中国振华（集团）科技股份有限公司

2003 年 半 年 度 报 告



二 00 三年八月十八日

重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司董事长陈清洁先生、总经理刘一凡先生、财务总监车文申先生、总会计师唐林先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度报告未经审计。

目　录

第一章　公司基本情况 ……3
第二章 股东变动及主要股东持股情况 ……4
第三章 董事、监事、高级管理人员情况 ……5
第四章 管理层讨论与分析 ……7
第五章 重要事项 ……12
第六章 财务报告 ……16
第七章 备查文件 ……16

第一章 公司基本情况

一、 法定中、英文名称

中文名称：中国振华（集团）科技股份有限公司
中文名称缩写：振华科技
英文名称：CHINA ZHENHUA（GROUP） SCIENCE& TECHNOLOGYCO.，LTD

二、 股票上市交易交易所：深圳证券交易所
股票简称：振华科技
股票代码：000733

三、 注册地址:贵州省贵阳国家高新技术产业开发区新天大道 150 号
办公地址：贵州省贵阳国家高新技术产业开发区新天大道 150 号
邮政编码：550018
互联网网址：WWW.CZELEC.COM.CN
电子信箱：zhkj9@mail.guz.cei.gov.cn

四、 法定代表人：陈清洁

五、 董事会秘书：邱三桃
证券事务代表：齐 靖 周 唯
联系地址：贵州省贵阳国家高新技术产业开发区新天大道 150 号
电话：（0851） 6302675 6301078
（0755） 83266016
传真：（0851） 6302674
电子信箱：zhkj9@mail.guz.cei.gov.cn

六、 选定的信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》
刊登定期报告的中国证监会指定网站的网址：http:/www.cninfo.com.cn
半年度报告备置地点：董事会秘书处

七、 其他有关资料

（一）公司首次注册登记日期、地点：
日期：1997 年 6 月 26 日
地点：贵州省贵阳国家高新技术产业开发区新天大道 150 号
（二）最新变更注册登记日期、地点：
日期：2001 年 5 月 23 日
地点：贵州省贵阳国家高新技术产业开发区新天大道 150 号
（三）企业法人营业执照注册号：5200001202159
（四）公司税务登记号码：520112214600036（国税）
520112160640002（地税）

（五）公司聘请的会计师事务所名称与办公地址：

名称：天一会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京市西城区金融街投资广场 1804 号

八、主要财务数据及指标

单位：人民币元

财务指标	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	增 减%
流动资产	1,394,466,016.68	1,482,621,612.56	-5.95
流动负债	552,178,991.23	403,176,701.65	36.96
资产总额	2,494,223,921.77	2,366,161,642.45	5.41
股东权益（不含少数股东权益）	1,804,137,264.18	1,788,888,241.87	0.85
每股净资产	5.04	5.00	0.85
调整后每股净资产	4.86	4.89	-0.61
财务指标	**2003 年 1 月—6 月**	**2002 年 1 月－6 月**	**增 减%**
净利润	15,218,202.49	23,224,279.76	-34.47
扣除非经常性损益后净利润	15,746,682.10	21,237,000.00	-25.85
每股收益	0.043	0.065	-33.85
净资产收益率	0.85	1.32	-35.61
经营活动产生的现金流量净额	15,157,674.60	17,112,000.00	-11.42

扣除的非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

项 目	金 额
营业外收入	148,450.63
营业外支出	-534,448.68
股权转让收益	-142,481.56
合 计	-528,479.61

以上财务数据与指标均按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号——年度报告的内容与格式》以及中国证监会颁布的其它有关信息披露规范的相关规定填列或计算。

第二章 股本变动及主要股东持股情况

一、 股本变动情况

报告期内公司股份总数及结构未发生变动。截至 2003 年 6 月 30 日，公司股东总数为 94,424 户。

二、 主要股东持股情况

（一） 前十名股东持股情况：

名次	股东名称	本期末持股数（股）	报告期内股份增减变动	占总股本比例（%）	持有股份的质押、冻结或托管情况	股份性质
1	中国振华电子集团有限公司	180,120,000		50.30	无	国有法人股
2	国航集团财务有限责任公司	6,144,927		1.72	不详	流通股
3	上海联合石油液化气发展有限公司	1,273,149	-151,354	0.36	不详	流通股
4	中国纺织品进出口总公司	1,217,972	-171,576	0.34	不详	流通股
5	蒲世全	560,000		0.16	不详	流通股
6	李春	375,200		0.1	不详	流通股
7	杨小飞	300,600	-71,100	0.08	不详	流通股
8	中纺投资发展股份有限公司	280,000	-41,855	0.08	不详	流通股
9	夏庆喜	279,000		0.08	不详	流通股
10	普丰证券投资基金	254,766	30,061	0.07	不详	流通股

（二） 十大股东持股相关情况说明：

1. 持有本公司 5%以上股份的股东 1 家，为中国振华电子集团有限公司，是贵州省人民政府的独资公司，为本公司控股股东，持有本公司 50.30%的股份，期末持股数为 180,120,000 股，所持股份类别为国有法人股。报告期内，其持有股份无增减变动，也未发生质押或冻结。

2. 本公司前 10 名股东持股相关情况说明：本公司前十名股东中，中国振华电子集团有限公司为国有法人股东，2-10 名为社会公众股东。前十大股东中，中国振华电子集团有限公司与其他股东之间尚无关联关系，也不属于《上市公司股东信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司股东信息披露管理办法》规定的一致行动人。

3. 公司前 10 名股东中，国航集团财务有限公司、上海联合石油液化气发展有限公司、中国纺织品进出口总公司等因认购公募增发新股成为本公司前 10 名股东。其所持股份于 2001 年 4 月 12 日上市流通。

第三章 董事、监事、高级管理人员情况

一、 报告期内，董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况

姓名	职务	年初持股数（股）	报告期末持股数（股）
陈清洁	董事长	15，200	15，200
陈　中	副董事长	0	0
刘一凡	董事、总经理	0	0
车文申	董事、财务总监	0	0
张正明	董　事	16，700	16，700
孙德生	独立董事	0	0
罗继荣	独立董事	0	0
邱三桃	董事会秘书	200	200
申自强	监事会主席	0	0
杨立棠	监　事	0	0
谢满元	监　事	1,000	1,000
傅兆坤	监　事	0	0
钱克云	监　事	10,458	10,458
付贤民	副总经理	666	666
黄才富	总经济师	0	0
马建华	总工程师	0	0
唐　林	总会计师	0	0

二、 报告期内，新聘或解聘董事、监事、高级管理人员情况

（一） 2003 年 4 月 28 日，公司在贵阳召开了 2003 年度股东大会，会议选举产生公司第三届董事会，其组成人员是陈清洁、陈中、刘一凡、车文申、

张正明、孙德生、罗继荣；选举产生第三届监事会，其组成人员是申自强、杨立棠、谢满元、傅兆坤、钱克云。

此次股东大会决议公告刊登于 2003 年 4 月 29 日《证券时报》、《上海证券报》上。

（二） 公司三届一次董事会于 2003 年 4 月 28 日在贵阳召开，会议审议批准经理班子成员等高管人员聘任事项：

董事会决定聘任刘一凡先生担任总经理，任期三年。根据总经理提名，聘付贤民先生任副总经理，黄才富先生任总经济师，马建华先生任总工程师，唐林先生任总会计师，任期与总经理同。

董事会决定聘邱三桃先生任董事会秘书，任期三年。

此次董事会决议公告刊登于 2003 年 4 月 29 日《证券时报》、《上海证券报》上。

第四章 管理层讨论与分析

一、公司主营业务范围及经营情况

（一） 主营业务范围

本公司主要从事电子信息产品的研制与生产。其主导产品有：以片式钽电容、片式电阻器、片式电感器、片式二三极管、厚膜混合集成电路和高压真空开关管为代表的新型电子元器件；以程控交换机、电子电话机（移动、无绳、有绳）和卫星与微波通讯天线为代表的通信整机；以电力自动化控制系统为代表的光机电一体化设备等。报告期主营业务范围未发生变化。

（二） 财务状况简析

1. 资产情况简析

单位：人民币元

项 目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	增减(%)
资产总额	2,494,223,921.77	2,366,161,642.45	5.41
应收账款	408,081,779.74	333,013,352.99	22.54

存货	359,475,672.27	364,299,430.14	-1.32
固定资产	808,262,846.56	623,057,896.85	29.73
股东权益（不含少数股东权益）	1,804,137,264.18	1,788,888,241.87	0.85

注：

1. 资产总额比期初增长 5.41%，主要原因为本期负债增加所致。

2. 应收账款比期初增长 22.54%，主要原因为产品销售量增加，并受 SARS 疫情影响，货款不能及时催收所致。

3. 存货比期初降低 1.32%，主要原因为原材料储备减少所致。

4. 固定资产比期初增长 29.73%，主要原因为本期募集资金和非募集资金投入增加所致。

5. 股东权益比期初增长 0.85%，主要原因为实现净利所致。

2. 经营成果简析

单位：人民币元

项　目	2003 年 1 月－6 月	2002 年 1 月－6 月	增减(%)
主营业务收入	380,380,867.06	298,018,067.81	27.64
主营业务成本	282,801,624.80	199,752,311.45	41.58
主营业务利润	96,627,982.68	96,842,208.08	-0.22
管理费用	51,540,158.48	46,431,382.49	11.00
营业费用	25,414,683.02	18,639,432.35	36.35
财务费用	5,553,243.50	6,668,369.27	-16.72
净利润	15,218,202.49	23,224,279.76	-34.47

注：

1. 主营业务收入较上年同期增长 27.64%，主要为企业加大市场开拓力度，生产及经营规模扩大所致。

2. 主营业务成本较上年同期增长 41.58%，主要为原材料价格上涨及业务量增长所致。

3. 主营业务利润较上年同期下降 0.22%，主要为产品价格下降，主营业务成本增加所致。

4. 管理费用较上年同期增长 11%，主要为本期销售业务增加，计提坏帐

准备增加；报告期内社会平均工资基数增加以及参加所属地区社会医疗保险统筹，缴纳的社会统筹保险费相应增加所致。

5. 营业费用较上年同期增长 36.35%，主要为销售业务增加，广告宣传代理等各种费用相应增加所致。

6. 财务费用较上年同期下降 16.72%，主要为银行贷款减少所致。

7. 净利润较上年同期下降 34.47%，主要是受产品价格下降，主要原材料成本上升影响所致。

（三） 业务经营情况

报告期内，全球 IT 业市场增长仍然缓慢。与此同时，国内电子行业市场竞争日趋激烈，而突如其来的 SARS 疫情使企业的生产经营活动受到了一定程度的影响，对公司拓展市场造成了不利。面对各种冲击和挑战，公司管理层积极采取各项应对措施，一手抓防治“非典”不放松，一手抓生产经营不动摇，紧跟市场需求，着力产品结构的调整，加大新产品的开发，产销仍然保持增长势头。上半年主营业务收入完成 38,038 万元，同比增长 27.6%。但是，由于公司几大类产品价格与去年同期相比有较大幅度的下降，获利空间减少，使公司净利润比上年同期减少 800.58 万元，下降了 34.47 %。

1. 主营业务分产品情况

单位：人民币元

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入较上年同期增减%	主营业务成本较上年同期增减(%)	毛利率较上年同期增减(%)
新型电子元器件	245,119,520.16	171,659,665.27	29.97	44.16	59.73	－6.83
通信整机产品	111,921,867.17	93,277,191.34	16.66	24.24	39.97	－9.37
机电一体化产品	12,890,647.99	11,161,447.78	13.41	8.88	-0.78	－5.93
电力自动化产品	9,607,259.82	6,382,001.6	33.57	-36.69	-23.18	－12.40

其它产品	841,571.92	321,318.81	61.82	-90.18	-94.72	32.80
合　计	380,380,867.06	282,801,624.8	25.65	27.64	41.58	-22.20

注：本报告期内，公司的主营业务收入与去年同期相比增长了 27.64%，但由于产品价格与去年同期相比有较大幅度的下降，而主营业务成本也较上年同期增长 41.58%。占公司销售收入 64.44%的电子元器件产品毛利率下降了 6.83%。

2. 占主营业务收入、主营业务利润 10%以上的主要产品

单位：人民币元

产品名称	主营业务收入	主营业务成本	毛利率（%）	占公司主营业务收入（%）
新型电子元器件	245,119,520.16	171,659,665.27	29.97	64.44
通信整机产品	111,921,867.17	93,277,191.34	16.66	29.42

3. 主营业务分地区情况

单位：人民币元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）
一、国内		
华东地区	69,489,082.59	－19.94
西北地区	33,284,231.35	39.47
华南地区	146,657,061.06	83.93
华北地区	31,905,854.79	－27.90
西南地区	72,978,778.04	51.96
华中地区	26,065,859.23	69.80
合　计	380,380,867.06	27.64

4. 占公司净利润 10%以上的参股公司经营情况

单位：人民币元

参股公司名称	中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司	深圳市振华微电子有限公司
本期贡献的投资收益	6,833,042.78	1,735,619.89
占上市公司净利润的比重(%)	44.90	11.40
经营范围	开发生产销售电子元器件	厚薄膜集成电路及网络块开发生产销售
净利润	7,192,676.61	2,378,538.97

5. 报告期内公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化；

6. 公司无其他对报告期净利润产生重大影响的经营业务

7. 经营中的问题与困难

（1） 报告期内同业之间竞争加剧，部分主要原材料价格的上升和产品

价格的下降，使公司产品的盈利空间受到挤压，盈利水平下降，经营压力增大；

（2） 深圳地区企业原享受的地产地销增值税返还政策自本期初停止执行，公司在深企业净利润受到影响较大。

针对存在的问题与困难，公司将着力做好以下工作：一是加强领导班子建设，实施企业主要经营者派出制，签订任期内年度生产经营目标责任书，狠抓落实；二是加快技改项目的实施进度，尽快建成投产，着力攻克影响产品产量和质量的关键问题；三是加强市场开拓，增强品牌意识，创新营销理念，整合市场资源，发挥整体优势，建立专业化的营销网络；四是抓好成本管理，开展创造低成本活动，增收节支降耗；五是加强新产品的开发。

四、报告期内投资情况

（一） 报告期内，公司无新募集资金。

（二） 报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况

公司于 2000 年 12 月实施了公募增发，募集资金 67,992.75 万元，报告期内已累计使用资金 45,928 万元，尚未投入使用的募集资金 22,064.75 万元已存入银行。资金使用及效益情况如下：

序号	承诺项目	变更后投资项目	计划投入金额（万元）	实际投入金额（万元）	承诺完成时间	实际完成时间	报告期内效益情况（万元）
1	片式钽电解电容器		19,991.00	6,022.00	2002 年 12 月	实施中	
2	表面贴装分离器件（SMD）后封装生产线技术改造		19,000.00	13,809.00	2002 年 12 月	实施中	
3	片式电阻器生产技术改造		12,000.00	11,452.00	2002 年 1 月	2001 年 12 月	71
4	叠层式片式电感器生产线技术改造		4,900.00	5,375.00	2002 年 12 月	2001 年 12 月	-57

5	片式铝电解电容器技术改造技术	改投 CDMA 手机项目	12,722.00	0.00	2002 年 1 月		
6		CDMA 手机项目		9,270.00		2001 年 12 月	-247
合　计			68,613.00	45,928.00			-233

（三） 非募集资金投资情况

1. 经 2002 年 12 月 12 日本公司二届十二次董事会审议通过，关于对“振华科技大厦”投资的议案，本公司以自有资金 6,746.91 万元投资建设振华科技大厦，目前大厦尚在建设之中。

2. 经本公司 2001 年 8 月 9 日二届六次会议审议通过，本公司以自有资金 3,900 万元投资建设振华（龙华）科技工业园一期工程。目前项目已建成并验收，实际投入资金为 3,839 万元。

第五章 重要事项

一、 公司治理情况说明

（一） 报告期内，公司严格按照《公司法》和《上市规则》等法律法规以及中国证监会和深交所其他相关规定的要求,加强公司规范运作，履行信息披露义务，以维护广大股东的权益。

（二） 报告期内，公司根据《公司法》和《上市公司治理准则》及其他法律法规，制定了《公司治理暂行规定》和《控股股东行为规范》两个制度并获 4 月 28 日股东大会通过，进一步推动了本公司建立和完善现代企业制度，规范公司运作。

二、 利润分配、公积金转增股本方案执行情况

报告期内公司未实施利润分配或资本公积转增股本方案。本报告期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

三、 重大诉讼仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、 重大资产收购、出售及资产重组事项

（一） 经 2003 年 3 月 24 日本公司二届十三次董事会审议通过，公司将持有的贵州振华新天房地产开发有限公司90%股权的50%转让给本公司控股股东中国振华电子集团有限公司，转让后本公司持有总股本的比例为 45%，本公司控股股东中国振华电子集团有限公司持有总股本的比例为 55%。

本次股权转让公告已于2003 年3 月27 日刊登在《证券时报》、《上海证券报》上。

（二）为了调整产品结构，突出本公司主业，减少关联交易，规范管理，进一步降低管理成本，经中国振华（集团）新云元器件有限责任公司 2003 年 6 月 20 日董事会研究决定,整体收购贵州振华新云器材厂资产。资产转让基准日为 2003 年 1 月 1 日,转让价格以 2002 年 12 月 31 日贵州振华新云器材厂评估后净资产为作价依据,在评估值的基础上下浮 9%。经天一会计师事务所有限责任公司评估，并在贵州省财政厅备案，该公司截止 2002 年 12 月 31 日资产总额为 15,108.63 万元，负债总额为 11,839.60 万元，净资产 3,269.03 万元。根据中国振华（集团）新云元器件有限责任公司与中国振华电子集团有限公司签署的《资产转让协议》,转让价格为 2,974.82 万元。此项收购未产生收益。

五、 重大关联交易事项

（一） 报告期内，本公司与本公司第一大股东中国振华电子集团有限公司存在应收、应付往来。其中，应收款 1,040.4 万元，应付款 3,037.69 万元。应收款为中国振华电子集团有限公司收购贵州振华新天房地产开发有限公司股权欠付的收购款。应付款主要为应付中国振华电子集团有限公司二 00 二年度土地使用费 9.39 万元，应付租赁中国振华集团永光电工厂租赁费 53.48 万元及整体收购贵州振华新云器材厂收购款 2,974.82 万元。相抵后应付中国振华电子集团有限公司 1,997.29 万元。

（二） 报告期内，本公司及各分、子公司与振华集团财务有限责任公司存在存款、贷款、担保事项。

报告期末本公司及各分、子公司在财务公司存款余额为 8,336.25 万元；振华集团财务有限责任公司为本公司各分、子公司提供了 4,500 万元的贷款；财务公司为本公司在银行贷款 6,020 万元提供了担保。

详见会计报表附注七—关联方关系及其交易第（四）条《关联交易情况》。

六、重大合同及其履行情况

（一）重大托管、承包、租赁事项

经 2003 年 3 月 24 日本公司二届十三次董事会会审议通过，对中国振华集团永光电工厂净资产整体租赁经营，租赁期 3 年，以上董事会决议公告刊登在 2003 年 3 月 27 日的《证券时报》和《中国证券报》上。

（二） 重大担保合同事项

截止报告期末，本公司为深圳市振华重大新电气有限公司等四家公司在银行的贷款 6,400 万元提供了担保。

详见会计报表附注七——关联方关系及其交易第（四）条《关联交易情况》。

2002 年 5 月 18 日，本公司临时董事会决定为振华集团深圳电子有限公司申请的银行综合授信额度 3,000 万提供的担保已于 2003 年 6 月 23 日履行完毕。

（三） 委托他人进行现金管理事项

经 2002 年 6 月 26 日本公司二届九次董事会审议通过，并根据本公司章程，在股东大会和董事会的授权范围内，签订了如下委托理财协议：

1. 2002 年 7 月 16 日本公司与国海证券有限责任公司签订了《资产委托管理协议书》，委托管理资金 5,000 万元，投资范围为国债，托管期限自 2002

年 7 月 20 日至 2003 年 7 月 20 日，收益分配办法：受托方向本公司收取管理费，当委托管理资产年收益率小于 7%，受托方不收管理费；当委托管理资产年收益大于 7%时，受托方收取年收益率超过 7%以上部分的 80%作为管理费用。资金来源：自有资金。

2. 2002 年 7 月 18 日本公司与大鹏证券有限责任公司签订了《受托投资国债管理协议书》，本金 4,000 万元，托管期限自 2002 年 7 月 18 日至 2003 年 7 月 18 日，无固定收益。受托方按委托管理资产的 1.5%收取管理费。资金来源：自有资金。

七、 公司或持有公司 5%以上（含 5%）的股东公开披露承诺事项的履行情况：无

八、其它对公司产生重大影响的重要事项：无

九、 其它重要事项信息索引

（一） 2003 年 3 月 27 日，公司公布 2003 年度报告（见深圳证券交易所网站http://www.cninfo. com.cn.）及其摘要、董事会二届十三次会议决议公告及召开年度股东大会的通知、监事会第二届九次会议决议公告、独立董事提名人声明、独立董事候选人声明、独立董事意见及董事和监事候选人简历，刊登在《证券时报》和《上海证券报》上。

（二） 2003 年 3 月 29 日，公司公布关联交易公告，刊登在《证券时报》和《上海证券报》上。

（三） 2003 年 4 月 29 日，公司公布 2003 年第一季度报告、董事会三届一次会议决议公告、监事会三届一次会议决议公告和 2002 年度股东大会决议公告，刊登在《证券时报》和《上海证券报》上。

（四） 2003 年 5 月 20 日，公司公布 2002 年度报告补充公告，刊登在

《证券时报》和《上海证券报》上。

第六章 财务报告

一、 本财务报告未经审计

二、 会计报表（附后）

三、 会计报表附注（附后）

第七章 备查文件

一、 有董事长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、会计机构负责人签名并盖章的会计报表

三、 报告期内在《证券时报》、《上海证券报》上公开披露过的所有文件文本

四、 公司章程

五、 其他相关材料

中国振华（集团）科技股份有限公司

董事长：

二〇〇三年八月十八日

资产负债表

2003 年 6 月 30 日

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司 单位：人民币元

资　产	注 释	期末数		年初数	
		母公司	合　并	母公司	合　并
流动资产：					
货币资金	五．（一）	176,316,201.09	331,685,304.54	278,751,145.60	480,764,100.45
短期投资	五．（二）	90,000,000.00	91,683,830.52	90,000,000.00	91,683,830.52
应收票据	五．（三）	11,713,517.38	23,370,786.82	15,541,242.92	28,041,938.04
应收股利		0.00	0.00		
应收利息		0.00	0.00		
应收帐款	五．（四）	153,280,860.58	408,081,779.74	129,682,369.06	333,013,352.99
其他应收款	五．（五）	217,871,309.04	167,386,869.61	280,535,879.90	177,608,576.58
预付帐款	五．（六）	1,978,991.30	12,220,865.02	977,295.56	7,012,038.40
应收补贴款	五．（七）	60,999.24	60,999.24	60,999.24	60,999.24
存货	五．（八）	145,009,047.31	359,475,672.27	134,178,319.53	364,299,430.14
待摊费用	五．（九）	68,220.85	499,908.92	20,600.50	137,346.20
一年内到期的长期债权投资		0.00	0.00		
其他流动资产		0.00	0.00		
流动资产合计		796,299,146.79	1,394,466,016.68	929,747,852.31	1,482,621,612.56
长期投资：					
长期股权投资	五．（十）	601,270,485.71	266,899,850.33	606,444,306.92	237,325,466.39
长期债权投资	五．（十）	71,098,416.90	388,460.63	73,898,416.90	734,554.77
长期投资合计		672,368,902.61	267,288,310.96	680,342,723.82	238,060,021.16
固定资产：					
固定资产原价	五．（十一）	390,530,334.67	766,441,567.77	384,188,293.13	751,520,626.08
减：累计折旧	五．（十一）	131,681,367.29	259,639,820.59	119,204,140.41	234,250,532.89
固定资产净值	五．（十一）	258,848,967.38	506,801,747.18	264,984,152.72	517,270,093.19
减：固定资产减值准备	五．（十一）	9,522,647.49	24,211,569.45	9,522,647.49	24,421,986.76
固定资产净额		249,326,319.89	482,590,177.73	255,461,505.23	492,848,106.43
工程物资					
在建工程	五．（十二）	304,992,263.94	325,672,668.83	111,672,107.70	130,209,790.42
固定资产清理					
固定资产合计		554,318,583.83	808,262,846.56	367,133,612.93	623,057,896.85
无形资产及其他无形资产：					
无形资产	五．（十三）	4,493,229.19	19,265,247.43	1,534,052.01	17,018,298.45
长期待摊费用	五．（十四）	718,778.33	4,941,500.14	821,460.95	5,403,813.43
其他长期资产		64,354,810.51		114,003,324.99	
无形资产及其他资产合计		69,566,818.03	24,206,747.57	116,358,837.95	22,422,111.88
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		2,092,553,451.26	2,494,223,921.77	2,093,583,027.01	2,366,161,642.45

法人代表签名并盖章： 总会计师签名并盖章

资产负债表（续）

2003 年 6 月 30 日

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司 单位：人民币元

负债和股东权益	注 释	期末数		年初数	
		母公司	合 并	母公司	合 并
流动负债					
短期借款	五.（十五）	88,960,000.00	197,597,445.23	93,910,000.00	167,710,000.00
应付票据	五.（十六）	16,669,000.00	31,629,338.22		10,123,950.50
应付帐款	五.（十七）	31,826,765.07	150,748,405.59	26,788,850.02	110,151,475.72
预收帐款	五.（十八）	11,888,028.11	19,051,651.04	15,232,084.87	22,910,985.07
应付工资	五.（十九）	234,627.92	767,589.57	2,204,986.34	2,368,332.19
应付福利费		11,756,751.76	29,060,737.49	12,265,122.69	23,984,075.28
应付股利	五.（二十）		871,874.74		5,824,106.48
应交税金	五.（二十一）	7,995,944.93	-329,284.03	8,180,940.84	9,443,827.94
其他应交款	五.（二十二）	1,350,714.02	1,418,630.88	1,230,380.09	1,329,446.32
其他应付款	五.（二十三）	53,699,383.64	117,398,221.39	46,095,533.34	49,279,502.15
预提费用	五.（二十四）		464,381.11		51,000.00
预计负债			0.00		
一年内到期长期负债			3,500,000.00		
其他流动负债			0.00		
流动负债合计		224,381,215.45	552,178,991.23	205,907,898.19	403,176,701.65
长期负债：					
长期借款	五.（二十五）	50,000,000.00	50,000,000.00	84,988,168.00	84,988,168.00
应付债券					
长期应付款		11,838,710.40		11,838,710.40	66,666.67
专项应付款	五.（二十六）	2,196,261.23	14,686,563.60	1,960,008.55	4,807,646.93
其他长期负债					
长期负债合计		64,034,971.63	64,686,563.60	98,786,886.95	89,862,481.60
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		288,416,187.08	616,865,554.83	304,694,785.14	493,039,183.25
少数股东权益			73,221,102.76		84,234,217.33
股东权益：					
股本	五.（二十七）	358,120,000.00	358,120,000.00	358,120,000.00	358,120,000.00
减:已归还投资					
股本净额		358,120,000.00	358,120,000.00	358,120,000.00	358,120,000.00
资本公积	五.（二十八）	1,342,433,693.23	1,342,433,693.23	1,342,402,873.41	1,342,402,873.41
盈余公积	五.（二十九）	55,273,425.42	55,273,425.42	52,229,784.92	52,229,784.92
其中：公益金	五.（二十九）	27,636,712.71	27,636,712.71	26,114,892.46	26,114,892.46
未分配利润	五.（三十）	48,310,145.53	48,310,145.53	36,135,583.54	36,135,583.54
股东权益合计		1,804,137,264.18	1,804,137,264.18	1,788,888,241.87	1,788,888,241.87
负债和股东权益总计		2,092,553,451.26	2,494,223,921.77	2,093,583,027.01	2,366,161,642.45

法人代表签名并盖章： 总会计师签名并盖章

合并利润及利润分配表

2003 年 6 月 30 日

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	注　释	本年实际	上年实际
一、主营业务收入	五.（三十二）	380,380,867.06	298,018,067.81
减：主营业务成本	五.（三十三）	282,801,624.80	199,752,311.45
主营业务税金及附加	五.（三十四）	951,259.58	1,423,548.28
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		96,627,982.68	96,842,208.08
加:其他业务利润(损失以“-”号填列)	五.（三十五）	3,567,545.49	2,648,046.09
减:营业费用		25,414,683.02	18,639,432.35
管理费用		51,540,158.48	46,431,382.49
财务费用	五.（三十六）	5,553,243.50	6,668,369.27
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		17,687,443.17	27,751,070.06
加：投资收益(损失以“-”号填列)	五.（三十七）	671,653.40	657,797.28
补贴收入			11,185.00
营业外收入	五.（三十八）	148,450.63	3,489,382.85
减：营业外支出	五.（三十八）	534,448.68	2,032,746.81
四：利润总额(亏损以“-”号填列)		17,973,098.52	29,876,688.38
减：所得税		3,021,441.53	3,982,840.68
少数股东权益		-266,545.50	2,669,567.94
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		15,218,202.49	23,224,279.76
加：年初未分配利润		36,135,583.54	50,891,361.79
其他转入			
六、可供分配的利润		51,353,786.03	74,115,641.55
减：提取法定盈余公积		1,521,820.25	
提取法定公益金		1,521,820.25	
合资企业提取职工福利及奖励基金			
七、可供股东分配的利润		48,310,145.53	74,115,641.55
减；应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			35,812,000.00
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		48,310,145.53	38,303,641.55
补充资料：			
项　　目		本年累计数	上年实际数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		-142,481.56	414,000.00
2、自然灾害发生的损失			
3、会计政策变更增加（或少）利润总额			
4、会计估计变更增加（或少）利润总额			
5、债务重组损失			
6、其他			

法人代表签名并盖章：　　总会计师签名并盖章

母公司利润及利润分配表

2003 年 6 月 30 日

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	注　释	本年实际	上年实际
一、主营业务收入	六.（四）	109,404,108.01	85,394,483.12
减：主营业务成本	六.（四）	67,249,497.05	58,799,085.89
主营业务税金及附加		482,068.61	634,698.14
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		41,672,542.35	25,960,699.09
加:其他业务利润(损失以“-”号填列)		2,549,111.03	1,975,032.10
减:营业费用		6,607,566.84	6,243,446.24
管理费用		23,269,031.38	20,084,414.57
财务费用		3,569,681.19	-7,101,802.00
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		10,775,373.97	8,709,672.38
加：投资收益(损失以“-”号填列)	六.（五）	6,116,386.53	15,959,584.96
补贴收入			11,185.00
营业外收入		5,327.00	335,192.77
减：营业外支出		187,852.42	54,309.00
四：利润总额(亏损以“-”号填列)		16,709,235.08	24,961,326.11
减：所得税		1,491,032.59	1,737,046.35
少数股东权益			
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		15,218,202.49	23,224,279.76
加：年初未分配利润		36,135,583.54	50,891,361.79
其他转入			
六、可供分配的利润		51,353,786.03	74,115,641.55
减：提取法定盈余公积		1,521,820.25	
提取法定公益金		1,521,820.25	
合资企业提取职工福利及奖励基金			
七、可供股东分配的利润		48,310,145.53	74,115,641.55
减；应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			35,812,000.00
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		48,310,145.53	38,303,641.55

法人代表签名并盖章：　　总会计师签名并盖章：

现金流量表

2006 年 6 月 30 日

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	行次	合并	母公司	补充资料	行次	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				1.将净利润调节为经营活动现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	36,8605,512.23	97,796,876.12	净利润	57	15,218,202.49	15,218,202.49
收到的税费返还	3	582,719.77		加：计提的资产减值准备	58	2,453,273.63	2,013,827.64
收到的其他与经营活动有关的现金	8	94,553,240.12	74,135,474.92	固定资产折旧	59	27,057,503.32	14,277,645.38
现金流入小计	9	463,741,472.12	171,932,351.04	无形资产摊销	60	763,331.82	51,103.62
购买商品、接受劳务支付的现金	10	295,924,405.97	51,107,683.24	长期待摊费用摊销	61	462,313.31	102,682.62
支付给职工以及为职付的现金	12	56,644,066.47	22,570,517.11	待摊费用减少（减：增加）	64	-362,562.72	-47,620.35
支付的各项税费	13	26,626,182.49	11,046,500.54	预提费用增加（减：减少）	65	413,381.11	
支付的其他与经营活动有关的现金	18	69,389,142.59	29,730,567.89	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	66	-18,055.62	
现金流出小计	20	448,583,797.52	114,455,268.78	固定资产报废损失	67	94.98	
经营活动产生的现金流量净额	21	15,157,674.60	57,477,082.26	财务费用	68	6,674,566.48	4,147,824.91
二、投资活动产生的现金流量：	0			投资损失(减：收益)	69	-4,387,803.40	-9,832,536.53
收回投资所收到的现金	22		16,000,000.00	递延税款贷项(减：借项)	70		
取得投资收益所收到的现金	23	640,000.00	29,835,364.09	存货的减少(减：增加)	71	4,598,981.28	-10,230,727.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	25	210,220.90		经营性应收项目的减少(减：增加)	72	-65,860,074.85	23,519,540.79
收到的其他与投资活动有关的现金	28		6,456,252.68	经营性应付项目的增加(减：减少)	73	28,144,522.77	18,257,139.47
现金流入小计	29	850,220.90	52,291,616.77	其他	74		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	**30**	148,116,759.95	110,002,102.20	经营活动产生的现金流量净额	75	15,157,674.60	57,477,082.26
投资所支付的现金	31		36,400,000.00	2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
支付的其他与投资活动有关的现金	35		3,000,000.00	债务转为资本	76		
现金流出小计	36	148,116,759.95	149,402,102.20	一年内到期的可转换公司债券	77		
投资活动产生的现金流量净额	37	-147,266,539.05	-97,110,485.43	融资租入固定资产	78		
三、筹资活动产生的现金流量：	0			3.现金及现金等价物净增加情况：			
吸收投资所收到的现金	38			现金的期末余额	79	331,685,304.54	176,316,201.09
借款所收到的现金	40	149,450,000.00	93,050,000.00	减：现金的期初余额	80	480,764,100.45	278,751,145.60
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	10,299,050.28		加：现金等价物的期末余额	81		
现金流入小计	44	159,749,050.28	93,050,000.00	减：现金等价物的期初余额	82		
偿还债务所支付的现金	**45**	170,318,168.00	132,988,168.00	现金及现金等价物净增加额			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	**46**	6,400,813.74	22,863,373.34				
支付的其他与筹资活动有关的现金	**52**						
现金流出小计	**53**	176,718,981.74	155,851,541.34				
筹资活动产生的现金流量净额	**54**	-16,969,931.46	-62,801,541.34				
四、汇率变动对现金的影响	**55**						
五、现金及现金等价物净增加额	**56**	-149,078,795.91	-102,434,944.51	现金及现金等价物净增加额	83	-149,078,795.91	-102,434,944.51

法人代表签名并盖章：　　总会计师签名并盖章：

合并股东权益增减变动表

2003 年 6 月 30 日

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	行次	本期数	上年同期
一、股本			
年初余额	1	358,120,000.00	358,120,000.00
本年增加数	2		
其中：资本公积转入	3		
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5		
新股资本(或股本)	6		
本年减少数	10		
年末余额	15	358,120,000.00	358,120,000.00
二、资本公积			
年初余额	16	1,342,402,873.41	1,316,706,854.47
本年增加数	17	30,819.82	
其中：股本溢价	18		
接受捐赠非现金资产准备	19		
接受现金捐赠	20		
股权投资准备	21		
上级拨入资金	22	27,896.00	
外币资本折算差额	23		
其他资本公积	30	2,923.82	
本年减少数	40		
其中：转增股本	41		
年末余额	45	1,342,433,693.23	1,316,706,854.47
三、法定和任意盈余公积			
年初余额	46	26,114,892.46	23,482,853.47
本年增加数	47	1,521,820.25	
其中：从净利润中提取数	48	1,521,820.25	
其中:法定盈余公积	49	1,521,820.25	
任意盈余公积	50		
储备基金	51		
企业发展基金	52		
法定公益金转入数	53		
本年减少数	54		
其中：弥补亏损	55		
转增股本	56		
分派现金股利或利润	57		
分派股票股利	58		
年末余额	62	27,636,712.71	23,482,853.47
其中：法定盈余公积	63	27,636,712.71	23,482,853.47
储备基金	64		
企业发展基金	65		
四、法定公益金			
年初余额	66	26,114,892.46	23,482,853.47
本年增加数	67	1,521,820.25	
其中：从净利润中提取数	68	1,521,820.25	
本年减少数	70		
其中：集体福利支出	71		
年末余额	75	27,636,712.71	23,482,853.47
五、未分配利润			
年初未分配利润	76	36,135,583.54	50,891,361.79
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	77	15,218,202.49	23,224,279.76
本年利润分配	78		35,812,000.00
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	80	48,130,145.53	38,303,641.55

法人代表签名并盖章：　　总会计师签名并盖章：

应交增值税明细表

2003 年 6 月 30 日

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	行　次	本年累计数
一、应交增值税		
1、年初未抵扣数（以“-”号填例）	1	-1,710,455.51
2、销项税额	2	55,506,540.97
出口退税	3	288,421.30
进项税额转出	4	3,918,609.60
转出多交增值税	5	3,727,854.24
3、进项税额	6	51,445,418.01
已交税金	7	12,685,782.69
减免税款	8	
出口抵减内销产品应纳税额	9	188,682.42
转出未交增值税	10	4,178,272.34
4、期末未抵扣数（以“-”号填例）	11	-6,767,184.86
二、未交增值税：		
1、年初未交数（多交数以“-”号填例）	12	9,182,526.68
2、本期转入数	13	450,418.10
3、本期已交数	14	5,442,678.28
4、期末未交数（多交数以“-”号填例）	15	4,190,266.50

法人代表签名并盖章：　　总会计师签名并盖章：

会计报表附注

一、 公司简介

中国振华（集团）科技股份有限公司（以下简称本公司）是由中国振华电子集团公司独家发起并以募集方式设立的高科技股份制企业，1997 年 7 月在深圳证券交易所上市，股票代码：000733。公司 1998 年实施配股，经中国证券监督管理委员会证监公司字〔1999〕 3 号文件批准，公司以 1997 年末总股本 175,000,000 股为基数，按 10:3 比例向全体股东配售。实施配股后总股本增至 313,120,000 股。其股本结构为：法人股股东—中国振华电子集团公司持股比例由 60%变为 57.52%，社会公众持股由 40%变为 42.48%。于 1998 年 4 月在贵州省工商行政管理局变更注册登记。

2000 年底实施公募增发，经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]206 号文件批准，本公司于 2000 年 12 月实施了公募增发 A 股，发行价格每股 15.68 元，发行新股数量为 45,000,000 股，增发工作于 2001 年 1 月 3 日结束。实施公募增发后总股本增至 358,120,000 股，法人股股东—中国振华电子集团有限公司持股比例由 57.52%变为 50.30%，社会公众持股由 42.48%变为 49.70%。并于 2001 年 5 月在贵州省工商行政管理局变更注册登记。注册号 5200001202159。

公司经营范围：电子信息产品及服务；电子、机械产品及技术咨询、商贸。

二、 公司主要会计政策、会计估计及其变更和合并会计报表编制方法

（一）会计准则和会计制度

本会计报表按照中华人民共和国财政部发布的《企业会计准则》、《企业会计制度》及相关规定编制。

（二） 会计年度

公历元月一日至十二月三十一日。

（三）记账本位币：

以人民币为记账本位币。本会计报表的编制金额为人民币元

（四）记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础。以历史成本为计价原则。

（五）外币业务核算方法

对所发生的非记账本位币经济业务，均采用业务发生日的市场汇价折合为记账本位币记账，期末外币账户余额按当日中国人民银行公布的基准汇价进行调整,其中属于为购建固定资产而借入的专门外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理，其余作为汇兑损益，计入当期损益。

（六） 现金等价物确定标准

持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

（七） 短期投资核算方法

1. 短期投资核算公司购入能够随时变现并且持有时间不超过一年（含一年）的投资，包括各种股票、债券和基金等。

2. 短期投资计价及及其收益确认方法

根据《企业会计准则——投资》规定，短期投资以其初始投资成本，即取得投资时实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息入帐。短期证券投资持有期间所受到的股利和利息不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。在处置时，按所收到的处置收入与短期投

资账面价值的差额确认为当期投资损益。

（八）投资跌价准备的确认标准及计提方法

期末短期投资按成本与市价孰低计量，当市价低于成本时，按投资总体计提跌价准备。

（九） 应收款项坏帐损失核算方法

1. 应收款项包括应收账款和其它应收款

2. 坏帐核算采用备抵法，并用帐龄分析法及根据债务单位的财务及经营状况合理的估计坏帐准备。

3. 坏帐确认的标准为：

（1） 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

（2） 债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回。

以上确实不能收回的应收款项，报经董事会批准后作为坏帐转销。

4. 坏帐准备按应收款项的帐龄分析计提。公司根据债务单位的实际财务状现金流量情况等确定的坏帐准备计提比例为：

帐　龄	坏帐准备率%
一年以内	4
一至二年	8
二至三年	15
三至四年	30
四至五年	50
五年以上	100

（十） 存货核算方法

1. 公司存货包括原材料、在产品、产成品、委托加工材料及低值易耗品。

2. 各类材料及自制半成品采用计划成本法，实际成本与计划成本的差异，另设“ 材料成本差异 ”和“ 自制半成品差异 ”科目进行核算，领用或发出材料及自制半成品按实际差异率调整为实际成本。

在产品及产成品按按实际成本核算，发出采用加权平均法计算 ;采用“ 订单法 ”核算成本的单位，发出时按单项产品的实际成本计算。

低值易耗品按实际成本计价，采用一次摊销或分期摊销。

3. 每年年度终了，对存货进行全面清查，若由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货预计可收回价值低于账面价值，对成本不可收回的部分计提存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值的差额计量。

（十一） 长期投资核算方法

1. 长期股权投资

(1) 在取得长期股权投资时，按初始投资成本入帐。初始投资成本按以下方法确定：

购入的长期股权投资，以实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利作为初始投资成本记帐。

接受的债务人以非现金资产抵债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入的长期股权投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理。

（2）公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或投资不足 20%但有重大影响时，采用权益法核算。对其他单位投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决

权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响时采用成本法核算。

（3） 股权投资的差额的摊销：采用权益法核算的长期股权投资，取得时的初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，作为股权投资差额，调整初始投资成本。股权投资差额摊销时，合同规定了投资期限的按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额按不低于 10 年的期限摊销。

2. 长期债权投资

（1） 债权投资：在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入帐。公司购入的长期债券，初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销；债券投资按期计提利息，应计的债券投资利息收入，经摊销债券溢价或折价后，计入当期投资收益。

（2） 其它债券投资：取得时按实际成本作为初始投资成本入帐；按期计算应计利息，计入当期投资收益。

3. 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

公司在期末对长期投资的账面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

（十二）委托贷款核算方法

1. 委托贷款的计价和利息确认方法：委托金融机构贷出的款项，按实际委托贷款的金额入帐。

2. 委托贷款利息按期计提，计入损益，计提的利息如到期不能收回，则停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

3. 报告期终了，公司对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，则计提相应的减值准备，计入损益。

（十三）固定资产核算方法

1. 固定资产标准

单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过 1 年的房屋、建筑物、机器、运输工具以及其它与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过 2 年的，也列入固定资产。

2. 固定资产计价和折旧方法

固定资产在取得时，按其取得时的成本入帐；固定资产折旧采用年限平均法，按固定资产预计使用年限和预计 3－5%的残值率确定其分类折旧率。各类固定资产折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	残值率(%)
一、通用设备		
1.机械设备	10-15	3-5
2.动力设备	12-18	3-5
3.传导设备	15-28	3-5
4.运输设备	5-10	3-5
5.仪器仪表及办公设备	4-10	3-5
6.工业炉窑、管道	15-20	3-5
7.其它工业用具	8-10	3-5
二、专用设备		

1.机械工业专用设备	8-12	3-5
2.电力、电子工业专用设备	8-12	3-5
3.专用仪器仪表	5-8	3-5
4.其它专用设备	4-8	3-5
三、房屋建筑物		3-5
1.一般生产用房	30-40	3-5
2.受腐蚀生产用房	20-25	3-5
3.非生产用房	35-45	3-5
4.简易房	8-10	3-5

3． 固定资产减值准备的确认标准和计提方法

公司在期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

当存在如下情况之一时，全额计提固定资产减值准备：

长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；由于技术进步，已不可使用的固定资产；虽然可以使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；已遭毁损，以至于不再使用价值和转让价值的固定资产；其它实质上不能再给企业带来经济利益的固定资产。

（十四） 在建工程核算方法

1. 在建工程按各项工程实际发生的成本计价。在建工程达到预定可使用状态前为为该工程所发生的专门借款的费用计入该工程成本。

在建工程达到预计可使用状态时，转为固定资产。

2. 在建工程减值准备的确认和计提方法

公司对在建工程进行全面检查，如果出现在建工程长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工，或所建项目无论在性能上还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性，或其它足以证明在建工程已经发生减值的情形时计提在建工程减值准备。

（十五）无形资产核算方法

1. 无形资产在取得时按实际成本计价。

2. 无形资产自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限与法律规定的有效年限三者中的最短者平均摊销（如合同未规定收益年限，法律也未规定有效年限，则摊销年限最长不超过十年）。

3. 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：公司于每年年末或中期报告期终了，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提无形资产减值准备，计入当期损益。无形资产减值准备按单项项目计提。

（十六） 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按其受益期平均摊销。

（十七） 借款费用的核算方法

1. 公司发生的借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除购建固定资产的专门借款所发生的借款费用按以下原则资本化外，其它借款费用均于发生当期确认为费用。

2. 借款费用资本化的原则：为购建固定资产的专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用，如果辅助费用金额较

小，也于发生当期确认为费用。当同时满足资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始等三个条件时，为购建固定资产的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额开始资本化，计入所购建固定资产的成本；每一会计期间资本化金额按至当期末购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。如果购建资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，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。但如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

（十八） 收入确认原则

1. 电子元器件类产品、计算机、各类电话机、电子浆料、智能电源、小型的机箱机柜、自营开发的商品房及提供的零星劳务加工，其收入的确认按照《企业会计制度》第五章第一节“销售商品和提供劳务收入”规定的确认条件执行。

2. 机电一体化设备及装置、高压真空开关柜、大型的机箱机柜、电力系统智能控制装置、建筑工程、符合建造合同条件开发的商品房及提供的大额跨年度劳务加工，其收入的确认按照《企业会计制度》第五章第二节“建造合同收入”规定的确认条件执行。

（十九） 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

（二十） 会计政策变更

公司会计政策未发生变更。

（二十一） 合并会计报表编制方法

公司合并报表系按财政部《合并会计报表暂行规定》编制，以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其它有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵消。

三、 税项

（一） 流转税

1. 增值税：按产品销售收入 17%计缴。
2. 营业税：按 5%税率计缴。
3. 城市维护建设税：按应缴流转税税额的 5%计缴。
4. 教育费附加：按应缴流转税税额的 3%计缴。

（二） 企业所得税

根据其属性和所处地区执行相应的所得税率和享受相应的优惠政策：

1. 在贵阳国家高新技术产业开发区注册的高新技术企业按 15%税率计缴。
2. 中外合资企业执行中外合资企业所得税法，享受免二减三的政策。
3. 深圳市高新技术企业执行 7.5%所得税税率。
4. 振华集团财务有限责任公司属金融企业，执行 33%所得税税率。

四、控股子公司及合营企业

单位名称	注册资本（人民币万元）	经营范围	投资额（人民币元）	所占权益比例(%)	是否纳入合并范围
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司	20,170.98	开发生产销售电子元器件	191,329,704.40	95	是
贵州同创振华信息产业有限公司	6,000.00	计算机及配件开发生产销售	44,334,725.11	60	是
深圳市振华微电子有限公司	6,810.00	厚薄膜集成电路及网络块开发生产销售	61,955,391.76	72.97	是
深圳振华通信设备有限公司	1,650.00	无绳电话机开发生产销售	8,953,253.13	59.3	是
深圳重大新电气有限公司	2,000.00	电气智能控制设备开发生产销售	16,434,541.01	80	是
深圳振华富电子有限公司	2,500.00	片式电感开发生产销售	18,750,000.00	75	是

深圳市中匀电子实业有限公司	259.41	运输及仓储	5,449,805.31	88.31	是
贵州振华通信设有限责任公司	1,341.62	卫星天线等通信产品的生产开发与销售	11,317,304.80	85.6	是
上海振沪电子有限公司	810.00	电子产品、机械的批发与零售	5,000,000.00	61.73	是
贵州振华信息技术有限公司	500.00	信息系统集成业及相关软硬件、AP 宽带网等	3,850,000.00	77	是
深圳康力精密机械公司	3,500.00	工模具机箱机柜	31,318,657.04	98.29	是
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	1,000.00	贵贱金属粉末、贵金属化合物、电子浆料	7,000,000.00	70	是
振华集团财务有限责任公司	30,000.00	集团成员单位人民币存款、贷款、投资结算;经人行批准的其他业务。	101,873,923.03	33.33	未
贵州振华新天房地产开发有限公司	2,000.00	房地产开发与销售	9,000,000.00	45	未
京瓷振华通信设备有限公司	USD1,489.16	CDMA 手机的开发与研制	36,975,991.71	30	按比例纳入合并

说明：

1. 京瓷振华通信设备有限公司按比例合并办法进行合并。

京瓷振华通信设备有限公司（以下简称该公司）由本公司与日本京瓷株式会社共同合营投资，于二 00 二年一月正式成立，投资总额为 30,899.99 万元，其中我方投资 9,270 万元，占注册资本的 30%。在会计核算上，本公司根据《企业会计制度》规定，对其长期股权投资按权益法进行核算，虽然本公司对该公司投资比例没有超过 50%，但投资金额较大，根据企业会计制度“ 重要性 ”原则，为全面、准确反映本公司经济活动的全过程，因此将该公司纳入本公司合并报表范围，并按本公司应享有的权益比例 30%对其全部财务报表的各项数据进行比例合并。

2. 贵州振华新天房地产开发有限公司因实施股权转让，未纳入合并报表范围，投资收益已计入本期收益。

五、合并会计报表主要项目注释

（一） 货币资金

项 目	币种	期初数			期末数		
		外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
现 金	人民币			605,591.40			378,501.92
	美元	8,956.61	8.2773	74,136.51	5,804.81	8.2773	48,048.19
	港币	21,685.90	1.0651	23,097.65	134,895.90	1.0609	143,111.07
银行存款	人民币			472,481,569.67			323,476,203.49
	美元	337,571.60	8.2773	2,794,181.37	222,016.81	8.2773	1,837,699.76
	港币	1,568,047.02	1.0651	1,670,126.88	1,626,947.59	1.0609	1,726,028.70
其他货币资金	人民币			3,115,396.97			4,075,711.41
合 计				480,764,100.45			331,685,304.54

注：本期货币资金减少的主要原因是本公司技术改造投入较大所致。

（二） 短期投资

项 目	期初数			期末数		
	投资金额	市 价	跌价准备	投资金额	市 价	跌价准备
股权投资： 股票投资	1,683,830.52	1,685,984.65		1,683,830.52	1,692,113.13	
债券投资： 国债投资	90,000,000	90,000,008.00		90,000,000.00	93,513,878.00	
合 计	91,683,830.52	91,685,984.65		91,683,830.52	95,205,991.13	

注：

1. 股票投资、国债投资市价来源于证券交易所 2003 年 6 月 30 日收盘价。

2. 以上投资市价均高于投资额，故本期未提取跌价准备。

以上投资变现不存在重大限制。

（三） 应收票据

类 别	期初数	期末数
银行承兑汇票	26,038,578.04	19,520,786.82
商业承兑江票	2,003,360.00	3,850,000.00
合 计	28,041,938.04	23,370,786.82

注：

1. 本公司期末应收票据无质押或贴现情况。

2. 本账户期末余额中无应收持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的

票据。

（四） 应收账款

1. 帐龄分析

帐 龄	期初数			期末数		
	金 额	比例(%)	坏帐准备	金 额	比例(%)	坏帐准备
一年以内	250,176,466.95	65.83	3,185,499.21	332,719,084.22	73.17	3,097,567.53
1－2 年	37,723,150.72	9.93	1,318,354.04	16,537,884.97	3.64	1,250,650.94
2－3 年	45,240,800.67	11.90	7,821,603.59	46,442,222.25	10.21	6,991,055.95
3 年以上	46,885,030.55	12.34	34,686,639.06	59,041,897.63	12.98	35,320,034.91
合 计	380,025,448.89	100	47,012,095.90	454,741,089.07	100	46,659,309.33

注：本账户期末余额中持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款为零。

2. 欠款金额前五名的单位：

单位名称	欠款金额	欠款原因及说明
1、贵州省振华电子工业进出口公司	28,592,877.96	香港同创公司欠款
2、南京同创集团	26,748,061.97	财务状况欠佳
3、教育工程	21,398,952.21	付款期未到
4、深圳市比亚迪锂电池有限公司	15,094,199.01	付款期未到
5、香港万裕公司	9,548,817.96	付款期未到
合 计	101,382,909.11	

注：欠款前 5 名单位欠款金额合计 101,382,909.11 元，占应收账款总额的占应收账款总额的 22.29 %。

（五） 其它应收款

1. 帐龄分析

帐 龄	期初数			期末数		
	金 额	所占比例(%)	坏帐准备	金 额	所占比例(%)	坏帐准备
一年以内	150,819,348.85	84.06	435,666.80	140,261,032.61	82.90	523,982.53
1－2 年	27,612,237.60	15.40	937,660.62	27,826,237.60	16.45	937,660.62
2－3 年	539,079.35	0.33	80,861.91	539,079.35	0.32	80,861.91
3 年以上	378,520.18	0.21	286,420.07	558,365.18	0.33	255,340.07
合 计	179,349,185.98	100	1,740,609.40	169,184,714.74	100	1,797,845.13

注：

1. 3 年以上中含虽不在 3 年以上，但有确凿证据无法收回的应收款项。

2. 持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的应收款项：中国振华电子集团有限公司欠款 10,404,000.00 元，为收购贵州振华新天房地产开发有限公司股权欠款。

2. 欠款前五名单位

序号	单位名称	欠款金额	欠款原因
1	各分、子公司设备采购借款	20,003,337.96	采购设备借款
2	深圳市全景网络公司股权转让款	15,910,000.00	应收转让全景网络公司股权转让款
3	中国振华电子集团有限公司	10,404,000.00	股权转让款
4	日本京瓷株式会社	6,923,641.35	代垫广告费
5	南京同创集团	5,745,174.43	借款利息
合 计		58,986,153.74	

注：欠款前五名单位欠款金额合计 58,986,153.74 万元，占其他应收款总额的 35.22 %。

（六） 预付账款

账 龄	期初数		期末数	
	金 额	占总额比例(%)	金 额	占总额比例(%)
1 年以内	5,622,920.85	80.2	10,262,072.87	84
1-2 年	510,916.21	7.3	1,508,640.60	12.33
2-3 年	500,000.00	7.1	21,916.21	0.2
3 年以上	378,201.34	5.4	428,235.34	3.5
合 计	7,012,038.40	100	12,220,865.02	100

注：

1. 一年以上的预付帐款均为尚未结算的货款。

2. 本账户余额中无预付持公司 5%（含 5%）以上股份股东单位款项。

（七） 应收补贴款

项 目	期初数	期末数
出口产品贴息	60,999.24	60,999.24

注：应收补贴款依据为:经贵州省国家税务局已审定的贵州省出口商品贴息申请表。

（八） 存货

存货种类	期初数		期末数	
	金　额	存货跌价准备	金　额	存货跌价准备
原材料（减差异后）	85,970,280.46	7,592,083.70	125,171,636.45	15,834,813.89
在途材料	2,059,182.20	0.00	3,891,004.31	0.00
委托加工材料	11,886,945.46	0.00	169,458.42	0.00
自制半成品及在产品	195,617,841.00	7,637,152.22	124,759,105.11	10,844,025.18
产成品	100,239,475.62	19,360,720.66	136,146,032.10	8,135,894.10
低值易耗品	705,143.76	0.00	688,753.08	0.00
包装物	130,705.66	0.00	127,100.45	0.00
委托代销商品	0.00	0.00	0.00	0.00
分期收款发出商品	2,279,812.56	0.00	3,337,315.52	0.00
合　计	398,889,386.72	34,589,956.58	394,290,405.44	34,814,733.17

注：

1. 期末余额中存货项目的取得方式为：外购、自制、委托加工等。

2. 以上存货期末余额中无作为债务担保情况。

（九） 待摊费用

类　别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
厂房装修	6,175.00	0.00	6,175.00	0.00
设备维修费	85,644.00	264,478.00	42,822.00	307,300.00
财产保险费	7,860.81	113,720.56	58,200.75	63,380.62
其　他	37,666.39	362,782.33	271,220.42	129,228.30
合　计	137,346.20	740,980.89	378,418.17	499,908.92

注：期末结存原因：收益期至 2003 年底。

（十） 长期投资

1. 长期投资结构

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、长期股权投资	237,325,466.39	29,734,270.21	159,886.27	266,899,850.33
其中：长期股权投资差额	-4,993,914.91	0.00	0.00	-4,993,914.91
合并价差	660,265.07	0.00	8,904.26	651,360.81
2、长期债权投资	28,354,535.90	19,653,905.86	20,000,000.00	28,008,441.76
合　计	265,680,002.29	49,388,176.07	20,159,886.27	294,908,292.09

2. 长期股权投资明细

被投资单位名称	投资期限	投　资　金　额	占被投资单位注册资本的比例(%)
南京同创信息产业集团有限公司	10 年	58,000,000.00	15.63

振华集团财务有限责任公司	无期限	102,312,782.22	33.33
振华集团深圳电子有限公司	10 年	63,352,837.90	49.00
贵阳市商业银行	10 年	6,700,000.00	1.25
贵州华创证券经纪有限公司	10 年	5,000,000.00	2.50
深圳宝安华匀电子实业公司		3,000,000.00	44.91
贵阳市兴教计算机教育工程服务公司	10 年	245,000.00	49.00
振华通讯销售器材公司	10 年	200,000.00	20.00
贵州振华新天物业管理有限公司	10 年	150,000.00	5.00
贵州富邦投资有限责任公司	无期限	2,000,000.00	16.67
贵州振华新天房地产开发有限公司	无期限	9,000,000.00	45.00
新发展新云分公司	无期限	17,460,000.00	40.64
格力新元元件厂	无期限	1,363,230.00	20.00
四川三联总公司	无期限	100,000.00	0.50
合　计		268,883,850.12	

3. 长期股权投资差额明细

被投资单位	初始金额	期初金额	本期摊销	累计摊销	期末金额	剩余摊销期限
中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司	295,757.63	266,181.87		29,575.76	266,181.87	9 年
深圳市振华微电子有限公司	3,044,608.24	2,740,147.42		304,460.82	2,740,147.42	9 年
贵州振华同创信息产业有限公司	-8,334,725.11	-7,501,252.60		-833,472.51	-7,501,252.60	9 年
振华市振华重大新电气有限公司	-434,541.01	-391,086.91		-43,454.10	-391,086.91	9 年
深圳市振华通信设备有限公司	831,746.87	748,572.18		83,174.69	748,572.18	9 年
深圳市康力精密机械有限公司	81,342.96	73,208.66		8,134.30	73,208.66	9 年
贵州振华通信设备有限有限公司	160,966.34	144,869.71		16,096.63	144,869.71	9 年
深圳市中匀实业有限公司	-401,527.51	-361,374.76		-40,152.75	-361,374.76	9 年
振华集团财务有限责任公司	-487,621.32	-438,859.19		-48,762.13	-438,859.19	9 年
振华集团深圳电子有限公司	-304,801.43	-274,321.29		-30,480.14	-274,321.29	9 年
合　计	-5,548,794.34	-4,993,914.91		-554,879.43	-4,993,914.91	

注：股权投资差额系 2002 年根据会计制度要求，将对各投资单位初始投资成本与应享有的被投资单位所有者权益份额的差额即股权投资差额予以调

整。

4. 合并价差明细

被投资单位	初始金额	摊销期限	本期摊销	摊余金额
贵州云利电子有限公司	2,450,639.18	7 年	490.06	612,169.73
贵州怡新电子有限公司	333,236.92	6 年	8,414.20	39,191.08
合　计	2,783,876.10		8,904.26	651,360.81

注：长期股权投资差额形成原因：贵州云利电子有限公司及贵州怡新电子有限公司股权投资差额系公司改制时，中外合资企业合并价差。

5. 长期债权投资明细

借款单位	期末数	年限	年利率	到期日
北京爱普亚太公司	5,000,000.00			
上海煤气债券	2,000.00	5	2.25	2005.06.18
振华爱普视迅有限公司	3,352,535.90			
贵州振华新天房地产开发有限公司	386,460.63			
贵州同创振华信息产业有限公司	19,267,445.23			
合　计	28,008,441.76			

注：贵州振华新天房地产开发有限公司 386,460.63 为应付委贷利息。

6. 长期债权投资减值准备

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
贵州同创振华信息产业有限公司委托贷款	19,267,445.23			19,267,445.23
北京爱普亚太公司	5,000,000.00			5,000,000.00
振华爱普视迅有限公司	3,352,535.90			3,352,535.90
合　计	27,619,981.13			27,619,981.13

（十一）固定资产及累计折旧

1． 固定资产结构

类　别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	184,965,579.49	5,193,666.14	125,972.39	190,033,273.24
机器设备	416,137,228.66	20,704,694.81	5,555,595.30	431,286,328.17
运输设备	27,070,290.06	1,842,127.83	2,090,891.39	26,821,526.50
电子设备	123,347,527.87	630,074.52	5,677,162.53	118,300,439.86
原值合计	751,520,626.08	28,370,563.30	13,449,621.61	766,441,567.77
房屋及建筑物折旧	27,791,163.35	3,772,773.46	6,164.42	31,557,772.39
机器设备折旧	152,200,007.68	17,167,674.25	630,259.36	168,737,422.57
运输设备折旧	12,147,078.06	1,147,831.49	566,785.99	12,728,123.56
电子设备折旧	42,112,283.80	4,969,224.12	465,005.85	46,616,502.07

累计折旧合计	234,250,532.89	27,057,503.32	1,668,215.62	259,639,820.59
净　值	517,270,093.19	1,313,059.98	11,781,405.99	506,801,747.18

2. 固定资产减值准备

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
机器设备	14,361,071.99		1,125.88	14,359,946.11
运输设备	3,557,580.76		184,174.05	3,373,406.71
电子设备	6,284,866.79		25,117.38	6,259,749.41
房屋、建筑物	218,467.22		0.00	218,467.22
合　计	24,421,986.76		210,417.31	24,211,569.45

（十二）在建工程

1. 在建工程明细情况

工程名称	期初数			期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高压真空开关管	1,544,128.43	0.00	1,544,128.43	1,528,639.43	0.00	1,528,639.43
片式钽电容	30,180,153.69	0.00	30,180,153.69	33,891,418.70	0.00	33,891,418.70
厚薄膜集成电路	3,151,568.48	0.00	3,151,568.48	1,691,150.48	0.00	1,691,150.48
振华科技大厦	0.00	0.00	0.00	67,469,100.00	0.00	67,469,100.00
片式电阻	3,737,645.12	0.00	3,737,645.12	3,584,826.38	0.00	3,584,826.38
卫星通信	12,427,082.90	0.00	12,427,082.90	12,419,960.44	0.00	12,419,960.44
涂复线技改	1,129,218.13	0.00	1,129,218.13	1,197,459.66	0.00	1,197,459.66
片式二三极管	26,156,540.74	0.00	26,156,540.74	138,091,588.63	0.00	138,091,588.63
龙华科技园	32,574,600.80	0.00	32,574,600.80	38,390,000.00	0.00	38,390,000.00
市场网络工程	3,645,475.74	0.00	3,645,475.74	3,645,475.74	0.00	3,645,475.74
空心砖生产线	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
陶瓷外壳生产线	3,681,340.00	3,681,340.00	0.00	3,681,340.00	3,681,340.00	0.00

高压真空灭弧室生产线	0.00	0.00	0.00	9,289,964.90	0.00	9,289,964.90
零星工程	14,663,376.39	0.00	14,663,376.39	13,473,084.47	0.00	13,473,084.47
合　计	133,891,130.42	3,681,340.00	130,209,790.42	329,354,008.83	3,681,340.00	325,672,668.83

注：陶瓷外壳生产线在建工程项目提取减值准备的原因是：该项目启动后，在支付了研制费用后，因市场变化和技术方面的原因而暂停建设，时间长达 3 年，根据“ 稳健性 ”原则，本公司对该项目提取减值准备 368 万元。

2. 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加		本期转入固定资产	其他减少数	期末数	资金来源	投入占预算比例%
		金 额	利息资本化金额					
高压真空开关管	1,544,128.43		0.00	0.00	15,489.00	1,528,639.43	募集	10
片式钽电容	30,180,153.69	3,935,110.60	0.00	188,334.00	35,511.59	33,891,418.70	募集	45
厚薄膜集成电路	3,151,568.48	46,555.00	0.00	8,050.00	1,498,923.00	1,691,150.48	自筹	100
振华大厦	0.00	67,469,100.00	0.00	0.00	0.00	67,469,100.00	自筹	100
片式电阻	3,737,645.12	47,181.26	0.00	27,896.00	172,104.00	3,584,826.38	募集	100
卫星通信	12,427,082.90	29,005.90	0.00	0.00	36,128.36	12,419,960.44	募集	100
涂复线技改	1,129,218.13	68,241.53	0.00	0.00	0.00	1,197,459.66	自筹	100
片式二三极管	26,156,540.74	111,935,047.89	0.00	0.00	0.00	138,091,588.63	募集	85
龙华科技园工程	32,574,600.80	8,880,000.00	0.00	0.00	3,064,600.80	38,390,000.00	自筹	100
市场网络工程	3,645,475.74	0.00	0.00	0.00	0.00	3,645,475.74	募集	100
空心砖生产线	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	自筹	100
高压真空灭弧室生产线	0.00	9,289,964.90	16322.14	0.00	0.00	9,289,964.90	自筹	11
零星工程	14,663,376.39	83,809.04	0.00	1,150,098.58	124,002.38	13,473,084.47	自筹	95
合　计	130,209,790.42	201,784,016.12	16322.14	1,374,378.58	4,946,759.13	325,672,668.83		

（十三） 无形资产

1．无形资产明细

类　别	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
电力自动化技术	股东投入	3,000,000.00	2,100,000.00	0.00		0.00	900,000.00	2,100,000.00	6年
高压真空开关柜技术	股东投入	1,130,000.00	904,000.04	0.00		0.00	225,999.96	904,000.04	1年
银粉专有技术	股东投入	3,000,000.00	2,748,000.00	0.00		252,000.00	504,000.00	2,496,000.00	8年
片式磁珠电感专有技术	购买	6,600,000.00	5,940,000.00	0.00		396,000.00	1,056,000.00	5,544,000.00	8年
土地使用权	股东投入	13,900,421.46	5,884,872.77	2,993,480.80		92,710.52	5,114,778.41	8,785,643.05	49年
其 他	购买	438,845.49	345,425.68	16,800.00		22,621.30	99,241.11	339,604.38	4年
合　计		28,069,266.95	17,922,298.49	3,010,280.80		763,331.82	7,900,019.48	20,169,247.47	

2．无形资产减值准备

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
高压真空开关柜技术	904,000.04			904,000.04
合　计	904,000.04			904,000.04

（十四）长期待摊费用

类　别	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
厂房装修费	7,217,200.41	3,876,900.92		196,636.77	3,536,936.26	3,680,264.15	3年
模具费	1,955,926.96	705,451.56		162,993.90	1,413,469.30	542,457.66	2年
固定资产大修理支出	1,026,826.19	821,460.95		102,682.62	308,047.86	718,778.33	3年
合　计	10,199,953.56	5,403,813.43		462,313.29	5,258,453.42	4,941,500.14	

（十五）短期借款 、一年内到期的长期负债

借款类别	币　种	期初数	期末数
抵押贷款	人民币	46,000,000.00	76,957,445.23
担保贷款	人民币	66,780,000.00	52,800,000.00
信用贷款	人民币	54,930,000.00	71,340,000.00
合　计		167,710,000.00	201,097,445.23

(十六) 应付票据

票据种类	期初数	期末数
银行承兑汇票	10,123,950.50	31,629,338.22
合　计	10,123,950.50	31,629,338.22

注：本期末到期金额 3,163 万元。

（十七） 应付账款

帐　龄	期初数	期末数
1 年以内	83,590,009.40	116,585,135.20
1-2 年	18,007,719.01	22,297,320.80
2-3 年	5,015,309.37	6,180,793.73
3 年以上（注）	3,538,437.94	5,685,155.86
合　计	110,151,475.72	150,748,405.59

注：本账户余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

（十八）预收账款

帐　龄	期初数	期末数
1 年以内	17,309,155.59	12,749,284.07
1-2 年	5,228,431.31	4,966,483.07
2-3 年	296,223.82	1,055,979.15
3 年以上	77,174.35	279,904.75
合　计	22,910,985.07	19,051,651.04

注：

1. 超过 1 年的预收款未结转的原因：因专用设备生产时间长，跨年度预收保证金

2. 本账户余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

（十九） 应付工资

项　目	期初数	期末数
以前年度工资结余	2,335,947.85	767,589.57
二 OO 二年十二月效益工资	32,384.34	0.00
合　计	2,368,332.19	767,589.57

注: 以前年度工资结余为下属企业执行工效挂钩政策提取的工资基金结余。

（二十） 应付股利

应付股利单位名称	应收股利单位名称	期末数
深圳市康力精密机械有限公司	振华集团深圳电子有限公司	173,894.81
深圳市中匀实业有限公司	振华集团深圳电子有限公司	234,342.61
贵州云利电子有限公司	香港万裕公司	391,753.10
深圳市振华重大新电气有限公司	重大电气公司	71,884.22
合　计		871,874.74

（二十一）应交税金

税　种	税　率	期　初　数	期　末　数
应交增值税	17%	7,675,109.21	-2,913,493.85
应交营业税	3%、5%	80,549.22	-19,191.13
应交城建税	5%、1%	187,253.50	17,407.54
应交所得税	33%、15%、7.5%	1,410,606.16	2,702,960.27
其他税金		90,309.85	-116,966.86
合　计		9,443,827.94	-329,284.03

注: 各企业因其属性和所处地区不同而执行不同企业所得税税率政策。

（二十二）其他应交款

税　种	税　率	期初数	期 末 数
教育费附加	3%	227,784.83	122,558.24
住房公积金		431,105.28	9,059.79
副食品调节基金	1%	25,359.13	680,721.42
地方教育费附加	1%	3,012.20	485,153.87
社会统筹养老金费		517,372.75	118069.00
社会统筹失业保险费		124,812.13	3,068.56
合　计		1,329,446.32	1,418,630.88

（二十三） 其他应付款

帐　龄	期初数	期末数
1 年以内	34,797,600.35	84,465,347.60
1-2 年	13,370,987.38	20,196,095.88
2-3 年	326,512.38	6,961,038.84
3 年以上	784,402.04	5,775,739.07
合　计	49,279,502.15	117,398,221.39

注：期末数含应付持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款 30,376,671.38 元，主要为应付中国振华集团公司二 00 二年度土地使用费 93,921.38 元；应付集团公司永光电工厂租赁费 534,750.00 元；本公司整体收购贵州振华新云器材厂收购款 29,748,200.00 元。

（二十四）预提费用

项　目	期初数	期末数	期末结存的原因
水电费		290,000.00	未付电费
销售提成		73,000.00	未付销售提成
房租		33,990.00	未付房租
中介机构审计费	51,000.00	0.00	
其他		67,391.11	
合　计	51,000.00	464,381.11	

（二十五）长期借款

贷款单位	币种	外币贷款		期末数	借款期限	年利率	借款
		汇率	金额	(折人民币金额)		(%)	条件
中国银行贵州省分行	人民币			50,000,000.00	2003.6.4-2006.6.4	5.49	担保
合　计				50,000,000.00			

（二十六）专项应付款

项　目	期初数	期末数
贵州省经贸委项目拨款	2,164,732.10	2,047,056.02
863 计划经费	1,562,906.28	1,431,732.35
其他项目拨款	1,080,008.55	11,207,775.23
合　计	4,807,646.93	14,686,563.60

（二十七）股本

见会计报表－合并股东权益增减变动表

（二十八）资本公积

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本（或股本）溢价	1,315,024,563.86			1,315,024,563.86
接受捐赠非现金资产准备	0.00			0.00
接受现金捐赠	0.00			0.00
股权投资准备	5,693.03			5,693.03
拨款转入	25,500,000.00	27,896.00		25,500,000.00
外币指标折算差额	0.00			0.00
其他资本公积	190,235.91	2,923.82		221,055.73
资产评估增值准备	1,682,380.61			1,682,380.61
合　计	1,342,402,873.41	30,819.82		1,342,433,693.23

注：其他资本公积增加为无法支付的应付款项转入，拨款转入是根据会计制度从专项应付款中的新品试制费转入。

（二十九）盈余公积

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	26,114,892.46	1,521,820.25		27,636,712.71
任意盈余公积				
法定公益金	26,114,892.46	1,521,820.25		27,636,712.71
储备基金				
企业发展基金				
利润归还投资				
合　计	52,229,784.92	3,043,640.50		55,273,425.42

注 :法定盈余公积和法定盈余公益金的增加系分别按公司净利润的 10%提取。

（三十）未分配利润

期初数	本期增加	本期减少	期末数
36,135,583.54	12,174,561.99		48,310,145.53

（三十一）分行业资料

产品名称	营业收入	
	2003 年中期	2002 年中期
新型电子元器件	245,119,520.16	170,030,780.34
通信整机产品	111,921,867.17	90,087,861.61
机电一体化产品	12,890,647.99	14,146,870.52
电力自动化控制	9,607,259.82	15,175,700.10
其他	841,571.92	8,576,855.24
合　计	380,380,867.06	298,018,067.81

（三十二）分地区主营业务收入

地　区	本期实现	上年实现
一、国内		
华东地区	69,489,082.59	86,793,608.11
西北地区	33,284,231.35	23,864,774.43
华南地区	146,657,061.06	79,733,332.67
华北地区	31,905,854.79	44,250,305.88
西南地区	72,978,778.04	48,024,959.54
华中地区	26,065,859.23	15,351,087.18
合　计	380,380,867.06	298,018,067.81

注：前四名销售商销售金额为 13,197 万元，占主营业务收入的 34.69%，其中：

1．深圳比亚迪锂电池有限公司，销售额 4,436 万元；占全部主营业务收入 11.66 %；

2．深圳天音公司，销售额 3,329 万元；占全部主营业务收入 8.75 %；

3．贵阳进出口公司，销售额 3,201 万元；占全部主营业务收入 8.42 %；

4．沈阳天力公司，销售额 2,231 万元；占全部主营业务收入 5.87 %；

（三十三）分地区主营业务成本

地　区	本期实现	上年实现
一、国内		
华东地区	50,714,171.31	57,320,326.77
西北地区	20,272,615.22	15,412,703.64
华南地区	125,036,899.15	56,047,090.88
华北地区	19,854,889.88	26,881,706.00
西南地区	54,308,566.19	33,330,807.36
华中地区	12,614,483.05	10,759,676.80
合　计	282,801,624.80	199,752,311.45

注：前四名供应商采购金额为 2,393.28 万元，占主营业务成本的 8.46%，

其中：

1．深圳比亚迪锂电池有限公司,供应金额 1,401 万元，占全部主营业务成本 4.95%；

2．大埔县特种陶瓷有限公司，供应金额 393.28 万元，占全部主营业务成本 1.39%；

3． 松微电子公司,供应金额 317 万元，占全部主营业务成本 1.12%；

4． 永兴雄风有色金属公司,供应金额 282 万元，占全部主营业务成本 1%；

（三十四） 主营业务税金及附加

种　类	计缴标准	本期实现
城建税	应交流转税的 5%、1%	496,878.80
教育费附加	应交流转税的 3%	347,822.74
营业税	营业收入的 5%	37,247.86
副食品调节基金	销售收入的 1‰	69,310.18
合　计		951,259.58

（三十五） 其他业务利润

业务内容	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
材料费	4,754,866.65	5,101,454.97	-346,588.32
房租收入及租赁	7,051,124.50	4,745,220.24	2,305,904.26
其他技术服务	382,215.80	19,875.23	362,340.57
加工	1,363,084.05	972,639.49	390,444.56
废品	1,518,664.25	1,058,498.42	460,165.83
其他	934,336.75	539,058.16	395,278.59
合　计	16,004,292.00	12,436,746.51	3,567,545.49

（三十六）财务费用

类　别	本期发生数	上年同期发生数
利息支出	6,801,405.47	7,484,941.91
减：利息收入	1,448,527.30	903,393.76
汇兑损失	97,099.01	2,921.84
减：汇兑收益		11,684.55
其他	103,266.32	72,214.73
合　计	5,553,243.50	6,668,369.27

（三十七） 投资收益

项　目	金　额
股票投资收益	140,000.00
债权投资收益	-39,584.97
股权投资收益	571,238.37
股权转让收益	
股权投资差额摊销(含合并价差)	
合　计	671,653.40

（三十八） 营业外收支

项　　目	本期发生数	上年同期发生数
收入合计	148,450.63	3,489,382.85
其中：处理固定资产收益	83,800.00	220,874.78
深圳特区地产地销销项税金转入		2,686,963.07
其　他	64,650.63	581,545.00
支出合计	534,448.68	2,032,746.81
其中：处理固定资产损失	65,744.38	10,309.58
深圳特区地产地销进项税金转出		1,557,347.67
其 他	468,704.30	465,089.56

六、母公司会计报表附注

（一） 应收账款

帐　龄	期初数			期末数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
一年以内	122,596,570.44	85.42	2,412,258.40	135,137,758.55	81.23	2,370,536.69
1－2 年	1,554,414.45	1.08	124,353.16	1,644,580.64	0.99	155,693.03
2－3 年	8,064,643.05	5.62	1,209,696.46	9,136,455.18	5.49	1,332,842.04
3 年以上	11,315,923.50	7.88	10,102,874.36	20,440,976.59	12.29	9,219,838.62
合 计	143,531,551.44	100	13,849,182.38	166,359,770.96	100	13,078,910.38

注:

1. 持有本公司 5%（含 5%）以有股份的股东单位的欠款：无。

2. 重大的已核销的应收款项说明涉及的项目及催讨情况：无。

3.其中前五名的欠款金额为 2,937 万元，占期末余额的 17.65%。

（二） 其它应收款

帐 龄	期初数			期末数		
	金额	所占比例(%)	坏帐准备	金额	所占比例(%)	坏帐准备
一年以内	259,192,797.35	92.05	435,666.80	196,528,226.49	89.77	435,666.80
1—2 年	21,866,763.17	7.77	478,046.67	21,866,763.17	9.99	478,046.67
2—3 年	458,862.18	0.16	68,829.33	458,862.18	0.21	68,829.33
3 年以上	68,628.00	0.02	68,628.00	68,628.00	0.03	68,628.00
合 计	281,587,050.70	100	1,051,170.80	218,922,479.84	100	1,051,170.80

注：

1. 持有本公司 5%（含 5%）以有股份的股东单位的欠款：中国振华电子集团有限公司欠付转让振华新天房地产开发有限公司股权款 1,040 万元。

2. 重大的已核销的应收款项说明涉及的项目及催讨情况：无。

3. 其中前五名的欠款金额为 9,513 万元，占期末余额的 43.8%。

（三） 长期投资

1. 长期投资结构

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、长期股权投资	606,444,306.92	5,422,242.31	10,596,063.52	601,270,485.71
其中：长期股权投资差额	- 4,993,914.91	0.00	0.00	-4,993,914.91
2、长期债权投资	101,518,398.03	30,200,000.00	33,000,000.00	98,718,398.03
合 计	707,962,704.95	35,622,242.31	43,596,063.52	699,988,883.74

2. 长期股权投资明细

被投资单位名称	投资期限	年末长期投资余额	其 中		比例%	备注
			投资额	累计损益调整		
中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司	无限期	185,433,158.41	191,329,704.40	-5,896,545.99	95	合并
深圳保安华匀电子实业有限公司	无限期	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	44.91	参股
贵州同创振华信息产业有限公司	10 年	19,550,128.99	44,334,725.11	-24,784,596.12	60	合并
深圳市振华重大新电气有限公司	无限期	17,300,524.80	16,434,541.01	865,983.79	80	合并

深圳市振华微电子有限公司	无限期	68,181,671.60	61,955,391.76	6,226,279.84	72.91	合并
深圳市振华通信设备有限公司	无限期	7,450,263.83	8,953,253.13	-1,502,989.30	59.30	合并
贵州振华通信设备有限公司	无限期	10,411,646.86	11,317,304.80	-905,657.94	85.60	合并
深圳市康力精密机械有限公司	无限期	32,381,484.43	31,318,657.04	1,062,827.39	98.29	合并
深圳市中匀实业有限公司	无限期	5,861,918.59	5,449,805.31	412,113.28	88.31	合并
贵州富邦投资有限责任公司	无限期	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	16.67	参股
振华集团财务有限责任公司	无限期	102,319,487.89	101,873,923.03	445,564.86	33.33	参股
贵州振华新天房地产开发有限公司	无限期	10,550,737.65	9,000,000.00	1,550,737.65	45.	参股
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	无限期	6,714,564.19	7,000,000.00	-285,435.81	70.	合并
上海振沪电子有限公司	无限期	4,777,535.48	5,000,000.00	-222,464.52	61.73	合并
振华集团深圳电子有限公司	无限期	64,043,646.33	63,048,036.47	995,609.86	49.	合并
贵州华创证券经纪有限公司	10 年	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	2.5	参股
贵阳商业银行	10 年	6,700,000.00	6,700,000.00	0.00	1.25	参股
京瓷振华通信设备有限公司	无限期	34,581,668.58	36,975,991.71	-2,394,323.13	30	按投资比例合并
深圳振华富电子有限公司	无限期	16,131,484.20	18,750,000.00	-2,624,208.83	75.	合并
贵州振华信息技术有限公司	10 年	3,874,478.79	3,850,000.00	24,478.79	77.	合并
合　计		606,264,400.62	633,291,333.77	-27,032,626.18		

3. 长期债权投资明细(含委托贷款)

借款单位	期末数	年限	年利率(%)	到期日	备注
北京爱普亚太公司	5,000,000.00				
上海煤气债券	2,000.00	5	2.25	2005.06.18	
振华爱普视迅有限公司	3,352,535.90				
贵州振华通信设备有限公司	1,987,401.50	2	5.841	2003.12.09	
贵州同创振华信息产业有限公司	46,660,000.00	4	6.435	2003.08.17	
中国振华（集团）科技股份有限公司建新公司	9,130,000.00	2	5.841	2003.09.08	
贵州振华新天房地产开发有限公司	386,460.63				委贷利息
上海振沪电子有限公司	24,000,000.00	2	6.435	2004.06.21	
深圳振华富电子有限公司	5,600,000.00	2	5.841	2003.11.25	
深圳市振华通信设备有限公司	2,600,000.00	2	5.841	2005.01.08	
合　计	98,718,398.03				

4. 股权投资差额明细

被投资单位	初始金额	期初金额	本期摊销	累计摊销	期末金额	剩余摊销期限
中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司	295,757.63	266,181.87		29,575.76	266,181.87	9 年

深圳市振华微电子有限公司	3,044,608.24	2,740,147.42		304,460.82	2,740,147.42	9 年
贵州振华同创信息产业有限公司	-8,334,725.11	-7,501,252.60		-833,472.51	-7,501,252.60	9 年
深圳市振华重大新电气有限公司	-434,541.01	-391,086.91		-43,454.10	-391,086.91	9 年
深圳市振华通信设备有限公司	831,746.87	748,572.18		83,174.69	748,572.18	9 年
深圳市康力精密机械有限公司	81,342.96	73,208.66		8,134.30	73,208.66	9 年
贵州振华通信设备有限公司	160,966.34	144,869.71		16,096.63	144,869.71	9 年
深圳市中匀实业有限公司	-401,527.51	-361,374.76		-40,152.75	-361,374.76	9 年
振华集团财务有限责任公司	-487,621.32	-438,859.19		-48,762.13	-438,859.19	9 年
振华集团深圳电子有限公司	-304,801.43	-274,321.29		-30,480.14	-274,321.29	9 年
合　计	-5,548,794.34	-4,993,914.91		-554,879.43	-4,993,914.91	

5. 长期投资减值准备

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
同创振华委托贷款	19,267,445.23			19,267,445.23
北京爱普亚太公司	5,000,000.00			5,000,000.00
振华爱普视迅有限公司	3,352,535.90			3,352,535.90
合　计	27,619,981.13			27,619,981.13

（四）主营业务收入及成本

行　业	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	2003 年中期	2002 年中期	2003 年中期	2002 年中期	2003 年中期	2002 年中期
电　子	103,544,850.29	77,696,470.97	61,554,140.74	52,543,645.86	41,990,709.55	25,152,825.11
机　械	5,859,257.72	7,698,012.15	5,695,356.31	6,255,440.03	163,901.41	1,442,572.12
合　计	109,404,108.01	85,394,483.12	67,249,497.05	58,799,085.89	42,154,610.96	26,595,397.23

（五）投资收益

项　目	金　额
债权投资收益	336,625.78
股权投资收益	5,779,760.75
股权转让收益	0.00
股权投资差额摊销	0.00
合　计	6,116,386.53

七、关联方关系及其交易

（一） 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	注册资本(万元)	法定代表人
中国振华电子集团有限公司	贵州省贵阳市新天大道 150 号	电子，机械，建筑，贸易	母公司	国有	人民币 28,852.00	陈清洁
贵州云利电子有限公司	贵州省凯里市 210 信箱	开发生产销售电容器	孙公司	中外合资	美元 448.40	史汉兴
贵州新裕电子有限公司	贵州省凯里市 210 信箱	开发生产销售电容器	孙公司	中外合资	美元 280.00	张正明
贵州怡新电子有限公司	贵州省凯里市 210 信箱	生产销售电容器导针	孙公司	中外合资	美元 128.95	史汉兴
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司	贵州省凯里市 210 信箱	开发生产销售电子元器件	子公司	有限责任公司	人民币 20,170.98	张正明
贵州同创振华信息产业有限公司	贵州省贵阳市新天大道 150 号	计算机及配件开发生产销售	子公司	中外合资	人民币 6,000.00	史汉兴
深圳振华微电子有限公司	深圳市高新村 W1 栋三层	厚薄膜集成电路及网络块开发生产销售	子公司	有限责任公司	人民币 6,810.00	吴德华
深圳振华通信设备有限公司	深圳南山区南油天安工业城二座八楼	无绳电话机开发生产销售	子公司	有限责任公司	人民币 1,650.00	傅荣德
深圳振华重大新电气有限公司	深圳市高新村 W1 栋二层	电气智能控制设备开发生产销售	子公司	有限责任公司	人民币 2,000.00	朱亨林
深圳振华富电子有限公司	深圳市宝安区观澜镇福民村悦兴围	片式电感开发生产销售	子公司	中外合资	人民币 2,500	史汉兴
深圳市中匀电子实业有限公司	深圳市赛格科技园 3 栋 4 楼东	运输及仓储	子公司	有限责任公司	人民币 259.41	傅荣德
贵州振华通信设备有限责任公司	贵州省都匀市开发区龙山大道	卫星天线等通信产品的生产开发与销售	子公司	有限责任公司	人民币 1,341.62	王聪和
上海振沪电子有限公司	上海市陕西南路 187 弄 76 号	电子产品、机械的批发与零售	子公司	有限责任公司	人民币 810.00	邹坤麟
京瓷振华通信设备有限公司	贵州省贵阳市新天大道 150 号	CDMA 手机的开发与研制	子公司	有限责任公司	美元 1489.16	西口泰夫
深圳康力精密机械有限公司	深圳市福田区振兴路华康大厦	模具机箱机柜开发生产销售	子公司	有限责任公司	人民币 3,500.00	向性双
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	贵州省贵阳市新天大道 150 号	贵贱金属粉末、贵金属化合物、电子浆料	子公司	有限责任公司	人民币 1,000.00	武登洲
贵州振华信息技术有限公司	贵州省贵阳市新天大道 150 号	信息系统集成业及相关软硬件、AP 宽带网等	子公司	有限责任公司	人民币 500.00	彭相禹

（二） 存在控制关系的关联方本期注册资本增减变化情况

本期末存在控制关系的关联方本期注册资本没有发生增减变化。

（三） 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系	经济性质
中国振华集团新云器材厂	同一母公司	国有
中国振华集团宇光电工厂	同一母公司	国有
中国振华集团建新机械厂	同一母公司	国有
中国振华集团新天动力公司	同一母公司	国有
振华集团深圳电子有限公司	参股企业	股份制

(四） 关联交易情况

单位：人民币元

关联方名称及交易内容	本 期	上年同期	是否存在控制关系	定价原则

一、 振华集团财务有限公司向本公司各分、子公司提供贷款	45,000,000.00	19,900,000.00		
其中:				
振华集团财务有限公司向深圳振华通信设备公司提供贷款	28,600,000.00	7,800,000.00	否	按中国人民银行同期贷款利率执行
振华集团财务有限公司向振华科技宇光分公司提供贷款	8,000,000.00	3,500,000.00	否	按中国人民银行同期贷款利率执行
振华集团财务有限公司向深圳振华重大新公司提供贷款	2,000,000.00	2,000,000.00	否	按中国人民银行同期贷款利率执行
振华集团财务有限公司向深圳康力精密机械公司提供贷款	4,000,000.00	4,000,000.00	否	按中国人民银行同期贷款利率执行
振华集团财务有限公司向贵州振华通信公司提供贷款	1,800,000.00	100,000.00	否	按中国人民银行同期贷款利率执行
振华集团财务有限公司向振华科技建新分公司提供贷款	600,000..00	500,000.00	否	按中国人民银行同期贷款利率执行
二、振华集团财务有限公司向本公司及各分、子公司提供贷款担保	60,200,000.00	71,150,000.00		
其中：				
中国振华（集团）科技股份有限公司	60,200,000.00	10,200,000.00		
三、动力供应	**7,776,706.89**	**7,054,840.86**		
其中：				
振华新天动力公司向宇光分公司供应水电气等动力	**4,052,211.23**	**3,502,369.12**	否	协议价
振华新天动力公司向建新分公司供应水电气等动力	**892,072.95**	**1,704,911.00**	否	协议价
振华新天动力公司向云科分公司供应水电气等动力	**553,618.69**	**244,019.95**	否	协议价
振华新天动力公司向同创振华公司供应水电气等动力	**4,630.45**	**8,670.55**	否	协议价
振华新天动力公司向永光电工厂供应水电气等动力	**1,576,518.18**	**1,197,179.02**	否	协议价
振华新天动力公司向新云子公司供应水电气等动力	**501,980.61**	**379,261.25**	否	协议价
振华新天动力公司向振华科技总部供应水电气等动力	**27,763.66**	**18,429.97**	否	协议价
振华新天动力公司向京瓷振华公司供应水电气等动力	**111,386.97**	**0.00**	否	协议价
振华新天动力公司向贵州振华信息技术公司供应水电气等动力	**5,814.95**	**0.00**	否	协议价
振华新天动力公司向贵州亚太高新林栎公司供应水电气等动力	**50,709.20**	**0.00**	否	协议价
四、资产租赁	337,056.42			
其中:				
本公司租用中国振华电子集团有限公司厂房	252,959.52		存在	协议价
本公司租用中国振华电子集团有限公司土地使用权	13,200.00		否	协议价
本公司租用贵州振华建新机械厂设备厂房	70,896.90		否	协议价
五、提供担保	64,000,000.00	15,500,000.00		市场价
本公司为公司为深圳市振华重大新电气有限公司提供贷款担保	20,000,000.00	5,000,000.00	存在	市场价
本公司为公司为深圳市振华微电子有限公司提供贷款担保	20,000,000.00	5,500,000.00	存在	
本公司为公司为深圳市振华通信设备有限公司提供贷款担保	20,000,000.00	5,000,000.00	存在	

本公司为公司为深圳市康力精密机械有限公司提供贷款担保	4,000,000.00		存在		

六、在财务公司存款情况	年初余额	1-6 月借方发生额	1-6 月贷方发生额	2003 年 6 月 30 日余额	1-6 月存款利息
本公司及各分、子公司	158,948,250.14	77,640,993.25	153,226,708.01	83,362,535.38	574,296.36

八、或有事项

截止 2003 年 6 月 30 日公司，本公司无需要披露的或有事项。

九、承诺事项

截止 2003 年 6 月 30 日公司无需要披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

2003 年 6 月 30 日至报表披露日，本公司委托国海证券有限责任公司管理资金 5000 万元，收益 290 万元已悉数收回；委托大鹏证券有限责任公司管理资金 4000 万元，收益 170 万元已悉数收回。

十一、其它需要说明事项

（一） 本公司控股子公司深圳振华富来德电子有限公司于 2003 年 4 月 14 日工商变更名称为深圳振华富电子有限公司。

（二） 深圳地区企业自 2003 年元月 1 日起不再享受地产地销增值税全额返还的优惠政策。

资产减值准备明细表

项目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	48752705.3	2228497.04	2524047.88	48457154.46
其中：应收账款	47012095.9	2171261.31	2524047.88	46659309.33
其他应收款	1740609.4	57235.73		1797845.13
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	34589956.58	224776.59		34814733.17
其中：库存商品	19360720.66	39856.27		19400576.93
原材料	7592083.7			7592083.7
四、长期投资减值准备合计	27619981.13			27619981.13
其中：长期股权投资				
长期债权投资	27619981.13			27619981.13
五、固定资产减值准备合计	24421986.76		210417.31	24211569.45
其中：房屋、建筑物	218467.22			218467.22
机器设备	19484349.37		210417.31	19273932.06
六、无形资产减值准备	904000.04			904000.04
其中：专利权	904000.04			904000.04
商标权				
七、在建工程减值准备	3681340			3681340
八、委托贷款减值准备				