

南京华东电子信息科技股份有限公司

二 一一年半年度报告



二 一一年八月二十七日

目 录

重要提示

一、	公司基本情况简介	2
二、	股本变动及主要股东持股情况	4
三、	董事、监事、高级管理人员情况	6
四、	董事会报告	6
五、	重要事项	11
六、	财务报告	16
	附注	16
七、	备查文件	89
	财务会计报表	90

重 要 提 示

公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司半年度财务报告未经审计。

公司全体董事均出席了本次会议。

没有董事、监事、高级管理人员对本半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司总经理司云聪先生、财务总监胡进文先生及财务处长叶小国先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

一、公司基本情况简介

(一)公司法定中文名称：南京华东电子信息科技股份有限公司

公司法定英文名称：Nanjing Huadong Electronics Information & Technology Co.,Ltd

(二)股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：华东科技

股票代码：000727

(三)公司注册地址：江苏省南京市高新技术产业开发区新科二路 28 号

公司办公地址：南京经济技术开发区恒通大道 19-1 号

邮政编码：210038

公司电子信箱：tzzxx@hdeg.com

(四)公司法定代表人：司云聪

(五)公司董事会秘书：胡进文

联系地址：南京经济技术开发区恒通大道 19-1 号

电 话：025-68192836、68192835、68192806

传 真：025-68192828

电子信箱：hjw@hdeg.com

(六)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中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

(七)主要财务数据和指标

表一：

单位：元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末 比上年度期 末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
总资产(元)	1,125,183,460.26	1,029,701,648.44	1,029,701,648.44	9.27%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	509,267,739.75	520,824,161.87	520,824,161.87	-2.22%
股本(股)	359,157,356.00	359,157,356.00	359,157,356.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.4180	1.4501	1.4501	-2.21%

	报告期（1 - 6月）	上年同期		本报告期比 上年同期增 减（%）
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	339,869,970.41	280,386,171.10	280,386,171.10	21.21%
营业利润（元）	-35,801,972.92	-17,071,911.69	-17,071,911.69	-109.71%
利润总额（元）	-14,071,580.64	-11,726,141.42	-11,726,141.42	-20.00%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-11,556,422.12	-19,158,419.85	-14,682,130.48	21.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-31,702,016.43	-22,597,774.99	-17,643,141.40	-79.68%
基本每股收益（元/股）	-0.0322	-0.0533	-0.0409	21.27%
稀释每股收益（元/股）	-0.0322	-0.0533	-0.0409	21.27%
加权平均净资产收益率（%）	-2.24%	-4.10%	-2.80%	0.56%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-6.16%	-4.84%	-3.37%	-2.79%
经营活动产生的现金流量净额（元）	62,918,758.07	-33,115,846.48	-33,115,846.48	290.00%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1752	-0.0922	-0.0922	290.02%

表二：扣除非经常性损益项目和涉及金额

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-877,527.97
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,224,250.00
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	5,634,348.67
债务重组损益	15,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,734,321.58
所得税影响额	-610,250.31
少数股东权益影响额	-974,547.66
合计	20,145,594.31

表三：利润表附表

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
营业利润	-7.0301	-6.9512	-0.0997	-0.0997
归属于公司普通股股东的净利润	-2.2692	-2.2438	-0.0322	-0.0322
归属于上市公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	-6.2250	-6.1552	-0.0883	-0.0883

注：利润表附表的利润数据是按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报

规则（第9号）》要求计算的。

二、股本变动及主要股东持股情况

(一)报告期内，公司股本总额未发生变化，具体情况如下表：

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	1,017,262	0.28%				-2,144	-2,144	1,015,118	0.28%
1、国家持股	0							0	
2、国有法人持股	0							0	
3、其他内资持股	1,000,000	0.28%						1,000,000	0.28%
其中：境内非国有法人持股	1,000,000	0.28%						1,000,000	0.28%
境内自然人持股	0							0	
4、外资持股	0							0	
其中：境外法人持股	0							0	
境外自然人持股	0							0	
5、高管股份	17,262	0.00%				-2,144	-2,144	15,118	0.00%
二、无限售条件股份	358,140,094	99.72%				2,144	2,144	358,142,238	99.72%
1、人民币普通股	358,140,094	99.72%				2,144	2,144	358,142,238	99.72%
2、境内上市的外资股	0							0	
3、境外上市的外资股	0							0	
4、其他	0							0	
三、股份总数	359,157,356	100.00%						359,157,356	100.00%

注：表中高管股为高管股份中限售部分数量。

(二)前10名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	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

1	南京玥文信息咨询有限公司	1,000,000	2007年5月9日	0	<p>1、鉴于玥文公司未明确表示同意执行华东科技本次股改对价安排，华电集团同意对玥文公司的执行对价安排先行代为垫付。代为垫付后，玥文公司所持有的华东科技股份如上市流通，应当向代为垫付的华电集团偿还代为垫付的款项，或者取得华电集团的同意。</p> <p>2、原非流通股股东持有的股份自获得上市流通权之日起12个月内不上市交易或转让。</p>
2	司云聪	8,687	-	0	高管锁定股
3	张银千	6,431	-	0	

(三)公司前十名股东、前十名无限售条件的股东持股情况

(截止2011年6月30日)

股东总数		30,944			
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
南京华东电子集团有限公司	国有法人	25.77%	92,563,604	0	0
上海金石资产管理有限责任公司	其他	3.70%	13,298,100	0	13,298,100
中国工商银行-诺安股票证券投资基金	基金、理财产品等其他	2.89%	10,373,129	0	0
上海市房屋维修资金管理中心	其他	1.55%	5,584,070	0	0
华泰证券-招行-华泰紫金3号集合资产管理计划	基金、理财产品等其他	1.36%	4,895,472	0	0
交通银行-农银汇理行业成长股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.13%	4,064,827	0	0
中信信托有限责任公司-上海建行820	基金、理财产品等其他	0.91%	3,280,000	0	0
业德超	境内自然人	0.74%	2,668,800	0	0
兴业国际信托有限公司-新股申购建行财富第一期(10期)	基金、理财产品等其他	0.66%	2,388,000	0	0
中国工商银行-诺安平衡证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.62%	2,240,000	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
南京华东电子集团有限公司	92,563,604	人民币普通股
上海金石资产管理有限责任公司	13,298,100	人民币普通股
中国工商银行 - 诺安股票证券投资基金	10,373,129	人民币普通股
上海市房屋维修资金管理中心	5,584,070	人民币普通股
华泰证券 - 招行 - 华泰紫金 3 号集合资产管理计划	4,895,472	人民币普通股
交通银行 - 农银汇理行业成长股票型证券投资基金	4,064,827	人民币普通股
中信信托有限责任公司 - 上海建行 820	3,280,000	人民币普通股
业德超	2,668,800	人民币普通股
兴业国际信托有限公司 - 新股申购建行财富第一期(10 期)	2,388,000	人民币普通股
中国工商银行 - 诺安平衡证券投资基金	2,240,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司前十名股东中，第一大股东与第二至九名股东间不存在任何关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人； 2、上述第二至九名股东中，中国工商银行 - 诺安股票证券投资基金及中国工商银行 - 诺安平衡证券投资基金均由诺安基金管理有限公司管理，其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人本公司不详。	

四) 控股股东和实际控制人情况

报告期内，公司控股股东为南京华东电子集团有限公司，最终实际控制人为中国电子信息产业集团有限公司，未发生变化。

三、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有的公司股票变动如下

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股票数量	期末持有 股票期权数量	变动原因
张银千	监事会主席	8,575	0	2,144	6,431	6,431	0	每年高管股25%解除限售，可进行买卖。

(二) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员无变动情况。

四、董事会报告

(一) 报告期公司主要经营情况

1、公司主营业务范围及经营状况

公司主营业务范围为电子产品、平板显示器件及模块、石英晶体产品、电子线路产品、真空电子、照明器材及材料的生产、加工、销售、技术服务；动力设备、照明设备安装、维修；物业管理；金属材料及建筑材料销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

2011 年上半年，国内经济呈现高通胀的格局，公司产业处于充分竞争的领域，

在人工成本不断提高，原材料价格波动，人民币升值、融资成本增加等不利因素的影响下，石英晶体业务基本保持了盈利稳定，STN 液晶显示器件及模块业务扩大了销售规模，正向现金流同比增加，电阻屏业务扭亏为盈；公司电容屏新产品项目研发向市场转化仍在进行中，尚未形规模化生产和销售，2010年增加的磁电业务及2011年新增的吸气剂业务均处于整合中，影响了公司整体效益的提升。

报告期内，公司实现营业收入 339,869,970.41 元，归属母公司净利润 -11,556,422.12 元。

2、公司财务状况

报告期内公司资产负债主要变动项目

单位：人民币万元

项目	2011.06.30	2010.12.31	增减金额	增减比例(%)
货币资金	11,522.17	7,031.89	4,490.28	63.86%
应收票据	492.12	766.50	-274.38	-35.80%
预付款项	912.38	266.30	646.08	242.61%
其他应收款	764.49	510.59	253.90	49.73%
存货	16,220.34	12,238.33	3,982.01	32.54%
在建工程	142.63	312.06	-169.43	-54.29%
开发支出	3,436.35	2,134.24	1,302.11	61.01%
长期待摊费用	1,190.52	284.67	905.85	318.21%
应付票据	2,105.46	269.08	1,836.38	682.47%
应交税费	-794.30	-321.76	-472.54	-146.86%
其他应付款	28,767.55	19,428.92	9,338.63	48.07%
预计负债	1,099.30	49.47	1,049.83	2122.15%

变动的主要原因：

货币资金报告期末比期初增加 4,490.28 万元，上升 63.86%，主要系本期母公司融资能力进一步增强，货币资金增加。

应收票据报告期末比期初减少 274.38 万元，下降 35.80%，主要系本报告期以票据支付的款项增加所致。

预付账款报告期末比期初增加 646.08 万元，上升 242.61%，主要系本公司之子公司磁电科技公司预付材料款增加所致。

其他应收款报告期末比期初增加 253.90 万元，上升 49.73%，主要系子公司华日液晶公司应收出口退税所致。

存货报告期末比期初增加 3,982.01 万元，上升 32.54%，主要系本公司之子公司华日液晶公司、深圳晶体公司、南京磁电公司以及华睿川公司订单增加以及合并范围变更增加所致。

在建工程报告期末比期初减少 169.43 万元，下降 54.29%，主要系本公司之子公司南京晶体公司溅射镀膜机等工程完工转入固定资产所致。

开发支出报告期末比期初增加 1,302.11 万元，上升 61.01%，主要系本期公司研发投入力度加强所致。

长期待摊费用报告期末比期初增加 905.85 万元，上升 318.21%，主要系本期本公司之新增子公司真空材料公司租入固定资产改良所致。

应付票据报告期末比期初增加 1,836.38 万元，上升 682.47%，主要系本公司以票据支付增加所致。

其他应付款报告期末比期初增加 9,338.63 万元，上升 48.07%，主要系公司应付华电集团有限公司应付款项增加所致。

预计负债报告期末比期初增加 1,049.83 万元,上升 2122.15%,主要系本期子公司—南京华东电子真空材料有限公司计提了辞退福利所致。

报告期内费用和所得税情况

单位：人民币万元

名称	2011.06.30	2010.06.30	增减金额	同比增减(%)
营业费用	927.02	606.45	320.57	52.86%
管理费用	4,616.85	3,089.17	1,527.68	49.45%
财务费用	948.65	682.17	266.48	39.06%
所得税	148.73	248.70	-99.97	-40.20%

变动的主要原因：

营业费用本报告期比上年同期增加 320.57 万元,增长 52.86%,主要系本期经营规模扩大,收入增加以及合并范围变更增加所致。

管理费用本报告其比上年同期增加 1,527.68 万元,增长 49.45%,主要系本期合并范围变更增加所致。

财务费用本报告其比上年同期增加 266.48 万元,增长 39.06%,主要系本期汇兑损益、贴现费用增加所致。

所得税本报告其比上年同期减少 99.97 万元,下降 40.20%,主要系当期所得税费用减少所致。

3、报告期内现金流量情况分析

单位：人民币万元

名称	2011.06.30	2010.06.30	增减金额	同比增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	6,291.88	-3,311.58	9,603.46	290.00%
投资活动产生的现金流量净额	1,768.95	6,296.99	-4,528.04	-71.91%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,292.47	-4,023.63	731.16	18.17%

变动主要原因：

经营活动产生的现金流量净额同比增加 9,603.46 万元,上升 290.00%,主要系本期收到的其他与经营活动有关的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额同比减少 4,528.04 万元,下降 71.91%,主要系上年同期收到网板股权转让款所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比增加 731.16 万元,上升 18.17%,主要系报告期公司贷款规模下降所致。

4、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

主要控股子公司

单位：人民币万元

公司名称	主要产品	注册资本	总资产	净利润
南京中电熊猫晶体科技有限公司	石英晶体元器件	1,288.00 万美元	23,172.00	653.21
南京华日液晶显示技术有限公司	液晶显示屏及相关产品	1,800.00 万美元	22,709.81	-782.62
南京华睿川电子科技有限公司	平面显示器件、电子线路及其他产	600.00 万美元	17,656.85	12.72

	品			
南京华利佳电工照明有限公司	电光源、照明器材	4,950.00 万元 人民币	134.12	-100.26
南京华东电子真空显示科技有限责任公司	电光源、玻璃仪器、电子元器件	500.00 万元 人民币	1,610.31	5.74
深圳中电熊猫晶体科技有限公司	石英晶体元器件	2,500.00 万元 人民币	5,613.77	138.78
南京中电熊猫磁电科技有限公司	磁性材料及元器件	6,000.00 万元 人民币	13,165.50	-197.84
南京中电熊猫触控显示科技有限公司	平板显示屏用触控屏	3,000.00 万元 人民币	3,045.23	-863.82
南京华东电子真空材料有限公司	真空材料	3,145.00 万元 人民币	3,094.39	-40.10

净利润或投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上公司

单位：人民币万元

被投资单位名称	营业收入	营业利润	净利润
南京中电熊猫晶体科技有限公司	10,131.65	422.51	653.21
南京华日液晶显示技术有限公司	8,006.13	-833.57	-782.62
南京中电熊猫磁电科技有限公司	6,459.98	-181.85	-197.84
南京中电熊猫触控显示科技有限公司	242.10	-863.81	-863.82
南京天加空调设备有限公司	56,587.45	-2,455.33	-2,454.80
天津天加空调设备有限公司	9532.18	1029.84	754.40

5、主营业务分行业、产品情况表

单位：人民币万元

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(%)
电子元器件行业	25,456.02	23,019.41	9.57%	7.29%	7.43%	-0.12%
真空器件行业	1,396.37	1,173.22	15.98%	35.60%	11.05%	18.57%
动力及物资供应	324.51	312.16	3.81%	-89.47%	-90.01%	5.27%
电源配套元器件行业	6,395.56	5,404.62	15.49%	100.00%	100.00%	100.00%
合计	33,572.46	29,909.41	10.91%	20.61%	16.79%	2.91%
主营业务分产品情况						
触摸屏	5,053.39	5,034.40	0.38%	-5.90%	-5.99%	0.11%
晶体元器件	12,440.79	10,188.50	18.10%	-7.08%	-4.25%	-2.43%
液晶显示	7,961.84	7,796.50	2.08%	60.28%	43.55%	11.42%
真空电子	1,396.37	1,173.22	15.98%	35.60%	11.05%	18.57%
动力供应及物资贸易	324.51	312.16	3.81%	-89.47%	-90.01%	5.27%
电源	2,102.97	1,787.60	15.00%	100.00%	100.00%	0
变压器	2,471.23	2,049.90	17.05%	100.00%	100.00%	0

逆变器	1,815.42	1,561.48	13.99%	100.00%	100.00%	0
磁芯	5.94	5.64	5.05%	100.00%	100.00%	0
合计	33,572.46	29,909.40	10.91%	20.61%	16.79%	2.91%

6、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华东地区	6,584.04	-17.57%
华南地区	11,160.22	21.31%
华北地区	862.95	17.87%
中南地区	16.73	-34.55%
西南地区	4.40	100.00%
西北地区	0.00	-100.00%
境外	14,944.12	51.07%
合计	33,572.46	20.61%

7、公司主营业务结构、主营业务盈利能力、利润构成情况

报告期内公司主营业务及其结构发生变化的原因：

触摸屏产品收入同比下降 5.90%，主要是本公司之子公司华睿川公司同比减少收入 478 万元。

液晶显示收入同比上升 60.28%，主要是本公司之子公司华日公司今年对外业务拓展使收入增长。

真空电子产品营业收入同比上升 35.60%，主要是合并了今年新增子公司南京华东电子真空材料有限公司的电子产品收入。

动力供应及物资贸易收入同比下降 89.47%，主要是本期无贸易收入所致。

电源、变压器、逆变器、磁芯产品收入同比增加 100%，是公司在 2010 年 7 月 28 日收购磁电科技子公司产品，去年同期报表不含该类产品。

本期公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年同期相比发生重大变化；

液晶显示毛利率同比上升 11.42%，主要是本公司之子公司华日公司今年对外业务拓展取得较好的效益。

真空器件行业（真空电子）产品毛利率同比上升 18.57%，主要是示波管产品毛利率同比上升 20.4%。

新成立的子公司触控科技公司的触摸屏产品尚处于亏损状态。

利润构成与上年度相比未发生重大变化。

8、报告期内，无对报告期净利润产生重大影响的其他经营业务。

(二) 公司投资情况

- 1、报告期内，公司未有募集资金行为。
- 2、公司报告期内未有投资行为。

(三) 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

业绩预告情况	亏损		
	年初至下一报告期期末	上年同期 (调整后数据)	增减变动(%)

累计净利润的预计数(万元)	-1,800.00	-1,110.43	下降	-62.10%
基本每股收益(元/股)	-0.05	-0.03	下降	-66.67%
业绩预告的说明	<p>预测年初至下一报告期期末的累计净利润亏损并且与上年同期相比发生大幅度变动的说明：</p> <p>1、新成立的电容屏产业还未形成批量生产，前期生产试运行成本在本期结转，对报告期利润影响较大。</p> <p>2、晶体元器件及磁性材料等产品受出口汇率影响以及通货膨胀导致原材料与人工成本上升，毛利率有所下降。</p> <p>3、预计投资收益同比减少幅度较大，主要是参股公司南京天加空调有限公司即将搬迁，影响生产销售。</p>			

五、重要事项

(一) 公司治理状况

报告期内，公司在严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》及公司章程等法律法规要求运作的基础上，进一步完善内控体系，重新制定了《董事会秘书工作制度》，修订了《关联交易关联制度》，增加了关联交易审批权限内容；同时，公司还认真组织高管人员参加江苏监管局的培训，不断提高公司依法治理水平。

本公司的治理情况与中国证监会有关文件的要求基本不存在差异。

(二) 报告期内，公司无以前期间拟定、在报告期间实施利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行。本报告期的利润不分配，也不进行公积金转增股本。

(三) 公司报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项

本公司参股公司南京新华日液晶显示技术有限公司（以下简称：新华日公司）与设备供应商日本 ITT 株式会社（以下简称：ITT）就引进设备曝光机碰损一案，剩余债权仍在执行过程中。此诉讼公司分别在 2005 年年度报告以来的历次定期报告及 2007 年 2 月 15 日 2007-002 公告，2008 年 7 月 12 日 2008-018 公告中进行了披露并刊登于《中国证券报》、《证券报告》及巨潮资讯网。

(四) 报告期内，公司重大关联交易

1、报告期内日常关联交易执行情况

单位：人民币元

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	预计总金额	新增	2011年1-6月实际发生金额	2011年1-6月完成比例%
购买商品、接受劳务	采购材料	南京华东电子集团有限公司	5000000.00		40940.10	0.82
		南京华电亚联特种气体有限公司	500000.00		-	-
		南京华东电子电光源器材有限责任公司	500000.00		8547.00	1.71
		南京三乐玻陶公司	2000000.00		-	

		廊坊中电熊猫晶体科技有限公司	78200000.00		9922714.87	12.69
		南京金宁电子集团有限公司	10000.00		-	-
		南京深宁磁电有限公司	8000000.00		652227.75	8.15
		南京金宁三环富士电气有限公司	500000.00		-	-
		南京天加空调设备有限公司	100000.00		-	-
		南京磁海电子科技有限公司	500000.00			-
		南京中电熊猫物业管理有限公司	350000.00		128500.00	36.71
		广西长城计算机股份有限公司	12000000.00		3735512.82	31.13
		南京华金光电零件制造有限公司	2000000.00		-	-
		南京熊猫仪器仪表有限公司	2000000.00		-	-
		合计	111660000.00		14488442.54	12.98
销售产品或提供劳务	供应动力	南京华东电子集团有限公司	5000000.00		207840.56	4.16
		南京天加空调设备有限公司	5000000.00		2328506.92	46.57
		南京华东电子电光源器材有限责任公司	2000000.00		51004.01	2.55
		南京德辰照明电器有限公司	100000.00		40445.86	40.45
		南京中电熊猫华电科技园有限公司	100000.00		24987.37	24.99
		南京中电熊猫物业管理有限公司	100000.00		15965.50	15.97
		南京中电熊猫置业有限公司	100000.00		53874.45	53.87
		南京中电熊猫照明有限公司	100000.00		-	-
		南京华金光电零件制造有限公司	500000.00		66667.17	13.33
			合计	13000000.00		2789291.84
销售产品或提供劳务	销售产品	廊坊中电熊猫晶体科技有限公司	45000000.00		2981701.59	6.63
		南京华东电子进出口有限公司	6000000.00		1666866.67	27.78
		南京熊猫汉达科技有限公司	100000.00		19230.77	19.23
		南京熊猫电子股份有限公司	500000.00		-	-

		南京华电亚联特种气体有限公司	1000000.00		-	-
		中国长城计算机深圳股份有限公司	100660000.00		14141419.09	14.05
		南京联慧通信技术有限公司	20000.00		-	-
		南京深宁磁电有限公司	1000000.00		-	-
		深圳长城开发科技股份有限公司	1000000.00		1320.00	0.13
		华大(香港)国际有限公司	5000000.00		-	-
		冠捷科技集团福建捷联电子有限公司	10000000.00		19746.04	0.20
		国民技术股份有限公司	2000000.00		493641.03	24.68
		华金晨科技有限公司	500000.00		-	-
		南京熊猫信息产业有限公司	-	700000.00	82564.10	11.79
		南京三乐集团有限公司	-	150000.00	30769.23	20.15
		合计	172780000.00	850000.00	19437258.52	11.19
房屋租赁	租赁收入	南京华东电子集团有限公司	108000.00		50400.00	46.67
		南京天加空调设备有限公司	1257408.12		419136.00	33.33
		合计	1365408.12		469536.00	34.39
房屋租赁	租赁支出	南京华东电子集团有限公司	1088640.00		544320.00	50.00
		南京新华日液晶显示技术有限公司	450000.00		-	-
		南京金宁电子集团有限公司	1125624.00		562812.00	50.00
		合计	2664264.00		1107132.00	41.55

2、关联交易参见：财务报告第二项会计报表附注中九：关联方关系及其交易。

(五)重大合同及其履行情况

1、公司托管合同情况

2010年本公司、中电大成、中电熊猫三方协商续签了《受托管理服务协议》，除本公司为中电大成提供暂时性技术支持和服务管理外，并对中电大成进行日常管理服务，每年共计收取管理服务费用300万元，期限从2011年1月1日至2012年12月31日。此事经2010年12月10日公司第六届董事会第十七次临时会议和2010年12月30日公司2010年第四次临时股东大会审议通过，于2010年12月11日和2010年12月31日刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网2010-070和2010-078公告。

2、公司报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项

单位：(人民币)万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
南京中电熊猫晶体科技有限公司（原南京华联兴电子有限公司）	2010年3月27日 2010-010	2,000.00	2010年04月01日	2,000.00	保证担保	12个月	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		5,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		5,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		0.00		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		5,000.00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		0.00		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		5,000.00		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		0.00		
实际担保总额（即A4+B4）占公司净资产的比例				0.00%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0.00				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0.00				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）				0.00				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				

3、独立董事关于公司报告期内控股股东及其关联方占用资金和对外担保情况的专项说明及独立意见

依据中国证监会和银监会共同发布的《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号文）（以下简称120号文）以及深交所《上市规则（2008）》等法规要求，我们对南京华东电子信息科技股份有限公司（以下简称“华东科技”）在报告期内发生的对外担保情况进行了审查，现说明如下：

我们对华东科技2011年半年度内发生和累计的对外担保情况进行了审核，审核意见如下：报告期内，华东科技未发生对外担保。

华东科技报告期内累计的对外担保（含对子公司担保）都严格遵照了中国证监局和中国银监会联合下发的证监发[2005]120号文《关于规范上市公司对外担保行

为的通知》要求执行，决策程序符合法律法规及《公司章程》的有关规定并履行了完整的信息披露。

华东科技报告期内，未有控股股东及其他关联方占用上市公司资金的情况，华东科技与控股股东及其他关联方的资金往来均属正常生产经营过程产生；华东科技报告期内累计的对外担保都严格遵照了中国证监会和中国银监会联合下发的证监发[2005]120号文《关于规范上市公司对外担保行为的通知》要求执行，决策程序符合法律法规及《公司章程》的有关规定并履行了完整的信息披露义务。

特此说明。

独立董事：庄行方、张晓兵

4、公司无报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托理财事项。

(七)公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	南京华东电子集团有限公司	鉴于玥文公司未明确表示同意在华电集团因司法拍卖而转让的股份过户手续办理完毕后执行华东科技本次股权分置改革对价安排，为了使华东科技股权分置改革得以顺利进行，华电集团同意对玥文公司的执行对价安排先行代为垫付。代为垫付后，玥文公司所持有的华东科技股份如上市流通，应当向代为垫付的华电集团偿还代为垫付的款项，或者取得华电集团的同意，并由华东科技向深圳证券交易所提出该等股份的上市流通申请。	履约中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中国电子信息产业集团有限公司	1、重组完成后，中国电子、南京中电熊猫承诺保持与上市公司之间的人员独立、财务独立、机构独立、业务独立、资产独立、完整，上市公司仍将具有独立经营能力，在采购、生产、销售、知识产权等方面保持独立。2、重组后，中国电子下属廊坊中电大成电子有限公司的晶体元器件业务与华东科技控股的南京华联兴电子有限公司（华东科技持股比例为 75%）的晶体元器件业务存在同业竞争。针对这种情况，中国电子正在认真研究解决方案，以集中资源发展相关产业，减少同业竞争。3、本次权益变动完成后，中国电子及其关联方与华东科技之间如发生关联交易，将严格按照有关法律、法规作出明确约定，并依照有关信息披露要求充分披露；其关联交易价格也将严格按照公允原则确定，以保证华东科技的利益及其投资者权益不受侵害。	公司于 2010 年 6 月 1 日经第六届董事会第十二次临时会议审议通过了《本公司受托经营管理廊坊中电大成电子有限公司议案》，此事详见公司 2010 年 6 月 5 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网的 2010-025 公告。2011 年 4 月 6 日经第六届董事会第九次会议审议通过了《关于公司拟收购廊坊中电熊猫晶体科技有限公司议案》，详见 2011 年 4 月 8 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资

			讯网 2011-013《收购提示性公告》。
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	无	无	无
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

(八)公司本期财务报告未经审计。

(九)其他有重大影响的重要事项

公司在报告期内未发生公司、公司董事会及董事受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

(十)报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年02月23日	公司会议室	实地调研	华富基金 王翔 瑞天投资 李宜志 混沌投资 奚诚 赢隆资产 江崇义 西南证券 刘翼云	公司生产经营状况
2011年02月24日	公司会议室	实地调研	泽熙投资 张楷 中信建投证券 刘柯昕	公司生产经营状况
2011年03月01日	公司会议室	实地调研	富国基金 刘魁	公司生产经营状况
2011年05月18日	公司会议室	实地调研	华泰联合 李欣	公司生产经营状况
2011年05月19日	公司会议室	实地调研	光大证券 蒯剑	公司生产经营状况
2011年06月02日	公司会议室	实地调研	农银汇理 凌晨 紫石投资 陈希	公司生产经营状况

六、财务报告（未经审计）

(一)会计报表（附后）

(二)会计报表附注

南京华东电子信息科技股份有限公司

2011年中期会计报表附注

一：公司的基本情况

南京华东电子信息科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名南京华电集团公司股份有限公司，是由原国营华东电子管厂现更名为南京华东电子集团有限公司（以下简称“华电集团公司”）在改制的基础上独家发起，经南京市经济体制改革委员会以宁体改字(92)215号文批准，以定向募集方式设立的股份制试点企业。华电集团公司改制投入的部分经营性资产，以一九九二年六月三十日为基准日，由原南京会计师事务所评估，经南京市国资办评估确认字（92）50号文件确认，经确认后的净资产8,106.41万元，以1:1折合同国有法人股8,106.40万股；公司内部职工以每股

1元的价格认购1,972.22万元，折1,972.22万股（公司内部职工股已经在2000年2月15日上市全流通）。公司的股本募集后由原南京会计师事务所宁会验（92）2071号验资报告验证，并经南京市工商行政管理局核准注册登记，领取注册号为13495591-0企业法人营业执照；从一九九三年一月八日正式按股份制试点企业运作。

1997年5月7日至9日，公司经中国证监会证监发字[1997]184号文、185号文批准向社会公众以“全额预缴、比例配售、余额转存”的方式发行4,000万股A股；每股发行价格为6.16元。1997年5月20日，公司经深圳证券交易所深证发[1997]173号文批准，向社会公众发行的4,000万股A股上市，股票代码000727，股票简称“华东电子”。2000年股票简称变更为“华东科技”，新股发行完毕后，公司股本变更为14,078.62万股。1997年9月30日，公司以14,078.62万股股本为基础进行送股并转增股本，送股比例为10送5，送股后总股本变更为21,117.93万股。1999年9月10日，经江苏省证券期货监督管理局办公室苏证管办[1999]84号文和中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]58号文核准，公司以人民币7.80元/股公开配售发行股份3,015.81万股，配股完成后，公司股本变更为24,133.74万股。2000年9月20日，公司24,133.74万股股本为基础，以资本公积向全体股东转增股本，转增比例为10：3，转增后总股本变更为31,373.86万股。2002年11月22日至12月3日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]69号文核准，公司实施了增发A股方案，经发行人和主承销商根据网上和网下申购情况协商，确定发行价格为6.00元/股，发行数量为4,541.8737万股。经深圳证券交易所批准，该次增发的新股共计4,541.8737万股已于2002年12月16日在深圳证券交易所上市流通。公司股本经过上述送股、配股、以资本公积转增股本及增发之后，股本变更为35,915.73万股。2006年4月公司进行股权分置改革，流通股股东每10股获得非流通股股东支付的3.2股对价。股改后，截至2008年6月30日境内法人持有的有限售条件流通股99,463,995.00股（占总股本27.69%），社会公众持有的流通股份259,693,361.00股（占总股本的72.31%）。2009年7月14日控股股东华电集团公司所持92,563,604.00股限售股限售期满上市流通。截至2011年6月30日，本公司其他境内法人及高管持有的有限售条件流通股股份为1,017,262.00股（占总股本0.28%），无限售条件流通股358,140,094.00股（占总股本99.72%），其中社会公众持有无限售条件流通股265,576,490.00股（占总股本73.93%），控股股东华电集团公司持有无限售条件流通股92,563,604.00股（占总股本25.77%）。

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

主要经营范围：电子产品、平板显示器件及模块、石英晶体产品、电子线路产品，真空电子、照明器材及材料的生产、加工、销售、技术服务；动力设备、照明设备安装、维修；物业管理；金属材料及建筑材料销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

截至2011年6月30日，公司拥有9个控股子公司，分别为南京中电熊猫晶体科技有限公司（以下简称“南京晶体公司”）、南京华日液晶显示技术有限公司（以下简称“华日液晶公司”）、南京华睿川电子科技有限公司（以下简称“华睿川公司”）、南京华利佳电工照明有限公司（以下简称“华利佳公司”）、南京华东电子真空显示科技有限责任公司（以下简称“真空显示公司”）、深圳中电熊猫晶体科技有限公司（以下简称“深圳晶体公司”）、南京中电熊猫磁电科技有限公司（以下简称“磁电科技公司”）、南京中电熊猫触控显示科技有限公司（以下简称“触控显示公司”）、南京华东电子真空材料有限公司（以下简称“真空材料公司”），合并编制对外报表。

2009年2月12日，经南京市政府批准，本公司控股股东华电集团公司完成了工商

变更登记,其控股股东变更为南京中电熊猫信息产业集团有限公司,公司的实际控制人变更为中国电子信息产业集团公司。

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

二、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求,真实完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易事项,按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

四、重要会计政策、会计估计

1. 会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

2. 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

3. 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司以权责发生制为核算基础。在对会计要素进行计量时,一般采用历史成本,采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的,应当保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量

4. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务

本公司发生非记账本位币经济业务时,所有与外币业务有关的账户采用业务发生日的即期汇率(或近似汇率)折合人民币记账,决算日,各种外币账户的外币余额,按照当日即期汇率(或近似汇率)折合为人民币,同账面汇率折合人民币计算的差额计入当期损益。与购建固定资产或者生产符合资本化条件的资产有关的,在资产达到预计可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本。

6. 金融工具

(1) 分类:金融工具分为下列五类:

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债;

2) 持有至到期投资;

3) 贷款和应收款项;

4) 可供出售金融资产;

5) 其他金融负债。

(2) 初始确认和后续计量

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

2) 持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。

3) 贷款、应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

4) 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

5) 其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，按摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理： 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产； 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益： 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。

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。

(4) 主要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，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

3) 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，应当以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

4) 企业采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，应当使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，可以按照实际交易价格计量。

(5) 金融资产减值的处理

期末，对于持有至到期投资和应收款项，有客观证据表明其发生了减值的，根

据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

1) 对于单项金额重大的持有至到期投资和应收款项(单项金额重大的具体标准为:金额大于500万元),单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失,计提减值准备。

2) 对于单项金额非重大的持有至到期投资和应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的持有至到期投资和应收款项,按类似信用风险特征划分为若干组合,再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失,计提减值准备。

期末,如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,则按其公允价值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提减值准备。

(6) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止;

2) 该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;

3) 该金融资产已转移,虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,终止确认该金融负债或其一部分。

7. 应收款项坏账准备

(1) 计提坏账准备的范围:公司的应收款项,包括应收账款和其他应收款等。

(2) 坏账准备的核算:

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是指单项金额超过500万的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法:单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备;经单独测试未发生减值的,以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

2) 按组合计提坏账准备的应收款项确定依据、计提方法:

确定依据:已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外,公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例; 计提方法:账龄分析法。

采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例:

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	
1-2年(含2年)	10	10
2-3年(含3年)	30	30
3年以上	50-100	50-100

3) 单项金额不重大但单独计提的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法:

确定依据:除单项金额超过500万的应收款项或有证据证明收回风险很大的应收款项划分为单项金额不重大但按单独计提的应收款项。

计提方法:采用个别认定法计提坏账准备。期末如果有客观证据表明应收款

项发生减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

8. 存货

(1) 存货的分类

指公司日常活动中持有的以备出售的产成品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。存货分为原材料、在产品、库存商品、材料采购、委托加工物资、发出商品等。

(2) 存货的计量：按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号—借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定的价值不公允的除外。外购的存货成本按实际采购成本计量，包括从采购到入库前发生的全部支出（含可计入成本的合理损耗）；加工取得的存货按采购成本加加工成本构成。盘盈的存货按重置成本作为入账价值。非正常消耗的存货、验收入库后的仓储费用、其他不符合存货确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 本公司存货发出计价方法：领用或发出时采用加权平均法计价。

(4) 低值易耗品、包装物采取领用时一次摊销法核算。

(5) 存货采用永续盘存制，公司期末存货按成本与可变现净值孰低法计价，并按单项存货的成本高于可变现净值部分计提存货跌价准备并计入当期损益。可变现净值是指公司在正常生产经营过程中，以预计售价减去预计完工以及销售所必须的预计费用后的价值。

(6) 存货跌价准备

本公司按存货单个项目计提存货跌价准备，存货年末按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

9. 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1) 同一最终控制方的企业合并，在合并日按取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。该投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担的债务账面价值或发行的权益性证券面值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一最终控制方的企业合并，在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值等合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。非同一最终控制方的企业合并中，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，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入长期股权投资按照投资合同或协议约定的价值进行初始计量，但合同或协议约定价值不公允的除外。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果非货币性资产交换具备商业

实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量，以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；如果非货币性资产交换不同时具备上述两个条件，以换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。

（2）被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

（3）采用成本法核算的长期股权投资

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

采用成本法核算的长期股权投资，公司以被投资单位宣告分派的现金股利或利润作为当期投资收益，且所确认的金额仅限于被投资单位接受投资后产成的累计净利润的分配额，超过部分作为投资成本的冲回；

对能够实施控制的子公司纳入财务报表的合并范围，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

（4）采用权益法核算的长期股权投资

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的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投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

按应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分回的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

若无法可靠确定投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值；或投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值与其账面价值之间的差额较小（或其他原因导致无法对被投资单位净损益进行调整），按照被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认投资损益。

（5）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

10. 投资性房产

（1）投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括：已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑

物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量。并采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

公司对投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。按照规定对投资性房地产计提折旧或摊销；存在减值迹象的，还应当按照资产减值的有关规定进行处理。公司有确凿证据表明投资性房地产用途发生改变，将按房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，将终止确认该项投资性房地产。

11. 固定资产

(1) 固定资产的标准：

固定资产的确认标准为：使用年限超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的房屋及建筑物、机器设备、运输工具和办公设备等有形资产；同时与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司，该固定资产的成本能够可靠计量。

(2) 固定资产计价：

外购和自行建造的固定资产按照实际成本进行初始计量，包括购买价款、相关税费和使固定资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出等。

(3) 固定资产折旧方法：

采用直线法，残值率为 3%-10%。各类固定资产预计使用年限及年折旧率分别为：

固定资产类别	预计使用年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	15-33	3-10	2.73-6.47
机器设备	8-17	3-10	5.29-12.13
运输工具	8-10	3-10	9.00-12.13
办公设备	5-8.5	3-10	10.59-11.40

(4) 当月增加的固定资产当月不计提折旧，当月减少的固定资产当月计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按暂估价值确定成本，计提折旧，待办理竣工决算后按实际成本调整暂估价值，但不调整原已计提折旧。

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

已计提减值准备的固定资产，应当按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。因固定资产减值准备而调整固定资产折旧额时，对此前已计提的累计折旧不作调整。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(5) 固定资产的处置

1) 固定资产满足下列条件之一的，应当予以终止确认：

该固定资产处于处置状态；

该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

2) 持有待售的固定资产

持有待售的固定资产，是指在当前状况下仅根据出售同类固定资产的惯例就可以直接出售且极可能出售的固定资产，如已经与买主签订了不可撤销的销售协议等。

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。在编制资产负债表时，企业可将持有待售的固定资产与其他固定资产一起合并列示在“固定资产”项目中，但需在报表附注中披露持有待售的固定资产名称、账面价值、公允价值、预计处置费用和预计处置时间等。

3) 出售、转让、报废固定资产或发生固定资产毁损，将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4) 固定资产盘亏造成的损失计入当期损益。

12. 在建工程

在建工程指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑 and 安装工程，包括新建、改扩建、大修理工程等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值；采用实际成本计价，按工程项目分类核算，在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对工期较长、金额较大、且分期分批完工的项目，在所建固定资产达到预定可使用状态时，暂估记入固定资产，待该项工程竣工决算后，再按竣工决算价调整暂估固定资产价值，不再调整原已计提的折旧额。与工程有关的借款发生的借款利息，按照借款费用资本化的原则进行处理。

13. 无形资产

无形资产是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

同时满足以下两个条件的，予以确认：与该资产有关的经济利益很可能流入企业；该无形资产的成本能够可靠计量。

无形资产按取得时的实际成本计价，即以取得无形资产并使之达到预定用途而发生的全部支出，作为无形资产的成本。

无形资产初始确认和计量后，在其后使用该项无形资产期间应以成本减去累计摊销额和累计减值损失后的余额计量。

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命，如无形资产的取得源自合同性权利或其他法定权利，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限，如果本公司使用资产的预期期限短于合同性权利或其他法定权利的期限，则按照预期使用的期限确定使用寿命。如果无法合理确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限，将该无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命有限的无形资产，自可供使用时起，在其预计的使用寿命内采用合理的方法对应摊销金额进行摊销，如无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法进行摊销。

对于使用寿命不确定的无形资产在持有期间不需要摊销，但每年都应当进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则应视为会计估计变更。

本公司至少于每年年度终了，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命及摊销方法不同于以前的估计，则应改变其使用寿命及摊销方法，并按照会计估计变更进行处理。

无形资产预期不能为企业带来经济利益的，将该无形资产的账面价值予以转销。

本公司自行进行的研究开发项目，区分研究阶段与开发阶段两个部分分别进行

核算。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，满足以下条件的确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

14. 长期待摊费用

长期待摊费用指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，采用直线法在收益年限内进行摊销。

15. 预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：该义务是企业承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量：本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- 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。

(2) 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本；若符合资本化条件的资产购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法。

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列方法确定：

- 1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17. 职工薪酬

(1) 公司职工薪酬主要包括几个方面: 职工工资、奖金、津贴和补贴; 职工福利费; 医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费; 住房公积金; 工会经费、职工教育经费; 非货币性福利; 因解除与职工的劳动关系给予的补偿; 其他与获得职工提供的服务相关支出。

(2) 确认与计量: 除辞退福利外, 在职工为公司提供服务的会计期间, 将应付的职工薪酬确认为负债, 根据职工提供服务的收益对象, 计入相关资产成本或当期损益。

18. 辞退福利

(1) 辞退福利的对象

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系, 或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议所离职的员工。

(2) 辞退福利确认原则

同时满足下列条件的, 应当确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债, 同时计入当期管理费用:

- 1) 企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议, 并即将实施;
- 2) 企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

(3) 辞退福利的计量

1) 对于职工没有选择权的辞退计划, 应当根据计划条款规定拟解除劳动关系的职工数量、每一职位的辞退补偿等计提应付职工薪酬(预计负债);

2) 对于自愿接受裁减的建议, 因接受裁减的职工数量不确定, 企业应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定, 预计将会接受裁减建议的职工数量, 根据预计的职工数量和每一职位的辞退补偿等计提应付职工薪酬(预计负债);

3) 实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划, 企业应当选择恰当的折现率, 以折现后的金额计量应计入当期管理费用的辞退福利金额, 该项金额与实际应支付的辞退福利款项之间的差额, 作为未确认融资费用, 在以后各期实际支付辞退福利款项时, 计入财务费用。

19. 股份支付

(1) 以权益结算的股份支付

1) 以权益结算的股份支付换取职工提供服务或其他方提供类似服务的, 以授予职工和其他方权益工具的公允价值计量。

2) 授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付, 在授予日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用, 相应增加资本公积。

3) 公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

4) 在行权日, 公司根据实际行权的权益工具数量, 计算确定应转入实收资本或股本的金额, 将其转入实收资本或股本。

(2) 以现金结算的股份支付

1) 以现金结算的股份支付, 以承担负债的公允价值计量。

2) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付, 在授予日以承担负债的公允价

值计入相关成本或费用，相应增加负债。

3)完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和负债。

4) 后续计量

在资产负债表日，后续信息表明当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，需要进行调整；在可行权日，调整至实际可行权水平。

公司应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量、其变动计入当期损益。

20. 收入确认核算

本公司收入按照权责发生制原则确认。当销售满足下列条件时确认收入：

(1) 销售商品

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的比例测量完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21. 政府补助

(1) 确认原则：政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- 1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- 2) 企业能够收到政府补助。

(2) 计量：政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 会计处理：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- 1) 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。
- 2) 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. 递延所得税资产及递延所得税负债的确认

(1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产

生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认；

1) 该项交易不是企业合并；

2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

1) 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

2) 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(4) 除下列交易中产生的递延所得税负债外，公司确认应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

1) 商誉的初始确认；

2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(5) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额转回。

23. 非货币性资产交换

(1) 非货币性资产交换，以公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益。

1) 必须同时满足下列条件，才能予以确认、计量：

该项交换具有商业实质；

换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量。

2) 公允价值的选择：换入资产和换出资产公允价值均能够可靠计量的，以换出资产的公允价值作为确定换入资产成本的基础，但有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的除外。

3) 发生补价的处理：本公司在按照公允价值和应支付的相关税费作为换入资产成本的情况下，发生补价的，分别情况处理：支付补价的，换入资产成本与换出资产账面价值加支付的补价、应支付的相关税费之和的差额，计入当期损益；收到补价的，换入资产成本加收到的补价之和与换出资产账面价值加应支付的相关税费之和的差额，计入当期损益。

(2) 未同时满足上述条件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资产的成本，不确认损益。

本公司在按照换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产成本的情况下，发生补价的，分别情况处理：支付补价的，以换出资产的账面价值，加上支付的补价和应支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益。收到补价的，以换出资产的账面价值，减去收到的补价并加上应支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益。

24. 债务重组

(1) 债务重组定义及范围

债务重组，是指在债务人发生财务困难的情况下，债权人按照其与债务人达成的协议或者法院的裁定作出让步的事项。

(2) 债务人的会计处理

1) 以现金清偿债务的, 债务人将重组债务的账面价值与实际支付现金之间的差额, 计入当期损益。以非现金资产清偿债务的, 债务人将重组债务的账面价值与转让的非现金资产公允价值之间的差额, 计入当期损益。转让的非现金资产公允价值与其账面价值之间的差额, 计入当期损益。将债务转为资本的, 债务人将债权人放弃债权而享有股份的面值总额确认为股本(或者实收资本), 股份的公允价值总额与股本(或者实收资本)之间的差额确认为资本公积。重组债务的账面价值与股份的公允价值总额之间的差额, 计入当期损益。

2) 修改其他债务条件的, 债务人将修改其他债务条件后债务的公允价值作为重组后债务的入账价值。重组债务的账面价值与重组后债务的入账价值之间的差额, 计入当期损益。债务重组以现金清偿债务、非现金资产清偿债务、债务转为资本、修改其他债务条件等方式的组合进行的, 债务人依次以支付的现金、转让的非现金资产公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债务的账面价值, 再按照修改其他债务条件的规定处理。

修改后的债务条款如涉及或有应付金额, 且该或有应付金额符合或有事项中有关预计负债确认条件的, 债务人将该或有应付金额确认为预计负债。重组债务的账面价值, 与重组后债务的入账价值和预计负债金额之和的差额, 计入当期损益。

(3) 债权人的会计处理

1) 以现金清偿债务的, 债权人将重组债权的账面余额与收到的现金之间的差额, 计入当期损益。债权人已对债权计提减值准备的, 先将该差额冲减减值准备, 减值准备不足以冲减的部分, 计入当期损益。以非现金资产清偿债务的, 债权人对受让的非现金资产按其公允价值入账, 重组债权的账面余额与受让的非现金资产的公允价值之间的差额, 比照现金清偿债务的规定处理。将债务转为资本的, 债权人将享有股份的公允价值

确认为对债务人的投资, 重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额, 比照现金清偿债务的规定处理。

2) 修改其他债务条件的, 债权人将修改其他债务条件后的债权的公允价值作为重组后债权的账面价值, 重组债权的账面余额与重组后债权的账面价值之间的差额, 比照现金清偿债务的规定处理。债务重组采用以现金清偿债务、非现金资产清偿债务、债务转为资本、修改其他债务条件等方式的组合进行的, 债权人依次以收到的现金、接受的非现金资产公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债权的账面余额, 再按照修改其他债务条件的规定处理。

修改后的债务条款中涉及或有应收金额的, 债权人不确认或有应收金额, 不得将其计入重组后债权的账面价值。

25. 租赁

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(2) 融资租赁和经营租赁的认定标准

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本公司将会行使这种选择权。

3) 即使资产的所有权不转让, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分(一般指75%或75%以上)。

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(一般指90%或90%以上,下同)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。

租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有本公司(或承租人)才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

(3) 融资租赁的主要会计处理

1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用(下同),计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时,能够取得出租人租赁内含利率的,采用租赁内含利率作为折现率;否则,采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的,采用同期银行贷款利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日,出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(4) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金,出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用,计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

26. 除存货、投资性房地产及金融资产外的其他主要资产的减值

当存在长期资产(长期股权投资、固定资产、投资性房地产、在建工程、无形资产等)可能发生减值的迹象时,公司将计算资产的可回收金额,并计提减值准备。

(1)本公司在资产负债表日判断长期股权投资、固定资产、投资性房地产、在建工程、无形资产等资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的,表明资产可能发生了减值:

1)资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

2)企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响。

3)市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低。

4)有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

6) 其它表明资产可能已经发生减值的迹象。

(2) 资产存在减值迹象的,估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值,只要有一项超过了资产的账面价值,就表明资产没有发生减值,不需再估计另一项金额。

(3) 单项资产的可收回金额低于其账面价值的差额,计提资产减值准备,资产的可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。在认定资产组时,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。同时,考虑公司管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

27. 所得税核算

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。

28. 其他

公司对目前尚未涉及到的资产、负债业务,待预计可能会发生时,按相应的企业会计准则,确定公司对该项业务的会计政策和会计估计,报董事会批准后执行。

五、企业合并及合并财务报表

(一) 同一最终控制方和非同一最终控制方企业合并的会计处理方法

1. 本公司参与的企业合并包括同一最终控制方的企业合并和非同一最终控制方的企业合并两种类型。本公司参与的企业合并具体分为吸收合并、新设合并和控股合并三种方式。

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

(1) 企业合并协议已获股东大会通过;

(2) 企业合并事项需要经过国家有关部门实质性审批的,已取得有关主管部门的批准;

(3) 参与合并各方已办理了必要的财产交接手续;

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

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

3. 本公司作为合并方参与的非同一最终控制方的企业合并的会计处理采用权益结合法

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

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

(3) 本公司为合并而发生诸如审计、评估、法律、咨询等相关直接费用,在发

生时直接计入当期损益。

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

4. 本公司作为购买方参与的非同一最终控制方的企业合并会计处理采用购买法

(1) 非同一最终控制方的企业合并，在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值等合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。非同一最终控制方的企业合并中，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，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

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

5. 本公司通过多次交换交易分步实现的非同一最终控制方企业合并，合并成本为每一单项交换交易成本之和。本公司在购买日按照以下步骤进行处理：

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

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

(3) 本公司在购买日应确认的商誉应为每一单项交易产生的商誉之和。

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

(二) 合并财务报表的编制

1. 合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。在确定能否控制被投资单位时，考虑公司持有的被投资单位的当期可转换的可转换公司债券、当期可执行的认股权证等潜在表决权因素。

本公司对外投资占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上，或虽不足 50%但有实际控制权的，全部纳入合并范围。

2. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表系根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其它有关资料，按照权益法调

整对子公司的长期股权投资，在抵消母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间交易及内部往来后编制而成。

(三) 本公司子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
南京华日液晶显示技术有限公司	境内非金融企业	南京	生产销售	1,800.00 万美元	开发、生产液晶显示屏及相关产品
南京中电熊猫晶体科技有限公司	境内非金融企业	南京	生产销售	1,288.00 万美元	开发、生产电子产品
南京华睿川电子科技有限公司	境内非金融企业	南京	生产销售	600.00 万美元	平面显示器件、电子线路及其他产品的生产、销售
南京华利佳电工照明有限公司	境内非金融企业	南京	生产销售	4,950.00 万元人民币	电光源、照明器材生产、销售
南京华东电子真空显示科技有限责任公司	境内非金融企业	南京	生产销售	500.00 万元人民币	电光源、玻璃仪器、电子元器件等研制、生产、销售
深圳中电熊猫晶体科技有限公司	境内非金融企业	深圳	生产销售	2,500.00 万元人民币	石英晶体的研发、生产与销售
南京中电熊猫磁电科技有限公司	境内非金融企业	南京	生产销售	6,000.00 万元人民币	磁性材料及元器件的研发、生产、销售、技术咨询、服务。
南京中电熊猫触控显示科技有限公司	境内非金融企业	南京	生产销售	3,000.00 万元人民币	平板显示屏用触控屏、显示屏材料的研发、生产、销售、技术咨询、服务。
南京华东电子真空材料有限公司	境内非金融企业	南京	生产销售	3,145.00 万元人民币	真空材料生产、销售、技术咨询、服务。

续上表：

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
南京华日液晶显示技术有限公司	990.00 万美元		55.00	55.00	是
南京中电熊猫晶体科技有限公司	966.00 万美元		75.00	75.00	是
南京华睿川电子科技有限公司	420.00 万美元		70.00	70.00	是
南京华利佳电工照明有限公司	4,932.22 万元人民币		100	100	是
南京华东电子真	288.00 万元人民币		57.60	57.60	是

空显示科技有限
责任公司

深圳中电熊猫晶
体科技有限公司 2,500.00 万元人民币 100 100 是

南京中电熊猫磁
电科技有限公司 6,000.00 万元人民币 100 100 是

南京中电熊猫触
控显示科技有限
公司 2,250.00 万元人民币 75 75 是

南京华东电子真
空材料有限公司 1104.77 万元人民币 61 61 是

续上表：

子公司全称	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
南京华日液晶显示技 术有限公司	-79,663,532.42		
南京中电熊猫晶体科 技有限公司	33,278,532.27		
南京华睿川电子科技 有限公司	23,414,743.60		
南京华利佳电工照明 有限公司			
南京华东电子真空显 示科技有限责任公司	2,136,162.54		
深圳中电熊猫晶体科 技有限公司			
南京中电熊猫磁电科 技有限公司	13,755,261.37		
南京中电熊猫触控显 示科技有限公司	5,340,447.60		注 1
南京华东电子真空材 料有限公司	6,906,903.91		注 2

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	经营范围
深圳市磁通电子 有限公司	有限公司	深圳市	生产销售	300.00 万元 人民币	变压器及电感的开发、生产、销售
深圳市展盛科技 有限公司	有限公司	深圳市	生产销售	200.00 万元	电子器件、电源类产品科技开发与销售

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
有限公司				人民币	
深圳市中联数源电子有限公司	有限公司	深圳市	生产销售	250.00 万元 人民币	逆变器的开发、生产、销售；电子元器件、部件、组件、电子产品的销售及技术咨询
南京华东电子真空材料有限公司	境内非金融企业	南京	生产销售	3,145.00 万 元 人民币	真空材料生产、销售、技术咨询、服务。

续上表：

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
深圳市磁通电子有限公司	982.80 万元 人民币		60.00	60.00	是
深圳市展盛科技有限公司	375.60 万元 人民币		60.00	60.00	是
深圳市中联数源电子有限公司	1,026.45 万元 人民币		73.98	73.98	是
南京华东电子真空材料有限公司	1104.77 万元人 民币		61.00	61	是

续上表：

子公司全称	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
深圳市磁通电子有限公司	7,567,605.64		
深圳市展盛科技有限公司	3,285,978.16		
深圳市中联数源电子有限公司	2,761,886.95		
南京华东电子真空材料有限公司	6,906,903.91		

(四) 合并范围发生变更的说明

注 1. 本公司于 2011 年 1 月 24 日,以人民币 2250 万元出资设立南京中电熊猫触控显示科技股份有限公司(以下简称“触控显示公司”),持有该公司股权 75%,对其达到控制,根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》之规定,纳入本公司 2011 年度合并范围。

注 2. 本公司于 2011 年 4 月末,通过分步交易,以人民币 1.00 元收购原参股公司—南京华东赛斯吸气剂有限公司(后更名为南京华东电子真空材料有限公司,以下简称“真空材料公司”)31.11%的股权,股权收购完成后对该公司持股比例为 61.00%,对其达到控制,根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》之规定,纳入本公司 2011 年度合并范围。

上述股权收购事项于 2010 年 11 月 11 日经公司第六届董事会第十六次临时会议审议通过，股权收购完成日为 2011 年 4 月 30 日，首次合并日为 2011 年 4 月 30 日。

(五) 本期新纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
南京中电熊猫触控显示科技有限公司	21,361,790.40	-8,638,209.60
南京华东电子真空材料有限公司	17,710,010.01	-401,046.47

(六) 本期发生的通过分步交易实现的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
南京华东电子真空材料有限公司		

南京华东电子真空材料有限公司

上述被购买方可辨认净资产公允价值的确定均依据沃克森（北京）国际资产评估有限公司以非同一控制下企业合并为目的进行评估的评估价值确认，资产评估基准日为 2011 年 4 月 30 日。

六、税项

1. 所得税

(1) 本公司按应纳税所得额的 25% 计征企业所得税；

(2) 本公司的子公司南京中电熊猫晶体科技有限公司 2008 年被认定为高新技术企业，按应纳税所得额的 15% 税率计征所得税（证书号：GR200832000055），有效期自 2008 年 9 月 24 日起 3 年；

(3) 本公司之子公司南京华日液晶显示技术有限公司、南京华睿川电子科技有限公司属中外合资企业，享受两免三减半税收优惠政策，本期为南京华睿川电子科技有限公司第 4 个获利年度，南京华日液晶显示技术有限公司尚未进入获利年度；

(4) 本公司子公司南京华利佳电工照明有限公司、南京华东电子真空显示科技有限责任公司、深圳中电熊猫晶体科技有限公司、南京中电熊猫磁电科技有限公司、南京中电熊猫触控显示科技有限公司、南京华东电子真空材料有限公司均按应纳税所得额的 25% 计征所得税。

2. 增值税

本公司所销售的真空电子器件、电光源产品、电子计算机及配件以及其他产品，其销售收入的增值税税率为 17%，煤和蒸汽以及转供自来水销售收入的增值税税率为 13%。

3. 营业税

营业税税率为营业收入总额的 5%。

4. 城市维护建设税

按应交增值税、营业税税额的 7% 计征城市维护建设税。

5. 教育费附加

按照流转税的 3% 计征教育费附加和 1% 计征地方教育费附加。

6. 其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

七、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

根据《企业会计准则——解释第 4 号》[财会 2010 (15) 号]之规定：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，且应当进行追溯调整。

依据上述规定，少数股东应分担本公司之控股子公司南京华日液晶显示技术有限公司以前年度超额亏损 54,949,707.13 元，其中 2009 年度应确认少数股东损益金额为-19,376,966.86 元，2009 年度之前确认少数股东权益金额为-35,572,740.27 元，影响调增 2010 年度期初未分配利润 54,949,707.13 元。本期因该会计政策变更追溯调整去年同期少数股东收益-4,476,289.37 元，追溯调整增加归属于母公司净利润 4,476,289.37 元。

上述会计政策调整已在 2010 年年报中披露并已公告，为便于同期对比，进行如上说明。

2. 会计估计的变更

公司本期没有发生会计估计变更。

3. 前期会计差错更正

公司本期没有发生前期会计差错更正。

八、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2010年12月31日，期末指2011年6月30日，上期指2010年1-6月，本期指2011年1-6月。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金			464,481.51			830,885.30
其中：人民币	443,377.90		443,377.90	789,637.89		789,637.89
美元	736.00	6.4478	4,879.68	1,968.00	6.6227	13,033.47
港币	11,866.65	0.8509	10,098.16	11,964.65	0.8509	10,180.72
日元	40,311.00	0.0813	3,247.99	28,121.00	0.0813	2,286.20
马来西亚币	601.00	2.5313	1,521.31	601.00	2.5313	1,521.31
韩元	182,390.00	0.0059	1,076.10	182,390.00	0.0059	1,076.10
欧元	-	8.8065	-	925.00	8.8065	8,146.01
瑞士法郎	5.00	7.0562	35.28	5.00	7.0562	35.28
台币	1,084.00	0.2261	245.09	21,974.00	0.2261	4,968.32
银行存款			93,669,020.65			66,741,346.50
其中：人民币	78,763,374.17		78,763,374.17	61,411,946.37		61,411,946.37
美元	2,225,532.60	6.4478	14,582,471.34	672,923.70	6.6227	4,456,571.79
港币	341,827.28	0.8509	289,007.73	1,025,058.73	0.8509	872,252.33
日元	124,192.00	0.08	34,167.41	7,085.00	0.0813	576.01
其他货币资金			21,088,244.95			2,746,711.08

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
其中：人民币	21,088,244.95		21,088,244.95	2,746,711.08		2,746,711.08
合计			<u>115,221,747.11</u>			<u>70,318,942.88</u>

(2) 期末货币资金较期初增加44,902,804.23元，增幅为63.86%，主要系母公司融资能力进一步增强，本期货币资金增加。

(3) 其他货币资金系银行承兑汇票保证金。

2. 应收票据

(1) 分类列类

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,921,189.90	6,664,993.25
商业承兑汇票		1,000,000.00
合计	<u>4,921,189.90</u>	<u>7,664,993.25</u>

(2) 期末不存在质押的应收票据。

(3) 应收票据期末金额比期初下降2,743,803.35元，降幅为35.80%，主要系本期以票据支付的款项增加所致。

3. 应收股利

(1) 按明细列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回原因	相关款项是否发生减值
账龄1年以上的应收股利						
南京华东赛斯真空材料有限公司	8,066,158.00		8,066,158.00			
南京电子网板科技股份有限公司	605,000.00			605,000.00	经营困难，无力支付	是
小计	<u>8,671,158.00</u>			<u>605,000.00</u>		
账龄1年以内的应收股利						
南京晨虹氩业有限公司	189,375.19		189,375.19			
小计	<u>189,375.19</u>		<u>189,375.19</u>			
合计	<u>8,860,533.19</u>		<u>8,255,533.19</u>	<u>605,000.00</u>		

注：应收南京华东赛斯真空材料有限公司股利款为2009年度确认应收固定分红款，2010年11月本公司及南京鼎久电子有限公司与外方股东SAES Getters International Luxembourg S.A签订《股权转让协议》，协议约定2009年度至2013年度的固定分红及股权转让事宜一次性解决。截至2011年6月30日，南京华东赛斯真空材料有限公司已获得外经贸局关于外资转内资的批准文件，且已办理工商变更，确认收到的应收股利及股权转让损益。

(2) 应收股利减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
账龄1年以上的应收股利				
南京电子网板科技股份有限公司	605,000.00			605,000.00
合计	<u>605,000.00</u>			<u>605,000.00</u>

4. 应收账款

(1) 按类别列示

类别	金额	期末余额		
		占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	20,007,958.26	10.55	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	151,543,029.08	79.89	8,960,951.05	5.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	18,143,101.64	9.56	3,475,411.14	19.16
合计	<u>189,694,088.98</u>	<u>100.00</u>	<u>12,436,362.19</u>	

续上表

类别	金额	期初余额		
		占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	15,892,326.36	9.95	8,810.10	0.06
按组合计提坏账准备的应收账款	125,124,791.59	78.37	7,045,893.70	5.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	18,650,336.98	11.68	3,483,951.01	18.68
合计	<u>159,667,454.93</u>	<u>100.00</u>	<u>10,538,654.81</u>	

(2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	146,279,877.98	96.53	7,241,837.17	121,352,638.13	96.98	6,067,631.89
1-2年(含2年)	2,206,400.82	1.46	300,159.31	1,867,610.77	1.49	186,761.08
2-3年(含3年)	2,052,734.34	1.35	629,378.79	1,520,407.54	1.22	456,122.27
3年以上	1,004,015.94	0.66	789,575.78	384,135.15	0.31	335,378.46
合计	<u>151,543,029.08</u>	<u>100</u>	<u>8,960,951.05</u>	<u>125,124,791.59</u>	<u>100</u>	<u>7,045,893.70</u>

(3) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
--------	------	------	----------	------

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
金宁磁电(香港)公司	10,103,195.05			预计可全额收回
中国长城计算机深圳股份有限公司	9,904,763.21			预计可全额收回
合计	<u>20,007,958.26</u>			

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
中国长城计算机深圳股份有限公司	3,634,974.34			预计可全额收回
浙江天乐数码电器有限公司	2,853,895.11			预计可全额收回
深圳市博瑞贸易有限公司	2,426,000.00			预计可全额收回
东莞伊斯丹电子有限公司	1,628,706.07			预计可全额收回
香港东权公司	1,541,023.35	1,541,023.35	100	处于清算阶段
Tai y i e 科技(香港)有限公司	1,013,939.93			预计可全额收回
中山市真力电子有限公司	422,799.50	422,799.50	100	无法联系
南京熊猫国际通信系统有限公司	420,290.00	420,290.00	100	产品质量问题
深圳市宝龙达数码技术有限公司	372,764.29	372,764.29	100	破产
上海晟新自动化设备有限公司	339,631.03			预计可全额收回
深圳市宏创途电子科技有限公司	339,631.03			预计可全额收回
鸟取三洋电机(广州)有限公司	245,000.00			预计可全额收回
南京哈谱电气有限公司	240,290.70			预计可全额收回
南京国显电子有限公司	201,953.00	201,953.00	100	破产
成都吉锐触摸有限公司	199,600.00			预计可全额收回
东莞维林控股有限公司	194,604.40	194,604.40	100	无法联系
南京汉德森科技有限公司	171,057.00			预计可全额收回
香港数源电子有限公司	154,983.93			预计可全额收回
无锡市新东电器有限公司	137,030.00			预计可全额收回
美固电子(深圳)有限公司	133,117.35			预计可全额收回
深圳市桑达百利电器有限公司	128,279.30			预计可全额收回
深圳市拓邦股份有限公司	117,182.10			预计可全额收回
新林科技电子股份有限公司	113,396.10	113,396.10	100	无法联系
Sky(KOREA)公司	104,792.37	104,792.37	100	无法联系
深圳中恒兴业科技开发有限公司	40,258.00	40,258.00	100	无法联系
珠海市摩华电讯科技有限公司	23,283.64	23,283.64	100	产品质量问题
深圳迪创电子科技有限公司	9,144.80	9,144.80	100	无法联系

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
深圳市大学士科技有限公司	8,292.50	8,292.50	100	无法联系
东莞市步步高教育电子产品有限公司	5,103.56	5,103.56	100	产品质量问题
华森电子科技(江苏)有限公司(外销)	4,776.17	4,776.17	100	不再合作
东莞市步步高通信设备有限公司	3,100.00	3,100.00	100	产品质量问题
惠州侨兴电讯工业有限公司	3,086.00	3,086.00	100	破产
深圳市华创信电子有限公司	2,193.00	2,193.00	100	无法联系
深圳桑菲消费通信有限公司	1,752.06	1,752.06	100	产品质量问题
北京金远见电脑技术有限公司	1,357.50	1,357.50	100	无法联系
深圳市卓翼科技股份有限公司	888.00	888.00	100	无法联系
东莞市石排汇新电子厂	475.00	475.00	100	无法联系
北京海迅华田电子有限公司	77.90	77.90	100	无法联系
小额	904,372.61			全额收回
合计	<u>18,143,101.64</u>	<u>3,475,411.14</u>		

(5) 期末应收款项中持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
南京华东电子集团有限公司	77,560.00	3,878.00	8,424.00	421.20
合计	<u>77,560.00</u>	<u>3,878.00</u>	<u>8,424.00</u>	<u>421.20</u>

(6) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
Uniden Vietnam Limited.	非关联方	17,584,434.91	1年以内	9.27
金宁磁电(香港)公司	非关联方	10,103,195.05	1年以内	5.33
ALLIED PROJECT LIMITED	非关联方	10,448,170.38	1年以内	5.51
日冲电源贸易(深圳)有限公司	非关联方	9,904,763.21	1年以内	5.22
Uniden Hong Kong Limited	非关联方	7,044,890.86	1年以内	3.71
合计		<u>55,085,454.41</u>		<u>29.04</u>

(7) 期末应收关联方款项情况详见“九、关联交易”

5. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	金额	期末余额		
		占总额 比例(%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例(%)

类别	期末余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的 其他应收款	-	-	-	
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,265,697.90	60.04	245,213.45	3.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的其他应收款	4,835,538.40	39.96	4,211,128.40	87.09
合计	<u>12,101,236.30</u>	100.00	<u>4,456,341.85</u>	

续上表

类别	期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备 计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的 其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,490,169.71	47.06	225,000.69	5.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的其他应收款	5,051,902.40	52.94	4,211,128.40	83.36
合计	<u>9,542,072.11</u>	100	<u>4,436,129.09</u>	

(2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	6,613,570.26	91.02		4,040,162.84	89.98	
1-2年(含2年)	202,127.64	2.79	20,213.45		6.87	0.69
2-3年(含3年)						
3年以上	450,000.00	6.19	225,000.00	450,000.00	10.02	225,000.00
合计	<u>7,265,697.90</u>	<u>100</u>	<u>245,213.45</u>	<u>4,490,169.71</u>	<u>100</u>	<u>225,000.69</u>

(3) 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

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
华东科技电工照明(宿迁)有限公司	4,156,328.40	4,156,328.40	100	无法收回
深圳市富明安实业有限公司	355,027.00			预计可全额收回
深圳市众冠股份有限公司	243,883.00			预计可全额收回
南京华东电子电工太阳能科技有限公司	50,000.00	50,000.00	100	无法收回
个人借款	4,800.00	4,800.00	100	员工离职,无法收回
其他小额汇总	25,500.00			预计可全额收回
合计	<u>4,835,538.40</u>	<u>4,211,128.40</u>		

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

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

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 (%)
华东科技电工照明(宿迁)有限公司	非关联	4,156,328.40	4-5年	34.35
出口退税	非关联	1,769,512.81	1年以内	14.62
海关保证金	非关联	1,690,429.36	1年以内	13.97
备用金	非关联	1,139,839.36	1年以内	9.42
深圳市富明安实业有限公司	非关联	349,427.00	1年以内	2.89
合计		<u>9,105,536.93</u>		<u>75.25</u>

(6) 期末金额较期初金额增加2,559,164.19元,增幅为26.81%,主要系子公司华日液晶公司应收出口退税增加所致。

6. 预付账款

(1) 账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	8,993,676.29	95.25	191,199.98		83.32	
1-2年(含2年)	146,715.92	1.55	11,926.59		6.39	204,150.31
2-3年(含3年)	60,926.79	0.65	11,295.81		0.6	18,800.94
3年以上	241,282.30	2.55	104,353.23		9.69	309,833.72
合计	<u>9,442,601.30</u>	<u>100</u>	<u>318,775.61</u>		<u>100</u>	<u>532,784.97</u>

(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
江苏省电力公司南京供电公司	非关联	1,682,118.22	1年以内
长沙矿冶研究有限责任公司	非关联	860,000.00	1年以内
深圳市拓源科技有限公司	非关联	761,815.31	1年以内
亿尚精密工业股份有限公司	非关联	457,157.25	1年以内
广西长城计算机有限公司	关联	326,720.00	1年以内
合计		4,087,810.78	

(3) 期末预付账款中持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方欠款情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
南京华东电子集团有限公司	1,890.82	1,890.82	1,890.82	1,890.82

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
合计	<u>1,890.82</u>	<u>1,890.82</u>	<u>1,890.82</u>	<u>1,890.82</u>

(4) 预付账款期末余额与上期末相比增加6,246,862.76元,增幅为195.47%,主要系本公司之子公司南京磁电公司预付材料款增加所致。

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	70,661,138.56	8,558,997.37	62,102,141.19	55,762,712.83	8,823,285.46	46,939,427.37
在产品	39,845,577.95	1,292,662.38	38,552,915.57	32,549,278.26	1,292,662.38	31,256,615.88
库存商品	72,464,589.06	10,916,198.75	61,548,390.31	53,692,155.98	10,615,868.47	43,076,287.51
委托加工物资	-	-	-	1,110,933.72	-	1,110,933.72
发出商品	-	-	-	-	-	-
合计	<u>182,971,305.57</u>	<u>20,767,858.50</u>	<u>162,203,447.07</u>	<u>143,115,080.79</u>	<u>20,731,816.31</u>	<u>122,383,264.48</u>

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		合计	期末余额
			转回	转销		
原材料	8,823,285.46	29,874.09	-	294,162.18	294,162.18	8,558,997.37
在产品	1,292,662.38	-	-	-	-	1,292,662.38
库存商品	10,615,868.47	450,324.25	1,075.00	148,918.97	149,993.97	10,916,198.75
合计	<u>20,731,816.31</u>	480,198.34	1,075.00	443,081.15	444,156.15	<u>20,767,858.50</u>

(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	过期无法继续使用		
库存商品	积压滞销	产品升值	

(4) 存货期末余额与期初余额相比增加39,856,224.78元,增幅为27.85%,主要本公司之子公司南京华日液晶公司、深圳晶体公司、南京磁电公司以及华睿川公司订单增加,存货增加所致。

8. 对合营企业及联营企业投资

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
联营企业:			
1. 南京天加空调设备有限公司	35	35	738,064,638.81
2. 天津天加空调设备有限公司	35	35	119,489,827.90

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
3. 南京华东电子电光源器材有限责任公司	29.5	29.5	
4. 南京华电亚联特种气体有限公司	27	27	3,777,120.91
5. 南京晨虹氩业有限公司	27	27	13,824,609.11
6. 南京新华日液晶显示技术有限公司	41.68	41.68	
7. 南京深宁磁电有限公司	34.96	34.96	66,116,111.28

续上表

被投资单位名称	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期归属于母公司净利润
联营企业：				
1. 南京天加空调设备有限公司	667,774,705.82	70,289,933.19	565,874,526.33	-24,547,986.48
2. 天津天加空调设备有限公司	52,213,709.57	67,276,118.33	95,321,803.20	7,543,968.24
3. 南京华东电子电光源器材有限责任公司				
4. 南京华电亚联特种气体有限公司	396,163.76	3,380,957.15	1,201,402.84	-199,309.70
5. 南京晨虹氩业有限公司	6,161,463.87	7,663,145.24	10,646,108.96	1,165,224.28
6. 南京新华日液晶显示技术有限公司				
7. 南京深宁磁电有限公司	17,998,693.75	48,117,417.53	24,131,215.53	-1,421,282.35

9. 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	期初减值准备
南京天加空调设备有限公司	权益法	9,626,120.00	32,010,324.41	
天津天加空调设备有限公司	权益法	2,903,992.91	20,480,104.88	
南京华东电子电光源器材有限责任公司	权益法	885,000.00	0	
南京华电亚联特种气体有限公司	权益法	1,080,000.00	966,672.05	
南京晨虹氩业有限公司	权益法	1,135,436.97	1,754,438.67	
南京新华日液晶显示技术有限公司	权益法	107,050,301.92	107,050,301.92	107,050,301.92
南京深宁磁电有限公司	权益法	24,682,000.00	24,738,592.44	
小计		<u>147,362,851.80</u>	<u>187,000,434.37</u>	<u>107,050,301.92</u>
大鹏控股有限责任公司	成本法	17,373,990.00	17,373,990.00	17,373,990.00
南京华东赛斯真空材料有限公司	成本法	5,999,685.03	8,096,817.57	
南京中电熊猫照明有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	
小计		<u>33,373,675.03</u>	<u>35,470,807.57</u>	<u>17,373,990.00</u>
合计		<u>180,736,526.83</u>	<u>222,471,241.94</u>	<u>124,424,291.92</u>

续上表：

被投资单位	本期增加	本期减少	期末账面金额	期末减值准备
南京天加空调设备有限公司		8,591,795.27	23,418,529.14	
天津天加空调设备有限公司	2,640,388.88		23,120,493.76	
南京华东电子电光源器材有限责任公司			0	
南京华电亚联特种气体有限公司		53,813.62	912,858.43	
南京晨虹氩业有限公司	314,610.56		2,069,049.23	
南京新华日液晶显示技术有限公司			107,050,301.92	107,050,301.92
南京深宁磁电有限公司		496,880.31	24,241,712.13	
小计	<u>2,954,999.44</u>	<u>9,142,489.20</u>	<u>180,812,944.61</u>	<u>107,050,301.92</u>
大鹏控股有限责任公司			17,373,990.00	17,373,990.00
南京华东赛斯真空材料有限公司		8,096,817.57		
南京中电熊猫照明有限公司			10,000,000.00	
小计			<u>27,373,990.00</u>	<u>17,373,990.00</u>
合计	<u>33,635,585.94</u>	<u>17,239,306.77</u>	<u>208,186,934.61</u>	<u>124,424,291.92</u>

续上表

被投资单位	本期计提资产减值准备	在被投资单位的持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	现金红利
南京天加空调设备有限公司		35.00	35.00		
天津天加空调设备有限公司		35.00	35.00		
南京华东电子电光源器材有限责任公司					
南京华电亚联特种气体有限公司		27.00	27.00		
南京晨虹氩业有限公司		27.00	27.00		
南京新华日液晶显示技术有限公司		41.68	41.68		
南京深宁磁电有限公司		34.96	34.96		
小计					
大鹏控股有限责任公司		2.75	2.75		
南京华东赛斯真空材料有限公司					注2
南京中电熊猫照明有限公司		10.00	10.00		
小计					
合计					

注1：持股比例与表决权比例一致。

注2：根据章程和投资协议，本公司对南京华东赛斯真空材料有限公司（以下简称“华东赛斯”）每年收取固定投资收益806.00万元（2007年度至2013年度），本公司不参与华东赛斯的经营和财务管理，按成本法核算。2010年11月，外方股东-SAES Getters International Luxembourg S.A转让所持华东赛斯股份。根据股权转让协

议,外方将其在华东赛斯持有的占其全部注册资本51%的股权全部转让给本公司和南京鼎久电子有限公司(以下简称“鼎久公司”)。其中,本公司受让31.11%的股权,鼎久公司受让19.89%的股权,同时本公司和股东鼎久公司放弃2009年度至2013年度的优先分红权以及跟此优先分红权有关的一切权利,外方一次性向本公司和鼎久公司支付人民币3,000.00万元,其中支付本公司1,830.00万元。截至2011年6月30日,华东赛斯已获得外经贸局关于外资转内资的批准文件,并已办理工商登记,同时更名为“南京华东电子真空材料有限公司”。因此本年度该交易事项已完成。2010年12月7日实际收到的款项1,842.34万元扣除应收股利后的差额计入营业外收入。该受让事项完成后,南京华东电子真空材料有限公司成为本公司的控股子公司。

注3:目前大鹏控股有限责任公司正在进行破产清算,本公司无法取得其财务资料。

注4:2011年4月,公司与大股东—南京华东电子集团有限公司签订协议,公司将持有的对南京华东电子电光源器材有限公司的股权转让给南京华东电子集团公司,股权作价885,000.00元。截止2011年6月,该转让事项已完成。

(3)长期股权投资账面余额期末较期初减少14,284,307.33元,减幅为6.42%,主要系本期原成本法核算的对华东赛斯的投资变更为控股子公司,同时参股公司—南京天加空调设备有限公司效益下降,公司本期确认的投资收益下降所致。

10. 投资性房地产

(1) 成本法计量的投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>6,086,945.60</u>			<u>6,086,945.60</u>
其中:房屋及建筑物	6,086,945.60			6,086,945.60
土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	<u>1,325,007.81</u>	<u>89,441.58</u>		<u>1,414,449.39</u>
其中:房屋及建筑物	1,325,007.81	89,441.58		1,414,449.39
土地使用权				
三、减值准备累计金额合计				
其中:房屋及建筑物				
土地使用权				
四、账面价值合计	<u>4,761,937.79</u>			<u>4,672,496.21</u>
其中:房屋及建筑物	4,761,937.79			4,672,496.21
土地使用权				

注:本期投资性房地产计提折旧和摊销额89,441.58元。

(2)本公司投资性房地产产权证为控股股东华电集团公司所有,2008年12月10日华电集团公司对该部分房产出具《承诺函》,确认本公司对该部分房产拥有完整的合法所有权,承诺一旦资产变动或引起其他争议,华电集团公司负责赔偿给本公司全部财产损失及相关权益损失。

11. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
一、原价合计	<u>830,592,348.16</u>	<u>19,613,834.99</u>	<u>6,581,172.35</u>	<u>843,625,010.80</u>	
其中：房屋及建筑物	159,868,100.24	2,081,501.00	2,774,822.00	165,050,405.24	
机器设备	648,051,408.88	15,384,091.04	3,736,879.75	654,238,818.55	
运输工具	11,379,448.40	1,678,657.88	-	13,320,190.72	
办公设备	11,293,390.64	469,585.07	69,470.60	11,015,596.29	
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	<u>347,870,602.69</u>	<u>5,115,141.83</u>	<u>35,111,124.06</u>	<u>3,635,929.17</u>	<u>379,345,797.58</u>
其中：房屋及建筑物	35,700,306.07	554,348.91	3,108,341.13	1,118,058.61	37,690,588.53
机器设备	298,678,198.06	2,574,725.49	30,734,691.75	2,455,347.02	327,844,995.73
运输工具	6,063,419.56	977,746.87	502,636.36	-	6,579,679.57
办公设备	7,428,679.00	1,008,320.56	765,454.82	62,523.54	7,230,533.75
三、减值准备累计金额合计	<u>8,090,673.67</u>		145,628.33	-	<u>8,236,302.00</u>
其中：房屋及建筑物	730,990.72		-	-	730,990.72
机器设备	6,827,241.12		145,628.33	-	6,972,869.45
运输工具	7,443.24		-	-	7,443.24
办公设备	524,998.59		-	-	524,998.59
四、账面价值合计	<u>474,631,071.80</u>				<u>456,042,911.22</u>
其中：房屋及建筑物	123,436,803.45				126,628,825.99
机器设备	342,545,969.70				319,420,953.37
运输工具	5,308,585.60				6,733,067.91
办公设备	3,339,713.05				3,260,063.95

注：本期固定资产计提折旧额35,111,124.06元。本期由在建工程转入固定资产原值为2,795,465.05元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	注1、注2	暂未确定

注1：本公司固定资产中原值17,450,717.00元，净值5,799,371.66元的房屋建筑物没有房屋产权证。2008年12月10日本公司控股股东华电集团公司对该部分房产出具《承诺函》，确认本公司对该部分房产拥有完整的合法所有权，并承诺一旦资产变动或引起其他争议，华电集团公司负责赔偿给本公司全部资产损失及相关权益损失。

注2：南京华东电子集团有限公司代其子公司南京电工照明销售有限公司以房屋抵付欠款，其中增加的房屋建筑物原值55,376,856.80元，因原房屋建筑物持有公司南京新华日液晶显示技术有限公司与建设单位之间的诉讼未果，尚未办理房屋产权手续。

(3) 固定资产原值期末余额比期初增加13,032,662.64元,增幅为1.56%。增加主要系合并范围变更增加所致。

12. 在建工程

(1) 在建工程余额

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
SMD 自动编带机	-	-		247,863.25		247,863.25
溅射镀膜机	854,700.90		854,700.90	854,700.90		854,700.90
振荡器测试仪	-	-		376,463.18		376,463.18
网络分析仪	-	-		209,278.20		209,278.20
设备安装工程	526,559.99		526,559.99	981,697.22		981,697.22
数字电桥				4,800.00		4,800.00
自动点胶机 EAM0-UM30				120,034.08		120,034.08
微调机 LC-V				293,419.64		293,419.64
SM-2-460 编带机				32,375.31		32,375.31
高压测试机	12,000.00		12,000.00			
SM-2-460 编带机	33,000.00		33,000.00			
合计	<u>1,426,260.89</u>		<u>1,426,260.89</u>	<u>3,120,631.78</u>		<u>3,120,631.78</u>

(2) 在建工程账面余额期末较期初减少1,694,370.89元,减幅为54.29%,主要系本公司子公司—南京晶体公司溅射镀膜机等工程完工转入固定资产所致。

13. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>110,290,575.99</u>	571,125.09		<u>110,861,701.08</u>
其中：电商标使用权	19,870,000.00			19,870,000.00
软件	5,421,892.03			5,421,892.03
土地使用权	21,952,132.94	356,500.00		22,308,632.94
专利权	63,046,551.02	214,625.09		63,261,176.11
二、累计摊销额合计	<u>53,759,427.75</u>	3,780,122.30		<u>57,539,550.05</u>
其中：电商标使用权	17,137,875.00	496,750.00		17,634,625.00
软件	2,548,585.29	314,748.18		2,863,333.47
土地使用权	1,054,471.99	263,803.44		1,318,275.43
专利权	33,018,495.47	2,704,820.68		35,723,316.15
三、减值准备累计金额合计				
其中：电商标使用权				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
软件				
土地使用权				
专利权				
四、账面价值合计	56,531,148.24			53,322,151.03
其中：电工商标使用权	2,732,125.00			2,235,375.00
软件	2,873,306.74			2,558,558.56
土地使用权	20,897,660.95			20,990,357.51
专利权	30,028,055.55			27,537,859.96

注：本期无形资产摊销金额为3,780,122.30元。

(2) 公司内部研究开发项目支出

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
开发支出	21,342,393.65	13,021,108.16			34,363,501.81
研究支出					
合计	21,342,393.65	13,021,108.16			34,363,501.81

(3) 无形资产原值比上期增加571,125.09元，主要系本期增加了专利权。

14. 商誉

(1) 按明细列示

被投资单位名称	形成来源	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

15. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
厂房改造	419,080.70		22,450.74		396,629.96	
电力增容费	37,310.00		7,250.00		30,060.00	
四期改造支出	1,242,880.75		233,120.64		1,009,760.11	
网络工程(ERP系统)	386,997.28		64,499.56		322,497.72	
装修费	760,430.61		199,974.11		560,456.50	
真空显示厂房改造		1,970,334.69			1,970,334.69	
华东赛斯租入固定资产改良		7,670,066.6	149,144.68		7,520,921.92	
华东赛斯办公家具		61,290.05	4,226.9		57,063.15	
华东赛斯货架		17,530.5	1,209.00		16,321.50	
华东赛斯厨房用品		43,571.92	3,004.96		40,566.96	

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
华东赛斯弱电工程		46,944.14	3,368.56		43,575.58	
合计	<u>2,846,699.34</u>	<u>9,746,737.90</u>	<u>688,249.15</u>		<u>11,905,188.09</u>	

16. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产：		
1. 坏账准备	863,599.09	863,599.09
2. 存货跌价准备	35,434.60	35,434.60
3. 销售佣金	143,350.96	143,350.96
4. 递延收益	225,000.00	225,000.00
小计	<u>1,267,384.65</u>	<u>1,267,384.65</u>
递延所得税负债：		
固定资产等评估增值	403,771.54	403,771.54
长期待摊等评估增值	169,511.19	
小计	<u>573,282.73</u>	<u>403,771.54</u>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	38,434,253.17	38,434,253.17
可抵扣亏损	354,150,399.27	354,150,399.27
合计	<u>392,584,652.44</u>	<u>392,584,652.44</u>

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
坏账准备	4,858,499.82
存货跌价准备	177,154.67
销售费用-销售佣金	955,673.09
递延收益	1,500,000.00
小计	<u>7,491,327.58</u>
应纳税差异项目	
非同一控制下合并评估增值	2,293,130.92
小计	<u>2,293,130.92</u>

(4) 递延所得税负债期末余额较期初增加169,511.19元，主要系本期非同一控制下合并资产评估增值确认的递延所得税负债所致。

17. 资产减值准备

项目	期初余额	本期增加		合计
		本期计提	合并范围增加	
坏账准备	15,507,568.87	1,425,728.68	590,356.35	2,016,085.03
应收股利减值准备	605,000.00		0	-
存货跌价准备	20,731,816.31		480,198.34	480,198.34
长期股权投资减值准备	124,424,291.92		0	-
固定资产减值准备	8,090,673.67		145,628.33	145,628.33
无形资产减值准备			0	-
合计	<u>169,359,350.77</u>	<u>1,425,728.68</u>	<u>1,216,183.02</u>	<u>2,641,911.70</u>

续上表

项目	本期减少			合计	期末余额
	转回	转销	合并减少		
坏账准备	312,174.25	-		312,174.25	17,211,479.65
应收股利减值准备	0	-		-	605,000.00
存货跌价准备	1,075.00	443,081.15		444,156.15	20,767,858.50
长期股权投资减值准备	0	-		-	124,424,291.92
固定资产减值准备	0	-		-	8,236,302.00
无形资产减值准备	0	-		-	-
合计	<u>313,249.25</u>	<u>443,081.15</u>		<u>756,330.40</u>	<u>171,244,932.07</u>

18. 所有权受到限制的资产

(1) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、用于担保的资产				
1. 房屋建筑物	21,427,093.42			21,427,093.42
2. 土地使用权	2,550,012.57			2,550,012.57
小计	<u>23,977,105.99</u>			<u>23,977,105.99</u>
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
1. 应收账款	2,439,007.48		2,439,007.48	
2. 其他货币资金	2,355,310.15		2,355,310.15	
小计	<u>4,794,317.63</u>		<u>4,794,317.63</u>	
合计	<u>28,771,423.62</u>		<u>4,794,317.63</u>	<u>23,977,105.99</u>

(2) 资产所有权受到限制的原因为：

1) 本公司之子公司华睿川公司分别与工商银行南京城东支行、深圳发展银行南

京分行签订《南京市房地产抵押合同》将账面价值为21,427,093.42元的房屋建筑物及账面价值为2,550,012.57元的土地使用权提供抵押,分别取得借款1,200.00万元(抵押期限为2010年8月5日起至2012年8月3日止)600.00万元(抵押期限为2010年11月12日起至2011年10月17日止)。

2)子公司磁电科技之子公司中联数源公司本年度与深圳发展银行股份有限公司(以下简称深圳发展银行)签订《国内保理业务合同》,取得深圳发展银行贷款1,680,000.00元,同时将其对中国长城计算机深圳股份有限公司2,439,007.48元应收账款收款权利转让与深圳发展银行。截止2011年6月30日,该笔借款已归还,与此对应的资产解除限制,

19. 短期借款

(1) 借款类别

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	36,000,000.00	18,000,000.00
保证借款	59,000,000.00	113,000,000.00
质押借款		1,680,000.00
合计	<u>95,000,000.00</u>	<u>132,680,000.00</u>

(2) 抵押、保证情况详见本附注“十、1.或有事项-抵押、质押事项”。

(3) 本期末无已到期未偿还的短期借款。

(4) 短期借款期末金额较期初金额减少37,680,000.00元,减幅为28.40%,主要系本公司偿还银行借款所致。

20. 应付票据

(1) 按种类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	21,054,633.68	2,690,818.99
合计	<u>21,054,633.68</u>	<u>2,690,818.99</u>

(2) 应付票据期末金额较期初金额增加18,363,814.69元,增幅为682.46%,主要系本公司以票据支付增加所致。

21. 应付账款

	期末余额	期初余额
	172,582,346.92	154,570,003.61
合计	<u>172,582,346.92</u>	<u>154,570,003.61</u>

(1) 期末比期初增加18,012,343.31元,增幅11.65%,主要系本期订单增加,并增加库存材料所致。

(2) 期末应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况详见“九、关联交易”

22. 预收账款

	期末余额	期初余额
	5,176,122.39	3,051,560.17
合计	<u>5,176,122.39</u>	<u>3,051,560.17</u>

(1) 期末预收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

详见“九、关联交易”

(2) 期末无账龄超过1年的大额预收账款。

(3) 预收账款期末金额较期初金额增加2,124,562.22元，增幅为69.66%，主要系本年末预收货款增加所致。

23. 应付职工薪酬

(1) 按类别列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,503,556.41	61,895,603.11	62,828,771.64	570,387.88
二、职工福利费		3,356,183.41	3,356,183.41	
三、社会保险费	518,819.28	6,566,039.41	6,780,776.03	304,082.66
其中：1. 医疗保险费	132,593.15	1,703,796.12	1,756,728.21	79,661.06
2. 基本养老保险费	347,353.32	4,208,805.43	4,360,729.86	195,428.89
3. 年金缴费		4,113.23	4,113.23	
4. 失业保险费	24,320.21	398,804.73	405,078.51	18,046.43
5. 工伤保险费	11,517.15	158,959.09	161,178.66	9,297.58
6. 生育保险费	3,035.45	91,560.80	92,947.55	1,648.70
四、住房公积金	252,226.83	2,110,204.20	2,197,820.23	164,610.80
五、工会经费	778,915.27	60,054.13	331,689.22	507,280.18
六、职工教育经费		15,850.00	15,850.00	
七、非货币性福利		-	-	
八、因解除劳动关系给予的补偿		1,308,633.00	1,308,633.00	
九、其他	1,177,912.85	1,230,495.79	658,044.18	1,750,364.46
其中：以现金结算的股份支付				
合计	<u>4,231,430.64</u>	76,543,063.05	77,477,767.71	<u>3,296,725.98</u>

(2) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(3) “其他”项目期末余额系子公司南京晶体公司及南京真空材料公司计提的职工奖励及福利基金。

24. 应交税费

(1) 按类别列示

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	1,010,206.40	2,376,783.37
2. 增值税	-9,437,510.29	-7,178,906.44
3. 营业税	195,445.56	961,290.23
4. 房产税	23,489.98	30,201.34
5. 城市维护建设税	-5,170.65	187,927.11
6. 教育附加	7,194.65	93,636.83

税费项目	期末余额	期初余额
7. 代扣代缴个人所得税	261,835.17	294,884.85
8. 其他	1,526.42	16,618.92
合计	<u>-7,942,982.76</u>	<u>-3,217,563.79</u>

(2) 期末金额较期初金额减少4,725,418.97元, 减幅为146.86%, 主要系本公司之子公司南京华日公司及南京触控显示公司本年度进行规模生产, 增值税进项税抵扣较多所致。

25. 应付利息

(1) 按明细列示

项目	期末余额	欠付原因
企业拆借利息	168,032.00	未到结息日
合计	<u>168,032.00</u>	

(2) 应付利息期末较期初减少237,411.78元, 主要系本期支付应付利息所致。

26. 应付股利

投资者名称	期末余额	期初数	超过1年末支付原因
南京高新技术经济开发总公司	1,750,000.00	1,750,000.00	公司盈利状况不佳、资金周转紧张
香港华金晨科技有限公司	3,537,915.17	1,779,148.80	
台湾睿明科技股份有限公司	9,970.50	9,970.50	
华大香港公司	1,294,647.47		
合计	<u>6,592,533.14</u>	<u>3,539,119.30</u>	

27. 其他应付款

	期末余额	期初余额
	287,675,507.36	194,289,179.47
合计	<u>287,675,507.36</u>	<u>194,289,179.47</u>

(1) 期末应付持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额	期初余额
南京华东电子集团有限公司	252,616,606.21	141,649,618.91
合计	<u>252,616,606.21</u>	<u>141,649,618.91</u>

(2) 期末账龄超过1年的大额应付账款12,800,000.00元, 为子公司华日液晶显示技术有限公司应付参股股东南京新港开发总公司往来款, 由于华日液晶公司资金紧张一直未支付。

(3) 期末金额较大的其他应付款情况

单位名称	性质或内容	金额
南京华东电子集团有限公司	往来款	252,616,606.21
南京新港开发总公司	往来款	12,800,000.00
合计		<u>265,416,606.21</u>

(4) 其他应付款期末金额较期初金额增加93,386,327.89元, 增幅为48.06%,

主要系公司应付华电集团有限公司往来款增加。

28. 预计负债

(1) 按种类列示

种类	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
产品质量保证	494,698.94	498,346.05		993,044.99
辞退福利		10,000,000.00		10,000,000.00
合计	<u>494,698.94</u>	<u>10,498,346.05</u>		<u>10,993,044.99</u>

(2) 预计负债期末金额较期初金额增加10,498,346.05元，主要系本期子公司—南京华东电子真空材料有限公司计提了辞退福利所致。

29. 长期应付款

(1) 披露金额前五名的情况

单位	期限	初始金额	利率 (%)	期初余额	应计利息	期末余额	借款 条件
南京高新技术 开发总公司	2006/09-2016/08	18,000,000.00	5.31	6,400,000.00	168,032.00	6,400,000.00	专项 借款
合计		<u>18,000,000.00</u>		<u>6,400,000.00</u>	<u>168,032.00</u>	<u>6,400,000.00</u>	

(2) 长期应付款系南京高新技术开发总公司向子公司华睿川电子公司提供的厂房建设专项资金借款。

30. 其他非流动负债

(1) 按项目列示

项目	期末余额	期初余额
电容式触摸屏研发及产业化项目拨款	2,466,730.84	2,466,730.84
“4+8”以外的重点工业投资补助项目		1,000,000.00
2016 石英晶体谐振器产业化		500,000.00
返还土地出让金	2,111,224.37	2,111,224.37
电容式触摸屏研发及产业化项目	4,600,000.00	5,600,000.00
合计	<u>9,177,955.21</u>	<u>11,677,955.21</u>

注1：2009年9月收到工业和信息化部《关于下达2009年度电子产业发展基金第一批项目计划的通知》(工信部财[2009]453号)文件，根据《财政部关于下达2009年度电子信息产业发展基金第一批项目安排和资金使用计划的通知》(财建[2009]537号)，给予华睿川公司研发“电容式触摸屏研发及产业化”项目资金补助4,000,000.00元，2009年按已经发生的费用转营业外收入1,259,187.95元。2010年度按照已经发生的费用转营业外收入274,081.21元。

注2：根据南京市经济和信息化委员会南京市财政局下发《关于下达2010年南京市“4+8”以外的重点工业投资补助项目及资金计划的通知》(宁经信投资[2010]441号、宁财企[2010]1035号)，给予南京晶体“年产1800万片超小型表贴钻石英晶体元器件产业化项目”补助款100.00万元，该款项于2010年12月收到，本期全部转入营业外收入。

注3：根据南京市经济和信息化委员会南京市财政局《关于下达2010年南京市创新型20条鼓励政策第二批政府奖励、补助项目及资金计划的通知》(宁经信投资

[2010]443号、宁财企[2010]1034号), 给予南京晶体“2016石英晶体谐振器产业化”补助款100.00万元, 2010年12月已收到50.00万元, 本期转入营业外收入50万元。

注4: 2010年4月含山县磁通电子有限公司与含山县国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》, 合同中规定土地出让价为3,403,755.00元。2010年6月含山财政局返还土地出让金及契税款2,129,085.83元, 2010年度按照摊销年限转入营业外收入17,861.46元。

注5: 根据南京市经济和信息化委员会、南京市财政局的宁经信投资[2010]443号、宁财企[2010]1034号文件关于《关于下达2010年南京市创新转型20条鼓励政策第二批政府奖励、补助项目及资金计划的通知》, 对于本公司“电容式触摸屏研发及产业化”项目下发奖励、补助资金200.00万元, 2010年12月30日已收到100.00万元; 另根据江苏省财政厅、江苏省科学技术厅的苏财教[2010]218号下发的《关于下达2010年第十五批省级科技创新与成果转化(重大科技成果转化)专项引导资金的通知》, 给予本公司电容屏研发项目560.00万元资助经费, 该款项已于2010年12月收到, 本期转入营业外收入100万元。

(2) 其他非流动负债期末金额较期初金额降低2,500,000.00元, 降幅21.40%, 主要系本期将符合进度的政府补助转为收益所致。

31. 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	1,017,262.00				-2,144.00	-2,144.00	1,015,118.00
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	1,000,000.00						1,000,000.00
其中：境内法人持股	1,000,000.00						1,000,000.00
境内自然人持股							
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
5. 高管股份	17,262.00				-2,144.00	-2,144.00	15,118.00
二、无限售条件流通股	358,140,094.00				-2,144.00	-2,144.00	358,142,238.00
.001. 人民币普通股	358,140,094.00				-2,144.00	-2,144.00	358,142,238.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	<u>359,157,356.00</u>						<u>359,157,356.00</u>

32. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	470,657,090.24			470,657,090.24

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	21,660,887.29			21,660,887.29
合计	<u>492,317,977.53</u>			<u>492,317,977.53</u>

33. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	85,914,905.50			85,914,905.50
任意盈余公积	13,228,139.45			13,228,139.45
合计	<u>99,143,044.95</u>			<u>99,143,044.95</u>

34. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	-429,794,216.61	-419,128,769.34
期初未分配利润调整合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	-429,794,216.61	-419,128,769.34
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-11,556,422.12	-10,665,447.27
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
加:其他		
期末未分配利润	-441,350,638.73	-429,794,216.61

35. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	本期金额	上期金额
营业收入		
主营业务收入	335,724,640.78	278,366,394.18
其他业务收入	4,145,329.63	2,019,776.92
合计	<u>339,869,970.41</u>	<u>280,386,171.10</u>
营业成本		
主营业务成本	299,094,081.08	256,092,108.81
其他业务成本	1,510,944.38	2,649,235.83
合计	<u>300,605,025.46</u>	<u>258,741,344.64</u>

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件行业	254,560,169.76	230,194,068.58	237,260,947.84	214,269,430.21

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
显示行业	13,963,741.51	11,732,156.40	10,297,752.68	10,564,454.01
动力及物资供应	3,245,138.80	3,121,633.42	30,807,693.66	31,258,224.59
电源配套元器件行业	63,955,590.71	54,046,222.68		
合计	<u>335,724,640.78</u>	<u>299,094,081.08</u>	<u>278,366,394.18</u>	<u>256,092,108.81</u>

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
触摸屏	50,533,851.80	50,344,041.42	53,700,604.91	53,554,032.71
晶体元器件	124,407,945.40	101,884,977.20	133,886,292.67	106,403,400.05
液晶显示	79,618,372.56	77,965,049.96	49,674,050.26	54,311,997.45
显示玻壳	13,963,741.51	11,732,156.40	10,297,752.68	10,564,454.01
动力供应及物资贸易	3,245,138.80	3,121,633.42	30,807,693.66	31,258,224.59
电源	21,029,682.01	17,875,996.28		
变压器	24,712,288.68	20,499,006.53		
逆变器	18,154,218.31	15,614,809.61		
磁芯	59,401.71	56,410.26		
合计	<u>335,724,640.78</u>	<u>299,094,081.08</u>	<u>278,366,394.18</u>	<u>256,092,108.81</u>

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	65,840,412.53	60,823,148.94	79,874,446.65	81,376,732.87
华南地区	111,602,195.40	98,266,478.01	91,995,539.48	89,048,810.56
华北地区	8,629,522.03	7,286,728.50	7,321,169.11	6,010,419.37
中南地区	167,304.29	136,640.81	255,634.15	254,936.87
西南地区	44,010.00	35,260.81	-	-
西北地区	-	-	123.93	123.59
境外	149,441,196.53	132,545,824.01	98,919,480.86	79,401,085.55
合计	<u>335,724,640.78</u>	<u>299,094,081.08</u>	<u>278,366,394.18</u>	<u>256,092,108.81</u>

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例(%)
主营业务收入		

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例(%)
Uniden Vietnam Limited.	35,295,998.94	10.39
金宁磁电(香港)公司	19,904,193.15	5.86
日冲电源贸易(深圳)有限公司	14,927,295.50	4.39
中国长城计算机深圳股份有限公司	14,141,419.09	4.16
深圳市立德通讯器材有限公司	11,267,507.48	3.32
合计	<u>95,536,414.16</u>	<u>28.12</u>

36. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	237,057.02	187,248.97	见本附注六、税项
城市维护建设税	531,108.84	89,956.32	见本附注六、税项
教育费附加	275,175.58	79,454.06	见本附注六、税项
合计	<u>1,043,341.44</u>	<u>356,659.35</u>	

37. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
1.职工薪酬	2,914,039.91	2,205,363.56
2.运输费	2,172,044.38	1,622,328.48
3.销售佣金	1,407,513.33	565,420.85
4.招待费用	994,103.87	570,976.48
5.差旅费	588,656.21	470,168.04
8.办公费	190,802.83	136,449.37
10.修理费	9,842.00	9,779.88
11.广告费	22,000.00	0
12.业务宣传费	427,046.92	249,287.60
17.其他	544,144.51	234,766.06
合计	<u>9,270,193.96</u>	<u>6,064,540.32</u>

38. 管理费用

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	21,966,487.40	17,394,687.67
电费	563,321.29	329,436.34
印刷费	25,930.84	6,538.91
土地租金	240,000.00	238,000.00
物料消耗	124,521.81	33,579.29

项目	本期金额	上期金额
财产保险费	69,249.49	88,890.34
通讯费	418,011.23	280,760.77
劳动保护费	84,666.06	192,116.36
车辆使用费	1,096,512.45	581,443.21
折旧费	1,802,948.89	961,511.68
修理费	109,711.23	109,398.07
开办费	490.00	-
无形资产摊销	3,708,071.65	2,764,393.79
长期待摊费用摊销	534,132.65	308,611.99
低值易耗品摊销	35,651.69	-
存货盘亏毁损报废(减:盘盈)	-93,644.72	-
业务招待费	1,961,136.45	984,293.39
差旅费	882,888.40	393,882.64
办公费	1,041,734.87	646,589.40
水费	81,937.38	36,044.60
房产税	724,410.90	443,119.35
车船使用税	2,943.00	720.00
土地使用税	316,484.25	67,361.60
印花税	192,966.84	94,934.33
租赁费	1,835,102.59	831,665.60
诉讼费	-	100,080.00
聘请中介机构费	590,094.35	808,843.50
咨询费	533,201.00	311,740.00
研究开发费	3,831,051.20	1,293,768.47
技术使用费	3,460.00	32,000.00
董事会会费	127,981.20	83,670.20
图书资料费	2,339.80	7,374.61
绿化费	6,554.00	7,438.00
信息系统运行维护费	3,000.00	130.00

项目	本期金额	上期金额
会议费	186,795.00	148,268.00
运输费	485,531.46	58,036.24
团体会费	5,900.00	2,400.00
其他	1,740,203.95	2,982,609.26
物业管理费	51,083.10	58,362.20
劳务费	791,894.98	-
合计	<u>46,168,512.50</u>	<u>30,891,699.81</u>

2) 管理费用本期较上期增加15,276,812.69元,增幅为49.45%,主要系合并范围变更增加管理费用12,612,156.66元。

39. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	8,220,048.08	8,559,393.67
利息收入	-587,912.62	-2,420,400.12
汇兑损益	758,075.60	-14,456.64
手续费	167,573.81	169,551.12
贴现	927,248.83	495,026.67
其他	1,444.29	32,628.06
合计	<u>9,486,477.99</u>	<u>6,821,742.76</u>

40. 投资收益

(1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		4,033,079.00
权益法核算的长期股权投资收益	-5,302,489.76	3,182,345.22
处置长期股权投资产生的投资收益	0	0
其他	-2,683,422.79	3,399,746.74
合计	<u>-7,985,912.55</u>	<u>10,615,170.96</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
南京华东赛斯真空材料有限公司	4,033,079.00		本期转为成本法

(3) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
南京天加空调设备有限公司			收入下降

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
	-8,591,795.27	386,731.72	
天津天加空调设备有限公司	2,640,388.88	2,570,715.54	收入下降
南京华东电子电光源器材有限公司	885,000.00	-	转让
南京新华日液晶显示技术有限公司	-	-	
南京华电亚联特种气体有限公司	-53,813.62	12,886.71	收入下降
南京晨虹氩业有限公司	314,610.56	212,011.25	
南京深宁磁电有限公司	-496,880.31		
合计	<u>-5,302,489.76</u>	<u>3,182,345.22</u>	

(4) 投资收益汇回的不存在重大限制。

(5) 投资收益本期较上期下降18,601,083.51元，主要系参股公司收入及利润均有所下降所致。

41. 资产减值损失

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
1. 坏账损失	1,113,554.43	5,197,266.87
2. 存货跌价损失	-1,075.00	-
3. 长期股权投资减值损失		
4. 固定资产减值损失		
5. 应收股利减值损失		
合计	<u>1,112,479.43</u>	<u>5,197,266.87</u>

(2) 资产减值损失本期较上期下降4,084,787.44元，降幅为78.59%，主要系本公司之子公司南京晶体和深圳晶体收回应收款项所致。

42. 营业外收入

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得小计	838,490.05	-	838,490.05
其中：固定资产处置利得	838,490.05	-	838,490.05
无形资产处置利得			
2. 债务重组利得	15,000.00	139,627.53	15,000.00
3. 政府补助	3,224,250.00	3,020,000.00	3,224,250.00
4. 捐赠利得		0	

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
5. 其他	18,377,376.71	1,419,172.19	18,377,376.71
合计	<u>22,455,116.76</u>	<u>4,578,799.72</u>	<u>22,455,116.76</u>

营业外收入其他项目中主要系按照《企业会计准则20号——企业合并》非同一控制下企业合并的规定确认合并营业外收入5,634,348.67元，及华东赛斯外方股东支付终止合作补偿款10,357,240.94元。

(2) 本期政府补助情况

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
电容式触摸屏研发及产业化项目	1,000,000.00		江苏省《苏财教[2010]218号》文件
年产7200万片超小型表贴石英晶 体元器件产业化项目	2,120,000.00	3,020,000.00	国家发展改革委员会办公厅《发改办高技 [2008]2078号》文件
企业研发项目补助	90,000.00		深圳市宝安区科技局、财政局《深宝科联字 [2011]9号》文件
国际市场开拓补助	14,250.00		深圳市2010年度国际市场开拓资金审核拨付明 细表(境外展会项目)
合计	<u>3,224,250.00</u>	<u>3,020,000.00</u>	

(3) 营业外收入本年较上年增加17,876,317.04元，增幅为390.41%，主要系本期确认的非同一控制下合并产生的营业外收入及外方股东支付的补偿款增加所致。

43. 营业外支出

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失合计	1,666,010.45	277,880.00	1,666,010.45
其中：固定资产处置损失	1,666,010.45	277,880.00	1,666,010.45
无形资产处置损失			
2. 债务重组损失			
3. 公益性捐赠支出			
4. 非常损失			
5. 盘亏损失	50,007.57	-	50,007.57
6. 其他	-991,293.54	-1,049,850.55	-991,293.54
合计	<u>724,724.48</u>	<u>-771,970.55</u>	<u>724,724.48</u>

(2) 营业外支出本期比上期增加1,491,695.03元，增幅为194.49%，主要系本期固定资产处置损失增加所致。

44. 所得税费用

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
所得税费用	1,487,289.51	2,487,011.33
其中：当期所得税	1,487,289.51	2,487,011.33
递延所得税		

(2) 所得税费用本期比上期减少999,721.82元,降幅为40.19%,主要系当期应纳所得税费用减少所致。

45. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

基本每股收益= $P \div S_0$, 计算过程:

类别	项目	2011年中期每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	P	-11,556,422.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P1	-31,702,016.43
股本	S0	359,157,356.00
归属于公司普通股股东的净利润	$P \div S_0$	-0.0322
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	$P1 \div S_0$	-0.0883

注1:本期股本数未发生变动。

注2:本公司本年不具有稀释性的潜在普通股。

46. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到控股股东华电集团往来款	117,991,388.17	40,500,000.00
收电工太阳能借款		50,000.00
收金彩厂借款		31,450.00
收电光源借款		300,000.00
收电容屏保证金		1,996,496.54
收南京特种气体厂有限公司水电安装费		240,000.00
收天加公司三季度房屋租赁费		145,352.00
收真空显示公司上半年房屋租赁费		238,116.68
退回大鹏证券诉讼费		76,175.62
收华电集团公司往来款		1,100,000.00
利息收入	875,176.76	664,034.67
备用金请款还款	148,665.18	129,091.12
收新华日公司往来款		3,692,209.24
收瑞福达公司往来款		2,000,000.00
银行票据贴现	19,292,940.00	1,682,662.70
政府补助	724,250.00	120,000.00
军品开发款		741,000.00
财产保险	1,420.00	
项目组	75,059.19	
代收代付款	82,764.66	
厂房押金退回	241,464.00	

项目	本期金额	上期金额
车辆理赔款	169,607.00	
材料、其他零星废品处理收入等	630,300.00	128,164.42
银行票据保证金	2,355,310.15	
其他	327,329.54	2,672,632.46
合计	<u>142,915,674.65</u>	<u>56,507,385.45</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
还深宁磁电借款及利息	1,508,555.55	
新华日往来		2,213,319.03
还大鹏证券款及诉讼尾款		24,246,837.41
电光源借款		300,000.00
付款至华联兴、华睿川户		1,229,420.00
业务招待费	3,393,789.44	1,820,802.05
办公费	1,494,925.15	1,087,425.08
差旅费	1,659,831.61	930,107.01
运输费	2,892,422.59	1,861,579.84
修理费	1,534,066.35	630,612.51
佣金	975,684.58	477,651.67
审计费、咨询费	609,413.35	956,587.00
备用金借款	1,282,612.87	1,126,622.49
场地租赁费	3,756,644.05	1,444,279.40
财产保险费	69,249.49	60,745.84
上缴防洪、绿化费	2,492.00	81,277.12
手续费	877,798.01	126,787.84
水电费	3,309,107.06	1,637,682.49
公司费用		481,902.00
其他销售费	156,508.80	138,926.92
其他管理费用	3,735,519.00	824,188.64
租车费		244,335.00
暂付海关保证金款	350,000.00	
其他	2,238,625.92	2,518,163.63
合计	<u>29,847,245.82</u>	<u>44,439,252.97</u>

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

收购华东赛斯股权期初货币资金	28,169,126.35	
合计	<u>28,169,126.35</u>	
47. 现金流量表补充资料		
(1) 净利润调节为经营活动现金流量		
项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-15,558,870.15	-14,213,152.75
加：资产减值准备	1,112,479.43	5,197,266.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,631,522.34	24,076,217.67
无形资产摊销	3,714,909.25	2,764,393.79
长期待摊费用摊销	-794,895.43	-2,252,133.46
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）	-9,186.22	-139,627.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	846,308.40	277,880.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	9,370,292.51	5,177,020.79
投资损失（收益以“-”号填列）	7,985,912.55	-10,615,170.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	17,197.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-38,497,448.42	-6,324,399.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,603,917.48	-33,945,545.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	87,721,651.29	-3,135,793.03
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	62,918,758.07	-33,115,846.48
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	
一年内到期的可转换公司债券	0.00	
融资租入固定资产	0.00	
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	115,221,747.11	155,618,647.63
减：现金的期初余额	98,488,069.23	166,139,441.50
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	16,733,677.88	-10,520,793.87

注1：期初现金及现金等价物不等于资产负债表“货币资金”，是由于“银行承

兑汇票保证金” 2,355,310.15元不符合现金及现金等价物定义，予以扣除。

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	115,221,747.11	67,963,632.73
其中：1. 库存现金	464,481.51	830,885.30
2. 可随时用于支付的银行存款	93,669,020.65	66,741,346.50
3. 可随时用于支付的其他货币资金	21,088,244.95	391,400.93
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	115,221,747.11	67,963,632.73

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

九、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)
南京华东电子集团有限公司	国有控股	迈皋桥华电路1号	司云聪	电真空器件	20,000.00

续上表：

母公司名称	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
南京华东电子集团有限公司	25.77	25.77	中国电子信息产业集团有限公司	10001024-9

3. 本企业的子公司情况

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

续上表：

企业名称	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
南京华睿川电子科技有限公司	平面显示器件制造	1,800.00 万 美元	70.00	70.00	73888302-2
南京中电熊猫晶体科技有限公司	石英晶体谐振器制造	1,288.00 万 美元	75.00	75.00	70412529-0
南京华日液晶显示技术有限公司	液晶显示屏、模块制造	1,800.00 万 美元	55.00	55.00	72609096-5
南京华利佳电工照明有限公司	照明电器制造	4,950.00 万元 人民币	100	100	75686725-3
南京华东电子真空显示科技有限 责任公司	模拟示波管生产制造	500.00 万元 人民币	57.60	57.60	75946972-8
深圳中电熊猫晶体科技有限公司	晶体元器件制造	2,500.00 万元 人民币	100	100	69558934-0
南京中电熊猫磁电科技有限公司	磁性材料及电子器件制 造	6,000.00 万元 人民币	100	100	69460303-2
南京中电熊猫触控显示科技有限 公司	触控屏制造	3,000.00 万元 人民币	75	75	56721115-9
南京华东电子真空材料有限公司	真空材料制造	3,145.00 万元 人民币	61	61	75411099-4

4. 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位 名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
一、联营企业					
南京天加空调设备有限公司	中外合资	南京经济技术开发区 恒通大道 19 号	赵竟成	生产销售	331.40 万美元
天津天加空调设备有限公司	中外合资	天津华苑产业区	赵竟成	生产销售	100.00 万美元
南京华东电子电光源器材有 限责任公司	有限责任公司	南京栖霞区迈皋桥创 业园	韩玉平	生产销售	300.00 万元 人民币
南京华电亚联特种气体有限 公司	有限责任公司	南京经济技术开发区	张银千	生产销售	400.00 万元 人民币
南京晨虹氩业有限公司	有限责任公司	南京市江宁区科学园	朱普林	生产销售	400.00 万元 人民币
南京新华日液晶显示技术有 限公司	中外合资	南京经济技术开发区	赵竟成	生产销售	2,500.00 万 美元
南京深宁磁电有限公司	有限责任公司	南京市六合区龙袍镇 长江村二组 100-88 号	李行	生产销售	1,230.00 万元 人民币

续上表

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 (%)	关联 关系	组织机构 代码
一、联营企业				
南京天加空调设备有限公司	35.00	35.00	参股公司	60897819-7
天津天加空调设备有限公司	35.00	35.00	参股公司	74135107-8
南京华东电子电光源器材有限责任公司	29.50	29.50	参股公司	74821438-3
南京华电亚联特种气体有限公司	27.00	27.00	参股公司	73888346-0
南京晨虹氩业有限公司	27.00	27.00	参股公司	75126451-7
南京新华日液晶显示技术有限公司	41.68	41.68	参股公司	73609863-7
南京深宁磁电有限公司	34.96	34.96	参股公司	72178275-1

5. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	组织机构代码
南京华东电子集团有限公司	母公司	13489878-4
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	同一最终控制方	66068742-6
中国电子财务有限责任公司	同一最终控制方	10209083-6
廊坊中电熊猫晶体科技有限公司	同一最终控制方	75025816-6
南京华东电子电光源器材有限责任公司	同一母公司	74821438-3
南京华东电子进出口有限公司	同一母公司	24867312-0
南京熊猫汉达科技有限公司	同一最终控制方	67055776-4
南京华东电子光电科技有限责任公司	同一母公司	75946242-X
南京电工照明销售有限公司	同一母公司	13498148-1
南京天加空调设备有限公司	参股公司	60897819-7
南京德辰照明电器有限公司	同一母公司	75125698-X
夏新电子股份有限公司	同一最终控制方	26013128-5
南京天川科技有限公司	同一母公司	72605754-0
南京华东电子集团医疗装备有限责任公司	同一母公司	70414620-0
南京中电熊猫置业有限公司	同一最终控制方	78710640-6
南京中电熊猫物业管理有限公司	同一最终控制方	67901867-9
南京中电熊猫照明有限公司	同一最终控制方	68250779-9
南京华东电子特种光源有限责任公司	同一最终控制方	75410580-2
中国长城计算机深圳股份有限公司	同一最终控制方	27935126-1
南京联慧通信技术有限公司	同一最终控制方	77701438-0
国民技术股份有限公司	同一最终控制方	71528448-1
福建捷联电子有限公司	同一最终控制方	73804060-7
南京熊猫信息产业有限公司	同一最终控制方	60897073-4

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	组织机构代码
南京中电熊猫华电科技园有限公司	同一最终控制方	68673789-0
南京三乐集团有限公司	同一最终控制方	73885239-X
广西长城计算机有限公司	同一最终控制方	66970937-X
南京三乐玻璃陶瓷有限责任公司	同一最终控制方	71628895-1
南京电工照明销售有限公司	同一母公司	13498148-1
南京磁海电子科技有限公司	同一最终控制方	77700547-6
南京金宁三环富士电气有限公司	同一最终控制方	60893353-8
南京金宁电子集团有限公司	同一最终控制方	73316345-6
南京新港开发总公司	其他	60896431-8
南京熊猫国际通信系统有限公司	同一最终控制方	60892596-8
信息产业电子第十一设计研究院有限公司	同一最终控制方	73774018-5
华大(香港)有限公司	其他	
香港华金晨科技有限公司	其他	

6. 关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

企业名称	关联交易内容	关联方定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
廊坊中电熊猫晶体科技有限公司	材料物资	参照市价	9,922,714.87	68.49	2,593,661.71	71.44
南京三乐玻璃陶公司	材料物资	参照市价	0	0	236,547.01	6.52
南京华东赛斯真空材料有限公司	材料物资	参照市价	0	0	57,435.89	1.58
南京华东电子集团有限公司	材料物资	参照市价	0	0	742,898.88	20.46
南京华东电子集团有限公司	排污费	参照市价	40,940.10	0.28	0	-
南京深宁磁电有限公司	材料物资	参照市价	652,227.75	4.50	0	-
南京中电熊猫物业管理有限公司	保安保洁费	参照市价	128,500.00	0.89	0	-
广西长城计算机股份有限公司	购买商品	参照市价	3,735,512.82	25.78	0	-
南京华东电子电光源器材有限公司	材料物资	参照市价	8,547.00	0.06	0	-
合计			<u>4,565,727.67</u>	<u>100.00</u>	<u>800,334.77</u>	

(2) 出售商品、提供劳务情况表

企业名称	关联交易内容	关联方定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

企业名称	关联交易内容	关联方定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
廊坊中电熊猫晶体科技有限公司	销售晶体	参照市价	2,981,701.59	13.42	3,267,332.93	39.17
南京天加空调设备有限公司	销售动力	参照市价	2,328,506.92	10.48	2,304,255.15	27.63
南京华东电子进出口有限公司	销售商品	参照市价	1,666,866.67	7.50	1,944,422.48	23.31
南京华东电子集团有限公司	销售商品	参照市价	207,840.56	0.94	153,764.10	1.84
南京华东电子光电科技有限责任公司	销售动力	参照市价	-	-	210,659.64	2.53
南京华东电子电光源器材有限责任公司	销售动力	参照市价	51,004.01	0.23	128,361.81	1.54
南京华金光电零件制造有限公司	销售动力	参照市价	23,932.13	0.11	32,529.30	0.39
南京德辰照明有限公司	销售动力	参照市价	40,445.86	0.18	36,335.28	0.44
南京中电熊猫置业有限公司	销售动力	参照市价	53,874.45	0.24	25,979.78	0.31
南京中电熊猫照明有限公司	销售动力	参照市价	-	-	20,153.79	0.24
南京中电熊猫物业管理有限公司	销售动力	参照市价	15,965.50	0.07	4,835.72	0.06
南京华东电子特种光源有限责任公司	销售动力	参照市价	-	-	4,067.98	0.05
南京中电熊猫华电科技园有限公司	销售动力	参照市价	24,987.37	0.11	2,823.21	0.03
南京特种气体有限公司	提供劳务	参照市价	-	-	205,128.21	2.46
中国长城计算机深圳股份有限公司	销售晶体	参照市价	14,141,419.09	63.62	-	-
南京华金光电零件制造有限公司	销售商品	参照市价	42,735.04	0.19	-	-
南京熊猫汉达科技有限公司	销售触摸屏	参照市价	19,230.77	0.09	-	-
深圳长城开发科技股份有限公司	销售商品	参照市价	1,320.00	0.01	-	-
南京熊猫信息产业有限公司	销售晶体	参照市价	82,564.10	0.37	-	-
福建捷联电子有限公司	销售晶体	参照市价	19,746.04	0.09	-	-
国民技术股份有限公司	销售商品	参照市价	493,641.03	2.22	-	-
南京三乐集团有限公司	销售商品	参照市价	30,769.23	0.13	-	-
合计			<u>22,226,550.36</u>	<u>100.00</u>	<u>8,340,649.38</u>	<u>100.00</u>

(3) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表：

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	年度确认的托管收益/承包收益
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	南京华东电子信息科技股份有限公司	技术服务	2011/01/01	2012/12/31	协议定价	3,000,000.00

(4) 关联租赁情况

1) 公司出租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁 起始日	租赁 终止日	租赁收益 定价依据	年度确认的 租赁收益
南京华东电子信息科技股份有限公司	南京天加空调设备有限公司	房屋建筑物	2008/01/01	经营终止日	房屋租赁合同	1,257,408.00
南京华东电子信息科技股份有限公司	南京华东电子集团有限公司	房屋建筑物	2011/01/01	2013/12/31	房屋租赁合同	108,000.00

注1：本公司与联营企业南京天加空调设备有限公司签订《房屋租赁合同》，年租赁金额为125.74万元。

注2：本公司与控股股东华电集团公司订有《房屋租赁合同》，年租赁金额为10.80万元。

2) 公司承租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价 依据	年度确认的 租赁费
南京华东电子集团有限公司	南京中电熊猫晶体科技有限公司	房屋建筑物	2003/01/01		参照市场价	1,088,600.00
南京金宁电子集团有限公司	南京中电熊猫磁电科技有限公司	房屋建筑物	2010/05/01	2012/04/30	参照市场价	645,624.00

(5) 关联方担保情况

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
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	南京中电熊猫晶体科技有限公司	900.00 万元	2011/06/15	2011/12/09	否
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	南京中电熊猫晶体科技有限公司	3,000.00 万元	2010/07/30	2011/07/29	否
南京中电熊猫信息产业集团有限公司、南京华东电子集团有限公司	南京华东电子信息科技股份有限公司	2,000.00 万元	2011/06/02	2012/06/02	否

(6) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	备注
拆入				
南京华东电子集团有限公司	139,069,165.61			
合计	<u>139,069,165.61</u>			
拆出				
中国电子财务有限责任公司	12,584,288.26			注1
合计	<u>12,584,288.26</u>			

注1：本公司及子公司在中国电子财务信息有限公司期末存款金额合计12,584,288.26元。

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

企业名称	关联交易内容	交易类型	关联方定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

南京华东电子集团有限公司	股权转让		协议价	885,000.00	100		
--------------	------	--	-----	------------	-----	--	--

7. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海华东电子照明有限公司			50,500.00	5,050.00
应收账款	南京德辰照明有限公司	489,567.11	24,478.36	442,409.97	22,120.50
应收账款	南京华金光电零件制造有限公司	127,854.47	6,392.72	52,689.27	2,634.46
应收账款	南京华东电子集团医疗装备有限责任公司	1,636.17	81.81	1,636.17	81.81
应收账款	南京华东电子电光源器材有限责任公司	154,107.80	7,705.39	94,581.07	4,729.05
应收账款	南京华东电子光电科技有限责任公司	28,387.28	1,419.36	28,387.28	1,419.36
应收账款	南京中电熊猫置业有限公司	12,889.66	644.48	1,878.03	93.90
应收账款	南京中电熊猫物业管理有限公司	1,110.88	55.54	1,169.18	58.46
应收账款	南京中电熊猫照明有限公司	1,935.02	96.75	1,935.02	96.75
应收账款	南京华东电子特种光源有限公司	73,501.82	3,675.09	73,501.82	7,112.67
应收账款	廊坊中电熊猫晶体科技有限公司	2,688,012.79	134,400.64	1,234,121.93	61,706.10
应收账款	中国长城计算机深圳股份有限公司	3,750,804.24	187,540.21	6,713,750.10	8,810.10
应收账款	南京华东电子集团有限公司	77,560.00	3,878.00	8,424.00	421.20
应收账款	南京熊猫国际通信系统有限公司	420,290.00	420,290.00	420,290.00	420,290.00
应收账款	南京熊猫汉达科技有限公司	-	-	24,500.00	1,225.00
应收账款	南京华东电子进出口有限公司	927,673.80	84,054.94	152,180.00	7,609.00
应收账款	南京深宁磁电有限公司	38,925.42	-	19,462.71	-
应收账款	南京联慧通信技术有限公司	-	-	2,752.00	137.60
应收账款	国民技术股份有限公司	322,410.00	16,120.50		
应收账款	福建捷联电子有限公司	23,102.87	1,155.14		
应收账款	华大(香港)有限公司				

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
		324,882.45	16,244.12		
应收账款	南京熊猫信息产业有限公司	75,000.00	3,750.00		
应收账款	南京中电熊猫华电科技园有限公司	9,604.31	480.22		
应收账款	南京天加空调设备有限公司	406,693.16	20,334.66		
应收账款	南京三乐集团有限公司	36,000.00			
合计		<u>9,991,949.25</u>	<u>932,797.93</u>	<u>9,324,168.55</u>	<u>543,595.96</u>
预付账款	广西长城计算机有限公司	326,720.00			
预付账款	南京华东电子集团有限公司	1,890.82	1,890.82	1,890.82	1,890.82
合计		<u>328,610.82</u>	<u>1,890.82</u>	<u>1,890.82</u>	<u>1,890.82</u>
应付账款	南京中电熊猫信息产业集团有限公司	-		10,117,434.39	
应付账款	南京华东电子集团有限公司	3,093,677.02		3,052,475.36	
应付账款	华东电子集团有限电玻公司	3,205,129.01		3,205,129.01	
应付账款	南京华金光电零件制造有限公司	528,033.05		695,324.22	
应付账款	中国电子物资苏浙公司	-		194,260.00	
应付账款	南京三乐玻璃陶瓷有限责任公司	134,771.40		106,220.90	
应付账款	南京华东赛斯真空材料有限公司	-		40,100.00	
应付账款	南京华东电子光源器材有限责任公司	233,760.00		223,760.00	
应付账款	南京电工照明销售有限公司	473.81		473.81	
应付账款	廊坊中电熊猫晶体科技有限公司	5,581,039.79		3,900,421.61	
应付账款	南京晨虹氩业有限公司	2,400.00		2,400.00	
应付账款	南京磁海电子科技有限公司	-		1,700.00	
应付账款	南京深宁磁电有限公司	594,384.16		711,786.37	
应付账款	南京金宁三环富士电气有限公司	155,089.87		126,363.98	
应付账款	信息产业电子第十一设计研究院有限公司	8,200.00		8,200.00	
应付账款	南京天加空调设备有限公司	38,700.00		38,700.00	
合计		<u>13,575,658.11</u>		<u>22,424,749.65</u>	
其他应付款	南京华东电子集团有限公司	252,616,606.21		141,649,618.91	
其他应付款	南京新港开发总公司	12,800,000.00		12,800,000.00	

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款	南京金宁电子集团有限公司	2,625.80		550,858.60	
其他应付款	南京深宁磁电有限公司	4,288,383.45		7,006,109.34	
其他应付款	SAES Getters International Luxembourg S.A			18,423,398.94	
合计		<u>269,707,615.46</u>		<u>180,429,985.79</u>	
预收账款	南京华东电子集团有限公司	9,825.06		3,265.14	
预收账款	南京天加空调设备有限公司			102,137.50	
预收账款	香港华金晨科技有限公司	186,389.58		192,663.50	
预收账款	南京华东电子集团光源科技有 限责任公司	392.20		392.20	
预收账款	南京熊猫信息产业有限公司			25,200.00	
合计		<u>196,606.84</u>		<u>323,658.34</u>	

十、或有事项

1. 担保事项：

截止 2011 年 06 月 30 日，本公司无对外担保事项，被担保事项详见“九、关联交易（6）关联方担保”。

2. 抵押、质押事项（单位：人民币万元）

借款单位	贷款单位	抵押/质押对象 名称	贷款金额	贷款利率	贷款资金 用途	起始日	到期日	备注
南京华睿川电子 科技有限公司	工行南京城 东支行	宁房权证白变字第 235770 号	1,800.00	6.728%	流动资金 贷款	2011/06/10	2012/06/10	注 1
南京华睿川电子 科技有限公司	工行南京城 东支行	宁房权证浦初字第 231822 号	1,000.00	5.841%	流动资金 贷款	2010/08/17	2011/08/17	注 2
南京华睿川电子 科技有限公司	工行南京城 东支行	宁房权证浦初字第 231822 号	200.00	5.841%	流动资金 贷款	2010/08/11	2011/08/11	注 3
南京华睿川电子 科技有限公司	深圳发展银 行南京分行	宁房权证浦初字第 231895 号	600.00	5.841%	流动资金 贷款	2011/06/18	2011/12/18	注 4

注 1：本公司子公司华睿川电子公司将产权证为宁房权证白变字第 235770 号房产及相应土地作为抵押，与中国工商银行股份有限公司南京城东支行签订《抵押借款合同》，借款金额人民币 1,800.00 万元（流动资金循环借款），抵押期限为 2011 年 6 月 10 日至 2012 年 6 月 10 日。

注 2：本公司子公司华睿川公司将产权证为宁房权证浦初字第 231822 号房产及相应土地作为抵押，与中国工商银行股份有限公司南京城东支行签订《抵押借款合同》，借款金额人民币 1,000.00 万元，抵押期限为 2010 年 8 月 17 日至 2011 年 8 月 17 日。

注 3：本公司子公司华睿川公司将产权证为宁房权证浦初字第 231822 号房产及

相应土地作为抵押，与中国工商银行股份有限公司南京城东支行签订《抵押借款合同》，借款金额人民币 200.00 万元，抵押期限为 2010 年 8 月 11 日至 2011 年 8 月 17 日。

注 4：本公司子公司华睿川公司将产权证为宁房权证浦初字第 231895 号房产及相应土地作为抵押，与深圳发展银行南京分行签订《抵押借款合同》，借款金额人民币 600.00 万元，抵押期限为 2011 年 6 月 18 日至 2011 年 12 月 18 日。

3. 诉讼事项

本公司参股公司南京新华日液晶显示技术有限公司（以下简称“新华日液晶公司”）与设备供应商日本株式会社（以下简称“ITT”）就引进设备曝光机碰撞一案，已由中国国际贸易仲裁委员会于 2007 年 2 月 9 日下达《2007 中国贸仲京字第 001553 号裁决书》，裁定新华日液晶显示公司获得经济赔偿 57,984,673.16 元，目前新华日液晶显示公司仍在继续追偿欠款。

十一、承诺事项

1. 2010 年 11 月 1 日，本公司之子公司深圳晶体公司与深圳市塘尾股份合作公司（以下简称“塘尾股份公司”）签订《深圳市房屋租赁合同书》，塘尾股份公司将其位于深圳市宝安区福永街道塘尾凤塘大道第二工业区第 1-2 栋房屋共计 6808 平方米租赁给深圳晶体公司用于工业厂房，月租金 10.6 元/月/平米，合计 72,165 元/月（含税），租期 2010 年 11 月 1 日至 2011 年 10 月 31 日。

2. 2009 年 11 月 3 日，本公司之子公司深圳晶体公司与塘尾股份公司签订《宿舍及饭堂租赁协议书》，塘尾股份公司将其位于深圳市宝安区福永街道塘尾凤塘大道第二工业区内宿舍一栋、饭堂一栋共计 4000 平米租赁给深圳晶体，月租金 10 元/平方米，合计 4000 元/月（含税），租期 2009 年 11 月 1 日至 2011 年 10 月 31 日。

3. 2010 年 5 月 8 日，本公司之子公司磁电科技公司与南京金宁电子集团有限公司（以下简称：“金宁电子公司”）签订《租赁经营合同》，金宁电子公司将其位于南京经济技术开发区兴建路 28 号的相关土地 10000 平方米、房屋 5274.90 平方米租赁给磁电科技用于开展生产经营活动，其中厂房面积为 2374.20 平方米，办公楼面积为 2900.70 平方米，厂房月租金为 8 元/月/平方米，合计 18,993.60 元/月，办公用房月租金为 12 元/月/平方米，合计 34,808.40 元/月，土地月租金为 4 元/月/平方米，合计 40,000.00 元/月，租期 2010 年 5 月 1 日至 2012 年 4 月 30 日。

4. 2009 年 12 月 24 日，磁电科技公司之子公司中联数源与深圳市富明安实业有限公司签订《厂房、宿舍租赁合同》，深圳市富明安实业有限公司将其位于深圳市光明新区光明办事处同富裕工业园区 01-02 地块 D 栋（现场编号 3#）厂房，07-01 地块宿舍第 E 栋（现场编号 G 栋）2-6 层 30 间，合计面积为 10233 平方米，租赁给本公司用于工业厂房及职工住宿，月租金 10.5 元/月/平米，合计 107,446.00 元/月（含税，但不含物业管理费），租期 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

5. 2005 年 12 月 19 日，磁电科技公司之子公司深圳磁通与深圳市润腾实业有限公司签订《厂房租赁合同》，深圳市润腾实业有限公司将其位于深圳市宝安区石岩街道田心工业路盛达工业园内的房产，其中厂房面积 7478 平方米、宿舍面积 2583 平方米租赁给深圳市磁通电子有限公司使用，月租金为 12 元/月/平方米，合计 120,732.00 元/月，租期 2006 年 4 月 1 日至 2011 年 3 月 31 日。

6. 2010 年 9 月 7 日，磁电科技公司之子公司深圳展盛与深圳市众冠股份有限公司签订《深圳市房屋租赁合同书》，深圳市众冠股份有限公司将其位于深圳市南山区桃源街道珠光北路 142 号众冠红花岭工业西区 3 栋 3、4 楼共计 2800 平方米租赁给深圳市展盛科技有限公司用于工业厂房，月租金为 25.17 元/月/平方米，合计

70,481.00元/月，租期2010年8月1日至2012年10月15日。

7. 2010年8月19日，磁电科技公司之子公司深圳展盛与深圳市众冠股份有限公司签订《宿舍租赁合同》，深圳市众冠股份有限公司将其位于深圳市红花岭工业西区配套宿舍4栋606-612、614，共8间租赁给深圳展盛用于职工住宿，月租金为850元/间，共计6,800.00元，租赁期限2010年9月1日至2011年8月31日。将其位于深圳市红花岭工业西区配套宿舍4栋501、519，共2间租赁给深圳市展盛科技有限公司用于职工住宿，月租金为850元/间，共计1,700.00元，租赁期限2010年9月1日至2011年8月31日。

十二、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日（2011年8月27日）止，公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十三、债务重组

2010年4月29日，本公司之子公司华日液晶公司与南京厚广光电有限公司（以下简称厚广公司）就此前贷款一事签订《还款协议》，约定华日公司若在24个月内还清此前所欠贷款406,775.00元，厚广公司将给予10%的折让。华日公司在之后按约定每月付款17,000.00元。2011年4月7日，双方签订《和解协议》，协议约定华日液晶公司在2011年4月15日前付款232,097.50元，协议履行完毕后双方自愿放弃其他权益。截至2011年6月30日，华日液晶公司已支付上述贷款，根据《和解协议》约定，华日液晶公司确认债务重组收益15,000.00元计入当期营业外收入。

十四、外币折算

计入当期损益的汇兑收益为273,156.47元，汇兑损失为1,031,232.07元，汇兑净损益为757,978.62元。

十五、租赁

1. 经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末账面价值	期初账面价值
1. 房屋建筑物	4,672,496.21	4,761,937.79
合计	<u>4,672,496.21</u>	<u>4,761,937.79</u>

2. 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	1,561,400.00

十六、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

（1）按类别列示

类别	金额	期末余额		坏账准备计提比例（%）
		占总额比例（%）	坏账准备	
按组合计提坏账准备的应收账款	3,724,236.56	100.00	196,447.29	9.50
合计	<u>3,724,236.56</u>	<u>100</u>	<u>196,447.29</u>	

续上表

类别	期初余额
----	------

	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	7,613,496.32	100	723,323.95	9.50
合计	<u>7,613,496.32</u>	<u>100</u>	<u>723,323.95</u>	

(2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	3,640,378.66	97.75	182,018.93	881,364.88	11.57	44,068.24
1-2年(含2年)	68,751.48	1.85	6,875.15	6,717,025.02	88.23	671,702.50
2-3年(含3年)		-				
3-4年(含4年)	15,106.42	0.4	7,553.21	15,106.42	0.2	7,553.21
4-5年(含5年)						
5年以上						
合计	<u>3,724,236.56</u>	<u>100</u>	<u>196,447.29</u>	<u>7,613,496.32</u>	<u>100</u>	<u>723,323.95</u>

(3) 期末应收款项中无持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额 的比例 (%)
南京铼拓贸易有限公司	关联方	1,801,100.00	1年以内	48.36
南京德辰照明有限公司	关联方	489,567.11	1年以内	13.15
南京天加空调设备有限公司	关联方	406,693.16	1年以内	10.92
南京中电熊猫晶体科技有限公司	关联方	268,088.30	1年以内	
南京钟山岩土工程公司	非关联	240,619.00	1年以内	6.46
合计		<u>3,206,067.57</u>		

(5) 期末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额 的比例 (%)
南京华东电子电光源器材有限公司	同一母公司	154,107.80	4.14
南京天加空调有限公司	参股公司	406,693.16	10.92
南京华东电子特种光源有限责任公司	同一最终控制方	73,501.82	1.97
南京华东电子光电科技有限责任公司	同一母公司	28,387.28	0.76
南京华东电子医疗装备电子有限责任公司	同一母公司	1,636.17	0.04
南京中电熊猫物业管理有限公司	同一最终控制方	1,110.88	0.03
南京德辰照明有限公司	同一母公司	489,567.11	13.15
南京中电置业有限公司	同一最终控制方	12,889.66	0.35
南京中电熊猫照明有限公司	参股公司	1,935.02	0.05
南京中电熊猫华电科技园有限公司	同一母公司	9,604.31	0.26
南京华金光电零件制造有限公司	同一母公司	74,434.67	2.00

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
南京中电熊猫晶体科技有限公司	子公司	268,088.30	7.20
南京华东电子电子真空显示科技有限责任公司	子公司	25,123.00	0.67
合计		<u>1,547,079.18</u>	<u>41.54</u>

(6) 应收账款期末余额与期初余额减少 3,889,259.76 元, 减幅为 51.08%, 主要系本公司收回应收款。

2. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
的其他应收款	355,747,890.84	89.93	296,174,289.65	83.25
按组合计提坏账准备的其他应收款	35,613,293.93	9.00	225,000.00	0.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,206,328.40	1.07	4,206,328.40	100.00
合计	<u>395,567,513.17</u>	<u>100.00</u>	<u>300,605,618.05</u>	

续上表

类别	期初余额			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
的其他应收款	334,121,158.26	94.91	274,547,557.07	82.17
按组合计提坏账准备的其他应收款	13,720,519.82	3.90	260,400.00	1.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,206,328.40	1.19	4,206,328.40	100
合计	<u>352,048,006.48</u>	<u>100</u>	<u>279,014,285.47</u>	

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例(%)	坏账准备	余额	比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	35,163,293.93	98.74	-	12,916,519.82	94.14	-
1-2年(含2年)	-	-	-	354,000.00	2.58	35,400.00
2-3年(含3年)	-	-	-	-	-	-
3-4年(含4年)	-	-	-	-	-	-
4-5年(含5年)	450,000.00	1.26	225,000.00	450,000.00	3.28	225,000.00
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	<u>35,613,293.93</u>	<u>100</u>	<u>225,000.00</u>	<u>13,720,519.82</u>	<u>100</u>	<u>260,400.00</u>

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例(%)	计提理由
南京华日液晶显示技术有限公司	355,747,890.84	296,174,289.65	83.25	按账面金额与预计可收回金额差额计提
华东科技电工照明(宿迁)有限公司	4,156,328.40	4,156,328.40	100	无法收回
南京华东电子电工太阳能科技有限公司	50,000.00	50,000.00	100	无法收回
合计	<u>359,954,219.24</u>	<u>300,380,618.05</u>		

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

(5) 期末金额较大的其他应收款情况

单位名称	性质或内容	金额
南京华日液晶显示技术有限公司	借款及利息	355,747,890.84
南京中电熊猫晶体科技有限公司	借款及利息	13,224,706.11
南京华利佳电工照明有限公司	借款及利息	8,712,821.71
南京中电熊猫磁电科技有限公司	借款及利息	6,313,022.30

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

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(%)
南京华日液晶显示技术有限公司	子公司	355,747,890.84	1年以内	89.93
南京中电熊猫晶体科技有限公司	子公司	13,224,706.11	1年以内	3.34
南京华利佳电工照明有限公司	子公司	8,712,821.71	1年以内	2.20
南京中电熊猫磁电科技有限公司	子公司	6,313,022.30	1-2年	1.60
南京华东电子真空显示科技有限责任公司	子公司	4,756,176.00	1年以内	1.20
合计		<u>388,754,616.96</u>		<u>98.27</u>

(7) 期末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
南京华日液晶显示技术有限公司	子公司	355,747,890.84	89.93
南京中电熊猫晶体科技有限公司	子公司	13,224,706.11	3.34
南京华利佳电工照明有限公司	子公司	8,712,821.71	2.20
南京中电熊猫磁电科技有限公司	子公司	6,313,022.30	1.60
南京华东电子真空显示科技有限责任公司	子公司	4,756,176.00	1.20
南京华睿川电子有限公司	子公司	207,232.72	0.05
南京中电熊猫触控显示科技有限公司	子公司	126,410.00	0.03
合计		<u>389,088,259.68</u>	<u>98.35</u>

(8) 其他应收款期末余额与期初余额相比增加 43,519,506.69 元, 增幅为 12.36%, 主要系本期增加对华日液晶公司往来借款。

3. 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	期初减值准备
成本法核算：				
大鹏控股有限责任公司	成本法	17,373,990.00	17,373,990.00	17,373,990.00
南京中电熊猫照明有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	
南京中电熊猫晶体科技有限公司	成本法	77,820,575.37	77,820,575.37	
南京华睿川电子科技有限公司	成本法	34,842,000.00	34,842,000.00	
南京华利佳电工照明有限公司	成本法	49,322,185.23	49,322,185.23	
南京华日液晶显示技术有限公司	成本法	81,946,270.59	81,946,270.59	
南京华东电子真空显示科技有限公司	成本法	2,880,000.00	2,880,000.00	
南京中电熊猫磁电科技有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00	
深圳中电熊猫晶体科技有限公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00	
南京中电熊猫触控显示科技有限公司	成本法	22,500,000.00	0	
南京华东电子真空材料有限公司	成本法	11,047,744.45	8,096,817.57	
小计		<u>392,732,765.64</u>	<u>367,281,838.76</u>	<u>17,373,990.00</u>
权益法核算：				
南京天加空调设备有限公司	权益法	9,626,120.00	32,010,324.41	
天津天加空调设备有限公司	权益法	2,903,992.91	20,480,104.88	
南京华电亚联特种气体有限公司	权益法	1,080,000.00	966,672.05	
南京晨虹氩业有限公司	权益法	1,135,436.97	1,754,438.67	
南京新华日液晶显示技术有限公司	权益法	107,050,301.92	107,050,301.92	107,050,301.92
南京华东电子电光源器材有限责任公司	权益法	885,000.00	0	
小计		<u>122,680,851.80</u>	<u>162,261,841.93</u>	<u>107,050,301.92</u>
合计		<u>515,413,617.44</u>	<u>529,543,680.69</u>	<u>124,424,291.92</u>

续上表：

被投资单位	本期增加	本期减少	期末账面金额	期末减值准备
成本法核算：				
大鹏控股有限责任公司			17,373,990.00	17,373,990.00
南京中电熊猫照明有限公司			10,000,000.00	
南京中电熊猫晶体科技有限公司			77,820,575.37	
南京华睿川电子科技有限公司			34,842,000.00	
南京华利佳电工照明有限公司			49,322,185.23	
南京华日液晶显示技术有限公司			81,946,270.59	
南京华东电子真空显示科技有限公司			2,880,000.00	

被投资单位	本期增加	本期减少	期末账面金额	期末减值准备
南京中电熊猫磁电科技有限公司			60,000,000.00	
深圳中电熊猫晶体科技有限公司			25,000,000.00	
南京中电熊猫触控显示科技有限公司	22,500,000.00		22,500,000.00	
南京华东电子真空材料有限公司	2,950,926.88		11,047,744.45	
小计	<u>25,450,926.88</u>		<u>392,732,765.64</u>	<u>17,373,990.00</u>
权益法核算：				
南京天加空调设备有限公司	0	8,591,795.27	23,418,529.14	
天津天加空调设备有限公司	2,640,388.88	0	23,120,493.76	
南京华电亚联特种气体有限公司	0	53,813.62	912,858.43	
南京晨虹氩业有限公司	314,610.56	0	2,069,049.23	
南京新华日液晶显示技术有限公司	0	0	107,050,301.92	107,050,301.92
南京华东电子电光源器材有限责任公司	0	0	0	
小计	<u>2,954,999.44</u>	<u>8,645,608.89</u>	<u>156,571,232.48</u>	<u>107,050,301.92</u>
合计	<u>28,405,926.32</u>	<u>8,645,608.89</u>	<u>549,303,998.12</u>	<u>124,424,291.92</u>

续上表

被投资单位	本期计提 资产减值 准备	在被投资 单位的持 股比例(%)	在被投资 单位表决 权比例 (%)	在被投资单位的 持股比例与表决 权比例不一致的 说明	现金 红利
成本法核算：					
大鹏控股有限责任公司		2.75	2.75		
南京中电熊猫照明有限公司		10.00	10.00		
南京中电熊猫晶体科技有限公司		75.00	75.00		9,160,241.54
南京华睿川电子科技有限公司		70.00	70.00		
南京华利佳电工照明有限公司		100	100		
南京华日液晶显示技术有限公司		55.00	55.00		
南京华东电子真空显示科技有限公司		57.60	57.60		
南京中电熊猫磁电科技有限公司		100	100		
深圳中电熊猫晶体科技有限公司		100	100		
南京中电熊猫触控显示科技有限公司		75	75		
南京华东电子真空材料有限公司		61	61		
小计					<u>9,160,241.54</u>
权益法核算：					
南京天加空调设备有限公司		35.00	35.00		

被投资单位	本期计提 资产减值 准备	在被投资 单位的持 股比例(%)	在被投资 单位表决 权比例 (%)	在被投资单位的 持股比例与表决 权比例不一致的 说明	现金 红利
天津天加空调设备有限公司		35.00	35.00		
南京华电亚联特种气体有限公司		27.00	27.00		
南京晨虹氩业有限公司		27.00	27.00		
南京新华日液晶显示技术有限公司		41.68	41.68		
南京华东电子电光源器材有限责任公司		0	0		
小计					
合计					<u>9,160,241.54</u>

(2) 本公司不存在向投资企业转移资金能力受到限制的情况。

(3) 长期股权投资期末金额比期初增加19,760,317.43元,增幅3.73%,主要系本期公司新设立投资公司。

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	本期金额	上期金额
营业收入		
主营业务收入	9,041,358.12	40,562,681.09
其他业务收入	4,722,636.00	3,826,208.00
合计	<u>13,763,994.12</u>	<u>44,388,889.09</u>
营业成本		
主营业务成本	8,520,411.82	41,013,212.02
其他业务成本	2,406,355.02	2,486,022.18
合计	<u>10,926,766.84</u>	<u>43,499,234.20</u>

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售商品	2,002,417.06	1,604,976.14	2,993,162.40	2,993,162.42
提供动力及物资贸易	7,038,941.06	6,915,435.68	37,569,518.69	38,020,049.60
合计	<u>9,041,358.12</u>	<u>8,520,411.82</u>	<u>40,562,681.09</u>	<u>41,013,212.02</u>

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
触摸屏	2,002,417.06	1,604,976.14		
动力费	7,038,941.06	6,915,435.68	7,139,823.05	7,529,828.05

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢材			30,429,695.64	30,490,221.55
水泥及其他			2,993,162.40	2,993,162.42
合计	<u>9,041,358.12</u>	<u>8,520,411.82</u>	<u>40,562,681.09</u>	<u>41,013,212.02</u>

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	9,041,358.12	8,520,411.82	40,562,681.09	41,013,212.02

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例(%)
主营业务收入		
南京中电熊猫晶体科技有限公司	3,012,640.63	21.89
南京天加空调设备有限公司	2,328,506.92	16.92
南京铼拓贸易有限公司	1,573,589.74	11.43
南京华东电子真空显示科技有限责任公司	781,161.63	5.68
新应材股份有限公司	318,329.03	2.31
合计	<u>8,014,227.95</u>	58.23

(6) 营业收入本期较上期减少 30,624,894.97 元, 减幅为 68.99%, 主要系本期无贸易收入所致。

5. 投资收益

(1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	9,160,241.54	14,329,079.00
权益法核算的长期股权投资收益	-4,805,609.45	3,182,345.22
处置长期股权投资产生的投资收益	0	-8,420,172.80
其他	-2,683,422.79	0
合计	<u>1,671,209.30</u>	<u>9,091,251.42</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
南京中电熊猫晶体科技有限公司	9,160,241.54	10,296,000.00	投资分红
南京华东电子真空材料有限公司		4,033,079.00	本年度未分红
合计	<u>9,160,241.54</u>	<u>14,329,079.00</u>	

(3) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
南京天加空调设备有限公司	-8,591,795.27	386,731.72	收入下降
天津天加空调设备有限公司	2,640,388.88	2,570,715.54	收入增加
南京华电亚联特种气体有限公司	-53,813.62	12,886.71	收入下降
南京晨虹氩业有限公司	314,610.56	212,011.25	收入增加
南京华东电子电光源器材有限公司	885,000.00	0	本期股权已转让
合计	<u>-4,805,609.45</u>	<u>3,182,345.22</u>	

(4) 投资收益汇回不存在重大限制。

(5) 投资收益本期较上期减少7,420,042.12元，减幅为81.67%，主要系南京华东赛斯真空材料有限公司本年度未作固定分红，以及参股--公司南京天加空调设备有限公司本期收入及利润下降所致。

6. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-12,753,308.40	-5,331,219.45
加：资产减值准备	21,064,455.92	-261,928.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,323,040.07	2,931,702.96
无形资产摊销	678,000.64	496,750.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	-3,137.90	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,656,763.39	277,880.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,958,862.16	4,231,099.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,671,209.30	-9,091,251.42
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）	-816,026.51	-399,749.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,597,335.12	-36,807,413.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	56,418,913.14	-11,596,211.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	56,259,018.09	-55,550,341.72

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

项目	本期金额	上期金额
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	46,037,511.47	121,086,978.33
减：现金的期初余额	14,840,550.82	124,965,934.06
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	31,196,960.65	-3,878,955.73

十七、其他重要事项

关于南京华东赛斯真空材料有限责任公司股权受让

2010年11月9日，本公司与 SAES Getters International Luxembourg S.A. (简称“SAES”)及南京鼎久电子有限公司(简称“鼎久公司”)签订《股权转让协议》，SAES 将所持有南京华东赛斯真空材料有限责任公司(以下简称华东赛斯公司)31.11%股权转让给本公司，将所持有华东赛斯公司 19.89%股权转让给鼎久公司，本公司及鼎久公司应分别向 SAES 支付人民币 1 元(“转让对价”)，作为 SAES 向本公司及鼎久公司转让标的股权的对价，本次股权转让过程中所发生的全部手续费、税费由各方按照法律规定各自分别承担，但有关的资产评估费由各方按本次股权转让前各自所持有的合作公司原有股权比例共同承担，并且因本次股权转让引起合作公司性质发生变化而发生的所有税费由本公司及鼎久公司按本次股权转让以后其各自持有的合作公司股权比例共同承担。

鉴于本公司与鼎久公司同意放弃 2009 年度至 2013 年度的优先分红权以及跟此优先分红权有关的一切权利，同意取消和终止与此优先分红权相关的一切法律文书，同时外方将所持股权转让给本公司及鼎九公司，作为对价，SAES 公司同意一次性向本公司及鼎久公司支付人民币 3,000.00 万元，其中支付本公司 1,830.00 万元。该事项于 2010 年 11 月 11 日，经本公司第六届董事会第十六次临时会议审议通过。截至 2011 年 6 月 30 日，华东赛斯已获得外经贸局关于外资转内资的批准文件，且已办理了工商变更，该交易事项已完成，2010 年 12 月 7 日实际收到的款项 1,842.34 万元扣除应收以前年度股利后的差额计入营业外收入。

十八、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益	
	收益率(%)	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	-2.2438	-0.0322	-0.0322
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.1552	-0.0883	-0.0883

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

(1) 报告期非经常损益明细

非经常性损益明细	本期金额	上期金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-877,527.97		
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			

非经常性损益明细	本期金额	上期金额	说明
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,224,250.00	3,020,000.00	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	5,634,348.67		
(6) 非货币性资产交换损益			
(7) 委托他人投资或管理资产的损益			
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
(9) 债务重组损益	15,000.00	167,034.67	
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
(12) 同一最终控制方企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
(16) 对外委托贷款取得的损益			
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
(19) 受托经营取得的托管费收入			
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,734,321.58	2,019,108.07	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益合计	21,730,392.28	5,206,142.74	
减：所得税影响金额	610,250.31	761,895.48	
扣除所得税影响后的非经常性损益	21,120,141.97	4,444,247.26	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	20,145,594.31	2,961,010.92	
归属于少数股东的非经常性损益	974,547.66	1,483,236.34	

(2) 本公司报告期内无将非经常损益项目列入经常性损益项目事项。

十九、财务报表之批准

本财务报表于 2011 年 8 月 25 日，经公司第六届董事会第十一次会议批准报出。

七、备查文件

- (一)载有总经理亲笔签名的半年度报告文本；
- (二)载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表；
- (三)报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四)独立董事对 2011 年上半年对外担保情况的专项说明及独立意见。

南京华东电子信息科技股份有限公司

总经理：司云聪

二 一一年八月二十七日

合并资产负债表

编制单位：南京华东电子信息科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2011年6月30日		2010年12月31日		项 目	注释	2011年6月30日		2010年12月31日	
		合并数	母公司	合并数	母公司			合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：						流动负债：					
货币资金	八.1	115,221,747.11	46,037,511.47	70,318,942.88	14,840,550.82	短期借款	八.19	95,000,000.00	20,000,000.00	132,680,000.00	20,000,000.00
交易性金融资产						交易性金融负债					
应收票据	八.2	4,921,189.90	4,166,344.90	7,664,993.25	3,893,019.89	应付票据	八.20	21,054,633.68	20,000,000.00	2,690,818.99	-
应收账款	八.4	177,257,726.79	3,527,789.27	149,128,800.12	6,890,172.37	应付账款	八.21	172,582,346.92	4,612,873.60	154,570,003.61	4,205,971.74
预付款项	八.6	9,123,825.69	66,313.83	2,662,953.57	308,094.73	预收款项	八.22	5,176,122.39	3,041,465.09	3,051,560.17	707,565.69
应收利息						应付职工薪酬	八.23	3,296,725.98	419,979.28	4,231,430.64	627,302.35
应收股利	八.3	-	11,562,109.54	8,255,533.19	10,657,401.19	应交税费	八.24	-7,942,982.76	-1,085,005.74	-3,217,563.79	-92,217.90
其他应收款	八.5	7,644,894.45	94,961,895.12	5,105,943.02	73,033,721.01	应付利息	八.25	168,032.00		405,443.78	34,811.11
存货	八.7	162,203,447.07	816,026.51	122,383,264.48		应付股利	八.26	6,592,533.14		3,539,119.30	-
一年内到期的非流动资产						其他应付款	八.27	287,675,507.36	265,115,732.80	194,289,179.47	202,353,953.73
其他流动资产		415,092.00				一年内到期的非流动负债					
						其他流动负债					
流动资产合计		476,787,923.01	161,137,990.64	365,520,430.51	109,622,960.01	流动负债合计		583,602,918.71	312,105,045.03	492,239,992.17	227,837,386.72
非流动资产：						非流动负债：					
可供出售金融资产						长期借款					
持有至到期投资						应付债券					
长期应收款						长期应付款	八.29	6,400,000.00		6,400,000.00	
长期股权投资	八.9	83,762,642.69	424,879,706.20	98,046,950.02	405,119,388.77	专项应付款					
投资性房地产	八.10	4,672,496.21	4,672,496.21	4,761,937.79	4,761,937.79	预计负债	八.28	10,993,044.99		494,698.94	
固定资产	八.11	456,042,911.22	119,296,576.70	474,631,071.80	124,295,053.24	递延所得税负债	八.16	573,282.73		403,771.54	
在建工程	八.12	1,426,260.89	45,000.00	3,120,631.78		其他非流动负债	八.30	9,177,955.21	4,600,000.00	11,677,955.21	5,600,000.00
工程物资						非流动负债合计		27,144,282.93	4,600,000.00	18,976,425.69	5,600,000.00
固定资产清理						负债合计		610,747,201.64	316,705,045.03	511,216,417.86	233,437,386.72
生产性生物资产						所有者权益（或股东权益）：					
油气资产						实收资本（或股本）	八.31	359,157,356.00	359,157,356.00	359,157,356.00	359,157,356.00
无形资产	八.13	53,322,151.03	14,561,869.17	56,531,148.24	14,883,369.81	资本公积	八.32	492,317,977.53	492,225,585.32	492,317,977.53	492,225,585.32
开发支出	八.13	34,363,501.81	8,524,851.10	21,342,393.65	3,921,430.49	减：库存股					
商誉	八.14	1,633,000.66		1,633,000.66		盈余公积	八.33	99,143,044.95	99,143,044.95	99,143,044.95	99,143,044.95
长期待摊费用	八.15	11,905,188.09		2,846,699.34		未分配利润	八.34	-441,350,638.72	-534,112,541.28	-429,794,216.61	-521,359,232.88
递延所得税资产	八.16	1,267,384.65		1,267,384.65		外币报表折算差额					
其他非流动资产						归属于母公司所有者权益合计		509,267,739.75	416,413,444.99	520,824,161.87	429,166,753.39
非流动资产合计		648,395,537.25	571,980,499.38	664,181,217.93	552,981,180.10	少数股东权益		5,168,518.87		-2,338,931.29	
						所有者权益（或股东权益）合计		514,436,258.62	416,413,444.99	518,485,230.58	429,166,753.39
资产总计		1,125,183,460.26	733,118,490.02	1,029,701,648.44	662,604,140.11	负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,125,183,460.26	733,118,490.02	1,029,701,648.44	662,604,140.11

法定代表人：司云聪

主管会计工作负责人：胡进文

会计机构负责人：叶小国

合并利润表

编制单位：南京华东电子信息科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2011年1-6月份		2010年1-6月份		
		合并数	母公司	合并调整后	合并调整前	母公司
一、营业收入	八.35	339,869,970.41	13,763,994.12	280,386,171.10	280,386,171.10	44,388,889.09
二：营业成本	八.35	300,605,025.46	10,926,766.84	258,741,344.64	258,741,344.64	43,499,234.20
营业税金及附加	八.36	1,043,341.44	267,862.94	356,659.35	356,659.35	206,882.56
销售费用	八.37	9,270,193.96	12,089.30	6,064,540.32	6,064,540.32	22,547.56
管理费用	八.38	46,168,512.50	8,359,762.14	30,891,699.81	30,891,699.81	9,801,941.44
财务费用	八.39	9,486,477.99	4,974,498.62	6,821,742.76	6,821,742.76	5,424,418.30
资产减值损失	八.41	1,112,479.43	21,064,455.92	5,197,266.87	5,197,266.87	-261,928.40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	八.40	-7,985,912.55	1,671,209.30	10,615,170.96	10,615,170.96	9,091,251.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,985,912.55	1,671,209.30	10,615,170.96	10,615,170.96	9,091,251.42
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-35,801,972.92	-30,170,232.34	-17,071,911.69	-17,071,911.69	-5,212,955.15
加：营业外收入	八.42	22,455,116.76	18,518,589.37	4,578,799.72	4,578,799.72	-
减：营业外支出	八.43	724,724.48	1,101,665.43	-766,970.55	-766,970.55	118,264.30
其中：非流动资产处置损失		1,666,010.45	1,656,763.39	277,878.00	277,880.00	277,880.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-14,071,580.64	-12,753,308.40	-11,726,141.42	-11,726,141.42	-5,331,219.45
减：所得税费用	八.44	1,487,289.51	-	2,487,011.33	2,487,011.33	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,558,870.15	-12,753,308.40	-14,213,152.75	-14,213,152.75	-5,331,219.45
归属于母公司所有者的净利润		-11,556,422.12	-12,753,308.40	-14,682,130.48	-19,158,419.85	-5,331,219.45
少数股东损益		-4,002,448.03	-	468,977.73	4,945,267.10	-
六、每股收益：						
（一）基本每股收益	十八.1					
（二）稀释每股收益	十八.1					

法定代表人：司云聪

主管会计工作负责人：胡进文

会计机构负责人：叶小国

合并现金流量表

编制单位：南京华东电子信息科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2011年1-6月份		2010年1-6月份	
		合并数	母公司	合并数	母公司
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		297,477,238.82	12,565,272.39	223,623,360.45	47,049,379.74
收到的税费返还		13,162,342.70	-	4,959,869.39	115,001.14
收到的其他与经营活动有关的现金	八.46	142,915,674.65	172,601,664.45	56,507,385.45	103,806,926.48
现金流入小计		453,555,256.17	185,166,936.84	285,090,615.29	150,971,307.36
购买商品、接受劳务支付的现金		259,014,438.37	8,255,742.26	205,549,576.71	51,942,259.30
支付给职工以及为职工支付的现金		75,377,371.54	7,064,964.55	50,779,693.04	7,626,896.21
支付的各项税费		26,397,442.37	1,796,328.43	17,437,939.05	1,601,420.27
支付的其他与经营活动有关的现金	八.46	29,847,245.82	111,790,883.51	44,439,252.97	145,351,073.30
现金流出小计		390,636,498.10	128,907,918.75	318,206,461.77	206,521,649.08
经营活动产生的现金流量净额	八.47	62,918,758.07	56,259,018.09	-33,115,846.48	-55,550,341.72
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所收到的现金		-	-	101,450,000.00	101,450,000.00
取得投资收益所收到的现金		189,375.19	189,375.19	-	10,300,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,119,871.98	35,000.00	658,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		885,000.00	885,000.00	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	八.46	28,169,126.35	-	-	-
现金流入小计		30,363,373.52	1,109,375.19	102,108,000.00	111,750,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		12,673,859.39	2,731,998.40	39,138,094.19	278,061.67
投资所支付的现金		1.00	22,500,001.00	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
现金流出小计		12,673,860.39	25,231,999.40	39,138,094.19	278,061.67
投资活动产生的现金流量净额		17,689,513.13	-24,122,624.21	62,969,905.81	111,471,938.33
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资所收到的现金		7,500,000.00	-	512,025.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,500,000.00	-	512,025.00	-
借款所收到的现金		50,750,000.00	20,000,000.00	107,946,300.00	39,946,300.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-	12,263,991.15	10,202,160.78
现金流入小计		58,250,000.00	20,000,000.00	120,722,316.15	50,148,460.78
偿还债务所支付的现金		88,430,000.00	20,000,000.00	153,000,000.00	105,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		2,744,747.39	939,433.23	6,355,554.86	4,927,021.00
其中：子公司支付少数股东投资的股利、利润		-	-	3,440,000.00	-
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-	1,603,033.49	21,992.12
现金流出小计		91,174,747.39	20,939,433.23	160,958,588.35	109,949,013.12
筹资活动产生的现金流量净额		-32,924,747.39	-939,433.23	-40,236,272.20	-59,800,552.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响额					
		-425,409.43	-	-138,581.00	-
五、现金及现金等价物净增加额					
	八.47	47,258,114.38	31,196,960.65	-10,520,793.87	-3,878,955.73
加：期初现金及现金等价物余额	八.47	67,963,632.73	14,840,550.82	166,139,441.50	124,965,934.06
六：期末现金及现金等价物余额					
	八.47	115,221,747.11	46,037,511.47	155,618,647.63	121,086,978.33

法定代表人：司云聪

主管会计工作负责人：胡进文

会计机构负责人：叶小国

合并现金流量表续表

2011年1-6月

编制单位：南京华东电子信息科技股份有限公司

单位：人民币元

补 充 资 料	注 释	2011年1-6月		2010年1-6月	
		合并数	母公司	合并数	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	八.47				
净利润		-15,558,870.15	-12,753,308.40	-14,213,152.75	-5,331,219.45
加：资产减值准备		1,112,479.43	21,064,455.92	5,197,266.87	-261,928.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		29,631,522.34	5,323,040.07	24,076,217.67	2,931,702.96
无形资产摊销		3,714,909.25	678,000.64	2,764,393.79	496,750.00
长期待摊费用摊销		-794,895.43	-	-2,252,133.46	-
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）		-9,186.22	-3,137.90	-139,627.53	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		846,308.40	1,656,763.39	277,880.00	277,880.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-	-	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）		9,370,292.51	4,958,862.16	5,177,020.79	4,231,099.54
投资损失（收益以“-”号填列）		7,985,912.55	-1,671,209.30	-10,615,170.96	-9,091,251.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-	-	17,197.07	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-	-	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）		-38,497,448.42	-816,026.51	-6,324,399.17	-399,749.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-22,603,917.48	-18,597,335.12	-33,945,545.77	-36,807,413.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		87,721,651.29	56,418,913.14	-3,135,793.03	-11,596,211.66
其他		-	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额		62,918,758.07	56,259,018.09	-33,115,846.48	-55,550,341.72
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		115,221,747.11	46,037,511.47	155,618,647.63	121,086,978.33
减：现金的期初余额		67,963,632.73	14,840,550.82	166,139,441.50	124,965,934.06
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		47,258,114.38	31,196,960.65	-10,520,793.87	-3,878,955.73

法定代表人：司云聪

主管会计工作负责人：胡进文

会计机构负责人：叶小国

合并所有者权益变动表

2011年6月30日

编制单位：南京华东电子信息科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额								上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	59,157,356.00	492,317,977.53		99,143,044.95		-429,794,216.61		-2,338,931.29	518,485,230.58	359,157,356.00	492,351,051.88	-	99,143,044.95	-	-419,128,769.34	-	11,942,586.37	543,465,269.86	
加：会计政策变更									-									-	
前期差错更正									-									-	
二、本年初余额	359,157,356.00	492,317,977.53	-	99,143,044.95	-	-429,794,216.61	-	-2,338,931.29	518,485,230.58	359,157,356.00	492,351,051.88	-	99,143,044.95	-	-419,128,769.34	-	11,942,586.37	543,465,269.86	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-11,556,422.12	-	7,507,450.16	-4,048,971.96	-	-33,074.35	-	-	-	-10,665,447.27	-	-14,281,517.66	-24,980,039.28	
(一)净利润						-11,556,422.12		-4,002,448.03	-15,558,870.15						-10,665,447.27		-28,312,841.05	-38,978,288.32	
(二)直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									-									-	
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									-									-	
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									-									-	
4.其他									-									-	
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-11,556,422.12	-	-4,002,448.03	-15,558,870.15	-	-	-	-	-	-10,665,447.27	-	-28,312,841.05	-38,978,288.32	
(三)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	7,500,000.00	7,500,000.00	-	-33,074.35	-	-	-	-	-	17,463,323.39	17,430,249.04	
1.所有者投入资本								7,500,000.00	7,500,000.00									512,115.00	512,115.00
2.股份支付计入所有者权益的金额									-									-	
3.其他		-						-	-		-33,074.35						16,951,208.39	16,918,134.04	
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-3,053,413.84	-3,053,413.84	-	-	-	-	-	-	-	-3,432,000.00	-3,432,000.00	
1.提取盈余公积									-									-	
2.提取一般风险准备									-									-	
3.对所有者(或股东)的分配								-3,053,413.84	-3,053,413.84								-3,432,000.00	-3,432,000.00	
4.提取职工奖励福利基金									-									-	
5.其他									-									-	
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	7,063,312.03	7,063,312.03	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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								7,063,312.03	7,063,312.03									-	
四、本年年末余额	359,157,356.00	492,317,977.53	-	99,143,044.95	-	-441,350,638.73	-	5,168,518.87	514,436,258.62	359,157,356.00	492,317,977.53	-	99,143,044.95	-	-429,794,216.61	-	-2,338,931.29	518,485,230.58	

法定代表人：司云聪

主管会计工作负责人：胡进文

会计机构负责人：叶小国

母公司合并所有者权益变动表

编制单位：南京华东电子信息科技股份有限公司（母公司）

2011年6月30日

单位：人民币元

项目	本期金额								上年同期金额							
	归属于母公司股东权益							股东权益合计	归属于母公司股东权益							股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	359,157,356.00	492,225,585.32	-	99,143,044.95	-	-521,359,232.88	-	429,166,753.39	359,157,356.00	492,225,585.32	-	99,143,044.95	-	-435,954,205.05	-	514,571,781.22
加：会计政策变更								-								-
前期差错更正								-								-
二、本年初余额	359,157,356.00	492,225,585.32	-	99,143,044.95	-	-521,359,232.88	-	429,166,753.39	359,157,356.00	492,225,585.32	-	99,143,044.95	-	-435,954,205.05	-	514,571,781.22
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-12,753,308.40	-	-12,753,308.40						-85,405,027.83		-85,405,027.83
（一）净利润						-12,753,308.40		-12,753,308.40						-85,405,027.83		-85,405,027.83
（二）直接计入股东权益的利得和损失																
1.可供出售金融资产公允价值变动净额																
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响																
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响																
4.其他																
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-12,753,308.40	-	-12,753,308.40	-	-	-	-	-	-85,405,027.83	-	-85,405,027.83
（三）股东投入和减少资本																
1.所有者投入资本																
2.股份支付计入股东权益的金额																
3.其他																
（四）利润分配																
1.提取盈余公积																
2.提取一般风险准备																
3.对所有者（或股东）的分配																
4.提取职工奖励福利基金																
5.其他																
（五）所有者权益内部结转																
1.资本公积转增资本（或股本）																
2.盈余公积转增资本（或股本）																
3.盈余公积弥补亏损																
4.其他																
四、本年年末余额	359,157,356.00	492,225,585.32	-	99,143,044.95	-	-534,112,541.28	-	416,413,444.99	359,157,356.00	492,225,585.32	-	99,143,044.95	-	-521,359,232.88	-	429,166,753.39

法定代表人：司云聪

主管会计工作负责人：胡进文

会计机构负责人：叶小国