中国振华（集团）科技股份有限公司

2004 年 半 年 度 财 务 报 告

二 00 四年八月十八日

资产负债表

2004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	2004年6月30日		2003年12月31日	
		合　并	母公司	合　并	母公司
流动资产：					
货币资金	五.（一）	353,012,255.92	195,408,170.42	471,801,581.52	277,189,665.47
短期投资	五.（二）	40,000,000.00	40,000,000.00	1,683,830.52	
应收票据	五.（三）	37,338,085.38	29,639,286.63	42,134,517.78	23,923,594.82
应收股利			6,250,172.42		
应收利息					
应收帐款	五.（四）	392,701,704.07	148,910,929.09	329,926,279.76	124,050,001.70
其他应收款	五.（五）	211,347,539.24	252,131,919.42	134,956,281.33	231,361,006.34
预付帐款	五.（六）	6,301,925.67	1,820,372.43	9,259,019.64	1,899,723.88
应收补贴款	五.（七）	873,358.05	60,999.24	60,999.24	60,999.24
存货	五.（八）	331,447,315.48	115,769,228.83	363,653,828.54	99,073,696.43
待摊费用	五.（九）	1,063,103.12	67,010.12	34,037.44	32,838.44
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		1,374,085,286.93	790,058,088.60	1,353,510,375.77	757,591,526.32
长期投资：		-	-		
长期股权投资	五.（十）	264,667,270.02	652,473,858.37	262,165,503.45	653,719,872.59
长期债权投资	五.（十）	2,000.00	31,202,000.00	383,393.13	43,700,794.63
长期投资合计		264,669,270.02	683,675,858.37	262,548,896.58	697,420,667.22
固定资产：					
固定资产原价	五.（十一）	839,873,341.43	497,998,303.39	849,408,062.97	471,752,885.60
减：累计折旧	五.（十一）	274,791,000.49	145,529,053.88	269,058,109.63	134,845,657.18
固定资产净值	五.（十一）	565,082,340.94	352,469,249.51	580,349,953.34	336,907,228.42
减：固定资产减值准备	五.（十一）	16,518,684.97	7,918,026.02	16,257,083.13	8,220,814.38
固定资产净额		548,563,655.97	344,551,223.49	564,092,870.21	328,686,414.04
工程物资					
在建工程	五.（十二）	307,823,763.21	288,229,938.46	262,979,678.16	247,912,832.44
固定资产清理		3,392.00	-		
固定资产合计		856,390,811.18	632,781,161.95	827,072,548.37	576,599,246.48
无形资产及其他无形资产：					
无形资产	五.（十三）	14,745,647.61	1,500,085.77	15,378,947.89	1,487,157.85
长期待摊费用	五.（十四）	2,705,498.42	513,413.09	3,622,259.38	616,095.71
其他长期资产			46,270,816.70		58,279,316.70
无形资产及其他资产合计		17,451,146.03	48,284,315.56	19,001,207.27	60,382,570.26
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		2,512,596,514.16	2,154,799,424.48	2,462,133,027.99	2,091,994,010.28

法定代表人签名并盖章： 总会计师签名并盖章：

资产负债表（续）

2004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	2004年6月30日		2003年12月31日	
		合 并	母公司	合 并	母公司
流动负债					
短期借款	五.（十五）	225,320,425.00	102,780,000.00	173,650,000.00	103,180,000.00
应付票据	五.（十六）	11,744,694.85	11,744,694.85	11,895,135.08	
应付帐款	五.（十七）	116,679,674.03	51,864,820.04	177,654,638.21	29,143,481.88
预收帐款	五.（十八）	21,071,341.90	13,727,133.38	19,570,733.67	10,292,940.00
应付工资	五.（十九）	1,079,247.82	222,426.62	930,270.93	394,808.17
应付福利费		27,930,724.75	12,271,624.38	29,349,326.09	12,610,475.64
应付股利	五.（二十）	483,455.83		688,375.31	
应交税金	五.(二十一)	-3,844,877.19	10,434,474.52	-2,950,800.83	10,607,336.25
其他应交款	五.(二十二)	1,787,944.11	1,671,859.16	1,669,550.78	1,543,667.96
其他应付款	五.(二十三)	161,268,924.96	55,542,018.89	102,170,359.54	30,515,780.64
预提费用	五.(二十四)	2,547,044.98	425,000.00	778,920.00	
预计负债					
一年内到期长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		566,068,601.04	260,684,051.84	515,406,508.78	198,288,490.54
长期负债：					
长期借款	五.(二十五)	33,520,000.00	33,520,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券					
长期应付款			11,088,710.40		11,838,710.40
专项应付款	五.(二十六)	23,422,790.95	13,201,276.95	19,042,790.95	9,821,276.95
其他长期负债					
长期负债合计		56,942,790.95	57,809,987.35	69,042,790.95	71,659,987.35
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		623,011,391.99	318,494,039.19	584,449,299.73	269,948,477.89
少数股东权益		53,279,736.88		55,638,195.87	
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)	1,343,761,545.96	1,343,761,545.96	1,343,467,486.90	1,343,467,486.90
盈余公积	五.(二十九)	61,441,479.08	61441,479.08	58,648,320.32	58,648,320.32
其中：公益金	五.(二十九)	30,720,739.54	30,720,739.54	29,324,160.16	29,324,160.16
未分配利润	五.（三十）	72,982,360.25	72,982,360.25	61,809,725.17	61,809,725.17
股东权益合计		1,836,305,385.29	1,836,305,385.29	1,822,045,532.39	1,822,045,532.39
负债和股东权益总计		2,512,596,514.16	2,154,799,424.48	2,462,133,027.99	2,091,994,010.28

法定代表人签名并盖章： 陈清洁 总会计师签名并盖章：唐林

利润及利润分配表（合并）

2004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	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	五.（三十二）	400,629,719.11	380,380,867.06
减：主营业务成本	五.（三十三）	300,015,956.64	282,801,624.80
主营业务税金及附加	五.（三十四）	1,038,154.53	951,259.58
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		99,575,607.94	96,627,982.68
加:其他业务利润(损失以“-”号填列)	五.（三十五）	5,245,360.91	3,567,545.49
减:营业费用		27,876,869.66	25,414,683.02
管理费用		56,706,268.94	51,540,158.48
财务费用	五.（三十六）	3,494,476.80	5,553,243.50
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		16,743,353.45	17,687,443.17
加：投资收益(损失以“-”号填列)	五.（三十七）	1,794,752.06	671,653.40
补贴收入	五.（三十八）	372,602.33	
营业外收入	五.（三十九）	303,000.57	148,450.63
减：营业外支出	五.（三十九）	3,904,970.35	534,448.68
四：利润总额(亏损以“-”号填列)		15,308,738.06	17,973,098.52
减：所得税		1,438,012.22	3,021,441.53
少数股东权益		-95,068.00	-266,545.50
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		13,965,793.84	15,218,202.49
加：年初未分配利润		61,809,725.17	36,135,583.54
其他转入			
六、可供分配的利润		75,775,519.01	51,353,786.03
减：提取法定盈余公积		1,396,579.38	1,521,820.25
提取法定公益金		1,396,579.38	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		72,982,360.25	48,310,145.53
减：应付优先股股利			
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			
八、未分配利润		72,982,360.25	48,310,145.53
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
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：陈清洁　　总会计师签名并盖章：唐林

利润及利润分配表（母公司）

2004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	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	六.（四）	128,999,399.92	109,404,108.01
减：主营业务成本	六.（四）	92,379,799.04	67,249,497.05
主营业务税金及附加		572,471.35	482,068.61
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		36,047,129.53	41,672,542.35
加:其他业务利润(损失以“-”号填列)		4,759,702.96	2,549,111.03
减:营业费用		6,881,223.55	6,607,566.84
管理费用		28,251,419.05	23,269,031.38
财务费用		1,542,791.25	3,569,681.19
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		4,131,398.64	10,775,373.97
加：投资收益(损失以“-”号填列)	六.（五）	11,489,481.40	6,116,386.53
补贴收入		300,673.33	
营业外收入		20,593.42	5,327.00
减：营业外支出		779,464.58	187,852.42
四：利润总额(亏损以“-”号填列)		15,162,682.21	16,709,235.08
减：所得税		1,196,888.37	1,491,032.59
少数股东权益			
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		13,965,793.84	15,218,202.49
加：年初未分配利润		61,809,725.17	36,135,583.54
其他转入			
六、可供分配的利润		75,775,519.01	51,353,786.03
减：提取法定盈余公积		1,396,579.38	1,521,820.25
提取法定公益金		1,396,579.38	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		72,982,360.25	48,310,145.53
减；应付优先股股利			
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			
八、未分配利润		72,982,360.25	48,310,145.53

法人代表签名并盖章：陈清洁 总会计师签名并盖章：唐林

现金流量表

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司 2004年6月30日 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	408,010,424.36	117,975,699.34	净利润	57	13,965,793.84	13,965,793.84
收到的税费返还	3	1,500,000.00		加：计提的资产减值准备	58	3,963,426.75	3,162,068.99
收到的其他与经营活动有关的现金	8	16,515,745.40	26,237,175.64	固定资产折旧	59	25,039,967.11	12,359,062.03
现金流入小计	9	426,026,169.76	144,212,874.98	无形资产摊销	60	678,775.28	32,547.08
购买商品、接受劳务支付的现金	10	326,298,309.09	66,347,587.92	长期待摊费用摊销	61	466,824.92	102,682.62
支付给职工以及为职付的现金	12	58,003,633.49	25,640,021.97	待摊费用减少（减：增加）	64	-1,029,065.68	-34,171.68
支付的各项税费	13	21,429,980.59	11,742,374.75	预提费用增加（减：减少）	65	1,768,124.98	425,000.00
支付的其他与经营活动有关的现金	18	58,062,771.61	54,966,452.85	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	66	2,654,680.69	98,862.65
现金流出小计	20	463,794,694.78	158,696,437.49	固定资产报废损失	67	538,117.05	529,774.58
经营活动产生的现金流量净额	21	-37,768,525.02	-14,483,562.51	财务费用	68	4,805,421.41	2,512,076.45
二、投资活动产生的现金流量：	0			投资损失(减：收益)	69	-1,794,752.06	-11,489,481.40
收回投资所收到的现金	22		1,000,000.00	递延税款贷项(减：借项)	70		
取得投资收益所收到的现金	23	2,637,403.10	2,886,813.80	存货的减少(减：增加)	71	33,006,586.38	-16,695,532.40
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	794,188.46	243,800.00	经营性应收项目的减少(减：增加)	72	-97,574,412.34	-52,009,091.03
收到的其他与投资活动有关的现金	28			经营性应付项目的增加(减：减少)	73	-24,258,013.35	32,556,845.76
现金流入小计	29	3,431,591.56	4,130,613.80	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	78,505,706.63	7,937,174.28	经营活动产生的现金流量净额	75	-37,768,525.02	-14,483,562.51
投资所支付的现金	31	40,000,000.00	43,646,500.00	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			债务转为资本	76		
现金流出小计	36	118,505,706.63	51,583,674.28	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	-115,074,115.07	-47,453,060.48	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	353,012,255.92	195,408,170.42
借款所收到的现金	40	120,890,425.00	34,120,000.00	减：现金的期初余额	80	471,801,581.52	277,189,665.47
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	4,570,000.00	9,717,625.00	加：现金等价物的期末余额	81		
现金流入小计	44	125,460,425.00	43,837,625.00	减：现金等价物的期初余额	82		
偿还债务所支付的现金	45	85,700,000.00	51,000,000.00				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	5,707,110.51	12,682,497.06				
支付的其他与筹资活动有关的现金	52						
现金流出小计	53	91,407,110.51	63,682,497.06				
筹资活动产生的现金流量净额	54	34,053,314.49	-19,844,872.06				
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	-118,789,325.60	-81,781,495.05	现金及现金等价物净增加额	83	-118,789,325.60	-81,781,495.05

法人代表签名并盖章：陈清洁 总会计师签名并盖章：唐林

资产减值准备明细表（合并）

2004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	期初余额	本期增加数	本期转回数（全部为核销数）	期末余额
一、坏账准备合计	24,435,139.03	3,078,815.59	470,031.33	27,043,923.29
其中：应收账款	23,362,702.67	2,846,811.87	470,031.33	25,739,483.21
其他应收款	1,072,436.36	232,003.72	0.00	1,304,440.08
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	22,060,180.27	307,909.54	1,107,982.86	21,260,106.95
其中：库存商品	10,833,470.52	307,909.54	995,735.68	10,145,644.38
原材料	3,589,557.53		112,247.18	3,477,310.35
四、长期投资减值准备合计	19,267,445.23			19,267,445.23
其中：长期股权投资	19,267,445.23			19,267,445.23
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	16,257,083.13	576,701.62	315,099.78	16,518,684.97
其中：房屋、建筑物	218,467.22			218,467.22
机器设备	12,608,977.85	576,701.62	49,398.46	13,136,281.01
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备	3,681,340.00			3,681,340.00
八、委托贷款减值准备				
合　计	85,701,187.66	3,963,426.75	1,893,113.97	87,771,500.44

法人代表签名并盖章： 陈清洁 总会计师签名并盖章：唐林

资产减值准备明细表（母公司）

2004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	期初余额	本期增加数	本期核销数	期末余额
一、坏账准备合计	14,987,659.51	3,162,068.99	15,762.63	18,133,965.87
其中：应收账款	13,946,303.15	3,162,068.99	15,762.63	17,092,609.51
其他应收款	1,041,356.36			1,041,356.36
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	16,999,555.50			16,999,555.50
其中：库存商品	4,592,512.38			4,592,512.38
原材料	2,056,888.46			2,056,888.46
四、长期投资减值准备合计	19,267,445.23			19,267,445.23
其中：长期股权投资	19,267,445.23			19,267,445.23
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	8,220,814.38		302,788.36	7,918,026.02
其中：房屋、建筑物				
机器设备	5,082,227.33		49,398.46	5,032,828.87
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备	3,681,340.00			3,681,340.00
八、委托贷款减值准备				
合　计	63,156,814.62	3,162,068.99	318,550.99	66,000,332.62

法人代表签名并盖章：陈清洁 总会计师签名并盖章：唐林

合并股东权益增减变动表

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司 2004年6月30日 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	1,343,467,486.90	1,342,402,873.41
本年增加数	17	294,059.06	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	294,059.06	
上级拨入资金	22	0.00	27,896.00
外币资本折算差额	23		
其他资本公积	30	0.00	2,923.82
本年减少数	40		
其中：转增股本	41		
年末余额	45	1,343,761,545.96	1,342,433,693.23
三、法定和任意盈余公积			
年初余额	46	29,324,160.16	26,114,892.46
本年增加数	47	1,396,579.38	1,521,820.25
其中：从净利润中提取数	48	1,396,579.38	1,521,820.25
其中:法定盈余公积	49	1,396,579.38	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	30,720,739.54	27,636,712.71
其中：法定盈余公积	63	30,720,739.54	27,636,712.71
储备基金	64		
企业发展基金	65		
四、法定公益金			

年初余额	66	29,324,160.16	26,114,892.46
本年增加数	67	1,396,579.38	1,521,820.25
其中：从净利润中提取数	68	1,396,579.38	1,521,820.25
本年减少数	70		
其中：集体福利支出	71		
年末余额	75	29,324,160.16	27,636,712.71
五、未分配利润			
年初未分配利润	76	61,809,725.17	36,135,583.54
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	77	13,965,793.84	15,218,202.49
本年利润分配	78	2,793,158.76	3,043,640.50
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	80	72,982,360.25	48,310,145.53

法人代表签名并盖章：陈清洁　　总会计师签名并盖章：唐林

应交增值税明细表

2004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	-56,255.20
2、销项税额	2	42,702,244.59
出口退税	3	1,812,397.25
进项税额转出	4	4,924,539.24
转出多交增值税	5	1,898,008.20
3、进项税额	6	34,628,809.17
已交税金	7	7,278,635.00
减免税款	8	0.00
出口抵减内销产品应纳税额	9	922,726.35
转出未交增值税	10	8,465,734.69
4、期末未抵扣数（以“-”号填例）	11	-14,971.13
二、未交增值税：		
1、年初未交数（多交数以“-”号填例）	12	-8,429,711.89
2、本期转入数	13	6,567,726.49
3、本期已交数	14	6,873,585.75
4、期末未交数（多交数以“-”号填例）	15	-8,735,571.15

法人代表签名并盖章：陈清洁　　总会计师签名并盖章：唐林

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3日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1日至12月31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

根据财政部财会字（1995）11号《关于印发<合并报表暂行规定>的通知》和财会二字（96）二号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件规定，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非银行金融企业，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
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
深圳市振华通信设备有限公司	3,038.00	无绳电话机开发生产销售	8,953,253.13	77.9	是
深圳市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
深圳市中勻仓储货物运输有限公司	211.87	运输及仓储	5,449,805.31	88.31	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
深圳市康力精密机械有限公司	2,000.00	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
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
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	清算中，未合并
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
贵州振华通信设备有限公司	1,341.62	卫星天线等通信产品的生产开发与销售	11,317,304.80	15	未

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，注册资本为1,489.16万美元,我方占注册资本的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按比例合并。

2．本公司出让持有贵州振华通信设备有限公司部分股权后，持有该公司的股权为15%。按照财政部《合并会计报表暂行规定》及《企业会计制度》之规定，报告期内贵州振华通信设备有限公司不再纳入本公司合并报表范围，对其长期投资采用成本法核算。

五、合并会计报表主要项目注释（单位：人民币元）

（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			267,145.47			495,964.18
	美元	4,115.57	8.2766	34,062.94	1,877.80	8.26	15,518.17
	港币	125,763.30	1.0657	134,025.95	38,743.41	1.07	41,455.45
银行存款	人民币			440,246,278.18			331,238,093.86
	美元	750,326.75	8.2766	6,210,154.36	207,052.06	8.26	1,710,249.99
	港币	1,250,966.08	1.0657	1,333,154.55	37,907.74	1.07	40,516.68
其他货币资金	人民币			23,576,760.07			19,470,457.59
合　计				471,801,581.52			353,012,255.92

（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	1,684,110.03				
债券投资： 国债投资				40,000,000.00		
合　计	1,683,830.52	1,684,110.03		40,000,000.00		

注：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	40,602,350.44	36,186,394.60
商业承兑汇票	1,532,167.34	1,151,690.78
合 计	42,134,517.78	37,338,085.38

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	278,358,384.89	78.79	3,155,882.57	321,470,256.62	76.83	3,767,598.36
1－2年	27,816,602.37	7.87	2,225,328.19	30,868,441.12	7.38	1,120,535.70
2－3年	22,855,856.40	6.47	3,428,378.46	33,702,060.02	8.05	2,591,719.20
3年以上	24,258,138.77	6.87	14,553,113.45	32,400,429.52	7.74	18,259,629.95
合 计	353,288,982.43	100	23,362,702.67	418,441,187.28	100	25,739,483.21

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、京瓷商贸	47,337,996.03	付款期未到
2、日本京瓷株式会社	43,726,581.87	付款期未到
3、华为技术有限公司	11,062,003.00	付款期未到
4、甘肃天水长城开关厂	10,021,644.47	付款期未到
5、深圳市中兴康讯电子有限公司	8,362,798.16	付款期未到
合 计	120,511,023.53	

注：欠款金额前5名单位的欠款占应收账款总额的24.74 %。

（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	129,788,535.95	95.41	456,932.36	202,122,400.67	95.05%	469,906.73
1－2年	5,629,766.56	4.14	478,046.67	7,532,602.45	3.54%	478,046.67
2－3年	458,862.18	0.34	68,829.33	2,591,199.91	1.22%	68,829.33
3年以上	151,553.00	0.11	68,628.00	405,776.29	0.19%	287,657.35

合 计	136,028,717.69	100	1,072,436.36	212,651,979.32	100.00%	1,304,440.08

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：无。

2．欠款前五名单位

序号	单位名称	欠款金额	欠款事由
1	各分、子公司设备采购借款	34,683,275.78	采购设备款
2	下属单位采购人员借款	4,336,055.86	差旅费借款
3	深圳市全景网络公司	5,910,000.00	应收转让全景网络股权款
4	珠海格力新元电子元件厂	4,000,000.00	转让设备款
5	贵州省教委	359,600.00	投标保证金
合 计		49,288,931.64	

注：欠款前五名单位欠款占其他应收款总额的23.32%。

（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	5,134,257.00	55.45%	4,828,071.85	76.61%
1-2年	3,687,344.09	39.82%	1,252,867.75	19.88%
2-3年	37,867.21	0.41%	101,127.33	1.60%
3年以上	399,551.34	4.32%	119,858.74	1.90%
合 计	9,259,019.64	100.00%	6,301,925.67	100.00%

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	873,358.05

注：应收补贴款依据为经各子公司所属地国家税务局已审定的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）	102,583,447.00	3,589,557.53	115,425,877.46	3,477,310.35
在途材料	10,028,669.46		8,934,869.12	
委托加工材料	204,896.89		339,354.09	

自制半成品及在产品	153,890,327.32	7,637,152.22	96,535,100.14	7,637,152.22
产成品	110,745,095.01	10,833,470.52	119,380,158.85	10,145,644.38
低值易耗品	587,498.51		654,650.60	
包装物	142,692.76		158,601.71	
委托代销商品				
分期收款发出商品	7,531,381.86		11,278,810.46	
合　计	385,714,008.81	22,060,180.27	352,707,422.43	21,260,106.95

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
财产保险费	6,520.36	95,318.19	49,047.04	52,791.51
其　他	27,517.08	1,110,313.26	127,518.73	1,010,311.61
合　计	34,037.44	1,205,631.45	176,565.77	1,063,103.12

注：期末结存原因，收益期至2004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	281,432,948.68	5,637,001.80	3,135,235.23	283,934,715.25
其中：长期股权投资差额	-4,993,914.91		144,869.71	-5,138,784.62
合并价差	306,331.86		306,331.86	0.00
2、长期债权投资	383,393.13		381,393.13	2,000.00
合　计	281,816,341.81	5,637,001.80	3,516,628.36	283,936,715.25

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	104,387,129.17	33.33%
振华集团深圳电子有限公司	10年	64,975,771.90	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		3,030,043.47	44.91%
贵阳市兴华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%

贵州同创振华信息产业有限公司	无期限	19,397,824.11	60.00%
贵州科创新材料生产力促进中心有限公司	无期限	100,000.00	10.00%
新发展新云分公司	无期限	17,444,321.61	40.64%
格力新元元件厂	无期限	5,474,937.59	20.00%
四川三联总公司	无期限	100,000.00	0.50%
贵州振华通信设备有限公司	无期限	1,868,472.02	15.00%
合 计		289,073,499.87	

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	7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	7年
贵州同创振华信息产业有限公司	-8,334,725.11	-7,501,252.60		-833,472.51	-7,501,252.60	7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	7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	7年
深圳市康力精密制造有限公司	81,342.96	73,208.66		8,134.30	73,208.66	7年
贵州振华通信设备有限有限公司	160,966.34	144,869.71	144,869.71	160,966.34	0.00	7年
深圳市中勻仓储货物运输有限公司	-401,527.51	-361,374.76		-40,152.75	-361,374.76	7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	7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	7年
合 计	-5,548,794.34	-4,993,914.91	144,869.71	-410,009.72	-5,138,784.62	

注：股权投资差额系 2002 年根据会计制度要求，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	期初金额	摊销期限	本期摊销	摊余金额
贵州云利电子有限公司	2,450,639.19	306,331.86	4年	306,331.86	0.00

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
上海煤气债券	2,000.00	5	2.25	2005.06.18

6．长期投资减值准备

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资减值准备	19,267,445.23			19,267,445.23

（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	275,724,152.62	536,963.54	11,225,434.32	265,035,681.84
机器设备	440,115,001.22	4,052,605.07	31,094,060.46	413,073,545.83
运输设备	27,934,869.16	670,634.89	2,111,257.52	26,494,246.53
电子设备	103,969,868.15	31,158,576.80	1,482,210.54	133,646,234.41
其他	1,664,171.82		40,539.00	1,623,632.82
原值合计	849,408,062.97	36,418,780.30	45,953,501.84	839,873,341.43
房屋及建筑物折旧	33,113,463.58	3,855,897.90	330,135.96	36,639,225.52
机器设备折旧	182,913,111.65	16,864,396.62	17,341,478.67	182,436,029.60
运输设备折旧	12,312,112.74	1,434,450.16	954,256.78	12,792,306.12
电子设备折旧	40,197,681.53	2,808,098.13	681,204.84	42,324,574.82
其他	521,740.13	77,124.30		598,864.43
累计折旧合计	269,058,109.63	25,039,967.11	19,307,076.25	274,791,000.49
净　值	580,349,953.34	11,378,813.19	26,646,425.59	565,082,340.94

注：

1.原值本期增加：在建工程完工转入2,822万元，其他增加820万元。

2.原值本期减少：报废103万元，出售2,450万元，合并报表范围变化（不再合并贵州振华通信设备有限公司）减少2,042万元。

3.用于贷款抵押固定资产净值9,080万元。

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
房屋及建筑物	218,467.22			218,467.22
机器设备	12,608,977.85	576,701.62	49,398.46	13,136,281.01
运输设备	2,304,860.89		242,911.4	2,061,949.49
电子设备	1,124,777.17		22,789.92	1,101,987.25
其他				0
合　计	16,257,083.13	576,701.62	315,099.78	16,518,684.97

（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
高压真空灭弧室	27,116,238.66		27,116,238.66	28,344,119.04		28,344,119.04
片式钽电容	77,509,099.89		77,509,099.89	114,522,633.76		114,522,633.76
厚薄膜集成电路	1,675,374.48		1,675,374.48	1,400,279.83		1,400,279.83
卫星通信	376,814.78		376,814.78			0.00
涂复线技改	1,050.95		1,050.95			0.00
片式二三极管	143,278,422.41		143,278,422.41	144,220,712.94		144,220,712.94
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
零星工程	13,022,676.99		13,022,676.99	19,336,017.64		19,336,017.64
合 计	266,661,018.16	3,681,340.00	262,979,678.16	311,505,103.21	3,681,340.00	307,823,763.21

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368.13万元。

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					
高压真空灭弧室	27,116,238.66	6,207,036.00	1,164,125.00		4,979,155.62	28,344,119.04	自筹	33
片式钽电容	77,509,099.89	37,742,944.23			729,410.36	114,522,633.76	募集	57
厚薄膜集成电路	1,675,374.48	1,024,371.40		1,299,466.05		1,400,279.83	自筹	100
卫星通信	376,814.78				376,814.78	0.00	募集	100
涂复线技改	1,050.95	178,943.12			179,994.07	0.00	自筹	100
片式二三极管	143,278,422.41	28,450,599.88		26,879,184.18	629,125.17	144,220,712.94	募集	76
零星工程	13,022,676.99	6,404,640.65		47,800.00	43500.00	19,336,017.64	自筹	
合 计	262,979,678.16	80,008,535.28	1,164,125.00	28,226,450.23	6,938,000.00	307,823,763.21		

（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	1,800,000.00				1,200,000.00	1,800,000.00	5年
银粉专有技术	股东投入	3,000,000.00	2,244,000.00			252,000.00	1,008,000.00	1,992,000.00	7年
片式磁珠电感专有技术	购买	6,600,000.00	5,280,000.00			330,000.00	1,650,000.00	4,950,000.00	7年
土地使用权	股东投入	6,283,424.20	5,739,364.81		0.00	72,753.98	616,813.37	5,666,610.83	44年
其他	购买	471,720.49	315,583.08	45,475.00		24,021.30	134,683.71	337,036.78	4-10年
合 计		19,355,144.69	15,378,947.89	45,475.00	0.00	678,775.28	4,609,497.08	14,745,647.61	

（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	6,445,881.39	2,626,699.93	-449,936.04	201,148.40	4,470,265.90	1,975,615.49	2年
模具费	1,955,926.96	379,463.74		162,993.90	1,739,457.12	216,469.84	1年
固定资产大修理支出	1,026,826.19	616,095.71		102,682.62	513,413.10	513,413.09	1年
合 计	9,428,634.54	3,622,259.38	-449,936.04	466,824.92	6,723,136.12	2,705,498.42	

（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	5,452,0000.00	64,120,000.00
担保贷款	人民币	82,700,000.00	66,900,000.00
信用贷款	人民币	36,430,000.00	94,300,425.00
合 计		173,650,000.00	225,320,425.00

（十六）应付票据

票据种类	期初数	期末数
银行承兑汇票	4,395,135.08	11,744,694.85
商业承兑汇票	7,500,000.00	
合 计	11,895,135.08	11,744,694.85

（十七） 应付账款

帐 龄	期初数	期末数
1年以内	163,569,974.23	96,139,846.75
1-2年	9,687,028.21	12,603,993.01
2-3年	2,555,341.27	2,257,125.79
3年以上	1,842,294.50	5,678,708.48
合 计	177,654,638.21	116,679,674.03

注：1.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。

2.期末较期初增加的原因为应付未付的购料款。

（十八）预收账款

帐　龄	期初数	期末数
1年以内	17,503,302.57	19,283,338.94
1-2年	1,409,207.46	855,530.66
2-3年	253,007.58	510,128.99
3年以上	405,216.06	422,343.31
合　计	19,570,733.67	21,071,341.90

注：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	930,270.93	1,079,247.82

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
深圳市中勾仓储货物运输有限公司	振华集团深圳电子有限公司	234,342.61
深圳市中勾仓储货物运输有限公司	中国振华（北京）电子工业公司	3334.19
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		483,455.83

（二十一）应交税金

税　种	税　率	期　初　数	期　末　数
应交增值税	17%	-8,930,808.84	-8,735,571.15
应交营业税	3%、5%	260,178.54	70,203.75
应交城建税	5%、1%	261,805.52	163,303.33
应交所得税	33%、15%、7.5%	5,074,064.6	4,397,225.45
其他税金		383,959.35	259,961.43
合　计		-2,950,800.83	-3,844,877.19

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。

（二十二）其他应交款

税　种	税　率	期初数	期 末 数
教育费附加	3%	226,263.97	210,030.52
住房公积金		790,238.38	902,113.38
副食品调节基金	1%	30,969.11	26,814.18
地方教育费附加	1%	3,274.23	-812.96
社会统筹－养老保险费		498,307.37	525,791.95
社会统筹－失业保险费		120,497.72	124,007.04
合　计		1,669,550.78	1,787,944.11

（二十三） 其他应付款

帐　龄	期初数	期末数
1年以内	69,501,709.25	125,099,309.19
1-2年	21,266,213.33	22,483,793.49
2-3年	9,606,332.58	9,457,528.70
3年以上	1,796,104.38	4,228,293.58
合　计	102,170,359.54	161,268,924.96

注：1.期末数含应付持有本公司 5%以上股份的股东欠款 534,750.00 元，为应付租赁中国振华电子集团有限公司永光电工厂租赁费。

2.本账户期末较期初增加的主要原因为采购设备按合同规定尚处于调试阶段，货款未付。

（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	516,990.00	322,843.46	未付电费
销售费用		903,401.50	未付销售提成
其他	261,930.00	1,320,800.02	
合　计	778,920.00	2,547,044.98	

（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			33,520,000.00	2003.6.4-2006.6.4	5.49	担保
合　计				33,520,000.00			

（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	16,362,790.95	19,742,790.95
863计划经费	2,000,000.00	2,000,000.00
信息产业部电子发展基金拨款		1,000,000.00
其他项目拨款	680,000.00	680,000.00
合　计	19,042,790.95	23,422,790.95

（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
接受现金捐赠				0.00
股权投资准备	1,020,698.71	294,059.06		1,314,757.77
拨款转入	25,527,896.00			25,527,896.00
外币指标折算差额				0.00
其他资本公积	211,947.72			211,947.72
资产评估增值准备	1,682,380.61			1,682,380.61
合　计	1,343,467,486.90	294,059.06	0.00	1,343,761,545.96

注：1.股权投资准备增加由投资单位国家补助转入。

（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	29,324,160.16	1,396,579.38		30,720,739.54
任意盈余公积				0
法定公益金	29,324,160.16	1,396,579.38		30,720,739.54
储备基金				0
企业发展基金				0
利润归还投资				0
合　计	58,648,320.32	2,793,158.76	0	61,441,479.08

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
61,809,725.17	13,965,793.84	2,793,158.76	72,982,360.25

（三十一）分行业资料

产品名称	营业收入	
	2004年中期	2003年中期
新型电子元器件	254,391,064.57	245,119,520.16
通信整机产品	120,412,270.96	111,921,867.17
机电一体化产品	24,100,228.74	22,497,907.81
其他	1,726,154.84	841,571.92
合　计	400,629,719.11	380,380,867.06

（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	329,936,747.19	380,380,867.06
华东地区	62,877,535.54	69,489,082.59
西北地区	31,618,738.45	33,284,231.35
华南地区	115,258,573.39	146,657,061.06
华北地区	42,069,442.66	31,905,854.79
西南地区	50,683,233.63	72,978,778.04
华中地区	27,429,223.52	26,065,859.23
二、国外	70,692,971.92	
合　计	400,629,719.11	380,380,867.06

注：前五名销售商销售金额为8,706万元，占主营业务收入的21.73％，其中：

1.日本京瓷株式会社，销售额4,645万元；占全部主营业务收入11.59％；

2.华为技术有限公司，销售额1,611万元；占全部主营业务收入4.02％；

3.京瓷商贸，销售额877万元；占全部主营业务收入2.19％；

4.深圳市中兴康讯电子有限公司单位，销售额787万元；占全部主营业务收入1.96％；

5．韩国APROTECH公司，销售额786万元；占全部主营业务收入1.96％。

（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	239,043,370.21	282,801,624.80
华东地区	42,725,576.49	50,714,171.31
西北地区	20,960,810.41	20,272,615.22
华南地区	92,409,330.03	125,036,899.15
华北地区	28,217,665.04	19,854,889.88
西南地区	3,7383,673.26	54,308,566.19
华中地区	17,346,314.98	12,614,483.05
二、国外	60,972,586.43	--
合　计	300,015,956.64	282,801,624.80

注：前五名供应商供应金额10,138万元，占主营业务成本的33.79%。其中：

1. 日本京瓷株式会社，供应金额6,192万元；占全部主营业务成本20.64%；

2. 深圳市铭鼎实业有限公司，供应金额1,595万元；占全部主营业务成本5.32%；

3. 东方钽业公司，供应金额1,322万元，占全部主营业务成本4.41%；

4. 比亚迪股份有限公司，供应金额602万元；占全部主营业务成本2.01%；

5. 香港溢华公司，供应金额427万元；占全部主营业务成本1.42%。

（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%	588,498.56
教育费附加	应交流转税的3%	364,689.16
营业税	营业收入的5%	110,639.43
副食品调节基金	销售收入的1‰	-25,672.62
合　计		1,038,154.53

（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	8,721,056.29	9,291,563.65	-570,507.36
房租收入及租赁	7,289,166.97	4,451,188.63	2,837,978.34
其他技术服务	991,465.00	51,556.21	939,908.79
加工	1,944,986.42	1,644,850.18	300,136.24
废品	129,550.07		129,550.07
其他	7,977,554.70	6,369,259.87	1,608,294.83
合　计	27,053,779.45	21,808,418.54	5,245,360.91

（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	5,027,715.31	6,801,405.47
减：利息收入	1,747,583.03	1448,527.30
汇兑损失	17,407.28	97,099.01
减：汇兑收益		
其他	196,937.24	103,266.32
技改项目国家贴息		
合　计	3,494,476.80	5,553,243.50

（三十七） 投资收益

项　目	金　额
债权投资收益	-7,323.96
股权投资收益	1,350,874.45
股权投资差额摊销(含合并价差)	451,201.57
合　计	1,794,752.06

（三十八） 补贴收入

项 目	金 额	取得收入的来源和依据
出口退税	372,602.33	销售货物

（三十九） 营业外收支

项 目	本期发生数	上年同期发生数
收入合计	303,000.57	148,450.63
其中：处理固定资产收益	113,549.47	83,800.00
其 他	189,451.10	64,650.63
支出合计	3,904,970.35	534,448.68
其中：处理固定资产损失	3,306,347.21	65,744.38
其 他	598,623.14	468,704.30

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	92,337,748.86	66.91	2,003,709.62	125,689,042.37	75.71	2,657,291.25
1—2年	14,705,741.78	10.66	1,176,459.34	4,375,279.60	2.64	81,760.11
2—3年	16,000,046.86	11.59	2,400,007.04	9,969,180.54	6.01	1,515,430.51
3年以上	14,952,767.35	10.84	8,366,127.15	25,970,036.09	15.64	12,838,127.64
合 计	137,996,304.85	100	13,946,303.15	166,003,538.60	100.00	17,092,609.51

注：1．持有本公司5%（含5%）以上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2，346万元，占期末余额的14%。

（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	228,151,548.69	98.17	425,852.36	245,550,757.14	96.99	425,852.36
1—2年	3,723,323.83	1.60	478,046.67	7,095,028.46	2.8	478,046.67
2—3年	458,862.18	0.20	68,829.33	458,862.18	0.18	68,829.33
3年以上	68,628.00	0.03	68,628.00	68,628.00	0.03	68,628.00
合 计	232,402,362.70	100	1,041,356.36	253,173,275.78	100.00	1,041,356.36

注：

1．持有本公司5%（含5%）以上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11,634万元，占期末余额的45.9%。

（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	672,987,317.82	12,386,895.88	13,632,910.10	671,741,303.60
其中：长期股权投资差额	-4,993,914.91		144,859.71	-5,138,784.62
2、长期债权投资	43,700,794.63		12,498,794.63	31,202,000.00
合 计	716,688,112.45	12,386,895.88	26,131,704.73	702,943,303.60

2.长期股权投资明细

被投资单位名称	投资期限	期末长期投资余额	其中		比例%	备注
			投资额	累计损益调整		
深圳市康力精密机械有限公司	无限期	32,619,305.36	31,318,657.04	1,300,648.32	98.29	合并
中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司	无限期	202,238,773.19	191,329,704.40	9,600,029.73	95.00	合并
深圳市中匀仓储货物运输有限公司	无限期	5,937,819.66	5,449,805.31	488,014.35	88.31	合并
贵州振华信息技术有限公司	10年	4,179,091.22	4,350,000.00	-170,908.78	87.00	合并
深圳市振华重大新电气有限公司	无限期	14,461,317.04	16,434,541.01	-1,973,223.97	80.00	合并
深圳市振华通信设备有限公司	无限期	21,278,250.89	22,833,253.13	-1,555,002.24	77.90	合并
深圳振华富电子有限公司	无限期	16,758,962.27	18,750,000.00	-1,996,730.76	75.00	合并
深圳市振华微电子有限公司	无限期	67,511,707.64	61,955,391.76	5,556,315.88	72.91	合并
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	无限期	6,890,005.26	7,000,000.00	-109,994.74	70.00	合并
上海振沪电子有限公司	无限期	4,806,071.36	5,000,000.00	-193,928.64	61.73	合并
贵州同创振华信息产业有限公司	10年	19,397,824.11	44,334,725.11	-24,936,901.00	60.00	清算中，不合并
贵州同创服务公司	无限期	245,000.00	245,000.00		49.00	参股
振华集团深圳电子有限公司	无限期	64,975,771.90	63,048,036.47	1,927,735.43	49.00	参股
深圳保安华匀电子实业有限公司	无限期	3,030,043.47	3,000,000.00	30,043.47	44.91	参股
振华集团财务有限责任公司	无限期	104,387,129.17	101,873,923.03	2,513,206.14	33.33	参股
京瓷振华通信设备有限公司	无限期	34,494,543.66	36,975,991.71	-2,481,448.05	30.00	按投资比例合并
贵州富邦投资有限责任公司	无限期	2,000,000.00	2,000,000.00		16.67	参股
南京同创信息产业集团有限公司	无限期	58,000,000.00	58,000,000.00		15.63	参股
贵州振华通信设备有限公司	无限期	1,868,472.02	1,868,472.02		15.00	参股
贵州科创材料生产力促进中心有限公司	无限期	100,000.00	100,000.00		10.00	参股
贵州华创证券经纪有限公司	10年	5,000,000.00	5,000,000.00		2.50	参股
贵阳市商业银行	10年	6,700,000.00	6,700,000.00		1.25	参股
合 计		676,880,088.22	687,567,500.99	-12,002,144.86		

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
上海煤气债券	2,000.00	5	2.25	2005.06.18	
上海振沪电子有限公司	24,000,000.00	2	5.31	2004.06.20	委托贷款
深圳振华富电子有限公司	5,600,000.00	2	5.841	2004.08.25	委托贷款
深圳市振华通信设备有限公司	2,600,000.00	2	5.841	2005.01.08	委托贷款
合　计					

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	7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	7年
贵州振华风光半导体有限公司	-8,334,725.11	-7,501,252.60		-833,472.51	-7,501,252.60	7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	7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	7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	7年
贵州振华通信设备有限公司	160,966.34	144,869.71	144,869.71	160,966.34	0.00	7年
深圳市中勻仓储货物运输有限公司	-401,527.51	-361,374.76		-40,152.75	-361,374.76	7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	7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	7年
合　计	-5,548,794.34	-4,993,914.91	144,869.71	-410,009.72	-5,138,784.62	

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
长期股权投资减值准备	19,267,445.23			19,267,445.23

注：为计提贵州风光振华信息产业有限公司的减值准备。

（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	
	2004年中期	2003年中期	2004年中期	2003年中期	2004年中期	2003年中期
电　子	128,999,399.92	109,404,108.01	92,379,799.04	67,249,497.05	36,619,600.88	42,154,610.96

（五）投资收益

项　目	金　额
债权投资收益	242,086.74
股权投资收益	1,102,524.95
股权转让收益	0.00
股权投资差额摊销	144,869.71
合　计	11,489,481.40

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
贵州振华新云器材厂	贵州省凯里市210信箱	开发生产销售电容器	孙公司	有限责任	2760.51	张正明
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
深圳市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	陈春善
深圳市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3,038.00	傅荣德
深圳市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	黄才富
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	付贤民
深圳市中勻仓储货物运输有限公司	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211.87	傅荣德
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2,000.00	黄才富
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	马建华
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

存在控制关系的关联方报告期内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
中国振华集团永光电工厂	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
贵州振华通信设备有限责任公司	参股企业	股份制
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提供贷款	46,517,128.00	43,200,000.00		
其中：				
深圳振华实业有限公司	1,200,000.00			

深圳振华通讯设备有限公司	28,600,000.00	28,600,000.00	否	按中国人民银行同期贷款利率执行
深圳振华重大新电产有限公司	5,000,000.00	2,000,000.00	否	按中国人民银行同期贷款利率执行
深圳康力精密制模有限公司	3,000,000.00	4,000,000.00	否	按中国人民银行同期贷款利率执行
中国振华（集团）科技发展有限公司光电公司	8,000,000.00	8,000,000.00	否	按中国人民银行同期贷款利率执行
中国振华（集团）科技发展有限公司建新公司	500,000..00	600,000.00	否	按中国人民银行同期贷款利率执行
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	217,128.00		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提供担保	33,520,000.00	10,200,000.00		
中国振华（集团）科技发展有限公司	33,520,000.00	10,200,000.00		
三、贵州新天动力有限公司供应水、电、气	9,069,606.43	7,772,076.00		
其中：				
中国振华（集团）科技发展有限公司光电公司	4,356,335.29	4,052,211.23	否	协议价
中国振华（集团）科技发展有限公司建新公司	945,612.11	892,072.95	否	协议价
中国振华（集团）科技发展有限公司五科公司	564,504.32	553,618.69	否	协议价
中国振华（集团）科技发展有限公司片式器件公司	283,083.68			
中国振华集团永光电工厂	1,952,106.45	1,576,518.18	否	协议价
中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司	853,985.83	501,980.61	否	协议价
中国振华（集团）科技发展有限公司总部	32,511.00	27,763.66	否	协议价
京安振华通讯设备有限公司	29,777.88	111,386.97	否	协议价
贵州振华信息技术有限公司	10,086.9	5,814.95	否	协议价
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	41,602.97	50,709.20	否	协议价
四、资产租赁	975,986.06	800,909.52		
本公司租赁中国振华集团永光电工厂	534, 750.00	534, 750.00		
五、本公司为下属子公司提供贷款担保	74,900,000.00	64,000,000.00		
深圳振华新电子有限公司	1,200,000.00		是	
深圳振华通讯设备有限公司	20,800,000.00	20,000,000.00	是	
深圳振华通讯设备有限公司	5,900,000.00		是	
深圳振华重大新电产有限公司	15,000,000.00	20,000,000.00	是	
深圳振华重大新电产有限公司	5,000,000.00		是	
深圳康力精密制模有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	是	
深圳康力精密制模有限公司	2,000,000.00		是	
深圳康力精密制模有限公司	1,000,000.00		是	
深圳振华微电子有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	是	

六、在财务公司存款情况	年初余额	本期借方发生额	本期贷方发生额	本报告期末余额
本公司及各分、子公司	93,594,655.59	205,462,198.46	175,990,853.11	123,066,000.94

八、或有事项

截止2004年6月30日公司，本公司没有需要披露的或有事项。

九、承诺事项

截止2004年6月30日公司没有需要披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项：无

十一、其它需要说明事项

1．在董事会授权范围内，经本公司经理班子讨论通过，将本公司持有上海振沪电子有限公司股权中的42.04%出让给该公司另一股东孙桂芳。转让后本公司持有该公司股本19.69%。

2004年6月11日本公司与孙桂芳签署了《股权转让协议》,转让价格为352.76万元。

根据上海市国有资产管理部门有关规定，此股权转让事项需在上海联合产权交易所挂牌30日无异议后方能生效，挂牌时间自2004年7月27日至2004年8月25止。至本半年度报告公告之日，仍处于挂牌期间，故在本报告期内未调整对该公司的长期投资比例。

2．报告期内，中国振华（集团）科技股份有限公司司美特分公司更名为中国振华（集团）科技股份有限公司片式器件分公司。