

咸阳偏转股份有限公司

2011 年半年度报告



二〇一一年八月



咸阳偏转股份有限公司 二〇一一年半年度报告全文

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。

公司半年度财务报告已经国富浩华会计师事务所有限公司审计并被出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者仔细阅读。

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。

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	11
第八节	备查文件	68

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（元）	614,380,388.54	736,051,717.26	-16.53%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	345,377,572.10	361,159,757.69	-4.37%
股本（股）	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）	1.85	1.94	-4.64%

	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(元)	287,266,483.95	421,216,841.17	-31.80%
营业利润(元)	-18,841,132.76	-26,542,892.79	29.02%
利润总额(元)	-18,158,870.09	-26,139,923.82	30.53%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-15,782,185.59	-23,767,512.61	33.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	-16,118,208.61	-24,550,417.99	34.35%
基本每股收益(元/股)	-0.085	-0.127	33.07%
稀释每股收益(元/股)	-0.085	-0.127	33.07%
加权平均净资产收益率(%)	-4.47%	-6.31%	1.84%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-4.56%	-6.52%	1.96%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-78,593,401.03	-17,715,666.55	-326.70%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.42	-0.09	-355.56%

二、2011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	-18,718.11	
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	105,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	595,980.78	
少数股东权益影响额	-346,239.65	
合计	336,023.02	-

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	54,026,158	28.95%				-6,158	-6,158	54,020,000	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	6,158	0.00%				-6,158	-6,158	0	0.00%



二、无限售条件股份	132,586,600	71.05%				6,158	6,158	132,592,758	71.05%
1、人民币普通股	132,586,600	71.05%				6,158	6,158	132,592,758	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 2011 年 6 月 30 日，公司共有股东 22,597 户。
- 2、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件：

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
咸阳市国有资产监督管理委员会	54,020,000	0	0	54,020,000	股改限售股份	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		22,597				
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	
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.15%	2,148,809	0	0	
王昊	境内自然人	0.55%	1,020,739	0	0	
郭善苓	境内自然人	0.52%	963,600	0	0	
李伟	境内自然人	0.39%	722,914	0	0	
沈福弟	境内自然人	0.34%	636,801	0	0	
王忠芬	境内自然人	0.33%	613,012	0	0	
翟海峰	境内自然人	0.32%	600,000	0	0	
董榆萍	境内自然人	0.30%	560,000	0	0	
季秀珍	境内自然人	0.29%	548,300	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			
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	2,148,809		人民币普通股			
王昊	1,020,739		人民币普通股			
郭善苓	963,600		人民币普通股			
李伟	722,914		人民币普通股			
沈福弟	636,801		人民币普通股			
王忠芬	613,012		人民币普通股			
翟海峰	600,000		人民币普通股			
董榆萍	560,000		人民币普通股			
季秀珍	548,300		人民币普通股			
侯霞明	491,700		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%以上股份的股东情况

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。

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	

二、报告期内公司董事、监事和高级管理人员变动情况

- 1、2011年4月22日，监事颜正宁女士因工作变动，辞去公司股东监事职务。
- 2、2011年5月25日，公司2010年度股东大会补选奥伟平先生为公司股东监事。

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	28,726.65	42,121.68	-13,395.03	-31.80%
营业利润	-1,884.11	-2,654.29	770.18	29.02%
归属于母公司所有者的净利润	-1,578.22	-2,376.75	798.53	33.60%

营业收入较上年同期减少的主要原因是母公司和子公司威海大宇电子有限公司本期销售额下降；由于营业成本下降幅度大于营业收入下降幅度，营业利润和归属于母公司所有者的净利润比上年同期亏损减少。

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	61,438.04	73,605.17	-12,167.13	-16.53%
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	34,537.76	36,115.98	-1,578.22	-4.37%

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。报告期，由于彩管企业陆续退出市场，公司产品市场仍继续萎缩，对公司的生产经营产生很大影响。

报告期母公司生产各类偏转线圈 73.00 万只，销售 73.81 万只，分别比上年同期增长了-67.12% 和-68.46%。

报告期实现营业收入 28,726.65 万元，营业利润-1,884.11 万元，净利润-1,822.54 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	28,554.10	27,580.03	3.41%	-31.92%	-34.22%	增加 3.38 个百分点
主营业务分产品情况						
显示器	26,433.08	25,287.22	4.33%	-27.59%	-28.19%	增加 0.80 个百分点
偏转线圈	1,920.24	2,212.82	-15.24%	-62.98%	-59.75%	减少 9.23 个百分点

(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	4,695.67	-29.28%
国外销售	23,858.43	-32.41%

3、主要控(参)股公司的经营情况：

(1)威海大字电子有限公司：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-380.49万元。

(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-101.06万元。

(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1.44万元。

(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-37.18万元。

(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-32.90万元。

(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

基板的发展、生产和销售。报告期实现净利润-14.02万元。

三、经营中的问题与困难

随着传统彩电逐渐退出市场，公司生产经营形势也越来越严峻。针对这种状况，公司继续强化管理，降低费用，减少支出，提高效率。同时，根据企业目前的资源状况，寻求企业转型的新项目，保障公司持续经营。

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-2670	-3282.70	增长	18.66
基本每股收益(元/股)	约-0.143	-0.176	增长	18.75
业绩预告的说明	受行业的影响，公司主营业务继续亏损。			

六、公司董事会对会计师事务所上年度及半年度“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为本公司出具的2010年度审计报告及半年度审计报告，均为带强调事项段的无保留意见的报告，所强调的事项内容基本一致。

董事会对于审计报告中的强调事项段说明如下：

1、随着传统彩电逐渐退出市场，公司生产经营形势也越来越严峻。针对这种状况，公司继续强化管理，降低费用，减少支出，提高效率。

2、公司重整计划经咸阳市中级人民法院批准，目前仍处于重整计划执行阶段。

3、2011年4月18日，公司2011年第一次临时股东大会审议通过了关于公司重组相关事项，随即将相关材料报送中国证监会核准。2011年5月4日，中国证监会受理了公司的行政许可申请。

4、中国证监会于2011年6月7日出具了《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》，相关中介机构就反馈意见所提问题逐条进行了认真调查、核查及讨论，并予以回复。目前，重组事项仍在审批中。

5、积极寻求企业转型的新项目，实现企业平稳转型，实现公司健康、可持续发展。通过以上措施，公司的经营状况和持续经营能力将会进一步提高。

董事会认为，2011年半年度审计报告客观、真实、准确地反映了公司2011年半年度的财务状况和经营成果，公司的相关会计处理并不明显违反会计准则及相关信息披露规范性规定。

七、独立董事认为，国富浩华会计师事务所有限公司出具的审计报告客观、真实、准确地反映了公司2011年半年度的财务状况和经营成果，同意公司董事会为改善公司基

本面所制定的计划和措施。

八、监事会同意公司董事会为改善公司基本面所制定的计划和措施，支持董事会尽快消除审计报告强调事项中指出的问题。

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，本着“公开、公平和公正”的原则，认真、及时地履行公司的信息披露义务，并保证了公司信息披露内容的真实、准确和完整，没有出现任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，使公司所有股东均有平等的机会获得公司所公告的全部信息。

报告期内，根据相关要求，公司不断完善公司治理结构，规范公司运作，提升公司治理水平，公司法人治理结构实际情况基本符合中国证券监督管理委员会发布的有关上市公司治理的规范性文件规定。

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）。

2010 年度，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。

3、其他诉讼事项见财务报告第七节第 1 条。

四、公司重整、重组事项

(一) 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 日和 2010 年 2 月 9 日,分别召开了第一次和第二次债权人会议。

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。

4、2011 年 5 月 6 日,咸阳市中级人民法院作出了(2009)咸民破字第 00001-10 号《民事裁定书》,裁定本公司重整计划的执行和监督期限延长一年至 2012 年 5 月 6 日。

目前重整计划仍在执行阶段。

(二) 关于公司重组事项

1、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。

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。

2、2010 年 9 月 29 日,公司第六届董事会第十三会议通过了《关于调整公司重大资产重组方案的议案》。

相关公告刊登于 2010 年 9 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》和指定网站 www.cninfo.com.cn。

3、2011 年 4 月 18 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了关于公司重组相关事项，随即将相关材料报送中国证监会核准。2011 年 5 月 4 日，中国证监会受理了公司的行政许可申请。

4、证监会于 2011 年 6 月 7 日出具了《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》，相关中介机构就反馈意见所提问题逐条进行了核查，并于 2011 年 7 月 1 日递交了回复。目前，重组事项仍在审批中。

(三) 关于重组报告中涉及的炼石矿业上河钼矿石幢沟选矿厂项目进展情况

2011 年 5 月，石幢沟选矿厂全部设备安装到位，进入设备调试阶段。2011 年 6 月上旬进行清水试车，6 月下旬成功进行投料试车。同时在此期间取得了洛南县石幢沟矿业有限公司的《安全生产许可证》、《土地证》、《陕西省排放污染物许可证》等相关行政许可。该项目于 2011 年 7 月正式投产，目前已进入正常生产阶段。

五、除尚在进行的重整、重组事项外，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。

六、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	2011 年预计金额 (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	793	13.97%	83.17
	化工材料	陕西虹瑞贸易有限公司	70	40.84%	29.31
	包装箱	咸阳偏转包装箱厂	141	100%	43.95
销售产品或商品	偏转线圈	陕西虹瑞贸易有限公司	5000	35.88%	733.50
提供劳务	提供水电	咸阳德隆泰克特种电工有限公司	60	20.11%	16.68
		陕西捷盈电子科技有限公司	120	73.30%	60.77

七、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。

八、报告期内无承诺事项

九、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)其他重大事项见财务报告第十节“其他重要事项”。

十、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。

十一、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

1、审计报告(国富浩华会计师事务所有限公司出具)

国浩审字[2011]第 1162 号

咸阳偏转股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的咸阳偏转股份有限公司（以下简称咸阳偏转公司）财务报表，包括 2011 年 6 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表，2011 年 1-6 月的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是咸阳偏转公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，咸阳偏转公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了咸阳偏转公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况以及 2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十所述，咸阳偏转公司主营业务偏转线圈严重萎缩，显示器业务利润率较低，2008 年、2009 年、2010 年、2011 年 1-6 月的营业利润均呈现较大负数。陕西省咸阳市中级人民法院已经批准咸阳偏转公司重整计划；咸阳偏转公司与陕西炼石矿业有限公司全体股东签署了《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》。但是，重整计划能否顺利实施以及重大资产重组方案能否获得中国证券监督管理委员会的批准，均存在重大不确定性，致使我们对咸阳偏转公司的持续经营能力产生疑虑。本段内容不影响已发表的审计意见。

国富浩华会计师事务所有限公司
中国·北京

中国注册会计师：万奇见
中国注册会计师：雷军锋

二〇一一年八月二十三日

2、财务报表(附后)

3、会计报表附注（除非特别注明，以下货币单位为元，币种为人民币）

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。

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审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，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直接相关费用（但不包括本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管

理费用)之和。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的,应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理。

在个别财务报表中,应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如,可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分,下同)转入当期投资收益。

在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

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。

非同一控制下的企业合并中,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。

(3) 与企业合并相关的递延所得税资产的处理原则

在企业合并中,购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日不符合递延所得税资产确认条件的不应予以确认。购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,应当确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产,应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围及其编制方法

① 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上(不含 50%),或虽不足 50%但有实质控制权的,全部纳入合并范围。

② 合并财务报表的编制方法

合并财务报表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由母公司编制。

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。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制利润表时,将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制现金流量表时,将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

③ 子公司超额亏损的处理

在合并财务报表中,子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的,其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

B、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。

C、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适用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。

D、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。

E、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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指应收款项前五名
单项金额重大并单项计提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) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合	按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其已发生减值，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况的应收款项
坏账准备的计提方法	本公司对单项金额虽不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，根据历史损失率及实际情况判断其减值金额，计提坏账准备。

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) 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直接相关费用之和，但不包括本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理。

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

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。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；与收益相关的政府补助，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适用的所得税税率，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适用所得税税率计算。

(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。

23、经营租赁、融资租赁

公司的租赁业务有融资租赁和经营租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁，如果本公司是出租人，本公司将租金收入在租赁期内的各个期间按直线法或其他更为系统合理的方法确认为当期损益。如果本公司是承租人，经营租赁的应付租金在租赁期内按照直线法计入损益。

(2)融资租赁 按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

24、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

适用 不适用

(2) 会计估计变更

适用 不适用

25、前期差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

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(万元)	经营范围	期末实际出资额
威海大宇电子有限公司	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
威海大宇电子有限公司		50	50	是	-50,018,507.98	1,902,436.70	

(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	3,794,562.95	188,239.28	
陕西同辉网络通信有限公司		90.00	90.00	是	-2,740,767.43		
咸阳威力克能源有限公司		77.67	77.67	是	11,067,722.67	225,689.67	
深圳沃科威电子有限公司		61.00	61.00	是	463,107.71	128,317.82	

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

适用 不适用

4、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 2011 年 1 月 1 日余额，期末数是指 2011 年 6 月 30 日余额；本期是指 2011 年 1-6 月发生额，上期是指 2010 年 1-6 月发生额（上期数未经审计）。

1、货币资金

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：			117,733.63			144,959.13
人民币			98,555.43			125,542.45
美 元	2,876.00	6.4716	18,612.33	2,876.91	6.6227	19,052.89
欧 元	39.00	9.3612	365.09	39.00	8.8065	343.45
港 元	23.90	0.8316	19.88	23.90	0.8509	20.34
韩 元	30,000.00		180.90			
银行存款：			149,004,196.67			172,081,252.12
人民币			140,073,994.75			169,843,322.81
美 元	1,351,238.78	6.4716	8,744,676.88	313,018.86	6.6227	2,071,703.54
欧 元	19,818.51	9.3612	185,525.04	18,867.85	8.8065	166,225.77
其他货币资金：			74,517,421.98			178,145,331.40
人民币			66,796,975.19			169,046,101.87
美 元	1,192,973.42	6.4716	7,720,446.79	1,373,945.60	6.6227	9,099,229.53
合 计			223,639,352.28			350,371,542.65

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、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	12,189,395.28	29,357,492.10
商业承兑汇票		
合 计	12,189,395.28	29,357,492.10

(2) 期末公司已质押的应收票据情况：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳三星视界有限公司	2011-01-25	2011-07-15	1,343,652.46	款已收到
陕西虹瑞贸易有限公司	2011-01-10	2011-07-08	1,000,000.00	款已收到
深圳三星视界有限公司	2011-03-25	2011-09-15	879,508.00	
深圳三星视界有限公司	2011-05-25	2011-11-15	1,625,790.08	
深圳三星视界有限公司	2011-02-23	2011-08-15	1,648,304.19	款已收到
合 计			6,497,254.73	

(3) 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

适用 不适用

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	12,517,361.94	6.95	12,517,361.94	100.00
按账龄划分的组合	167,465,479.45	93.05	64,307,952.11	38.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	179,982,841.39	100.00	76,825,314.05	42.68

续上页

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	12,596,711.05	7.96	12,596,711.05	100.00
按账龄划分的组合	145,704,067.78	92.04	64,328,256.11	44.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	158,300,778.83	100.00	76,924,967.16	48.59

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

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 年以内	105,958,905.25	63.27	5,297,945.26	81,274,565.82	55.78	4,063,728.30
1 至 2 年	575,963.18	0.34	57,596.32	2,998,034.03	2.06	299,803.40
2 至 3 年	2,271,863.45	1.36	681,559.04	1,142,284.52	0.78	342,685.36
3 至 4 年	676,183.73	0.40	338,091.86	1,085,091.14	0.74	542,545.57
4 至 5 年	498,042.07	0.30	448,237.86	1,245,987.92	0.86	1,121,389.13
5 年以上	57,484,521.77	34.33	57,484,521.77	57,958,104.35	39.78	57,958,104.35
合计	167,465,479.45	100.00	64,307,952.11	145,704,067.78	100.00	64,328,256.11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本期转回或收回情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 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

适用 不适用

(5) 应收账款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	非关联方	52,613,090.41	1 年以内	29.23
2	关联方	31,707,016.07	5 年以上	17.62
3	关联方	22,441,904.92	1 年以内	12.47
4	关联方	9,118,846.50	4 至 5 年	5.07
5	非关联方	6,936,700.40	1 年以内	3.85
合计		122,817,558.30		68.24

(6) 应收关联方账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总
威海高新大字电子部品有限公司	咸阳偏转发展有限责任公司持股 10%股份	31,707,016.07	17.62
陕西虹瑞国际贸易有限公司	同一关键管理人	22,441,904.92	12.47
陕西同辉国际贸易有限公司	同一实际控制人	9,118,846.50	5.07
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	2,051,113.78	1.14
咸阳同辉显示器有限公司	同一实际控制人	472,176.73	0.26
陕西捷盈电子科技有限公司	联营企业	391,350.25	0.22
合计		66,182,408.25	36.78

(7) 终止确认的应收账款情况

适用 不适用

(8) 以应收账款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄划分的组合	13,953,570.61	98.51	11,474,529.70	82.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	211,335.56	1.49	211,335.56	100.00
合计	14,164,906.17	100.00	11,685,865.26	82.50

续上页

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄划分的组合	16,322,461.20	98.72	12,275,417.05	75.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	211,335.56	1.28	211,335.56	100.00
合计	16,533,796.76	100.00	12,486,752.61	75.52

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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 年以内	813,900.72	5.83	40,695.04	1,153,403.79	7.06	57,670.19
1 至 2 年	211,626.65	1.52	21,162.66	122,911.63	0.75	12,291.15
2 至 3 年	382,598.75	2.74	114,779.63	1,509,474.52	9.25	452,842.35
3 至 4 年	2,441,755.82	17.50	1,220,877.91	3,482,564.81	21.34	1,741,282.41
4 至 5 年	266,742.11	1.91	240,067.90	427,755.20	2.62	384,979.70
5 年以上	9,836,946.56	70.50	9,836,946.56	9,626,351.25	58.98	9,626,351.25
合计	13,953,570.61	100.00	11,474,529.70	16,322,461.20	100.00	12,275,417.05

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本期转回或收回情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 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

适用 不适用

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	非关联方	4,020,644.99	5 年以上	28.38
2	非关联方	2,329,786.39	3 至 4 年 2,257,493.96 元, 1 至 2 年 72,292.43 元	16.45
3	非关联方	1,175,118.09	5 年以上	8.30
4	非关联方	758,852.00	5 年以上	5.36
5	非关联方	500,000.00	5 年以上	3.53
合计		8,784,401.47		62.02

(6) 应收关联方账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
陕西同辉国际贸易有限公司	同一实际控制人	211,335.56	1.49
合计		211,335.56	1.49

(7) 终止确认的其他应收款情况

适用 不适用

(8) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,142,530.57	69.77	6,223,010.45	91.03
1 至 2 年	758,037.60	16.83	93,863.82	1.37
2 至 3 年	54,488.82	1.20	401,270.47	5.87
3 年以上	549,353.26	12.20	118,262.27	1.73
合计	4,504,410.25	100.00	6,836,407.01	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
国浩律师集团（上海）事务所	非关联方	350,000.00	2011 年 5 月	待摊费用
赵阳	非关联方	271,819.00	2009 年 9 月	未收到发票
咸阳供电局	非关联方	252,743.99	2011 年 6 月	未收到发票
湖南瑞翔新材料股份有限公司	非关联方	235,000.00	2011 年 6 月	未收到发票
上海杉杉科技有限公司	非关联方	100,000.00	2011 年 6 月	未收到发票
合 计		1,209,562.99		

(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

 适用 不适用

6、存货

(1) 存货分类

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	52,835,800.48	18,138,542.90	34,697,257.58	49,411,128.66	18,625,941.96	30,785,186.70
库存商品	52,990,098.53	35,262,579.81	17,727,518.72	55,337,349.30	41,613,629.26	13,723,720.04
在产品	10,895,544.66	6,305,086.48	4,590,458.18	7,169,774.62	4,464,142.27	2,705,632.35
包装物	107,748.10	51,325.76	56,422.34	323,722.69	315,884.04	7,838.65
低值易耗品	214,881.29	209,190.25	5,691.04	214,881.29	209,190.25	5,691.04
在途材料	149,355.61	119,484.49	29,871.12	149,355.61	119,484.49	29,871.12
材料成本差异	-104,698.30		-104,698.30	-70,981.11		-70,981.11
合 计	117,088,730.37	60,086,209.69	57,002,520.68	112,535,231.06	65,348,272.27	47,186,958.79

(2) 存货跌价准备

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	18,625,941.96	2,727,522.35	948,964.66	2,265,956.75	18,138,542.90
库存商品	41,613,629.26			6,351,049.45	35,262,579.81
在产品	4,464,142.27	2,000,043.29		159,099.08	6,305,086.48
包装物	315,884.04		264,558.28		51,325.76
低值易耗品	209,190.25				209,190.25
在途材料	119,484.49				119,484.49
合 计	65,348,272.27	4,727,565.64	1,213,522.94	8,776,105.28	60,086,209.69

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	可变现净值	价格上升	1.80
包装物	可变现净值	价格上升	245.33

7、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

项 目	期末账面余额	期初账面余额
福瑞理财 2010 稳健第三十二期		2,000,000.00
福瑞理财 2010 稳健第四十五期	2,000,000.00	2,000,000.00
金丝路理财 2011 第三期	1,500,000.00	
合 计	3,500,000.00	4,000,000.00

持有至到期投资的说明:

2010 年 11 月 26 日本公司子公司陕西环宇易信软件股份有限公司购买了 2,000,000.00 元的西安市商业银行“福瑞理财 2010 稳健第四十五期”人民币理财产品；2011 年 4 月 19 日本公司子公司陕西环宇易信软件股份有限公司购买了 1,500,000.00 元的西安市商业银行“金丝路理财 2011 第三期”人民币理财产品。

(2) 本期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

适用 不适用

8、对合营企业和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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
一、合营企业							
二、联营企业							
陕西捷盈电子科技有限公司	45.00	45.00	43,630,198.78	13,567,599.79	30,062,598.99	20,632,870.41	-140,212.19

9、长期股权投资

被投资单位	核算方法	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
上海聚达威电子科技有限公司	成本法	3,600,000.00	2,844,000.00		2,844,000.00
陕西捷盈电子科技有限公司	权益法	14,398,632.00	13,591,265.03	-63,095.49	13,528,169.54
合 计		18,253,179.49	16,689,812.52	-63,095.49	16,626,717.03

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				254,547.49		

上海聚达威电子科技有限公司	72.00	72.00		2,844,000.00		
陕西捷盈电子科技有限公司	45.00	45.00				
合 计				3,098,547.49		

10、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

项目	期初账面	本期增加	本期减少	期末账面
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	1,677,897.72	279,649.62		1,957,547.34
1.房屋、建筑物	1,677,897.72	279,649.62		1,957,547.34
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	15,584,424.69			15,304,775.07
1.房屋、建筑物	15,584,424.69			15,304,775.07
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	15,584,424.69			15,304,775.07
1.房屋、建筑物	15,584,424.69			15,304,775.07
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额 279,649.62 元。

投资性房地产本期减值准备计提额 0.00 元。

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

11、固定资产

(1) 固定资产情况

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：	660,185,648.15	547,498.75	464,918.37	660,268,228.53
其中：房屋及建筑物	156,436,391.81			156,436,391.81
电子设备	38,299,804.14	5,280.00	433,371.01	37,871,713.13
机械设备	21,768,193.19			21,768,193.19
动力设备	21,549,492.95	18,683.77		21,568,176.72
专用设备	321,918,688.09	115,431.09		322,034,119.18
运输工具	8,730,572.15			8,730,572.15

管理用具	8,397,818.91		38,666.66		8,436,485.57
仪器仪表	17,288,306.76		23,931.62		17,312,238.38
其他设备	65,796,380.15		345,505.61	31,547.36	66,110,338.40
	--	本期新增	本期计提	--	--
二、累计折旧合计：	371,597,241.16		6,867,370.04	402,881.36	378,061,729.84
其中：房屋及建筑物	50,087,664.04		2,462,394.13		52,550,058.17
电子设备	13,585,967.20		250,824.04	384,197.30	13,452,593.94
机械设备	14,535,182.64		588,602.25		15,123,784.89
动力设备	14,734,094.52		439,806.91		15,173,901.43
专用设备	217,325,464.93		2,231,679.10		219,557,144.03
运输工具	7,733,759.35		83,857.92		7,817,617.27
管理用具	7,897,585.69		36,391.05		7,933,976.74
仪器仪表	14,156,950.96		286,936.68		14,443,887.64
其他设备	31,540,571.83		486,877.96	18,684.06	32,008,765.73
三、固定资产账面净值合计	288,588,406.99				282,206,498.69
其中：房屋及建筑物	106,348,727.77				103,886,333.64
电子设备	24,713,836.94				24,419,119.19
机械设备	7,233,010.55				6,644,408.30
动力设备	6,815,398.43				6,394,275.29
专用设备	104,593,223.16				102,476,975.15
运输工具	996,812.80				912,954.88
管理用具	500,233.22				502,508.83
仪器仪表	3,131,355.80				2,868,350.74
其他设备	34,255,808.32				34,101,572.67
四、减值准备合计	125,640,732.01			41,558.90	125,599,173.11
其中：房屋及建筑物	116,768.52				116,768.52
电子设备	23,122,350.77			34,048.59	23,088,302.18
机械设备	468,876.60				468,876.60
动力设备	504,779.90				504,779.90
专用设备	73,992,943.38				73,992,943.38
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	27,137,282.43			7,510.31	27,129,772.12
五、固定资产账面价值合计	162,947,674.98				156,607,325.58
其中：房屋及建筑物	106,231,959.25				103,769,565.12
电子设备	1,591,486.17				1,330,817.01
机械设备	6,764,133.95				6,175,531.70
动力设备	6,310,618.53				5,889,495.39
专用设备	30,600,279.78				28,484,031.77
运输工具	948,416.22				864,558.30

管理用具	466,883.42			469,159.03
仪器仪表	2,915,371.77			2,652,366.71
其他设备	7,118,525.89			6,971,800.55

本期折旧额 6,867,370.04 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

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	30,673,220.90	11,854,235.77		18,818,985.13	
电子设备	37,871,713.13	13,203,104.64	23,088,302.18	1,580,306.31	
动力设备	482,150.00	230,321.49	189,020.00	62,808.51	
管理用具	690,682.00	302,249.09	278,289.77	110,143.14	
机器设备	223,633,685.61	147,800,783.90	71,603,778.74	4,229,122.97	
仪器仪表	2,970,898.59	2,727,483.55	48,396.58	195,018.46	
专用设备	668,608.62	655,189.63	8,925.63	4,493.36	
运输工具	2,715,137.48	2,169,376.60	100,112.17	445,648.71	
其他设备	54,211,043.66	28,100,860.26	25,782,232.59	327,950.81	
合计	353,917,139.99	207,043,604.93	121,099,057.66	25,774,477.40	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

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。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

12、无形资产

(1) 无形资产情况

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	44,425,899.88	20,000.00		44,445,899.88
咸阳市渭阳西路土地使用权	2,510,021.50			2,510,021.50
威海大字土地使用权	6,716,140.09			6,716,140.09
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	20,000.00		11,220,000.00
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	22,392,803.41	315,891.24		22,708,694.65
咸阳市渭阳西路土地使用权	865,847.72	25,100.28		890,948.00
威海大宇土地使用权	1,505,921.47	66,231.60		1,572,153.07
咸阳市高新区土地使用权	1,578,729.79	91,678.80		1,670,408.59
通讯权	128,337.94	7,196.52		135,534.46
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	192,294.53	10,585.02		202,879.55
西电专业技术				
威力克土地使用权	1,588,112.64	99,257.04		1,687,369.68
财务软件	63,559.60	15,841.98		79,401.58
三、无形资产账面净值合计	22,033,096.47			21,737,205.23
咸阳市渭阳西路土地使用权	1,644,173.78			1,619,073.50
威海大宇土地使用权	5,210,218.62			5,143,987.02
咸阳市高新区土地使用权	6,224,338.40			6,132,659.60
通讯权	15,592.06			8,395.54
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				20,000.00
商标权	19,405.47			8,820.45
西电专业技术				-
威力克土地使用权	7,543,537.36			7,444,280.32
财务软件	95,830.50			79,988.52
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				

无形资产账面价值合计	20,753,096.19			20,457,204.95
咸阳市渭阳西路土地使用权	1,644,173.78			1,619,073.50
威海大字土地使用权	5,210,218.62			5,143,987.02
咸阳市高新区土地使用权	6,224,338.40			6,132,659.60
通讯权	15,592.06			8,395.54
LG29”、北松 29”偏转线圈技术及 U 型生产线技术				
专有技术				20,000.00
商标权	19,405.47			8,820.45
西电专业技术				
威力克土地使用权	7,543,537.36			7,444,280.32
财务软件	95,830.50			79,988.52

本期摊销额 315,891.24 元。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备		
开办费		
可抵扣亏损		
小 计		
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小 计		

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	55,522,176.90	42,965,832.33
合 计	55,522,176.90	42,965,832.33

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2013	6,401,285.44	6,401,285.44	
2015	36,564,546.89	36,564,546.89	
2016	12,556,344.57		
合计	55,522,176.90	42,965,832.33	

14、资产减值准备明细

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	89,411,719.77	1,584,236.68	775,789.16	1,708,987.98	88,511,179.31
二、存货跌价准备	65,348,272.27	4,727,565.64	1,213,522.94	8,776,105.28	60,086,209.69
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	3,098,547.49				3,098,547.49
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	125,640,732.01			41,558.90	125,599,173.11
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	284,779,271.82	6,311,802.32	1,989,312.10	10,526,652.16	278,575,109.88

15、短期借款

短期借款分类：

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	86,040,125.36	136,160,442.67
保证借款		
信用借款	3,000,000.00	
合 计	89,040,125.36	136,160,442.67

16、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	60,193,397.19	93,914,720.02
商业承兑汇票		55,360.00
合 计	60,193,397.19	93,970,080.02

 下一会计期间将到期的金额 60,193,397.19 元。

17、应付账款

(1)

项 目	期末数	期初数
1 年以内	68,259,053.32	127,532,619.23

1 年以上	50,564,224.98	19,383,846.28
合 计	118,823,278.30	146,916,465.51

(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

√适用 □不适用

单位名称	期末数	期初数
咸阳偏转电子技术开发有限公司	22,201.42	24,386.12
陕西同辉国际贸易有限公司	50,907.24	50,907.24
咸阳偏转包装箱厂	377,173.00	666,287.00
咸阳德隆泰克特种电工有限公司	467,945.33	
合 计	918,226.99	741,580.36

18、预收款项

(1)

项 目	期末数	期初数
1 年以内	582,060.43	1,589,435.74
1 年以上	2,842,590.19	4,387,067.44
合 计	3,424,650.62	5,976,503.18

(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：
√适用 □ 不适用

账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

主要系子公司咸阳威力克能源有限公司预收客户的购货款。

19、应付职工薪酬

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	1,871,015.68	12,773,814.16	13,038,111.01	1,606,718.83
二、职工福利费	478,800.68	36,738.20	47,624.18	467,914.70
三、社会保险费	2,980,076.39	4,998,937.28	4,173,490.64	3,805,523.03
医疗保险	430,494.54	2,790,488.00	1,045,159.55	2,175,822.99
养老保险费	2,307,311.19	1,114,385.93	2,785,586.76	636,110.36
失业保险费	197,703.38	78,291.03	260,299.20	15,695.21
工伤保险费	27,855.71	32,815.06	51,527.58	9,143.19
生育保险费	16,711.57	982,957.26	30,917.55	968,751.28
四、住房公积金	548,118.91	1,011,063.15	535,426.75	1,023,755.31
五、工会经费	3,068,389.19	152,108.23	258,081.98	2,962,415.44
六、职工教育经费	4,697,127.04	200	27,847.00	4,669,480.04
七、其他职工薪酬				
合 计	13,643,527.89	18,972,861.02	18,080,581.56	14,535,807.35

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

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 2011 年 6 月职工工资，已于 2011 年 7 月发放。

20、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-4,494,703.34	-10,511,465.59
营业税	220,232.72	211,017.78
企业所得税	-855,598.62	-877,910.92
个人所得税	-132,457.99	-140,412.33
城市维护建设税	194,990.44	167,359.36
房产税	492,348.16	476,550.75
土地使用税	466,168.99	404,581.41
印花税	266.51	40,259.08
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	83,780.94	71,723.12
防洪基金	4,204.26	2,613.68
合 计	-4,013,441.46	-10,148,357.19

21、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
社会公众股	70,972.08	70,972.08	
合 计	70,972.08	70,972.08	-

22、其他应付款

(1)

项 目	期末数	期初数
1 年以内	5,940,957.49	7,752,698.22
1 年以上	12,285,355.37	9,545,732.71
合 计	18,226,312.86	17,298,430.93

(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
 适用 不适用

单位名称	期末数	期初数
咸阳偏转集团公司	571,168.74	571,168.74
陕西同辉国际贸易有限公司	147,934.73	147,934.73
合 计	719,103.47	719,103.47

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为子公司同辉网络账面余额，由于同辉网络已经中止经营多年，所以一直未变化。

23、长期应付款

长期应付款中的应付融资租赁款明细

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：

期末账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。

24、专项应付款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
专项科研费	500,000.00			500,000.00	
合计	500,000.00			500,000.00	

专项应付款说明：

根据西安市科学技术委员会和西安市财政局联合文件市科计（2001）3 号文关于下达西安市 2001 年科学技术计划第一批项目的通知，专项拨入本公司子公司陕西同辉网络通信有限公司用户身份安全认证系统款项 30 万元；

20 万元系根据科学技术部和财政部联合文件『国科发计字（2004）203 号文“关于下达 2004 年第二批应用技术与开发资金的通知”，专项拨入本公司子公司陕西同辉网络通信有限公司物流交易支撑平台开发款项。

25、股本

	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

26、资本公积

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

27、盈余公积

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

28、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-112,141,897.18	
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	-112,141,897.18	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-15,782,185.59	
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	-127,924,082.77	

29、营业收入

（1）营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	285,541,022.04	419,406,686.53
其他业务收入	1,725,461.91	181,0154.64
营业收入合计	287,266,483.95	421,216,841.17
主营业务成本	275,800,264.11	419,278,451.03
其他业务成本	1,509,884.00	2,291,862.84
营业成本合计	277,310,148.11	421,570,313.87

（2）主营业务（分行业）

√适用 □不适用

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	285,541,022.04	275,800,264.11	419,406,686.53	419,278,451.03
合 计	285,541,022.04	275,800,264.11	419,406,686.53	419,278,451.03

（3）主营业务（分产品）

√适用 □不适用

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	264,330,757.83	252,872,188.68	365,039,436.72	352,157,146.05
偏转线圈	19,202,405.05	22,128,223.37	51,863,524.74	54,978,950.43
锂离子电池、电芯	2,007,859.16	799,852.06	2,503,725.07	12,142,354.55
合 计	285,541,022.04	275,800,264.11	419,406,686.53	419,278,451.03

（4）主营业务（分地区）

√适用 □不适用



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	46,956,700.59	46,949,657.39	66,395,959.23	78,235,693.22
国外销售	238,584,321.45	228,850,606.72	353,010,727.30	341,042,757.81
合 计	285,541,022.04	275,800,264.11	419,406,686.53	419,278,451.03

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	164,678,958.48	57.33
2	32,054,091.86	11.16
3	12,651,427.81	4.40
4	8,714,819.40	3.03
5	7,593,303.63	2.64
合 计	225,692,601.18	78.56

30、合同项目收入

适用 不适用

31、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	12,495.61	3,880.00	
城市维护建设税	109,232.36	109,858.18	
教育费附加	47,198.30	47,080.02	
资源税			
合 计	168,926.27	160,818.20	

32、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
运输费	2,818,047.14	4,400,745.67	
销售费	282,935.13	661,559.80	
维修费	499,098.10	689,473.84	
佣金	416,029.58	940,703.12	
工资	485,369.48	535,675.84	
差旅费	240,327.27	221,856.32	
出口保险费	237,328.74	394,929.65	
商检费	71,583.00	366,892.00	
考核奖惩	75,660.00	55,000.00	
广告费	118,690.50	183,169.00	
售后材料费	336,865.93	232,274.71	
招待费	181,270.30	226,964.58	
展销费	174,575.40	187,093.18	
办公费	55,452.00	171,536.74	

福利费	76,074.78	91,981.27	
折旧费	66,390.36	66,598.36	
其他	108,531.62	55,363.27	
合 计	6,244,229.33	9,481,817.35	

33、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
工资	5,430,673.12	5,240,032.29	
折旧	1,646,059.18	2,874,612.05	
职工四金	1,856,373.76	1,922,737.71	
技术开发研究费	654,876.09	1,095,362.82	
税金	1,189,418.98	1,323,215.10	
取暖费	1,177,980.52	1,331,573.29	
水电费	896,424.76	847,137.28	
福利费	602,833.20	806,751.55	
保险费	417,083.41	169,256.61	
招待费	415,045.35	540,719.61	
认证费	564,366.92		
审计费	312,852.00	291,412.70	
咨询费	1,030,311.35	381,000.02	
办公、差旅费	1,044,970.22	1,458,191.68	
其他	376,398.72	128,825.38	
合 计	17,615,667.58	18,410,828.09	

34、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
利息支出	1,977,109.88	1,512,006.01	
票据贴现利息			
汇兑损失	287,197.06	77,952.29	
利息收入	2,117,726.65	867,674.76	
汇兑收益			
其他	489,242.42	588,787.45	
合 计	635,822.71	1,311,070.99	

35、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	-63,095.49	777,456.33
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	25,576.44	

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	-37,519.05	777,456.33

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

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	-63,095.49	777,456.33	

36、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	808,447.52	-1,027,729.59
二、存货跌价损失	3,286,856.14	-1,369,928.62
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	4,095,303.66	-2,397,658.21

37、营业外收入、营业外支出

营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常
非流动资产处置利得合计	1,650.00	1,231,405.44	1,650.00
其中：固定资产处置利得	1,650.00	1,231,405.44	1,650.00
无形资产处置利得			
债务重组利得	598,257.43		598,257.43
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	105,000.00	161,000.00	105,000.00
其 他	27,575.12	61,709.85	27,575.12
合 计	732,482.55	1,454,115.29	

营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常
非流动资产处置损失合计	21,876.11	1,012,469.03	21,876.11
其中：固定资产处置损失	21,876.11	1,012,469.03	21,876.11
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		30,000.00	
其他	28,343.77	8,477.29	28,343.77
合计	50,219.88	1,051,146.32	

38、所得税费用

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	66,562.51	47,956.51
递延所得税调整		
合 计	66,562.51	47,956.51

39、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	-15,782,185.59
归属于公司普通股股东的非经常性损失	2	-336,023.02
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	-16,118,208.61
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	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	
报告期月份数	11	
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	-0.08
扣除非经常损益基本每股收益	14	-0.09

(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。

40、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
收双峰房地产开发公司借款	2,500,000.00
利息收入	1,999,940.82
收莱斯豪公司房屋租赁费	213,570.00
政府补助款	105,000.00
其他	524,375.53
合 计	5,342,886.35

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
运杂费用	3,744,029.67
审计评估费	1,172,852.00
水电费	871,536.80
修理费用	690,458.16
销售费用	1,135,356.19
差旅费	475,156.41
诉讼费用	448,893.66
招待费	412,312.34
广告费	237,924.00
办公费	541,473.07
其他支出	2,280,468.41
合 计	12,010,460.71

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	-18,225,432.60	-26,187,880.33
加: 资产减值准备	4,095,303.66	342,199.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,147,019.66	10,950,266.69
无形资产摊销	315,891.24	329,109.66
长期待摊费用摊销	141,854.44	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)	5,352.99	351,125.10
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	862,270.72	1,255,528.31
投资损失(收益以“—”号填列)	63,095.49	-777,456.33
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,553,499.31	-5,333,570.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,747,214.97	-25,706,412.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-71,192,472.29	26,591,988.51
其他		948,096.95
经营活动产生的现金流量净额	-78,593,401.03	-17,715,666.55
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	223,639,352.28	285,479,551.04
减：现金的期初余额	350,371,542.65	301,624,412.54
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	-126,732,190.37	-16,144,861.50

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	223,639,352.28	350,371,542.65
其中：库存现金	117,733.63	144,959.13
可随时用于支付的银行存款	149,004,196.67	172,081,252.12
可随时用于支付的其他货币资金	74,517,421.98	178,145,331.40
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	223,639,352.28	350,371,542.65
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

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	母公司对本	本企业	组织机构
-------	------	--------	-------	-----	------

		业的持股比例 (%)	企业的表决权比例 (%)	最终控制方	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

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
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	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	非全资	有限公司	威海市	田晓东	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	非全资	有限公司	西安市	李雄鹰	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	非全资	有限公司	咸阳市	李宏伟	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	非全资	有限公司	上海市	张广平	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	非全资	有限公司	深圳市	郑毅	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。

接上表

子公司全称	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
陕西环宇易信软件股份有限公司	2,700.00 万元	49.37	49.37	727355785
威海大宇电子有限公司	400.00 万美元	50.00	50.00	623231438
陕西同辉网络通信有限公司	6,000.00 万元	90.00	90.00	719731728
咸阳威力克能源有限公司	12,605.00 万元	77.67	77.67	719788521

上海聚达威电子科技有限公司	500.00 万元	72.00	72.00	789575396
深圳沃科威电子有限公司	500.00 万元	61.00	61.00	73884921-1

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	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	43,630,198.78	13,567,599.79	30,062,598.99	20,632,870.41	-140,212.19	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
威海高新大字电子部品有限公司	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) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	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(%)

咸阳偏转包装箱厂	包装物	协议价	439,544.44	100.00	1,049,551.00	100.00
陕西虹瑞国际贸易有限公司	化工材料	协议价	293,073.08	40.84	287,910.00	8.27
咸阳德隆泰克特种电工有限公司	漆包线	协议价	831,676.78	13.97	4,448,742.90	23.79

出售商品/提供劳务情况表

关联方	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	水电费	协议价	607,728.52	73.30	619,645.06	55.73
咸阳德隆泰克特种电工有限公司	水电费	协议价	166,765.45	20.11	369,051.54	33.19
陕西虹瑞国际贸易有限公司	偏转线圈	协议价	7,334,977.65	35.88	49,236,764.38	80.21

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
咸阳偏转集团公司	威海大宇电子有限公司	95,000,000.00	2010年5月25日	2012年6月2日	否
咸阳偏转集团公司	威海大宇电子有限公司	90,000,000.00	2010年9月8日	2012年3月8日	否

6、关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	陕西虹瑞国际贸易有限公司	1,100,000.00		24,000,000.00	
应收账款	陕西虹瑞国际贸易有限公司	22,441,904.92	1,122,095.25	17,242,372.71	862,118.64
应收账款	陕西同辉国际贸易有限公司	9,118,846.50	9,118,846.50	9,118,846.50	9,118,846.50
预付账款	陕西同辉国际贸易有限公司				
应收账款	陕西捷盈电子科技有限公司	391,350.25	19,567.51	330,307.85	16,515.39

应收票据	陕西捷盈电子科技有限公司	550,000.00		430,000.00	
应收账款	咸阳同辉显示器有限公司	472,176.73	472,176.73	472,176.73	472,176.73
应收账款	威海高新大宇电子部品有限公司	31,707,016.07	31,707,016.07	31,707,016.07	31,707,016.07
应收账款	咸阳偏转永大管业有限公司	2,051,113.78	2,028,945.60	2,047,450.21	2,003,638.74
其他应收款	陕西同辉贸易有限公司	211,335.56	211,335.56	211,335.56	211,335.56

(2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
其他应付款	陕西同辉国际贸易有限公司	147,934.73	147,934.73
应付账款	陕西同辉国际贸易有限公司	50,907.24	50,907.24
应付账款	咸阳偏转包装箱厂	377,173.00	666,287.00
应付票据	咸阳偏转包装箱厂	659,872.20	1,706,357.00
应付账款	咸阳偏转电子技术开发有限公司	22,201.42	24,386.12
其他应付款	咸阳偏转集团公司	571,168.74	571,168.74
应付账款	咸阳德隆泰克特种电工有限公司	467,945.33	
应付票据	咸阳德隆泰克特种电工有限公司	1,062,845.02	3,730,717.38

七、或有事项
1、诉讼事项

本公司子公司陕西同辉网络通信有限公司（下表为债务人），2007 年 3 月股东会决议已中止经营，截止 2011 年 6 月 30 日，该公司净资产为-22,243,095.27 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节	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节	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节	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签订的 8,500.00 万元《授信额度协议》(2011 年信额字 004 号) 规定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、押汇等提供最高额为 292.90 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 平方米的地上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签订的 8,500.00 万元《授信额度协议》(2011 年信额字 004 号) 规定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、押汇等提供最高额为 379.60 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 2010 年 9 月 8 日至 2013 年 9 月 8 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 2011 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

1、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 2011 年 6 月 30 日净资产为-22,243,095.27 元，出现资不抵债情形。

2、公司的控股子公司威海大宇电子有限公司 2011 年 1-6 月亏损 3,804,873.38 元，累计亏损 133,226,835.95 元，净资产为-100,037,015.95 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。

3、破产重整

2010 年 1 月 20 日召开了第一次债权人会议。2010 年 1 月 26 日管理人向咸阳市人民法院提交了经第一次债权人会议核查债权的结果及债权表，请求裁定予以确认。2010 年 2 月 1 日陕西省咸阳市中级人民法院（2009）咸民破字第 00001-7 号《民事裁定书》裁定如下：对北京三辰华工有限公司等共计 50 户债权人的债权 46,718,051.37 元予以确认。

2010 年 2 月 9 日第二次债权人会议表决通过了《咸阳偏转股份有限公司重整计划草案》，管理人于 2010 年 2 月 26 日向咸阳市中级人民法院提交了关于批准咸阳偏转股份有限公司重整计划的申请。

2010 年 5 月 7 日公司收到咸阳市中级人民法院（2009）咸民破字第 00001-9 号《民事裁定书》，主要内容如下：本院认为，咸阳偏转股份有限公司重整计划符合《中华人民共和国企业破产法》的规定，该重整计划在公司第二次债权人大会上分别获得担保债权组、普通债权大额债权组、普通债权小额债权组的表决通过，咸阳偏转股份有限公司管理人请求人民法院批准重整计划的申请符合法律规定。本院依照《中华人民共和国企业破产法》第八十六条第二款的规定，裁定如下：一、批准咸阳偏转股份有限公司重整计划；二、终止咸阳偏转股份有限公司重整程序。根据《咸阳偏转股份有限公司重整计划》，重整计划执行期十二个月，自咸阳市中级人民法院裁定批准重整计划之日起计算。重整计划监督期与执行期相同。

2011 年 5 月 6 日公司收到陕西省咸阳市中级人民法院（以下简称“咸阳市中院”）（2009）咸民破字第 0001-10 号《民事裁定书》，准许公司重整计划的执行和监督期限延长一年至 2012 年 5 月 6 日。

4、资产重组

2010 年 5 月 7 日公司第六届董事会第九次会议决议，授权公司与陕西炼石有限公司（以下简称“陕西炼石”）全体股东签署《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》和公司与张政签署《关于业绩补偿的协议》。公司拟以截至评估基准日（2009 年 12 月 31 日）除现金人民币 1 亿元的其余全部资产与负债与陕西炼石全体股东合计持有的陕西炼石 100%股权进行资产置换；陕西炼石全体股东按其各自的持有陕西炼石股权比例获得置出资产相应份额；置入资产交易价格超出置出资产交易价格的差额部分，由公司按陕西炼石全体股东各自享有陕西炼石权益的比例向陕西炼石全体股东合计发行不超过 298,442,115.00 股股份购买。

2010 年 9 月 29 日公司第六届董事会第十三会议决议，鉴于重组方陕西炼石主导产品市场价格发生较大变化，导致公司拟实施的重大资产重组涉及的置入资产的评估值（评估基准日为 2009 年 12 月 31 日）发生变化，为了维护公司利益和更好的维护公众投资者权益，本着谨慎、公平、公正的原则，同时确保公司重组顺利实施，经与重组方协商，决定调整公司重大资产重组方案。确定以 2010 年 12 月 31 日作为基准日，对双方的资产进行重新审计、评估。调整后的资产重组方案整体框架不发生变更，并且新增股份的发行价格不低于原方案的 2.24 元/股，发行数量不超过原方案的 298,442,115.00 股。

2011 年 3 月 18 日公司与陕西炼石全体股东重新签署《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》。公司拟以截至评估基准日（2010 年 12 月 31 日）除现金人民

币 1 亿元的其余全部资产与负债与陕西炼石全体股东合计持有的陕西炼石 100% 股权进行资产置换；陕西炼石全体股东按其各自的持有陕西炼石股权比例获得置出资产相应份额；置入资产交易价格超出置出资产交易价格的差额部分，由公司按陕西炼石全体股东各自享有陕西炼石权益的比例向陕西炼石全体股东合计发行不超过 294,481,830.00 股股份，同日公司第六届董事会第十八次会议决议通过重组方案。

2011 年 5 月 5 日，公司收到中国证监会 110877 号《中国证监会行政许可申请受理通知书》。中国证监会对《咸阳偏转股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

5、股权转让

咸阳市政府国有资产监督管理委员会、上海中路（集团）股份有限公司以及张政于 2010 年 5 月 7 日签署了《咸阳偏转股份有限公司的国有股份转让协议》。2010 年 8 月 9 日公司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），现对批复内容摘要如下：一、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。二、按照《国有股东转让所持上市公司股份管理暂行办法》（国资委、证监会令第 19 号）的有关规定转让股份。

2010 年 10 月 11 日公司收到咸阳市秦都区人民法院通知，将对香港客香村饭店有限公司持有的公司控股子公司咸阳威力克能源有限公司的股权及收益进行拍卖。2011 年 2 月 11 日，公司收到咸阳市秦都区人民法院（2004）咸秦民执字第 000006-10 号执行裁定书，裁定被执行人香港客香村饭店有限公司持有的咸阳威力克能源有限公司 11.58% 的股权及相应的权利归买受人咸阳双峰房地产开发有限公司所有，上述权利自本裁定送达买受人咸阳双峰房地产开发有限公司时起转移；买受人咸阳双峰房地产开发有限公司可持本裁定到相关部门办理登记等有关手续。

由于受行业和人民币汇率的影响，加上全球金融危机，造成本公司海外客户需求锐减，产品销售量大幅下降。公司相继关闭两个产品生产车间，截至 2011 年 6 月 30 日市场需求逐步萎缩，没有出现好转的迹象，公司持续经营能力存在重大不确定性。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	12,517,361.94	15.36	12,517,361.94	100.00
按账龄划分的组合	68,952,529.42	84.64	39,197,431.82	56.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	81,469,891.36	100.00	51,714,793.76	63.48

续上页

种类	期初数
----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	12,596,711.05	16.98	12,596,711.05	100.00
按账龄划分的组合	61,588,728.25	83.02	38,890,189.17	63.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	74,185,439.30	100.00	51,486,900.22	69.40

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

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 年以内	30,191,917.43	43.79	1,509,595.87	21,417,204.41	34.77	1,070,860.22
1 至 2 年	2,991.68	0.00	299.17	2,158,293.84	3.50	215,829.38
2 至 3 年	1,432,123.26	2.08	429,636.98	128,031.22	0.21	38,409.37
3 至 4 年	127,347.34	0.18	63,673.67	626,284.84	1.02	313,142.42
4 至 5 年	39,235.77	0.06	35,312.19	69,661.57	0.11	62,695.41
5 年以上	37,158,913.94	53.89	37,158,913.94	37,189,252.37	60.39	37,189,252.37
合计	68,952,529.42	100.00	39,197,431.82	61,588,728.25	100.00	38,890,189.17

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本期转回或收回情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 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

适用 不适用

(5) 应收账款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	关联方	31,707,016.07	5 年以上	38.92
2	关联方	22,441,904.92	1 年以内	27.55
3	关联方	9,118,846.50	4 至 5 年	11.19
4	非关联方	5,412,638.35	1 年以内	6.64
5	非关联方	3,398,515.44	4 至 5 年	4.17
合计		72,078,921.28		88.47

(6) 应收关联方账款情况

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	咸阳偏转发展有限责任公司持股 10%	31,707,016.07	38.92
陕西虹瑞贸易有限公司	同一关键管理人	22,441,904.92	27.55
陕西同辉国际贸易有限公司	同一关键管理人	9,118,846.50	11.19
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	2,051,113.78	2.52
咸阳同辉显示器有限公司	同一实际控制人	472,176.73	0.58
陕西捷盈电子科技有限公司	本公司参股公司	391,350.25	0.48
合计		66,182,408.25	81.24

(7) 终止确认的应收款项情况

 适用 不适用

(8) 以应收账款为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排：

 适用 不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	11,424,368.46	10.53	11,424,368.46	100.00
按账龄划分的组合	96,822,816.70	89.27	96,781,494.45	99.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	211,335.56	0.20	211,335.56	100.00
合计	108,458,520.72	100.00	108,417,198.47	99.96

续上页

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	11,424,368.46	10.50	11,424,368.46	100.00
按账龄划分的组合	97,182,107.35	89.31	96,820,428.04	99.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	211,335.56	0.19	211,335.56	100.00
合计	108,817,811.37	100.00	108,456,132.06	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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 年以内				260,797.42	0.27	13,039.87
1 至 2 年				18,960.00	0.02	1,896.00
2 至 3 年	2,000.00	0.00	600.00	80,844.50	0.08	24,253.35
3 至 4 年	79,844.50	0.08	39,922.25	80,533.23	0.08	40,266.62
4 至 5 年						
5 年以上	96,740,972.20	99.92	96,740,972.20	96,740,972.20	99.55	96,740,972.20
合计	96,822,816.70	100.00	96,781,494.45	97,182,107.35	100.00	96,820,428.04

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
陕西同辉国际贸易公司	211,335.56	211,335.56	100.00	该公司资不抵债，无法收回

(2) 本期转回或收回情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 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

适用 不适用

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	关联方	96,200,551.02	5 年以上	88.70
2	关联方	11,424,368.46	5 年以上	10.53
3	非关联方	500,000.00	5 年以上	0.46
4	关联方	211,335.56	5 年以上	0.20
5	非关联方	93,900.68	3 至 4 年 79,844.50 元, 5 年以上 14,056.18 元	0.09
合计		108,430,155.72		99.98

(6) 应收关联方款项

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	子公司	96,200,551.02	88.70
陕西同辉网络通信有限公司	子公司	11,424,368.46	10.53
陕西同辉贸易有限公司	同一实际控制人	211,335.56	0.20
合计		107,836,255.04	99.43

(7) 终止确认的其他应收款情况

适用 不适用

(8) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	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
陕西环宇易信软件股份有限公司	成本法	11,249,820.00	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		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		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		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		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		1,251,428.67
陕西捷盈电子科技有限公司	权益法	14,398,632.00	13,591,265.03	-63,095.49	13,528,169.54
合计			197,761,340.56	-63,095.49	197,698,245.07

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	8.57	8.57		254,547.49		
陕西环宇信软件股份有限公司	49.37	49.37		8,539,492.23	155,252.60	
威海大字电子有限公司	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		60,144,171.72	788,014.97	
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		527,080.72	200,702.24	
陕西捷盈电子科技有限公司	45.00	45.00				
合计				142,979,571.53	1,143,969.81	

4、营业收入

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	19,202,405.05	51,863,524.74
其他业务收入	1,241,796.50	1,472,262.86
营业收入合计	20,444,201.55	53,335,787.60
主营业务成本	22,128,223.37	54,978,950.43
其他业务成本	1,317,236.84	2,121,551.23
营业成本合计	23,445,460.21	57,100,501.66

(2) 主营业务（分行业）

√适用 □不适用

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	19,202,405.05	22,128,223.37	51,863,524.74	54,978,950.43
合计	19,202,405.05	22,128,223.37	51,863,524.74	54,978,950.43

(3) 主营业务（分产品）

√适用 □不适用

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	19,202,405.05	22,128,223.37	51,863,524.74	54,978,950.43
合计	19,202,405.05	22,128,223.37	51,863,524.74	54,978,950.43

(4) 主营业务（分地区）

√适用 □不适用

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	19,202,405.05	22,128,223.37	51,772,164.27	54,888,051.16
国外销售			91,360.47	90,899.27
合计	19,202,405.05	22,128,223.37	51,863,524.74	54,978,950.43

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	8,714,819.40	42.63
2	7,334,977.65	35.88
3	3,152,608.00	15.42
4	607,728.52	2.97
5	213,570.00	1.04
合计	20,023,703.57	97.94

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	-63,095.49	777,456.33
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	-63,095.49	777,456.33

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

适用 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

适用 不适用

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	-63,095.49	777,456.33	
合计	-63,095.49	777,456.33	

6、现金流量表补充资料

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	-13,889,274.33	-16,036,993.50
加：资产减值准备	1,332,929.76	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,534,307.01	7,643,047.41
无形资产摊销	134,560.62	134,560.62
长期待摊费用摊销	69,333.34	
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）	110.00	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	63,095.49	-777,456.33
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	82,014.11	2,491,003.04
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	11,204,147.09	9,155,091.17
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-17,119,104.52	14,416,577.43
其他		1,007,505.49
经营活动产生的现金流量净额	-14,587,881.43	18,033,335.33
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	139,965,741.85	154,848,532.42
减：现金的期初余额	154,575,916.89	136,810,214.46
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	-14,610,175.04	18,038,317.96

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

适用 不适用

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	-18,718.11	
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）	105,000.00	
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	595,980.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东损益影响额（税后）	346,239.65	
合 计	336,023.02	

2、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

3、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	-4.47	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.56	-0.09	-0.09

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1)货币资金较上年减少 126,732,190.37 元，减少 36.17%，主要系公司和子公司威海大宇电子有限公司销售量下降进而影响销售货款回款减少及子公司威海大宇电子有限公司期末流动资金贷款余额减少所致；

(2)应收票据较上年减少 17,168,096.82 元，减少 58.48%，主要系公司业务萎缩相应的票据结算货款减少所致；

(3)应收账款较上年增加 21,682,062.56 元，增加 13.70%，主要系子公司威海大宇电子有限公司销

售回款减少所致；

(4) 预付账款较上年减少 2,331,996.76 元，减少 34.11%，主要系本期公司收到咸阳市西区集中供热有限公司开具的热网建设费发票 2,080,000.00 元转入长期待摊费用；

(5) 长期待摊费用较上年增加 2,010,666.66 元，增加 100.00%，系公司热网建设费转入摊销所致；

(6) 短期借款较上年减少 50,120,317.31 元，减少 34.61%，主要系子公司威海大宇电子有限公司本期销售量下降进而以进口押汇形式采购液晶屏减少所致；

(7) 应付票据较上年减少 33,776,682.83 元，减少 35.94%，主要系公司及子公司威海大宇电子有限公司本期采购材料减少，造成以票据结算购货款相应减少所致；

(8) 应付账款较上年减少 28,093,187.21 元，减少 19.12%，主要系子公司威海大宇电子有限公司本期采购材料减少，造成赊欠采购款减少所致；

(9) 预收账款较上年减少 2,551,852.56 元，减少 42.70%，主要系子公司威海大宇电子有限公司通过诉讼解决与 IYYAMA CORPORATION 款项纠纷所致；

(10) 应交税费较上年增加 6,134,915.73 元，增加 60.45%，主要系子公司威海大宇电子有限公司增值税增加所致；

(11) 营业收入较上年同期减少 133,950,357.22 元，减少 31.80%，主要系公司及子公司威海大宇电子有限公司本期销售额下降造成；

(12) 营业成本较上年同期减少 144,260,165.76 元，减少 34.22%，主要系公司及子公司威海大宇电子有限公司本期销售额下降相应的营业成本下降造成；

(13) 销售费用较上年同期减少 3,237,588.02 元，减少 34.15%，主要系公司及子公司威海大宇电子有限公司本期销售额下降相应的运输费用等销售费下降造成；

(14) 财务费用较上年同期减少 675,248.28 元，减少 51.50%，主要系公司本期收到存款利息增加所致；

(15) 资产减值损失较上年同期增加 6,492,961.87 元，增加 270.80%，主要系公司及子公司威海大宇电子有限公司本期计提存货跌价准备及坏账准备所致。

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

二〇一一年八月二十三日

资产负债表

编制单位：咸阳偏转股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	附注	期末余额		年初余额	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五.1	223,639,352.28	139,965,741.85	350,371,542.65	154,575,916.89
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产					
应收票据	五.2	12,189,395.28	11,301,010.16	29,357,492.10	29,357,492.10
应收账款	五.3	103,157,527.34	29,755,097.60	81,375,811.67	22,698,539.08
预付款项	五.5	4,504,410.25	1,010,601.96	6,836,407.01	3,084,492.81
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	五.4	2,479,040.91	41,322.25	4,047,044.15	361,679.31
买入返售金融资产					
存货	五.6	57,002,520.68	12,460,232.34	47,186,958.79	10,245,807.46
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		402,972,246.74	194,534,006.16	519,175,256.37	220,323,927.65
非流动资产：					
发放委托贷款及垫款					
可供出售金融资产					
持有至到期投资	五.7	3,500,000.00		4,000,000.00	
长期应收款					
长期股权投资	五.9	13,528,169.54	54,718,673.54	13,591,265.03	55,925,738.84
投资性房地产	五.10	15,304,775.07	15,304,775.07	15,584,424.69	15,584,424.69
固定资产	五.11	156,607,325.58	74,982,340.76	162,947,674.98	78,214,407.29
在建工程					
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	五.12	20,457,204.95	7,768,949.09	20,753,096.19	7,903,509.71
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		2,010,666.66	2,010,666.66		
递延所得税资产					
其他非流动资产					
非流动资产合计		211,408,141.80	154,785,405.12	216,876,460.89	157,628,080.53
资产总计		614,380,388.54	349,319,411.28	736,051,717.26	377,952,008.18

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

2011 年 06 月 30 日

单位：(人民币) 元

项目	附注	期末余额		年初余额	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	五.15	89,040,125.3		136,160,442.67	
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	五.16	60,193,397.1	11,553,397.19	93,970,080.02	24,800,080.02
应付账款	五.17	118,823,278.3	17,215,566.70	146,916,465.51	18,572,043.36
预收款项	五.18	3,424,650.62	755,631.21	5,976,503.18	577,331.16
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	五.19	14,535,807.3	8,542,458.73	13,643,527.89	7,903,183.77
应交税费	五.20	-4,013,441.46	-688,974.35	-10,148,357.19	-117,690.27
应付利息		141,066.67			
应付股利	五.21	70,972.08	70,972.08	70,972.08	70,972.08
其他应付款	五.22	18,226,312.8	5,752,328.33	17,298,430.93	6,138,782.34
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		300,442,168.	43,201,379.89	403,888,065.09	57,944,702.46
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款	五.23	5,494,529.55		5,494,529.55	
专项应付款	五.24	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		306,436,698.	43,201,379.89	409,882,594.64	57,944,702.46
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	五.25	186,612,758.	186,612,758.00	186,612,758.00	186,612,758.00
资本公积	五.26	166,972,110.1	170,236,025.36	166,972,110.18	170,236,025.36
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	五.27	119,716,786.6	119,716,786.69	119,716,786.69	119,716,786.69
一般风险准备					
未分配利润	五.28	-127,924,082.	-170,447,538.66	-112,141,897.18	-156,558,264.33
外币报表折算差额					
归属于母公司所有者权益合计		345,377,572.	306,118,031.39	361,159,757.69	320,007,305.72
少数股东权益		-37,433,882.0		-34,990,635.07	
所有者权益合计		307,943,690.	306,118,031.39	326,169,122.62	320,007,305.72
负债和所有者权益总计		614,380,388.	349,319,411.28	736,051,717.26	377,952,008.18

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

2011 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	五.29	287,266,483.95	20,444,201.55	421,216,841.17	53,335,787.60
其中：营业收入	五.29	287,266,483.95	20,444,201.55	421,216,841.17	53,335,787.60
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本	五.29	306,070,097.66	34,270,380.39	448,537,190.29	70,157,952.23
其中：营业成本	五.29	277,310,148.11	23,445,460.21	421,570,313.87	57,100,501.66
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	五.31	168,926.27	163,596.45	160,818.20	157,304.40
销售费用	五.32	6,244,229.33	1,110,774.37	9,481,817.35	2,196,768.61
管理费用	五.33	17,615,667.58	9,666,158.73	18,410,828.09	11,261,788.88
财务费用	五.34	635,822.71	-1,448,539.13	1,311,070.99	-558,411.32
资产减值损失	五.36	4,095,303.66	1,332,929.76	-2,397,658.21	
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）	五.35	-37,519.05	-63,095.49	777,456.33	777,456.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-63,095.49	-63,095.49	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）		-18,841,132.76	-13,889,274.33	-26,542,892.79	-16,044,708.30
加：营业外收入	五.36	732,482.55		1,454,115.29	7,714.80
减：营业外支出	五.37	50,219.88		1,051,146.32	
其中：非流动资产处置损失		21,876.11			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-18,158,870.09	-13,889,274.33	-26,139,923.82	-16,036,993.50
减：所得税费用	五.38	66,562.51		47,956.51	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-18,225,432.60	-13,889,274.33	-26,187,880.33	-16,036,993.50
归属于母公司所有者的净利润		-15,782,185.59	-13,889,274.33	-23,767,512.61	-16,036,993.50
少数股东损益		-2,443,247.01		-2,420,367.72	
六、每股收益：					
（一）基本每股收益		-0.08		-0.13	
（二）稀释每股收益		-0.08		-0.13	
七、其他综合收益					
八、综合收益总额		-18,225,432.60	-13,889,274.33	-26,187,880.33	-16,036,993.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		-15,782,185.59	-13,889,274.33	-23,767,512.61	-16,036,993.50
归属于少数股东的综合收益总额		-2,443,247.01		-2,420,367.72	

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

2011 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	附注	本期金额		上期金额	
		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		277,915,028.30	34,045,119.60	414,118,861.10	70,766,579.30
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		16,555,094.45		17,157,162.61	5,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	五.41	5,342,886.35	1,707,982.58	2,122,827.52	1,377,116.25
经营活动现金流入小计		299,813,009.10	35,753,102.18	433,398,851.23	72,148,695.55
购买商品、接受劳务支付的现金		342,522,916.81	32,998,283.12	410,861,797.58	32,029,305.71
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		18,882,449.08	11,691,729.74	19,790,768.32	12,413,182.85
支付的各项税费		4,990,583.53	1,805,559.49	3,390,552.12	2,016,418.49
支付其他与经营活动有关的现金	五.41	12,010,460.71	3,845,411.26	17,071,399.76	7,656,453.17
经营活动现金流出小计		378,406,410.13	50,340,983.61	451,114,517.78	54,115,360.22
经营活动产生的现金流量净额		-78,593,401.03	-14,587,881.43	-17,715,666.55	18,033,335.33

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

2011 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	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	2,000,000.00			
取得投资收益收到的现金	25,576.44			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,600.00	3,600.00	-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	2,029,176.44	3,600.00	-75,984.90	7,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	617,671.52	22,700.86	189,312.00	
投资支付的现金	1,500,000.00			
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	2,117,671.52	22,700.86	189,312.00	
投资活动产生的现金流量净额	-88,495.08	-19,100.86	-265,296.90	7,300.00
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	217,321,953.16			
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
筹资活动现金流入小计	217,321,953.16		174,942,127.03	114.39
偿还债务支付的现金	262,969,491.73			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,718,372.67		1,280,422.41	
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
筹资活动现金流出小计	264,687,864.40		173,106,025.08	2,431.76
筹资活动产生的现金流量净额	-47,365,911.24		1,836,101.95	-2,317.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-684,383.02	-3,192.75		
五、现金及现金等价物净增加额	-126,732,190.37	-14,610,175.04	-16,144,861.50	18,038,317.96
加：期初现金及现金等价物余额	350,371,542.65	154,575,916.89	301,624,412.54	136,810,214.46
六、期末现金及现金等价物余额	223,639,352.28	139,965,741.85	285,479,551.04	154,848,532.42

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



合并所有者权益变动表

2011 年 06 月 30 日

编制单位：咸阳偏转股份有限公司

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		-112,141,897.18	-34,990,635.07	326,169,122.62	186,612,758.00	166,972,110.18			119,716,786.69		-84,765,891.11		20,004,101.75	408,539,865.51	
加：会计政策变更																49,227,875.57		-49,227,875.57		
前期差错更正																-2,870,990.60			-2,870,990.60	
其他																				
二、本年初余额	186,612,758.00	166,972,110.18			119,716,786.69		-112,141,897.18	-34,990,635.07	326,169,122.62	186,612,758.00	166,972,110.18			119,716,786.69		-38,409,006.14		-29,223,773.82	405,668,874.91	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-15,782,185.59	-2,443,247.01	-18,225,432.60							-73,732,891.04		-5,766,861.25	-79,499,752.29	
（一）净利润							-15,782,185.59	-2,443,247.01	-18,225,432.60							-73,732,891.04		-5,766,861.25	-79,499,752.29	
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							-15,782,185.59	-2,443,247.01	-18,225,432.60							-73,732,891.04		-5,766,861.25	-79,499,752.29	
（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																				
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																				
（七）其他																				
四、本期末余额	186,612,758.00	166,972,110.18			119,716,786.69		-127,924,082.77	-37,433,882.08	307,943,690.02	186,612,758.00	166,972,110.18			119,716,786.69		-112,141,897.18		-34,990,635.07	326,169,122.62	

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

2011 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		-156,558,264.33	320,007,305.72	186,612,758.00	170,236,025.36			119,716,786.69		-84,185,360.81	392,380,209.24
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		-156,558,264.33	320,007,305.72	186,612,758.00	170,236,025.36			119,716,786.69		-84,185,360.81	392,380,209.24
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-13,889,274.33	-13,889,274.33							-72,372,903.52	-72,372,903.52
（一）净利润							-13,889,274.33	-13,889,274.33							-72,372,903.52	-72,372,903.52
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							-13,889,274.33	-13,889,274.33							-72,372,903.52	-72,372,903.52
（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																
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																
（七）其他																
四、本期期末余额	186,612,758.00	170,236,025.36			119,716,786.69		-170,447,538.66	306,118,031.39	186,612,758.00	170,236,025.36			119,716,786.69		-156,558,264.33	320,007,305.72

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

