证券代码：000733　　证券简称：振华科技　　公告编号：2016-14

中国振华(集团)科技股份有限公司
2015 年度财务决算及 2016 年度财务预算报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

中国振华（集团）科技股份有限公司（以下简称“本公司”）于 2016 年 4 月 9 日召开第七届董事会第十一次会议，审议通过了《2015 年度财务决算及 2016 年度财务预算报告》的议案，现将有关内容公告如下：

第一部份　2015 度财务决算报告

一、2015 年度公司财务报表审计情况

2015 年度，本公司及控股子公司财务报表由大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称大信所）审计。经过审计，大信所认为本公司财务报表在所有重大方面公允反映了 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量，并为本公司 2015 年度合并财务报表出具了标准无保留意见审计报告。

二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期末纳入本公司合并报表范围企业户数为 17 户，与上年同期相比减少 2 户。减少原因为转让控股子公司股权，其中：1、为进一步优化公司产业结构，减少低效无效资产，经本公司第七届第十五

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

次董事会审议通过，同意本公司将持有的深圳市康力机密机械有限公司 82%的权益及位于深圳市龙华科技园的工业土地及房产评估作价 8524.45 万元对振华集团深圳电子有限公司进行增资，2015 年 12 月，该公司不再纳入本公司合并报表范围；2、为优化资源配置，打造振华科技“阻容感”业务平台，经本公司第七届第四次董事会审议通过，本公司将所持的全资子公司振华红云 100%股权转让给本公司控股子公司（本公司持有 95%的股权）振华新云。2015 年 11 月，振华红云完成股权工商变更手续，由振华新云合并振华红云报表。

三、主要会计数据及财务指标变动情况分析

单位：元

项　　目	报告期	上年同期	增减额	同比增减
营业收入	506,357	417,002	89,356	21.43%
利润总额	22,432	17,434	4,997	28.66%
归属于上市公司股东的净利润	17,651	12,890	4,761	36.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,776	5,832	8,944	153.35%
经营活动产生的现金流量净额	35,422	7,852	27,571	351.15%
项　　目	本报告期末	上年度期末	增减额	同比增减(%)
总资产	665,605	527,011	138,594	26.30%
归属于上市公司股东的所有者权益	351,875	333,658	18,218	5.46%
股本（股）	46,934	46,934	0	0.00%
资产负债率（%）	42.66	32.26	-	增加10.4个百分点

主要会计数据变动分析如下：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（一） 营业收入与上年同比增加89,356万元，增长21.43%，主要原因是专用整机及核心零部件板块与高新电子板块主营业务收入的增长。报告期专用整机及核心零部件板块受振华通信积极拓展大客户及引入战略投资者影响，客户质量和订单质量都有了极大提高，产量有了充分的保证，报告期该公司实现主营业务收入197,555万元，较上年同期增加76,449万元；高新电子板块受国家信息安全战略、国产化替代和自主可控的产业政策实施影响，高新产品市场保持稳步上扬状态，钽电容器、片式器件等高新产品销量大幅增长，该板块实现主营业务收入246,287万元，较上年同期相比增加21,999万元。

（二）利润总额较上年同期增加4,997万元，增长28.66%，主要原因是受高新电子板块高新产品收入增长、占比提高带来的利润总额增加影响，该板块报告期实现利润总额22,855万元，较上年同期增加4,938万元。

（三）经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加27,571万元，增长351.15%，主要原因是报告期振华云科等五户企业参与中国电子牵头组织的“应收账款一期资产专项计划”项目，报告期收到现金18,433万元，其次为营业收入增长带来的销售商品、提供劳务收到的现金较上年增加。

（四）总资产较上年同期增加138,594万元，增长26.30%，主要原因是振华通信受生产规模扩大及引入战略投资者影响，货币资金、应收票据、应收账款及存货较上年同期均有大幅度增长，该公司报告期末资产总额为142,934万元，较上年同期增加103,593万元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（五）归属于上市公司股东的所有者权益较上年同期增加18,218万元，主要原因是报告期盈利所致。

（六）资产负债率较上年末增加10.40个百分点，主要原因是受振华通信生产规模扩大、负债总额增加影响，该公司报告期末资产负债率为84.39%，较年初增加17.47个百分点。

四、2015年度财务状况、经营成果和现金流量分析

（一） 资产主要项目构成及变动分析

单位：万元

主要项目	期末余额	年初余额	同比增减	主要变动原因说明
一、流动资产	469,024	347,455	34.99%	
其中： 货币资金	104,474	87,380	19.56%	报告期本公司振华云科等五户企业参与应收账款证券化，募集资金18433万元，
应收票据	111,468	61,804	80.36%	企业销售规模扩大应收票据增加，其中振华通信报告期末收到客户开具的商业承兑汇票 4.8 亿元。
应收账款	103,246	84,552	22.11%	销售规模扩大带来的应收账款增长，其中振华通信期末应收账款较年初增加1.2亿元。
存货	122,131	91,698	33.19%	企业生产规模扩大，原材料、库存商品新增所致，其中振华通信同比增加 26,034 万元、振华新能源同比增加4,376万元。
二、非流动资产	196,581	179,557	9.48%	
其中：长期股权投资	15,364	15,233	0.86%	联营企业报告期利润增加所致。
投资性房地产	12,996	16,102	-19.29%	报告期末将拟用所持深圳龙华科技园房产 3128万元增资振华深圳转入持有待售资产科目所致。
固定资产净额	92,812	95,829	-3.15%	报告期企业计提固定资产减值准备 3364 万元所致。
在建工程	43,645	28,215	54.69%	投入东莞虎门产业园区建设同比增加 8,219 万元；因实施募投项目同比增加7549万元。
无形资产	19,842	15,210	30.46%	振华桑达科技虎门产业园项目土地同比增加3972万元。
资产合计	665,605	527,011	26.30%	

（二） 负债及所有者权益结构及变动分析

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

单位：万元

项　目	期末余额	年初余额	同比增减	主要变动原因说明
一、流动负债	253,218	130,651	93.81%	
其中：短期借款	84,343	62,890	34.11%	企业因生产规模扩大销售增长，流动资金需求增加，其中振华通信同比增加 18,790 万元。
应付票据	48,612	12,422	291.35%	销售增长，企业开具银行承兑汇票及商业承兑汇票增加。其中振华通信增加 35448 万元
应付账款	74,306	35,571	108.89%	生产规模扩大企业备货增加，其中振华通信因报告期末购入的生产备料未到付款时间，同比增加 31,813 万元。。
其他应付款	23,141	9,460	144.63%	报告期收到应收账款证券化业务资金回款 1.27 亿元。
一年内到期的非流动负债	16,000	1,900	742.11%	转入振华科技总部将于 2016 年到期的在中国进出口银行四川省分行贷款 1.4 亿元。
二、非流动负债	30,706	39,338	-21.94%	
其中：长期借款	1,000	15,600	-93.59%	将振华科技总部将于 2016 年到期的在中国进出口银行四川省分行贷款 1.4 亿元转出。
专项应付款	18,586	11,435	62.54%	子公司报告期收到的技改项目拨款增加。
负债合计	283,924	169,989	67.03%	
三、所有者权益合计	381,681	357,023	6.91%	
其中:归属于母公司所有者权益	351,875	333,658	5.46%	报告期盈利所致。

（三）经营成果分析

单位：万元

项　目	2015 年度	2014 年度	同比增减额	同比增减%
一、营业总收入	506,357	417,002	89,356	21.43%
其中：营业收入	506,357	417,002	89,356	21.43%
二、营业总成本	488,425	408,845	79,580	19.46%
其中：营业成本	404,688	331,129	73,559	22.21%
营业税金及附加	1,193	1,164	28	2.45%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项　　目	2015 年度	2014 年度	同比增减额	同比增减%
销售费用	18,952	18,223	728	4.00%
管理费用	50,765	47,113	3,652	7.75%
财务费用	3,879	3,113	766	24.61%
资产减值损失	8,948	8,102	846	10.45%
加：投资收益	1,917	5,360	-3,442	-64.23%
三、营业利润	19,850	13,517	6,333	46.86%
加：营业外收入	3,240	4,393	-1,153	-26.25%
减：营业外支出	658	475	183	38.42%
四、利润总额	22,432	17,434	4,997	28.66%
减：所得税费用	3,808	4,075	-267	-6.56%
五、净利润	18,624	13,359	5,265	39.41%
其中归属于母公司净利润	17,651	12,890	4,761	36.93%

1、营业收入变动分析见主要会计数据变动分析说明；

2、 营业成本较上年同比增加 73,559 万元，增长 22.21%，营业成本增长幅度超过营业收入幅度 0.78 个百分点,主要原因是材料成本和人工成本的增长,其中材料成本受振华通信公司营业收入大幅增长影响,较上年同期增长 35.34%，该公司材料成本为 182,930 万元，较上年同期增加 80,034 万元；此外受企业调资、社保基数调整、住房费用增加以及福利费增加因素影响，人工成本较上年增长了 14.89%。

3、营业税金及附加较上年同比增加 28 万元，增长 2.45%，主要原因是营业收入增长带来的营业税金及附加的增加。

4、销售费用较上年同期增加 728 万元，增长 4.00%，主要原因是子公司为进一步维护和拓展市场，加大市场开发力度，以及企业销售营业收入增长，销售人员绩效考核增加所致。其中：职工薪酬增加

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

498 万元、运输费增加 135 万元以及差旅费同比增加 106 万元。

5、管理费用与上年同比增加 3,652 万元，同比增长 7.75%。其中：一是职工薪酬较上年增加 2,718 万元，同比增长 10.65%，主要原因是部分企业业绩完成较好，工资费用增加以及缴纳社会保险的基数同比上升；二是报告期子公司根据项目研制进度，研发投入增加，研究开发费用同比增加 1,061 万元，增长 9.43%。

6、财务费用与上年同比增加 766 万元，增长 24.61%。其中：（1）应收账款证券化项目相关企业确认应收账款转让损失 544 万元；（2）因人民币贬值，振华通信报告期确认汇兑净损失 272 万元，较上年增加 473 万元；（3）因报告期企业生产规模扩大，流动资金需求上升，银行借款增加，利息支出较上年同期增加 199 万元；（4）因募集资金存款及应收振华深圳转让振华通信股权利息，利息收入较上年同期增加 449 万元。

7、资产减值损失较上年同期增加 846 万元，增长 10.45%，系企业报告期按公司会计政策相关规定计提的坏账准备、存货跌价准备及固定资产减值准备。

8、投资收益较上年同期减少 3,442 万元，下降 64.23%，主要原因是上年存在转让振华信息、振华智能、振华百智和振华重大新股权，确认投资收益 3,259 万元。

9、营业外收入较上年减少 1,153 万元，下降 26.25%，主要原因是报告期子公司收到的政府补助较上年减少。

10、营业外支出较上年增加 183 万元，增长 38.42%。主要原因是

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

报告期子公司发生固定资产处置损失、企业债务重组损失较上年增加。

11、利润总额较上年增加 4997 万元，增长 28.66%，变动分析见主要会计数据变动分析相关说明。

（四）现金流量分析

单位：万元

项　目	2015 年度	2014 年度	同比增减额	同比增减%
经营活动产生的现金流量净额	35,422	7,852	27,571	351.15%
投资活动产生的现金流量净额	-36,711	-37,097	386	-1.04%
筹资活动产生的现金流量净额	19,548	72,497	-52,950	-73.04%

（一）经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加27,571万元，主要原因是部分子公司参与中国电子牵头组织的“应收账款一期资产专项计划”项目，报告期收到现金18,433万元。

（二）投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少现金流出386万元，主要原因是上年支付东莞市中电桑达科技有限公司股权转让款1,550万元。

(三)筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少52,590万元，主要原因是上年本公司存在定向增发事项,募集资金62,875万元；二是报告期本公司各企业归还银行借款较上年增加。

五、主要财务指标完成情况

项　目	2015 年	2014 年	变动原因说明
一、偿债能力指标			
流动比率（次）	1.85	2.66	受企业生产规模扩大、流动资金需求增加影响，报告期末流动负债较年初增长 93.81%，流动资产较年初增长为
速动比率（次）	1.37	1.96	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项　　目	2015 年	2014 年	变动原因说明
资产负债率%	42.66	32.26	35%。
二、资产周转能力指标			
应收账款周转率（次）	4.87	4.37	营业收入增长及振华云科等五户企业参与应收账款证券化收到现金 18433 万元影响所致。
存货周转率（次）	3.57	3.46	振华通信存货占比增加，该公司存货周转率为 7.33 次。
三、盈利能力			
基本每股收益（元/股）	0.38	0.28	高新电子板块利润总额增加所致。
稀释每股收益（元/股）	0.38	0.28	同上
扣除非经常性损益后的每股收益（元/股）	0.31	0.13	公司主营业务能力增强。

第二部份　2016年度财务预算报告

特别提示：本财务预算为本公司 2015 年度经营计划的内部管理控制指标，并不代表本公司管理层对 2015 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在很大的不确定性，提请投资者特别注意。

一、预算编制说明

本预算报告是公司本着谨慎性原则,在公司中长期发展战略框架内，综合 2016 年宏观经济预期与企业产品需求预期，在下列各项基本假设的前提下，坚持战略引领，注重价值导向，稳健发展的原则下编制而成。

1.国家及地方现行的有关法律、法规和经济政策无重大变化；

2.公司所处行业形势及市场行情无重大变化；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3. 公司主要产品和主要原材料的市场价格在正常范围内波动；

4. 公司的生产经营计划、投资计划能够顺利执行，不存在因资金来源不足、市场需求或供求价格变化等使各项计划的实施发生困难；

5. 除受到军品增值税免税政策调整影响外，其他税收政策无重大变化；

6.无其他不可抗力及不可预见因素对本公司造成的重大不利影响。

二、预算编制的基础和范围

本预算的编制是在公司经营计划的基础上,按照企业会计准则相关规定的要求编制,预算所选用的会计政策在各重要方面均与本公司实际采用的相关会计政策一致。

财务预算范围：振华科技及下属控股子公司。

三、公司 2016 年度财务预算主要指标

公司根据 2015 年度实际经营情况，考虑 2016 年国内外经济形势及军品增值税免税政策调整影响，公司的生产经营计划、各项业务收支计划，结合市场和业务拓展计划，以及对各项费用、成本的有效控制和安排，2016 年主要指标预计：营业收入 51.67 亿元，利润总额 1.99 亿元。

本议案需提交股东大会审议。

特此公告。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

中国振华（集团）科技股份有限公司董事会

2016 年 4 月 12 日

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站