真空材料公司				
南京晶体公司				
华睿川公司				
华日触控公司				
真空显示公司				
磁电科技公司				
触控显示公司				
南京平板公司				
成都显示公司				
南京华电亚联特种气体有限公司	7,441.98			
南京晨虹氢业有限公司	410,570.58			400,253.71
南京新华日液晶显示技术有限公司				
合 计	418,012.56			400,253.71

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	本期计提减值准备	其他		
真空材料公司			13,731,167.24	
南京晶体公司			132,274,505.05	
华睿川公司			34,842,000.00	
华日触控公司			95,874,441.60	
真空显示公司			2,880,000.00	
磁电科技公司			60,000,000.00	
触控显示公司			22,500,000.00	
南京平板公司			10,084,127,099.99	
成都显示公司			11,000,000.00	
南京华电亚联特种气体有限公司			984,484.34	
南京晨虹氢业有限公司			2,146,743.21	
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			10,567,410,743.35	107,050,301.92

4.营业收入、营业成本

项　目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
其他业务收入	11,301,389.20	5,574,576.27
合 计	11,301,389.20	5,574,576.27
主营业务成本		
其他业务成本	8,291,644.96	5,523,292.56
合 计	8,291,644.96	5,523,292.56

5.投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	418,012.56	478,936.44
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-375,400.00
理财产品投资收益	3,512,397.60	
合 计	3,930,410.16	103,536.44

十七、补充资料

1.净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		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	0.1038%	0.0050	0.0050
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.4160%	-0.0664	-0.0664

2.按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

（1）报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	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	-582,088.73	
（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	44,159,633.89	
（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	3,651,061.02	
（10）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	2,352,847.96	
（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	-3,269,685.77	
（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	103,143,526.06	
（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		

非经常性损益明细	金额	说明
（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	3,000,000.00	
（20）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,096,155.11	
（21）其他符合非经常性损益定义的损益项目	106,756,738.49	
非经常性损益合计	**268,308,188.03**	
减：所得税影响金额	52,637,147.45	
扣除所得税影响后的非经常性损益	**215,671,040.58**	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	150,421,440.50	
归属于少数股东的非经常性损益	65,249,600.08	