

**安徽四创电子股份有限公司**

**600990**

**2010 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	7
七、财务会计报告（未经审计）.....	11
八、备查文件目录.....	73

**一、重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	吴曼青
主管会计工作负责人姓名	韩耀庆
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	韩耀庆

公司负责人吴曼青、主管会计工作负责人韩耀庆及会计机构负责人（会计主管人员）韩耀庆声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况****(一) 公司信息**

公司的法定中文名称	安徽四创电子股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	四创电子
公司的法定英文名称	Anhui Sun-Create Electronics Co., Ltd
公司的法定英文名称缩写	Sun-Create
公司法定代表人	吴曼青

**(二) 联系人和联系方式**

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘永跃	杨梦
联系地址	安徽省合肥高新技术产业开发区香樟大道 199 号	安徽省合肥高新技术产业开发区香樟大道 199 号
电话	0551-5391323	0551-5391324
传真	0551-5391322	0551-5391322
电子信箱	<a href="mailto:liuyongyue@sun-create.com">liuyongyue@sun-create.com</a>	<a href="mailto:yangmeng@sun-create.com">yangmeng@sun-create.com</a>

**(三) 基本情况简介**

注册地址	安徽省合肥高新技术产业开发区
办公地址	合肥市高新技术产业开发区香樟大道 199 号
办公地址的邮政编码	230088
公司国际互联网网址	<a href="http://www.sun-create.com">http://www.sun-create.com</a>
电子信箱	<a href="mailto:liuyongyue@sun-create.com">liuyongyue@sun-create.com</a>

**(四) 信息披露及备置地点**

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

**(五) 公司其他基本情况**

公司法人营业执照注册号：3400001300180(1/1)

公司税务登记号码：340104719986552

公司组织机构代码：71998655-2

## (六) 主要财务数据和指标

## 1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 年度期末增减(%)
总资产	760,608,194.22	743,692,747.15	2.27
所有者权益(或股东权益)	352,709,554.28	347,014,176.13	1.64
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.9992	2.9485	1.72
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业利润	11,391,530.46	9,094,487.48	25.26
利润总额	12,624,794.39	11,087,274.22	13.87
归属于上市公司股东的净利润	11,575,378.15	8,555,347.79	35.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的 净利润	10,528,670.50	2,888,213.10	264.54
基本每股收益(元)	0.0984	0.0727	35.35
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0895	0.0246	263.82
稀释每股收益(元)	0.0984	0.0727	35.35
加权平均净资产收益率(%)	3.06	2.24	0.82
经营活动产生的现金流量净额	-22,517,878.61	-70,036,240.55	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.1915	-0.5956	不适用

## 2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	62,646.00
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按 照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,041,600.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	129,017.93
所得税影响额	-184,989.59
少数股东权益影响额(税后)	-1,566.69
合计	1,046,707.65

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

单位:万股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中: 境内非国有法 人持股									
境内自然人持 股									
4、外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									

二、无限售条件流通股份	5,880	100		2,940	2,940		5,880	11,760	100
1、人民币普通股	5,880	100		2,940	2,940		5,880	11,760	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	5,880	100		2,940	2,940		5,880	11,760	100

股份变动的批准情况

2010年3月2日，公司召开2009年度股东大会，审议并通过了2009年度利润分配及公积金转增股本的预案：将以2009年12月31日总股本5,880万股为基数向全体股东每10股派发股票股利5股(含税)，每10股资本公积金转增5股，每10股派发现金股利1元(含税)。报告期内，公司已完成2009年度利润分配及公积金转增股本的实工作。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						6,570 户	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
华东电子工程研究所(中国电子科技集团公司第三十八研究所)	国有法人	48.82	57,416,666		0	无	
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	未知	2.46	2,893,192		0	未知	
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	未知	2.01	2,368,101		0	未知	
中国工商银行—申万巴黎盛利精选证券投资基金	未知	1.60	1,884,267		0	未知	
交通银行—华安创新证券投资基金	未知	1.36	1,600,000		0	未知	
东海证券—建行—东风3号集合资产管理计划	未知	1.28	1,510,443		0	未知	
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	未知	1.19	1,400,884		0	未知	
中国对外经济贸易信托有限公司—双赢8期	未知	1.06	1,250,000		0	未知	
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金	未知	1.02	1,200,000		0	未知	
华宝投资有限公司	未知	0.86	1,007,500		0	未知	
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量				
华东电子工程研究所(中国电子科技集团公司第三十八研究所)	57,416,666		人民币普通股				
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	2,893,192		人民币普通股				

中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	2,368,101	人民币普通股
中国工商银行—申万巴黎盛利精选证券投资基金	1,884,267	人民币普通股
交通银行—华安创新证券投资基金	1,600,000	人民币普通股
东海证券—建行—东风3号集合资产管理计划	1,510,443	人民币普通股
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	1,400,884	人民币普通股
中国对外经济贸易信托有限公司—双赢8期	1,250,000	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金	1,200,000	人民币普通股
华宝投资有限公司	1,007,500	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件股东之间未知是否有关联关系，也未知前十名无限售条件股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。前十名无限售条件股东和前十名股东之间未发现存在关联关系，也未发现属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》第九条规定的一致行动人情况。	

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

胡浩先生不再担任公司董事职务，李晓玲女士、王亚林先生任期届满不再担任独立董事职务。

公司 2009 年度股东大会选举刘韵洁先生为公司董事，选举张云燕女士、杨棉之先生为公司独立董事。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

#### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司严格按照董事会的年度经营计划，全力推进各项工作，并重点在市场工作、科研管理、经营管理等方面作了一系列工作。

(1) 市场工作方面，紧密围绕“两个贴近、两个提升”开展市场工作，从贴近市场营销一线，贴近激励销售一线着手，有效调动公司内外部各种资源，规范和激励市场销售工作，提升销售业绩和销售能力，促进了公司的较快发展。

(2) 科研工作方面，实施科研项目计划管理，开展以市场为导向的阶段评估。

(3) 经营管理方面，出台系列管理办法，强化管理效能提升；优化采购管理，向采购要效益；规范培训管理工作，实现人力资源的有效开发；建立资产统筹分析制度，提高资产运营效率。

本报告期内公司实现营业收入 23788.45 万元，同比减少 1.39%，实现利润总额 1262.48 万元，同比增长 13.87%，归属于上市公司普通股股东的净利润 1157.54 万元，同比增长 35.30%。上年同期营业收入中包含华田公司 7217.40 万元，利润总额中包含 222.20 万元，本期华田公司已不在合并报表范围之内，剔除上述因素后，营业收入和利润总额分别增长了 40.70%、42.41%。

### (二) 公司主营业务及其经营状况

#### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
电子行业	237,884,485.21	179,076,855.78	5.31	-1.39	-3.23	增加 15.48 个百分点
分产品						
雷达及雷达配套	74,798,947.80	43,860,424.13	41.36	22.12	25.02	减少 3.19 个百分点
广电产品	72,295,153.21	63,533,967.41	12.12	35.20	31.38	增加 26.71 个百分点
公共安全	52,057,687.27	42,366,399.03	18.62	74.02	73.70	增加 0.82 个百分点
电源产品等	37,581,957.69	28,214,551.01	24.93	63.46	84.78	减少 25.79 个百分点
其他产品	82,747.00	144,968.90	-75.20	-89.59	-77.72	减少 515.22 个百分点
移动视频服务器等	747,964.60	726,560.16	2.86	18.69	24.75	减少 62.24 个百分点

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 3,280.69 万元。

## 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	220,408,611.86	12.08
国外	17,155,845.71	-61.52

### (三) 公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》的规定,优化法人治理结构,规范公司运作,完善信息披露和管理制度。

1、为提高公司的规范运作水平,增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性,加大对年报信息披露责任人的问责力度,提高年报信息披露的质量和透明度,根据中国证监会发布的《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》的要求及《公司章程》的有关规定,结合公司实际情况,公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》,于 2010 年 4 月 20 日召开的公司第四届董事会第二次会议审议通过。

2、为进一步强化内幕信息知情人和外部信息使用人的登记管理,规范其买卖公司股票行为,防止内幕交易行为,公司制定了《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》,于 2010 年 4 月 20 日召开的公司第四届董事会第二次会议审议通过。

同时,加强内部规范运作,强化对控股子公司的管理,充分发挥董事会专业委员会职能及作用,确保公司规范、健康发展。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内,公司 2009 年度利润分配方案已经 2010 年 3 月 2 日召开的公司 2009 年度股东大会上通过,股东大会决议公告刊登于 2010 年 3 月 3 日的《上海证券报》。

## 1、利润分配方案

经公司聘请的审计机构—天健正信会计师事务所有限公司审计，2009 年 1-12 月母公司实现净利润 19,321,485.61 元，减去本年提取的法定盈余公积金（按 10%计提）1,932,148.56 元，加上年初剩余未分配利润 69,313,803.02 元，本次可供股东分配的利润合计 86,703,140.07 元。公司 2009 年利润分配预案：拟以 2009 年 12 月 31 日总股本 5,880 万股为基数向全体股东每 10 股派发股票股利 5 股（含税），每 10 股资本公积金转增 5 股，每 10 股派发现金股利 1 元（含税），剩余未分配利润 51,423,140.07 元结转到下一年度。

## 2、利润分配方案执行情况

公司于 2010 年 3 月 16 日在《上海证券报》上发布了 2009 年度利润分配实施公告。股权登记日：2010 年 3 月 22 日；除息日：2010 年 3 月 16 日；现金红利发放日：2010 年 3 月 30 日。分派对象为截止 2010 年 3 月 22 日下午上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的全体股东。该次利润分配方案已在报告期内实施完毕。

## (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内现金红利实施情况：2010 年 3 月 2 日公司 2009 年股东大会审议通过了《公司 2009 年度利润分配方案》。本次分配以 2009 年 12 月 31 日总股本 5,880 万股为基数向全体股东每 10 股派发股票股利 5 股（含税），每 10 股资本公积金转增 5 股，每 10 股派发现金股利 1 元（含税），剩余未分配利润 51,423,140.07 元结转到下一年度。该次现金分红在报告期内实施完毕。

## (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

## (六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

## (七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

## (八) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国电子科技集团公司第三十八研究所	控股股东	销售商品	雷达配套	市价		7,510,675.30	3.16	当月发货,按季结算		
中国电子科技集团公司第三十八研究所	控股股东	销售商品	公共安全	市价		3,540,869.23	1.49	当月发货,按季结算		
中国电子科技集团公司第三十八研究所	控股股东	销售商品	电源产品	市价		21,755,387.29	9.16	当月发货,按季结算		
安徽博微长安电子有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	雷达配套	市价		70,907.69	0.03	合同约定		

中电科技 (合肥) 电子 信息发展 有限责任公 司	母公 司的 控股 子公 司	销售 商品	雷达配 套	市价		47,007.69	0.02	当月 发货, 按季 结算		
合肥华耀田 村电气有限 公司	母公 司的 控股 子公 司	销售 商品	雷达配 套	市价		7,692.31	0.00	合同 约定		
中国电子科 技集团公 司第三十八 研究所	控股 股东	购买 商品	元器 件	市价		246,178.09	0.16	当月 发货, 按季 结算		
安徽博微长 安电子有限 公司	母公 司的 全资 子公 司	购买 商品	元器 件	市价		96,813.38	0.06	合同 约定		
中电科技 (合肥) 电子 信息发展 有限责任公 司	母公 司的 控股 子公 司	购买 商品	元器 件	市价		362,753.24	0.23	当月 发货, 按季 结算		

因公司所处行业的特殊性，多为关联方提供其要求的规格和型号的定制产品，因此生产经营中不存在大额销货退回的情况。

公司与关联方进行交易是保证公司正常生产经营的需要，交易是必要的、持续的、合理的。

公司与关联方的业务，除双方正常的结算外，交易双方人员、资产、财务均彼此独立，机构和业务不存在交叉，不会对公司独立性构成影响。

公司与关联方遵循公平、公允的市场原则和交易条件，不存在损害公司利益和中小股东利益，关联交易对公司财务状况、经营成果有积极影响。

#### (九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

##### (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

##### (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

#### 2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

#### 3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

#### (十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

## (十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	20
境内会计师事务所审计年限	一年

经公司 2009 年度股东大会审议通过,续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度财务审计机构,聘期一年,审计费用 20 万元。

## (十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## (十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

## (十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
四创电子关于所聘会计师事务所变更的公告	上海证券报 B17 版	2010 年 1 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在“上市公司资料检索”中输入 600990 即可查询
四创电子关于收购华耀公司 90.83% 股权完成工商变更登记的公告	上海证券报 B17 版	2010 年 1 月 5 日	同上
四创电子三届二十次董事会决议公告暨召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 24 版	2010 年 1 月 9 日	同上
四创电子 2010 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B6 版	2010 年 2 月 9 日	同上
四创电子 2010 年度预计关联交易公告	上海证券报 B49 版	2010 年 2 月 10 日	同上
四创电子三届二十一次董事会决议公告暨召开 2009 年度股东大会的通知	上海证券报 B49 版	2010 年 2 月 10 日	同上
四创电子三届十一次监事会决议公告	上海证券报 B49 版	2010 年 2 月 10 日	同上
四创电子四届一次监事会决议公告	上海证券报 B13 版	2010 年 3 月 3 日	同上
四创电子 2009 年度股东大会决议公告	上海证券报 B13 版	2010 年 3 月 3 日	同上
四创电子四届一次董事会决议公告	上海证券报 B13 版	2010 年 3 月 3 日	同上
四创电子 2009 年度利润分配及公积金转增股本实施公告	上海证券报 B17 版	2010 年 3 月 16 日	同上
四创电子四届二次董事会决议公告	上海证券报 B117 版	2010 年 4 月 22 日	同上

## 七、财务会计报告（未经审计）

## （一）财务报表

## 合并资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位：安徽四创电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	65,666,373.47	104,486,058.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、（二）	3,672,649.53	8,647,825.51
应收账款	五、（三）	212,861,480.90	187,310,295.74
预付款项	五、（五）	31,601,360.90	19,440,213.50
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			
其他应收款	五、（四）	13,116,671.03	12,136,583.54
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	246,770,957.84	224,317,832.42
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		573,689,493.67	556,338,809.20
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
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	五、（七）		
投资性房地产			
固定资产	五、（八）	133,863,444.45	135,678,324.16
在建工程	五、（九）	3,624,985.11	1,785,570.42
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	五、（十）	34,132,017.93	37,246,549.51
开发支出	五、（十）	9,307,119.13	6,527,571.49
商誉			
长期待摊费用	五、（十一）	1,851,322.24	2,115,796.84

递延所得税资产	五、（十二）	4,139,811.69	4,000,125.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		186,918,700.55	187,353,937.95
资产总计		760,608,194.22	743,692,747.15
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（十四）	98,000,000.00	98,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、（十五）	16,734,937.34	26,540,108.03
应付账款	五、（十六）	184,237,375.05	170,785,710.81
预收款项	五、（十七）	42,748,495.92	42,932,899.66
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、（十八）	13,809,704.90	10,430,171.79
应交税费	五、（十九）	2,458,875.47	11,656,523.35
应付利息			
应付股利	五、（二十）	5,157,454.32	5,157,454.32
其他应付款	五、（二十一）	8,317,949.13	3,749,770.05
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			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		371,464,792.13	369,252,638.01
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	五、（二十二）	143,397.28	143,397.28
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、（二十三）	23,284,086.23	13,824,086.23
非流动负债合计		23,427,483.51	13,967,483.51
负债合计		394,892,275.64	383,220,121.52
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、（二十四）	117,600,000.00	58,800,000.00
资本公积	五、（二十五）	118,230,535.95	147,630,535.95
减：库存股			
专项储备			

盈余公积	五、(二十六)	31,655,857.11	31,655,857.11
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十七)	85,223,161.22	108,927,783.07
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		352,709,554.28	347,014,176.13
少数股东权益		13,006,364.30	13,458,449.50
所有者权益合计		365,715,918.58	360,472,625.63
负债和所有者权益总计		760,608,194.22	743,692,747.15

法定代表人：吴曼青 主管会计工作负责人：韩耀庆 会计机构负责人：韩耀庆

## 母公司资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位:安徽四创电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		33,346,716.42	47,221,613.23
交易性金融资产			
应收票据		3,672,649.53	8,364,825.51
应收账款	十一、(一)	194,037,179.49	168,890,372.31
预付款项		28,726,469.21	15,784,137.59
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、(二)	12,849,592.18	11,850,049.10
存货		208,392,030.38	190,410,898.05
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		481,024,637.21	442,521,895.79
<b>非流动资产:</b>			
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	十一、(三)	63,806,935.46	63,806,935.46
投资性房地产			
固定资产		124,870,786.06	127,879,817.43
在建工程		3,624,985.11	1,785,570.42
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		33,849,951.71	37,002,703.57
开发支出		8,542,375.62	6,121,485.38
商誉			
长期待摊费用		1,851,322.24	2,115,796.84
递延所得税资产		3,070,722.97	2,894,522.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		239,617,079.17	241,606,831.14
资产总计		720,641,716.38	684,128,726.93
<b>流动负债:</b>			
短期借款		95,000,000.00	95,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		15,056,110.37	19,151,361.93
应付账款		168,678,797.34	147,270,841.62

预收款项		41,767,111.68	41,844,682.12
应付职工薪酬		12,492,946.55	9,908,476.46
应交税费		1,757,461.12	8,441,696.86
应付利息			
应付股利			
其他应付款		15,592,869.60	1,733,503.72
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		350,345,296.66	323,350,562.71
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		143,397.28	143,397.28
递延所得税负债			
其他非流动负债		19,284,086.23	11,824,086.23
非流动负债合计		19,427,483.51	11,967,483.51
负债合计		369,772,780.17	335,318,046.22
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		117,600,000.00	58,800,000.00
资本公积		148,860,392.56	178,260,392.56
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		25,047,148.08	25,047,148.08
一般风险准备			
未分配利润		59,361,395.57	86,703,140.07
所有者权益（或股东权益）合计		350,868,936.21	348,810,680.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		720,641,716.38	684,128,726.93

法定代表人：吴曼青 主管会计工作负责人：韩耀庆 会计机构负责人：韩耀庆

**合并利润表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、(二十八)	237,884,485.21	241,246,014.04
其中:营业收入		237,884,485.21	241,246,014.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		226,492,954.75	232,151,526.56
其中:营业成本	五、(二十八)	179,076,855.78	185,055,633.73
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	五、(二十九)	854,298.94	1,029,547.08
销售费用		24,379,306.60	21,643,289.57
管理费用		18,133,560.47	22,528,584.49
财务费用		2,954,284.70	908,727.21
资产减值损失	五、(三十)	1,094,648.26	985,744.48
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		11,391,530.46	9,094,487.48
加:营业外收入	五、(三十一)	1,250,890.84	2,242,590.92
减:营业外支出	五、(三十二)	17,626.91	249,804.18
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		12,624,794.39	11,087,274.22
减:所得税费用	五、(三十三)	1,501,501.44	1,874,839.43
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		11,123,292.95	9,212,434.79
归属于母公司所有者的净利润		11,575,378.15	8,555,347.79
少数股东损益		-452,085.20	657,087.00
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	五、(三十四)	0.0984	0.0727
(二)稀释每股收益	五、(三十四)	0.0984	0.0727
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		11,123,292.95	9,212,434.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,575,378.15	8,555,347.79
归属于少数股东的综合收益总额		-452,085.20	657,087.00

法定代表人:吴曼青 主管会计工作负责人:韩耀庆 会计机构负责人:韩耀庆

**母公司利润表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、(四)	199,303,578.28	144,637,454.76
减:营业成本	十一、(四)	149,847,962.94	107,831,542.49
营业税金及附加		662,091.65	978,590.53
销售费用		23,057,126.29	18,655,308.31
管理费用		14,154,446.04	12,692,704.75
财务费用		2,950,033.04	1,025,366.83
资产减值损失		1,174,672.86	467,029.66
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		7,457,245.46	2,986,912.19
加:营业外收入		1,230,790.84	2,159,382.92
减:营业外支出		17,626.91	134,415.76
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		8,670,409.39	5,011,879.35
减:所得税费用		732,153.89	831,778.44
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		7,938,255.50	4,180,100.91
五、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.0675	0.0355
(二)稀释每股收益		0.0675	0.0355
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		7,938,255.50	4,180,100.91

法定代表人:吴曼青 主管会计工作负责人:韩耀庆 会计机构负责人:韩耀庆

**合并现金流量表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		197,875,905.81	186,393,089.25
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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		3,355,519.57	2,355,054.30
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十五).1	14,846,753.34	243,008.00
经营活动现金流入小计		216,078,178.72	188,991,151.55
购买商品、接受劳务支付的现金		160,791,634.58	186,364,152.33
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		37,420,798.18	36,790,101.87
支付的各项税费		17,546,482.40	16,594,679.10
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十五).2	22,837,142.17	19,278,458.80
经营活动现金流出小计		238,596,057.33	259,027,392.10
经营活动产生的现金流量净额		-22,517,878.61	-70,036,240.55
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,270.00	6,264.00
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			

投资活动现金流入小计		60,270.00	6,264.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,712,519.58	8,324,427.59
投资支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计		3,712,519.58	8,324,427.59
投资活动产生的现金流量净额		-3,652,249.58	-8,318,163.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			9,904,150.00
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		1,150,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十五）.3	45,390.53	181,884.22
筹资活动现金流入小计		1,195,390.53	50,086,034.22
偿还债务支付的现金		1,150,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,807,798.78	17,794,289.16
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			
筹资活动现金流出小计		7,957,798.78	19,794,289.16
筹资活动产生的现金流量净额		-6,762,408.25	30,291,745.06
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-20,014.60	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-32,952,551.04	-48,062,659.08
加：期初现金及现金等价物余额		95,944,283.57	138,430,687.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		62,991,732.53	90,368,028.53

法定代表人：吴曼青 主管会计工作负责人：韩耀庆 会计机构负责人：韩耀庆

**母公司现金流量表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		166,829,156.26	91,006,260.01
收到的税费返还		1,609,180.50	1,062,127.89
收到其他与经营活动有关的现金		9,031,580.00	159,800.00
经营活动现金流入小计		177,469,916.76	92,228,187.90
购买商品、接受劳务支付的现金		126,900,842.57	88,077,123.69
支付给职工以及为职工支付的现金		31,090,304.94	27,197,641.64
支付的各项税费		11,514,397.01	13,761,452.43
支付其他与经营活动有关的现金		19,160,077.15	15,691,294.49
经营活动现金流出小计		188,665,621.67	144,727,512.25
经营活动产生的现金流量净额		-11,195,704.91	-52,499,324.35
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,270.00	2,200.00
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			
投资活动现金流入小计		60,270.00	2,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,037,499.42	6,754,463.33
投资支付的现金			4,900,000.00
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			
投资活动现金流出小计		3,037,499.42	11,654,463.33
投资活动产生的现金流量净额		-2,977,229.42	-11,652,263.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		45,170.05	174,689.78

筹资活动现金流入小计		10,045,170.05	40,174,689.78
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,734,088.78	8,758,148.26
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,734,088.78	8,758,148.26
筹资活动产生的现金流量净额		3,311,081.27	31,416,541.52
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-10,861,853.06	-32,735,046.16
加：期初现金及现金等价物余额		42,374,821.89	70,683,785.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		31,512,968.83	37,948,738.85

法定代表人：吴曼青 主管会计工作负责人：韩耀庆 会计机构负责人：韩耀庆

**合并所有者权益变动表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	58,800,000.00	147,630,535.95			31,655,857.11		108,927,783.07		13,458,449.50	360,472,625.63
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	58,800,000.00	147,630,535.95			31,655,857.11		108,927,783.07		13,458,449.50	360,472,625.63
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	58,800,000.00	-29,400,000.00					-23,704,621.85		-452,085.20	5,243,292.95
(一)净利润							11,575,378.15		-452,085.20	11,123,292.95
(二)其他综合收益										
上述							11,575,378.15		-452,085.20	11,123,292.95

(一)和 (二)小 计										
(三)所 有者投 入和减 少资本										
1. 所有 者投入 资本										
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3. 其他										
(四)利 润分配	29,400,000.00						-35,280,000.00			-5,880,000.00
1. 提取 盈余公 积										
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者(或 股东)的 分配	29,400,000.00						-35,280,000.00			-5,880,000.00
4. 其他										
(五)所 有者权 益内部 结转	29,400,000.00	-29,400,000.00								

1. 资本公积转增资本（或股本）	29,400,000.00	-29,400,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	117,600,000.00	118,230,535.95			31,655,857.11		85,223,161.22		13,006,364.30	365,715,918.58

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	58,800,000.00	184,515,580.35			23,114,999.52		77,625,344.61		1,789,058.21	345,844,982.69
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他		22,637,996.08			5,335,692.70		29,636,733.17		9,900,351.24	67,510,773.19
二、本年初余额	58,800,000.00	207,153,576.43			28,450,692.22		107,262,077.78		11,689,409.45	413,355,755.88
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		5,004,150.00			472,714.03		-9,754,458.64		-342,913.00	-4,620,507.61
(一)净利润							8,555,347.79		657,087.00	9,212,434.79
(二)		5,004,150.00			472,714.03		-9,489,806.43			-4,012,942.40

其他综合收益										
上述 (一) 和(二) 小计		5,004,150.00			472,714.03		-934,458.64		657,087.00	5,199,492.39
(三) 所有者 投入和 减少资 本										
1. 所有 者投入 资本										
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3. 其他										
(四) 利润分 配							-8,820,000.00		-1,000,000.00	-9,820,000.00
1. 提取 盈余公 积										
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者 (或股 东)的							-8,820,000.00		-1,000,000.00	-9,820,000.00

分配										
4. 其他										
(五) 所有者 权益内 部结转										
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)										
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)										
3. 盈余 公积弥 补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储 备										
1. 本期 提取										
2. 本期 使用										
四、本 期期末 余额	58,800,000.00	212,157,726.43			28,923,406.25		97,507,619.14		11,346,496.45	408,735,248.27

法定代表人：吴曼青 主管会计工作负责人：韩耀庆 会计机构负责人：韩耀庆

**母公司所有者权益变动表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	58,800,000.00	178,260,392.56			25,047,148.08		86,703,140.07	348,810,680.71
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	58,800,000.00	178,260,392.56			25,047,148.08		86,703,140.07	348,810,680.71
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	58,800,000.00	-29,400,000.00					-27,341,744.50	2,058,255.50
(一)净利润							7,938,255.50	7,938,255.50
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							7,938,255.50	7,938,255.50
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配	29,400,000.00						-35,280,000.00	-5,880,000.00
1.提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配	29,400,000.00						-35,280,000.00	-5,880,000.00
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转	29,400,000.00	-29,400,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	29,400,000.00	-29,400,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	117,600,000.00	148,860,392.56			25,047,148.08		59,361,395.57	350,868,936.21

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	58,800,000.00	184,515,580.35			23,114,999.52		78,133,803.02	344,564,382.89
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	58,800,000.00	184,515,580.35			23,114,999.52		78,133,803.02	344,564,382.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-4,639,899.09	-4,639,899.09
(一)净利润							4,180,100.91	4,180,100.91
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							4,180,100.91	4,180,100.91
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分							-8,820,000.00	-8,820,000.00

配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-8,820,000.00	-8,820,000.00
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	58,800,000.00	184,515,580.35			23,114,999.52		73,493,903.93	339,924,483.80

法定代表人：吴曼青 主管会计工作负责人：韩耀庆 会计机构负责人：韩耀庆

## (二) 公司概况

安徽四创电子股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经安徽省人民政府皖府股字[2000]第 28 号文及安徽省体改委皖体改函[2000]第 67 号文的批准，由华东电子工程研究所（即中国电子科技集团公司第 38 研究所，以下简称“原企业”或“华东所”）作为主发起人，联合中国物资开发投资总公司、中国电子进出口总公司、安徽民生信息工程有限公司、北京奔达信息工程公司、北京青年创业投资有限公司、自然人夏传浩共同发起设立的股份有限公司。本公司于 2000 年 8 月 18 日在安徽省工商行政管理局注册登记，领取 3400001300180 注册号《企业法人营业执照》。公司注册资本 3,880.00 万元，每股面值为人民币 1.00 元，其中华东所以设备、仪表、房屋、土地、专有技术等生产经营性净资产 5,075.34 万元作为出资，按 67.32%比例折成 3,416.82 万股，占总股本的 88.05%。其他发起人中国物资开发投资总公司以货币资金出资 200.00 万元、中国电子进出口总公司以货币资金出资 100.00 万元、安徽民生信息工程有限公司以货币资金出资 100.00 万元、北京奔达信息工程公司以货币资金出资 50 万元、北京青年创业投资有限公司以货币资金出资 50 万元、自然人夏传浩以货币资金出资 188 万元，共计 688 万元，按 67.32%比例折成 463.18 万股，占总股本的 11.95%。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]16 号《关于核准安徽四创电子股份有限公司公开发行股票的通知》文核准，本公司于 2004 年 4 月 16 日在上海证券交易所向社会公众发行 2,000.00 万股人民币普通股，每股面值 1 元，发行价格为 9.79 元/股，共计募集资金总额 19,580.00 万元，募集资金已于 2004 年 4 月 22 日全部到位。本次发行后公司总股本变更为 5,880.00 万股，注册资本增至人民币 5,880.00 万元。公司向社会公众公开发行的 2,000.00 万股人民币普通股于 2004 年 5 月 10 日在上海证券交易所挂牌交易。

2000 年 12 月本公司被安徽省科学技术产业厅认定为安徽省科研单位。

根据安徽省信息产业厅、安徽省科学技术厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局皖信[2001]209 号“关于安徽省二零零一年度第二批软件企业认定和软件产品登记的批复”文件批准，本公司被认定为安徽省软件企业，公司的城市安全防范信息系统、多媒体教学软件和 3830 雷达终端软件被认定为软件产品。

2005 年 10 月经安徽省军工保密资格审查认证委员会办公室组织审查组现场审查和安徽省军工保密资格审查认证委员会审议，批准本公司为二级保密资格单位，并报请国家军工保密资格审查认证委员会列入二级保密资格单位名录，有效期五年。

2008 年 3 月，被评为安徽省 80 户重要骨干企业名录；2008 年 4 月，被评为安徽省“专、精、特、新”中小企业称号；2008 年 11 月，被再次认定为国家高新技术企业。

本公司的基本组织架构：最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制，并设监事会。本公司下设 13 个部室，各职能部门在总经理的领导下履行职责。

本公司 2006 年 6 月完成股权分置改革的实施方案，完成后的股权比例为：有限售条件的流通股份占总股本的 55.44%，无限售条件的流通股份占总股本的 44.56%。2007 年已解除限售条件的流通股份共计 6,831,667.00 股。2009 年 6 月 23 日，公司第一大股东华东电子工程研究所所持有有限售条件流通股 25,768,333 股上市全流通，至此公司股份已全部上市流通。

本公司 2010 年 3 月 23 日根据《2009 年度利润分配预案》，以 2009 年 12 月 31 日总股本 5,880 万股为基数，向全体股东每 10 股派发股票股利 5 股（含税），以资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股。利润分配预案实施后，本公司总股本增加至 11760 万股。

公司经营范围为：雷达整机及其配套产品、集成电路、广播电视及微波通信产品、电子系统工程及其产品的设计、研制、生产、销售、出口、服务；卫星电视广播地面接收设备设计、生产、安装、销售，有线电视工程设计安装，校园网工程建设，安全技术防范工程设计、施工、维修；应急指挥通信系统、城市智能交通视频监控系统的研发、生产与集成；卫星导航集成电路及用户机的研发、生产与运营；电源和特种元件的研发与生产；车辆销售；家用电器、电子产品、通信设备销售；本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术进口；承包境外建筑智能化系统集成工程的勘测、咨询、设计和监理；上述境外项目所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外项目所需的劳务人员。（以上未取得专项审批的项目及国家限定公司经营和禁止进口的商品和技术除外）。

公司注册地：安徽省合肥市，总部办公地：合肥市香樟大道 199 号。

本公司的母公司为华东电子工程研究所（即中国电子科技集团公司第三十八研究所）；公司最终实际控制人为中国电子科技集团公司。

## (三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### 1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设, 这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露, 以及报告期间的收入和费用。

## 2、遵循企业会计准则的声明:

本公司所编制的财务报表符合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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 3、会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 4、记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并, 合并方在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并, 合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并, 合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方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。购买方对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的, 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差额, 计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法:

(1) 本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》及相关规定的要求编制, 合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的, 在编制合并财务报表时, 按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司, 在编制合并财务报表时, 以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整; 对于同一控制下企业合并取得的子公司, 在编制合并财务报表时, 视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的, 对合并资产负债表的期初数进行调整, 同时对比较报表的相关项目进行调整。

## 7、现金及现金等价物的确定标准:

本公司在编制现金流量表时所确定的现金, 是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款; 现金等价物, 是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算:

本公司对发生的外币业务, 采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日, 外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算, 由此产生的汇兑损益, 除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益, 予以资本化计入相关资产成本外, 其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算, 不改变其记账本位币金额。

## 9、金融工具：

### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

#### (1) 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直接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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值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) 持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

#### (3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分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、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接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，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接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；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

#### (5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括因购买商品产生的应付账款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于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等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

### 2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但

有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产。

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，按照其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。

### 3. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### 5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司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。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

## 10、应收款项：

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	本公司将单户金额在 500.00 万元以上的应收账款和单户金额在 30.00 万元以上的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

### (2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	本公司将帐龄在三年以上的应收款项，确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，经单独测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。
---------------	---

根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	40%	40%
5 年以上	100%	100%
计提坏账准备的说明	对上述（1）和（2）项测试未发生减值的应收款项，再以账龄为风险特征划分为信用风险组合，按确定的计提比例计提坏账准备：	

## 11、存货：

### (1) 存货的分类

存货是指本公司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等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

#### 加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

### (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，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按类别存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；对于需要经过加工的材料存货，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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，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。

### (4) 存货的盘存制度

#### 永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品

##### 一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法摊销，其他周转材料采用一次转销法摊销。

#### 2) 包装物

##### 一次摊销法

包装物采用一次转销法摊销，其他周转材料采用一次转销法摊销。

## 12、长期股权投资：

### (1) 初始投资成本确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注四之（5）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

#### （2）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。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。本公司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。

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

#### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

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，采用直线法（年限平均法）提取折旧。

#### （2）各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35 年	3%	2.77%
机器设备	5-15 年	3%	19.40%-6.47%
电子设备	5-10 年	3%	19.40%-9.7%
运输设备	6-8 年	3%	16.17%-12.13%
其他设备	6 年	3%	16.17%

#### （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，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (4) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### 14、在建工程：

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在在建工程包括绿化工程。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 15、借款费用：

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，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，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。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

#### 16、无形资产：

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件和专有技术等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和

摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	45	直线法
非专利技术	5-10	直线法
软件及 ERP 系统	5-10	直线法

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 17、长期待摊费用：

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括以经营租赁方式租入的印制板厂房改造，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限
印制板厂房改造支出	直线法	5 年

#### 18、预计负债：

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

#### 19、收入：

##### 1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有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企业；（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

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

##### 3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 20、政府补助：

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

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（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### 21、递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

#### 22、主要会计政策、会计估计的变更

##### (1) 会计政策变更

无

##### (2) 会计估计变更

无

#### 23、前期会计差错更正

##### (1) 追溯重述法

无

##### (2) 未来适用法

无

#### (四) 税项：

##### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	提供加工、修理修配劳务	17%
营业税	劳务收入	5%或 3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%

企业所得税	本公司按 15%的税率征收企业所得税	15%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	1%

## 2、税收优惠及批文

### 1、增值税

①一般产品：主要是雷达及雷达配套、通信射频组件等产品，按照应税收入的 17%税率计算销项税额，扣除允许在当年抵扣的进项税额后，缴纳增值税。其中，对于雷达产品、通信射频组件产品中自行开发生产的软件产品部分执行财政部和国家税务总局财税[2000]25 号的规定，即“按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策”。

②出口产品：主要是通信射频组件产品的出口收入，根据财政部和国家税务总局财税[2002]7 号文件的规定，生产企业自营出口自产货物的增值税一律实行免、抵、退税管理办法。

③军用产品：主要包括雷达产品中符合军用产品规定的收入，执行财政部和国家税务总局（94）财税字第 011 号文军品免征增值税。对于军品合同的认定，执行国家税务总局国税函[1999]864 号“关于军工电子科研生产免税凭印问题的通知”规定。

### 2、营业税

本公司的技术服务收入营业税率 5%；技术收入执行财政部和国家税务总局财税字（1999）273 号文的规定，免征营业税；对于技术收入的认定，执行皖地税政一字（1997）063 号文规定。

公共安全项目收入：区分工程劳务收入和工程设备及材料收入分别缴纳营业税和增值税，其中营业税税率为 3%。依据是财政部、国家税务总局财税（2004）16 号《关于营业税若干政策问题的通知》规定，即“通信线路工程和输送管道工程所使用的……等物品均属于设备，其价值不包括在工程的计税营业额中”，“其他建筑安装工程的计税营业额也不应包括设备价值”。

### 3、所得税

本公司和本公司之控股子公司—合肥华耀电子工业有限公司分别在 2008、2009 年度经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局以科高（2008）177 号和科高（2009）13 号文联合认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例等有关规定，本公司和本公司之控股子公司—合肥华耀电子工业有限公司自 2008 年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关所得税优惠政策，执行的企业所得税税率为 15%。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
安徽四创恒星电子有限公司	控股子公司	安徽省合肥市	生产销售	27.75 万美元	研制生产微波(射频)组件、无线通讯及配套产品、其他电子产品,以及相关技术工程服务。	1,170,623.25		51.16	51.16	是			
安徽博微教育信息公司	控股子公司	安徽省马鞍山	生产销售	3,000,000.00	互联网服务;教育信息服务;网站设计与管理等。	2,000,000.00		66.67	66.67	是			
合肥博微安全电子科技有限公司	控股子公司	安徽省合肥市	生产销售	9,800,000.00	安全监控系统及产品、电子系统工程设计、研发、生产、销售、服务;网络信息技术研发、销售、咨询、服务;家用电器、电子产品、通讯设备销售;自营代理各类商品及技术的进出口业务。	4,900,000.00		50.00	50.00	是			

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
合肥华耀电子工业有限公司	控股子公司	安徽省合肥	生产销售	24,963,366.00	变压器、铁芯、薄膜电容器、开关电源、脉冲电源等系列产品开发、生产、销售、技术服务及进出口业务。	22,621,366.80		90.83	90.83	是			

## (六) 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	58,282.68	/	/	29,155.20
人民币	/	/	58,282.68	/	/	29,155.20
银行存款：	/	/	52,934,325.31	/	/	90,915,128.37
人民币	/	/	50,047,154.03	/	/	87,218,782.47
美元	425,152.97	6.7909	2,887,171.28	541,335.33	6.8282	3,696,345.90
其他货币资金：	/	/	12,673,765.48	/	/	13,541,774.92
人民币	/	/	12,673,161.09	/	/	13,541,167.42
美元	89.00	6.7909	604.39	88.97	6.8282	607.50
合计	/	/	65,666,373.47	/	/	104,486,058.49

注：截至 2010 年 06 月 30 日止，其他货币资金期末余额主要为：①银行承兑汇票保证金为 1,749,393.77 元，②保函保证金为 923,767.32 元，③半年期定期存款 10,000,000.00 元，未质押，④美元保证金 604.39 元。除上述情况外，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

货币资金期末余额比年初减少 38,819,685.02 元，下降 37.15%，主要因为预付货款增加所致。

## 2、应收票据：

## (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,672,649.53	8,647,825.51
合计	3,672,649.53	8,647,825.51

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
合肥有线电视宽带网络有限公司	2010 年 1 月 29 日	2010 年 7 月 29 日	2,000,000.00	银行承兑汇票
合肥有线电视宽带网络有限公司	2010 年 1 月 29 日	2010 年 7 月 29 日	2,000,000.00	银行承兑汇票
合肥有线电视宽带网络有限公司	2010 年 1 月 29 日	2010 年 7 月 29 日	2,000,000.00	银行承兑汇票
南京熊猫信息产业有限公司	2010 年 4 月 27 日	2010 年 7 月 27 日	1,937,810.00	银行承兑汇票
合肥有线电视宽带网络有限公司	2010 年 2 月 25 日	2010 年 8 月 25 日	1,705,450.00	银行承兑汇票
合计	/	/	9,643,260.00	/

## 3、应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	75,578,756.40	36.51	3,866,687.82	5.12	94,596,194.55	46.79	5,084,469.98	5.37
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	5,244,834.20	1.66	3,070,806.78	41.78	5,493,734.52	2.71	3,434,491.66	62.52
其他不重大应收账款	147,870,403.82	61.83	8,895,018.92	5.98	102,096,711.14	50.50	6,357,382.83	6.23
合计	228,693,994.42	/	15,832,513.52	/	202,186,640.21	/	14,876,344.47	/

注：应收账款期末余额比年初增加 26,507,354.21 元，增长 13.11%，主要是由于处于结算期的货款增加所致。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：  
 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 至 4 年	2,743,137.76	1.20	872,705.13	2,487,887.49	1.23	961,902.02
4 至 5 年	686,997.81	0.30	383,403.02	1,142,717.31	0.57	609,459.92
5 年以上	1,814,698.63	0.79	1,814,698.63	1,863,129.72	0.92	1,863,129.72
合计	5,244,834.20	2.29	3,070,806.78	5,493,734.52	2.72	3,434,491.66

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国电子科技集团公司第 38 研究所	24,994,294.33	1,249,714.72	194,435.71	9,721.79
合计	24,994,294.33	1,249,714.72	194,435.71	9,721.79

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国电子科技集团公司第 38 研究所	母公司	24,994,294.33	1 年以内	10.93
天津市人民政府人民防空办公室	客户	17,113,850.00	1 年以内	7.48
国营 426 厂	客户	11,268,000.00	1 年以内	4.93
中国新时代科技有限公司(北京)	客户	11,143,109.40	1 年以内	4.87
合肥有线电视宽带网络有限公司	客户	8,284,308.00	1 年以内	3.62
合计	/	72,803,561.73	/	31.83

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中国电子科技集团公司第 38 研究所	母公司	24,994,294.33	10.93
中电科技(合肥)电子信息发展有限责任公司	同一实际控制人	107,999.00	0.05
合肥华耀田村电气有限公司	同一实际控制人	9,000.00	0
安徽博微长安电子有限公司	同一实际控制人	84,611.00	0.04
合计	/	25,195,904.33	11.02

## 4、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	6,622,416.21	43.26	1,255,374.81	18.96	5,309,421.47	37.18	1,134,296.08	21.36
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	873,037.85	5.7	452,060.22	51.81	825,680.23	5.78	485,094.44	58.75
其他不重大的其他应收款	7,811,617.75	51.03	482,965.75	6.27	8,146,781.76	57.04	525,909.40	6.46
合计	15,307,071.81	/	2,190,400.78	/	14,281,883.46	/	2,145,299.92	/

注：其他应收款期末余额比年初增加 1,025,188.35 元，增长 7.18%，主要原因为本期投标保证金增加所致。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
武汉长征火箭科技有限公司	847,000.00	847,000.00	100.00	预计无法收回

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 至 4 年	602,111.95	3.93	183,834.32	472,408.27	3.31	141,722.48
4 至 5 年	4,500.00	0.03	1,800.00	16,500.00	0.12	6,600.00
5 年以上	266,425.90	1.74	266,425.90	336,771.96	2.36	336,771.96
合计	873,037.85	5.70	452,060.22	825,680.23	5.79	485,094.44

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国电子科技集团公司第 38 研究所	1,277,219.18	127,035.96	1,400,821.47	105,216.07
合计	1,277,219.18	127,035.96	1,400,821.47	105,216.07

(4) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	款项内容	期末账面余额
安徽力瀚科技有限公司	保证金	400,000.00
合肥市政府采购中心	保证金	397,000.00
安徽省政府采购中心	保证金	394,365.00
裴晶	备用金	387,500.00
刘剑	备用金	313,300.00
吴昌连	处理交通事故款	310,000.00
青岛海信宽带多媒体技术有限公司	保证金	300,000.00
北京汇诚金桥招投标代理有限公司	保证金	300,000.00
合计		2,802,165.00

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
中国电子科技集团公司第 38 研究所	母公司	1,277,219.18	1-2 年	8.34
武汉长征火箭科技有限公司	供应商	847,000.00	5 年以上	5.53
安徽省招标中心	保证金	650,000.00	1 年以上	4.25
中国气象科学研究院	履约保证金	580,000.00	1 年以内	3.79

王丹	备用金	485,600.00	1 年以内	3.17
合计	/	3,839,819.18	/	25.08

(6) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
中国电子科技集团公司第 38 研究所	母公司	1,277,219.18	8.34

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	25,987,285.68	82.24	14,530,080.94	74.74
1 至 2 年	4,208,681.00	13.32	3,717,176.85	19.12
2 至 3 年	279,366.50	0.88	7,778.72	0.04
3 年以上	1,126,027.72	3.56	1,185,176.99	6.10
合计	31,601,360.90	100.00	19,440,213.50	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海赛天通信技术有限公司	供应商	5,500,000.00	1 年以内	货尚未到
深圳华为通信技术有限公司	供应商	3,030,000.00	1-2 年	项目未启动
深圳市万华供应链有限公司	供应商	1,870,000.00	1 年以内	货尚未到
合肥威拓机电技术有限公司	供应商	1,548,399.90	1 年以内	货尚未到
南京厚华通信设备有限责任公司	供应商	1,388,847.00	1 年以内	货尚未到
合计	/	13,337,246.90	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	74,631,330.81	4,111,874.09	70,519,456.72	74,507,611.21	4,111,874.09	70,395,737.12
在产品	149,263,747.46	1,400,808.27	147,862,939.19	137,476,815.61	1,400,808.27	136,076,007.34
库存商品	24,925,123.29	715,228.61	24,209,894.68	15,028,326.94	715,228.61	14,313,098.33
周转	580,084.71		580,084.71	568,390.87		568,390.87

材料						
委托加工物资	3,598,582.54		3,598,582.54	2,964,598.76		2,964,598.76
合计	252,998,868.81	6,227,910.97	246,770,957.84	230,545,743.39	6,227,910.97	224,317,832.42

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	4,111,874.09				4,111,874.09
在产品	1,400,808.27				1,400,808.27
库存商品	715,228.61				715,228.61
合计	6,227,910.97				6,227,910.97

7、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
北京阜国数字技术有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	3.25	3.25

8、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	197,963,104.96	4,075,767.58	470,800.00	201,568,072.54
其中：房屋及建筑物	82,495,577.99	438,217.71		82,933,795.70
机器设备	53,742,236.21	1,840,789.26		55,583,025.47
运输工具	4,431,458.32	391,900.00	470,800.00	4,352,558.32
电子设备	47,898,196.35	1,151,622.09		49,049,818.44
其他设备	9,395,636.09	253,238.52		9,648,874.61
二、累计折旧合计：	61,795,093.26	5,876,523.29	456,676.00	67,214,940.55
其中：房屋及建筑物	5,241,409.16	1,155,395.13		6,396,804.29
机器设备	25,252,092.87	1,942,938.10		27,195,030.97
运输工具	2,903,042.79	171,597.00	456,676.00	2,617,963.79

电子设备	23,958,402.38	1,859,786.05		25,818,188.43
其他设备	4,440,146.06	746,807.01		5,186,953.07
三、固定资产账面净值合计	136,168,011.70	-1,800,755.71	14,124.00	134,353,131.99
其中：房屋及建筑物	77,254,168.83	-717,177.42	0.00	76,536,991.41
机器设备	28,490,143.34	-102,148.84	0.00	28,387,994.50
运输工具	1,528,415.53	220,303.00	14,124.00	1,734,594.53
电子设备	23,939,793.97	-708,163.96	0.00	23,231,630.01
其他设备	4,955,490.03	-493,568.49	0.00	4,461,921.54
四、减值准备合计	489,687.54			489,687.54
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备	489,687.54			489,687.54
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	135,678,324.16	-1,800,755.71	14,124.00	133,863,444.45
其中：房屋及建筑物	77,254,168.83	-717,177.42	0.00	76,536,991.41
机器设备	28,490,143.34	-102,148.84	0.00	28,387,994.50
运输工具	1,528,415.53	220,303.00	14,124.00	1,734,594.53
电子设备	23,450,106.43	-708,163.96	0.00	22,741,942.47
其他设备	4,955,490.03	-493,568.49	0.00	4,461,921.54

本期折旧额：5,876,523.29 元。

9、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	3,624,985.11		3,624,985.11	1,785,570.42		1,785,570.42

10、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	67,549,358.30	279,225.58		67,828,583.88
1、土地使用权	17,208,600.00			17,208,600.00
2、专有技术	47,151,084.32			47,151,084.32
3、软件	920,722.12	179,225.58		1,099,947.70
4、ERP 软件	2,268,951.86	100,000.00		2,368,951.86
二、累计摊销合计	30,302,808.79	3,393,757.16		33,696,565.95
1、土地使用权	997,763.32	186,374.70		1,184,138.02
2、专有技术	28,484,967.40	2,908,542.23		31,393,509.63
3、软件	352,954.36	182,892.64		535,847.00

4、ERP 软件	467,123.71	115,947.59		583,071.30
三、无形资产账面净值合计	37,246,549.51	-3,114,531.58		34,132,017.93
1、土地使用权	16,210,836.68	-186,374.70		16,024,461.98
2、专有技术	18,666,116.92	-2,908,542.23		15,757,574.69
3、软件	567,767.76	-3,667.06		564,100.70
4、ERP 软件	1,801,828.15	-15,947.59		1,785,880.56
四、减值准备合计				
1、土地使用权				
2、专有技术				
3、软件				
4、ERP 软件				
五、无形资产账面价值合计	37,246,549.51	-3,114,531.58		34,132,017.93
1、土地使用权	16,210,836.68	-186,374.70		16,024,461.98
2、专有技术	18,666,116.92	-2,908,542.23		15,757,574.69
3、软件	567,767.76	-3,667.06		564,100.70
4、ERP 软件	1,801,828.15	-15,947.59		1,785,880.56

本期摊销额：3,393,757.16 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
雷达及配套技术研究	2,515,629.54	746,494.58			3,262,124.12
北斗导航	3,443,279.47	1,674,395.66			5,117,675.13
通讯系统研制	162,576.37				162,576.37
基于高清图像多特征识别	406,086.11	358,657.40			764,743.51
合计	6,527,571.49	2,779,547.64			9,307,119.13

11、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
印制板厂房改造	2,115,796.84		264,474.60		1,851,322.24
合计	2,115,796.84		264,474.60		1,851,322.24

## 12、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,839,811.69	3,700,125.53
递延收益	300,000.00	300,000.00
小计	4,139,811.69	4,000,125.53

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
资产减值准备	25,526,871.15
小计	25,526,871.15
引起暂时性差异的负债项目	
递延收益	2,000,000.00
小计	2,000,000.00

## 13、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	17,021,644.39	1,261,924.86	167,276.60		18,116,292.65
二、存货跌价准备	6,227,910.97				6,227,910.97
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	1,000,000.00				1,000,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	489,687.54				489,687.54
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					

十四、其他				
合计	24,739,242.90	1,261,924.86	167,276.60	25,833,891.16

14、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
委托贷款	98,000,000.00	98,000,000.00
合计	98,000,000.00	98,000,000.00

注：根据本公司与中国电子科技集团公司、中国建设银行北京长安支行签订的委托贷款合同约定：中国电子科技集团公司委托中国建设银行北京长安支行向本公司发放贷款期末余额为 95,000,000.00 元，贷款期限均为 1 年。其中：2009 年 3 月 24 日发放到 2010 年 3 月 23 日到期的 2,000.00 万元贷款年利率为 4.779%，该笔贷款到期后，本公司向集团提出贷款展期申请，将贷款展期至 2011 年 3 月 23 日；本公司 2009 年 6 月 10 日发放到 2010 年 6 月 9 日到期的 2,000.00 万元贷款年利率为 4.248%，该笔贷款到期后，本公司向集团提出贷款展期申请，将贷款展期至 2011 年 6 月 9 日；2009 年 12 月 21 日发放到 2010 年 12 月 20 日到期的 5,500.00 万元贷款年利率为 4.779%。

根据本公司之控股子公司—合肥博微安全电子科技有限公司与中国电子科技集团公司第三十八研究所、中国建设银行合肥梅山路支行签订的委托贷款合同约定：中国电子科技集团公司第三十八研究所委托中国建设银行合肥梅山路支行向合肥博微安全电子科技有限公司发放贷款期末余额为 3,000,000.00 元，贷款期限均为 1 年，贷款年利率为 4.86%。

15、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	9,725,119.56	25,508,455.50
银行承兑汇票	7,009,817.78	1,031,652.53
合计	16,734,937.34	26,540,108.03

注：应付票据期末余额比年初减少 9,805,170.69 元，减少 36.94%，主要原因为本期票据到期结算所致。

16、应付账款：

(1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
中国电子科技集团公司第 38 研究所	17,376,197.36	14,234,510.57
合计	17,376,197.36	14,234,510.57

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
中国电子科技集团公司第 38 研究所	17,376,197.36	货款	未结算
中电科技(合肥)电子信息发展有限责任公司	2,617,091.56	货款	未结算
南京鑫丰耀电子有限责任公司	1,607,623.00	货款	未结算
安徽岩一电子科技有限公司	1,344,388.00	货款	未结算
空军装备研究院航空气象防化研究所办公室(一次有效)	1,200,000.00	货款	未结算
合计	24,145,299.92		

17、预收账款：

- (1) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况  
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。
- (2) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
中国气象科学研究院	400,000.00	预收货款	合同未执行完毕
金鹰国际集团股份有限公司	80,000.00	预收货款	合同未执行完毕
合计	480,000.00		

## 18、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,212,997.00	32,483,543.87	31,608,600.58	11,087,940.29
二、职工福利费		3,137,085.30	1,716,980.62	1,420,104.68
三、社会保险费	5,831.00	3,293,948.94	3,058,847.63	240,932.31
四、住房公积金	5,950.00	1,545,999.02	1,380,231.65	171,717.37
五、辞退福利				
六、其他	205,393.79	1,067,883.42	384,266.96	889,010.25
合计	10,430,171.79	41,528,460.55	38,148,927.44	13,809,704.90

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 889,010.25 元。

## 19、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-1,652,680.63	3,089,208.20
营业税	49,747.56	50,643.30
企业所得税	1,777,489.58	7,736,736.49
个人所得税	2,256,811.26	108,652.08
城市维护建设税	46,249.08	223,381.77
印花税	-752.50	117,306.94
房产税及土地使用税	-44,466.70	-43,956.7
城镇教育费附加	25,930.95	102,613.85
水利基金	49.38	246,904.17
地方教育费附加	497.49	25,033.25
合计	2,458,875.47	11,656,523.35

## 20、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
中国电子科技集团公司第三十八研究所	4,684,515.76	4,684,515.76	
合肥华耀电子工业有限公司的自然人股东	472,938.56	472,938.56	
合计	5,157,454.32	5,157,454.32	/

注：应付股利主要为收购合肥华耀电子工业有限公司股权，本公司与中国电子科技集团公司第三十八研究所约定评估基准日至收购合同生效日期间，合肥华耀电子工业有限公司实现的净利润由原股东中国电子科技集团公司第三十八研究所享有形成的。

## 21、其他应付款：

(1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
中国电子科技集团公司第三十八研究所	2,812,260.55	877,271.16
合计	2,812,260.55	877,271.16

(2) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

项目	年末账面余额	性质或内容
中国电子科技集团公司第三十八研究所	2,812,260.55	应付 38 所代缴的职工社保及费用
合计	2,812,260.55	

## 22、预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	143,397.28			143,397.28
合计	143,397.28			143,397.28

注：公司车辆在 2008 年度发生交通事故，根据交通管理部门出具的交通事故损害调解书，公司应赔付事故另一方 425,993.25 元，截止到 2010 年 06 月 30 日，该事故尚未处理完毕。公司目前预计可以从保险公司获得赔偿 255,595.97 元，扣除驾驶员个人承担的 27,000.00 元后，将差额部分 143,397.28 元确认为预计负债。

## 23、其他流动负债

## 24、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
863 项目机载 W 波段测云雷达政府补助	13,588,000.00	9,128,000.00
北斗多模兼容用户接收机政府补助	593,333.23	593,333.23
高可靠性高频头政府补助项目	532,000.00	532,000.00
北斗/GPS 兼容授时混合集成电路产业化项目	4,570,753.00	1,570,753.00
新型宽输入电压电源模块项目	4,000,000.00	2,000,000.00
合计	23,284,086.23	13,824,086.23

注：1、863 项目机载 W 波段测云雷达项目是本公司 2007 年度收到的中华人民共和国科学技术部的《国家高技术研究发展计划（863 计划）》课题拨款，该项目预算总金额 2,800.85 万元，其中专项经费（来源于中央财政拨款）1,540.65 万元。截止到 2010 年 06 月 30 日，公司累计收到专项经费拨款 1,534.00 万元。

2、北斗多模兼容用户接收机项目是本公司 2007 年度收到的原信息产业部电子基金管理办公室对公司北斗多模兼容用户接收机项目的补助，补助资金 100.00 万元。

3、高可靠性高频头政府补助项目是公司 2009 年度收到的工业和信息化部下达的电子信息产业发展基金对公司高可靠性高频头政府补助项目的补助，2009 年度收到补助资金 100 万元，根据项目可行性研究报告预算预计总投入，按政府补助与资产相关和收益相关比例占项目总额的比例，测算 2009 年度计入损益的金额为 468,000.00 元。

4、北斗/GPS 兼容授时混合集成电路产业化项目是公司收到的国家发展改革委、工业和信息化部下达的电子信息产业振兴和技术改造项目对公司北斗/GPS 兼容授时混合集成电路产业化的政府补助，补助资金 600 万元，本期收到 300 万元，根据项目可行性研究报告预算预计总投入，按政府补助与资产相关和收益相关比例占项目总额的比例，测算 2009 年度计入损益的金额为 1,429,247.00 元。

5、新型宽输入电压电源模块项目是本公司之控股子公司—合肥华耀电子工业有限公司收到的安徽省发展和改革委员会下达的安徽省新增中央投资计划新型元器件项目对新型宽输入电压电源模块项目的政府补助，补助资金 400 万元，由于项目刚启动，暂计入递延收益。

## 25、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	58,800,000.00		29,400,000	29,400,000		58,800,000.00	117,600,000.00

## 26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	184,515,580.35			184,515,580.35
同一控制下合并的影响	-36,885,044.40			-36,885,044.40
资本公积转增股本			29,400,000.00	-29,400,000.00
合计	147,630,535.95		29,400,000.00	118,230,535.95

## 27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	25,047,148.08			25,047,148.08
其他	6,608,709.03			6,608,709.03
合计	31,655,857.11			31,655,857.11

## 28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	108,927,783.07	/
调整后 年初未分配利润	108,927,783.07	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,575,378.15	/
应付普通股股利	5,880,000.00	
转作股本的普通股股利	29,400,000.00	
期末未分配利润	85,223,161.22	/

注：本公司 2010 年 3 月 2 日召开股东大会审议通过了《2009 年度利润分配预案》，以 2009 年 12 月 31 日总股本 5,880 万股为基数，向全体股东每 10 股派发股票股利 5 股（含税），以资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股，并每 10 股分配现金红利 1 元（含税）。利润分配预案实施后，本公司股本增加至 11760 万股。

## 29、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	237,564,457.57	241,228,019.40
其他业务收入	320,027.64	17,994.64
营业成本	179,076,855.78	185,055,633.73

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子行业				
合计	237,564,457.57	178,846,870.64	241,228,019.40	184,969,140.73

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
雷达及雷达配套	74,798,947.80	43,860,424.13	61,251,362.86	35,082,940.78
广电产品	72,295,153.21	63,533,967.41	53,471,381.21	48,357,505.39
公共安全	52,057,687.27	42,366,399.03	29,914,710.69	24,391,096.32
电源产品等	37,581,957.69	28,214,551.01	22,991,771.52	15,269,243.24
变压器产品			72,174,114.02	60,635,320.78
其他产品	82,747.00	144,968.90	794,519.00	650,632.71
移动视频服务器等	747,964.60	726,560.16	630,160.10	582,401.51
合计	237,564,457.57	178,846,870.64	241,228,019.40	184,969,140.73

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	220,408,611.86	162,644,531.75	196,646,206.54	146,463,453.84
国外	17,155,845.71	16,202,338.89	44,581,812.86	38,505,686.89
合计	237,564,457.57	178,846,870.64	241,228,019.40	184,969,140.73

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
合肥有线电视宽带网络有限公司	9,238,299.15	3.88
青岛海信宽带多媒体技术有限公司	7,991,080.00	3.36
深圳创维数字技术股份有限公司	6,695,293.33	2.81
上海市人民防空办公室	5,982,905.98	2.52
北京北电科林电子有限公司	5,922,406.84	2.49
合计	35,829,985.30	15.06

## 30、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	87,411.61	116,614.52	劳务收入
城市维护建设税	488,019.20	580,957.07	应交流转税额
教育费附加	226,221.76	249,605.31	
地方教育费附加	52,646.37	82,370.18	
合计	854,298.94	1,029,547.08	/

## 31、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,094,648.26	985,744.48
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,094,648.26	985,744.48

## 32、营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	62,646.00	
其中：固定资产处置利得	46,146.00	
政府补助	1,041,600.00	2,215,264.12
赔偿金收入	14,100.00	25,118.80
增值税退税	132,444.84	
其他	100.00	2,208.00
合计	1,250,890.84	2,242,590.92

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
北斗多模兼容用户接收机的研发		40,000.02	详见附注五之（二十三）
863 科研项目		1,342,000.00	详见附注五之（二十三）
国际市场开拓资金		46,000.00	-
对流层风廓线雷达款		52,100.00	-
合肥市人事局拨款		40,000.00	-
软件产品超税负返还		150,164.10	-
促进工业经济平稳较快发展奖金		464,000.00	-
高新区经贸局表彰企业奖	100,000.00		-
自主创新项目政府补助（应急通讯指挥与援救系统）	600,000.00		-
财经局谋划经费	40,000.00		-
劳动和社保局博士后人才经费	20,000.00		-
其他政府补助	281,600.00	81,000.00	-
合计	1,041,600.00	2,215,264.12	/

## 33、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		235,200.37
其中：固定资产处置损失		235,200.37
罚款支出	17,626.91	818.06
其他		13,785.75
合计	17,626.91	249,804.18

## 34、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,693,515.75	2,004,254.49
递延所得税调整	-192,014.31	-129,415.06
合计	1,501,501.44	1,874,839.43

## 35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

## 1. 计算结果

报告期利润	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（I）	0.0984	0.0984
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.0895	0.0895

## 2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	11,575,378.15
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	1,046,707.65
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	10,528,670.50
年初股份总数	4	58,800,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	58,800,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	-
报告期因回购等减少的股份数	8	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	-
报告期缩股数	10	-
报告期月份数	11	-
发行在外的普通股加权平均数（I）	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	117,600,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（II）	13	117,600,000.00
基本每股收益（I）	14=1÷12	0.0984
基本每股收益（II）	15=3÷13	0.0895
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16	-
所得税率	17	-

项目	序号	本期金额
转换费用	18	-
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	-
稀释每股收益（I）	$20 = [1 + (16 - 18) \times (1 - 17)] \div (12 + 19)$	0.0984
稀释每股收益（II）	$21 = [3 + (16 - 18) \times (1 - 17)] \div (13 + 19)$	0.0895

## (1) 基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## (2) 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 36、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

单位：元 币种：人民币

项目	金额
财政补助	11,001,600.00
收到的其他款项	3,845,153.34
合计	14,846,753.34

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
管理费用中支付的现金	5,574,195.53
销售费用中支付的现金	7,100,635.06
支付其他款项	10,162,311.58
合计	22,837,142.17

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
存款利息收入	45,390.53
合计	45,390.53

## 37、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	11,123,292.95	9,212,434.79
加：资产减值准备	1,094,648.26	985,744.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,119,354.38	6,023,901
无形资产摊销	3,266,512.54	2,889,387.24
长期待摊费用摊销	264,474.60	264,474.60
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）	-46,146.00	133,603.10
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）	2,036,071.28	179,897.07
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-256,505.31	-150,358.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,157,269.41	-5,822,861.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,868,929.96	-76,477,629.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,910,922.31	-7,274,832.95
其他	-4,304.25	
经营活动产生的现金流量净额	-22,517,878.61	-70,036,240.55
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	62,991,732.53	90,368,028.53
减：现金的期初余额	95,944,283.57	138,430,687.61
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	-32,952,551.04	-48,062,659.08

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	62,991,732.53	95,944,283.57
其中：库存现金	58,282.68	89,608.93
可随时用于支付的银行存款	52,934,325.31	72,358,845.48
可随时用于支付的其他货币资金	9,999,124.54	17,919,574.12
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
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	62,991,732.53	95,944,283.57

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国电子科技集团公司第三十八研究所	国有企业(全民所有制企业)	安徽省	吴曼青	雷达、电子系统、技术防范工程、电子产品技术服务等	74,180,000.00	48.82	48.82	中国电子科技集团公司	40001905-0

## 2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
安徽四创恒星电子有限公司	有限责任公司	安徽省合肥市	吴曼青	研制生产微波(射频)组件、无线通讯及配套产品、其他电子产品,以及相关技术工程服务。	27.75 万美元	51.16	51.16	74488290-7
安徽博微教育信息技术有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山	高仲辉	互联网服务;教育信息服务;网站设计与管理等。	3,000,000.00	66.67	66.67	75487551-6
合肥华耀电子工业有限公司	有限责任公司	安徽省合肥市	吴曼青	变压器、铁芯、薄膜电容器、开关电源、脉冲电源等系列电子产品的开发、生产、销售、技术服务及进出口业务。	24,963,366.00	90.83	90.83	61030592-8
合肥博微安全电子科技有限公司	有限责任公司	安徽省合肥市	鲁加国	安全监控系统及产品、电子系统工程设计、研发、生产、销售、服务;网络信息技术研发、销售、咨询、服务;家用电器、	4,900,000.00	50.00	50.00	68689803-7

				电子产品、通讯设备销售；自营代理各类商品及技术的进出口业务。				
--	--	--	--	--------------------------------	--	--	--	--

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
安徽博微长安电子有限公司	母公司的控股子公司	61059290-4
北京阜国数字技术有限公司	母公司的控股子公司	70024397-8
中电科技（合肥）电子信息发展有限责任公司	母公司的控股子公司	75098541-9
合肥华耀田村电气有限公司	母公司的控股子公司	71994486-2

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易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 (%)
中国电子科技集团公司第三十八研究所	销售商品	雷达配套	市价	7,510,675.30	3.16	17,944,356.12	7.44
中国电子科技集团公司第三十八研究所	销售商品	公共安全	市价	3,540,869.23	1.49		
中国电子科技集团公司第三十八研究所	销售商品	电源产品	市价	21,755,387.29	9.16	19,234,288.50	7.97
安徽博微长安电子有限公司	销售商品	雷达配套	市价	70,907.69	0.03	1,692,307.69	0.70
中电科技（合肥）电子信息发展有限责任公司	销售商品	雷达配套	市价	47,007.69	0.02		
合肥华耀田村电气有限公司	销售商品	雷达配套	市价	7,692.31	0.00		
中国电子科技集团公司第三十八研究所	购买商品	元器件	市价	246,178.09	0.16	497,608.52	0.54
安徽博微长安电子有限公司	购买商品	元器件	市价	96,813.38	0.06	110,000.00	0.12
中电科技	购买	元器	市价	362,753.24	0.23	3,321,353.38	3.59

(合肥) 电子信息发展 有限责任公司	商品	件					
-----------------------	----	---	--	--	--	--	--

5、关联方应收应付款项  
上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值 金额	金额	其中：计提减值 金额
应收账款	中国电子科技 集团公司第三 十八研究所	24,994,294.33	1,249,714.72	194,435.71	9,721.79
应收账款	中电科技（合 肥）电子信息 发展有限责任 公司	107,999.00	5,399.95	53,000.00	2,650.00
应收账款	安徽博微长安 电子有限公司	84,611.00	4,230.55	6,781.00	339.05
应收账款	合肥华耀田村 电气有限公司	9,000.00	450.00		
预付账款	中国电子科技 集团公司第三 十八研究所	388,570.15			
其他应收款	中国电子科技 集团公司第三 十八研究所	1,277,219.18	127,035.96	1,400,821.47	105,216.07

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值 金额	金额	其中：计提减值 金额
应付账款	中国电子科技 集团公司第三 十八研究所	17,376,197.36		14,234,510.5	
应付账款	中电科技（合 肥）电子信息 发展有限责任 公司	2,617,091.56		3,290,411.57	
应付账款	安徽博微长安 电子有限公司	132,813.38		198,000.00	
其他应付款	中国电子科技 集团公司第三 十八研究所	2,812,260.55		877,271.16	
其他应付款	合肥华耀田村 电气有限公司			242,744.00	

(八) 股份支付：  
无

(九) 或有事项：

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 资产负债表日后事项:

1、其他资产负债表日后事项说明

经安徽省工商行政管理局核准，2010 年 7 月 27 日，安徽四创恒星电子有限公司已由合资公司变为本公司全资子公司。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	75,578,756.40	36.51	3,866,687.82	5.12	88,295,942.55	48.84	4,769,457.38	5.40
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	3,427,441.33	1.66	1,432,125.32	41.78	3,685,370.69	2.04	1,692,379.29	45.92
其他不重大应收账款	127,989,405.80	61.83	7,659,610.90	5.98	88,788,227.36	49.12	5,417,331.62	6.10
合计	206,995,603.53	/	12,958,424.04	/	180,769,540.60	/	11,879,168.29	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提  
 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 至 4 年	2,494,318.82	1.21	748,295.65	2,107,320.88	1.17	632,196.26
4 至 5 年	415,488.07	0.20	166,195.23	863,111.30	0.48	345,244.52
5 年以上	517,634.44	0.25	517,634.44	714,938.51	0.39	714,938.51
合计	3,427,441.33	1.66	1,432,125.32	3,685,370.69	2.04	1,692,379.29

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
中国电子科技集团公司第 38 研究所	4,407,545.11	220,377.26	194,435.71	9,721.79
合计	4,407,545.11	220,377.26	194,435.71	9,721.79

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
天津市人民政府人民防空办公室	客户	17,113,850.00	1 年以内	8.27
国营 426 厂	客户	11,268,000.00	1 年以内	5.44
中国新时代科技有限公司 (北京)	客户	11,143,109.40	1 年以内	5.38
合肥有线电视宽带网络有限公司	客户	8,284,308.00	1 年以内	4.00
深圳创维数字技术股份有限公司	客户	6,975,937.00	1 年以内	3.37
合计	/	54,785,204.40	/	26.46

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中国电子科技集团公司第 38 研究所	母公司	4,407,545.11	2.13
中电科技 (合肥) 电子信息发展有限责任公司	同一实际控制人	107,999.00	0.05
合肥华耀电子工业有限公司	子公司	10,500.97	0.01
合肥华耀田村电气有限公司	同一实际控制人	9,000.00	0.00
安徽博微长安电子有限公司	同一实际控制人	78,781.00	0.04
合计	/	4,613,826.08	2.23

## 2、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	6,622,416.21	44.10	1,255,374.81	18.96	5,309,421.47	38.13	1,134,296.08	21.36
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	857,034.17	5.71	444,058.38	51.81	771,334.17	5.54	430,748.38	55.84
其他不重大的其他应收款	7,538,639.25	50.20	469,064.26	6.22	7,842,373.80	56.33	508,035.88	6.48
合计	15,018,089.63	/	2,168,497.45	/	13,923,129.44	/	2,073,080.34	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
武汉长征火箭科技有限公司	847,000.00	847,000.00	100.00	预计无法收回
合计	847,000.00	847,000.00	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 至 4 年	586,108.27	3.90	175,832.48	472,408.27	3.39	141,722.48
4 至 5 年	4,500.00	0.03	1,800.00	16,500.00	0.12	6,600.00
5 年以上	266,425.90	1.77	266,425.90	282,425.90	2.03	282,425.90
合计	857,034.17	5.70	444,058.38	771,334.17	5.54	430,748.38

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
中国电子科技集团公司第 38 研究所	1,277,219.18	127,035.96	1,400,821.47	105,216.07
合计	1,277,219.18	127,035.96	1,400,821.47	105,216.07

(4) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	款项内容	期末账面余额
安徽力瀚科技有限公司	保证金	400,000.00
合肥市政府采购中心	保证金	397,000.00
安徽省政府采购中心	保证金	394,365.00
裴晶	备用金	387,500.00
刘剑	备用金	313,300.00
吴昌连	处理交通事故款	310,000.00
青岛海信宽带多媒体技术有限公司	保证金	300,000.00
北京汇诚金桥招投标代理有限公司	保证金	300,000.00
合计		2,802,165.00

(5) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
中国电子科技集团公司第 38 研究所	母公司	1,277,219.18	1—2 年	8.50
武汉长征火箭科技有限公司	供应商	847,000.00	5 年以内	5.64
安徽省招标中心	客户	650,000.00	1 年以上	4.33
中国气象科学研究院	客户	580,000.00	1 年以内	3.86
王丹	员工	485,600.00	1 年以内	3.23
合计	/	3,839,819.18	/	25.56

## (6) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
中国电子科技集团公司 第 38 研究所	母公司	1,277,219.18	8.50
合计	/	1,277,219.18	8.50

3、长期股权投资  
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
北京阜国数字技术有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		3.25	3.25
安徽四创恒星电子有限公司	1,170,623.25	1,170,623.25		1,170,623.25			51.16	51.16
马鞍山博微教育信息公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			66.67	66.67
合肥博微安全电子科技有限公司	4,900,000.00	4,900,000.00		4,900,000.00			50.00	50.00
合肥华耀公司电子工业有限公司	61,991,500.00	55,736,312.21		55,736,312.21			90.83	90.83

## 4、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	199,151,788.28	144,637,454.76
其他业务收入	151,790.00	
营业成本	149,847,962.94	107,831,542.49

## (2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
雷达及雷达配套	74,798,947.80	43,860,424.13	61,251,362.86	35,082,940.78
广电产品	72,295,153.21	63,533,967.41	53,471,381.21	48,357,505.39
公共安全	52,057,687.27	42,366,399.03	29,914,710.69	24,391,096.32
合计	199,151,788.28	149,760,790.57	144,637,454.76	107,831,542.49

## (3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	186,471,455.31	137,646,479.57	137,803,749.09	101,690,124.53
国外	12,680,332.97	12,114,311.00	6,833,705.67	6,141,417.96
合计	199,151,788.28	149,760,790.57	144,637,454.76	107,831,542.49

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
合肥有线电视宽带网络有限公司	9,238,299.15	4.64
青岛海信宽带多媒体技术有限公司	7,991,080.00	4.01
深圳创维数字技术股份有限公司	6,695,293.33	3.36
上海市人民防空办公室	5,982,905.98	3.00
北京北电科林电子有限公司	5,922,406.84	2.97
合计	35,829,985.30	17.98

## 5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	7,938,255.50	4,180,100.91
加：资产减值准备	1,174,672.86	467,029.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,953,366.93	4,752,761.57
无形资产摊销	3,266,512.54	2,889,387.24
长期待摊费用摊销	264,474.60	264,474.60
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）	-46,146.00	133,603.10
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）	2,045,789.95	128,247.97
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-176,200.93	-70,054.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,981,132.33	2,797,830.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,066,877.88	-68,177,932.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,431,579.85	135,226.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,195,704.91	-52,499,324.35
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	31,512,968.83	37,948,738.85
减：现金的期初余额	42,374,821.89	70,683,785.01
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-10,861,853.06	-32,735,046.16

## (十三) 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	62,646.00
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,041,600.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	129,017.93
所得税影响额	-184,989.59
少数股东权益影响额（税后）	-1,566.69
合计	1,046,707.65

## 2、净资产收益率及每股收益

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	3.06	0.0984	0.0984
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.90	0.0895	0.0895

## 3、公司主要会计报表项目、财务指标出现的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金较本年期初下降 37.15%，减少了 3881.97 万元，主要是由于公司预付货款所致。

(2) 应收票据较本年期初减少了 57.53%，增加了 497.52 万元，主要是由于本期应收票据背书结算货款所致。

(3) 预付款项较本年期初增加了 62.56%，增加了 1216.11 万元，主要是由于本期公司按采购合同约定预付采购款增加所致。

(4) 在建工程较本年期初增加了 103.02%，增加了 184.93 万元，主要是由于本期公司绿化工程按照合同继续增加投入所致。

(5) 开发支出较本年期初增加了 42.58%，增加了 277.95 万元，主要是由于本期公司研发投入增加所致。

(6) 应付票据较本年期初下降 36.94%，减少了 980.52 万元，主要是由于本期应付票据到期支付所致。

(7) 应付职工薪酬较本年期初增加了 32.40%，减少了 337.95 万元，主要是由于本期计提的职工薪酬增加。

(8) 应付税费较本年期初下降了 78.91%，减少了 919.76 万元，主要是由于本期支付各项税费所致。

(9) 其他流动负债较本年期初增加了 68.43%，增加了 946.00 万元，主要是由于本期收到的政府补助增加所致。

(10) 实收资本较本年期初增加了 100.00%，增加了 5880.00 万元，主要是由于本期资本公积转增资本及分配股票股利所致。

(11) 财务费用较上年同期增加了 225.10%，增加了 204.56 万元。主要是由于本期银行贷款利息支出增加所致

(12) 营业外收入较上年同期减少了 44.22%，减少了 99.17 万元，主要是由于本期计入营业外收入的政府补助减少所致。

(13) 营业外支出较上年同期减少了 92.94%，减少了 23.22 万元，主要是由于上年同期公司发生固定资产处置损失，而本期未发生。

(14) 归属于母公司的净利润较上年同期增加了 35.30%，增加了 302.00 万元，主要是由于本期销售毛利增加所致。

(15) 投资活动产生的现金流入较上年同期增加了 862.16%，增加了 5.40 万元，主要是由于本期处置固定资产产生现金流入所致。

(16) 投资活动产生的现金流出较上年同期下降了 55.40%，减少了 461.19 万元，主要是由于本期公司购建固定资产产生现金流出减少所致。

(17) 筹资活动产生的现金流入较上年同期减少了 97.61%，减少了 4889.06 万元，主要是由于本期公司银行贷款减少所致。

(18) 筹资活动产生的现金流出较上年同期下降了 59.80%，减少了 1183.65 万元，主要是由于本期发放的现金股利减少所致。

#### 八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：吴曼青  
安徽四创电子股份有限公司  
2010 年 8 月 14 日