

咸阳偏转股份有限公司

2010 年半年度报告



二〇一〇年八月



咸阳偏转股份有限公司 二〇一〇年半年度报告全文

重要提示：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。

公司负责人郑毅、主管会计工作负责人齐敏及会计机构负责人(会计主管人员)王缔声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2010 年半年度财务报告未经审计。

目 录

第一节	公司基本情况	2
第二节	主要财务数据和指标	2
第三节	股本变动和主要股东持股情况	3
第四节	董事、监事和高级管理人员情况	5
第五节	董事会报告	5
第六节	重要事项	8
第七节	财务报告	12
第八节	备查文件	61

第一节 公司基本情况

- 一、公司法定中文名称：咸阳偏转股份有限公司
- 二、法定代表人：郑毅
- 三、董事会秘书：赵卫军
证券事务代表：赵兵
电话：(029) 3362 8567
传真：(029) 3362 8885
电子信箱：wjzhao@pianzhuan.com.cn
联系地址：陕西省咸阳市渭阳西路七十号
- 四、公司注册地址及办公地址：陕西省咸阳市渭阳西路七十号
邮政编码：712021
国际互联网网址：<http://www.pianzhuan.com.cn>
电子信箱：gzk@pianzhuan.com.cn
- 五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》
登载公司半年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司证券部
- 六、公司股票上市地：深圳证券交易所
股票简称：*ST 偏转
股票代码：000697
- 七、其他有关资料：
公司首次注册登记日期：1993 年 6 月 8 日
公司首次注册登记地点：陕西省咸阳市渭阳西路七十号
企业法人营业执照注册号：610000100185785
税务登记号码：610498221725996（国税）
610490221725996（地税）

第二节 主要财务数据和指标

一、主要财务数据和指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	823,842,499.67	811,121,051.27	1.57%
归属于上市公司股东的所有者权益	364,768,251.15	388,535,763.76	-6.12%
股本	186,612,758.00	186,612,758.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.95	2.08	-6.25%



	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入	421,216,841.17	299,512,400.31	40.63%
营业利润	-26,542,892.79	-22,469,379.63	-18.13%
利润总额	-26,139,923.82	-22,179,774.92	-17.85%
归属于上市公司股东的净利润	-23,767,512.61	-21,591,522.52	-10.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-24,550,417.99	-21,789,914.81	-12.67%
基本每股收益(元/股)	-0.127	-0.116	-9.48%
稀释每股收益(元/股)	-0.127	-0.116	-9.48%
净资产收益率(%)	-6.52%	-5.92%	减少0.60个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-17,715,666.55	-96,025,497.46	81.55%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.09	-0.51	82.35%

二、2010年半年度扣除非经常性损益的项目及金额(单位：元)

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	218,936.41	威海大宇处置固定资产获得营业外收益
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	161,000.00	母公司及威海大宇获得政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	402,968.97	
合计	782,905.38	-

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况表

单位：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	54,024,618	28.95%						54,024,618	28.95%
1、国家持股	54,020,000	28.95%						54,020,000	28.95%
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									
5、高管股份	4,618	0.00%						4,618	0.00%
二、无限售条件股份	132,588,140	71.05%						132,588,140	71.05%
1、人民币普通股	132,588,140	71.05%						132,588,140	71.05%



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	186,612,758	100.00%						186,612,758	100.00%

二、股东情况介绍

1、报告期末股东总数：截止 2010 年 6 月 30 日，公司共有股东 21,946 户。

2、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件：

单位：股

有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	可上市交易时 间	新增可上市交 易股份数量	限售条件
咸阳市国有 资产监督管 理委员会	54,020,000	2007年8月4日	9,330,638	自原非流通股获得上市流通权之日起，至少在12个月内不上市交易或者转让。在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占股份公司股份总数的比例在12个月内不超过5%，在24个月内不超过10%。
		2008年8月4日	9,330,638	
		2009年8月4日	35,358,724	

注：由于原来咸阳市国有资产监督管理委员会持有的本公司限售股份全部质押，其持有的股份没有解除限售。该有限售条件股份已于 2010 年 3 月 11 日解除质押，目前还未办理解除限售手续。

3、前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		21,946			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结 的股份数量
咸阳市国有资产监督管理委员会	国家	28.95%	54,020,000	54,020,000	0
北京盛达运建筑工程有限公司	未知	1.44%	2,682,375	0	0
高静	境内自然人	0.97%	1,801,800	0	0
北京博盛宏贸易有限公司	未知	0.77%	1,435,240	0	0
石延铮	境内自然人	0.58%	1,090,771	0	0
张伟东	境内自然人	0.46%	865,000	0	0
北京市鸿兆装饰有限公司	未知	0.46%	853,800	0	0
刘晓阳	境内自然人	0.40%	740,000	0	0
李伟	境内自然人	0.39%	722,914	0	0
江成林	境内自然人	0.36%	666,091	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
北京盛达运建筑工程有限公司		2,682,375		人民币普通股	
高静		1,801,800		人民币普通股	
北京博盛宏贸易有限公司		1,435,240		人民币普通股	



石延铮		1,090,771	人民币普通股
张伟东		865,000	人民币普通股
北京市鸿兆装饰有限公司		853,800	人民币普通股
刘晓阳		740,000	人民币普通股
李伟		722,914	人民币普通股
江成林		666,091	人民币普通股
陶钰		612,476	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知以上无限售条件股东是否存在关联关系,也未知以上股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

三、持有本公司 5%以上股份的股东

咸阳市国有资产监督管理委员会：所持股份为国家股，根据2001年9月14日咸国企[2001] 210号文件，其持有的国家股权授权咸阳偏转集团公司经营。

咸阳市国资委于2001年1月5日将其所持有的5402万股份质押于国家开发银行西安分行用于贷款担保，质押期限自2001年1月17日至2012年1月5日。2010年3月11日，咸阳市国有资产监督管理委员会持有的5402万有限售条件股份已全部解除质押（相关公告等刊登在2010年3月19日《中国证券报》、《证券时报》和指定信息披露网站www.cninfo.com.cn）。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事和高级管理人员持有公司股票情况

序号	姓名	职务	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量(股)	本期减持股份 数量(股)	期末持 股数(股)	变动 原因
1	刘宏	董事、副总经理	158			158	
2	张广平	副总经理	6,158			6,158	

二、报告期内公司没有董事、监事和高级管理人员的新聘和解聘情况。

第五节 董事会报告

一、经营成果及财务状况的讨论分析

1、报告期主要财务数据与上年同期或期初数相比增减变化及原因(单位：万元)：

项目	报告期数	上年同期数	增减额	增减比例
营业收入	42,121.48	29,951.24	12,170.24	40.63%
营业利润	-2,654.29	-2,246.94	-407.35	-18.13%
归属于母公司所有者的净利润	-2,376.75	-2,159.15	-217.60	-10.08%

营业收入较上年同期增加的主要原因是母公司和子公司威海大宇电子有限公司产

品销售量增加。

2、总资产、股东权益与期初相比的变化(单位：万元)：

项目	报告期末数	期初数	增减额	增减比例
总资产	82,384.25	81,112.11	1,272.14	1.57%
非流动负债合计	599.45	599.45	0.00	0.00%
归属于母公司所有者权益合计	36,476.83	38,853.58	-2,376.75	-6.12%

二、报告期内经营情况

1、公司生产经营情况：

本公司属电子行业，生产彩色显像管和彩色显示器用偏转线圈及其配套产品，以及偏转线圈设备的制造。由于受平板电视的冲击，传统彩电的市场份额进一步萎缩，本公司作为传统电视机的配件生产企业，生产经营因而也受到很大影响。虽然报告期产销量较上年同期有所增长，但总体需求仍呈现下降趋势。

报告期母公司生产各类偏转线圈 222 万只，销售 234 万只，分别比上年同期增长了 192.11% 和 116.67%。

报告期实现营业收入 42121.68 万元，营业利润-2654.29 万元，净利润-2618.79 万元。

2、公司主营业务收入构成情况(单位：万元)：

(1)按行业、产品分布情况：

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
电子产品	41,940.67	41,927.85	0.03%	40.59%	40.52%	增加 0.05 个百分点
主营业务分产品情况						
显示器	36,503.94	35,215.71	3.53%	37.26%	36.38%	增加 0.62 个百分点
偏转线圈	5,186.35	5,497.90	-6.01%	71.43%	50.11%	增加 15.05 个百分点
锂离子电池、电芯	250.37	1,214.24	-384.98%	18.22%	243.21%	减少 317.92 个百分点

注：锂离子电池、电芯毛利率大幅减少的原因是报告期销售积压产品所致。

(2)按地区分布情况：

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
国内销售	6,639.60	-37.54
国外销售	35,301.07	83.84

3、主要控(参)股公司的经营情况及业绩：

(1)威海大宇电子有限公司：注册资本400万美元，主要生产彩色显示器并提供售后服务。报告期实现净利润23.78万元。

(2)咸阳威力克能源有限公司：注册资本12605万元，主要生产锂离子电池和磷酸铁锂动力电池。报告期实现净利润-974.37万元。

(3) 陕西同辉网络通信有限公司：注册资本6000万元，主要经营互联网接入服务，互联网信息服务，计算机软硬件的开发、设计、销售，通讯产品的开发和经营等。该公司已中止经营，报告期净利润-9.85万元。

(4) 陕西环宇易信软件股份有限公司：注册资本2700万元，主要经营计算机软件的研制、开发、生产、销售；承接软件系统应用工程；网络系统集成及计算机通讯产品的销售。报告期实现净利润-26.86万元。

(5) 深圳沃科威电子有限公司：注册资本：500万元人民币，本公司占61.00%；经营范围：开发、设计、生产、销售彩色显示器件用偏转线圈以及适合于数字电视、高清晰度电视(HDTV)的大屏幕投影电视机用偏转线圈及相关材料、零部件。该公司已停止生产，报告期净利润-27.79万元。

(6) 陕西捷盈电子科技有限公司：注册资本400万美元，本公司出资180万美元，占合资公司注册资本的45%。主要生产TFT LCD用驱动IC控制基板、液晶显示器及电视机用2合1电源、PDP LCD TV电源滤波器，TUNER、VIDEO面板按键，遥控器等其他电子产品的SMT基板的开发、生产和销售。该公司报告期实现净利润172.77万元。

三、经营中的问题与困难

随着平板电视的快速增长，传统彩电的市场份额仍将持续下降，公司的产品销售也不容乐观。针对这种形势，公司继续强化管理，降低费用，减少支出，加快新品开发力度，提高公司产品竞争能力。

四、公司投资情况

- 1、报告期内公司未募集资金，也没有募集资金使用延续到报告期的情况；
- 2、报告期内公司未发生非募集资金投资项目。

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

业绩预告情况	亏损			
	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动(%)	
累计净利润的预计数(万元)	约-3100	-2818.02	下降	-10.01
基本每股收益(元/股)	约-0.166	-0.151	下降	-9.93
业绩预告的说明	受行业的影响和子公司亏损增加所致。			

六、公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

国富浩华会计师事务所有限公司(以下简称“国富浩华”)为本公司出具了浩华审字[2010]第540号审计报告，该报告为带强调事项段的无保留意见的报告。

董事会认为，审计报告客观、真实、准确地反映了公司2009年度的财务状况和经营成果。对于审计报告中的强调事项，特说明如下：

1、针对公司主营业务严重萎缩情况，公司将加大产品研发，同时进行产业结构的调整，加快技术创新步伐，优化公司产品结构，降低产品成本，提升公司的竞争能力，

增强公司持续经营能力。

2、2010 年 5 月 7 日,咸阳市中级人民法院裁定批准本公司重整计划,终止本公司重整程序。

现重整计划正在执行阶段。

第六节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和深圳证券交易所有关法律法规的要求,依法规范运作。并根据相关要求,制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《内部信息保密制度》,确保公司治理进一步完善。

二、报告期内公司没有以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案及公积金转增股本方案。

三、报告期及延续至本报告披露日的公司诉讼、仲裁事项

1、由于陕西同辉国际贸易有限公司(以下简称“同辉贸易”)从 2007 年起未能按照双方签订的购销合同按时支付货款,截止 2007 年 9 月 30 日,同辉贸易拖欠本公司货款 25,545,169.21 元,公司于 2007 年 11 月 1 日向陕西省咸阳市中级人民法院(以下简称“咸阳中院”)提起诉讼。由于同辉贸易是咸阳偏转集团公司(以下简称“偏转集团”)实际上的 100%控股子公司,公司将偏转集团列为共同被告,要求二被告共同承担偿还责任并承担案件诉讼费及其他费用。

经本公司申请,咸阳中院已于 2007 年 11 月 12 日裁定查封偏转集团持有的烟台大宇电子部品有限公司 45%的股权。

2008 年 5 月 5 日,咸阳中院作出了(2008)咸民初字第 00003 号民事调解书,偏转集团同意以其持有的烟台大宇电子部品有限公司 45%的股权代同辉贸易向本公司抵偿同辉贸易所欠货款。本公司同意接受以该股权抵偿货款,具体抵偿金额以三方认可的评估机构评估值为准。若该股权评估值超过同辉贸易所欠本公司的款项,偏转集团以评估值折算相应股权数抵偿;若该股权评估值不足以偿还同辉贸易所欠本公司的款项,同辉贸易承担不足部分的偿还责任,同时偏转集团承担连带还款责任。本案诉讼费 84762 元由本公司承担。

该事项公告于 2008 年 6 月 28 日的《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站(www.cninfo.com.cn)。

报告期内,公司收到同辉贸易所欠货款 1600 万元。

2、公司与威海高新大宇电子部品有限公司(以下简称“威海高新”)于 2001 年 11 月 5 日订立偏转线圈生产线合同,公司出售给威海高新年产“100 万只 21”和 60 万只 29”彩色显像管用偏转线圈生产线”,总价值 39,688,058.00 元人民币。合同生效后,威海高新仅履行了部分付款义务,拖欠本公司货款 31,717,824.09 元。公司于 2008 年 4

月 23 日向咸阳中院提起诉讼，同时进行了诉讼保全。

本公司于 2008 年 8 月 18 日收到咸阳中院(2008)咸民初字第 00050 号民事判决书：被告于判决生效后十日内给付原告货款 31,717,824.09 元及利息(利息从 2003 年 3 月 6 日起至货款付清之日止，利率按中国人民银行同期贷款利率计算)。

如果未按照本判决指定的期间履行给付义务，将依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百三十二条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。

诉讼费 200390 元、保全费 5000 元由被告承担。

相关公告刊登在 2008 年 6 月 28 日和 2008 年 8 月 21 日的《中国证券报》、《证券时报》及指定信息披露网站(www.cninfo.com.cn)。

目前，该案尚在执行中。

四、报告期内公司无发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项。

五、报告期内重大关联交易事项

公司购销商品、提供劳务交易及日常关联交易事项在报告期的执行情况：

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	全年预计总金额(万元)	占同类交易的比例	发生金额(万元)
采购原材料	漆包线	咸阳德隆泰克特种电工有限公司	2000	23.79%	444.87
销售产品或商品	偏转线圈	陕西虹瑞贸易有限公司	3430	80.21%	4923.68
包装材料	包装箱	咸阳偏转包装箱厂	375	100%	104.95

六、公司重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项：

根据咸阳市国有资产管理局咸国综[1993]041 号文《关于咸阳偏转线圈股份有限公司资产重组方案的批复》，咸阳市国资局将原咸阳偏转线圈厂 8,751,053.19 元非经营性资产委托本公司专项管理。

2、报告期内公司无委托他人进行资产管理事项。

3、报告期内公司无其他重大合同。

七、报告期内无承诺事项

八、其他重大事项

(一)独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号)和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120 号)等相关规定，作为咸阳偏转股份有限公司的独立董事，我们对报告期内公司关联方资金占用和对外担保情况进行了核查，现就有关情况发表以下独立意见：

1、报告期内，公司未发生控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

2、报告期内，公司不存在且未发生对外提供担保的事项。

(二) 关于公司重整事项

1、2009年8月24日，公司收到陕西省咸阳市中级人民法院通知书，公司债权人陕西金山电器有限公司向其递交了《关于咸阳偏转股份有限公司重整的申请》。

2、2010年1月20日召开了第一次债权人会议，2010年1月26日，管理人向咸阳中院提交了经第一次债权人会议核查债权的结果及债权表，咸阳中院于2010年2月1日裁定：对北京三辰化工有限公司等共计50户债权人的债权46718051.37元予以确认。

公司第二次债权人会议于2010年2月9日在咸阳市国贸大酒店四楼国安厅召开，债权人会议分为有担保债权组、普通债权一大额债权组和普通债权一小额债权组，对《咸阳偏转股份有限公司重整计划草案》进行了讨论和表决，获得债权人会议通过（相关公告刊登于2010年2月10日《中国证券报》、《证券时报》及指定网站www.cninfo.com.cn）。

3、2010年5月7日，咸阳市中级人民法院作出了（2009）咸民破字第00001-9号《民事裁定书》，裁定批准本公司重整计划，终止本公司重整程序。

目前重整计划仍在执行阶段。

(三) 关于公司重组事项

1、方案概要

根据本公司与陕西炼石矿业有限公司（以下简称“炼石矿业”）全体股东签署的《关于咸阳偏转股份有限公司重大资产置换及非公开发行股份购买资产的协议》，咸阳市国有资产监督管理委员会（以下简称“咸阳国资委”）就本次重大资产重组出具《咸阳市政府国有资产监督管理委员会承诺函》，咸阳国资委与上海中路(集团)有限公司（以下简称“中路集团”）签署的《股份转让协议》，咸阳国资委与炼石矿业全体股东签署的《资产回购协议》，本次交易由四项不可分割的内容组成：股份转让、资产置换、非公开发行股份购买资产、资产回购。股份转让、资产置换和非公开发行股份认购资产互为生效条件，若任何一项内容不能实施，则其他项也不予实施。

(1) 股份转让

本公司控股股东咸阳国资委向中路集团转让所持有的上市公司54,020,000股，占上市公司总股本的28.95%。

(2) 资产置换

本公司以扣除现金人民币1亿元后的全部资产及负债作为置出资产，炼石矿业全体股东以其持有的炼石矿业100%股权作为置入资产，两者进行置换。

置出资产以中企华资产评估公司（以下简称“中企华”）出具的评估值为基础，置入资产以北京天健兴业资产评估有限公司（以下简称“天健兴业”）出具的评估值为基础，双方确定置出资产作价316,842,807.65元，置入资产作价985,353,146.43元。置入资产与置出资产之间的差额668,510,338.78元，由咸阳偏转向炼石矿业全体股东发行股份进行支付。

(3) 非公开发行股份购买资产

本公司向炼石矿业全体股东发行股份，购买炼石矿业全体股东置入资产与本公司置出资产之间的差额部分 668,510,338.78 元。

基于本公司进行破产重整的现状，通过本公司相关股东与拟重组方及相关方之间的协商，兼顾各方的利益，并经本公司第六届董事会第九次会议审议通过，本次新增股份的发行价格为 2.24 元/股，发行数量为不超过 298,442,115 股（以中国证监会最终核准的结果为准）。

(4) 资产回购

咸阳国资委回购炼石矿业全体股东从本公司置出的全部主业资产。

2、交易对方

本次交易的交易对方为炼石矿业全体股东及中路集团，其中炼石矿业控股股东张政、陕西力加投资有限公司（以下简称“陕西力加”）和中路集团为本次交易的一致行动人。有关交易对方的情况，详见“第三节 交易对方基本情况”。

3、交易标的

本次交易标的由置出资产、置入资产两部分组成。置出资产为：本公司扣除现金人民币 1 亿元后的全部资产及负债。置入资产为：炼石矿业全体股东持有的炼石矿业 100% 股权。有关交易标的情况，详见“第四节 本次交易标的情况”。

4、本次交易的交易价格及溢价情况

根据中企华评报字（2010）第 039 号《咸阳偏转股份有限公司资产重组项目资产评估报告书》，截至 2009 年 12 月 31 日，置出资产的净资产账面价值为 29,238.02 万元，评估值为 31,684.28 万元，增值额为 2,446.26 万元，增值率为 8.37%。

根据天兴评报字（2010）第 86 号《陕西炼石矿业有限公司拟重组咸阳偏转股份有限公司项目资产评估报告书》，截至 2009 年 12 月 31 日，置入资产的净资产账面价值为 23,569.40 万元，评估值为 98,535.32 万元，增值额为 74,965.92 万元，增值率为 318.06%。

根据《重大资产重组协议》，以评估值为基础，本次交易对置出资产和置入资产的最终作价分别为 316,842,807.65 元和 985,353,146.43 元。

相关公告刊登于 2010 年 5 月 18 日的《中国证券报》和指定网站 www.cninfo.com.cn。

公司于 2010 年 8 月 9 日收到国务院国有资产监督管理委员会《关于咸阳偏转股份有限公司国有股东转让所持股份有关问题的批复》（国资产权〔2010〕760 号），同意将咸阳市国资委所持公司 5402 万股股份（占总股本的 28.95%）转让给上海中路（集团）有限公司（该事项刊登于 2010 年 8 月 10 日的《中国证券报》、《证券时报》及指定网站 www.cninfo.com.cn）。

九、报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人等未有受到监管部门处罚的情况。

十、报告期接待调研、沟通、采访情况

报告期内，公司未接待投资者实地调研。

第七节 财务报告(未经审计)

1、财务报表(附后)

1、会计报表附注

一、公司基本情况

咸阳偏转股份有限公司（以下简称“本公司”）于 1993 年经陕西省经济体制改革委员会【陕改发(1993)105 号】文批准，同年采用定向募集方式设立，1997 年元月经中国证监会【证监发字(1997)11 号】、【证监发字(1997)12 号】文批准公开发行股票，1997 年 3 月 25 日公司股票在深圳证券交易所上市，股票代码“000697”。

公司股权分置改革前注册资本：217,461,700.00 元；注册地址：陕西省咸阳市渭阳西路 70 号；法定代表人：郑毅；本公司属电子行业，系高新技术企业；经营范围：彩色显像管用偏转线圈及其配套产品及设备、电子系列产品、高科技产品的生产、批发与零售，本企业自产产品及技术的进出口业务，本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外），进料加工和“三来一补”业务。

2006 年 8 月 3 日公司完成了股权分置改革暨定向回购工作。咸阳市国有资产监督管理委员会将其持有的部分国家股 29,567,850 股，咸阳偏转发展有限责任公司将其持有的部分法人股 1,281,092 股，共计 30,848,942 股，以每股 2.6 元的价格定向转让给本公司，转让价款 80,207,247.65 元。定向转让后本公司的股份总额由原 217,461,700 股减少为 186,612,758 股，注册资本变更为 186,612,758.00 元。

另根据股权分置改革方案及修改后的公司章程，非流通股股东为获得所持股份的上市流通权，以流通股股份总额 77,411,700 股为基数按照 10：3.2 的比例向流通股股东送股 24,771,744 股。对价安排实施后总股份不发生变化，仍为股份定向转让后的 186,612,758 股。

二、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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司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

本公司以公历年度为会计期间，即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份

额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2)非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。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。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

① 合并财务报表的合并范围

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵消内部交易对合并财务报表的影响后编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项（包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益）、内部债权

债务进行抵销。

② 母公司与子公司采用的会计政策和会计期间不一致的处理方法。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，即按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编制财务报表。

7、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（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、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率作为折算汇率，将外币金额折算为记账本外币金额；收到投资者以外币投入的资本，采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日，视下列情况进行处理：

① 外币货币性项目：采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入财务费用。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

③ 以公允价值计量的外币非货币性项目：按公允价值确定日的即期汇率折算。折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

(2) 资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

资产负债表日外币项目的折算方法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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。

(3) 外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融工具的分类：金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债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或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

② 金融工具的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

确认依据

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、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或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：

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，取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时，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。

B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、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固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产

确认依据：指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、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；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，计入投资损益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

① 金融资产转移的确认依据：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转入方的或即没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

② 金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益。

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

C、金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

① 持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

② 可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当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，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

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	单项金额重大是指应收款项前五名
单项金额重大的应收款项 坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，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认依

据、计提方法:

其他不重大是指账龄在 1 年以内的应收款项, 没有将其划分为单项金额重大和其他不重大两类的应收款项, 则将其作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项。

信用风险特征组合 的确认依据	本公司对单项金额不重大的应收款项, 以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项, 以账龄为类似信用风险特征, 根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础, 结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用下述账龄分析法计提坏账准备。
-------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

(3)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)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	90	90
5 年以上	100	100

11、存货

(1) 存货的分类

公司存货分为: 在途物资、原材料、在产品、自制半成品、产成品、库存商品、低值易耗品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按移动加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查, 按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品、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。

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、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为计算基础, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量, 超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础; 没有销售合同约定的存货 (不包括用于出售的材料), 其可变现净值以一般销售价格 (即市场销售价格) 作为计算基础; 用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备; 对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备; 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量的存货, 合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

存货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

低值易耗品

领用时采用一次摊销法摊销。

包装物

领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份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（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括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以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分布实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时，企业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，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；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差额，计入合并当期损益。

③ 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的长期股权投资，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。

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，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期

股权投资时：

① 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。

② 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。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现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。

③ 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，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

④ 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，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤ 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方涉对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内形式管理权。

② 重大影响的判断依据：

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，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。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

A、在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。

B、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。

C、与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。

E、向被投资单位提供关键技术。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，发生减值时将其账面价值与按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。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

② 商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

成本模式

(1) 折旧或摊销方法：按照成本模式进行计量的投资性房地产，本公司采用与固定资产、无形资产相同或同类的折旧政策或摊销方法。

(2) 减值准备计提依据：资产负债表日，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

14、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-40	3	3.23-2.43
电子设备	5	3	19.40
机械设备	15	3	6.47
动力设备	15-18	3	6.47-5.39
专用设备	10-15	3	9.70-6.47
运输设备	6-10	3	16.17-9.70
管理用具	5	3	19.40
仪器仪表	9-10	3	10.78-9.70
其他设备	8-10	3	12.13-9.70

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可

收回金额进行估计的,按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提,在以后会计期间不予转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据: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。
- 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;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。
- 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。

计价方法:融资租赁方式租入的固定资产,能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内按上项“(2) 固定资产折旧方法计提折旧”;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“(2) 固定资产折旧方法”计提折旧。

(5) 其他说明

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

15、在建工程

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量,按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时,按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧,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。

上述“达到预定可使用状态”,是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时,则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态:

- ① 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成;
- ② 已经过试生产或试运行,并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时,或者试运行结果表明能够正常运转或营业时;
- ③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生;
- ④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求,或与设计或合同要求相符或基本相符,即使有极个别地方与设计或合同要求不相符,也不足以影响其正常使用。

(3) 在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试,估计其可收回金额,若可收回金额低于账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提,在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。

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，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。

当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，借款费用暂停资本化。当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，借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。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，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在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前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

17、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形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，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 无形资产的后续计量

① 无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

② 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③ 无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

19、预计负债

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑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。

满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

(1) 不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

20、收入

(1) 销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 对外提供劳务收入按以下方法确认

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。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

① 已完工作的测量。

- ② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- ③ 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

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：

- ① 已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。
- ② 已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。
- ③ 让渡资产使用权
与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：
 - ① 利息收入金额，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。
 - ② 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。

21、政府补助

- (1) 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。
- (2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。
- (3) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产递延所得税负债根据资产和负债暂时性差异与其的所得税税率，计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(1) 确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：

该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

(2) 在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

① 商誉的初始确认；

② 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

③ 对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

递延所得税资产或递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的所得税税率计算。

(3) 递延所得税资产减值

本公司在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取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，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠及批文

(1)根据陕西省地方税务局【陕地税函（2002）195 号】“陕西省地方税务局关于咸阳偏转股份有限公司享受西部大开发企业所得税政策的批复”、咸阳市地方税务局【咸地税发（2002）189 号】“咸阳市地方税务局关于咸阳偏转股份有限公司享受西部大开发企业所得税政策的通知”，同意本公司自 2001 年度起减按 15%税率征收企业所得税。

(2)根据咸阳市国家税务局直属税务分局【咸国税直分（2006）02 号】“关于咸阳威力克能源有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复”同意咸阳威力克能源有限公司 2004 年度起享受西部大开发税收优惠政策，减按 15%税率征收企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 同一控制下企业合并取得的子公司

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
威海大字电子有限公司	有限公司	威海市	制造业	400.00 万美元	生产和销售彩色显示器及提供售后服务	1,667.03 万元

接上表

子公司全称	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
威海大字电子有限公司		50	50	是			237,781.33

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资额
陕西环宇易信软件股份有限公司	股份有限公司	西安市	软件业	2,700.00	计算机软件的研制、开发、生产、销售；承接软件系统应用工程；网络系统集成及计算机通讯产品的销售	1,124.98



陕西同辉网络通信有限公司	有限公司	西安市	通信业	6,000.00	互联网借入服务、互联网信息服务、计算机软硬件的开发、设计、销售。通讯产品的开发和经营等	5,400.00
咸阳威力克能源有限公司	有限公司	咸阳市	制造业	12,605.00	锂离子、锂聚合物电池及相关材料的制造，销售自产产品并提供相关技术咨询和售后服务。	9,790.00
深圳沃科威电子有限公司	有限公司	深圳市	制造业	500.00	偏转线圈及相关零配件、彩色显示器、数字电视、高清晰度电视、大屏幕投影电视机、新型电子元器件及产品、平板显示器件、无线数据传输系统等、无线局域网、GPS 定位系统、集群通讯系统、进出口及相关配套业务	182.5001

接上表

子公司全称	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
陕西环宇易信软件股份有限公司		49.37	49.37	是	4,032,811.14	-135,985.98	
陕西同辉网络通信有限公司		90.00	90.00	是			-98,493.93
咸阳威力克能源有限公司		77.67	77.67	是	13,445,006.85	-2,175,987.43	
深圳沃科威电子有限公司		61.00	61.00	是	653,855.01	-108,394.31	

2、纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司及其原因

威海大宇电子有限公司董事会有 4 名成员，董事长及另外 2 名董事由本公司委派，本公司对其实质控制。

陕西环宇易信软件股份有限公司董事长、3 名董事由本公司委派，占除独立董事外的半数以上，本公司对其实质控制。

五、合并财务报表项目注释

（以下附注期初数是指 2010 年 1 月 1 日余额，期末数是指 2010 年 6 月 30 日余额；本期是指 2010 年 1-6 月，上期是指 2009 年 1-6 月）

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：			239,717.05			231,083.38
人民币			219,670.02			208,966.16
美元	2,876.72	6.8286	19,643.90	2,876.00	6.8282	19,637.90
欧元	39.00	9.7972	382.09	39.00	9.7971	382.09
港元	23.9	0.8803	21.04	23.90	0.8805	21.04

韩 元				432,000.00	0.005734	2,076.19
银行存款:			163,570,651.26			172,902,484.65
人民币			147,796,992.93			149,930,492.91
美 元	2,282,880.14	6.8286	15,588,875.32	3,337,220.95	6.8282	22,787,209.91
欧 元	18,861.00	9.7971	184,783.01	18,860.86	9.7971	184,781.83
港 元						
其他货币资金:			121,669,182.73			128,490,844.51
人民币			99,233,629.10			128,490,844.51
美 元	3,285,527.58	6.8286	22,435,553.63			
欧 元						
港 元						
合 计			285,479,551.04			301,624,412.54

(1)其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金和信用证保证金。

(2)货币资金期末账面余额较年初账面余额减少 16,144,861.50 元，降低 5.35%。

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	45,678,339.00	40,388,361.61
合 计	45,678,339.00	40,388,361.61

(2) 期末公司已质押的应收票据情况:

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
陕西虹瑞贸易有限公司	2010年5月26日	2010年11月26日	5,000,000.00	
珠海经济特区金品电器有限公司	2010年4月9日	2010年10月9日	2,000,000.00	彩虹背书
合 计			7,000,000.00	

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			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	186,669,818.04	79.40	42,128,595.35	22.57
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	37,705,362.24	16.04	31,030,811.73	82.30
其他不重大应收账款	10,715,761.28	4.56	4,604,585.88	42.97
合 计	235,090,941.56	100.00	77,763,992.96	33.08

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	159,481,229.41	75.37	45,845,677.27	28.75
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	34,378,699.08	16.25	31,520,090.51	91.68
其他不重大应收账款	17,750,079.31	8.39	887,503.96	5.00
合 计	211,610,007.80	100.00	78,253,271.74	36.98

(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:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
GLORYPOWERTECHNOLOGY LIMITED (力荣科技有限公司)	102,889,146.82	5,144,457.34	5.00	一年以内
陕西虹瑞国际贸易有限公司	28,151,774.84	1,415,146.02	5.03	一年以内
陕西同辉国际贸易有限公司	9,118,846.50	9,004,186.27	98.74	三至四年
威海高新大字电子部品有限公司	31,707,016.07	31,707,016.07	100	五年以上
巴西 SEMP TOSHIBA AMAIOAAS	14,803,033.81	740,151.69	5.00	一年以内
越南奥力昂彩管有限公司	3,585,781.43	3,585,781.43	100.00	预计收回的可能性很小
合 计	190,255,599.47	51,596,738.82		

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(%)	
1 至 2 年	4,072,455.69	10.80	126,163.77	1,261,637.62	3.67	126,163.77
2 至 3 年	1,261,629.02	3.35	126,162.90	4,819,748.56	14.02	3,955,971.57
3 至 4 年	5,663,301.18	15.02	4,447,818.79	1,237,410.24	3.60	618,705.13
4 至 5 年	2,427,394.52	6.44	2,243,617.79	2,406,526.17	7.00	2,165,873.55
5 年以上	24,280,581.83	64.40	24,087,048.48	24,653,376.49	71.71	24,653,376.49
合 计	37,705,362.24	100.00	31,030,811.73	34,378,699.08	100.00	31,520,090.51

(3) 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(%)
GLORYPOWERTECHNOLOGY LIMITED (力荣科技有限公司)	公司客户	102,889,146.82	一年以内	43.77

陕西虹瑞国际贸易有限公司	同一关键管理人	28,151,774.84	一年以内	11.97
陕西同辉国际贸易有限公司	同一实际控制人	9,118,846.50	三至四年	3.88
威海高新大宇电子部品有限公司	公司二股东持有其 10% 股份	31,707,016.07	五年以上。	13.49
巴西 SEMP TOSHIBAAMAIOAAS	公司客户	14,803,033.81	一年以内	6.30
合 计		186,669,818.04		79.40

(4) 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(%)
陕西虹瑞国际贸易有限公司	同一关键管理人	28,151,774.84	11.97
陕西同辉国际贸易有限公司	同一实际控制人	9,118,846.50	3.88
威海高新大宇电子部品有限公司	公司二股东持有其 10% 股份	31,707,016.07	13.49
咸阳偏转永大管业有限公司	公司二股东控股子公司	2,044,770.86	0.87
咸阳同辉显示器有限公司	同一实际控制人	472,176.73	0.20
合 计		71,494,585.00	30.41

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			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	12,989,015.36	53.90	6,257,915.56	48.18
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	10,200,607.85	42.33	5,311,907.48	52.07
其他不重大其他应收款	908,175.43	3.77	57,438.96	6.32
合 计	24,097,798.64	100.00	11,627,262.00	48.25

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	13,292,929.62	60.74	6,358,059.00	47.83
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	7,444,571.40	34.01	5,750,214.85	77.24
其他不重大其他应收款	1,148,779.14	5.25	57,438.96	5.00
合 计	21,886,280.16	100.00	12,165,712.81	55.59

(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
应收出口退税	593,252.28	179,664.29	30.28	一年以内
威海真琦电子有限公司	6,200,000.00	310,000.00	5.00	一年以内
大连海关	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	五年以上
韩国大宇株式会社	4,020,644.99	4,020,644.99	100.00	五年以上
中国网通公司	1,175,118.09	1,057,606.28	90.00	四至五年
合计	12,989,015.36	6,567,915.56		

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(%)	
1 至 2 年	453,117.41	4.44	161,391.10	358,807.18	4.82	35,880.72
2 至 3 年	1,573,846.65	15.43	1,343,954.39	1,231,071.12	16.54	369,321.34
3 至 4 年	1,698,545.95	16.65	324,323.96	648,647.91	8.71	324,323.95
4 至 5 年	1,853,563.48	18.17	1,668,207.13	1,853,563.48	24.90	1,668,207.13
5 年以上	4,621,534.36	45.31	1,814,030.90	3,352,481.71	45.03	3,352,481.71
合计	10,200,607.85	100.00	5,311,907.48	7,444,571.40	100.00	5,750,214.85

(3) 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(%)
应收出口退税	税务机关	593,252.28	一年以内	2.46
威海真琦电子有限公司	公司供应商	6,200,000.00	一年以内	25.73
大连海关	管理部门	1,000,000.00	二至三年	4.15
韩国大宇株式会社	公司子公司的股东	4,020,644.99	五年以上	16.68
中国网通公司	公司供应商	1,175,118.09	四至五年	4.88
合计		12,989,015.36		53.90

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	6,895,782.42	87.35	4,980,848.14	73.33
1 至 2 年	420,297.63	5.32	711,483.41	10.47



2 至 3 年	180,834.10	2.29	177,169.67	2.61
3 至 4 年	83,208.07	1.05	507,822.66	7.48
4 至 5 年	211,335.56	2.68	319,594.86	4.71
5 年以上	102,926.54	1.31	95,404.68	1.40
合 计	7,894,384.32	100.00	6,792,323.42	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
北京金东方光电科技有限公司	公司供应商	1,763,024.05	一年以内	预付货款
威海富丽实业公司	公司供应商	284,548.46	一年以内	预付货款
咸阳市供电局	公司供应商	206,750.92	一年以内	预付电费
赵阳	公司采购员	271,819.00	一至二年	预付零星采购款
陕西同辉国际贸易有限公司	同一实际控制人	211,335.56	三至四年	结算尾款
合 计		2,737,477.99		

(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

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	56,087,718.60	13,904,354.66	42,183,363.94	36,442,887.50	14,527,435.15	21,915,452.35
库存商品	66,244,213.91	53,795,975.50	12,448,238.41	90,656,975.98	56,708,089.82	33,948,886.16
在产品	11,940,730.17	3,404,159.20	8,536,570.97	7,987,619.78	3,404,159.20	4,583,460.58
包装物	740,190.48	560,142.74	180,047.74	740,190.48	560,142.74	180,047.74
低值易耗品	312,613.73	162,234.08	150,379.65	214,381.29	162,234.08	52,147.21
在途材料	149,355.61	119,484.49	29,871.12	149,355.61	119,484.49	29,871.12
发出商品	9,006,631.89	1,542,185.70	7,464,446.19			
材料成本差异	-93,042.11		-93,042.11	220,730.65		220,730.65
合 计	144,388,412.28	73,488,536.37	70,899,875.91	136,412,141.29	75,481,545.48	60,930,595.81

(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	14,527,435.15		623,080.49		13,904,354.66
库存商品	56,708,089.82	4,600,398.48	7,512,512.80		53,795,975.50
在产品	3,404,159.20				3,404,159.20



包装物	560,142.74				560,142.74
低值易耗品	162,234.08				162,234.08
在途材料	119,484.49				119,484.49
发出商品		1,542,185.70			1,542,185.70
材料成本差异					
合计	75,481,545.48	6,142,584.18			73,488,536.37

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
一、合营企业							
二、联营企业							
陕西捷盈电子科技有限公司	有限公司	咸阳市	郑毅	制造业	400 万美元	45.00	45.00

接上表

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系
一、合营企业						
二、联营企业						
陕西捷盈电子科技有限公司	37,434,198.56	8,253,330.13	29,180,868.43	10,066,751.23	1,727,680.74	重大影响

8、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
咸阳偏转电子化工有限公司	成本法	254,547.49	254,547.49		254,547.49
陕西捷盈电子科技有限公司	权益法	14,398,632.00	12,335,872.39	777,456.33	13,113,328.72
合计		20,153,258.79	12,590,419.88	777,456.33	13,367,876.21

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
咸阳偏转电子化工有限公司						
陕西捷盈电子科技有限公司	45.00	45.00				
合计						

9、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

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	17,262,322.41			17,262,322.41
1.房屋、建筑物	17,262,322.41			17,262,322.41
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	1,118,598.48	279,649.62		1,398,248.10
1.房屋、建筑物	1,118,598.48	279,649.62		1,398,248.10
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	16,143,723.93	-279,649.62		15,864,074.31
1.房屋、建筑物	16,143,723.93	-279,649.62		15,864,074.31
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	16,143,723.93	-279,649.62		15,864,074.31
1.房屋、建筑物	16,143,723.93	-279,649.62		15,864,074.31
2.土地使用权				

本期折旧 279,649.62 元。

10、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：	674,634,160.17	1,905,443.95	7,017,604.05	669,522,000.07
其中：房屋及建筑物	160,065,827.95	90,333.58	3,727,846.56	156,428,314.97
电子设备	38,299,804.14	-	1,651,335.82	36,648,468.32
机械设备	21,768,193.19	-	-	21,768,193.19
动力设备	21,219,332.12	38,461.53	168,814.00	21,088,979.65
专用设备	332,650,636.58	328,801.35	-	332,979,437.93
运输工具	8,893,801.04	-	162,840.00	8,730,961.04
管理用具	8,597,278.12	7,162.39	-	8,604,440.51
仪器仪表	17,945,265.36	3,760.68	993,265.26	16,955,760.78
其他设备	65,194,021.67	1,436,924.42	313,502.41	66,317,443.68
二、累计折旧合计：	357,466,805.28	10,716,241.00	2,787,976.74	365,395,069.54
其中：房屋及建筑物	45,316,128.52	2,364,527.24	162,254.55	47,518,401.21
电子设备	13,584,133.72	246,302.44	1,205,274.05	12,625,162.11

机械设备	13,309,526.69	553,767.73	0.00	13,863,294.42
动力设备	13,792,076.97	435,780.28	55,703.23	14,172,154.02
专用设备	211,642,133.52	6,037,286.82	0.00	217,679,420.34
运输工具	7,621,502.48	149,727.97	157,954.80	7,613,275.65
管理用具	7,982,986.77	52,756.86	0.00	8,035,743.63
仪器仪表	14,340,778.02	433,063.41	935,163.51	13,838,677.92
其他设备	29,877,538.59	443,028.25	271,626.60	30,048,940.24
三、固定资产账面净值合计	317,167,354.89			304,126,930.53
其中：房屋及建筑物	114,749,699.43			108,909,913.76
电子设备	24,715,670.42			24,023,306.21
机械设备	8,458,666.50			7,904,898.77
动力设备	7,427,255.15			6,916,825.63
专用设备	121,008,503.06			115,300,017.59
运输工具	1,272,298.56			1,117,685.39
管理用具	614,291.35			568,696.88
仪器仪表	3,604,487.34			3,117,082.86
其他设备	35,316,483.08			36,268,503.44
四、减值准备合计	110,802,465.67			110,802,465.67
其中：房屋及建筑物	116,768.52			116,768.52
电子设备	23,122,350.77			23,122,350.77
机械设备	468,876.60			468,876.60
动力设备	504,779.90			504,779.90
专用设备	62,729,696.84			62,729,696.84
运输工具	48,396.58			48,396.58
管理用具	33,349.80			33,349.80
仪器仪表	215,984.03			215,984.03
其他设备	23,562,262.63			23,562,262.63
五、固定资产账面价值合计	206,364,889.22			193,324,464.86
其中：房屋及建筑物	114,632,930.91			108,793,145.24
电子设备	1,593,319.65			900,955.44
机械设备	7,989,789.90			7,436,022.17
动力设备	6,922,475.25			6,412,045.73
专用设备	58,278,806.22			52,570,320.75
运输工具	1,223,901.98			1,069,288.81
管理用具	580,941.55			535,347.08



仪器仪表	3,388,503.31			2,901,098.83
其他设备	11,754,220.45			12,706,240.81

本期折旧额 10,716,241.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	35,786,910.60	11,220,114.33		24,566,796.27	
电子设备	38,299,804.14	13,584,133.72	23,122,350.77	1,593,319.65	
机械设备	482,150.00	201,972.90		280,177.10	
动力设备	825,140.00	323,760.32	411,676.96	89,702.72	
专用设备	93,995,760.23	56,031,808.82	32,818,423.06	5,145,528.35	
运输工具	1,793,623.41	1,615,047.94	48,396.58	130,178.89	
管理用具	881,663.58	837,556.67	9,320.40	34,786.51	
仪器仪表	2,590,167.48	1,759,340.37	73,360.43	757,466.68	
其他设备	7,377,030.29	3,298,359.51	3,336,030.67	742,640.11	
合计	182,032,249.73	88,872,094.58	59,819,558.87	33,340,596.28	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	13,724,891.86	9,577,113.88	2,226,715.26	1,921,062.72	

融资租入固定资产系本公司子公司陕西同辉网络通信有限公司融资租入固定资产，该子公司已停业，融资租赁资产已返回出租方，但其资产及资产相关的债权债务等遗留问题尚未解决。

11、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	46,333,759.33		1,810,924.36	44,522,834.97
咸阳市渭阳西路土地使用权	2,510,021.50			2,510,021.50
威海大宇土地使用权	8,623,999.54		1,810,924.36	6,813,075.18
咸阳市高新区土地使用权	7,803,068.19			7,803,068.19
通讯权	143,930.00			143,930.00
LG29”、北松 29”偏转线圈技术及 U 型生产线技术	6,550,000.00			6,550,000.00
专有技术	11,200,000.00			11,200,000.00
商标权	211,700.00			211,700.00
西电专业技术				

威力克土地使用权	9,131,650.00			9,131,650.00
财务软件	159,390.10			159,390.10
二、累计摊销合计	21,844,737.60	329,109.66		22,173,847.26
咸阳市渭阳西路土地使用权	815,647.16	43,079.80		858,726.96
威海大宇土地使用权	1,457,174.94	79,450.02		1,536,624.96
咸阳市高新区土地使用权	1,395,372.19	73,699.28		1,469,071.47
通讯权	113,944.90	7,196.52		121,141.42
LG29”、北松 29”偏转线圈技术及 U 型生产线技术	5,269,999.72			5,269,999.72
专有技术	11,200,000.00			11,200,000.00
商标权	171,124.49	10,585.02		181,709.51
西电专业技术				
威力克土地使用权	1,389,598.56	99,257.04		1,488,855.60
财务软件	31,875.64	15,841.98		47,717.62
三、无形资产账面净值合计	24,489,021.73	-329,109.66	1,810,924.36	22,348,987.71
咸阳市渭阳西路土地使用权	1,694,374.34	-43,079.80		1,651,294.54
威海大宇土地使用权	7,166,824.60	-79,450.02	1,810,924.36	5,276,450.22
咸阳市高新区土地使用权	6,407,696.00	-73,699.28		6,333,996.72
通讯权	29,985.10	-7,196.52		22,788.58
LG29”、北松 29”偏转线圈技术及 U 型生产线技术	1,280,000.28			1,280,000.28
专有技术				
商标权	40,575.51	-10,585.02		29,990.49
西电专业技术				
威力克土地使用权	7,742,051.44	-99,257.04		7,642,794.40
财务软件	127,514.46	-15,841.98		111,672.48
四、减值准备合计	1,280,000.28			1,280,000.28
咸阳市渭阳西路土地使用权				
威海大宇土地使用权				
咸阳市高新区土地使用权				
通讯权				
LG29”、北松 29”偏转线圈技术及 U 型生产线技术	1,280,000.28			1,280,000.28
专有技术				
商标权				
西电专业技术				
威力克土地使用权				
财务软件				



五、无形资产账面价值合计	23,209,021.45	-329,109.66	1,810,924.36	21,068,987.43
咸阳市渭阳西路土地使用权	1,694,374.34	-43,079.80		1,651,294.54
威海大字土地使用权	7,166,824.60	-79,450.02	1,810,924.36	5,276,450.22
咸阳市高新区土地使用权	6,407,696.00	-73,699.28		6,333,996.72
通讯权	29,985.10	-7,196.52		22,788.58
LG29”、北松 29”偏转线圈技术及 U 型生产线技术				
专有技术				
商标权	40,575.51	-10,585.02		29,990.49
西电专业技术				
威力克土地使用权	7,742,051.44	-99,257.04		7,642,794.40
财务软件	127,514.46	-15,841.98		111,672.48

本期摊销额 329,109.66 元。

12、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
		计提数	合并 范围	转回	转销	
一、坏账准备	90,418,984.55			1,027,729.59		89,391,254.96
二、存货跌价准备	75,481,545.48	6,142,584.18		7,512,512.80	623,080.49	73,488,536.37
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	2,844,000.00					2,844,000.00
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	110,802,465.67					110,802,465.67
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	1,280,000.28					1,280,000.28
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合 计	280,826,995.98	6,142,584.18		8,540,242.39	623,080.49	277,806,257.28

13、短期借款

短期借款分类：

单位：元 币种：人民币



项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	102,964,468.49	99,844,945.76
保证借款		
信用借款		
合 计	102,964,468.49	99,844,945.76

14、应付票据

单位：元 币种：人民币

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	138,162,817.92	113,660,476.73
商业承兑汇票	55,520.00	8,960.00
合 计	138,218,337.92	113,669,436.73

15、应付账款

(1)

项 目	期末数	期初数
1 年以内	147,952,482.26	132,218,978.01
1 年以上	19,874,655.11	25,857,095.95
合 计	167,827,137.37	158,076,073.96

(2) 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
咸阳偏转电子技术开发有限公司	28,530.29	149,209.95
咸阳偏转包装箱厂	1,205,226.00	1,141,871.00
咸阳德隆泰克特种电工有限公司	1,504,003.25	821,914.69
合 计	2,737,759.54	2,112,995.64

16、预收款项

(1)

项 目	期末数	期初数
1 年以内	2,433,149.29	1,753,062.77
1 年以上	3,218,609.97	3,705,178.19
合 计	5,651,759.26	5,458,240.96

(2) 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：
账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

主要系子公司威海大宇收到日本 IYAMA 公司预付购货款 2,656,788.71 元，由于双方存在纠纷，目前正在协商解决中。

17、应付职工薪酬

(1)

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	1,549,212.30	14,402,310.14	14,497,392.55	1,454,129.89
二、职工福利费	579,261.62	629,770.00	681,067.79	527,963.83
三、社会保险费	2,857,925.74	3,945,069.35	3,396,690.44	3,406,304.65
医疗保险	364,821.12	862,545.28	849,142.42	378,223.98
养老保险费	2,205,602.76	2,544,433.15	2,224,982.28	2,525,053.63
失业保险费	221,940.95	215,438.88	201,289.84	236,089.99
工伤保险费	40,976.72	6,4061.13	75,797.45	29,240.40
生育保险费	24,584.19	38,436.67	45,478.45	17,542.41
四、住房公积金	1,194,967.58	854,402.73	1,243,961.73	805,408.58
五、工会经费	3,004,545.84	203,009.70	217,657.83	2,989,897.71
六、职工教育经费	4,697,127.04		11,272.00	4,685,855.04
七、其他职工薪酬	359,103.48	55,808.00	121,620.24	293,291.24
合 计	14,242,143.60	20,090,369.92	20,169,662.58	14,162,850.94

(2) 期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(3) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

期末应付工资余额为计提的 2010 年 06 月职工工资，已于 2010 年 7 月发放。

18、应交税费

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
增值税	-8,973,418.21	-9,679,839.01
营业税	203,098.88	202,793.88
城市维护建设税	185,546.61	187,651.60
所得税	-871,465.71	-878,993.66
个人所得税	-129,089.64	-138,931.20
房产税	585,908.57	276,962.85
土地使用税	398,712.18	317,537.09
印花税	-8,927.56	45,093.03
投调税	5,284.47	5,284.47
车船使用税	2,042.00	2,042.00
教育费附加	79,520.00	80,421.68
防洪基金	5,003.85	5,014.74
合 计	-8,517,784.56	-9,574,962.53

19、其他应付款

(1)

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
1 年以内	6,546,464.43	3,689,059.09
1 年以上	8,571,779.01	11,110,746.56
合 计	15,118,243.44	14,799,805.65

(2) 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
陕西同辉国际贸易有限公司	147,934.73	147,934.73
威海正宇电子有限公司	2,142,608.00	2,142,608.00
咸阳偏转集团公司	677,736.02	677,736.02
合 计	2,968,278.75	2,968,278.75

20、长期应付款

(1) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元 币种：人民币

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
纽科租赁有限公司		5,494,529.55		5,494,529.55

长期应付款的说明：

期末帐面余额系本公司控股子公司陕西同辉网络通信有限公司应支付的融资租赁设备款，融资租赁资产已返还出租方，但其资产及资产相关的债权债务等遗留问题尚未解决，同辉网络亦未支付上述款项。

21、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	186,612,758.00						186,612,758.00

22、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)	132,377,103.21			132,377,103.21
其他资本公积	34,595,006.97			34,595,006.97
合 计	166,972,110.18			166,972,110.18

23、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	65,018,739.36			65,018,739.36
任意盈余公积	54,698,047.33			54,698,047.33
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	119,716,786.69			119,716,786.69

24、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	-84,765,891.11	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-84,765,891.11	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-23,767,512.61	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-108,533,403.72	

25、营业收入、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	419,406,686.53	298,322,342.41
其他业务收入	181,0154.64	1,190,057.90
营业收入合计	421,216,841.17	299,512,400.31
主营业务成本	419,278,451.03	298,380,934.38
其他业务成本	2,291,862.84	1,991,539.87
营业成本合计	421,570,313.87	300,372,474.25

本期营业收入较上年同期增长 40.63%，主要原因为本期母公司及各子公司销量增加；本期营业成本较上年同期增长 40.35%，主要原因为销售增长，成本随之增长。

(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
电子产品	419,406,686.53	419,278,451.03	298,322,342.41	298,380,934.38
合计	419,406,686.53	419,278,451.03	298,322,342.41	298,380,934.38

(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
显示器	365,039,436.72	352,157,146.05	265,950,481.60	258,217,863.47
偏转线圈	51,863,524.74	54,978,950.43	30,254,039.52	36,625,164.04
锂离子电池、电芯	2,503,725.07	12,142,354.55	2,117,821.29	3,537,906.87
合计	419,406,686.53	419,278,451.03	298,322,342.41	298,380,934.38

(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
国内销售	66,395,959.23	78,235,693.22	106,297,894.79	110,467,372.11
国外销售	353,010,727.30	341,042,757.81	192,024,447.62	187,913,562.27
合计	419,406,686.53	419,278,451.03	298,322,342.41	298,380,934.38

(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(%)
力荣科技有限公司	272,751,900.29	64.75
台湾 HannStar	24,079,897.24	5.72
陕西虹瑞国际贸易有限公司	42,082,704.60	9.99
深圳三星视界有限公司	9,683,699.70	2.30
巴西 SEMP TOSHIBA	29,863,225.70	7.09
合计	378,461,427.53	89.85

26、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	3,880.00		5.00
城市维护建设税	109,858.18	91,307.11	7.00



教育费附加	47,080.02	39,131.62	3.00
合 计	160,818.20	130,438.73	

27、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	777,456.33	-92,196.69
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	777,456.33	-92,196.69

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原 因
陕西捷盈电子科技有限公司	777,456.33	-92,196.69	利润大幅增加所致
合 计	777,456.33	-92,196.69	

28、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	-1,027,729.59	
二、存货跌价损失	-1,369,928.62	-577,673.09
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	-2,397,658.21	-577,673.09

本期资产减值损失较上年同期减少 315.05%，主要原因为母公司及各子公司收回应收账款及处理积压存货，冲回已计提的各项减值准备。

29、营业外收入

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	1,231,405.44	
其中：固定资产处置利得	1,231,405.44	
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	161,000.00	216,614.19
罚没收入	54,081.70	12,000.00
其 他	7,628.15	97,598.23
合 计	1,454,115.29	326,212.42

本期营业外收入较上年同期增加 345.76%，主要原因为子公司威海大宇电子有限公司本期处理固定资产获得变价收入。

30、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	1,012,469.03	1,607.71
其中：固定资产处置损失	1,012,469.03	1,607.71
无形资产处置损失		
支付的违约金		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	30,000.00	30,000.00
罚款支出	2,477.29	
其 他	6,000.00	5,000.00
合 计	1,051,146.32	36,607.71

本期营业外支出较上年同期增加 1,014,538.61，主要原因为子公司威海大宇电子有限公司本期处置固定资产。

31、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益=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÷发行在外的普通股加权平均数

稀释每股收益=(归属于母公司普通股股东的净利润扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 + 与稀释潜在普通股相关的股利和利息+因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化) / (当期外发普通股的加权平均数+所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数)

项 目	序 号	金 额
归属于公司普通股股东的净利润	1	-23,767,512.61
归属于公司普通股股东的非经常性损失	2	402,968.97
扣除非经常性损失后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1+2	-23,364,543.64
期初股份总数	4	186,612,758.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数发行新股或债转股等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7/11-8×9/11-10	186,612,758.00
基本每股收益	13	-0.13
扣除非经常损益基本每股收益	14	-0.13

(2) 稀释每股收益：公司不存在稀释性潜在普通股，与基本每股收益相同。

32、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-26,187,880.33	-22,221,036.25
加：资产减值准备	342,199.03	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,950,266.69	15,224,309.76
无形资产摊销	329,109.66	1,233,043.82
长期待摊费用摊销	78,210.53	-
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）	-556,871.71	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	351,125.10	1,607.71
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-



财务费用（收益以“-”号填列）	1,255,528.31	1,337,893.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-777,456.33	128,622.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	327,600.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,333,570.81	-26,628,100.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,706,412.15	-3,086,221.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,591,988.51	-62,343,216.53
其他	948,096.95	-
经营活动产生的现金流量净额	-17,715,666.55	-96,025,497.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	285,479,551.04	152,205,270.63
减：现金的期初余额	301,624,412.54	182,212,886.86
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	-16,144,861.50	-30,007,616.23

(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	285,479,551.04	301,624,412.54
其中：库存现金	239,717.05	231,083.38
可随时用于支付的银行存款	163,570,651.26	172,902,484.65
可随时用于支付的其他货币资金	121,669,182.73	128,490,844.51
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	285,479,551.04	301,624,412.54
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		

六、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	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
咸阳偏转集团公司	实际控制人	全民所有制企业	咸阳市	郑毅	偏转线圈系列，照相器材及辅助设备，漆包线生产设备，计算机及相关产品，医疗器材，高频头，充电器等机电产品及元器件

接上表

母公司名称	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
咸阳偏转集团公司	40,000,000.00		28.95	咸阳市国资委	221714605
本企业的母公司情况的说明					
咸阳偏转集团公司不持有本公司股份，系受咸阳市国资委委托管理本公司。					

2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码
陕西环宇易信软件股份有限公司	非全资	股份有限公司	西安市	刘升朝	727355785
威海大宇电子有限公司	非全资	有限公司	威海市	田晓东	623231438
陕西同辉网络通信有限公司	非全资	有限公司	西安市	李雄鹰	719731728
咸阳威力克能源有限公司	非全资	有限公司	咸阳市	雷奇	719788521
上海聚达威电子科技有限公司	非全资	有限公司	上海市	张广平	789575396
深圳沃科威电子有限公司	非全资	有限公司	深圳市	郑毅	73884921-1

接上表

母公司名称	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	业务性质
陕西环宇易信软件股份有限公司	2,700.00 万元	49.37	49.37	计算机软件的研制、开发、生产销售，软件系统应用工程，网罗络系统集成及计算机通讯产品的销售
威海大宇电子有限公司	400.00 万美元	50.00	50.00	生产销售彩色显示器并提供售后服务
陕西同辉网络通信有限公司	6,000.00 万元	90.00	90.00	互联网的接入、信息服务、计算机软硬件的开发设计、销售
咸阳威力克能源有限公司	12,605.00 万元	77.67	77.67	锂离子、锂聚合物电池及相关材料的制造、销售和售后服务
上海聚达威电子科技有限公司	500.00 万元	72.00	72.00	开发、制造光电子元器件，液晶电视用前屏蔽板，彩色显示器件用偏转线圈，于数字电视、高清晰度电视、大屏幕投影电视用偏转线圈及相关材料、零部件，五金件，工模具，销售自产产品
深圳沃科威电子有限公司	500.00 万元	61.00	61.00	各类偏转线圈及相关零配件、彩色显示器、数字电视，高清晰度电视（HDTV）、大屏幕投影电视机、新型电子元器件及产品、平板显示器件、LED、OLED 产品、无线数据传输系统、无线局域网、GPS 定位系统、集群通讯系统、多功能会议厅系统的批发、佣金代理（不含拍卖）、进出口及其相关配套业务。

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
一、合营企业							
二、联营企业							
陕西捷盈电子科技有限公司	有限公司	咸阳市	郑毅	制造业	400.00 万美元	45%	45%

接上表

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业							
二、联营企业							
陕西捷盈电子科技有限公司	37,434,198.56	8,253,330.13	29,180,868.43	10,066,751.23	1,727,680.74	重大影响	78368092-9

4、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
咸阳偏转发展有限责任公司	同一关键管理人	29493004-2
陕西同辉国际贸易有限公司	同一实际控制人	71350317-7
陕西虹瑞国际贸易有限公司	同一关键管理人	77381504-1
威海正宇电子有限公司	同一实际控制人	613752475
咸阳偏转包装箱厂	同一实际控制人	22175375-1
咸阳偏转电子技术开发有限公司	同一实际控制人	71350191-3
咸阳德隆泰克特种电工有限公司	咸阳偏转集团公司持股 45%	62323143-8
咸阳偏转电子化工有限公司	咸阳偏转发展有限责任公司控股子公司	29494331-0
咸阳同辉显示器有限公司	同一实际控制人	
深圳沃科威电子有限公司	本公司控股公司	73884921-1
陕西捷盈电子科技有限公司	本公司参股公司	78368092-9
咸阳偏转永大管业有限公司	咸阳偏转发展有限责任公司控股子公司	71350167-3
威海真琪电子有限公司	法人代表为子公司高管人员	78345480-9
威海高新大宇电子部品有限公司	咸阳偏转发展有限责任公司持股 10%	61375514-X

5、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 (%)
陕西捷盈电子科技有限公司	提供劳务	水电费	协议价	619,645.06	55.73	358,549.83	41.43
咸阳德隆泰克特种电工有限公司	提供劳务	水电费	协议价	369,051.54	33.19	469,339.15	54.24
咸阳偏转电子技术开发公司	提供劳务	水电费	协议价	120,283.17	10.82	6,482.28	0.75
陕西虹瑞国际贸易有限公司	销售货物	偏转线圈	协议价	49,236,764.38	80.21	21,872,553.90	61.80
咸阳偏转包装箱厂	采购货物	包装物	协议价	1,049,551.00	100	817,716.00	100
陕西虹瑞国际贸易有限公司	采购货物	化工材料	协议价	287,910.00	8.27	477,000.00	19.24
咸阳偏转电子化工有限公司	采购货物	材料	协议价			182,840.00	53.96
咸阳德隆泰克特种电工有限公司	采购货物	漆包线	协议价	4,448,742.90	23.79	4,265,903.50	54.22

(2) 关联担保情况

a. 咸阳偏转集团公司为本公司控股子公司陕西同辉网络通信有限公司融资租赁组科租赁有限公司设备，提供金额为 13,724,891.86 元的不可撤销的连带责任保证，现同辉网络已停业，融资租赁设备已返回出租方，但其资产及与资产相关的债权债务等遗留问题尚未解决，同辉网络亦未支付应付融资租赁设备款及利息。

b. 咸阳偏转集团公司为本公司控股子公司威海大字电子有限公司（债务人）与债权人签订的授信额度协议（银行承兑汇票承兑业务等）提供的最高额保证合同限额共计 165,000,000.00 元，明细如下：

债权人	最高债权额	保证期间	备注
中国银行股份有限公司威海开发区支行	95,000,000.00	2010 年 5 月 27 日至 2011 年 5 月 26 日	抵押物未作变更
威海市商业银行股份有限公司	70,000,000.00	2010 年 2 月 7 日至 2011 年 2 月 6 日	

(3) 定价政策

本公司关联交易中所发生的采购及销售价格为协议价。

6、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收票据	陕西虹瑞国际贸易有限公司	35,790,000.00	15,830,200.00
应收账款	陕西虹瑞国际贸易有限公司	28,151,774.84	28,302,920.46
应收账款	陕西同辉国际贸易有限公司	9,118,846.50	25,118,846.50
预付账款	陕西同辉国际贸易有限公司	211,335.56	211,335.56
其他应付款	陕西同辉国际贸易有限公司		147,934.73



应付账款	陕西同辉国际贸易有限公司		50,907.24
应收账款	陕西捷盈电子科技有限公司	619,645.06	715,872.61
应收票据	陕西捷盈电子科技有限公司	950,000.00	250,000.00
应付账款	深圳沃科威电子有限公司	7,800.00	
应付账款	威海正宇电子有限公司		247,000.00
其他应付款	威海正宇电子有限公司		2,142,608.00
应付账款	咸阳偏转包装箱厂	1,291,934.00	1,141,871.00
应付票据	咸阳偏转包装箱厂	1,199,598.00	416,810.00
应付账款	咸阳偏转电子技术开发有限公司		149,209.95
应付账款	咸阳偏转集团公司		135,516.62
其他应付款	咸阳偏转集团公司		677,736.02
应收账款	咸阳同辉显示器有限公司	472,176.73	472,176.73
应付账款	咸阳偏转电子化工有限公司		29,200.00
应付票据	咸阳偏转电子化工有限公司	29,200.00	285,600.00
应付账款	咸阳德隆泰克特种电工有限公司	1,504,003.25	821,914.69
应付票据	咸阳德隆泰克特种电工有限公司	4,044,629.26	565,435.31
应收账款	威海高新大宇电子部品有限公司	31,707,016.07	31,717,824.09
应收账款	咸阳偏转永大管业有限公司	2,044,770.86	2,041,779.18

七、或有事项

1、诉讼事项

(1) 由于陕西同辉国际贸易有限公司（以下简称“同辉贸易”）从 2007 年起未能按照双方签订的购销合同时支付货款，截止 2007 年 9 月 30 日，同辉贸易拖欠本公司货款 25,545,169.21 元，公司于 2007 年 11 月 1 日向陕西省咸阳市中级人民法院（以下简称“咸阳中院”）提起诉讼。由于同辉贸易是咸阳偏转集团公司（以下简称“偏转集团”）实际上的 100%控股子公司，公司将偏转集团列为共同被告，要求二被告共同承担偿还责任并承担案件诉讼费及其他费用。

经本公司申请，咸阳中院已于 2007 年 11 月 12 日裁定查封偏转集团持有的烟台大宇电子部品有限公司 45%的股权。

2008 年 5 月 5 日，咸阳中院作出了（2008）咸民初字第 00003 号民事调解书，偏转集团同意以其持有的烟台大宇电子部品有限公司 45%的股权代同辉贸易向本公司抵偿同辉贸易所欠货款。本公司同意接受以该股权抵偿货款，具体抵偿金额以三方认可的评估机构评估值为准。若该股权评估值超过同辉贸易所欠本公司的款项，偏转集团以评估值折算相应股权数抵偿；若该股权评估值不足以偿还同辉贸易所欠本公司的款项，同辉贸易承担不足部分的偿还责任，同时偏转集团承担连带还款责任。本案诉讼费 84762 元由本公司承担。

报告期内，公司收到同辉贸易所欠货款 1600 万元。

(2) 公司与威海高新大宇电子部品有限公司（以下简称“威海高新”）于 2001 年 11 月 5 日订立偏转线圈生产线合同，公司出售给威海高新年产“100 万只 21”和 60 万只 29”彩色显像管用偏转线圈生产线”，总价值 39,688,058.00 元人民币。合同生效后，威海高新仅履行了部分付款义务，拖欠本公司货款 31,717,824.09 元。公司于 2008 年 4 月 23 日向咸阳中院提起诉讼，同时进行了诉讼

保全。

本公司于 2008 年 8 月 18 日收到咸阳中院（2008）咸民初字第 00050 号民事判决书：

被告于判决生效后十日内给付原告货款 31,717,824.09 元及利息（利息从 2003 年 3 月 6 日起至货款付清之日止，利率按中国人民银行同期贷款利率计算）。

如果未按照本判决指定的期间履行给付义务，将依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百三十二条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。

诉讼费 200390 元、保全费 5000 元由被告承担。

目前，该案尚在执行中。

(3) 本公司子公司陕西同辉网络通信有限公司（下表中为债务人），2007 年 3 月股东会决议已中止经营，截止 2010 年 6 月 30 日，该公司净资产为-19,059,078.92 元，已资不抵债，涉及的诉讼事项如下表：

债权单位（人）	诉讼或仲裁事项主要内容	判决或裁定结果	截止报告日进展情况
西安东软系统集成有限公司	2004 年因欠付设备款债权人向西安市莲湖区人民法院提起诉讼	债务人支付货款 1,516,126.00 元，承担违约金 42,644.85 元	执行中
上海新奇生电器有限公司	2004 年因欠付制作机柜款债权人向西安仲裁委员会申请仲裁	债务人支付货款 182,500.00 元，承担仲裁费 9,452.00 元以及逾期支付利息	执行中
西安银博科技发展有限公司	2004 年因欠付工程款债权人向西安市雁塔区人民法院提起诉讼	债务人支付欠款 1,147,652.69 元，违约金 69,169.00 元，案件受理费 18,333.00 元，查封债务人房产	执行中
西安银博科技发展有限公司	2004 年因欠付工程款债权人向西安市仲裁委员会申请仲裁	债务人支付欠款 2,640,100.00 元，违约金 1,061,920.95 元，案件受理费 32,384.80 元	执行中
陕西银河信通有限公司	2006 年因欠付租赁费债权人向西安市新城区人民法院提起诉讼	债务人支付租赁费 1,450,000.00 元，违约金 507,500.00 元，案件受理费 27,345.00 元	执行中
陕西银河信通有限公司	2006 年因欠付租赁费债权人向西安市仲裁委员会申请仲裁	债务人支付租赁费 1,402,768.00 元，违约金 1,025,485.00 元，案件受理费 33,398.00 元	执行中
西安伟健电子有限责任公司	2006 年因欠付租赁费债权人向西安市莲湖区人民法院提起民事调解	债务人支付租赁费 18,000.00 元，赔偿 936.00 元，案件受理费 1,064.00 元	执行中
中国网络通信集团公司	2006 年因欠付租赁费债权人向西安市莲湖区人民法院提起民事调解	债务人支付租赁费 431,571.62 元，案件受理费 8,934.00 元	执行中
港湾网络有限公司	2006 年因欠付货款债权人向西安市莲湖区人民法院提起民事调解	债务人支付货款 268,100.00 元，案件受理费 6,530.00 元	执行中
鲁能泰山曲阜电缆有限公司	2005 年因欠付货款债权人向山东省曲阜市人民法院提起诉讼	债务人支付货款 145,714.20 元，案件受理费 7,890.00 元	执行中

2、抵押事项

(1) 本公司子公司威海大宇电子有限公司以位于威海市香港路西齐鲁大道北、土地证号为威经技区国用（2003）第 2746 号、面积为 7,268.00 平方米的土地使用权作为抵押物，为中国银行股份有限公司威海开发区支行与威海大宇电子有限公司在 2010 年 5 月 27 日至 2011 年 5 月 26 日期间签订的因开立信用证、进口押汇、提货担保、远期信用证下承兑汇票贴现、打包贷款、押汇等而订立的 9,500.00 万元授信额度协议提供最高额为 262.37 万元的抵押担保。

(2) 本公司子公司威海大宇电子有限公司以位于威海市香港路西齐鲁大道北、房产证号为威房权证字第 2007044989 号、土地证号为威经技区国用（2003）第 2746 号、面积为 1,672.07 平方米的地面建筑物及对应土地作为抵押物，为中国银行股份有限公司威海开发区支行与威海大宇电子有限公

司在 2010 年 5 月 27 日至 2011 年 5 月 26 日期间签订的因开立信用证、进口押汇、提货担保、远期信用证下承兑汇票贴现、打包贷款、押汇等而订立的 9,500.00 万元授信额度协议提供最高额为 371.20 万元的抵押担保。

(3) 本公司子公司威海大宇电子有限公司以位于威海市香港路西齐鲁大道北、房产证号为威房权证字第 00004170 号房屋产权作为抵押物，为威海市商业银行股份有限公司与威海大宇电子有限公司在 2008 年 8 月 14 日至 2011 年 2 月 6 日期间签订的因流动资金贷款、银行承兑汇票等提供的最高额为 1,418.00 万元的抵押担保。

八、承诺事项

截止 2010 年 6 月 30 日，本公司未发生其他影响财务报表阅读的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截止本财务报表签发日，本公司未发生其他需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十、其他重要事项

(一) 公司的控股子公司同辉网络 2005 年度无力支付互联网的出口费用，导致其网络出口被运营商切断，从而无法开展正常的业务。2006 年度，同辉网络两次召开债权人大会，通报了公司的资产和经营状况，以求得债权人理解。目前公司的部分资产已被法院查封，尚存多起经济纠纷等待解决。鉴于此，2007 年 3 月 19 日同辉网络召开的 2007 年第一次股东会形成决议：由于公司已失去为用户提供正常网络服务的基本条件，根据《公司法》、《陕西同辉网络通信有限公司章程》有关规定，决定中止经营，并妥善处理善后事宜。同辉网络 2006 年度已大额亏损，截止 2010 年 6 月 30 日净资产为 -19,059,078.92 元，出现资不抵债情形。

(二) 公司的控股子公司威海大宇电子有限公司已累计亏损 127,041,474.68 元，截止 2010 年 6 月 30 日，该公司净资产为 -93,851,654.68 元，已资不抵债，其以后年度的持续经营存在重大不确定性；公司应收威海大宇电子有限公司 96,200,551.02 元款项是否能全额收回也存在不确定性。

(三) 关于公司重整事项

1、2009 年 8 月 24 日，公司收到陕西省咸阳市中级人民法院通知书，公司债权人陕西金山电器有限公司向其递交了《关于咸阳偏转股份有限公司重整的申请》。

2、2010 年 1 月 20 日召开了第一次债权人会议，2010 年 1 月 26 日，管理人向咸阳中院提交了经第一次债权人会议核查债权的结果及债权表，咸阳中院于 2010 年 2 月 1 日裁定：对北京三辰化工有限公司等共计 50 户债权人的债权 46718051.37 元予以确认。

公司第二次债权人会议于 2010 年 2 月 9 日在咸阳市国贸大酒店四楼国安厅召开，债权人会议分为有担保债权组、普通债权一大额债权组和普通债权一小额债权组，对《咸阳偏转股份有限公司重整计划草案》进行了讨论和表决，获得债权人会议通过。

3、2010 年 5 月 7 日，咸阳市中级人民法院作出了 (2009) 咸民破字第 00001-9 号《民事裁定书》，裁定批准本公司重整计划，终止本公司重整程序。

(四) 关于公司重组事项

1、方案概要

根据本公司与陕西炼石矿业有限公司（以下简称“炼石矿业”）全体股东签署的《关于咸阳偏转股份有限公司重大资产置换及非公开发行股份购买资产的协议》，咸阳市国有资产监督管理委员会（以下简称“咸阳国资委”）就本次重大资产重组出具《咸阳市政府国有资产监督管理委员会承诺函》，咸阳国资委与上海中路（集团）有限公司（以下简称“中路集团”）签署的《股份转让协议》，咸阳国资委

与炼石矿业全体股东签署的《资产回购协议》，本次交易由四项不可分割的内容组成：股份转让、资产置换、非公开发行股份购买资产、资产回购。股份转让、资产置换和非公开发行股份认购资产互为生效条件，若任何一项内容不能实施，则其他项也不予实施。

(1) 股份转让

本公司控股股东咸阳国资委向中路集团转让所持有的上市公司 54,020,000 股，占上市公司总股本的 28.95%。

(2) 资产置换

本公司以扣除现金人民币 1 亿元后的全部资产及负债作为置出资产，炼石矿业全体股东以其持有的炼石矿业 100% 股权作为置入资产，两者进行置换。

置出资产以中企华资产评估公司（以下简称“中企华”）出具的评估值为基础，置入资产以北京天健兴业资产评估有限公司（以下简称“天健兴业”）出具的评估值为基础，双方确定置出资产作价 316,842,807.65 元，置入资产作价 985,353,146.43 元。置入资产与置出资产之间的差额 668,510,338.78 元，由咸阳偏转向炼石矿业全体股东发行股份进行支付。

(3) 非公开发行股份购买资产

本公司向炼石矿业全体股东发行股份，购买炼石矿业全体股东置入资产与本公司置出资产之间的差额部分 668,510,338.78 元。

基于本公司进行破产重整的现状，通过本公司相关股东与拟重组方及相关方之间的协商，兼顾各方的利益，并经本公司第六届董事会第九次会议审议通过，本次新增股份的发行价格为 2.24 元/股，发行数量为不超过 298,442,115 股（以中国证监会最终核准的结果为准）。

(4) 资产回购

咸阳国资委回购炼石矿业全体股东从本公司置出的全部主业资产。

2、交易对方

本次交易的交易对方为炼石矿业全体股东及中路集团，其中炼石矿业控股股东张政、陕西力加投资有限公司（以下简称“陕西力加”）和中路集团为本次交易的一致行动人。有关交易对方的情况，详见“第三节 交易对方基本情况”。

3、交易标的

本次交易标的由置出资产、置入资产两部分组成。置出资产为：本公司扣除现金人民币 1 亿元后的全部资产及负债。置入资产为：炼石矿业全体股东持有的炼石矿业 100% 股权。有关交易标的情况，详见“第四节 本次交易标的情况”。

4、本次交易的交易价格及溢价情况

根据中企华评报字(2010)第 039 号《咸阳偏转股份有限公司资产重组项目资产评估报告书》，截至 2009 年 12 月 31 日，置出资产的净资产账面价值为 29,238.02 万元，评估值为 31,684.28 万元，增值额为 2,446.26 万元，增值率为 8.37%。

根据天兴评报字(2010)第 86 号《陕西炼石矿业有限公司拟重组咸阳偏转股份有限公司项目资产评估报告书》，截至 2009 年 12 月 31 日，置入资产的净资产账面价值为 23,569.40 万元，评估值为 98,535.32 万元，增值额为 74,965.92 万元，增值率为 318.06%。

根据《重大资产重组协议》，以评估值为基础，本次交易对置出资产和置入资产的最终作价分别为 316,842,807.65 元和 985,353,146.43 元。

公司于 2010 年 8 月 9 日收到国务院国有资产监督管理委员会《关于咸阳偏转股份有限公司国有股东转让所持股份有关问题的批复》（国资产权[2010]760 号），同意将咸阳市国资委所持公司 5402 万股股份（占总股本的 28.95%）转让给上海中路（集团）有限公司。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元 币种：人民币

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	73,286,741.69	89.14	45,849,595.04	88.38
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	7,778,507.57	9.46	5,623,399.01	10.84
其他不重大应收账款	1,152,699.56	1.40	404,033.81	0.78
合 计	82,217,948.82	100	51,877,027.86	100

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	91,601,169.07	88.67	45,858,166.61	50.06
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	6,502,978.46	6.29	5,758,617.27	88.55
其他不重大应收账款	5,204,879.50	5.04	260,243.98	5.00
合 计	103,309,027.03	100.00	51,877,027.86	50.22

(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：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
威海高新大字电子有限公司	31,707,016.07	31,707,016.07	100%	五年以上
陕西虹瑞国际贸易有限公司	28,151,774.84	1,415,146.02	5.00%	一年以内
陕西同辉国际贸易有限公司	9,118,846.50	9,004,186.27	98.74%	三至四年 1,776,184.92 元，四至五年 7,342,661.58 元
越南奥力昂彩管有限公司	3,584,783.66	3,584,783.66	100.00%	估计收回的可能性很小
彩虹显示器件股份有限公司	724,320.62	136,216.03	5.00%	一年以内
合 计	73,287,739.46	45,848,345.82		

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(%)	



咸阳偏转股份有限公司 2010 年半年度报告全文

1 至 2 年	1,516,142.12	19.49	151,614.21	182,800.65	2.81	18,280.07
2 至 3 年	182,792.05	2.35	54,837.62	767,787.83	11.81	230,336.35
3 至 4 年	4,352,571.47	55.96	3,696,911.43	69,661.57	1.07	34,830.79
4 至 5 年	69,661.57	0.90	62,695.41	75,583.47	1.16	68,025.12
5 年以上	1,657,340.34	21.30	1,657,340.34	5,407,144.94	83.15	5,407,144.94
合 计	7,778,507.55	100.00	5,623,399.01	6,502,978.46	100.00	5,758,617.27

(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

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

序 号	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额的 比例(%)
威海高新大宇电子部品有限公司	公司二股东持其 10% 股份	31,707,016.07	五年以上	38.56
陕西虹瑞国际贸易有限公司	同一关键管理人	28,151,774.84	一年以内	34.24
陕西同辉国际贸易有限公司	同一实际控制人	9,118,846.50	三至四年 1,776,184.92 元，四至五年 7,342,661.58 元	11.09
越南奥力昂彩管有限公司	海外客户	3,584,783.66	二至三年	4.36
彩虹显示器件股份有限公司	国内客户	724,320.62	一年以内	0.88
合 计		73,286,741.69		89.13

(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(%)
威海高新大宇电子部品有限公司	公司二股东持其 10% 股份	31,707,016.07	38.56
陕西虹瑞国际贸易有限公司	同一关键管理人	28,151,774.84	34.24
陕西同辉国际贸易有限公司	同一实际控制人	9,118,846.50	11.09
咸阳偏转永大管业有限公司	公司二股东控股子公司	2,044,770.86	2.49
咸阳同辉显示器有限公司	同一关键管理人	472,176.73	0.57
合 计		71,494,585.00	86.95

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元 币种：人民币

种 类	期 末 数			
	账 面 余 额		坏 账 准 备	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
单项金额重大的其他应收款	108,159,959.48	99.71	108,152,662.48	99.98
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	179,300.87	0.16	48,487.29	27.04
其他不重大其他应收款	151,717.54	0.13	4,828.90	5.00
合 计	108,490,977.89	100	108,205,978.67	99.77

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	108,178,844.48	99.75	108,152,662.48	99.98
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	179,300.87	0.16	48,487.29	27.04
其他不重大其他应收款	96,577.97	0.09	4,828.90	5.00
合 计	108,454,723.32	100.00	108,205,978.67	99.77

(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
威海大字电子有限公司	96,200,551.02	96,200,551.02	100.00	五年以上
陕西同辉网络通信有限公司	11,424,368.46	11,424,368.46	100.00	收回的可能性很小
黄晓力	450,450.00	1,378.00	5.00	一年以内
咸阳市造纸厂	500,000.00	500,000.00	100.00	五年以上
王林豹	26,365.00	26,365.00	100.00	五年以上
合 计	108,601,734.48	108,152,662.48		

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(%)	
1 至 2 年	82,711.46	46.13	8,271.14	82,711.46	46.13	8,271.14
2 至 3 年	80,533.23	44.92	24,159.97	80,533.23	44.92	24,159.97
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	16,056.18	8.95	16,056.18	16,056.18	8.95	16,056.18
合 计	179,300.87	100.00	48,487.29	179,300.87	100.00	48,487.29

(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

(4) 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(%)
威海大字电子有限公司	本公司子公司	96,200,551.02	五年以上	88.67
陕西同辉网络通信有限公司	本公司子公司	11,424,368.46	五年以上	10.53
黄晓力	公司职员	450,450.00	一年以内	0.42



咸阳市造纸厂	往来单位	500,000.00	五年以上	0.46
王林豹	公司职员	26,365.00	五年以上	0.02
合 计		108,601,734.48		100.00

(5) 其他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	占其他应收款总额的比例(%)
威海大宇电子有限公司	本公司子公司	96,200,551.02	88.67
陕西同辉网络通信有限公司	本公司子公司	11,424,368.46	10.53
合 计		107,624,919.48	99.20

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
咸阳偏转电子化工有限公司	成本法	254,547.49	254,547.49		
陕西环宇易信软件股份有限公司	成本法	11,249,820.00	11,249,820.00		
威海大宇电子有限公司	成本法	16,670,279.37	16,670,279.37		
陕西同辉网络通信有限公司	成本法	54,000,000.00	54,000,000.00		
咸阳威力克能源有限公司	成本法	97,900,000.00	97,900,000.00		
上海聚达威电子科技有限公司	成本法	3,600,000.00	2,844,000.00		
深圳沃科威电子有限公司	成本法	1,900,080.30	1,251,428.67		
陕西捷盈电子科技有限公司	权益法	14,398,632.00	12,335,872.39	777,456.33	13,113,328.72
合 计			196,505,947.92	777,456.33	197,283,404.25

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
咸阳偏转电子化工有限公司						
陕西环宇易信软件股份有限公司	49.37	49.37		8,257,072.31		
威海大宇电子有限公司	50.00	50.00		16,670,279.37		
陕西同辉网络通信有限公司	90.00	90.00		54,000,000.00		
咸阳威力克能源有限公司	77.67	77.67		44,305,703.06		
上海聚达威电子科技有限公司	72.00	72.00		2,844,000.00		
深圳沃科威电子有限公司	61.00	61.00		59,192.55		
陕西捷盈电子科技有限公司	45.00	45.00				
合 计				126,136,247.29		

4、营业收入

(1) 营业收入

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	51,863,524.74	30,254,039.52
其他业务收入	1,472,262.86	722,684.47
营业收入合计	53,335,787.60	30,976,723.99
主营业务成本	54,978,950.43	36,625,164.04
其他业务成本	2,121,551.23	1,628,168.57
营业成本合计	57,100,501.66	38,253,332.61

(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
电子产品	51,863,524.74	54,978,950.43	30,254,039.52	36,625,164.04
合 计	51,863,524.74	54,978,950.43	30,254,039.52	36,625,164.04

(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
偏转线圈	51,863,524.74	54,978,950.43	30,254,039.52	36,625,164.04
合 计	51,863,524.74	54,978,950.43	30,254,039.52	36,625,164.04

(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
国内销售	51,772,164.27	54,888,051.16	28,853,243.27	34,930,784.29
国外销售	91,360.47	90,899.27	1,400,796.25	1,694,379.75
合 计	51,863,524.74	54,978,950.43	30,254,039.52	36,625,164.04

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
陕西虹瑞国际贸易有限公司	42,082,704.60	81.14
深圳三星视界有限公司	9,683,699.70	18.67
HUADENG LIMITED	91,360.47	0.18
零售（合肥绍峰）	230,769.23	0.44
合 计		100.55

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	777,456.33	-92,196.69
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	777,456.33	-92,196.69

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
陕西捷盈电子科技有限公司	777,456.33	-92,196.69	利润大幅增加所致
合 计	777,456.33	-92,196.69	

6、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-16,036,993.50	-19,993,707.05
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,643,047.41	10,153,089.15
无形资产摊销	134,560.62	1,022,060.58
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-777,456.33	128,622.86



递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		327,600.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	2,491,003.04	7,414,123.38
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	9,155,091.17	35,277,938.26
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	14,416,577.43	-50,318,540.51
其他	1,007,505.49	
经营活动产生的现金流量净额	18,033,335.33	-15,988,813.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	154,848,532.42	62,915,020.17
减：现金的期初余额	136,810,214.46	78,465,999.65
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	18,038,317.96	-15,550,979.48

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	218,936.41	威海大宇处置固定资产获得营业外收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	161,000.00	母公司及威海大宇获得政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	402,968.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	782,905.38	

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	-6.01	-0.13	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.11	-0.13	不适用

十三、本财务报告的批准

本财务报告于 2010 年 8 月 26 日经公司第六届董事会第十二次会议批准报出。

第八节 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、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务会计报告；
- 3、报告期内在《中国证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：郑毅

咸阳偏转股份有限公司董事会

二〇一〇年八月二十六日



资产负债表

编制单位：咸阳偏转股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	285,479,551.04	154,848,532.42	301,624,412.54	136,810,214.46
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	45,678,339.00	45,678,339.00	40,388,361.61	34,908,361.61
应收账款	157,326,948.60	30,340,920.96	133,356,736.06	51,431,999.17
预付款项	7,894,384.32	2,998,698.99	6,792,323.42	3,483,066.12
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	12,470,536.64	284,999.22	9,720,567.35	248,744.65
买入返售金融资产				
存货	70,899,875.91	17,924,659.22	60,930,595.81	20,415,662.26
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	579,749,635.51	252,076,149.81	552,812,996.79	247,298,048.27
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	13,367,876.21	71,147,156.96	12,590,419.88	70,369,700.63
投资性房地产	15,864,074.31	15,864,074.31	16,143,723.93	16,143,723.93
固定资产	193,324,464.86	101,749,161.45	206,364,889.22	108,611,124.22
在建工程	691.09			
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	21,068,987.43	8,038,070.33	23,209,021.45	8,172,630.95
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	399,340.04			
递延所得税资产				
其他非流动资产	67,430.22	67,430.22		
非流动资产合计	244,092,864.16	196,865,893.27	258,308,054.48	203,297,179.73
资产总计	823,842,499.67	448,942,043.08	811,121,051.27	450,595,228.00

单位负责人：郑毅

主管会计工作负责人：齐敏

会计机构负责人：王缔

资产负债表(续)

编制单位：咸阳偏转股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	102,964,468.49		99,844,945.76	
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	138,218,337.92	23,428,337.92	113,669,436.73	11,669,436.73
应付账款	167,827,137.37	35,520,140.00	158,076,073.96	33,471,142.94
预收款项	5,651,759.26	590,998.40	5,458,240.96	584,559.53
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	14,162,850.94	8,402,644.83	14,242,143.60	8,542,867.41
应交税费	-8,517,784.56	-625,583.55	-9,574,962.53	-1,012,048.08
应付利息				
应付股利	70,972.08	70,972.08	70,972.08	70,972.08
其他应付款	15,118,243.44	5,211,317.66	14,799,805.65	4,888,088.15
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	435,495,984.94	72,598,827.34	396,586,656.21	58,215,018.76
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	5,494,529.55		5,494,529.55	
专项应付款	500,000.00		500,000.00	
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	5,994,529.55		5,994,529.55	
负债合计	441,490,514.49	72,598,827.34	402,581,185.76	58,215,018.76
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	186,612,758.00	186,612,758.00	186,612,758.00	186,612,758.00
资本公积	166,972,110.18	170,236,025.36	166,972,110.18	170,236,025.36
减：库存股				
盈余公积	119,716,786.69	119,716,786.69	119,716,786.69	119,716,786.69
一般风险准备				
未分配利润	-108,533,403.72	-100,222,354.31	-84,765,891.11	-84,185,360.81
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	364,768,251.15	376,343,215.74	388,535,763.76	392,380,209.24
少数股东权益	17,583,734.03		20,004,101.75	
所有者权益合计	382,351,985.18	376,343,215.74	408,539,865.51	392,380,209.24
负债和所有者权益总计	823,842,499.67	448,942,043.08	811,121,051.27	450,595,228.00

单位负责人：郑毅

主管会计工作负责人：齐敏

会计机构负责人：王缔

利润表

编制单位：咸阳偏转股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	421,216,841.17	53,335,787.60	299,512,400.31	30,976,723.99
其中：营业收入	421,216,841.17	53,335,787.60	299,512,400.31	30,976,723.99
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	448,537,190.29	70,157,952.23	321,889,583.25	50,863,420.18
其中：营业成本	421,570,313.87	57,100,501.66	300,372,474.25	38,253,332.61
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	160,818.20	157,304.40	130,438.73	130,438.73
销售费用	9,481,817.35	2,196,768.61	4,753,354.32	1,008,542.42
管理费用	18,410,828.09	11,261,788.88	16,548,903.31	11,670,425.49
财务费用	1,311,070.99	-558,411.32	662,085.73	-199,319.07
资产减值损失	-2,397,658.21		-577,673.09	
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）	777,456.33	777,456.33	-92,196.69	-92,196.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	777,456.33	777,456.33		
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-26,542,892.79	-16,044,708.30	-22,469,379.63	-19,978,892.88
加：营业外收入	1,454,115.29	7,714.80	326,212.42	21,612.00
减：营业外支出	1,051,146.32		36,607.71	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-26,139,923.82	-16,036,993.50	-22,179,774.92	-19,957,280.88
减：所得税费用	47,956.51		41,261.33	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,187,880.33	-16,036,993.50	-22,221,036.25	-19,957,280.88
归属于母公司所有者的净利润	-23,767,512.61	-16,036,993.50	-21,591,522.52	-19,957,280.88
少数股东损益	-2,420,367.72		-629,513.73	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.127	-0.086	-0.116	-0.107
（二）稀释每股收益	-0.127	-0.086	-0.116	-0.107

单位负责人：郑毅

主管会计工作负责人：齐敏

会计机构负责人：王缔

现金流量表

编制单位：咸阳偏转股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	414,118,861.10	70,766,579.30	296,320,335.16	62,789,472.51
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	17,157,162.61	5,000.00	2,818,127.62	387,360.29
收到其他与经营活动有关的现金	2,122,827.52	1,377,116.25	2,453,170.17	2,072,235.51
经营活动现金流入小计	433,398,851.23	72,148,695.55	301,591,632.95	65,249,068.31
购买商品、接受劳务支付的现金	410,861,797.58	32,029,305.71	364,454,287.36	63,753,928.08
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	19,790,768.32	12,413,182.85	16,020,904.55	10,073,093.72
支付的各项税费	3,390,552.12	2,016,418.49	4,502,203.28	2,483,987.82
支付其他与经营活动有关的现金	17,071,399.76	7,656,453.17	12,639,735.22	4,920,669.80
经营活动现金流出小计	451,114,517.78	54,115,360.22	397,617,130.41	81,231,679.42
经营活动产生的现金流量净额	-17,715,666.55	18,033,335.33	-96,025,497.46	-15,982,611.11

单位负责人：郑毅

主管会计工作负责人：齐敏

会计机构负责人：王缔

现金流量表(续)

编制单位：咸阳偏转股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			756,000.00	756,000.00
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	-101,560.00	7,300.00		
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	25,575.10			
投资活动现金流入小计	-75,984.90	7,300.00	756,000.00	756,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	189,312.00		415,493.52	300,093.52
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	189,312.00		415,493.52	300,093.52
投资活动产生的现金流量净额	-265,296.90	7,300.00	340,506.48	455,906.48
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
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				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	174,942,127.03	114.39	114,193,175.86	
筹资活动现金流入小计	174,942,127.03	114.39	114,193,175.86	0.00
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	1,280,422.41		1,203,256.13	
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	171,825,602.67	2,431.76	47,163,884.54	
筹资活动现金流出小计	173,106,025.08	2,431.76	48,367,140.67	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,836,101.95	-2,317.37	65,826,035.19	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-148,660.44	-24,274.85
五、现金及现金等价物净增加额	-16,144,861.50	18,038,317.96	-30,007,616.23	-15,550,979.48
加：期初现金及现金等价物余额	301,624,412.54	136,810,214.46	182,212,886.86	78,465,999.65
六、期末现金及现金等价物余额	285,479,551.04	154,848,532.42	152,205,270.63	62,915,020.17

单位负责人：郑毅

主管会计工作负责人：齐敏

会计机构负责人：王缔



咸阳偏转股份有限公司 2010 年半年度报告全文

合并所有者权益变动表

编制单位：咸阳偏转股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额									上年金额											
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	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			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	186,612,758.00	166,972,110.18			119,716,786.69		-84,765,891.11		20,004,101.75	408,539,865.51	186,612,758.00	172,464,501.96			119,716,786.69		-94,976,792.92		26,041,397.00	409,858,650.73	
加：会计政策变更																					
前期差错更正																					
其他																					
二、本年初余额	186,612,758.00	166,972,110.18			119,716,786.69		-84,765,891.11		20,004,101.75	408,539,865.51	186,612,758.00	172,464,501.96			119,716,786.69		-94,976,792.92		26,041,397.00	409,858,650.73	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-23,767,512.61		-2,420,367.72	-26,187,880.33		-5,492,391.78			10,210,901.81				-6,037,295.25	-1,318,785.22	
（一）净利润							-23,767,512.61		-2,420,367.72	-26,187,880.33					10,210,901.81				-6,894,098.90	3,316,802.91	
（二）其他综合收益												-5,932,150.00								-5,932,150.00	
上述（一）和（二）小计							-23,767,512.61		-2,420,367.72	-26,187,880.33		-5,932,150.00			10,210,901.81				-6,894,098.90	-2,615,347.09	
（三）所有者投入和减少资本												439,758.22								856,803.65	1,296,561.87
1. 所有者投入资本												439,758.22									439,758.22
2. 股份支付计入所有者权益的金额																					
3. 其他																				856,803.65	856,803.65
（四）利润分配																					
1. 提取盈余公积																					
2. 提取一般风险准备																					
3. 对所有者（或股东）的分配																					
4. 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	186,612,758.00	166,972,110.18			119,716,786.69		-108,533,403.72		17,583,734.03	382,351,985.18	186,612,758.00	166,972,110.18			119,716,786.69		-84,765,891.11		20,004,101.75	408,539,865.51	

单位负责人：郑毅

主管会计工作负责人：齐敏

会计机构负责人：王缔



母公司所有者权益变动表

编制单位：咸阳偏转股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额							
	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	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	186,612,758.00	170,236,025.36			119,716,786.69		-84,185,360.81	392,380,209.24	186,612,758.00	175,728,417.14			119,716,786.69		-103,906,913.39	378,151,048.44
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	186,612,758.00	170,236,025.36			119,716,786.69		-84,185,360.81	392,380,209.24	186,612,758.00	175,728,417.14			119,716,786.69		-103,906,913.39	378,151,048.44
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-16,036,993.50	-16,036,993.50		-5,492,391.78					19,721,552.58	14,229,160.80
（一）净利润							-16,036,993.50	-16,036,993.50							19,721,552.58	19,721,552.58
（二）其他综合收益										-5,932,150.00						-5,932,150.00
上述（一）和（二）小计							-16,036,993.50	-16,036,993.50		-5,932,150.00					19,721,552.58	13,789,402.58
（三）所有者投入和减少资本										439,758.22						439,758.22
1. 所有者投入资本										439,758.22						439,758.22
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 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	186,612,758.00	170,236,025.36			119,716,786.69		-100,222,354.31	376,343,215.74	186,612,758.00	170,236,025.36			119,716,786.69		-84,185,360.81	392,380,209.24

单位负责人：郑毅

主管会计工作负责人：齐敏

会计机构负责人：王缔

