中国振华(集团)科技股份有限公司

审 计 报 告

大信审字[2016]第 1-00666 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

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

大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone：+86（10）82330558
传真 Fax：+86（10）82327668
网址 Internet： www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2016]第 1-00666 号

中国振华（集团）科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国振华（集团）科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

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

大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone：+86（10）82330558
传真 Fax：+86（10）82327668
网址 Internet： www.daxincpa.com.cn

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·北京 中国注册会计师：

二〇一六年四月九日

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
财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

中国振华（集团）科技股份有限公司（以下简称振华科技或本公司）注册地为贵州省贵阳市乌当区新添大道北段 268 号，公司组织形式为股份有限公司（上市），总部地址与注册地址相同，营业执照注册号：520000000004648，法定代表人：靳宏荣。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司母公司经营范围：自产自销电子产品、机械产品；贸易、建筑、经济信息咨询、技术咨询、开发、转让及服务，自产自销电子信息产品、光电一体化产品、经济技术服务，电力电工产品、断路器、高低压开关柜、电光源产品、特种灯泡、输配电设备。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经本公司董事会于 2016 年 4 月 9 日审议批准。根据本公司章程，本财务报告还须提交股东会审议。

（四）本年度合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。

本报告期纳入合并范围的子公司如下：

序号	子公司名称	以下简称	级次
1	中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司（国营第四三二六厂）	振华新云	2
2	贵州振华新云科技有限公司	振华新云科技	3
3	贵州振华红云电子有限公司	振华红云	3
4	中国振华集团永光电子有限公司（国营第八七三厂）	振华永光	2
5	贵州省振华电子工业进出口公司	振华进出口	2
6	中国振华集团云科电子有限公司	振华云科	2
7	贵州振华天通设备有限公司	振华天通	2
8	深圳市振华微电子有限公司	振华微电子	2
9	深圳市振华通信设备有限公司	振华通信	2
10	深圳振华富电子有限公司	振华富电子	2
11	贵州振华新能源科技有限公司	贵州新能源	2
12	中国振华电子集团建新机电有限公司	振华建新	2

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

序号	子公司名称	以下简称	级次
13	中国振华电子集团宇光电工有限公司（国营第七七一厂）	振华宇光	2
14	东莞市振华新能源科技有限公司	振华新能源	2
15	贵州振华华联电子有限公司	振华华联	2
16	贵州振华群英电器有限公司（国营第八九一厂）	振华群英	2
17	中国振华电子集团新天动力有限公司	振华新天动力	2
18	东莞市中电桑达科技有限公司	振华桑达	2
19	深圳市康力精密机械有限公司（注）	振华康力	2

注：振华康力公司本期已经转入划分为持有待售的资产核算，期末不再纳入合并范围。

子公司信息详见本附注“七、（一）在子公司中的权益”。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称企业会计准则），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、重要会计政策和会计估计

(一)遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况、2015 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二)会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三)营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四)记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五)企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表

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

中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六)合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七)合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八)现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(九)外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资

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

产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十)金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，

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

在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）
成本的计算方法	取得时交易价格(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的权益工具投资，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的权益工具投资，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%,反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间

（十一）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 100.00 万元，其他应收款余额大于 100.00 万元的应收款款项划分为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

2、按账龄计提坏账准备的应收款项

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	4	4
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	60	60
5 年以上	100	100

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

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额非重大的应收款项，如果有客观证据表明其发生了减值的应收款项，单独确认减值损失
坏账准备的计提方法	个别认定法

注：本公司对行政事业单位及信誉好的客户（指客户严格按照交易合同期付款，业务往来时间在两年以上，无拖欠货款记录的）可不计提坏账准备。

（十二）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十三）划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

（十四）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公

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

允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十五）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十六）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物			
1.一般生产用房	30-40	3%-5%	3.23%-2.38%
2.受腐蚀生产用房	20-25	3%-5%	4.85%-3.80%
3.非生产用房	35-45	3%-5%	2.77%-2.11%
4.简易房	8-10	3%-5%	12.13%-9.50%
机器设备			
1.机械设备	10-15	3%-5%	9.70%-6.33%
2.动力设备	12-18	3%-5%	8.08%-5.28%
3.传导设备	15-28	3%-5%	6.47%-3.39%
4.仪器仪表及办公设备	4-10	3%-5%	24.25%-9.50%
5.其它工业用具	8-10	3%-5%	12.13%-9.50%
电子设备			
1.机械工业专用设备	8-12	3%-5%	12.13%-7.92%
2.电力、电子工业专用设备	8-12	3%-5%	12.13%-7.92%
3.专用仪器仪表	5-8	3%-5%	19.40%-11.88%
4.其它专用设备	4-8	3%-5%	24.25%-11.88%
运输工具			
1.运输设备	5-10	3%-5%	19.40%-9.50%

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十七）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资

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

产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十八）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十九） 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相

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

应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十一) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

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

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十三)预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十四)收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

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

本公司销售商品业务收入确认的具体方法如下：

①销售合同有明确验收条款的，以产品已经发出，并经客户验收合格为收入确认的具体时点。

②销售合同没有明确验收条款的，以产品已经发出，并移交给客户为收入确认的具体时点

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(二十五)政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十六)　递延所得税资产和递延所得税负债

1、 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十七) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

本公司本报告期无会计政策、会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额	17%、13%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得税	25%、15%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
价格调节基金	产品或劳务销售收入	0.1%

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

(二)重要税收优惠及批文

本公司及子公司执行的企业所得税税收优惠情况见下表：

序号	企业名称	税率（%）	税收优惠依据
1	振华宇光	15	高新技术企业
2	振华新云	15	高新技术企业
3	振华永光	15	高新技术企业
4	振华云科	15	高新技术企业
5	振华微电子	15	高新技术企业
6	振华富电子	15	高新技术企业
7	振华新能源	15	高新技术企业
8	振华天通	15	高新技术企业
9	振华通信	15	高新技术企业
10	振华华联	15	高新技术企业
11	振华群英	15	高新技术企业
12	振华红云	15	高新技术企业

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

1、货币资金分类

类别	期末余额	期初余额
现金	106,589.94	113,054.42
银行存款	858,697,764.63	834,649,960.58
其他货币资金	185,931,919.62	39,040,274.53
合计	1,044,736,274.19	873,803,289.53

2、其他货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票、信用证等保证金	184,615,000.59	37,763,382.74
房改资金	1,308,421.79	1,276,891.79
证券户存款	8,497.24	
合计	185,931,919.62	39,040,274.53

注 1：银行存款中有 7,736,377.00 元因抵押使用受限；

注 2：其他货币资金期末余额为存入金融机构的房改资金及用于开具票据、信用证等不能随时支取的保证金等，其中 185,923,422.38 元使用受到限制。

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

(二)应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	201,552,637.78	209,611,711.54
商业承兑汇票	913,122,768.64	408,426,713.14
合计	1,114,675,406.42	618,038,424.68

注 1：期末应收票据中 5,270,409.50 元银行承兑汇票用于质押以开具银行承兑汇票；

注 2：期末已背书尚未到期（已终止确认）的商业承兑汇票金额为 238,973,680.29 元；

注 3：本期出票人未履约而将票据转回应收账款的金额为 400,000.00 元。截止本财务报告报出日，已全部实际收回。

(三)应收账款

1、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	12,172,032.92	1.07	6,209,649.45	51.02
按组合计提坏账准备的应收账款	1,117,176,530.41	98.18	92,753,337.80	8.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,525,233.40	0.75	6,455,528.65	75.72
合计	1,137,873,796.73	100.00	105,418,515.90	9.26

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	17,106,487.29	1.82	8,477,767.61	49.56
按组合计提坏账准备的应收账款	915,053,317.64	97.37	80,251,528.57	8.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,652,170.23	0.81	5,566,140.91	72.74
合计	939,811,975.16	100.00	94,295,437.09	10.03

（1）期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
陕西凌云电器集团有限公司	2,757,627.59	827,288.28	0-4 年	30.00	预计部分能够收回
深圳市紫泰荆实业发展有限公司	2,595,130.00	2,465,373.50	1-3 年	95.00	预计部分能够收回
四川九洲电器集团有限责任公司	2,464,571.39	616,142.85	1 年以内，5 年以上	25.00	预计部分能够收回
北京遥感设备研究所	1,871,519.92	1,497,215.94	2-3 年	80.00	预计部分能够收回
苏州长风航空电子有限公司	1,309,710.57	392,913.17	0-2 年	30.00	预计部分能够收回
西南技术物理研究所	1,173,473.45	410,715.71	1-3 年	35.00	预计部分能够收回
合计	12,172,032.92	6,209,649.45	——	——	——

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

（2）按账龄计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	918,823,776.25	4.00	36,711,018.19	730,233,344.20	4.00	29,211,314.58
1 至 2 年	110,211,447.59	10.00	11,021,144.75	119,517,780.00	10.00	11,951,778.05
2 至 3 年	46,168,411.73	30.00	13,850,523.55	28,613,665.01	30.00	8,584,099.49
3 至 4 年	16,359,519.28	50.00	8,179,759.64	8,993,590.17	50.00	4,496,795.10
4 至 5 年	6,556,209.76	60.00	3,933,725.87	4,218,492.25	60.00	2,531,095.34
5 年以上	19,057,165.80	100.00	19,057,165.80	23,476,446.01	100.00	23,476,446.01
合计	1,117,176,530.41	8.30	92,753,337.80	915,053,317.64	8.77	80,251,528.57

2、本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
长沙浩能电气设备有限公司	货款	800,000.46	已进入诉讼	经债权单位总经理办公会审批	否
国家机械工业西南中心	货款	499,326.00	已过诉讼期，无法收回。	经债权单位总经理办公会审批	否
东莞合和电子有限公司	货款	410,000.00	无法收回	经债权单位总经理办公会审批	否
贵州水晶化工股份有限公司	货款	366,104.00	已过诉讼期，无法收回。	经债权单位总经理办公会审批	否
四川重庆长城高科实业有限公司	货款	354,335.00	长年挂账，无法收回	经债权单位股东会审批	否
新发展群英分公司	货款	335,971.62	长年挂账，无法收回	经债权单位股东会审批	否
江西长青电器制造有限公司	货款	301,291.00	长年挂账，无法收回	经债权单位股东会审批	否
北京和协航电科技有限公司	货款	228,555.00	无法收回	经债权单位总经理办公会审批	否
深圳市亿创利科技有限公司	货款	210,808.95	无法收回	经债权单位总经理办公会审批	否
国营武汉长虹机械厂	货款	186,983.75	长年挂账，无法收回	经债权单位股东会审批	否
广明无线电厂	货款	154,307.80	长年挂账，无法收回	经债权单位董事会审批	否
安顺市宏盛化工有限公司	货款	144,300.00	长年挂账，无法收回	经债权单位总经理办公会审批	否
四川华丰企业集团有限公司	货款	138,030.73	长年挂账，无法收回	经债权单位股东会审批	否
孟连海邯矿冶有限公司	货款	134,503.00	已过诉讼期，无法收回。	经债权单位总经理办公会审批	否
洛阳卓航测控设备有限责任公司	货款	134,476.00	长年挂账，无法收回	经债权单位股东会审批	否
北京鑫泉电子有限公司	货款	118,936.47	长年挂账，无法收回	经债权单位股东会审批	否
贵州三占集团股份有限公司	货款	109,825.80	无法收回	经债权单位总经理办公会审批	否
贵州水利水电建设工程交易中心	货款	108,500.00	已过诉讼期，无法收回。	经债权单位总经理办公会审批	否
其他小额合计	货款	2,400,247.23	长年挂账，无法收回	经债权单位审批	
合计	——	7,136,502.81	——	——	——

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

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
与德（香港）通讯技术有限公司	79,234,237.77	6.96	3,169,369.51
华霆（合肥）动力技术有限公司	47,669,600.00	4.19	1,906,784.00
展唐通讯科技（香港）有限公司	29,057,381.93	2.55	1,162,295.28
中国航天科工防御技术研究院物资供应站	26,423,385.13	2.32	970,106.43
VIKINCOMMUNICATION TECHNOLOGY CO.,LIMITED	21,134,737.84	1.86	845,389.51
合计	203,519,342.67	17.88	8,053,944.73

4、因金融资产转移而终止确认的应收款项

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
振华华联—应收账款	买断出售	23,504,047.83	-673,802.43
振华群英—应收账款	买断出售	52,222,300.00	-1,497,083.09
振华微电子—应收账款	买断出售	38,299,309.16	-1,097,945.66
振华富电子—应收账款	买断出售	55,285,763.84	-1,584,904.96
振华云科—应收账款	买断出售	20,456,161.75	-586,427.14
合计	——	189,767,582.58	-5,440,163.28

注：2015 年 11 月 30 日，本公司第七届董事会第六次会议审议通过了《关于控股子公司转让应收账款进行融资的关联交易议案》，根据本公司与中国电子信息产业集团有限公司（以下简称中国电子）签订的《应收账款转让合同》，本公司之子公司振华富电子、振华云科、振华微电子、振华群英和振华华联将原值 189,767,582.58 元的应收账款，以 184,327,419.30 元的价格出售给中国电子。中国电子作为原始权益人将购买到的应收账款作为基础资产，发起设立中国电子应收账款一期资产支持专项计划。上述应收账款业经北京中天华资产评估有限责任公司评估评估，评价价值为 184,327,419.30 元。

5、其他事项

期末质押的应收账款总额 20,726,219.46 元，系子公司振华新能源和振华通信以附追索权的的方式应收账款保理取得借款。

(四)预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	85,386,965.64	83.19	68,515,383.29	78.26
1 至 2 年	4,979,175.46	4.85	12,985,007.34	14.83
2 至 3 年	7,802,037.95	7.60	1,489,039.19	1.70
3 年以上	4,479,148.16	4.36	4,563,075.92	5.21
合计	102,647,327.21	100.00	87,552,505.74	100.00

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

注：期末预付款项中，按照个别计提法计提的坏账准备余额为 612,548.75 元。

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
振华通信	高通 CDMA 技术亚太有限公司	6,421,133.10	0-3 年	合同尚未执行完毕
振华永光	上海广奕电子科技有限公司	2,849,040.00	1—3 年	合同尚未执行完毕
振华永光	青岛华旗科技有限公司	1,680,000.00	1—3 年	合同尚未执行完毕
振华通信	上海鼎晟通信科技有限公司	1,066,410.00	2-3 年	合同尚未执行完毕
合计	——	12,016,583.10	——	——

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
高通 CDMA 技术亚太有限公司	6,421,133.10	6.22
深圳市瑞劲电子有限公司	3,761,339.14	3.64
成都爱德工程有限公司	3,245,086.92	3.14
三洋电子部品（苏州）有限公司	3,163,418.00	3.06
上海微高精密机械工程有限公司	2,916,000.00	2.82
合计	19,506,977.16	18.88

3、本公司报告期内核销确实无法收回的预付款项合计 142,193.97 元。

(五)应收股利

项目	期末余额	期初余额
振华集团深圳电子有限公司	6,903,978.75	
合计	6,903,978.75	

(六)其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	41,888,392.83	39.03	36,257,427.91	86.56
按组合计提坏账准备的其他应收款	61,185,340.83	57.02	16,650,197.15	27.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,235,559.20	3.95	200,294.42	4.73
合计	107,309,292.86	100.00	53,107,919.48	49.49

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

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	52,881,914.90	44.55	36,403,993.86	68.84
按组合计提坏账准备的其他应收款	61,271,670.87	51.62	11,695,574.90	19.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,551,601.40	3.83	200,315.75	4.40
合计	118,705,187.17	100.00	48,299,884.51	40.69

（1）期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
深圳市振华重大新电气有限公司	25,698,960.52	25,698,960.52	5 年以上	100.00	严重资不抵债，预计无法收回
中国振华电子集团百智科技有限公司	8,867,980.89	8,867,980.89	5 年以	100.00	资不抵债，预计无法收回
应收出口退税	2,275,758.08		1 年以内	-	预计可以收回
赖仕彬	1,880,000.00		1 年以内	-	预计可以收回
中国振华电子集团智能科技有限责任公司	1,690,486.50	1,690,486.50	5 年以上	100.00	资不抵债，预计无法收回
振华康力	1,475,206.84		1-2 年		预计可以收回
合计	41,888,392.83	36,257,427.91	——	——	——

（2）按账龄计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	29,807,288.58	4.00	1,192,291.55	31,898,876.76	4.00	1,275,955.07
1 至 2 年	6,380,814.29	10.00	638,081.43	14,908,348.44	10.00	1,490,834.84
2 至 3 年	12,057,982.87	30.00	3,617,394.87	2,652,016.78	30.00	795,605.04
3 至 4 年	2,415,860.56	50.00	1,207,930.28	1,742,025.28	50.00	871,012.64
4 至 5 年	1,322,238.78	60.00	793,343.27	7,020,590.76	60.00	4,212,354.46
5 年以上	9,201,155.75	100.00	9,201,155.75	3,049,812.85	100.00	3,049,812.85
合计	61,185,340.83	27.21	16,650,197.15	61,271,670.87	19.09	11,695,574.90

2、本报告期实际核销的其他应收款总额为 2,976.03 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	77,875,341.01	82,143,608.43
职工备用金	19,954,673.36	16,629,164.18

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

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	2,155,198.50	941,223.10
押金	2,043,600.18	153,583.60
代缴款	3,550,000.00	
其他	1,730,479.81	18,837,607.86
合计	107,309,292.86	118,705,187.17

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
深圳市振华重大新电气有限公司	往来款	25,698,960.52	5 年以上	23.95	25,698,960.52
贵州建新南海科技股份有限公司	设备款及房租等	15,939,069.07	0-5 年	14.85	9,381,664.93
中国振华电子集团百智科技有限公司	往来款	8,867,980.89	5 年以	8.26	8,867,980.89
厦门霈瀚投资有限公司	股权转让款	7,614,840.00	1 年以内	7.10	304,593.60
李树军	代垫款	3,550,000.00	1 年以内	3.31	142,000.00
合计	——	61,670,850.48	——	57.47	44,395,199.94

(七)存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	251,110,036.33	18,553,693.78	232,556,342.55	224,576,911.53	14,000,062.12	210,576,849.41
低值易耗品	5,147,417.34	-	5,147,417.34	4,673,388.31		4,673,388.31
在产品	516,005,918.01	18,196,982.15	497,808,935.86	311,682,401.13	21,154,442.07	290,527,959.06
库存商品	372,195,084.01	25,114,718.06	347,080,365.95	344,868,183.33	20,667,006.75	324,201,176.58
发出商品	117,816,921.93	6,540,885.59	111,276,036.34	69,414,978.94	2,212,368.95	67,202,609.99
委托加工物资	18,209,554.40	-	18,209,554.40	13,216,773.93		13,216,773.93
周转材料	34,215.84	-	34,215.84	1,998,209.97	76,452.65	1,921,757.32
其他	9,195,311.55	-	9,195,311.55	4,659,060.80		4,659,060.80
合计	1,289,714,459.41	68,406,279.58	1,221,308,179.83	975,089,907.94	58,110,332.54	916,979,575.40

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	14,000,062.12	7,279,671.33	-	2,726,039.67	18,553,693.78

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

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
在产品	21,154,442.07	1,651,008.86	-	4,608,468.78	18,196,982.15
库存商品	20,667,006.75	15,128,826.49	2,150,125.12	8,530,990.06	25,114,718.06
发出商品	2,212,368.95	8,405,750.16	-	4,077,233.52	6,540,885.59
周转材料	76,452.65	-	-	76,452.65	-
合计	58,110,332.54	32,465,256.84	2,150,125.12	20,019,184.68	68,406,279.58

注：本期库存商品减值准备转回 2,150,125.12 元系转入发出商品。

(八)划分为持有待售的资产

资产类别	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
长期股权投资-振华康力	3,155,477.91	12,911,400.00		2016 年 1 月
无形资产-龙华科技园土地使用权	970,880.03	72,333,100.00		2016 年 1 月
投资性房地产-龙华科技园投资性房地产	23,865,819.93			2016 年 1 月
合计	27,992,177.87	85,244,500.00		

注 1：2015 年 11 月 4 日，本公司第七届董事会第五次会议审议通过了《关于对振华集团深圳电子有限公司（以下简称振华深圳电子）增加投资的议案》，同意本公司以持有的对子公司振华康力的全部股权（82%）及位于深圳市龙华科技园的工业土地及房产评估作价 8,524.45 万元进行增资，本公司将上述资产全部转入划分为持有待售的资产核算。上述资产已经北京中企华资产评估有限责任公司评估【中企业评报字（2015）第 1213-2 号】。

注 2：本公司期初持有待售资产本期已经办理完成转让手续。

(九)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	65,258,178.59	25,687,475.15
预缴增值税	14,208,070.20	17,021,921.45
预缴其他税款	287,331.54	505,608.74
专项计划次级-C 资产支持证券	5,565,500.00	
合计	85,319,080.33	43,215,005.34

注：本公司之子公司振华富电子、振华云科、振华微电子、振华群英和振华华联出资 5,565,500.00 元，认购专项计划次级-C 资产支持证券。该专项计划于 2015 年 12 月 25 日成立，预计到期日为 2016 年 12 月 24 日。

(十)可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

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

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	34,520,996.17	68,993.57	34,452,002.60	38,656,814.08	68,993.57	38,587,820.51
其中：按公允价值计量的	9,252,002.60		9,252,002.60	13,387,820.51		13,387,820.51
按成本计量的	25,268,993.57	68,993.57	25,200,000.00	25,268,993.57	68,993.57	25,200,000.00
合计	34,520,996.17	68,993.57	34,452,002.60	38,656,814.08	68,993.57	38,587,820.51

2、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	9,803,137.32		9,803,137.32
公允价值	9,252,002.60		9,252,002.60
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-551,134.72		-551,134.72
已计提减值金额			
合计	9,252,002.60		9,252,002.60

注：本公司本期出售了部分持有的辽宁成大和双鹤药业股票,共获得处置收益 207.95 万元。

3、 期末以成本计量的重要权益工具投资明细

项目	期末余额			期初余额			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值		
华创证券有限责任公司	18,250,000.00		18,250,000.00	18,250,000.00		18,250,000.00	1.33	
贵阳银行股份有限公司	6,700,000.00		6,700,000.00	6,700,000.00		6,700,000.00	0.33	702,000.00
贵州振华新天物业有限公司	150,000.00		150,000.00	150,000.00		150,000.00	15.00	
贵州科创新材料生产力促进中心有限公司	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00	10.00	
厦门华侨电子企业有限公司	68,993.57	68,993.57		68,993.57	68,993.57		0.02	
合计	25,268,993.57	68,993.57	25,200,000.00	25,268,993.57	68,993.57	25,200,000.00	-	702,000.00

4、 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	68,993.57		68,993.57
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值余额	68,993.57		68,993.57

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

（十一）长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、子企业	1,156,969.05		1,156,969.05								
1. 贵州红怡电子有限公司	1,156,969.05		1,156,969.05								
二、联营企业	152,334,241.48	-	-	14,069,930.88	-	-	12,765,177.92	-	-	153,638,994.44	
振华集团深圳电子有限公司	77,905,200.42			12,537,317.85			9,800,000.00			80,642,518.27	
振华集团财务有限责任公司	71,754,927.12			4,206,726.97			2,965,177.92			72,996,476.17	
贵州建新南海科技股份有限公司	2,674,113.94			-2,674,113.94						-	
合计	153,491,210.53	-	1,156,969.05	14,069,930.88	-	-	12,765,177.92	-	-	153,638,994.44	

注：贵州红怡电子有限公司系振华红云之子公司，该公司已于 2006 年 8 月 29 日停止经营，并于 2009 年 12 月 25 日被贵州省工商行政管理局吊销营业执照而未纳入合并范围，本期经本公司总经理办公会于 2015 年 9 月决议予以核销。

（十二）投资性房地产

1、 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
2015 年 1 月 1 日	234,833,777.33	234,833,777.33
2.本期增加金额	939,080.00	939,080.00
（1）外购	-	-
（2）存货\固定资产\在建工程转入	939,080.00	939,080.00
（3）企业合并增加	-	-
（4）其他增加	-	-
3.本期减少金额	34,216,850.80	34,216,850.80
（1）处置	-	-
（2）转入其他资产科目	34,216,850.80	34,216,850.80
（3）企业处置减少	-	-
（4）其他减少	-	-
2015 年 12 月 31 日	201,556,006.53	201,556,006.53
二、累计折旧和累计摊销		
2015 年 1 月 1 日	73,812,887.32	73,812,887.32
2.本期增加金额	5,900,627.67	5,900,627.67
（1）计提或摊销	5,528,260.75	5,528,260.75
（2）合并增加	-	-
（3）其他科目转入	372,366.92	372,366.92
（4）其他增加	-	-
3.本期减少金额	8,120,970.82	8,120,970.82

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

项目	房屋及建筑物	合计
（1）处置	-	-
（2）转入其他资产科目	8,120,970.82	8,120,970.82
（3）企业处置减少	-	-
（4）其他减少	-	-
2015 年 12 月 31 日	71,592,544.17	71,592,544.17
三、减值准备		
2015 年 1 月 1 日	-	-
2.本期增加金额	-	-
（1）计提	-	-
（2）合并增加	-	-
（3）其他科目转入	-	-
（4）其他增加	-	-
3.本期减少金额	-	-
（1）处置	-	-
（2）转入其他资产科目	-	-
（3）企业处置减少	-	-
（4）其他减少	-	-
2015 年 12 月 31 日	-	-
四、账面价值		
2015 年 1 月 1 日账面价值	161,020,890.01	161,020,890.01
2015 年 12 月 31 日账面价值	129,963,462.36	129,963,462.36

注：本期原值和折旧减少主要系转入划分为持有的待售资产科目列报及转为自用。

2、 其他需说明的事项

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
贵阳市振华科技大厦	正在办理中	不确定
云岩区合群路地下室	正在办理中	不确定

（十三）固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值							
1.2015 年 1 月 1 日	409,668,729.09	1,087,155,316.18	54,642,276.66	441,940,561.51	3,891,101.23	40,976,958.53	2,038,274,943.20
2.本期增加金额	13,187,210.94	54,725,998.42	7,089,123.06	64,731,465.90	549,805.43	513,232.48	140,796,836.23
（1）外购	6,235,703.21	40,162,322.14	5,733,373.71	32,748,674.56	549,805.43	100,467.52	85,530,346.57
（2）存货\固定资产\在建工程转入	6,951,507.73	14,563,676.28	1,355,749.35	31,982,791.34	-	412,764.96	55,266,489.66

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

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
（3）企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-
（4）其他增加	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	7,686,530.04	33,023,112.50	4,107,566.92	3,191,402.13	21,978.62	84,986.32	48,115,576.53
（1）处置	1,007,153.99	32,175,568.08	3,758,832.92	3,191,402.13	21,978.62	60,200.00	40,215,135.74
（2）转入其他资产科目	939,080.00	847,544.42	-	-	-	24,786.32	1,811,410.74
（3）企业处置减少	5,740,296.05	-	348,734.00	-	-	-	6,089,030.05
（4）其他减少	-	-	-	-	-	-	-
4.2015 年 12 月 31 日	415,169,409.99	1,108,858,202.10	57,623,832.80	503,480,625.28	4,418,928.04	41,405,204.69	2,130,956,202.90
二、累计折旧							-
1.2015 年 1 月 1 日	121,518,968.37	593,238,812.94	30,597,297.32	269,392,867.76	2,171,273.02	26,394,395.97	1,043,313,615.38
2.本期增加金额	14,146,423.24	66,010,116.86	5,610,788.43	42,205,510.71	664,129.88	3,585,985.72	132,222,954.84
（1）计提或摊销	13,443,113.29	66,010,116.86	5,610,788.43	42,205,510.71	664,129.88	3,585,985.72	131,519,644.89
（2）合并增加		-	-	-	-	-	
（3）其他科目转入	703,309.95	-	-	-	-	-	703,309.95
（4）其他增加	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	5,891,853.33	27,210,587.33	3,625,717.05	2,655,386.40	6,332.32	32,503.56	39,422,379.99
（1）处置	730,606.82	26,639,952.85	3,385,998.29	2,655,386.40	6,332.32	25,691.49	33,443,968.17
（2）转入其他资产科目	372,366.92	570,634.48	-	-	-	6,812.07	949,813.47
（3）企业处置减少	4,788,879.59	-	239,718.76	-	-	-	5,028,598.35
（4）其他减少	-	-	-	-	-	-	-
4.2015 年 12 月 31 日	129,773,538.28	632,038,342.47	32,582,368.70	308,942,992.07	2,829,070.58	29,947,878.13	1,136,114,190.23
三、减值准备							-
1.2015 年 1 月 1 日	-	31,730,800.51	183,526.04	4,726,896.66	33,626.96	44.00	36,674,894.17
2.本期增加金额	-	33,302,710.62	-	333,820.53	823.02	-	33,637,354.17
（1）计提	-	33,302,710.62	-	333,820.53	823.02	-	33,637,354.17
（2）合并增加	-	-	-	-	-	-	-
（3）其他科目转入	-	-	-	-	-	-	-
（4）其他增加	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	3,359,263.83	91,578.54	136,740.57	-	-	3,587,582.94
（1）处置	-	3,359,263.83	-	136,740.57	-	-	3,496,004.40
（2）转入其他资产科目	-	-	-	-	-	-	-
（3）企业处置减少	-	-	91,578.54	-	-	-	91,578.54
（4）其他减少	-	-	-	-	-	-	-
4.2015 年 12 月 31 日	-	61,674,247.30	91,947.50	4,923,976.62	34,449.98	44.00	66,724,665.40
四、固定资产账面价值							
2014 年 12 月 31 日账面价值	288,149,760.72	462,185,702.73	23,861,453.30	167,820,797.09	1,686,201.25	14,582,518.56	958,286,433.65
2015 年 12 月 31 日账面价值	285,395,871.71	415,145,612.33	24,949,516.60	189,613,656.59	1,555,407.48	11,457,282.56	928,117,347.27

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

1、截止 2015 年 12 月 31 日，已提足折旧仍继续使用的固定资产

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	8,961,628.33	8,696,727.69	-	264,900.64
机器设备	243,008,731.47	233,169,437.66	3,247,256.88	6,592,036.93
运输工具	11,302,540.38	10,698,969.64	91,578.54	511,992.20
电子设备	21,117,525.93	20,334,824.59	8,963.78	773,737.56
办公设备	7,019,618.36	6,788,137.83	16,513.49	214,967.04
其他	6,044,395.02	5,742,289.19	44.00	302,061.83
合计	297,454,439.49	285,430,386.60	3,364,356.69	8,659,696.20

2、 截止 2015 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
深圳市高新村高新公寓	2,840,125.68	当地政策限制无法办理	无法办理
博士后工作站	1,817,800.17	正在办理中	不确定
红州宾馆	926,791.80	正在办理中	不确定
车队车库	35,342.19	正在办理中	不确定
武汉保利时代 8-2-903、1003、1103 室	2,916,530.00	正在办理中	不确定
振华新云 35#大楼 1-8 层	38,896,447.77	正在办理中	不确定
汤泉学生公寓	13,076,750.98	正在办理中	不确定
新云成都、西安办事处住房	1,304,320.16	正在办理中	不确定
新云凯里分公司厂房	19,546,754.12	正在办理中	不确定
新云小区俱乐部	371,400.90	正在办理中	不确定
红云金属表面处理房	150,184.56	正在办理中	不确定
振华红云 35#大楼十二层及十一半层	1,494,255.37	正在办理中	不确定
红云八号地库房车库	2,188,208.20	正在办理中	不确定
振华群英 35#大楼十层、十一半层	1,427,589.62	正在办理中	不确定
群英 8-1#机加厂房	2,587,763.67	正在办理中	不确定
群英电镀厂房	1,904,255.53	正在办理中	不确定
群英空压机房	48,310.05	正在办理中	不确定
保利紫薇郡 8 栋 2 单元 403、603、803 室	1,473,675.60	正在办理中	不确定
永光车库	167,370.71	正在办理中	不确定
永光 5#厂房	3,648,756.72	正在办理中	不确定
宇光配电房	327,592.79	正在办理中	不确定
宇光制水制气车间厂房	422,981.10	正在办理中	不确定
宇光陶瓷壳生产线厂房	7,453,880.06	正在办理中	不确定
合计	105,027,087.75	——	——

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

3、截止 2015 年 12 月 31 日，暂时闲置的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	6,007,970.31	4,101,280.36	1,906,689.95		
电子设备	955,967.54	631,531.17	324,436.37		
合计	6,963,937.85	4,732,811.53	2,231,126.32		

4、截止 2015 年 12 月 31 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	10,277,635.50	1,950,331.04		8,327,304.46
合计	10,277,635.50	1,950,331.04		8,327,304.46

5、截止 2015 年 12 月 31 日，通过经营租赁租出的固定资产情况

类别	账面价值
机器设备	2,064,069.24
合计	2,064,069.24

（十四）在建工程

1、在建工程基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东莞桑达电子 A 区生产及研发及配套项目	185,684,377.89		185,684,377.89	103,484,821.16		103,484,821.16
叠层片式电感器产能提升技术改造项目	49,685,334.48		49,685,334.48	16,544,614.14		16,544,614.14
生产薄膜电阻生产线建设项目	44,305,887.00		44,305,887.00	12,971,801.06		12,971,801.06
宇航级项目	39,409,816.11		39,409,816.11	24,288,718.62		24,288,718.62
高三技改项目	28,666,517.61		28,666,517.61	19,769,882.12		19,769,882.12
九灌塘一期工程	27,191,362.15		27,191,362.15	22,295,579.76		22,295,579.76
接触器及固体继电器生产线改造项目	16,691,714.00		16,691,714.00	137,750.00		137,750.00
研保建设项目	9,650,270.03		9,650,270.03	776,730.34		776,730.34
项目 004	6,952,661.74		6,952,661.74			-
1786 项目	4,392,984.60		4,392,984.60	69,788.00		69,788.00
压电蜂鸣片及器件生产线技术改造项目	1,711,095.18		1,711,095.18	2,065,748.44		2,065,748.44
智能 T-HVDC 高压直流电源	1,562,064.00		1,562,064.00			-
TO-5 继电器生产线	1,362,174.10		1,362,174.10	1,182,174.10		1,182,174.10
技措	1,263,152.00		1,263,152.00	254,760.00		254,760.00
真空灭弧室生产线技术改造项目	1,211,619.68		1,211,619.68	-		-
武汉办事处保利时代房产	2,384,700.00		2,384,700.00	-		-

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

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
坪山项目（坪山、东莞）	1,082,473.59		1,082,473.59	1,015,234.00		1,015,234.00
锂离子动力电池生产线扩产	801,613.70		801,613.70	35,322,906.67		35,322,906.67
有机及底面电极片式钽电容器生产线扩建项目	19,346.55		19,346.55	26,841,061.65		26,841,061.65
新云科技园动力公司搬迁项目				4,291,082.39		4,291,082.39
219 项目				3,744,239.61		3,744,239.61
新天电镀污水处理站改造项目				1,196,415.00		1,196,415.00
其他	12,655,702.96	230,219.48	12,425,483.48	5,979,918.47	87,436.45	5,892,482.02
合计	436,684,867.37	230,219.48	436,454,647.89	282,233,225.53	87,436.45	282,145,789.08

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

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
东莞桑达电子A区生产及研发及配套项目	650,250,000.00	103,484,821.16	82,199,556.73			185,684,377.89	28.56	28.56	10,852,910.92	9,125,231.44	5.46	其他来源
叠层片式电感器产能提升技术改造项目	122,682,500.00	16,544,614.14	33,140,720.34			49,685,334.48	40.50	40.50				募集资金
生产薄膜电阻生产线建设项目	89,650,000.00	12,971,801.06	31,334,085.94			44,305,887.00	49.42	49.42				
宇航级项目	65,000,000.00	24,288,718.62	15,121,097.49			39,409,816.11	60.63	60.63				
九灌塘一期工程	200,000,000.00	22,295,579.76	4,895,782.39	-	-	27,191,362.15	13.60	13.60				
高三技改项目	35,800,000.00	19,769,882.12	8,896,635.49			28,666,517.61	80.07	80.07				财政拨款
接触器及固体继电器生产线改造项目		137,750.00	16,721,964.00	168,000.00		16,691,714.00						
研保建设项目	47,500,000.00	776,730.34	8,873,539.69			9,650,270.03	20.32	20.32				
项目 004	29,280,000.00		6,952,661.74			6,952,661.74	23.75	23.75				
1786 项目		69,788.00	4,323,196.60			4,392,984.60						
其他	676,245,578.00	81,893,540.33	28,406,144.68	52,165,119.66	34,080,623.59	24,053,941.76						
合计	1,916,408,078.00	282,233,225.53	240,865,385.09	52,333,119.66	34,080,623.59	436,684,867.37	——	——	10,852,910.92	9,125,231.44	——	—

注：在建工程其他减少主要系租赁厂房专修费用转入长期待摊费用。

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

3、在建工程减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	计提原因
专用大型成套设备制造技改	87,436.45	142,783.03		230,219.48	待报废
合计	87,436.45	142,783.03		230,219.48	——

（十五） 无形资产

项目	土地使用权	专利权	商标权	计算机软件	非专利技术	合计
一、账面原值						
1.2015 年 1 月 1 日	153,054,861.04	2,913,418.82	770,000.00	11,161,534.32	7,100,000.00	174,999,814.18
2.本期增加金额	40,631,901.80			3,077,671.90	12,810,000.00	56,519,573.70
(1)购置	40,631,901.80			3,023,302.97		43,655,204.77
(2)在建工程转入				54,368.93		54,368.93
(3)企业合并增加						-
（4）股东投入					12,810,000.00	12,810,000.00
3.本期减少金额	5,427,898.94			227,453.13		5,655,352.07
（1）处置	-			227,453.13		227,453.13
（2）转入其他资产科目	1,412,907.74					1,412,907.74
（3）企业处置减少	4,014,991.20					4,014,991.20
（4）其他减少	-					-
4.2015 年 12 月 31 日	188,258,863.90	2,913,418.82	770,000.00	14,011,753.09	19,910,000.00	225,864,035.81
二、累计摊销						-
1.2015 年 1 月 1 日	8,108,302.06	2,820,497.38	32,083.35	5,137,495.05	6,804,166.83	22,902,544.67
2.本期增加金额	4,264,463.74	29,343.48	77,000.04	1,481,831.64	156,750.04	6,009,388.94
（1）计提或摊销	4,264,463.74	29,343.48	77,000.04	1,481,831.64	156,750.04	6,009,388.94
（2）合并增加	-	-	-	-	-	-
（3）其他科目转入	-	-	-	-	-	-
（4）其他增加	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	1,263,314.79	-	-	206,222.38	-	1,469,537.17
（1）处置	-	-	-	206,222.38	-	206,222.38
（2）转入其他资产科目	442,027.71	-	-	-	-	442,027.71
（3）企业处置减少	821,287.08	-	-	-	-	821,287.08
（4）其他减少	-	-	-	-	-	-
4.2015 年 12 月 31 日	11,109,451.01	2,849,840.86	109,083.39	6,413,104.31	6,960,916.87	27,442,396.44
三、减值准备						-
1.2015 年 1 月 1 日	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-	-	-

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

项目	土地使用权	专利权	商标权	计算机软件	非专利技术	合计
（2）合并增加	-	-	-	-	-	-
（3）其他科目转入	-	-	-	-	-	-
（4）其他增加	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-	-	-
（2）转入其他资产科目	-	-	-	-	-	-
（3）企业处置减少	-	-	-	-	-	-
（4）其他减少	-	-	-	-	-	-
4.2015 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
2014 年 12 月 31 日账面价值	144,946,558.98	92,921.44	737,916.65	6,024,039.27	295,833.17	152,097,269.51
2015 年 12 月 31 日账面价值	177,149,412.89	63,577.96	660,916.61	7,598,648.78	12,949,083.13	198,421,639.37

注：非专利技术本期增加1,281.00万元，系振华新能源股东李树军以12项实用新型专利、9项发明专利及3项专有技术评估作价对振华新能源增资投入。上述非专利技术价值经北京中天华资产评估有限责任公司评估(中天华资评报字[2015]第1257号)，评估价值为1,281.00万元。

（十六） 长期待摊费用

类　别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋装修费等	22,363,333.59	40,954,661.45	15,234,981.87	-	48,083,013.17
合计	22,363,333.59	40,954,661.45	15,234,981.87	-	48,083,013.17

（十七） 递延所得税资产、递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项　目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	36,680,245.60	242,966,787.45	28,730,607.38	179,908,838.22
小　计	36,680,245.60	242,966,787.45	28,730,607.38	179,908,838.22
递延所得税负债：				
固定资产加速折旧暂时性差异	63,288.07	421,920.45		
小计	63,288.07	421,920.45		

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

2、未确认递延所得税资产的暂时性差异明细

项　目	期末余额	期初余额
资产减值准备	51,602,354.75	58,785,109.16
可抵扣亏损	69,486,208.75	53,118,306.32
合计	121,088,563.50	111,903,415.48

（十八）短期借款

1、 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	20,000,000.00	-
抵押借款	23,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	800,430,142.82	517,900,000.00
信用借款	-	61,000,000.00
合计	843,430,142.82	628,900,000.00

注：期末保证借款中本公司 25,000.00 万元由由母公司中国振华电子集团有限公司提供担保；55,043.01 万元系子公司向金融机构的贷款，由本公司为其提供担保。

（十九） 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	441,928,923.84	57,888,959.98
商业承兑汇票	44,186,087.99	66,326,591.42
合计	486,115,011.83	124,215,551.40

（二十）应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	677,284,179.46	315,990,246.63
1 年以上	65,775,264.69	39,721,116.89
合计	743,059,444.15	355,711,363.52

账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
万盈（香港）科技有限公司	23,071,136.88	合同未执行完毕
贵州鑫益能工贸有限公司	3,462,818.11	合同未执行完毕
贵州伟景公司	1,681,091.29	合同未执行完毕

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

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
贵州威斯特公司	1,628,202.51	合同未执行完毕
深圳市宇澄光电有限公司	1,520,738.48	合同未执行完毕
广东致远新材料有限公司	1,227,477.00	合同未执行完毕
合计	32,591,464.27	

(二十一) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	35,026,104.96	53,380,507.92
1 年以上	5,557,145.55	4,622,553.69
合计	40,583,250.51	58,003,061.61

账龄超过 1 年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
上海聚电实业有限公司	953,666.57	合同未执行完毕
北京天安信通科技有限公司	893,248.00	合同未执行完毕
林伟宣	300,000.00	合同未执行完毕
台湾天线公司	191,939.05	合同未执行完毕
哈萨克斯坦 NEWGERRATIPNG 公司	124,352.53	合同未执行完毕
合计	2,463,206.15	

(二十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	3,501,187.40	807,469,298.71	808,036,901.70	2,933,584.41
二、离职后福利-设定提存计划	-	90,711,378.26	90,711,378.26	-
三、辞退福利	-	788,900.45	788,900.45	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	3,501,187.40	898,969,577.42	899,537,180.41	2,933,584.41

2、 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	611,837,856.90	611,837,856.90	-
二、职工福利费	-	66,162,005.15	66,162,005.15	-
三、社会保险费	-	27,349,517.64	27,349,517.64	-

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

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其中：1 医疗保险费	-	22,212,058.42	22,212,058.42	-
2.工伤保险费	-	3,265,386.69	3,265,386.69	-
3.生育保险费	-	1,872,072.53	1,872,072.53	-
4.其他	-			-
四、住房公积金	17,351.00	55,985,950.55	55,979,837.55	23,464.00
五、工会经费和职工教育经费	3,478,237.18	21,244,384.29	21,812,501.06	2,910,120.41
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	5,599.22	24,889,584.18	24,895,183.40	-
合计	3,501,187.40	807,469,298.71	808,036,901.70	2,933,584.41

3、 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、基本养老保险	-	74,458,007.48	74,458,007.48	-
二、失业保险费	-	5,850,968.68	5,850,968.68	-
三、企业年金缴费	-	10,402,402.10	10,402,402.10	-
合　　计	-	90,711,378.26	90,711,378.26	-

(二十三) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	2,436,248.23	6,705,035.74
营业税	476,414.97	421,519.70
企业所得税	12,512,049.95	7,225,402.09
城市维护建设税	1,097,885.72	566,532.94
房产税	1,227,067.57	1,800,018.53
土地使用税	440,781.47	414,381.47
个人所得税	2,732,332.44	2,322,545.79
教育费附加	806,221.71	316,933.27
印花税	909,656.13	536,561.87
其他税费	227,307.37	306,560.96
合计	22,865,965.56	20,615,492.36

(二十四) 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
中国振华电子集团有限公司	1,790,281.24	1,790,281.24	
振华集团深圳电子有限公司		173,894.81	
合计	1,790,281.24	1,964,176.05	

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

(二十五) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应收账款证券化代收款	127,331,203.20	
往来款	31,491,758.86	51,166,938.68
保证金	13,534,774.01	1,045,639.58
押金	4,175,446.62	4,403,018.76
其他	54,871,869.89	37,980,032.09
合计	231,405,052.58	94,595,629.11

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
北海恒基伟业科技发展有限公司	11,840,346.14	合同正在执行中
上海华宝无线电厂	2,702,861.58	暂收款
电子元件管理中心	3,500,000.00	项目尚未结束
北京至朋兴业科技有限公司	1,647,157.50	合同正在执行中
贵阳立特精密机械有限公司	1,012,000.00	合同正在执行中
合计	20,702,365.22	——

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		
其中：保证借款	160,000,000.00	19,000,000.00
合计	160,000,000.00	19,000,000.00

注：期末保证借款中 14,000.00 万元系本公司自中国进出口银行四川省分行取得的借款，该借款由母公司中国振华电子集团有限公司提供担保；1,000.00 万元系子公司振华群英自建行贵阳城北支行取得的借款，该借款由本公司为其提供担保；1,000.00 万元系下属公司振华红云自振华集团财务有限责任公司取得的借款，该借款由本公司为其提供担保。

(二十七) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
保证借款	10,000,000.00	156,000,000.00	
合计	10,000,000.00	156,000,000.00	

注：保证借款系子公司振华群英自中国建设银行股份有限公司贵阳城北支行取得的长期借款，借款期限为 2017 年 12 月，由本公司为其提供担保。

(二十八) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
融资租赁资产		5,802,277.97

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

款项性质	期末余额	期初余额
合计		5,802,277.97

注：期初长期应付款系子公司振华通信应付远东国际租赁有限公司的融资租赁款，本期已经全部支付。

(二十九) 长期应付职工薪酬

类别	期末余额	期初余额
辞退福利	15,087,026.90	18,292,629.27
合计	15,087,026.90	18,292,629.27

注：期末辞退福利系子公司计提的职工安置费。

(三十) 专项应付款

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
****科研试制费	19,910,977.42	19,183,000.00	11,426,439.79	27,667,537.63	项目拨款
****项目拨款	28,923,500.00	58,129,000.00	6,670,500.00	80,382,000.00	项目拨款
**级项目	42,000,000.00	6,100,000.00	-	48,100,000.00	项目拨款
Gj3 技改项目	21,000,000.00	8,000,000.00	-	29,000,000.00	项目拨款
有机聚合物固体电解质片式钽电解电容器产业化建设项目	1,800,000.00	-	1,800,000.00	-	项目拨款
其他零星研发项目拨款	714,997.82	-	-	714,997.82	项目拨款
合计	114,349,475.24	91,412,000.00	19,896,939.79	185,864,535.45	——

(三十一) 递延收益

1、 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	98,935,895.93	15,307,000.00	18,198,097.09	96,044,798.84	项目拨款
合计	98,935,895.93	15,307,000.00	18,198,097.09	96,044,798.84	

2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他	期末	与资产相关/与收益相关
叠层片式电感器产能提升技术改造项目	10,300,000.00				10,300,000.00	与资产相关
钽铌加工项目	9,356,233.47		1,438,616.61		7,917,616.86	与资产相关
底面电极片式钽电容器技术改造项目	7,400,000.00		740,000.00		6,660,000.00	与资产相关
智能 T-HVDC 高压直流供电系统产业化	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关

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

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他	期末	与资产相关/与收益相关
管用分离的整机加密关键技术研究		4,500,000.00			4,500,000.00	与收益相关
高频大容量片式钽电容器产业化	4,840,000.00		730,000.00		4,110,000.00	与资产相关
底面片式钽电容器产生产线	4,500,000.00		450,000.00		4,050,000.00	与资产相关
深圳市未来产业发展专项资金		3,990,000.00			3,990,000.00	与收益相关
底面电极片式钽电容器生产线建设	4,300,000.00		430,000.00		3,870,000.00	与资产相关
新型电子元器件薄型片式钽电容器成果转	4,000,000.00		400,000.00		3,600,000.00	与资产相关
高可靠特种系列变压器	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
微小型高可靠分立表贴生产线改扩建	3,500,000.00		607,638.89		2,892,361.11	与资产相关
高频片式电子元件关键技术研究与产业化	1,970,000.00	850,000.00			2,820,000.00	与收益相关
开关连接器技改	3,181,818.16		454,545.48		2,727,272.68	资产相关
新型一体成型粉压式大功率片式电感器	3,260,000.00		586,800.00		2,673,200.00	与收益相关
微型高集成片式抗电磁干扰滤波器关键技术研发 GZ14FD005	3,000,000.00		450,000.00		2,550,000.00	与收益相关
微小型片式静电抑制、熔断保护器生产建设项目	2,091,984.00		261,498.00		1,830,486.00	与资产相关
叠层片式多阶射频滤波器开发	2,000,000.00		200,000.00		1,800,000.00	与收益相关
高密度连接器技改	1,842,424.29		290,909.04		1,551,515.25	与资产相关
高可靠陶贴后封装生产线改造	1,644,444.44		154,166.67		1,490,277.77	与资产相关
深圳市未来产业发展专项资金		1,485,000.00			1,485,000.00	与收益相关
超级电容器研发及产业化	1,170,000.00		150,000.00		1,020,000.00	与资产相关
钽电容器行业经营管理制造数字化集成监控系统建设项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
有机及底面电极片式钽电容器生产线建设	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
车用圆柱型锂离子电芯的研发	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
高可靠 DC/DC 变换器产业链项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
真空灭弧室产业升级建设项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
高频片式电子元件关键技术研究与产业化	740,000.00	300,000.00	104,000.00		936,000.00	与收益相关
高性能磁芯用 NiZn 铁氧体材料的研制	1,040,000.00		187,200.00		852,800.00	与收益相关
静电放电抑制器生产线建设技术改造	929,770.67		116,221.33		813,549.34	与资产相关
电力设备公共研发项目	909,151.60		129,878.80		779,272.80	与收益相关
高频片式电子元件关键技术研究与产业化	1,040,000.00	450,000.00	1,189,835.79		300,164.21	与收益相关
其他项目合计	12,920,069.30	3,732,000.00	9,126,786.48		7,525,282.82	与收益相关
合计	98,935,895.93	15,307,000.00	18,198,097.09		96,044,798.84	——

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

(三十二) 股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	111,222,218	-71,038,874				-71,038,874	40,183,344
1、国家持股							
2、国有法人持股	40,183,344						40,183,344
3、其他内资持股	71,038,874	-71,038,874				-71,038,874	
其中：境内法人持股	41,578,365	-41,578,365				-41,578,365	
境内自然人持股	29,460,509	-29,460,509				-29,460,509	
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件股份	358,120,000	71,038,874				71,038,874	429,158,874
1、人民币普通股	358,120,000	71,038,874				71,038,874	429,158,874
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
三、股份总数	469,342,218						469,342,218

(三十三) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	2,152,100,394.63	4,951,073.44		2,157,051,468.07
二、其他资本公积	125,820,585.25	13,256,353.00		139,076,938.25
其中：被投资单位其他权益变动	3,692,486.53			3,692,486.53
其他	122,128,098.72	13,256,353.00		135,384,451.72
合计	2,277,920,979.88	18,207,426.44		2,296,128,406.32

注 1：本期资本溢价增加 4,951,073.44 元系子公司持股比例变化所致，其中：振华新能源持股比例变动影响 3,243,499.35 元、振华通信股权比例变动影响 1,771,886.26 元、振华新云同一控制下企业合并红云电子影响金额为 -64,312.17 元。

注 2：其他资本公积增加中本期子公司振华新云项目完工验收结转专项应付款转入其他资本公积 1,710,000.00 元；本公司控股股东中国振华电子集团有限公司因 2014 年定向增发注入的振华群英、振华华联、振华红云、振华新天动力四家公司中部分房屋权证存在瑕疵，中国振华电子集团有限公司承诺按照该四家公司瑕疵房屋的评估值给予现金补偿，本期共收到现金补偿 11,546,353.00 元，全部计入其他资本公积。

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

(三十四) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,090,583.32		-1,539,448.60		1,539,448.60		-551,134.72
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	-2,090,583.32		-1,539,448.60		1,539,448.60		-551,134.72
其他综合收益合计	-2,090,583.32		-1,539,448.60		1,539,448.60		-551,134.72

(三十五) 盈余公积

类　　别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	88,666,379.70	9,686,793.92		98,353,173.62
任意盈余公积	32,236,564.99	9,686,793.92		41,923,358.91
合计	120,902,944.69	19,373,587.84		140,276,532.53

(三十六) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	470,501,591.31	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	470,501,591.31	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	176,510,069.88	
减：提取法定盈余公积	9,686,793.92	10%
提取任意盈余公积	9,686,793.92	10%
应付普通股股利	14,080,266.54	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	613,557,806.81	

(三十七) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	4,988,891,409.61	3,998,328,488.82	3,974,343,088.38	3,147,813,151.73
专用整机及核心零部件	2,065,431,139.78	1,970,829,012.64	1,299,826,555.34	1,235,177,562.50

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

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
集成电路和关键元器件	450,793,938.14	367,697,184.09	406,748,648.22	312,364,842.68
高新电子	2,462,870,065.27	1,654,703,942.76	2,242,880,867.26	1,577,642,699.54
现代商贸与园区服务	9,796,266.42	5,098,349.33	24,887,017.56	22,628,047.01
二、其他业务小计	74,680,297.64	48,550,219.09	195,672,071.97	163,476,953.87
材料销售	47,025,287.63	39,023,039.96	156,184,138.25	152,436,294.20
租赁	18,951,899.14	6,386,825.24	21,424,486.76	6,167,078.42
劳务、服务费	8,091,280.11	3,127,428.74	8,384,883.91	2,379,901.47
其他	611,830.76	12,925.15	9,678,563.05	2,493,679.78
合计	5,063,571,707.25	4,046,878,707.91	4,170,015,160.35	3,311,290,105.60

(三十八)营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	978,219.09	1,232,432.48
城市维护建设税	5,040,652.90	4,087,674.02
教育费附加	1,979,176.89	2,661,506.96
地方教育发展	1,276,101.37	1,045,756.16
价格调节基金	1,212,824.12	1,150,193.41
房产税	1,282,909.44	1,406,866.44
其他	156,331.10	57,050.33
合计	11,926,214.91	11,641,479.80

(三十九)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	71,657,351.37	66,722,198.71
业务经费	28,644,698.00	32,186,684.89
折旧费	3,351,676.65	2,986,373.04
办公费	1,578,577.07	1,908,545.90
包装费	3,159,644.14	3,575,594.89
装卸费	690,145.25	1,907,864.72
运输费	18,679,517.47	17,331,181.06
展览费	2,145,253.69	1,398,247.63
特许权使用费	620,179.27	611,860.00
销售服务费	4,101,489.75	7,170,589.16
广告费	10,152,383.20	8,446,081.97
差旅费	13,611,895.79	12,552,256.30

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

项目	本期发生额	上期发生额
办事处费用	3,560,963.16	2,727,050.48
业务招待费	9,178,028.08	8,886,952.09
其他	18,385,737.37	13,821,687.13
合计	189,517,540.26	182,233,167.97

（四十）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	238,186,796.20	216,597,935.36
折旧费	12,436,940.79	12,637,607.01
无形资产、长期待摊摊销	9,490,509.71	7,471,525.28
办公费	4,547,022.13	5,391,280.87
水电费	10,891,206.78	10,810,988.53
差旅费	7,663,758.48	7,561,611.81
运输费	3,322,618.81	3,297,066.57
技术开发费用	123,223,851.60	112,609,989.73
租赁费	11,673,532.80	14,501,649.15
业务招待费	9,317,100.80	10,676,650.02
修理费	11,108,424.40	12,496,402.23
咨询费	4,022,763.47	4,222,548.32
其他	61,765,561.92	52,857,341.03
合计	507,650,087.89	471,132,595.91

(四十一)财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	39,606,769.37	37,623,606.48
减：利息收入	11,384,123.99	5,935,280.12
汇兑损失	6,954,557.43	770,469.85
减：汇兑收益	4,225,637.52	2,891,073.24
手续费支出	1,821,877.75	698,645.68
其他支出	6,019,986.13	866,178.87
合计	38,793,429.17	31,132,547.52

注：本期其他支出中，含出售应收账款一期资产支持专项计划支付的费用 5,440,163.28 元。

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

(四十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	25,384,450.72	51,094,825.68
二、存货跌价损失	30,315,131.72	21,108,610.72
三、固定资产减值损失	33,637,354.17	4,486,425.56
四、长期股权投资减值损失		4,326,548.81
五、在建工程减值损失	142,783.03	
合计	89,479,719.64	81,016,410.77

(四十三) 投资收益

1、投资收益分类

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	14,069,930.88	10,862,696.16
处置长期股权投资产生的投资收益	153,003.00	3,011,117.52
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	749,560.20	823,590.23
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,079,496.90	
其他	2,120,547.95	38,899,732.01
合计	19,172,538.93	53,597,135.92

注 1：处置可供出售金融资产取得的投资收益系本期处置持有辽宁成大和双鹤药业股票收益。

注 2：本期其他收益为投资理财收益。

2、权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
振华集团财务有限责任公司	4,206,726.97	3,753,389.78
振华集团深圳电子有限公司	12,537,317.85	7,521,990.55
贵州建新南海科技股份有限公司	-2,674,113.94	-728,610.00
厦门达真电子有限公司		315,925.83
合计	14,069,930.88	10,862,696.16

3、处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
中国振华电子集团百智科技有限公司	105,001.00	
深圳市振华重大新电气有限公司	1.00	
中国振华电子集团智能科技责任有限公司	48,001.00	
贵州振华信息技术有限公司		2,902,214.87
贵州群英电子有限公司		108,902.65

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

被投资单位	本期发生额	上期发生额
合计	153,003.00	3,011,117.52

注 1：根据公第六届董事会第二十五次会议决议，本公司于 2014 年 11 月挂牌转让持有的中国振华电子集团智能科技有限责任公司（以下简称振华智能)100%股权。2014 年 12 月 18 日，公司与非关联方签订产权交易合同，对方以 48,001.00 元的价格受让本公司持有的全部 100.00%股权，股权变更手续已于 2015 年 2 月已办理完毕；

注 2：根据公司第六届董事会第二十五次会议决议，本公司于 2014 年 11 月挂牌转让持有的中国振华电子集团百智科技有限公司(以下简称振华百智）100%股权。2014 年 12 月 15 日，公司与非关联方签订产权交易合同，对方以 105,001.00 元的价格受让本公司持有的全部 100.00%股权，股权变更手续已于 2015 年 1 月办理完毕；

注 3：根据公司第六届董事会第二十五次会议决议，本公司挂牌转让持有的深圳市振华重大新电气有限公司（以下简称振华重大新）80%股权。2014 年 12 月 4 日，公司与非关联方签订产权交易合同，对方以 1.00 元的价格受让本公司持有的全部 80.00%股权，股权变更手续已于 2015 年 11 月办理完毕。

(四十四)营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	236,362.35	454,778.47	236,362.35
其中：固定资产处置利得	236,362.35	454,778.47	236,362.35
无形资产处置利得			
政府补助	26,916,764.57	34,670,799.82	26,916,764.57
债务重组利得	595,170.87	408,952.24	595,170.87
其他	4,649,872.27	8,394,964.23	4,649,872.27
合计	32,398,170.06	43,929,494.76	32,398,170.06

注：其他营业外收入主要系子公司振华群英本期核销的确实无需支付的负债。

2、计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
专用大型成套装备制造生产线技术改造	4,000,000.00		与资产相关
有关片式电容器等研制项目补贴	2,460,000.00	1,825,700.00	与收益相关
<宇航级 To-5 密封继电器产业成果转化>技术创新	1,800,000.00		与收益相关
有机片式钽电容器产业化关键技术研究	1,740,000.00	1,160,000.00	与资产相关
钽铌加工项目	1,438,616.61	1,438,616.61	与资产相关
市财政局拨项目资金款	1,426,500.00		与收益相关
高可靠陶贴后封装生产线改造	1,001,805.56	154,166.67	与资产相关
高频片式元件关键技术研究与产业化	1,189,835.79		与收益相关
知识产权补助	977,504.00	170,000.00	与收益相关
底面电极片式钽电容器技术改造项目	740,000.00		与资产相关
高频大容量片式钽电容器产业化	730,000.00	730,000.00	与资产相关

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

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
叠层片式多阶射频滤波器开发	704,000.00		与收益相关
微波雷达传感器技术与应用研究	660,000.00	540,000.00	与资产相关
微小型高可靠分立表贴生产线改扩建	607,638.89		与资产相关
新型一体成型粉压式大功率片式电感器	586,800.00	640,000.00	与收益相关
贷款贴息	546,922.51	1,523,789.49	与收益相关
科技创新发展基金补助	495,350.04		与收益相关
开关连接器技改项目	454,545.48	454,545.48	与资产相关
底面片式钽电容器产生产线	450,000.00		与资产相关
深圳市微磁电集成片式元器件技术与应用工程技术研究开发中心	450,000.00	2,690,000.00	与资产相关
静电放电抑制器生产线建设技术改造	444,682.00		与资产相关
高密度连接器技改项目	290,909.04	290,909.04	与资产相关
微小型片式静电抑制、熔断保护器生产建设项目	261,498.00	261,498.00	与资产相关
高性能磁芯用 NiZn 铁氧体材料的研制	187,200.00	460,000.00	与收益相关
年产 12 万只真空灭弧室生产线	150,000.00	150,000.00	与资产相关
专利资助资金	146,510.00	295,036.00	与收益相关
进口贴息	20,000.00	1,088,682.00	与收益相关
红云老厂补偿金		4,700,000.00	与收益相关
有关片式电感器等研制项目补贴		1,910,000.00	与收益相关
大功率二极管管等工艺技术	266,666.67	1,780,000.00	与收益相关
增值税退税款		1,513,393.53	与收益相关
2013 年东莞市工程中心和重点实验室资助款		1,000,000.00	与收益相关
年产 100 万部 GSM 手机生产线技术改造项目		632,682.17	与资产相关
其他	2,689,779.98	9,261,780.83	——
合计	26,916,764.57	34,670,799.82	——

(四十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,189,010.38	2,508,492.60	3,189,010.38
其中：固定资产处置损失	3,189,010.38	2,495,031.13	3,189,010.38
无形资产处置损失		13,461.47	
债务重组损失	1,977,922.66	496,104.34	1,977,922.66
对外捐赠	20,000.00		20,000.00
其他	1,392,911.22	1,748,860.82	1,392,911.22
合计	6,579,844.26	4,753,457.76	6,579,844.26

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

(四十六)所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	45,965,037.69	40,300,726.44
递延所得税费用	-7,886,350.15	449,210.23
合计	38,078,687.54	40,749,936.67

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	224,316,872.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	56,079,218.05
子公司适用不同税率的影响	-23,805,177.68
调整以前期间所得税的影响	1,792,421.81
非应税收入的影响	-923,268.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,146,717.80
税法允许扣除的项目的影响	-8,858,792.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	507,514.30
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,140,054.56
所得税费用	38,078,687.54

(四十七)现金流量表

1、 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到其他与经营活动有关的现金	316,424,196.70	201,877,192.36
其中：利息收入	11,384,123.99	5,935,280.12
收到的****科研试制费及政府补助	118,328,764.57	110,755,073.19
收回其他往来款	186,711,308.14	85,186,839.05
支付其他与经营活动有关的现金	314,850,150.27	333,376,718.23
其中：业务经费	23,361,169.12	32,186,684.89
运输费	14,957,175.23	20,628,247.63
广告费	9,947,378.90	8,446,081.97
差旅费	21,249,998.01	20,113,868.11
销售服务费	3,153,261.04	7,170,589.16
办公费	5,788,888.24	7,299,826.77
水电费	20,211,144.43	10,810,988.53

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

项目	本期金额	上期金额
租赁费	13,725,935.24	14,974,815.73
业务招待费	16,356,174.58	19,563,602.11
修理费	9,444,739.81	11,766,799.20
包装费	569,450.55	3,575,594.89
装卸费	520,586.25	1,907,864.72
展览费	1,701,811.77	1,398,247.63
其他费用及往来款	173,862,437.10	173,533,506.89

2、 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与投资活动有关的现金		5,750,063.90
其中：处置子公司收到的现金流净额负值		5,750,063.90

3、 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	11,546,353.00	35,000,809.88
其中：母公司瑕疵房产补偿款	11,546,353.00	
证券公司退回零碎股		809.88
中央预算内基本建设投资		35,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,823,964.57	6,443,352.00
其中：非公开发行信息披露费		528,000.00
融资租赁费用	3,633,964.57	2,752,484.00
付远东租赁保证金		3,162,868.00
融资手续费	190,000.00	

(四十八)现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	186,238,184.66	133,592,089.03
加：资产减值准备	89,479,719.64	81,016,410.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	137,047,905.64	127,541,758.56
无形资产摊销	6,009,388.94	5,383,476.62
长期待摊费用摊销	15,234,981.87	7,492,191.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	2,886,157.46	1,883,043.20

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

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	66,490.57	170,670.93
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	28,622,251.22	37,623,606.48
投资损失（收益以“－”号填列）	-19,172,538.93	-53,597,135.92
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-7,949,638.22	449,210.23
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	63,288.07	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	-314,624,551.47	-37,995,839.60
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-764,165,597.93	355,663,564.38
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	994,487,160.98	-580,707,759.23
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	354,223,202.50	78,515,287.06
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	994,261,458.62	813,127,197.91
减：现金的期初余额	813,127,197.91	382,322,788.81
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	181,134,260.71	430,804,409.10

2、 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司(转入持有待售）于本期支付的现金或现金等价物	
其中：振华康力	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	14,835.78
其中：振华康力	14,835.78
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	5,153,003.00
其中：贵州振华信息技术有限公司	5,000,000.00
振华百智	105,001.00
振华重大新	1.00
振华智能	48,001.00
处置子公司收到的现金净额	5,138,167.22

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

3、 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	994,261,458.62	813,127,197.91
其中：库存现金	106,589.94	113,054.42
可随时用于支付的银行存款	850,961,387.63	811,606,356.59
可随时用于支付的其他货币资金	143,193,481.05	1,407,786.9
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	994,261,458.62	813,127,197.91
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	143,184,983.81	19,211,920.88

注 1：期末银行存款中 7,736,377.00 因受限不作为现金等价物。

注 2：期末其他货币资金中 42,738,438.57 元，因使用受限超过三个月而不作为现金等价物。

(四十九)所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
1、货币资金		
其中：银行存款	7,736,377.00	质押以用于开具银行承兑汇票
其他货币资金	184,623,497.83	银行承兑汇票、信用证保证金等
其他货币资金	1,308,421.79	房改专户存款
2、应收票据		
其中：银行承兑汇票	5,270,409.50	质押以用于开具银行承兑汇票
3、应收账款		
其中：振华通信-应收账款	10,200,773.46	附追索权的应收账款保理以取得借款
振华新能源-应收账款	10,525,446.00	附追索权的应收账款保理以取得借款
4、固定资产		
其中：振华微电子-房屋建筑物	6,759,701.19	抵押以取得银行借款
5、投资性房地产		
其中：振华微电子-房屋建筑物	3,661,619.56	抵押以取得银行借款
6、无形资产		
其中：振华新云科技-土地使用权	8,653,483.20	质押以取得银行借款
合计	238,739,729.53	--

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

（五十）外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	——	——	9,587,645.22
其中：美元	1,234,924.01	6.4936	8,019,102.55
港币	1,872,026.11	0.8378	1,568,383.47
日元	1,000.00	0.0539	53.90
欧元	14.84	7.0952	105.29
应收账款	——	——	163,625,390.53
其中：美元	25,183,381.91	6.4936	163,530,808.77
港币	112,893.00	0.8378	94,581.76

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

六、合并范围的变更

（一）本期出售子公司股权情况

1、 存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
振华康力	1,291.12 万元	82.00	以股权作价增资	2015 年 12 月	签订不可撤销股权转让协议							

注：详见持有待售资产科目。

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

七、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	上一级持股比例（%）	取得方式
振华新云	贵阳	贵阳	开发生产销售电子元器件	95.00	投资设立
振华新云科技	贵阳	贵阳	电子元器件及其零配件生产；电子元器件及材料购销、配送，进出口代理	51.00	投资设立
振华永光	贵阳	贵阳	半导体分离器件的开发、生产、销售及服务	62.00	投资设立
振华进出口	贵阳	贵阳	代理和自营进出口；代理和自营国内贸易	100.00	投资设立
振华云科	贵阳	贵阳	片式元器件制造	100.00	投资设立
振华天通	贵阳	贵阳	天线通信设备制造	100.00	投资设立
振华微电子	深圳	深圳	厚薄膜集成电路及网络块开发生产销售	100.00（含子公司持股比例）	投资设立
振华通信	深圳	深圳	无绳电话机开发生产销售	76.53	投资设立
振华富电子	深圳	深圳	片式电感开发生产销售	100.00	投资设立
贵州新能源	贵阳	贵阳	锂离子电池和超级电容器，以及相应储能系统和组件的研制、开发、生产、销售及服务	100.00	投资设立
振华建新	贵阳	贵阳	销售电子产品及机械产品	100.00	投资设立
振华宇光	贵阳	贵阳	电子产品、各种微波电子管、电真空器件等产品的生产及销售	100.00	投资设立
振华新能源	东莞	东莞	锂离子电池和超级电容器开发生产销售	93.947	投资设立
振华华联	凯里	凯里	电子元器件和控制组件生产及销售	100.00	同一控制下企业合并
振华群英	贵阳	贵阳	电子元器件和控制组件生产及销售	100.00	同一控制下企业合并
振华红云	贵阳	贵阳	电子元器件、电器成套设备及装置、音像设备、注塑料销售	100.00	同一控制下企业合并
振华新天动力	贵阳	贵阳	工业用气体，煤化工制品的生产经营，二、三类机电产品、气瓶检验修理	100.00	同一控制下企业合并
振华桑达	东莞	东莞	通信产品、网络信息产品、消费电子产品生产及销售	100.00	同一控制下企业合并

2、 重要的非全资子公司情况（单位：万元）

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	振华新云	5.00%	295.10	238.86	7,195.32
2	振华永光	38.00%	965.53	610.31	16,230.03
3	振华通信	23.47%	9.49	0.00	5,229.86
4	振华新能源	6.053%	10.94	0.00	1,234.83

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

3、 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外，单位：万元）

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新云电子	70,625.24	31,235.61	101,860.85	29,645.80	9,979.20	39,625.00
永光电子	38,076.37	10,239.97	48,316.33	4,758.73	5,994.63	10,753.36
振华通信	131,398.31	11,536.01	142,934.32	120,651.15	-	120,651.15
东莞新能源	23,667.20	14,237.95	37,905.15	17,504.85	-	17,504.85

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新云电子	63,891.21	30,438.99	94,330.21	24,340.59	8,895.62	33,236.22
永光电子	31,105.81	12,317.92	43,423.73	3,170.13	3,625.42	6,795.54
振华通信	28,954.82	10,385.97	39,340.79	25,671.97	580.23	26,252.20
东莞新能源	14,811.17	12,562.09	27,373.26	20,149.35		20,149.35

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新云电子	95,818.81	5,610.51	5,610.51	7,202.41	88,651.25	4,789.01	4,789.01	1,253.84
永光电子	35,530.74	2,540.86	2,540.86	3,372.07	30,691.20	2,007.60	2,007.60	2,485.55
振华通信	199,016.81	247.60	247.60	-17,799.29	130,422.91	113.41	113.41	-6,026.10
东莞新能源	20,149.70	200.39	200.39	-249.62	16,531.33	1,277.31	1,277.31	-6,558.49

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（1）2015 年 9 月 29 日，本公司第七届董事会第三次会议审议通过了对子公司振华新能源增资的议案，由本公司与李树军共同对振华新能源增资 12,976.00 万元，其中，本公司以 2014 年非公开发行股份募集的部分货币资金 8,982.00 万元及自有货币资金 2,518.00 万元合计出资 11,500.00 万元，李树军以自有货币资金 195.00 万元及其拥有的无形资产经评估作价 1,281.00 万元合计出资 1,476.00 万元。增资完成后，振华新能源注册资本由 5,000.00 万元增至 16,558.77 万元(1,417.23 万元增资计入资本公积),其中,公司出资占注册资本的 93.95%，李树军占注册资本的 6.05%，本次增资增加本公司资本公积 3,243,499.35 元。

（2）2015 年 12 月 18 日，第七届董事会第七次会议审议通过了对子公司振华通信增资的

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

议案，本公司将给振华通信 4,200 万元的流动资金借款转作对其投资，新股东上海与德通讯技术有限公司出资 4,746.99 万元对振华通信增资。此次增资完成后，振华通信注册资本将由 11,738.00 万元增至 18,782.88 万元，其中：本公司出资比例为 76.525%；上海与德通讯技术有限公司出资比例为 19.9%；振华深圳电子出资比例为 3.575%，本次增资增加本公司资本公积 2,799,582.48 元。

（3）本公司于 2004 年 12 月与振华深圳电子签订了股权转让协议，本公司振华以 360.00 万元的价格受让了振华深圳电子持有的 13.50%（以当时注册资本计算）振华通信的股权。因该股权转让一直无法办理完成工商登记，故双方于 2015 年 11 月签订了补充协议，确认原股权转让协议无效，本公司返还对应的股权，振华深圳电子公司支付给本公司 360 万元的本金及 195.00 万元资金补偿费，本次交易减少本公司资本公积 1,027,696.22 元。

2、交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	振华新能源	振华通信
购买成本	115,000,000.00	45,600,000.00
其中：现金	115,000,000.00	45,600,000.00
非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	115,000,000.00	45,600,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	118,243,499.35	47,371,886.26
差额	3,243,499.35	1,771,886.26
其中：调整资本公积	3,243,499.35	1,771,886.26
调整盈余公积		
调整未分配利润		

(三)在合营企业或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
振华集团深圳电子有限公司	深圳	深圳	租赁	49.00		权益法
振华集团财务有限责任公司	贵阳	贵阳	集团内金融业务	35.00		权益法
贵州建新南海科技股份有限公司	贵阳	贵阳	其他制造业	20.00		权益法

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

2、 重要联营企业的主要财务信息（单位：万元）

项目	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	振华集团深圳电子有限公司	振华集团财务有限公司	贵州建新南海科技股份有限公司	振华集团深圳电子有限公司	振华集团财务有限公司	贵州建新南海科技股份有限公司
流动资产	2,525.06	32,073.69	5,776.54	2,769.42	23,945.75	6,884.42
其中：现金和现金等价物	1,832.06	32,070.70	47.67	884.30	23,943.76	321.80
非流动资产	16,918.89	58,885.29	629.49	15,356.57	54,005.95	1,597.04
资产合计	19,443.95	90,958.98	6,406.04	18,125.99	77,951.70	8,481.46
流动负债	2,986.29	70,102.84	6,550.62	2,226.97	57,450.29	7,086.30
非流动负债	-	-	-			
负债合计	2,986.29	70,102.84	6,550.62	2,226.97	57,450.29	7,086.30
少数股东权益	-	-	58.08			58.10
归属于母公司股东权益	16,457.66	20,856.14	-202.66	15,899.02	20,501.41	1,337.06
按持股比例计算的净资产份额	8,064.25	7,299.65		7,790.52	7,175.49	267.41
调整事项		-	-			
其中：商誉		-	-			
内部交易未实现利润		-	-			
其他		-	-			
对联营企业权益投资的账面价值	8,064.25	7,299.65	-	7,790.52	7,175.49	267.41
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	5,521.88	3,583.28	4,523.29	5,410.33	3,607.08	4,464.45
财务费用	177.83	-	0.43	-4.58		4.73
所得税费用	932.98	415.06	0.51	261.89	405.46	2.52
净利润	2,558.64	1,201.92	-1,539.59	1,535.10	1,072.40	-361.96
终止经营的净利润	-	-	-			
其他综合收益	-	-	-			
综合收益总额	2,558.64	1,201.92	-1,539.59	1,535.10	1,072.40	-361.96
本年度收到的来自联营企业的股利		296.52		181.71	521.41	

3、 合营企业或联营企业发生的超额亏损（单位：万元）

合营企业或联营企业名称	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累计未确认的损失
贵州建新南海科技股份有限公司	40.53	40.53

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

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司持有 170,000 股华润双鹤（代码：600062）及 237,801 股辽宁成大（代码：600739）的股票。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1、金融工具分类

（1）资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额			期初余额		
	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金	1,044,736,274.19		1,044,736,274.19	873,803,289.53		873,803,289.53
应收票据	1,114,675,406.42		1,114,675,406.42	618,038,424.68		618,038,424.68
应收账款	1,032,455,280.83		1,032,455,280.83	845,516,538.07		845,516,538.07
其他应收款	54,201,373.38		54,201,373.38	70,405,302.66		70,405,302.66
可供出售金融资产		34,452,002.60	34,452,002.60		38,587,820.51	38,587,820.51

（2）资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额			期初余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		843,430,142.82	843,430,142.82		628,900,000.00	628,900,000.00
应付票据		486,115,011.83	486,115,011.83		124,215,551.40	124,215,551.40
应付账款		743,059,444.15	743,059,444.15		355,711,363.52	355,711,363.52
其他应付款		231,405,052.58	231,405,052.58		94,595,629.11	94,595,629.11
一年内到期的非流动负债		160,000,000.00	160,000,000.00		19,000,000.00	19,000,000.00
长期借款		10,000,000.00	10,000,000.00		156,000,000.00	156,000,000.00

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、衍生金融工具及应收款项等。

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

本公司银行存款主要存放于国有银行、振华集团财务有限责任公司和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设路相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见“附注五、（三）”和“五、（六）” 。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见“附注十一、承诺及或有事项”中披露。

本公司认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额					期初余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期			合计	未逾期且未减值	逾期		
			1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月以上			1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月以上
应收票据	1,114,675,406.42	1,114,675,406.42				618,038,424.68	618,038,424.68			
其他应收款	7,914,777.45	7,914,777.45				20,438,866.33	20,438,866.33			
可供出售金融资产	34,452,002.60	34,452,002.60				38,587,820.51	38,587,820.51			

3、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

年末本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	862,831,723.21				862,831,723.21

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

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付票据	486,115,011.83				486,115,011.83
应付账款	677,284,179.46	37,814,118.89	6,038,737.09	21,922,408.71	743,059,444.15
其他应付款	194,747,651.18	9,289,988.32	4,965,555.68	22,401,857.40	231,405,052.58
一年内到期的非流动负债	160,000,000.00				160,000,000.00
长期借款		11,106,156.25			11,106,156.25

4、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。

本公司通过维持适当的固定利率债务管理利息成本。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售所致。本公司销售额约 8.55%是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，成本以经营单位的记账本位币计价。本公司因销售收到的外币一般直接结汇以人民币入账，以控制汇率风险。

相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账等。截止 2015 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见“附注五、（五十）外币货币性项目。

5、其他价格风险

本公司持有在上海证券交易所公开交易的 170,000 股华润双鹤(代码：600062)及 237,801 股辽宁成大（代码：600739）的股票，由于目的在于持有该两种股票，本公司将其在可供出售金融资产科目列报，其公允价值的变动计入其他综合收益，未对本公司净利润产生影响。

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

6、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。截止 2015 年 12 月 31 日，本公司资产负债率为 42.66%（2014 年 12 月 31 日为 32.26%）

九、公允价值

1、按公允价值层级对以公允价值计量的资产进行分析

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	期末余额
一、持续的公允价值计量				
（一）可供出售金融资产	9,252,002.60			9,252,002.60
1、债务工具投资				
2、权益工具投资	9,252,002.60			9,252,002.60
持续以公允价值计量的资产总额	9,252,002.60			9,252,002.60

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续的公允价值计量的权益工具系在上海证券交易所公开交易的股票，本公司以其在 2015 年 12 月 31 日的公开交易价格作为当日的公允价值。

十、关联方关系及其交易

(一)本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
中国振华电子集团有限公司	贵阳市	通信交换设备制造	24.06 亿元	36.13	36.13

本公司最终控制人为中国电子信息产业集团有限公司。

(二)本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三)本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

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

(四)本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中国振华集团久达机械厂	同一母公司
深圳市华匀电子有限公司	同一母公司
贵州振华风光半导体有限公司	同一母公司
贵州振华置业投资有限公司	同一母公司
贵阳群恒铸造有限公司	联营企业的子公司
深圳市宝安华匀电子实业有限公司	同一实际控制人
江苏中电振华晶体技术有限公司	同一实际控制人
深圳市振华新材料股份有限公司	同一母公司
中国振华集团建筑工程公司	同一实际控制人
中国振华（北京）电子工业公司	同一母公司
贵州中电振华精密机械有限公司	同一母公司
贵州振华新天物业管理有限公司	同一实际控制人
贵州振华新材料有限公司	同一实际控制人
上海中电振华晶体技术有限公司	同一母公司
贵州振华建新机械厂	同一母公司
中国电子器材总公司	同一实际控制人
中国电子器材华北公司	同一实际控制人
中国电子器材华东公司	同一实际控制人
中国电子器材东北公司	同一实际控制人
中国电子器材西北公司	同一实际控制人
武汉中元通信股份有限公司	同一实际控制人
深圳中电投资股份有限公司	同一实际控制人
深圳长城开发科技股份有限公司	同一实际控制人
南京科瑞达电子装备有限责任公司	同一实际控制人
南京熊猫电子股份有限公司	同一实际控制人
南京熊猫汉达科技有限公司	同一实际控制人
中国电子进出口总公司	同一实际控制人
陕西中电进出口有限公司	同一实际控制人
桂林长海发展有限责任公司	同一实际控制人
深圳振华亚普精密机械有限公司	同一实际控制人
长沙湘计海盾科技有限公司	同一实际控制人
成都锦江电子系统工程有限公司	同一实际控制人
振华集团财务有限责任公司	同一母公司
中国中电国际信息服务有限公司	同一实际控制人
深圳桑菲消费通信有限公司	同一实际控制人
南京华东电子集团有限公司	同一实际控制人
南京熊猫电源科技有限公司	同一实际控制人
南京熊猫通信科技有限公司	同一实际控制人

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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市振华新材料股份有限公司	同一母公司
中国振华集团红星机械厂	同一母公司
深圳桑菲消费通信有限公司	同一实际控制人
中国电子器材技术有限公司	同一实际控制人
中国振华集团鑫淼商贸有限公司	同一实际控制人
贵阳振华新天酒店有限公司	同一母公司
南京科瑞达军维科技有限责任公司	同一实际控制人
贵州建新南海科技股份有限公司	参股公司
中国电子东莞产业园有限公司	同一实际控制人

(五)关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
采购商品、接受劳务：							
贵州振华新天物业管理有限公司	采购	物管费	市场价	1,582,396.29	55.76	1,549,130.58	100.00
贵州振华风光半导体有限公司	采购	采购商品	市场价			5,250.00	
贵州中电振华精密机械有限公司	采购	修理费	市场价			5,264.95	0.05
贵州中电振华精密机械有限公司	采购	采购商品	市场价	13,894.00	0.00	350,542.40	0.01
中国振华集团建筑工程公司	采购	建造工程	市场价	604,700.00	0.00	13,104,700.00	4.47
深圳振华亚普精密机械有限公司	采购	维护费	市场价			4,124.79	
贵州振华新材料有限公司	采购	采购商品	市场价	21,859,829.06	13.95	2,925,857.35	0.09
振华集团深圳电子有限公司	采购	水电费	市场价	11,598,699.93	55.52	11,716,257.39	59.24
深圳市振华新材料股份有限公司	采购	采购材料	市场价				
中国电子进出口总公司	采购	采购商品	市场价			8,949,892.26	0.28
贵州中电振华精密机械有限公司	采购	采购商品	市场价			1,975,677.26	
贵州振华风光半导体公司	采购	采购商品	市场价			39,316.24	
中国振华集团红星机械厂	采购	采购商品	市场价	69,230.77	0.00		
深圳桑菲消费通信有限公司	采购	采购商品	市场价	17,493,806.56	0.43		
中国电子器材技术有限公司	采购	采购商品	市场价	9,456,385.11	0.23		
中国电子东莞产业园有限公司	采购	工程管理费	市场价	1,690,348.00	0.00		
销售商品、提供劳务：							

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

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
长沙湘计海盾科技有限公司	销售	销售产品	市场价	955,013.04	0.02	306,767.62	0.01
成都锦江电子系统工程有限公司	销售	销售产品	市场价	1,409,229.88	0.03	663,373.08	0.02
桂林长海发展有限责任公司	销售	销售产品	市场价	218,596.41	0.00	164,328.35	
南京科瑞达电子装备有限责任公司	销售	销售产品	市场价	1,582,184.24	0.03	658,083.05	0.02
中国电子器材总公司	销售	销售产品	市场价	4,083.76	0.00	9,732.96	
武汉中元通信股份有限公司	销售	销售产品	市场价	5,156,568.92	0.10	4,789,181.99	0.11
南京熊猫汉达科技有限公司	销售	销售产品	市场价	2,388,571.27	0.05	1,590,085.21	0.04
深圳长城开发科技股份有限公司	销售	销售产品	市场价	2,102,134.62	0.04	2,053,050.84	0.05
中国电子器材华东公司	销售	销售产品	市场价	166,687.30	0.00	144,510.25	
中国电子器材华北公司	销售	销售产品	市场价	87,618.80	0.00	150,956.30	
中国电子器材东北公司	销售	销售产品	市场价		-	2,645.96	
南京熊猫通信科技有限公司	销售	销售产品	市场价	113,606.84	0.00	256,683.76	0.01
南京华东电子集团有限公司	销售	销售产品	市场价	19,656.41	0.00	45,860.68	
南京熊猫电源科技有限公司	销售	销售产品	市场价		-	4,324.79	
深圳中电投资股份有限公司	销售	销售产品	市场价		-	14,358.97	
南京熊猫电子股份有限公司	销售	销售产品	市场价	315,726.50	0.01	23,120.00	
深圳市华匀电子有限公司	销售	销售产品	市场价		-	183,760.68	
贵州中电振华精密机械有限公司	销售	销售产品	市场价		-	241,731.54	0.01
贵州振华置业投资有限公司	销售	销售产品	市场价	48,797.81	0.00	7,796.88	
中国振华集团建筑工程公司	销售	销售产品	市场价	21,088.52	0.00		
中国振华电子集团有限公司	销售	销售产品	市场价	113,814.18	0.00	169,609.25	
贵州振华风光半导体有限公司	销售	销售产品	市场价	1,599,731.23	0.03	1,532,119.31	0.04
贵州振华风光半导体有限公司	销售	代理劳务	市场价	9,558.97	0.00		
振华集团财务有限责任公司	销售	销售产品	市场价	25,939.33	0.00	12,102.56	
中国振华集团久达机械厂	销售	销售产品	市场价	303.00	0.00	153.85	
贵州振华新天物业管理有限公司	销售	销售产品	市场价	634,512.43	0.01	556,236.56	0.01
深圳振华亚普精密机械有限公司	销售	销售产品	市场价		-	1,271,064.00	0.01
贵阳振华新天酒店有限公司	销售	销售产品	市场价	36,603.68	0.00		
中国振华（北京）电子工业公司	销售	销售产品	市场价	575.74	0.00		
贵州振华建新机械厂	销售	销售产品	市场价	122,014.04	0.00		
贵州雅光电子科技股份有限公司	销售	提供劳务	市场价	3,098.46	0.00		

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

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
南京科瑞达军维科技有限责任公司	销售	销售产品	市场价	3,050.43	0.00		
贵州建新南海科技股份有限公司	销售	销售产品	市场价	1,156,494.80	0.02		
深圳桑菲消费通信有限公司	销售	销售产品	市场价	16,518.11	0.00		
合计	——	——	——	82,681,068.44	——	55,477,651.66	——

2、 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用	上期期确认的租赁收入、费用
中国振华电子集团建新机电有限公司	贵州建新南海科技股份有限公司	房屋租赁	1,689,349.01	1,713,276.08
中国振华(集团)科技股份有限公司	贵州振华风光半导体有限公司	土地租赁		17,533.40
中国振华(集团)科技股份有限公司	贵州建新南海科技股份有限公司	土地租赁	495,269.20	521,669.20
中国振华(集团)科技股份有限公司	贵州振华置业投资有限公司	土地租赁	5,200.00	5,200.00
中国振华(集团)科技股份有限公司	振华集团深圳电子有限公司	房屋租赁	2,854,061.84	2,985,600.00
中国振华(集团)科技股份有限公司	贵州振华风光半导体有限公司	房屋租赁	64,800.00	
中国振华(集团)科技股份有限公司	成都华微电子科技有限公司	房屋租赁	18,000.00	
中国振华(集团)科技股份有限公司	贵州中电振华精密机械有限公司	房屋租赁	16,800.00	
中国振华电子集团宇光电工有限公司（国营第七七一厂）	贵州中电振华精密机械有限公司	设备租赁		31,339.03
贵州振华风光半导体有限公司	中国振华集团云科电子有限公司	房屋租赁		121,365.40
贵州振华风光半导体有限公司	贵州振华新云科技有限公司	房屋租赁	8,345.91	
贵州振华风光半导体有限公司	中国振华集团新云电子元器件有限责任公司	房屋租赁	598,207.49	
中国振华电子集团有限公司	中国振华集团云科电子有限公司	房屋租赁		366,190.80
中国振华电子集团有限公司	贵州振华新云科技有限公司	房屋租赁	304,452.72	276,775.20
中国振华电子集团有限公司	中国振华集团永光电子有限公司	房屋租赁	679,187.34	384,938.01
中国振华电子集团有限公司	中国振华电子集团宇光电工有限公司	房屋租赁		1,033,018.11
中国振华电子集团有限公司	贵州振华群英电器有限公司	房屋租赁	604,222.74	
振华集团深圳电子有限公司	深圳市振华通信设备有限公司	房屋租赁	5,224,404.00	4,685,191.50
振华集团深圳电子有限公司	深圳市振华微电子有限公司	房屋租赁	3,052,287.00	3,043,620.00
振华集团深圳电子有限公司	深圳振华富电子有限公司	房屋租赁	3,982,304.00	3,882,136.00
振华集团深圳电子有限公司	东莞市中电桑达科技有限公司	房屋租赁	40,950.00	
中国振华集团建筑工程公司	中国振华集团云科电子有限公司	房屋租赁	822,108.00	342,545.00

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

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用	上期期确认的租赁收入、费用
贵州中电振华精密机械有限公司	贵州振华天通设备有限公司	房屋租赁	918,983.80	
贵州振华新材料有限公司	贵州振华天通设备有限公司	房屋租赁	824.18	
中国振华（北京）电子工业公司	中国振华集团新云电子元器件有限责任公司	房屋租赁	15,000.00	
中国振华（北京）电子工业公司	深圳市振华微电子有限公司	房屋租赁	15,000.00	
中国振华（北京）电子工业公司	中国振华电子集团宇光电工有限公司	房屋租赁	43,000.00	
中国振华（北京）电子工业公司	中国振华集团科技股份有限公司	房屋租赁	200,000.00	
中国振华（北京）电子工业公司	贵州振华群英电器有限公司	房屋租赁	69,500.00	
中国振华（北京）电子工业公司	中国振华集团云科电子有限公司	房屋租赁	29,000.00	
	合计		21,751,257.23	19,410,397.73

3、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国振华电子集团有限公司	中国振华（集团）科技股份有限公司	140,000,000.00	2014/11/18	2016/05/18	否
中国振华电子集团有限公司	中国振华（集团）科技股份有限公司	20,000,000.00	2015/02/13	2016/02/12	否
中国振华电子集团有限公司	中国振华（集团）科技股份有限公司	50,000,000.00	2015/03/16	2016/03/15	否
中国振华电子集团有限公司	中国振华（集团）科技股份有限公司	70,000,000.00	2015/08/19	2016/08/18	否
中国振华电子集团有限公司	中国振华（集团）科技股份有限公司	30,000,000.00	2015/10/20	2016/10/19	否
中国振华电子集团有限公司	中国振华（集团）科技股份有限公司	50,000,000.00	2015/09/30	2016/09/29	否
中国振华电子集团有限公司	中国振华（集团）科技股份有限公司	30,000,000.00	2015/12/25	2016/12/24	否
中国振华电子集团有限公司	贵州振华红云电子有限公司	10,000,000.00	2013/04/01	2016/03/31	否
	合计	400,000,000.00	——	——	——

4、 关联方资金拆借情况

贷出单位	贷入单位	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
振华集团财务有限责任公司	振华新能源	拆入	10,000,000.00	2015/3/16	2016/3/15	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华新能源	拆入	9,000,000.00	2015/6/5	2016/6/4	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华新能源	拆入	5,000,000.00	2015/7/9	2016/7/8	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华新能源	拆入	4,000,000.00	2015/10/23	2016/10/22	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华新能源	拆入	4,000,000.00	2015/11/4	2016/11/3	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华新能源	拆入	3,000,000.00	2015/11/11	2016/11/10	短期借款

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

贷出单位	贷入单位	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
振华集团财务有限责任公司	振华新能源	拆入	3,000,000.00	2015/11/16	2016/11/15	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华新能源	拆入	2,000,000.00	2015/12/1	2016/11/30	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华红云	拆入	10,000,000.00	2013/4/1	2016/3/31	长期借款
振华集团财务有限责任公司	振华红云	拆入	9,000,000.00	2015/6/15	2016/6/14	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华红云	拆入	4,600,000.00	2015/7/10	2016/7/9	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华红云	拆入	4,000,000.00	2015/7/3	2016/7/2	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华红云	拆入	3,000,000.00	2015/3/9	2016/3/8	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华红云	拆入	3,000,000.00	2015/6/10	2016/6/9	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华红云	拆入	3,000,000.00	2015/5/4	2016/5/3	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华华联	拆入	8,000,000.00	2015/9/15	2016/9/14	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华华联	拆入	7,000,000.00	2015/11/4	2016/11/3	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华华联	拆入	5,000,000.00	2015/3/16	2016/3/15	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华华联	拆入	5,000,000.00	2015/12/25	2016/12/24	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华群英	拆入	4,000,000.00	2015/9/10	2016/9/9	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华群英	拆入	2,600,000.00	2015/6/16	2016/6/15	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华天通	拆入	2,000,000.00	2015/6/10	2016/6/9	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华天通	拆入	2,000,000.00	2015/11/26	2016/11/25	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华天通	拆入	2,000,000.00	2015/12/17	2016/12/16	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华天通	拆入	1,000,000.00	2015/7/21	2016/7/20	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华新云科技	拆入	3,000,000.00	2015/11/9	2016/11/8	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华新云科技	拆入	3,000,000.00	2015/11/13	2016/11/12	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华新云科技	拆入	2,000,000.00	2015/11/9	2016/11/8	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华新云科技	拆入	2,000,000.00	2015/11/13	2016/11/12	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华新云科技	拆入	2,000,000.00	2015/11/16	2016/11/15	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华新云科技	拆入	1,000,000.00	2015/11/16	2016/11/15	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华通信	拆入	30,000,000.00	2015/12/29	2016/12/28	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华通信	拆入	20,000,000.00	2015/12/15	2016/12/14	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华微电子	拆入	10,000,000.00	2015/4/23	2016/4/22	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华微电子	拆入	8,000,000.00	2015/9/24	2016/9/23	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华微电子	拆入	7,800,000.00	2015/10/12	2016/10/11	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华微电子	拆入	7,000,000.00	2015/8/10	2016/8/9	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华微电子	拆入	5,000,000.00	2015/4/30	2016/4/29	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华微电子	拆入	5,000,000.00	2015/5/25	2016/5/24	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华微电子	拆入	3,000,000.00	2015/4/28	2016/4/27	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华富电子	拆入	10,000,000.00	2015/9/10	2016/3/9	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华富电子	拆入	10,000,000.00	2015/12/10	2016/12/9	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华富电子	拆入	9,400,000.00	2015/9/10	2016/9/9	短期借款

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

贷出单位	贷入单位	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
振华集团财务有限责任公司	振华富电子	拆入	5,000,000.00	2015/8/10	2016/8/9	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华富电子	拆入	4,500,000.00	2015/4/28	2016/4/27	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华富电子	拆入	4,000,000.00	2015/5/21	2016/5/20	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华富电子	拆入	4,000,000.00	2015/6/15	2016/6/14	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华富电子	拆入	4,000,000.00	2015/7/30	2016/7/29	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华富电子	拆入	3,000,000.00	2015/5/20	2016/5/19	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华宇光	拆入	10,000,000.00	2015/5/15	2016/5/14	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华宇光	拆入	10,000,000.00	2015/8/11	2016/8/10	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华宇光	拆入	5,000,000.00	2015/11/6	2016/11/5	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华云科	拆入	15,000,000.00	2015/8/13	2016/8/12	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华云科	拆入	15,000,000.00	2015/12/10	2016/12/9	短期借款
中电通商融资租赁有限公司	振华新能源	拆入	10,000,000.00	2015-12-02	2016-12-01	短期借款
中电通商融资租赁有限公司	振华通信	拆入	10,000,000.00	2015-11-30	2016-11-29	短期借款
	合计		352,900,000.00			

5、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
深圳桑菲消费通信有限公司	购买固定资产	17,161,109.36	100.00	1,506,193.44	1.24
中国中电国际信息服务有限公司	东莞市中电桑达科技有限公司 100%股权			14,428,139.50	100.00
合计		17,161,109.36	——	15,934,332.94	——

6、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	4,277,800.00	4,865,500.00

7、其他关联交易

（1）本公司 2015 年度在振华集团财务有限责任公司的存款利息收入为 5,804,681.30 元，贷款利息支出为 18,606,295.06 元，贴现利息支出为 888,679.47 元；本公司报告期末在振华集团财务有限责任公司的存款为 344,140,011.66 元。

（2）根据本公司与中国电子签订的《应收账款转让合同》，本公司之子公司振华富电子、振华云科、振华微电子、振华群英和振华华联将原值 189,767,582.58 元的应收账款，以 184,327,419.30 元的价格出售给中国电子，本公司共确认应收账款出售损失 5,440,163.28

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

元并计入财务费用；截止报告期末本公司应支付给中国电子的代收代付款项 127,331,203.20 元；中国电子作为原始权益人将购买到的应收账款作为基础资产发起设立的专项计划，本公司共购买了次级证券 5,565,500.00 元。

（3）本期子公司振华通信和振华新能源以应收账款质押向中电通商融资租赁有限公司借款 20,000,000.00 元,共支付借款费用 380,000.00 元。

（4）如本报告七.(二).3 所述，本公司本期因确认原股权转让协议无效，振华深圳电子公司支付给本公司 195.00 万元资金补偿费计入财务费用。

(六)关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市华匀电子有限公司	5,573.97	5,573.97	16,323.97	6,003.97
应收账款	长沙湘计海盾科技有限公司	704,278.11	28,171.12	173,368.48	8,076.54
应收账款	成都锦江电子系统工程有限公司	549,351.23	21,974.05	185,782.23	7,926.60
应收账款	桂林长海发展有限责任公司	126,907.10	6,876.51	8,465.61	2,004.81
应收账款	武汉中元通信股份有限公司	3,233,237.33	254,537.29	3,839,572.03	193,133.62
应收账款	中国电子器材华北公司	45,067.01	10,906.00	39,545.97	23,948.37
应收账款	南京科瑞达电子装备有限责任公司	498,374.48	20,004.29	500,545.89	21,936.49
应收账款	深圳振华亚普精密机械有限公司	615,671.49	307,835.75	615,671.49	184,701.45
应收账款	贵州振华风光半导体有限公司	375,854.00	15,034.16	307,319.00	290,059.00
应收账款	中国振华集团久达机械厂	14,977.60	7,277.42	15,157.60	4,500.48
应收账款	中国电子器材东北公司	2,795.70	838.71	6,595.70	431.57
应收账款	南京华东电子集团有限公司	46,577.00	3,277.82	74,824.00	4,418.98
应收账款	南京熊猫电源科技有限公司	12,540.60	7,986.60	12,540.60	7,683.00
应收账款	中国电子器材华东公司	31,518.65	4,691.17	28,713.99	7,466.13
应收账款	中国电子器材西北公司	41,178.20	41,178.20	41,178.20	41,178.20
应收账款	陕西中电进出口有限公司			267,944.00	80,383.20
应收账款	中国电子器材总公司	5,178.56	1,638.41		
应收账款	深圳中电投资股份有限公司	969,268.14	484,634.07	969,268.14	290,780.44
应收账款	南京熊猫电子股份有限公司	71,075.55	2,843.02	25,955.55	2,595.56
应收账款	南京熊猫汉达科技有限公司	822,341.22	45,293.65	165,214.22	3,725.25
应收账款	深圳长城开发科技股份有限公司	6.60	0.26	643,572.60	25,742.90
应收账款	贵州建新南海科技股份有限公司	430,153.76	17,207.95		

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

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京熊猫通信科技有限公司	27,280.00	1,091.20		
应收账款	南京科瑞达军维科技有限责任公司	2,659.00	106.36		
预付款项	深圳振华亚普精密机械有限公司	40.00		40.00	
预付款项	贵州振华风光半导体有限公司			46,000.00	
预付款项	贵州中电振华精密机械有限公司	611,667.45		311,542.40	
预付款项	中国电子进出口总公司			23,901.06	
预付款项	中国振华集团红星机械厂	81,000.00			
预付款项	贵州振华新材料有限公司	824.18			
其他应收款	贵州建新南海科技股份有限公司	15,939,069.07	9,381,664.93	14,102,967.10	5,735,651.47
其他应收款	中国振华电子集团有限公司	1,000.00		1,000.00	
其他应收款	贵州中电振华精密机械有限公司	297,561.16		297,561.16	
其他应收款	上海中电振华晶体技术有限公司	14,340.86		14,340.86	
其他应收款	深圳市振华亚普精密机械有限公司	2,941,744.66	743,586.30	2,941,744.66	382,271.81
其他应收款	中国电子进出口总公司	0.09			
其他应收款	贵州振华新天物业管理有限公司	8,100.00			
其他应收款	重大新			25,698,960.52	25,698,960.52
其他应收款	百智科技			9,005,033.34	9,005,033.34
其他应收款	智能科技			1,700,000.00	1,700,000.00
应收票据	武汉中元通信股份有限公司	2,418,709.00			
应收票据	南京科瑞达电子装备有限责任公司	250,000.00			
应收股利	振华集团深圳电子有限公司	6,903,978.75			
合计		38,099,900.52	11,414,229.21	62,080,650.37	43,728,613.70

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付票据	中国振华电子集团有限公司		250,000.00
应付票据	贵州振华风光半导体有限公司	301,057.49	126,193.00
应付票据	贵州振华新材料有限公司	11,582,600.00	
应付票据	振华集团深圳电子有限公司	4,500,000.00	
应付票据	贵州振华新天物业管理有限公司	195,500.00	
预收款项	中国电子器材华东公司	18,460.96	3,800.00
预收款项	南京熊猫通信科技有限公司		5,060.00
预收款项	中国电子器材华北公司	3,229.70	3,229.70
预收款项	南京熊猫汉达科技有限公司		1,431.50
预收款项	中国电子器材总公司		2,888.94
预收款项	中国振华（北京）电子工业公司		673.61

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

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收款项	桂林长海发展有限责任公司		6,938.51
预收款项	贵州雅光电子科技股份有限公司	13,206.60	
预收款项	贵州振华风光半导体有限公司	3,916,090.47	
应付股利	中国振华电子集团有限公司	1,790,281.24	1,790,281.24
应付股利	振华集团深圳电子有限公司	173,894.81	173,894.81
应付账款	中国振华集团建筑工程公司	44,461.92	44,461.92
应付账款	深圳市振华新材料股份有限公司	665,725.37	665,725.37
应付账款	振华集团深圳电子有限公司	983,589.00	893,803.00
应付账款	贵州振华风光半导体有限公司	5,250.00	
应付账款	贵州振华新材料有限公司	3,127,014.30	
应付账款	贵州振华新天物业管理有限公司	31,000.00	
应付账款	深圳桑菲消费通信有限公司	0.50	
应付账款	中国电子器材技术有限公司	2,112,692.76	
其他应付款	中国振华集团建筑工程公司	25,000.00	25,000.00
其他应付款	贵州振华建新机械厂	386,504.57	386,504.57
其他应付款	贵州振华新天物业管理有限公司	134,960.10	87,973.40
其他应付款	贵州中电振华精密机械有限公司	80,000.00	80,000.00
其他应付款	中国振华电子集团有限公司	1,010,110.79	882,460.79
其他应付款	贵州振华置业投资有限公司	302,080.00	302,080.00
其他应付款	振华集团深圳电子有限公司	1,334,349.00	1,904,577.00
其他应付款	贵州振华风光半导体有限公司	8,345.91	-
其他应付款	中国电子信息产业集团有限公司第六研究所	500,000.00	
其他应付款	成都华微电子科技有限公司	81,373.85	
其他应付款	中国电子信息产业集团有限公司	127,331,203.20	
合计	——	160,657,982.54	7,636,977.36

十一、承诺及或有事项

（一）承诺事项

本公司本报告期无需要披露的承诺事项。

（二）或有事项

1、本公司对子公司提供担保情况如下：

担保方	被担保方	期末实际担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华群英	4,000,000.00	2015/9/10	2016/9/9	否

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

担保方	被担保方	期末实际担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华群英	2,600,000.00	2015/6/16	2016/6/15	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华群英	10,000,000.00	2014/7/22	2016/7/21	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华群英	10,000,000.00	2015/11/30	2017/11/29	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华新能源	5,000,000.00	2015/7/9	2016/7/8	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华新能源	4,000,000.00	2015/10/23	2016/10/22	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华新能源	4,000,000.00	2015/11/4	2016/11/3	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华新能源	3,000,000.00	2015/11/11	2016/11/10	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华新能源	3,000,000.00	2015/11/16	2016/11/15	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华新能源	10,000,000.00	2015/3/16	2016/3/15	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华新能源	9,000,000.00	2015/6/5	2016/6/4	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华新能源	10,000,000.00	2015/8/28	2016/8/28	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华新能源	2,000,000.00	2015/12/1	2016/11/30	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华新能源	30,000,000.00	2015/9/15	2016/9/14	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华红云	3,000,000.00	2015/3/9	2016/3/8	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华红云	4,000,000.00	2015/7/3	2016/7/2	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华红云	9,000,000.00	2015/6/15	2016/6/4	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华红云	3,000,000.00	2015/6/10	2016/6/9	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华红云	4,600,000.00	2015/7/10	2016/7/9	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华红云	3,000,000.00	2015/5/4	2016/5/3	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华通信	24,600,000.00	2015/12/4	2016/12/8	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华通信	183,840,000.00	2015/12/18	2016/12/17	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华通信	45,180,142.82	2015/6/9	2016/6/8	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华通信	20,000,000.00	2015/6/29	2016/6/28	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华通信	48,890,000.00	2015/4/3	2016/4/3	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华通信	50,410,000.00	2015/5/20	2016/5/19	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华通信	79,810,000.00	2015/8/5	2016/8/4	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华通信	20,000,000.00	2015/12/15	2016/12/14	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华富电子	10,000,000.00	2015/12/10	2016/12/9	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华通信	30,000,000.00	2015/12/29	2016/12/28	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华富电子	9,400,000.00	2015/9/10	2016/9/9	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华富电子	10,000,000.00	2015/9/10	2016/3/9	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华富电子	4,500,000.00	2015/4/28	2016/4/27	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华富电子	3,000,000.00	2015/5/20	2016/5/19	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华富电子	4,000,000.00	2015/6/15	2016/6/14	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华富电子	4,000,000.00	2015/5/21	2016/5/20	否

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

担保方	被担保方	期末实际担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华富电子	4,000,000.00	2015/7/31	2016/7/30	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华富电子	5,000,000.00	2015/8/10	2016/8/9	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华富电子	14,470,000.00	2014/9/5	2016/9/5	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华天通	2,000,000.00	2015/6/10	2016/6/9	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华天通	2,000,000.00	2015/11/26	2016/11/25	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华天通	1,000,000.00	2015/7/21	2016/7/20	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华天通	2,000,000.00	2015/12/17	2016/12/16	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华宇光	6,500,000.00	2015/5/6	2016/5/5	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华宇光	10,000,000.00	2015/8/11	2016/8/10	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华宇光	5,000,000.00	2015/11/6	2016/11/5	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华宇光	10,000,000.00	2015/5/15	2016/5/14	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华华联	5,000,000.00	2015/3/16	2016/3/15	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华华联	5,000,000.00	2015/6/25	2016/6/24	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华华联	8,000,000.00	2015/9/15	2016/9/14	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华华联	7,000,000.00	2015/11/4	2016/11/3	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华云科	15,000,000.00	2015/8/13	2016/8/12	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华云科	15,000,000.00	2015/12/10	2016/12/9	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华微电子	5,000,000.00	2015/4/30	2016/4/29	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华微电子	3,000,000.00	2015/4/28	2016/4/27	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华微电子	10,000,000.00	2015/4/23	2016/4/22	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华微电子	5,000,000.00	2015/5/25	2016/5/24	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华微电子	20,000,000.00	2015/9/24	2016/9/23	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华微电子	7,800,000.00	2015/10/12	2016/10/11	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华微电子	8,000,000.00	2015/9/24	2016/9/23	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华微电子	7,000,000.00	2015/8/10	2016/8/9	否
	合计	863,600,142.82	——	——	——

2、截止 2015 年 12 月 31 日，本公司已背书尚未到期（已终止确认）的商业承兑汇票金额为 228,973,680.29 元。

3、本公司期末已开出未到期的信用证合计 749.97 万元。

十二、资产负债表日后事项

(一)利润分配情况

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

2016 年 4 月 9 日，公司第七届董事会第十一次会议通过了《2015 年度利润分配预案》，公司拟以非公开发行股票后总股本 469,342,218 股为基数，按每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），共分配现金红利 14,080,266.54 元，剩余未分配利润结转以后年度。

(二)其他资产负债表日后事项说明

1、2016 年 1 月 11 日，本公司第七届董事会第九次会议审议同意本公司将持有的华创证券有限责任公司（以下简称华创证券）1.27%的股权由河北宝硕股份有限公司以发行股份方式购买。本次交易完成后，公司不再持有华创证券的股权，改为持有河北宝硕股份有限公司（以下简称宝硕股份）的股权，宝硕股份本次重组华创证券 100%股权交易价格拟为 77.51 亿元，本公司所持华创证券 1.27%股权的交易价格拟为 9,818.92 万元，最终交易价格将根据经具有证券期货相关业务资格的资产评估机构评估并报贵州省国资委备案确认后的评估值，由交易各方与宝硕股份协商确定。

2、2015 年 11 月 4 日，本公司第七届董事会第五次会议审议通过了《关于对振华集团深圳电子有限公司增加投资的议案》，同意本公司以对子公司振华康力的全部股权（82%）及位于深圳市龙华科技园的工业土地及房产评估作价 8,524.45 万元进行增资。截止 2015 年 12 月 31 日，上述资产账面价值 2,799.21 万元，该事项已于 2016 年 1 月办理完成。

十三、其他重要事项

（一） 2013 年 10 月 16 日，公司与深圳市精诚菲特科技有限公司签订了《深圳振华富电子有限公司股权转让协议》，本公司向后者收购其持有的振华富公司 25%的股权。深圳市精诚菲特科技有限公司承诺：自 2014 年起未来三年，振华富公司业绩年均增长未达到 10%，深圳市精诚菲特科技有限公司同意支付 1,000.00 万元现金作为对本公司的经济补偿。

（二） 本期持有 0.33%股份的贵阳银行股份有限公司于 2015 年 12 月 23 日，经中国证券监督管理委员会主板发行审核委员会 2015 年第 210 次发审委会议审议审核首次公开发行股票获通过。

（三） 分部报告

1、本公司按行业性质将业务划分为四个经营分部，一是以移动通信终端、电子电话机、通信天线等为主的专用整机分部；二是以片式电阻、电容、电感、半导体二三极管、集成电路等为主的高新电子分部；三是以高压真空灭弧室、手机、动力电池、电子材料等为主的集

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

成电路与关键元器件分部；四是以进出口贸易、信息化服务等为主的现代电子商贸与园区服务分部。

2、分部报告的财务信息

项目	关键元器件板块	通信整机	高新电子	现代电子商贸与园区服务	分部间抵消	合计
一、主营业务收入	451,033,078.83	2,065,253,317.05	2,463,512,206.88	56,661,637.66	-47,568,830.81	4,988,891,409.61
二、主营业务成本	367,928,690.08	1,970,658,824.61	1,655,778,305.13	50,488,526.67	-46,525,857.67	3,998,328,488.82
三、对联营和合营企业的投资收益	-	-	-	14,069,930.88		14,069,930.88
四、资产减值损失	9,651,699.94	7,194,630.41	67,177,577.12	6,386,496.00	-930,683.83	89,479,719.64
五、折旧费和摊销费	30,684,600.85	20,595,795.32	95,624,516.23	11,387,364.05		158,292,276.45
六、利润总额	2,513,035.20	4,430,327.48	222,939,970.46	84,468,669.58	-101,419,254.51	212,932,748.21
七、所得税费用	395,670.00	-328,687.74	37,803,107.11	170,775.07	37,823.10	38,078,687.54
八、净利润	2,117,365.20	4,759,015.22	185,136,863.35	84,297,894.51	-101,457,077.61	174,854,060.67
九、资产总额	771,558,436.81	1,575,844,801.78	3,324,502,669.59	3,661,453,347.07	-2,748,441,071.94	6,584,918,183.31
十、负债总额	355,990,227.59	1,230,823,580.71	1,533,805,524.01	522,864,290.08	-804,304,528.10	2,839,179,094.29

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一)其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	689,143,748.97	97.94	36,257,427.91	5.26
按组合计提坏账准备的其他应收款	14,335,784.13	2.04	4,803,938.44	33.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	162,083.47	0.02	-	-
合计	703,641,616.57	100.00	41,061,366.35	5.84

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	567,988,344.34	96.72	36,403,993.86	6.41
按组合计提坏账准备的其他应收款	18,438,872.93	3.14	2,596,136.70	14.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	819,593.41	0.14		

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

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
合计	587,246,810.68	100.00	39,000,130.56	6.64

（1）期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
振华新云	95,445,207.92		0-2 年	-	子公司，可收回
振华宇光	12,760,416.80		0-2 年	-	子公司，可收回
振华云科	49,622,576.00		1 年以内	-	子公司，可收回
振华通信	38,064,301.23		1 年以内	-	子公司，可收回
振华富电子	119,008,321.48		1 年以内	-	子公司，可收回
振华微电子	20,000,000.00		1 年以内	-	子公司，可收回
振华群英	48,552,600.00		1 年以内	-	子公司，可收回
振华红云	12,000,000.00		0-2 年	-	子公司，可收回
振华建新	26,659,363.77		0-2 年	-	子公司，可收回
振华天通	2,282,748.75		0-2 年	-	子公司，可收回
振华新天动力	10,548,446.83		0-2 年	-	子公司，可收回
振华百智	8,867,980.89	8,867,980.89	5 年以上	100.00	公司已处置，预计无法收回
振华康力	1,475,206.84		1-2 年	-	子公司，可收回
振华重大新	25,698,960.52	25,698,960.52	5 年以上	100.00	公司已处置，预计无法收回
振华桑达	216,467,131.44		0-2 年	-	子公司，可收回
振华智能	1,690,486.50	1,690,486.50	5 年以上	100.00	公司已处置，预计无法收回
合计	689,143,748.97	36,257,427.91	——	——	——

（2）按账龄计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	495,269.20	4.00	19,810.77	5,241,669.20	4.00	209,666.77
1 至 2 年	1,291,669.20	10.00	129,166.92	10,256,947.20	10.00	1,025,694.72
2 至 3 年	9,806,947.20	30.00	2,942,084.16	2,256,401.89	30.00	676,920.57
3 至 4 年	2,058,043.89	50.00	1,029,021.95			
4 至 5 年	-	-	-			
5 以上	683,854.64	100.00	683,854.64	683,854.64	100.00	683,854.64
合计	14,335,784.13	33.51	4,803,938.44	18,438,872.93	14.08	2,596,136.70

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

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	703,519,533.07	571,711,939.27
备用金	122,083.50	777,689.20
其他		14,757,182.21
合计	703,641,616.57	587,246,810.68

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
振华桑达	往来款	216,467,131.44	0-2 年	30.76	
振华富电子	往来款	119,008,321.48	1 年以内	16.91	
振华新云	往来款	95,445,207.92	0-2 年	13.56	
振华云科	往来款	49,622,576.00	1 年以内	7.05	
振华群英	往来款	48,552,600.00	1 年以内	6.90	
合计		529,095,836.84		75.18	——

(二)长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,948,713,970.06		1,948,713,970.06	1,867,354,271.14	22,600,000.00	1,844,754,271.14
对联营、合营企业投资	153,638,994.44		153,638,994.44	149,660,127.54		149,660,127.54
合计	2,102,352,964.50		2,102,352,964.50	2,017,014,398.68	22,600,000.00	1,994,414,398.68

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
振华新云	378,778,905.87			378,778,905.87		
振华微电子	78,506,564.57			78,506,564.57		
振华通信	114,265,000.00	42,000,000.00	3,600,000.00	152,665,000.00		
振华康力	31,400,000.00		31,400,000.00	-		
振华富电子	105,349,700.00			105,349,700.00		
振华进出口	1,704,700.00			1,704,700.00		
振华云科	148,939,547.79			148,939,547.79		
振华天通	29,450,000.00			29,450,000.00		
振华永光	178,428,726.93			178,428,726.93		

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

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
贵州新能源	86,640,000.00			86,640,000.00		
振华宇光	257,907,990.94			257,907,990.94		
振华建新	30,427,603.08			30,427,603.08		
振华新能源	49,500,000.00	115,000,000.00		164,500,000.00		
振华群英	120,348,275.21			120,348,275.21		
振华华联	171,967,863.60			171,967,863.60		
振华红云	40,640,301.08		40,640,301.08	-		
振华新天动力	27,918,700.57			27,918,700.57		
振华桑达	15,180,391.50			15,180,391.50		
合计	1,867,354,271.14	157,000,000.00	75,640,301.08	1,948,713,970.06		

注 1：本期振华通信、振华新能源投资成本变动详见本报告七（二）1。

注 2：2015 年 11 月 4 日，本公司第七届董事会第五次会议审议通过了《关于对振华集团深圳电子有限公司增加投资的议案》，同意本公司以对子公司振华抗力的全部股权（82%）及位于深圳市龙华科技园的工业土地及房产评估作价 8,524.45 万元进行增资，故本公司将振华康力的长期股权投资转入划分为持有待售的资产核算。

注 3：本公司第七届董事会第四次会议于 2015 年 10 月 21 日审议通过了《关于转让贵州振华红云电子有限公司股权的议案》，将本公司持有的全资子公司贵振华红云的股权全部转让给控股子公司振华新云持有，本次以振华红云经评估后的净资产为作价依据，转让价格为 4,009.81 万元。

2、对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
振华集团深圳电子有限公司	77,905,200.42			12,537,317.85			9,800,000.00			80,642,518.27	
振华集团财务有限责任公司	71,754,927.12			4,206,726.97			2,965,177.92			72,996,476.17	
合计	149,660,127.54	-	-	16,744,044.82	-	-	12,765,177.92	-	-	153,638,994.44	-

(三)营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、其他业务小计				
土地、房产租金等	12,283,488.77	3,208,961.79	12,001,518.44	3,220,343.59
合计	12,283,488.77	3,208,961.79	12,001,518.44	3,220,343.59

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

(四)投资收益

1、投资收益分类

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	105,383,360.13	84,165,590.48
权益法核算的长期股权投资收益	16,744,044.82	11,275,380.33
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,069,120.17	1,687,416.40
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	749,560.20	121,590.23
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,079,496.90	-
其他	11,098,000.75	7,822,167.42
合计	129,985,342.63	105,072,144.86

2、处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
振华红云	-577,601.08	
振华百智	105,001.00	
振华重大新	1.00	
振华智能	48,001.00	
贵州振华信息技术有限公司		1,687,416.40
振华康力	-5,644,522.09	
合计	-6,069,120.17	1,687,416.40

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,799,645.03	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免	-	
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	28,355,381.18	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,950,000.00	
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
6. 非货币性资产交换损益	-	
7. 委托他人投资或管理资产的损益	-	
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
9. 债务重组损益	-1,382,751.79	
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	

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

项目	金额	备注
11．交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
12．同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
13．与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
14．除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,079,496.90	
15．单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	146,565.95	
16．对外委托贷款取得的损益	-	
17．采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
18．根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
19．受托经营取得的托管费收入	-	
20．除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,798,344.44	
21．其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,120,547.95	
22．减：所得税影响额	615,919.10	
23．减：少数股东影响额	2,902,624.65	
合计	28,749,395.85	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	5.14	4.13	0.38	0.28		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.30	2.54	0.31	0.13		

中国振华（集团）科技股份有限公司

二〇一六年四月九日

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

第 15 页至第 95 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人	主管会计工作负责人	会计机构负责人
签名：_____	签名：_____	签名：_____
日期：_____	日期：_____	日期：_____

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