中国振华（集团）科技股份有限公司

审计报告

中天运[2017]审字第 90396 号



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

目　　录

1、 审计报告 1
2、 合并资产负债表 3
3、 合并利润表 5
4、 合并现金流量表 6
5、 合并所有者权益变动表 7
6、 母公司资产负债表 9
7、 母公司利润表 11
8、 母公司现金流量表 12
9、 母公司所有者权益变动表 13
10、财务报表附注 15
11、事务所营业执照复印件
12、签字注册会计师资质证明复印件

审 计 报 告

中天运[2017]审字第90396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“振华科技”）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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振华科技管理层的责任，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。

三、审计意见

我们认为，振华科技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2016年12月31日的财务状况以及2016年度的经营成果和现金流量。

（本页无正文）



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：





中国·北京　　中国注册会计师：



二〇一七年四月十三日

合并资产负债表

编制单位：中国振华科技（集团）股份有限公司　　2016年12月31日　　单位：人民币元

项　　目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	1,168,513,730.80	1,044,736,274.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	958,219,327.43	1,114,675,406.42
应收账款	五、3	1,324,346,276.04	1,032,455,280.83
预付款项	五、4	206,863,049.89	102,647,327.21
应收利息			
应收股利	五、5		6,903,978.75
其他应收款	五、6	67,268,551.90	54,201,373.38
存货	五、7	1,765,922,458.09	1,221,308,179.83
划分为持有待售的资产			27,992,177.87
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	208,835,402.30	85,319,080.33
流动资产合计		5,699,968,796.45	4,690,239,078.81
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、9	243,298,259.52	34,452,002.60
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、10	217,263,363.48	153,638,994.44
投资性房地产	五、11	312,527,793.06	129,963,462.36
固定资产	五、12	1,107,604,623.14	928,117,347.27
在建工程	五、13	299,264,010.64	436,454,647.89
工程物资			
固定资产清理	五、14	564,032.61	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、15	212,025,058.37	198,421,639.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、16	43,229,842.63	48,083,013.17
递延所得税资产	五、17	46,658,271.09	36,680,245.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,482,435,254.54	1,965,811,352.70
资产总计		8,182,404,050.99	6,656,050,431.51

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：中国振华科技（集团）股份有限公司　　2016年12月31日　　单位：人民币元

项　　目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五、18	1,211,436,579.32	843,430,142.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、19	787,848,961.52	486,115,011.83
应付账款	五、20	1,106,048,135.68	743,059,444.15
预收款项	五、21	31,549,772.98	40,583,250.51
应付职工薪酬	五、22	2,660,857.86	2,933,584.41
应交税费	五、23	52,962,786.03	22,865,965.56
应付利息			
应付股利	五、24		1,790,281.24
其他应付款	五、25	308,596,852.80	231,405,052.58
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	五、26	10,000,000.00	160,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,511,103,946.19	2,532,182,733.10
非流动负债：			
长期借款	五、27	298,801,000.00	10,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、28	14,619,243.04	
长期应付职工薪酬	五、29	12,499,587.99	15,087,026.90
专项应付款	五、30	129,493,328.75	185,864,535.45
预计负债			
递延收益	五、31	115,097,941.37	96,044,798.84
递延所得税负债	五、17	52,192,152.77	63,288.07
其他非流动负债			
非流动负债合计		622,703,253.92	307,059,649.26
负债合计		4,133,807,200.11	2,839,242,382.36
所有者权益：			
股本	五、32	469,342,218.00	469,342,218.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、33	2,439,523,953.80	2,296,128,406.32
减：库存股			
其他综合收益	五、34	156,353,365.11	-551,134.72
专项储备			
盈余公积	五、35	166,117,044.65	140,276,532.53
未分配利润	五、36	755,139,746.83	613,557,806.81
归属于母公司所有者权益合计		3,986,476,328.39	3,518,753,828.94
少数股东权益		62,120,522.49	298,054,220.21
所有者权益合计		4,048,596,850.88	3,816,808,049.15
负债和所有者权益总计		8,182,404,050.99	6,656,050,431.51

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合 并 利 润 表

编制单位：中国振华科技（集团）股份有限公司　　2016年度　　单位：人民币元

项　　目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五、37	6,589,049,796.14	5,063,571,707.25
减：营业成本	五、37	5,497,885,187.75	4,046,878,707.91
税金及附加	五、38	21,417,022.75	11,926,214.91
销售费用	五、39	206,252,760.30	189,517,540.26
管理费用	五、40	564,616,900.24	507,650,087.89
财务费用	五、41	64,822,825.66	38,793,429.17
资产减值损失	五、42	82,353,095.77	89,479,719.64
加：公允价值变动收益			
投资收益	五、43	18,876,682.42	19,172,538.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,642,524.74	14,069,930.88
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		170,578,686.09	198,498,546.40
加：营业外收入	五、44	63,870,108.04	32,398,170.06
其中：非流动资产处置利得		26,937,229.34	236,362.35
减：营业外支出	五、45	8,535,010.09	6,579,844.26
其中：非流动资产处置损失		5,760,163.74	3,189,010.38
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		225,913,784.04	224,316,872.20
减：所得税费用	五、46	37,961,824.58	38,078,687.54
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		187,951,959.46	186,238,184.66
其中：归属于母公司所有者的净利润		181,502,718.68	176,510,069.88
少数股东损益		6,449,240.78	9,728,114.78
五、其他综合收益的税后净额	五、47	156,904,499.83	1,539,448.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		156,904,499.83	1,539,448.60
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		156,904,499.83	1,539,448.60
1.权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		156,904,499.83	1,539,448.60
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		344,856,459.29	187,777,633.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		338,407,218.51	178,049,518.48
归属于少数股东的综合收益总额		6,449,240.78	9,728,114.78
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.39	0.38
（二）稀释每股收益		0.39	0.38

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：中国振华科技（集团）股份有限公司　　2016年度　　单位：人民币元

项　　目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,598,112,042.74	4,557,883,007.57
收到的税费返还		105,102,681.59	75,078,372.22
收到其他与经营活动有关的现金	五、48	273,619,068.69	316,424,196.70
经营活动现金流入小计		6,976,833,793.02	4,949,385,576.49
购买商品、接受劳务支付的现金		5,190,108,270.99	3,283,076,796.89
支付给职工以及为职工支付的现金		922,056,752.43	874,991,758.08
支付的各项税费		176,389,247.06	122,243,668.75
支付其他与经营活动有关的现金	五、48	520,860,320.66	314,850,150.27
经营活动现金流出小计		6,809,414,591.14	4,595,162,373.99
经营活动产生的现金流量净额		167,419,201.88	354,223,202.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,621,456.44	219,177,123.41
取得投资收益收到的现金		6,762,275.67	5,835,286.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,036,974.00	743,029.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			5,138,167.22
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		17,420,706.11	230,893,605.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		362,773,996.57	392,440,733.96
投资支付的现金		227,347,300.00	205,565,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		590,121,296.57	598,006,233.96
投资活动产生的现金流量净额		-572,700,590.46	-367,112,628.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			49,419,900.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			49,419,900.00
取得借款收到的现金		2,149,325,217.44	1,214,946,524.96
收到其他与筹资活动有关的现金	五、48	65,690,022.18	11,546,353.00
筹资活动现金流入小计		2,215,015,239.62	1,275,912,777.96
偿还债务支付的现金		1,652,517,780.94	1,025,416,382.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,011,076.17	51,194,269.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		10,384,113.22	8,491,752.07
支付其他与筹资活动有关的现金	五、48	16,841,648.50	3,823,964.57
筹资活动现金流出小计		1,727,370,505.61	1,080,434,616.54
筹资活动产生的现金流量净额		487,644,734.01	195,478,161.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,359,742.43	-1,454,474.95
五、现金及现金等价物净增加额		84,723,087.86	181,134,260.71
加：期初现金及现金等价物余额		994,261,458.62	813,127,197.91
六、期末现金及现金等价物余额		1,078,984,546.48	994,261,458.62

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：中国振华科技（集团）股份有限公司　　2016年度　　单位：人民币元

项　　目	本　期											
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	469,342,218.00				2,296,128,406.32		-551,134.72		140,276,532.53	613,557,806.81	3,518,753,828.94	298,054,220.21	3,816,808,049.15
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	469,342,218.00				2,296,128,406.32		-551,134.72		140,276,532.53	613,557,806.81	3,518,753,828.94	298,054,220.21	3,816,808,049.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					143,395,547.48		156,904,499.83		25,840,512.12	141,581,940.02	467,722,499.45	-235,933,697.72	231,788,801.73
（一）综合收益总额							156,904,499.83			181,502,718.68	338,407,218.51	6,449,240.78	344,856,459.29
（二）股东投入和减少资本					143,395,547.48						143,395,547.48	-231,998,825.28	-88,603,277.80
1.股东投入的普通股												-231,998,825.28	-231,998,825.28
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他					143,395,547.48						143,395,547.48		143,395,547.48
（三）利润分配									25,840,512.12	-39,920,778.66	-14,080,266.54	-10,384,113.22	-24,464,379.76
1.提取盈余公积									25,840,512.12	-25,840,512.12			
2.对股东的分配										-14,080,266.54	-14,080,266.54	-10,384,113.22	-24,464,379.76
3.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	469,342,218.00				2,439,523,953.80		156,353,365.11		166,117,044.65	755,139,746.83	3,986,476,328.39	62,120,522.49	4,048,596,850.88

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：中国振华科技（集团）股份有限公司　　2016年度　　单位：人民币元

项　　目	上　期												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	469,342,218.00				2,277,920,979.88	-	-2,090,583.32	-	120,902,944.69	470,501,591.31	3,336,577,150.56	233,650,336.21	3,570,227,486.77
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	469,342,218.00				2,277,920,979.88		-2,090,583.32		120,902,944.69	470,501,591.31	3,336,577,150.56	233,650,336.21	3,570,227,486.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					18,207,426.44		1,539,448.60		19,373,587.84	143,056,215.50	182,176,678.38	64,403,884.00	246,580,562.38
（一）综合收益总额							1,539,448.60			176,510,069.88	178,049,518.48	9,728,114.78	187,777,633.26
（二）股东投入和减少资本					18,207,426.44						18,207,426.44	63,167,521.29	81,374,947.73
1.股东投入的普通股					11,546,353.00						11,546,353.00	68,028,594.73	79,574,947.73
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他					6,661,073.44						6,661,073.44	-4,861,073.44	1,800,000.00
（三）利润分配									19,373,587.84	-33,453,854.38	-14,080,266.54	-8,491,752.07	-22,572,018.61
1.提取盈余公积									19,373,587.84	-19,373,587.84			
2.对股东的分配										-14,080,266.54	-14,080,266.54	-8,491,752.07	-22,572,018.61
3.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	469,342,218.00				2,296,128,406.32		-551,134.72		140,276,532.53	613,557,806.81	3,518,753,828.94	298,054,220.21	3,816,808,049.15

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：中国振华科技（集团）股份有限公司　　2016年12月31日　　单位：人民币元

项　　目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		50,886,651.92	185,427,119.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		69,725,030.13	66,341,285.16
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利		66,348,994.09	72,508,076.59
其他应收款	十四、1	756,965,046.71	662,580,250.22
存货			
划分为持有待售的资产			27,992,177.87
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		27,584.46	233,250,000.00
流动资产合计		943,953,307.31	1,248,098,908.98
非流动资产：			
可供出售金融资产		243,224,290.80	34,302,002.60
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、2	2,573,223,233.54	2,102,352,964.50
投资性房地产		113,666,059.26	85,330,487.77
固定资产		13,543,619.56	13,902,403.10
在建工程		24,040.28	27,215,402.43
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		81,037,434.63	81,056,877.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		292,233.01	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,025,010,911.08	2,344,160,137.42
资产总计		3,968,964,218.39	3,592,259,046.40

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：中国振华科技（集团）股份有限公司　　2016年12月31日　　单位：人民币元

项　　目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		210,000,000.00	250,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		449,090.38	
预收款项			
应付职工薪酬		55,789.68	72,863.68
应交税费		442,826.66	607,514.40
应付利息			
应付股利			
其他应付款		13,099,351.25	78,892,636.26
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			140,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		224,047,057.97	469,573,014.34
非流动负债：			
长期借款		298,801,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		52,117,788.37	
其他非流动负债			
非流动负债合计		350,918,788.37	
负债合计		574,965,846.34	469,573,014.34
所有者权益：			
股本		469,342,218.00	469,342,218.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,252,288,329.31	2,253,002,783.25
减：库存股			
其他综合收益		156,353,365.11	-551,134.72
专项储备			
盈余公积		161,569,338.02	135,728,825.90
未分配利润		354,445,121.61	265,163,339.63
所有者权益合计		3,393,998,372.05	3,122,686,032.06
负债和所有者权益总计		3,968,964,218.39	3,592,259,046.40

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：中国振华科技（集团）股份有限公司　　2016年度　　单位：人民币元

项　　目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、3	10,004,949.77	12,283,488.77
减：营业成本	十四、3	3,462,394.26	3,208,961.79
税金及附加		1,438,096.34	1,981,331.84
销售费用			
管理费用		34,255,683.80	36,652,503.39
财务费用		-1,028,608.00	1,824,335.29
资产减值损失		3,403,876.06	2,061,235.79
加：公允价值变动收益			
投资收益	十四、4	134,026,082.86	129,985,342.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,642,524.74	16,744,044.82
二、营业利润		102,499,590.17	96,540,463.30
加：营业外收入		26,751,576.87	406,358.91
其中：非流动资产处置利得		26,707,225.74	11,244.10
减：营业外支出		48,606.40	78,882.99
其中：非流动资产处置损失		2,940.20	37,219.69
三、利润总额		129,202,560.64	96,867,939.22
减：所得税费用			
四、净利润		129,202,560.64	96,867,939.22
五、其他综合收益的税后净额		156,904,499.83	1,539,448.60
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		156,904,499.83	1,539,448.60
1.权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		156,904,499.83	1,539,448.60
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		286,107,060.47	98,407,387.82
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：中国振华科技（集团）股份有限公司　　2016年度　　单位：人民币元

项　　目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		869,431,806.80	716,508,665.42
经营活动现金流入小计		869,431,806.80	716,508,665.42
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		18,119,689.44	17,891,375.98
支付的各项税费		3,182,640.09	2,346,487.99
支付其他与经营活动有关的现金		1,082,422,672.25	755,902,711.39
经营活动现金流出小计		1,103,725,001.78	776,140,575.36
经营活动产生的现金流量净额		-234,293,194.98	-59,631,909.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		237,176,300.00	472,407,766.41
取得投资收益收到的现金		148,672,235.76	122,070,590.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		101,200.00	32,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		385,949,735.76	594,510,856.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,659,587.40	6,378,348.00
投资支付的现金		244,003,300.00	557,982,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		131,451,827.52	89,800,516.00
投资活动现金流出小计		382,114,714.92	654,161,464.00
投资活动产生的现金流量净额		3,835,020.84	-59,650,607.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		508,801,000.00	250,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		22.18	11,546,353.00
筹资活动现金流入小计		508,801,022.18	261,546,353.00
偿还债务支付的现金		390,000,000.00	320,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,089,209.65	22,942,150.95
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		408,089,209.65	342,942,150.95
筹资活动产生的现金流量净额		100,711,812.53	-81,395,797.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-129,746,361.61	-200,678,315.08
加：期初现金及现金等价物余额		179,168,193.69	379,846,508.77
六、期末现金及现金等价物余额		49,421,832.08	179,168,193.69

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：中国振华科技（集团）股份有限公司　　2016年度　　单位：人民币元

项　　目	本　期									
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	469,342,218.00				2,253,002,783.25		-551,134.72		135,728,825.90	265,163,339.63	3,122,686,032.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	469,342,218.00				2,253,002,783.25		-551,134.72		135,728,825.90	265,163,339.63	3,122,686,032.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-714,453.94		156,904,499.83		25,840,512.12	89,281,781.98	271,312,339.99
（一）综合收益总额							156,904,499.83			129,202,560.64	286,107,060.47
（二）股东投入和减少资本					-714,453.94						-714,453.94
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他					-714,453.94						-714,453.94
（三）利润分配									25,840,512.12	-39,920,778.66	-14,080,266.54
1.提取盈余公积									25,840,512.12	-25,840,512.12	
2.对股东的分配										-14,080,266.54	-14,080,266.54
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	469,342,218.00				2,252,288,329.31		156,353,365.11		161,569,338.02	354,445,121.61	3,393,998,372.05

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：中国振华科技（集团）股份有限公司　　2016年度　　单位：人民币元

项　　目	上　期									
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	469,342,218.00				2,241,456,430.25		-2,090,583.32		116,355,238.06	201,749,254.79	3,026,812,557.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	469,342,218.00				2,241,456,430.25		-2,090,583.32		116,355,238.06	201,749,254.79	3,026,812,557.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					11,546,353.00		1,539,448.60		19,373,587.84	63,414,084.84	95,873,474.28
（一）综合收益总额							1,539,448.60			96,867,939.22	98,407,387.82
（二）股东投入和减少资本					11,546,353.00						11,546,353.00
1.股东投入的普通股					11,546,353.00						11,546,353.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配									19,373,587.84	-33,453,854.38	-14,080,266.54
1.提取盈余公积									19,373,587.84	-19,373,587.84	
2.对股东的分配										-14,080,266.54	-14,080,266.54
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	469,342,218.00				2,253,002,783.25		-551,134.72		135,728,825.90	265,163,339.63	3,122,686,032.06

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

中国振华（集团）科技股份有限公司
财务报表附注

2016年1月1日——2016年12月31日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、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，公司统一社会信用代码：915200002146000364，法定代表人：杨林。

（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2017年4月13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	江苏振华新云电子有限公司	江苏新云	3
5	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
6	贵州省振华电子工业进出口公司	振华进出口	2
7	中国振华集团云科电子有限公司	振华云科	2

序号	子公司名称	以下简称	级次
8	贵州振华天通设备有限公司	振华天通	2
9	深圳市振华微电子有限公司	振华微电子	2
10	深圳市振华通信设备有限公司	振华通信	2
11	深圳振华富电子有限公司	振华富电子	2
12	中国振华电子集团建新机电有限公司	振华建新	2
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

报告期合并范围变动具体详见“本附注六、合并范围的变动”。

报告期合并范围详见“本附注七、在其他主体中权益第1、在子公司中的权益之（1）企业集团构成”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司自报告期末起至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

（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、完整地反映了公司2016年12月31日的财务状况以及2016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）企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并在合并日的会计处理

（1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持

有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

（1）一次交易实现非同一控制下企业合并

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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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，确认为商誉。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，计入当期损益。

（2）多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

（1）判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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。

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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

（七）合营安排

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其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：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤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。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

（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。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。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下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。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、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、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（包括交易性金融负债和指定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。

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。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：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。

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；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值

扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：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。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到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。

（3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：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。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（5）金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对应收款项减值详见“本附注四之十一应收款项”部分。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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）采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	60	60
5年以上	100	100

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

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

公司对低值易耗品和包装物在领用时采用一次转销法进行摊销；对模具、工装等价值较大的周转材料可以采用分次摊销。

（十三）划分为持有待售资产

本公司划分为持有待售资产的确认标准：

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：①该资产在当前状况下可以立即出售；②本公司已经就处置该项资产作出决议，并获取权利机构审批；③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；④该项转让将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产在资产负债表日单独列报为流动资产。

（十四）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）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在最终控制方合并财务报表中的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；

（2）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；

（3）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允价值；

（4）投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

（5）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，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

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

（1）确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

（2）确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权股份时，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：

①.在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

②.参与被投资单位的政策制定过程；

③.向被投资单位派出管理人员；

④.被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

⑤.其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（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。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（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：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

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、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③

即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：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。

（十七）在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司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：

①.固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②.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；

③.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；

④.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：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。

暂停资本化期间：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期间。

资本化金额计算：①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；②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；③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，分别为：①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，进行相应的调整。②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、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、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：①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；②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确定。

4、内部研开项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研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。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

（二十）长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、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、商誉等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流

量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

①先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；②再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之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。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

（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，主要包括车位使用费、房屋装修费等。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

1、职工薪酬分类

本公司将为获取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确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

（2）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将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折合为离职时点的终值；之后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）辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

（二十三）预计负债

1、预计负债的确认标准

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。

2、预计负债的计量方法

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。

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。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，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、政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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。

本公司取得的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。

4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的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。

5、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

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

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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。

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

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

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）重要会计政策和会计估计变更

本报告期内重要会计政策和会计估计未发生变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	产品、原材料销售、租赁、其他服务收入	17、11、6
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7、5
企业所得税	应纳税所得的	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

（二）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

序号	企业名称	税率（%）	税收优惠依据
8	振华天通	15	高新技术企业
9	振华华联	15	高新技术企业
10	振华群英	15	高新技术企业
11	振华红云	15	高新技术企业

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

（1）货币资金分类列示：

项目	期末余额	期初余额
现金	369,674.32	106,589.94
银行存款	953,960,493.48	858,697,764.63
其他货币资金	214,183,563.00	185,931,919.62
合计	1,168,513,730.80	1,044,736,274.19
其中:存放在境外的款项总额		

（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	212,835,116.42	184,615,000.59
房改资金	1,308,421.79	1,308,421.79
证券户存款	40,024.79	8,497.24
合计	214,183,563.00	185,931,919.62

注1：银行存款中有21,501,320.67元因作为定期存单质押、票据托管户资金使用受限；

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214,143,538.21元使用受到限制。

2、应收票据

（1） 应收票据分类列示：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	292,297,316.44	201,552,637.78
商业承兑票据	665,922,010.99	913,122,768.64
合计	958,219,327.43	1,114,675,406.42

（2）期末公司已质押的应收票据：

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	73,952,027.90

商业承兑票据	
合计	73,952,027.90

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	272,922,080.40	
商业承兑票据	304,391,327.10	
合计	577,313,407.50	

3、应收账款

（1）应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	27,260,995.62	1.89	6,681,097.32	24.51	20,579,898.30
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,408,869,719.71	97.73	106,262,143.86	7.54	1,302,607,575.85
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,489,964.37	0.38	4,331,162.48	78.89	1,158,801.89
合计	1,441,620,679.70	100.00	117,274,403.66	8.13	1,324,346,276.04

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 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	5,962,383.47
2. 按信用风险特征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	1,024,423,192.61
3. 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	2,069,704.75
合计	1,137,873,796.73	100.00	105,418,515.90	9.26	1,032,455,280.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款情况：

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京遥感设备研究所	13,901,959.63	2,085,293.95	15.00	预计部分能够收回
陕西凌云电器集团有限公司	4,478,255.81	895,651.16	20.00	预计部分能够收回
四川九洲电器集团有限责任公司	2,030,375.21	609,112.56	30.00	预计部分能够收回
北京青云航空仪表有限公司	1,612,076.94	564,226.93	35.00	预计部分能够收回
**第二十研究所	1,571,369.99	628,548.00	40.00	预计部分能够收回

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
苏州长风航空电子有限公司	1,536,581.78	460,974.53	30.00	预计部分能够收回
西南技术物理研究所	1,066,286.26	373,200.19	35.00	预计部分能够收回
深圳市紫泰荆实业发展有限公司	1,064,090.00	1,064,090.00	100.00	该公司资不抵债
合计	27,260,995.62	6,681,097.32	24.51	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

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	1,208,780,855.97	4.00	48,161,765.26	918,823,776.25	4.00	36,711,018.19
1-2年	109,633,485.02	10.00	10,963,348.50	110,211,447.59	10.00	11,021,144.75
2-3年	44,113,153.42	30.00	13,233,946.04	46,168,411.73	30.00	13,850,523.55
3-4年	20,417,072.92	50.00	10,208,536.46	16,359,519.28	50.00	8,179,759.64
4-5年	5,576,511.95	60.00	3,345,907.17	6,556,209.76	60.00	3,933,725.87
5年以上	20,348,640.43	100.00	20,348,640.43	19,057,165.80	100.00	19,057,165.80
合计	1,408,869,719.71	7.54	106,262,143.86	1,117,176,530.41	8.30	92,753,337.80

（2）本期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	9,850,865.44

其中，报告期重要的应收账款核销情况：

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
深圳市紫泰荆实业发展有限公司	货款	1,531,040.00	公司已破产	企业相关审批手续并经公司董事会审批通过	否
台湾盛腾企业股份有限公司	货款	543,817.16	无法联系对方，无法收回	经公司董事会审批	否
成都智明达数字设备有限公司	货款	539,326.21	产品质量问题，无法收回	经公司董事会审批	否
贵阳供电局	货款	516,685.27	账期过长，无法收回	经公司董事会审批	否
深圳市金泉科技有限公司	货款	452,884.00	账期过长，无法收回	经公司董事会审批	否
江苏高新电力电器设备公司	货款	434,506.37	账期过长，无法收回	经公司董事会审批	否
销一临时户	货款	338,508.76	账期过长，无法收回	经公司董事会审批	否
珠海英拇尔电气有限公司	货款	316,240.00	账期过长，无法收回	经公司董事会审批	否
乌鲁木齐市神安实业有限公司	货款	310,540.00	账期过长，无法收回	经公司董事会审批	否
遵义供电局	货款	279,764.00	账期过长，无法收回	经公司董事会审批	否
零八一电子集团有限公司	货款	240,360.00	账期过长，无法收回	经公司董事会审批	否
兰州万里航空机电有限责任公司	货款	207,471.00	账期过长，无法收回	经公司董事会审批	否
北京新立机械有限责任公司	货款	181,422.13	账期过长，无法收回	经公司董事会审批	否
东莞华春电子有限公司	货款	180,267.87	账期过长，无法收回	经公司董事会审批	否
湘潭无线电有限责任公司	货款	178,345.29	账期过长，无法收回	经公司董事会审批	否
贵州航天电子科技有限公司	货款	165,313.76	账期过长，无法收回	经公司董事会审批	否
南京电子信息发展有限公司雨花分	货款	159,595.00	账期过长，无法收回	经公司董事会审批	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
公司					
江苏菲达宝开电气有限公司	货款	156,496.93	账期过长，无法收回	经公司董事会审批	否
陕西航空电气有限责任公司	货款	144,081.80	账期过长，无法收回	经公司董事会审批	否
首钢贵钢特殊钢有限责任公司	货款	125,529.00	账期过长，无法收回	经公司董事会审批	否
东莞清溪欣冠电子厂	货款	111,216.43	账期过长，无法收回	经公司董事会审批	否
成都必控金欣电子有限公司	货款	107,932.51	账期过长，无法收回	经公司董事会审批	否
**研究所	货款	105,984.15	账期过长，无法收回	经公司董事会审批	否
其他小额合计	货款	2,523,537.80	账期过长，无法收回	经公司董事会审批	否
合计		9,850,865.44			

（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	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
第一名	348,411,548.10	24.17	13,936,461.92
第二名	31,685,711.65	2.20	1,364,144.56
第三名	28,654,419.98	1.99	1,146,176.80
第四名	26,919,900.00	1.87	1,076,796.00
第五名	26,755,855.70	1.86	1,590,822.76
合计	462,427,435.43	32.09	19,114,402.04

（4）因金融资产转移而终止确认的应收账款：

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
振华新云-应收账款	买断出售	21,262,590.25	-820,242.75
振华云科-应收账款	买断出售	29,305,594.97	-1,128,513.60
振华微电子-应收账款	买断出售	55,075,719.27	-2,115,875.51
振华富-应收账款	买断出售	68,774,729.22	-2,636,129.50
振华宇光-应收账款	买断出售	11,976,957.53	-439,982.08
振华华联-应收账款	买断出售	5,575,438.95	-215,138.25
振华群英-应收账款	买断出售	28,565,189.80	-1,091,591.83
合计		220,536,219.99	-8,447,473.52

注：2016年7月27日，本公司第七届董事会第十三次会议审议通过了《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新云、振华宇光、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220,536,219.99元的应收账款，以212,422,776.59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2016年一期资产支持专项计划。上述应收账款价值经北京中天华资产评估有限责任公司评估，评估价值为220,536,219.99元。报告期因终止确认上述应收账款，确认损失845万元。

4、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	194,722,580.50	94.13	85,386,965.64	83.18
1-2年	6,351,423.11	3.07	4,979,175.46	4.85
2-3年	994,828.87	0.48	7,802,037.95	7.60
3年以上	4,794,217.41	2.32	4,479,148.16	4.36
合计	206,863,049.89	100.00	102,647,327.21	100.00

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
振华新能源	深圳市迪瑞达自动化有限公司	1,199,400.00	1-2年	尚在合同期内
振华通信	上海鼎晟通信科技有限公司	1,066,410.00	3-4年	尚在合同期内
合计		2,265,810.00		

（2）预付款项期末余额前五名单位情况：

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）	未结算原因
深圳业际光电有限公司	46,505,542.18	22.37	尚在合同期内
深圳市英利泰电子有限公司	39,613,156.28	19.06	尚在合同期内
宁波维科电池股份有限公司	7,202,140.44	3.46	尚在合同期内
深圳华视光电有限公司	6,562,414.95	3.16	尚在合同期内
浙江杭可科技股份有限公司	5,491,814.70	2.64	尚在合同期内
合计	105,375,068.55	50.69	

5、应收股利

被投资单位名称	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

6、其他应收款

（1）其他应收款分类披露：

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	60,427,010.78	48.30	37,257,427.91	61.66	23,169,582.87
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	60,470,013.45	48.07	20,775,685.36	34.36	39,694,328.09
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,901,460.62	3.93	496,819.68	10.14	4,404,640.94
合计	125,798,484.85	100.00	58,529,932.95	46.35	67,268,551.90

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 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	39.04	36,257,427.91	86.56	5,630,964.92
2. 按信用风险特征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	44,535,143.68
3. 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	3.94	200,294.42	4.73	4,035,264.78
合计	107,309,292.86	100.00	53,107,919.48	49.49	54,201,373.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款情况：

名称单位	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
振华集团深圳电子有限公司	1,475,206.84			预计可以收回
深圳市骏宪投资有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
深圳市振华重大新电气有限公司	25,698,960.52	25,698,960.52	100.00	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	100.00	资不抵债，预计无法收回
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	100.00	资不抵债，预计无法收回
中国振华电子集团有限公司	1,219,850.26			预计可以收回
应收出口退税	19,452,541.83			无坏账风险
东莞市恒展实业投资公司	1,021,983.84			押金预计可收回
合计	60,427,010.78	37,257,427.91		

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

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	17,696,591.49	4.00	707,863.66	29,807,288.58	4.00	1,192,291.55
1-2年	15,909,249.66	10.00	1,590,924.97	6,380,814.29	10.00	638,081.43
2-3年	2,292,363.68	30.00	687,709.10	12,057,982.87	30.00	3,617,394.87
3-4年	11,632,553.53	50.00	5,816,276.77	2,415,860.56	50.00	1,207,930.28
4-5年	2,415,860.56	60.00	1,449,516.34	1,322,238.78	60.00	793,343.27
5年以上	10,523,394.53	100.00	10,523,394.53	9,201,155.75	100.00	9,201,155.75
合计	60,470,013.45	34.36	20,775,685.36	61,185,340.83	27.21	16,650,197.15

（2）本报告期实际核销的其他应收账情况：

项目	核销金额

实际核销的其他应收账款	521,843.99

其中，重要的其他应收账款核销情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
贵阳市财政局	其他	802.44	多年老账，无法收回	企业相关审批手续并经公司董事会审批	否
职工备用金	职工备用金	15,942.86	多年老账，无法收回	同上	否
引进华南公司	往来款	113,468.64	多年老账，无法收回	同上	否
振华工具处	往来款	12,880.00	多年老账，无法收回	同上	否
三光（艾江）科技有限公司	往来款	183,685.20	无法收回	同上	否
其他小额供应商	往来款	195,064.85	无法收回	同上	否
合计		521,843.99			

（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	99,177,377.46	77,875,341.01
职工备用金	14,696,409.26	19,954,673.36
保证金	2,319,259.63	2,155,198.50
押金	2,191,915.88	2,043,600.18
代缴款	4,196,070.14	3,550,000.00
其他	3,217,452.48	1,730,479.81
合计	125,798,484.85	107,309,292.86

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
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	20.43	25,698,960.52
应收出口退税	往来款	19,452,541.83	1年以内	15.46	
贵州建新南海科技股份有限公司	往来款	17,315,590.72	0-5年	13.76	10,965,701.14
中国振华电子集团百智科技有限公司	往来款	8,867,980.89	5年以上	7.05	8,867,980.89
厦门霈翰投资有限公司	往来款	7,614,840.00	1-2年	6.05	761,484.00
合计		78,949,913.96		62.75	46,294,126.55

7、存货

（1）存货分类：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	517,455,913.45	26,037,528.55	491,418,384.90	251,110,036.33	18,553,693.78	232,556,342.55
低值易耗品	1,722,169.42	656,112.04	1,066,057.38	5,147,417.34		5,147,417.34
在产品	467,428,696.92	19,221,525.15	448,207,171.77	516,005,918.01	18,196,982.15	497,808,935.86
库存商品	747,565,917.93	35,694,653.48	711,871,264.45	372,195,084.01	25,114,718.06	347,080,365.95
发出商品	123,057,275.44	14,435,902.70	108,621,372.74	117,816,921.93	6,540,885.59	111,276,036.34
委托加工物资	4,430,666.52		4,430,666.52	18,209,554.40		18,209,554.40
周转材料	307,540.33		307,540.33	34,215.84		34,215.84
其他				9,195,311.55		9,195,311.55
合计	1,861,968,180.01	96,045,721.92	1,765,922,458.09	1,289,714,459.41	68,406,279.58	1,221,308,179.83

（2）存货跌价准备：

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	18,553,693.78	9,717,455.95		2,233,621.18		26,037,528.55
在产品	18,196,982.15	3,592,220.03		2,567,677.03		19,221,525.15
库存商品	25,114,718.06	20,819,598.36		10,239,662.94		35,694,653.48
发出商品	6,540,885.59	7,895,017.11				14,435,902.70
低值易耗品		656,112.04				656,112.04
合计	68,406,279.58	42,680,403.49		15,040,961.15		96,045,721.92

8、其他流动资产

项　目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	195,173,351.40	65,258,178.59
预缴增值税	6,098,364.60	14,208,070.20
预缴其他税款	219,686.30	287,331.54
中国电子应收帐款二期资产支持专项计划	7,344,000.00	5,565,500.00
合计	208,835,402.30	85,319,080.33

注：本公司之子公司振华富电子、振华云科、振华新云、振华永光、振华微电子、振华群英和振华华联出资7,344,000.00元，认购应收账款专项计划次级-C资产支持证券。该专项计划于2016年9月26日成立，预计到期日为2017年12月25日。

9、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况：

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
可供出售债务工具：						

可供出售权益工具：	243,443,284.37	145,024.85	243,298,259.52	34,520,996.17	68,993.57	34,452,002.60
其中：按公允价值计量的	243,224,290.80		243,224,290.80	9,252,002.60		9,252,002.60
按成本计量的	218,993.57	145,024.85	73,968.72	25,268,993.57	68,993.57	25,200,000.00
合计	243,443,284.37	145,024.85	243,298,259.52	34,520,996.17	68,993.57	34,452,002.60

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产情况：

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	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	34,753,137.32			34,753,137.32
公允价值	243,224,290.80			243,224,290.80
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	208,471,153.48			208,471,153.48
已计提减值金额				

（3）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	76,031.28		76,031.28
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	145,024.85		145,024.85

10、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		
联营企业											
振华集团深圳电子有限公司	80,642,518.27	85,244,500.00		-16,572,521.90			5,880,000.00			143,434,496.37	
振华集团财务有限责任公司	72,996,476.17			4,155,705.24			3,323,314.30			73,828,867.11	
贵州建新南海科技股份有限公司											
小计	153,638,994.44	85,244,500.00		-12,416,816.66			9,203,314.30			217,263,363.48	
合计	153,638,994.44	85,244,500.00		-12,416,816.66			9,203,314.30			217,263,363.48	

注1：经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》，同意本公司以持有的深圳市康力精密机械有限公司82%权益及位于深圳市龙华科技园的工业土地及房产评估共计作价8,524.45万元对振华集团深圳电子有限公司进行投资，此事项在2016年1月已完成股权工商变更登记工作。

注2：中国振华电子集团建新机电有限公司截至2015年已累计确认贵州建新南海科技股份有限公司投资损失超过投资成本部分，故期初期末余额为零。

11、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产：

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	201,556,006.53	201,556,006.53
2.本期增加金额	190,702,333.89	190,702,333.89
（1）外购		
（2）存货/固定资产/在建工程转入	190,702,333.89	190,702,333.89
（3）企业合并增加		
（4）其他增加		
3.本期减少金额	602,001.46	602,001.46
（1）处置		
（2）转入其他资产科目	602,001.46	602,001.46
4.期末余额	391,656,338.96	391,656,338.96
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	71,592,544.17	71,592,544.17
2.本期增加金额	7,612,779.15	7,612,779.15
（1）计提或摊销	7,612,779.15	7,612,779.15
（2）其他科目转入		
3.本期减少金额	76,777.42	76,777.42
（1）处置		
（2）转入其他资产科目	76,777.42	76,777.42
4.期末余额	79,128,545.90	79,128,545.90
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
（1）计提		
3.本期减少金额		
（1）处置		
（2）其他转出		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	312,527,793.06	312,527,793.06
2.期初账面价值	129,963,462.36	129,963,462.36

（2）未办妥产权证书的投资性房地产情况：

项　　目	账面价值	未办妥产权证书原因
贵阳市振华科技大厦	62,580,720.47	正在办理中

项　　目	账面价值	未办妥产权证书原因
云岩区合群路地下室	1,497,821.43	正在办理中
桑达东莞产业基地一期工程	192,063,601.84	正在办理中
振华微振兴路厂房	251,067.75	正在办理中
合计	256,393,211.49	

12、固定资产

（1）固定资产情况：

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.期初余额	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
2.本期增加金额	55,676,188.24	224,539,608.07	5,571,414.57	63,642,812.48	1,346,404.13	1,238,575.64	352,015,003.13
（1）购置	8,276,093.69	80,540,903.45	3,758,499.27	21,444,513.05	1,346,404.13	1,226,002.61	116,592,416.20
（2）在建工程转入	47,400,094.55	143,623,523.98	1,812,915.30	42,198,299.43		12,573.03	235,047,406.29
（3）企业合并增加							
（4） 其它		375,180.64					375,180.64
3.本期减少金额	10,471,736.99	53,442,115.00	4,280,151.33	21,259,701.08	334,316.82	384,582.35	90,172,603.57
（1）处置或报废	4,903,184.02	53,442,115.00	4,280,151.33	21,259,701.08	334,316.82	9,401.71	84,228,869.96
（2）转入其他资产	5,568,552.97					375,180.64	5,943,733.61
4.期末余额	460,373,861.24	1,279,955,695.17	58,915,096.04	545,863,736.68	5,431,015.35	42,259,197.98	2,392,798,602.46
二、累计折旧							
1.期初余额	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
2.本期增加金额	15,336,474.97	71,067,238.92	4,133,901.25	47,586,295.52	581,729.69	3,321,423.93	142,027,064.28
（1）计提	15,336,474.97	71,067,238.92	4,133,901.25	47,586,295.52	581,729.69	3,321,423.93	142,027,064.28
（2）企业合并增加							
（3） 其它							
3.本期减少金额	5,831,318.74	46,291,566.19	3,954,714.81	13,164,517.85	317,936.18	8,931.62	69,568,985.39
（1）处置或报废	2,993,033.66	46,291,566.19	3,954,714.81	13,164,517.85	317,936.18	8,931.62	66,730,700.31
（2）转入其他资产	2,838,285.08						2,838,285.08
4.期末余额	139,278,694.51	656,814,015.20	32,761,555.14	343,364,769.74	3,092,864.09	33,260,370.44	1,208,572,269.12
三、减值准备							
1.期初余额		61,674,247.30	91,947.50	4,923,976.62	34,449.98	44.00	66,724,665.40
2.本期增加金额		9,383,761.64		1,828,176.06			11,211,937.70
（1）计提		9,383,761.64		1,828,176.06			11,211,937.70
3.本期减少金额		554,762.16		757,430.89	2,699.85		1,314,892.90
（1）处置或报废		554,762.16		757,430.89	2,699.85		1,314,892.90
4.期末余额		70,503,246.78	91,947.50	5,994,721.79	31,750.13	44.00	76,621,710.20
四、账面价值							

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
1.期末账面价值	321,095,166.73	552,638,433.19	26,061,593.40	196,504,245.15	2,306,401.13	8,998,783.54	1,107,604,623.14
2.期初账面价值	285,395,871.71	415,145,612.33	24,949,516.60	189,613,556.59	1,555,407.48	11,457,282.56	928,117,347.27

（2）暂时闲置的固定资产情况：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	4,589,395.88	3,685,060.78	860,971.93	43,363.17	
合计	4,589,395.88	3,685,060.78	860,971.93	43,363.17	

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	30,259,830.27	3,353,394.47		26,906,435.80
合计	30,259,830.27	3,353,394.47		26,906,435.80

（4）通过经营租赁租出的固定资产：

项目	期末账面价值
机器设备	8,852,105.65
合计	8,852,105.65

（5）未办妥产权证书的固定资产情况：

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
科技博士后工作站	1,764,944.49	正在办理中
车队车库	35,342.19	正在办理中
武汉保利时代 8-2-903、1003、1103 室	2,853,662.60	正在办理中
振华新云 35#大楼 1-8 层	42,002,686.18	正在办理中
新云成都、西安办事处住房	807,181.60	正在办理中
37 号-C 车库	283,531.39	正在办理中
陕西宝鸡房屋一套	546,251.19	正在办理中
兴隆-滨河苑五号楼	917,184.00	正在办理中
保利时代房屋	1,126,782.71	正在办理中
新云凯里分公司厂房	18,684,920.48	正在办理中
新云小区俱乐部	359,547.66	正在办理中
红云金属表面处理房	145,077.60	正在办理中
振华红云 35#大楼十二层及十一半层	1,444,145.29	正在办理中
红云八号地库房车库	60,886.88	正在办理中
振华群英 35#大楼十层、十一半层	1,371,797.42	正在办理中
群英 8-1#机加厂房	5,051,145.33	正在办理中
群英电镀厂房	1,840,086.13	正在办理中
群英空压机房	45,915.57	正在办理中

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
永光保利紫薇郡8栋2单元403、603、803室	1,429,925.70	正在办理中
永光电镀污水处理临时用房	71,355.27	正在办理中
宇光配电房	315,240.41	正在办理中
宇光制水制气车间厂房	407,031.96	正在办理中
宇光陶瓷壳生产线厂房	7,172,820.26	正在办理中
云科保利时代房屋	2,098,522.65	正在办理中
合计	90,835,984.96	

13、在建工程

（1）在建工程情况：

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
叠层片式电感器产能提升技术改造项目	87,628,054.82		87,628,054.82	49,685,334.48		49,685,334.48
东莞桑达电子A区生产及研发及配套项目	37,061,292.97		37,061,292.97	185,684,377.89		185,684,377.89
项目004	29,044,218.22		29,044,218.22	6,952,661.74		6,952,661.74
锂离子动力电池生产线扩产	28,890,809.04		28,890,809.04	801,613.70		801,613.70
三期技改	19,884,172.60		19,884,172.60	473,701.05		473,701.05
1786项目	16,463,804.56		16,463,804.56	4,392,984.60		4,392,984.60
生产薄膜电阻生产线建设项目	13,300,062.59		13,300,062.59	44,305,887.00		44,305,887.00
有机及底面电极片式钽电容器生产线扩建项目	11,608,536.40		11,608,536.40	19,346.55		19,346.55
片式多层陶瓷电容器用介质材料生产线建设项目	11,183,473.94		11,183,473.94	693,746.40		693,746.40
DZ001项目	9,429,155.82		9,429,155.82			
智能T-HVDC高压直流电源	5,650,822.21		5,650,822.21	1,562,064.00		1,562,064.00
武汉办事处保利时代房产	2,391,784.00		2,391,784.00	2,384,700.00		2,384,700.00
压电蜂鸣片及器件生产线技	1,711,095.18		1,711,095.18	1,711,095.18		1,711,095.18

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
术改造项目						
压电陶瓷技改项目	1,438,617.11		1,438,617.11	446,705.98		446,705.98
智力引进项目	1,150,000.00		1,150,000.00			
技措	1,125,441.00		1,125,441.00	1,263,152.00		1,263,152.00
320项目	1,091,355.80		1,091,355.80	648,560.88		648,560.88
真空灭弧室生产线技术改造项目	910,252.49		910,252.49	1,211,619.68		1,211,619.68
坪山项目（坪山、东莞）	6,000.00		6,000.00	1,082,473.59		1,082,473.59
宇航级项目				39,409,816.11		39,409,816.11
高三技改项目				28,666,517.61		28,666,517.61
九灌塘一期工程				27,191,362.15		27,191,362.15
接触器及固体继电器生产线改造项目				16,691,714.00		16,691,714.00
研保建设项目				9,650,270.03		9,650,270.03
TO-5继电器生产线				1,362,174.10		1,362,174.10
其他	19,525,281.37	230,219.48	19,295,061.89	10,392,988.65	230,219.48	10,162,769.17
合计	299,494,230.12	230,219.48	299,264,010.64	436,684,867.37	230,219.48	436,454,647.89

（2）重要在建工程项目本期变动情况：

项目	预算数	期初	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例（%）	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
叠层片式电感器产能提升技术改造项目	122,682,500.00	49,685,334.48	82,574,099.91		44,631,379.57	87,628,054.82	71.43	90.00				募集资金
东莞桑达电子A区生产及研发及配套项目	650,250,000.00	185,684,377.89	55,082,203.02	11,101,060.35	192,604,227.59	37,061,292.97	5.70	30.00	15,979,504.55	4,695,203.33	4.35	金融机构贷款
项目004	29,280,000.00	6,952,661.74	22,091,556.48			29,044,218.22	99.19	98.00				其他
锂离子动力电池生产线扩产	60,000,000.00	675,213.70	19,483,071.48	777,777.78		19,380,507.40	32.30	65.00				其他
锂离子动力电池生产线扩产	40,000,000.00	126,400.00	10,178,190.53	779,800.00	14,488.89	9,510,301.64	2.49	30.00				其他
三期技改	19,500,000.00	473,701.05	19,410,471.55			19,884,172.60	101.97	100.00				其他
1786项目	17,860,000.00	4,392,984.60	12,070,819.96			16,463,804.56	92.16	92.16				其他
生产薄膜电阻生产线建设项目	89,650,000.00	44,305,887.00	9,022,320.23	40,028,144.64		13,300,062.59	65.00	65.00				募集资金
有机及底面电极片式钽电容器生产线扩建	170,930,000.00	19,346.55	17,104,624.42	5,230,927.73	284,506.84	11,608,536.40	41.27	41.27				募集资金
片式多层陶瓷电容器用介质材料生产线建设项目	30,000,000.00	693,746.40	11,819,214.77	1,329,487.23		11,183,473.94	40.00	40.00				其他

项目	预算数	期初	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例（%）	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
DZ001项目	230,000,000.00		9,429,155.82			9,429,155.82	4.1	4.10				其他
九灌塘一期工程	36,500,000.00	27,191,362.15	5,131,827.64		32,323,189.79		88.85	100.00				其他
宇航级项目	65,000,000.00	39,409,816.11			39,409,816.11		60.63	100.00				其他
研保建设项目	47,500,000.00	9,650,270.03	38,280,072.28	46,087,146.37	1,843,195.94		100.91	100.00				其他
接触器及固体继电器生产线改造项目	37,550,000.00	16,691,714.00	16,603,741.38	33,295,455.38			88.67	100.00				其他
高三技改项目	35,800,000.00	28,666,517.61	7,183,042.09	35,849,559.70			100.14	100.00				其他
其它	273,477,415.10	22,065,534.06	53,424,471.26	36,166,704.51	4,322,651.65	35,000,649.16						
合计	1,955,979,915.10	436,684,867.37	388,888,882.82	210,646,063.69	315,433,456.38	299,494,230.12			15,979,504.55	4,731,028.40		

注：本期其他在建工程其他减少主要为转入投资性房地产、无形资产等。

14、固定资产清理

项　　目	期末余额	期初余额
机器设备	564,032.61	
合计	564,032.61	

15、无形资产

（1）无形资产情况：

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、期初余额	188,258,863.90	2,913,418.82	770,000.00	14,011,753.09	19,910,000.00	225,864,035.81
2、本期增加金额	135,914.29			19,563,793.25	1,698,113.18	21,397,820.72
（1）购置	135,914.29			19,563,793.25	1,698,113.18	21,397,820.72
（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
3、本期减少金额						
（1）处置						
4、期末余额	188,394,778.19	2,913,418.82	770,000.00	33,575,546.34	21,608,113.18	247,261,856.53
二、累计摊销						
1、期初余额	11,109,451.01	2,849,840.86	109,083.39	6,413,104.31	6,960,916.87	27,442,396.44
2、本期增加金额	3,963,639.00	29,343.48	77,000.04	2,194,784.18	1,529,635.02	7,794,401.72
（1）计提	3,963,639.00	29,343.48	77,000.04	2,194,784.18	1,529,635.02	7,794,401.72
3、本期减少金额						
（1）处置						
4、期末余额						
三、减值准备						
1、期初余额						
2、本期增加金额						
（1）计提						
3、本期减少金额						
（1）处置						
4、期末余额	15,073,090.01	2,879,184.34	186,083.43	8,607,888.49	8,490,551.89	35,236,798.16
四、账面价值						
1、期末账面价值	173,321,688.18	34,234.48	583,916.57	24,967,657.85	13,117,561.29	212,025,058.37
2、期初账面价值	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1,698,113.18元，系振华群英塑封高压直流接触器技术服务。计算机软件本期增加主要系振华新云公司***项目完工，购置的科研及生产过程控制管理系统相应转入无形资产科目。其中，振华科技总部持有的宗地位于乌当区新添大道150号土地（土地证号乌国用（2013）第67号，土地面积：256.7亩（折合171,137.5m2），地号：520112002002GB00001）账面净值为76,419,099.12元，折合每平方米净值为446.54元。

16、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费等	48,083,013.17	10,343,490.49	15,196,661.03		43,229,842.63
合计	48,083,013.17	10,343,490.49	15,196,661.03		43,229,842.63

17、递延所得税资产、递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项　目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/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	46,658,271.09	279,361,657.13	36,680,245.60	242,966,787.45
小计	46,658,271.09	279,361,657.13	36,680,245.60	242,966,787.45
递延所得税负债：				
固定资产加速折旧暂时性差异	74,364.40	495,762.67	63,288.07	421,920.45
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	52,117,788.37	208,471,153.48		
小计	52,192,152.77	208,966,916.15	63,288.07	421,920.45

（2）未确认递延所得税资产明细：

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	70,507182.08	51,602,354.75
可抵扣亏损	77,466,757.45	69,486,208.75
合计	147,973,939.53	121,088,563.50

（3）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末金额	期初金额	备注
2016年		3,565,415.94	
2017年	3,174,570.35	3,968,255.73	
2018年	9,981,057.16	10,221,677.94	
2019年	15,216,614.26	15,234,527.16	
2020年	35,710,466.08	36,496,331.98	
2021年	13,384,049.60		
合计	77,466,757.45	69,486,208.75	

18、短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款		20,000,000.00
抵押借款	40,000,000.00	23,000,000.00
保证借款	822,436,579.32	800,430,142.82

项目	期末余额	期初余额
信用借款	349,000,000.00	
合计	1,211,436,579.32	843,430,142.82

注1：期末抵押借款中1,000.00万元为新云科技以土地使用权作为抵押物向金融机构的贷款，3,000.00万元为振华通信以房屋作为抵押物向金融机构贷款。

注2：保证借款中本公司21,000.00万元由母公司中国振华电子集团有限公司提供担保；59,583.66万元系子公司向金融机构的贷款，由本公司为其提供担保；1,660.00万元系振华新云为其子公司振华红云提供担保的贷款。

19、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	692,678,620.74	441,928,923.84
商业承兑汇票	95,170,340.78	44,186,087.99
合　计	787,848,961.52	486,115,011.83

20、应付账款

（1）应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,043,748,281.49	677,284,179.46
1-2年	28,494,829.32	37,814,118.89
2-3年	7,662,632.65	6,038,737.09
3年以上	26,142,392.22	21,922,408.71
合　计	1,106,048,135.68	743,059,444.15

（2）账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
珠海华冠科技股份有限公司	1,909,000.00	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
浙江杭可科技股份有限公司	1,403,531.00	合同未执行完毕
北京天鼎吉商贸有限公司	770,000.00	合同未执行完毕
乐清市鸿德达电子有限公司	565,118.70	合同未执行完毕
合　计	6,168,388.18	

21、预收款项

（1）预收款项列示：

项目	期末余额	期初余额
1年以内	25,774,777.79	35,026,104.96
1年以上	5,774,995.19	5,557,145.55
合　计	31,549,772.98	40,583,250.51

（2）账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏智联天地科技有限公司	1,961,376.50	合同未执行完毕
深圳市瑞丰通达电子有限公司	458,141.50	合同未执行完毕
北京天安信通科技有限公司	448,750.78	合同未执行完毕
林伟宣	300,000.00	合同未执行完毕
中国航天时代电子公司	263,059.00	合同未执行完毕
合计	3,431,327.78	

22、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,933,584.41	843,845,727.03	844,118,453.58	2,660,857.86
二、离职后福利-设定提存计划		89,796,235.36	89,796,235.36	
三、辞退福利		390,761.09	390,761.09	
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,933,584.41	934,032,723.48	934,305,450.03	2,660,857.86

（2）短期薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		627,903,943.11	627,903,943.11	
2、职工福利费		66,398,111.37	66,398,111.37	
3、社会保险费		28,517,644.22	28,517,644.22	
其中：医疗保险费		24,046,501.09	24,046,501.09	
工伤保险费		2,887,719.06	2,887,719.06	
生育保险费		1,583,424.07	1,583,424.07	
其他				
4、住房公积金	23,464.00	76,130,253.54	76,153,717.54	
5、工会经费和职工教育经费	2,910,120.41	21,839,257.81	22,088,520.36	2,660,857.86
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬		23,056,516.98	23,056,516.98	
合计	2,933,584.41	843,845,727.03	844,118,453.58	2,660,857.86

（3）设定提存计划列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		74,572,815.99	74,572,815.99	
2、失业保险费		4,192,090.79	4,192,090.79	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3、企业年金缴费		11,031,328.58	11,031,328.58	
合计		89,796,235.36	89,796,235.36	

23、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,813,241.61	2,436,248.23
营业税		476,414.97
企业所得税	19,674,774.67	12,512,049.95
城市维护建设税	1,932,480.52	1,097,868.82
房产税	2,152,744.11	1,227,067.57
土地使用税	810,024.63	440,781.47
个人所得税	3,543,501.66	2,732,332.44
教育费附加	1,763,088.14	806,221.71
印花税	2,190,943.14	909,656.13
其他税费	81,987.55	227,307.37
合计	52,962,786.03	22,865,965.56

24、应付股利

单位名称	期末余额	期初余额
中国振华电子集团有限公司		1,790,281.24
合计		1,790,281.24

25、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应收账款证券化代收款	172,578,719.70	127,331,203.20
往来款	41,484,663.86	31,491,758.86
保证金	11,680,253.56	13,534,774.01
押金	7,548,349.94	4,175,446.62
其他	75,304,865.74	54,871,869.89
合计	308,596,852.80	231,405,052.58

（2）账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北海恒基伟业科技发展有限公司	11,840,346.14	尚在合同期内
电子元件管理中心	3,500,000.00	尚在合同期内
北京至朋兴业科技有限公司	2,053,400.00	尚在合同期内
广东电网有限责任公司东莞供电局	801,398.71	尚在合同期内
合计	18,195,144.85	

26、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	10,000,000.00	160,000,000.00
合计	10,000,000.00	160,000,000.00

注：期末一年内到期的长期借款1,000.00万元为子公司振华群英自建行城北支行取得的保证借款，该借款由本公司为其提供担保。

27、长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	298,801,000.00	10,000,000.00
合计	298,801,000.00	10,000,000.00

注：保证借款中15,000.00万元贷款期限为2016年4月28日-2018年4月27日，贷款利率为3.35%；14,880.10万元贷款期限为2016年12月12日-2026年12月11日，贷款利率为4.66%，贷款银行均为中国进出口银行四川分行，该借款由母公司中国振华电子集团有限公司提供担保。

28、长期应付款

项　目	期末余额	期初余额
融资租赁资产-振华通信	14,619,243.04	
合计	14,619,243.04	

注：长期应付款系子公司振华通信应付北亚融资租赁（上海）有限公司的融资租赁款。

29、长期应付职工薪酬

项目	期末余额	期初余额
辞退福利	12,499,587.99	15,087,026.90
合计	12,499,587.99	15,087,026.90

注：期末辞退福利系子公司计提的职工安置费。

30、专项应付款

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
****科研试制费	27,667,537.63	23,195,000.00	4,349,000.00	46,513,537.63	项目拨款
****项目拨款	80,382,000.00	29,990,000.00	49,950,000.00	60,422,000.00	项目拨款
**级项目	48,100,000.00	0.00	48,100,000.00		项目拨款
Gj3技改项目	29,000,000.00	35,800,000.00	64,800,000.00		项目拨款
**专项资金		17,236,800.00		17,236,800.00	项目拨款
其他零星研发项目拨款	714,997.82	9,923,545.36	5,317,552.06	5,320,991.12	项目拨款
合计	185,864,535.45	116,145,345.36	172,516,552.06	129,493,328.75	

31、递延收益

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	96,044,798.84	40,673,212.11	21,620,069.58	115,097,941.37	项目拨款
合计	96,044,798.84	40,673,212.11	21,620,069.58	115,097,941.37	

涉及政府补助的项目：

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
叠层片式电感器生产线技术改造	10,300,000.00				10,300,000.00	与资产相关
钽铌加工项目	7,917,616.86		1,438,616.61		6,479,000.25	与资产相关
底面电极片式钽电容器技术改造项目	6,660,000.00		740,000.00		5,920,000.00	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
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	4,110,000.00		730,000.00		3,380,000.00	与资产相关
底面片式钽电容器产生产线	4,050,000.00		450,000.00		3,600,000.00	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	3,870,000.00		430,000.00		3,440,000.00	与资产相关
新型电子元器件薄型片式钽电容器成果	3,600,000.00		400,000.00		3,200,000.00	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	2,892,361.11		291,666.67		2,600,694.44	与资产相关
高频片式电子元件关键技术研究与产业	2,820,000.00				2,820,000.00	与收益相关
开关连接器技改	2,727,272.68		454,545.48		2,272,727.20	与资产相关
新型一体成型粉压式大功率片式电感器	2,673,200.00		423,200.00		2,250,000.00	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	2,550,000.00		750,000.00		1,800,000.00	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	1,830,486.00		261,498.00		1,568,988.00	与资产相关
叠层片式多阶射频滤波器开发	1,800,000.00		100,000.00		1,700,000.00	与收益相关
高密度连接器技改	1,551,515.25		290,909.04		1,260,606.21	与资产相关
高可靠陶贴后封装生产线改造	1,490,277.77		154,166.67		1,336,111.10	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	1,020,000.00		150,000.00		870,000.00	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		20,000.00		980,000.00	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

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
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	936,000.00		260,000.00		676,000.00	与收益相关
高性能磁芯用NiZn铁氧体材料的研制	852,800.00		102,800.00		750,000.00	与收益相关
静电放电抑制器生产线建设技术改造	813,549.34		116,221.33		697,328.01	与资产相关
电力设备公共研发项目	779,272.80		129,878.80		649,394.00	与收益相关
高频片式电子元件关键技术研究与产业化	300,164.21		300,164.21			与收益相关
高可靠表面封装器件（SMD）陶瓷贴片技术产业化		800,000.00	400,000.00		400,000.00	与收益相关
塑封表贴器件分层工艺技术攻关		1,200,000.00			1,200,000.00	与收益相关
线性正温度系数薄膜材料片式热敏电阻器成果推广项目		800,000.00			800,000.00	与收益相关
低温共烧陶瓷微波组件关键技术研究与产业化项目		1,930,000.00			1,930,000.00	与收益相关
收 XXX 项目政府拨款		11,840,000.00	7,500,000.00		4,340,000.00	与资产相关
收到深圳市财政委员会 XX 项目专款		4,000,000.00			4,000,000.00	与资产相关
叠层片式微波功率分配模块关键技术研发 GZ16QT001		2,800,000.00	140,000.00		2,660,000.00	与资产相关
****磁珠系列 1506XY0300		1,170,000.00			1,170,000.00	与资产相关
****电感器国产化		1,010,000.00			1,010,000.00	与收益相关
****叠层片式大电流磁珠		1,630,000.00			1,630,000.00	与资产相关
****滤波器		1,210,000.00			1,210,000.00	与资产相关
****变压器的研制		1,470,000.00			1,470,000.00	与资产相关
****电感器重点实验室		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
淘汰拆除含氰电镀生产线等项目		1,000,000.00	150,000.00		850,000.00	与收益相关
高密度汽车配电总成研发和产业化		1,650,000.00			1,650,000.00	与收益相关
其他项目	7,525,282.82	3,163,212.11	2,951,402.77		7,737,092.16	与收益相关
合计	96,044,798.84	40,673,212.11	21,620,069.58		115,097,941.40	

32、股本

	期初余额	本期变动增减（十、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	469,342,218.00						469,342,218.00

33、资本公积

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本溢价	2,157,051,468.07		62,846,070.18	2,094,557,015.55
二、其他资本公积	139,076,938.25	206,241,617.66		345,318,555.91
其中：被投资单位其他权益变动	3,692,486.53	351,595.46		4,044,081.99
国有独享资本公积		205,890,000.00		205,890,000.00
其他	135,384,451.72	22.20		135,384,473.92
合计	2,296,128,406.32	206,241,617.66	62,846,070.18	2,439,523,953.80

注1：本期资本公积项下资本溢价减少62,846,070.18元系收购子公司少数股东权益所致，其中：本期收购子公司振华新云少数股东中国振华电子集团有限公司持有的5.00%股权减少14,504,208.30元，本期收购子公司振华永光少数股东中国振华电子集团有限公司持有的37.73%股权减少48,341,868.88元。

注2：本期资本公积项下“其他资本公积”增加206,241,617.66元，其中因子公司振华通信股权比例变动后按原比例分配以前年度利润，其他资本公积项下“被投资单位其他权益变动”增加351,595.46元；因相关子公司高新项目完工，按有关政策规定，专项拨款转入资本公积科目，资本公积项下“国有独享资本公积”增加205,890,000.00元，其中因本公司收购子公司振华新云、振华永光少数股东股权，振华新云、振华永光成为本公司全资子公司，原计入少数股东权益归属中国振华电子集团有限公司国有独享资本公积74,490,000.00元本期转入其他资本公积“国有独享资本公积”；因本期收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司返回零星股利，其他资本公积项下“其他”增加22.20元。

34、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	
以后将重分类进损益的其他综合收益	-551,134.72	209,022,288.20		52,117,788.37	156,904,449.83		156,353,365.11
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	-551,134.72	209,022,288.20		52,117,788.37	156,904,449.83		156,353,365.11
其他综合收益合计	-551,134.72	209,022,288.20		52,117,788.37	156,904,449.83		156,353,365.11

35、盈余公积

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	98,353,173.62	12,920,256.06		111,273,429.68
任意盈余公积金	41,923,358.91	12,920,256.06		54,843,614.97
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	140,276,532.53	25,840,512.12		166,117,044.65

36、未分配利润

项　目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	613,557,806.81	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	613,557,806.81	470,501,591.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	181,502,718.68	176,510,069.88
减：提取法定盈余公积	12,920,256.06	9,686,793.92
提取任意盈余公积	12,920,256.06	9,686,793.92
提取一般风险准备		
应付普通股股利	14,080,266.54	14,080,266.54
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	755,139,746.83	613,557,806.81

37、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	6,467,286,155.21	5,404,917,855.33	4,988,891,409.61	3,998,328,488.82
专用整机及核心零部件	3,315,703,120.55	3,210,870,772.72	2,065,431,139.78	1,970,829,012.64
集成电路和关键元器件	472,082,214.91	378,564,108.95	450,793,938.14	367,697,184.09
高新电子	2,668,510,476.31	1,810,371,916.26	2,462,870,065.27	1,654,703,942.76
现代商贸与园区服务	10,990,343.44	5,111,057.40	9,796,266.42	5,098,349.33
二、其他业务小计	121,763,640.93	92,967,332.42	74,680,297.64	48,550,219.09
材料销售	86,816,704.72	77,651,515.17	47,025,287.63	39,023,039.96
租赁	21,942,229.73	7,602,534.07	18,951,899.14	6,386,825.24
劳务、服务费	8,280,105.03	4,314,104.11	8,091,280.11	3,127,428.74
其他	4,724,601.45	3,399,179.07	611,830.76	12,925.15
合计	6,589,049,796.14	5,497,885,187.75	5,063,571,707.25	4,046,878,707.91

38、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	268,222.01	978,219.09
城市维护建设税	6,290,187.30	5,040,652.90
教育费附加	6,489,301.79	3,255,278.26
价格调节基金	16,508.35	1,212,824.12
房产税	3,378,477.88	1,282,909.44
土地使用税	1,321,271.14	
车船使用税	66,398.46	
印花税	3,581,031.52	
其他	5,624.30	156,331.10
合计	21,417,022.75	11,926,214.91

39、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	85,120,109.75	71,657,351.37
业务经费	29,780,865.20	28,644,698.00
折旧费	3,666,156.79	3,351,676.65
办公费	2,311,116.23	1,578,577.07
包装费	3,488,365.02	3,159,644.14
装卸费	352,114.99	690,145.25
运输费	16,295,004.51	18,679,517.47
展览费	1,656,630.17	2,145,253.69
特许权使用费		620,179.27
销售服务费	7,036,377.65	4,101,489.75
广告费	13,406,596.39	10,152,383.20
差旅费	17,296,360.50	13,611,895.79
办事处费用	2,017,745.08	3,560,963.16
业务招待费	9,581,812.01	9,178,028.08
其他	14,243,506.01	18,385,737.37
合计	206,252,760.30	189,517,540.26

40、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	247,748,082.17	238,186,796.20
折旧费	16,458,974.69	12,436,940.79
无形资产、长期待摊摊销	10,695,465.69	9,490,509.71
办公费	4,682,157.85	4,547,022.13
水电费	12,388,528.76	10,891,206.78
差旅费	8,682,699.61	7,663,758.48
运输费	2,903,803.37	3,322,618.81
技术开发费用	152,022,358.32	123,223,851.60
租赁费	13,134,475.72	11,673,532.80
业务招待费	9,227,604.01	9,317,100.80
修理费	10,602,086.53	11,108,424.40
咨询费	3,686,386.03	4,022,763.47
其他	72,384,277.49	61,765,561.92
合计	564,616,900.24	507,650,087.89

41、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	43,327,924.04	39,606,769.37
减：利息收入	10,224,836.09	11,384,123.99
汇兑损失	15,680,286.09	6,954,557.43
减：汇兑收益	1,647,870.30	4,225,637.52
手续费支出	8,600,092.83	1,821,877.75
其他支出	9,050,190.96	6,019,986.13
合计	64,822,825.66	38,793,429.17

42、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	28,385,062.81	25,384,450.72
二、存货跌价损失	42,680,063.98	30,315,131.72
三、可供出售金融资产减值损失	76,031.28	
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	11,211,937.70	33,637,354.17
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		142,783.03
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	82,353,095.77	89,479,719.64

43、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12,642,524.74	14,069,930.88
处置长期股权投资产生的投资收益	5,485,754.99	153,003.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	522,102.69	749,560.20
处置可供出售金融资产取得的投资收益	226,300.00	2,079,496.90
其他		2,120,547.95
合计	18,876,682.42	19,172,538.93

44、营业外收入

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	26,937,229.34	236,362.35	26,937,229.34
其中：固定资产处置利得	26,884,787.76	236,362.35	26,937,229.34
债务重组利得		595,170.87	
政府补助	32,665,968.81	26,916,764.57	32,665,968.81
其它	4,266,909.89	4,649,872.27	4,266,909.89
合计	63,870,108.04	32,398,170.06	63,870,108.04

注：其他营业外收入主要系子公司振华群英等本期核销的确实无需支付的负债。

报告期计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	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	2,690,000.00	2,460,000.00	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	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	445,833.34	1,268,472.23	与资产相关
高频片式元件关键技术研究与产业化	300,164.21	1,189,835.79	与收益相关
知识产权补助	58,000.00	977,504.00	与收益相关
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
叠层片式多阶射频滤波器开发	200,000.00	704,000.00	与收益相关
****技术与应用研究		660,000.00	与资产相关
新型一体成型粉压式大功率片式电感器	423,200.00	586,800.00	与收益相关
贷款贴息		546,922.51	与收益相关
科技创新发展基金补助	1,583,000.00	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
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	750,000.00	450,000.00	与资产相关
静电放电抑制器生产线建设技术改造	434,828.66	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	102,800.00	187,200.00	与资产相关
真空灭弧室生产线	150,000.00	150,000.00	与收益相关
专利资助资金	490,000.00	146,510.00	与收益相关
进口贴息		20,000.00	与收益相关
深圳市市政府对**项目补助	7,500,000.00		与收益相关
2016 年度市提升企业竞争力专项资金	3,700,000.00		与收益相关
其他	10,662,573.47	4,487,418.87	

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
合计	32,665,968.81	26,916,764.57	

45、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	5,760,163.74	3,189,010.38	5,760,163.74
其中：固定资产处置损失	5,760,163.74	3,189,010.38	5,760,163.74
债务重组损失	1,596,150.74	1,977,922.66	1,596,150.74
其它	1,178,695.61	1,412,911.22	1,178,695.61
合计	8,535,010.09	6,579,844.26	8,535,010.09

46、所得税费用

（1）所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	47,928,773.74	45,965,037.69
递延所得税费用	-9,966,949.16	-7,886,350.15
合计	37,961,824.58	38,078,687.54

（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	225,913,784.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	56,478,446.01
子公司适用不同税率的影响	-20,992,530.70
调整以前期间所得税的影响	-1,063,482.26
非应税收入的影响	-6,066,844.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,274,181.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,013,792.81
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	8,737,433.33
其他	-391,586.76
所得税费用	37,961,824.58

47、其他综合收益

详见本附注五、34 其他综合收益。

48、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	9,080,851.81	11,384,123.99

项目	本期发生额	上期发生额
收到的****科研试制费及政府补助	66,760,350.00	118,328,764.57
收回其他往来款	197,777,866.88	186,711,308.14
合计	273,619,068.69	316,424,196.70

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
业务经费	21,699,612.08	23,361,169.12
运输费	11,908,154.55	14,957,175.23
广告费	9,684,901.86	9,947,378.90
差旅费	24,406,367.37	21,249,998.01
销售服务费	7,852,866.41	3,153,261.04
办公费	5,861,937.66	5,788,888.24
水电费	7,338,228.76	20,211,144.43
租赁费	16,210,137.43	13,725,935.24
业务招待费	18,688,518.40	16,356,174.58
修理费	9,962,924.73	9,444,739.81
包装费	816,533.19	569,450.55
装卸费	530,960.01	520,586.25
展览费	1,392,235.90	1,701,811.77
支付应收账款证券化资金	189,767,582.58	
其他费用及往来款	194,739,359.73	173,862,437.10
合计	520,860,320.66	314,850,150.27

（3）收到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
母公司瑕疵房产补偿款		11,546,353.00
证券公司退回零碎股	22.18	
**项目拨款	65,690,000.00	
合计	65,690,022.18	11,546,353.00

（4）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
融资租赁费用	16,841,648.50	3,633,964.57
融资手续费		190,000.00
合计	16,841,648.5	3,823,964.57

49、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	187,951,959.46	186,238,184.66
加：资产减值准备	82,353,095.77	89,479,719.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	149,639,843.43	136,963,844.62
无形资产摊销	7,794,401.72	6,009,388.94
长期待摊费用摊销	15,196,661.03	15,234,981.87
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）	-26,662,820.59	2,886,157.46
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		66,490.57
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	33,546,696.41	33,840,633.35
投资损失（收益以“－”号填列）	-18,876,682.42	-19,172,538.93
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-9,978,025.49	-7,949,638.22
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	11,076.33	63,288.07
存货的减少（增加以“－”号填列）	-544,614,278.26	-314,624,551.47
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-245,813,838.67	-769,299,919.04
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	536,871,113.16	994,487,160.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	167,419,201.88	354,223,202.50
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	1,078,984,546.48	994,261,458.62
减：现金的期初余额	994,261,458.62	813,127,197.91
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	84,723,087.86	181,134,260.71

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,078,984,546.48	994,261,458.62
其中：库存现金	369,674.32	106,589.94
可随时用于支付的银行存款	941,786,681.64	850,961,387.63
可随时用于支付的其他货币资金	136,828,190.52	143,193,481.05
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	1,078,984,546.48	994,261,458.62
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	136,788,165.73	143,184,983.81

注1：期末银行存款中有 21,501,320.67元因受限不作为现金等价物。

注2：期末其他货币资金中68,027,863.65 元，因使用受限超过三个月而不作为现金等价物。

50、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	235,644,858.88	
其中：银行存款	21,501,320.67	保证金以用于开具银行承兑汇票
其他货币资金	212,835,116.42	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	73,952,027.90	
其中：银行承兑汇票-振华新能源	4,000,000.00	质押以用于开具银行承兑汇票
银行承兑汇票-振华通信	69,952,027.90	质押以用于开具银行承兑汇票
3、应收账款		
4、固定资产		
5、投资性房地产	8,163,998.04	
其中：振华通信-房屋建筑物	8,163,998.04	抵押以取得银行借款
6、无形资产	8,465,364.00	
其中：振华新云科技-土地使用权	8,465,364.00	抵押以取得银行借款
合计	326,226,248.82	

51、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			26,644,051.71
其中：美元	3,516,798.01	6.9370	24,396,027.80
港币	2,513,162.56	0.8945	2,248,023.91
应收账款			406,367,460.62
其中：美元	58,564,874.69	6.9370	406,264,535.72
港币	115,064.17	0.8945	102,924.90

六、合并范围的变更

报告期纳入我公司合并报表范围企业户数为 16 户，较上年减少一户。报告期为优化公司整体资产结构，聚集资源发展优势业务，经本公司第七届董事会第十一次会议审议通过，2016

年9月本公司母公司对贵州新能源进行了吸收合并，贵州新能源税务及工商注销已办理完毕。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
振华新云	贵阳	贵阳	开发生产销售电子元器件	100.00		100.00	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	100.00		100.00	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		100.00	投资设立
振华云科	贵阳	贵阳	片式元器件制造	100.00		100.00	投资设立
振华天通	贵阳	贵阳	天线通信设备制造	95.00	5.00	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	87.53	12.47	100.00	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		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		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		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		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	93.95		93.95	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		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		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		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		100.00	同一控制下企业合并

（2）重要的非全资子公司(单位：万元)

子公司名称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的的股利	期末少数股东权益余额
振华通信	23.47%	23.47%	223.94	11.33	5,407.31
振华新能源	6.05%	6.05%	7.39		1,242.22

（3）重要非全资子公司的主要财务信息(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
振华通信	192,018.90	14,435.07	206,453.97	181,952.79	1461.93	183,414.72
振华新能源	31,922.26	15,595.49	47,517.75	26,995.36	-	26,995.36

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
振华通信	131,398.31	11,536.01	142,934.32	120,651.15	-	120,651.15
振华新能源	23,667.20	14,237.95	37,905.15	17,504.85	-	17,504.85

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
振华通信	329,179.41	954.16	954.16	537.78	199,016.81	247.60	247.60	-17,799.29
东莞新能源	20,685.17	122.09	122.09	1,999.22	20,149.70	200.39	200.39	-249.62

2、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

①2016年12月9日，本公司第七届董事会第十八次会议审议通过了关于收购中国振华持有的振华新云股权的关联交易议案，由本公司以协议转让的方式收购中国振华持有的振华新云5%的权益资产，按该权益资产2016年6月30日为基准日的评估价值4,514.11万元以自有货币资金支付，交易完成后公司在振华新云所有者权益份额由95%增至100%，本次增资减少本公司资本公积1,450.42万元。

②2016年12月9日，本公司第七届董事会第十八次会议审议通过了关于收购中国振华持有的振华永光股权的关联交易议案，由本公司以协议转让的方式收购中国振华持有的振华永光38%的权益资产，按该权益资产2016年6月30日为基准日的评估价值17,486.22万元以自有货币资金支付，交易完成后公司在振华永光所有者权益份额由62%增至100%，本次增资减少本公司资本公积4,834.19万元。

（2）交易对少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	振华新云	振华永光
购买成本/处置对价		
--现金	45,141,100.00	174,862,200.00
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	45,141,100.00	174,862,200.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	30,636,891.70	126,520,338.12
差额	14,504,208.30	48,341,861.88
其中：调整资本公积	14,504,208.30	48,341,861.88

调整盈余公积		
调整未分配利润		

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	对合营企业或联营企业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	43.77		43.77	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		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		20.00	权益法

（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	2,672.08	54,066.85	5,379.84	2,525.06	32,073.69	5,776.54
其中：现金和现金等价物	1,283.93	49,025.53	71.79	1,832.06	32,070.70	47.67
非流动资产	29,001.22	58,410.47	595.67	16,918.89	58,885.29	629.49
资产合计	31,673.30	112,477.31	5,975.52	19,443.95	90,958.98	6,406.04
流动负债	1,825.30	91,383.35	6,964.53	2,986.29	70,102.84	6,550.62
非流动负债						
负债合计	1,825.30	91,383.35	6,964.53	2,986.29	70,102.84	6,550.62
少数股东权益			49.73			58.08
归属于母公司股东权益	29,848.00	21,093.96	-1,038.74	16,457.66	20,856.14	-202.66
按持股比例计算的净资产份额	13,064.47	7,382.89		8,064.25	7,299.65	
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	14,343.45	7,382.89		8,064.25	7,299.65	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	7,295.53	7.60	3,015.59	5,521.88	3,583.28	4,523.29
财务费用	-48.67		1.15	177.83		0.43
所得税费用	628.32	410.98	-0.18	932.98	415.06	0.51

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
净利润	1,752.13	1,187.34	-844.43	2,558.64	1,201.92	-1,539.59
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	1,752.13	1,187.34	-844.43	2,558.64	1,201.92	-1,539.59
本年度收到的来自联营企业的股利	1,278.40	332.31			296.52	

（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	167.18	207.72

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）、237,801股辽宁成大（代码：600739）的股票、9,850,000股贵阳银行（代码：601997）的股票、9,54,172股宝硕股份（代码：600155）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	1,168,513,730.80		1,168,513,730.80	1,044,736,274.19		1,044,736,274.19
应收票据	958,219,327.43		958,219,327.43	1,114,675,406.42		1,114,675,406.42
应收账款	1,324,346,276.04		1,324,346,276.04	1,032,455,280.83		1,032,455,280.83
其他应收款	67,268,551.90		67,268,551.90	54,201,373.38		54,201,373.38
可供出售金融资产		243,298,259.52	243,298,259.52		34,452,002.60	34,452,002.60

（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		1,211,436,579.32	1,211,436,579.32		843,430,142.82	843,430,142.82
应付票据		787,848,961.52	787,848,961.52		486,115,011.83	486,115,011.83
应付账款		1,106,048,135.68	1,106,048,135.68		743,059,444.15	743,059,444.15
其他应付款		308,596,852.80	308,596,852.80		231,405,052.58	231,405,052.58
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00	10,000,000.00		160,000,000.00	160,000,000.00
长期借款		298,801,000.00	298,801,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00

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。

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置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、3”和“附注五、6”。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	958,219,327.43	958,219,327.43				1,114,675,406.42	1,114,675,406.42			
其他应收款	27,574,223.81	27,574,223.81				7,914,777.45	7,914,777.45			
可供出售金融资产	243,298,259.52	243,298,259.52				34,452,002.60	34,452,002.60			

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	1,229,670,010.37				1,229,670,010.37
应付票据	787,848,961.52				787,848,961.52
应付账款	1,043,748,281.49	28,494,829.32	7,662,632.65	26,142,392.22	1,106,048,135.68
其他应付款	147,448,860.33	59,033,383.32	54,503,982.33	47,610,626.82	308596852.8
一年内到期的非流动负债	10,505,281.25				10,505,281.25
长期借款		156,727,916.67		218,683,590.97	375,411,507.64

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17.51%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、应收账款等。截止2016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、51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）的股票、237,801股辽宁成大（代码：600739）的股票、9,850,000股贵阳银行（代码：601997）的股票、9,54,172股宝硕股份（代码：600155）的股票，由于目的在于持有该四种股票，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。

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2016年12月31日，本公司资产负债率为50.52%（2015年12月31日为42.66%）

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	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	合计
（一）可供出售金融资产	243,224,290.80			243,224,290.80

项目	期末公允价值			
	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	合计
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	243,224,290.80			243,224,290.80
持续以公允价值计量的资产总额	243,224,290.80			243,224,290.80

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2016年12月31日的公开交易价格作为当日的公允价值。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
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。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七在其他主体中权益之1在子公司中权益。

3、本企业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权益之3在合营安排或联营企业中权益。

4、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
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
深圳市宝安华匀电子实业有限公司	同一母公司
深圳市振华新材料股份有限公司	同一母公司
贵州振华建筑工程有限公司	同一母公司
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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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
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
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
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
成都华微电子科技有限公司	同一母公司
中国电子信息产业集团有限公司第六研究所	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
东莞中电熊猫科技发展有限公司	同一实际控制人
贵州振华万象温泉有限公司	实际控制人参股公司
广东中电华星电子器材有限公司	同一实际控制人
中国电子东莞产业园有限公司	同一实际控制人

5、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
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	957,224.72	1,582,396.29
贵州中电振华精密机械有限公司	采购	采购商品	市场价	1,560.00	13,894.00
贵州振华建筑工程有限公司	采购	建造工程	市场价	378,968.47	604,700.00
贵州振华新材料有限公司	采购	采购商品	市场价	1,317,307.69	21,859,829.06
振华集团深圳电子有限公司	采购	水电费	市场价	8,846,005.04	11,598,699.93
中国振华集团红星机械厂	采购	采购商品	市场价	84,857.14	69,230.77
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
中国电子器材技术有限公司	采购	采购商品	市场价	2,420,028.26	9,456,385.11
中国电子东莞产业园有限公司	采购	工程管理	市场价	2,669,026.00	1,690,348.00
中国电子进出口总公司	采购	采购商品	市场价	4,517,198.46	
中国振华集团久达机械厂	采购	采购材料	市场价	2,724.00	
销售商品、提供劳务：					
武汉中元通信股份有限公司	销售	销售商品	市场价	1,128,678.82	5,156,568.92
南京科瑞达电子装备有限责任公司	销售	销售商品	市场价	1,472,613.48	1,582,184.24
桂林长海发展有限责任公司	销售	销售商品	市场价	100,269.45	218,596.41
成都锦江电子系统工程有限公司	销售	销售商品	市场价	1,219,669.83	1,409,229.88
长沙湘计海盾科技有限公司	销售	销售商品	市场价	4,746,538.04	955,013.04
深圳长城开发科技股份有限公司	销售	销售商品	市场价	1,171,221.50	2,102,134.62
东莞长城开发科技有限公司	销售	销售商品	市场价	699,642.61	
南京熊猫电子股份有限公司	销售	销售商品	市场价	98,924.45	315,726.50
南京熊猫汉达科技有限公司	销售	销售商品	市场价	1,638,280.00	2,388,571.27
南京熊猫通信科技有限公司	销售	销售商品	市场价	368,264.00	113,606.84
南京华东电子集团有限公司	销售	销售商品	市场价	45,533.00	19,656.41
中国电子器材总公司	销售	销售商品	市场价		4,083.76
中国电子器材华东公司	销售	销售商品	市场价	195,741.00	166,687.30
中国电子器材华北公司	销售	销售商品	市场价	81,056.04	87,618.80
中国振华电子集团有限公司	销售	销售商品	市场价	132,666.70	113,814.18
中国振华集团久达机械厂（883厂）	销售	销售商品	市场价	650.00	303.00
贵州振华置业投资有限公司	销售	销售商品	市场价	47,606.41	48,797.81
贵州振华风光半导体有限公司	销售	销售商品	市场价	1,476,847.98	1,599,731.23
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
贵州振华新天物业管理有限公司	销售	销售商品	市场价	641,893.79	634,512.43
贵州振华新天酒店有限公司	销售	销售商品	市场价	35,228.41	36,603.68
中国振华（北京）电子工业公司	销售	销售商品	市场价		575.74
贵州振华建筑工程有限公司	销售	销售商品	市场价	18,290.91	21,088.52
贵州振华万象温泉有限公司	销售	销售商品	市场价	236,706.67	
贵州振华建新机械厂	销售	销售商品	市场价	137,881.48	122,014.04
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

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
南京科瑞达军维科技有限责任公司	销售	销售商品	市场价		3,050.43
贵州建新南海科技股份有限公司	销售	销售商品	市场价	995,293.62	1,156,494.80
深圳桑菲消费通信有限公司	销售	销售商品	市场价		16,518.11
振华集团财务有限责任公司	销售	销售商品	市场价	25,366.94	25,939.33
广东中电华星电子器材有限公司	销售	销售商品	市场价	4,122.85	
合计				37,913,887.76	82,681,068.44

（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\支出	上期确认的租赁收入\支出
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	1,517,416.53	1,689,349.01
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
中国振华（集团）科技股份有限公司	中国振华电子集团有限公司	土地租赁	9,968.29	
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	4,952.38	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
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	67,428.57	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	20,571.43	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（集团）科技股份有限公司	中国振华集团红州无线电厂	房屋租赁	84,571.43	
东莞市中电桑达科技有限公司	东莞长城开发科技有限公司	房屋租赁	3147827.99	
东莞市中电桑达科技有限公司	广东中电华星电子器材有限公司	房屋租赁	82,496.64	
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（国营第四三二六厂）	房屋租赁	462,567.53	598,207.49
中国振华集团电子有限公司	贵州振华新云科技有限公司	房屋租赁	340,987.05	304,452.72
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	805,969.01	679,187.34
中国振华电子集团有限公司	贵州振华群英电器有限公司(国营第八九一厂)	房屋租赁	749,236.20	604,222.74
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	12,207.87	8,345.91
贵州振华风光半导体有限公司	贵州振华红云电子有限公司	房屋租赁	52,560.00	
贵州振华建筑工程有限公司	中国振华云科电子有限公司	房屋租赁	822,108.00	822,108.00
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	2,181,029.73	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	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

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\支出	上期确认的租赁收入\支出
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
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	3,053,937.00	
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	4,892.00	3,052,287.00
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	5,881,350.00	5,224,404.00
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	4,163,473.89	3,982,304.00
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
深圳市振华新材料股份有限公司	东莞市振华新能源科技有限公司	设备租赁	282,583.94	
中国振华（北京）电子工业公司	贵州振华华联电子有限公司	设备租赁	58,000.00	
东莞中电熊猫科技发展有限公司	东莞市振华新能源科技有限公司	房屋租赁	34,188.04	
	合计		23,855,323.52	21,751,257.23

（3） 关联担保情况

本公司作为担保方：

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
贵州振华天通设备有限公司	3,000,000.00	2016年04月06日	2017年04月05日	否
贵州振华天通设备有限公司	2,000,000.00	2016年06月06日	2017年06月05日	否
贵州振华天通设备有限公司	1,000,000.00	2016年07月25日	2017年07月24日	否
贵州振华天通设备有限公司	2,000,000.00	2016年11月28日	2017年11月27日	否
贵州振华天通设备有限公司	2,000,000.00	2016年12月19日	2017年12月18日	否
中国振华集团云科电子有限公司	30,000,000.00	2016年10月19日	2017年10月18日	否
中国振华电子集团宇光电工有限公司（国营第七七一厂）	10,000,000.00	2016年05月09日	2017年05月08日	否
中国振华电子集团宇光电工有限公司（国营第七七一厂）	10,000,000.00	2016年08月15日	2017年08月14日	否
贵州振华红云电子有限公司	3,000,000.00	2016年03月11日	2017年03月10日	否
贵州振华红云电子有限公司	5,000,000.00	2016年06月29日	2017年06月28日	否
贵州振华红云电子有限公司	4,000,000.00	2016年07月14日	2017年07月13日	否
贵州振华红云电子有限公司	4,600,000.00	2016年07月25日	2017年07月24日	否
贵州振华群英电器有限公司（国营第八九一厂）	10,000,000.00	2016年03月01日	2017年02月28日	否
贵州振华群英电器有限公司（国营第八九一厂）	10,000,000.00	2016年05月04日	2017年05月03日	否

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
贵州振华群英电器有限公司（国营第八九一厂）	10,000,000.00	2016年08月23日	2017年08月22日	否
贵州振华华联电子有限公司	5,000,000.00	2016年06月29日	2017年06月28日	否
贵州振华华联电子有限公司	8,000,000.00	2016年09月18日	2017年09月17日	否
贵州振华华联电子有限公司	6,000,000.00	2016年10月14日	2017年10月13日	否
贵州振华华联电子有限公司	7,000,000.00	2016年11月04日	2017年11月03日	否
贵州振华华联电子有限公司	5,000,000.00	2016年12月27日	2017年12月26日	否
深圳市振华通信设备有限公司	13,000,000.00	2016年10月14日	2017年10月13日	否
深圳市振华微电子有限公司	18,000,000.00	2016年04月06日	2017年04月05日	否
深圳市振华微电子有限公司	5,000,000.00	2016年05月26日	2017年05月25日	否
深圳市振华微电子有限公司	7,000,000.00	2016年08月11日	2017年08月10日	否
深圳市振华微电子有限公司	8,000,000.00	2016年09月26日	2017年09月25日	否
深圳市振华微电子有限公司	7,800,000.00	2016年10月14日	2017年10月13日	否
深圳振华富电子有限公司	12,000,000.00	2016年01月07日	2017年01月06日	否
深圳振华富电子有限公司	12,000,000.00	2016年01月18日	2017年01月17日	否
深圳振华富电子有限公司	9,400,000.00	2016年09月18日	2017年09月17日	否
东莞市振华新能源科技有限公司	11,000,000.00	2016年01月29日	2017年01月28日	否
东莞市振华新能源科技有限公司	10,000,000.00	2016年03月14日	2017年03月13日	否
东莞市振华新能源科技有限公司	9,000,000.00	2016年06月03日	2017年06月02日	否
东莞市振华新能源科技有限公司	5,000,000.00	2016年07月08日	2017年07月07日	否
东莞市振华新能源科技有限公司	4,000,000.00	2016年10月14日	2017年10月13日	否
东莞市振华新能源科技有限公司	7,000,000.00	2016年10月26日	2017年10月25日	否
东莞市振华新能源科技有限公司	5,000,000.00	2016年11月02日	2017年11月01日	否
东莞市振华新能源科技有限公司	30,000,000.00	2016年09月01日	2017年08月31日	否
贵州振华群英电器有限公司（国营第八九一厂）	10,000,000.00	2016年10月19日	2017年10月18日	否

本公司作为被担保方：

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	100,000,000.00	2016年04月28日	2017年04月27日	否
中国振华电子集团有限公司	150,000,000.00	2016年04月28日	2018年04月27日	否
中国振华电子集团有限公司	148,801,000.00	2016年12月12日	2026年12月11日	否
中国振华电子集团有限公司	20,000,000.00	2016年02月03日	2017年02月02日	否

中国振华电子集团有限公司	20,000,000.00	2016年09月30日	2017年09月29日	否
中国振华电子集团有限公司	20,000,000.00	2016年10月14日	2017年10月13日	否
中国振华电子集团有限公司	50,000,000.00	2016年01月06日	2017年01月05日	否

（4）关联方资金拆借

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	振华新云科技	拆入	10,000,000.00	2016-09-19	2017-09-18	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	2016-03-11	2017-03-10	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华红云	拆入	9,000,000.00	2016-07-14	2017-07-13	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	2016-07-25	2017-07-24	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华云科	拆入	30,000,000.00	2016-10-19	2017-10-18	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华天通	拆入	3,000,000.00	2016-04-06	2017-04-05	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	2016-06-06	2017-06-05	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	2016-07-26	2017-07-25	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	2016-11-28	2017-11-27	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	2016-12-19	2017-12-18	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华微电子	拆入	18,000,000.00	2016-04-06	2017-04-05	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	2016-05-26	2017-05-25	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	2016-08-11	2017-08-10	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	2016-09-26	2017-09-25	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	2016-10-14	2017-10-13	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华通信	拆入	13,000,000.00	2016-10-14	2017-10-13	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	2016-06-29	2017-06-29	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华富电子	拆入	12,000,000.00	2016-01-07	2017-01-06	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	2016-01-18	2017-01-17	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	2016-01-18	2017-01-17	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华富电子	拆入	6,000,000.00	2016-01-18	2017-01-17	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	2016-09-18	2017-09-17	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	2016-05-09	2017-05-08	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	2016-08-15	2017-08-14	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华新能源	拆入	11,000,000.00	2016-01-29	2017-01-28	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华新能源	拆入	10,000,000.00	2016-03-14	2017-03-13	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	2016-06-03	2017-06-02	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	2016-07-08	2017-07-07	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	2016-10-14	2017-10-13	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华新能源	拆入	7,000,000.00	2016-10-26	2017-10-25	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	2016-11-02	2017-11-01	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	2016-06-29	2017-06-28	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	2016-09-18	2017-09-17	短期借款

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	振华华联	拆入	13,000,000.00	2016-10-14	2017-10-13	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	2016-11-04	2017-11-03	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华群英	拆入	10,000,000.00	2016-03-01	2017-02-28	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华群英	拆入	10,000,000.00	2016-05-04	2017-05-03	短期借款
振华集团财务有限责任公司	振华群英	拆入	10,000,000.00	2016-08-23	2017-08-22	短期借款
中国电子财务有限责任公司	振华新云电子	拆入	59,000,000.00	2016-12-26	2017-03-26	短期借款
中国电子财务有限责任公司	振华永光	拆入	60,000,000.00	2016-12-26	2017-03-26	短期借款
中国电子财务有限责任公司	振华云科	拆入	50,000,000.00	2016-12-26	2017-03-26	短期借款
中国电子财务有限责任公司	振华微电子	拆入	50,000,000.00	2016-12-26	2017-03-26	短期借款
中国电子财务有限责任公司	振华富电子	拆入	80,000,000.00	2016-12-26	2017-03-26	短期借款
中国电子财务有限责任公司	振华新能源	拆入	30,000,000.00	2016-09-01	2017-09-01	短期借款
中国电子财务有限责任公司	振华群英	拆入	10,000,000.00	2016-10-17	2017-10-16	短期借款
中国电子财务有限责任公司	振华群英	拆入	50,000,000.00	2016-12-26	2017-03-25	短期借款
	合计		709,800,000.00			

（5）关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,201,872.37	4,277,800.00

（6）其他关联交易

①2016年12月25日，我公司振华微等六户企业在中电财务公司取得流动资金信用借款34,900万元，期限三个月；

②截止到2016年12月31日，本公司在振华财务公司的存款利息收入为662万元，贷款利息支出为1,606万元，贴现利息支出为56万元；存款余额为52,077万元；振华财务公司为本公司及下属子公司提供贷款32,080 万元，提供票据贴现806 万元；

③截止到2016年12月31日，本公司在中电财务公司的存款利息收入为3万元，贷款利息支出为77万元，贴现利息支出为4万元；存款余额为28,103万元；中电财务公司为本公司及下属子公司提供贷款38,900 万元，提供票据贴现400万元；

④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、振华新云、振华宇光和振华华联将原值 22,054万元的应收账款，以 21,242万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844.75万元并计入财务费用；截止报告期末本公司应支付给中国电子的代收代付款项17,258万元；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，本公司涉及

企业共购买了次级证券734.40万元。

⑤为推进公司高新电子元器件业务的专业化整合步伐，聚集优势资源，提高公司核心竞争力，按照《企业国有资产交易监督管理办法》（国务院国资委、财政部令第32号）的有关规定，经第七届董事会第十八次会议审议通过，本公司出资2.2亿元通过非公开协议转让的方式受让中国振华所持振华永光38%的股权、中国振华所持振华新云5%的股权。

⑥为解决深圳龙华科技园工业土地及房屋存在的历史遗留问题，进一步优化公司产业结构，减少低效无效资产，经本公司第七届董事会第五次会议审议通过，本公司以持有的深圳市康力精密机械有限公司82%权益及位于深圳市龙华科技园的工业土地及房产评估共计作价8,524.45万元对振华深圳公司进行增资。

6、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
应收账款	长沙湘计海盾科技有限公司	1,754,193.41	85,201.98	704,278.11	28,171.12
应收账款	成都锦江电子系统工程有限公司	99,784.23	3,991.37	549,351.23	21,974.05
应收账款	桂林长海发展有限责任公司	240,765.29	19,150.60	126,907.10	6,876.51
应收账款	武汉中元通信股份有限公司	1,007,170.55	50,949.90	3,233,237.33	254,537.29
应收账款	中国电子器材华北公司	39,545.97	18,759.99	45,067.01	10,906.00
应收账款	南京科瑞达电子装备有限责任公司	881,865.29	35,291.02	498,374.48	20,004.29
应收账款	深圳振华亚普精密机械有限公司			615,671.49	307,835.75
应收账款	贵州振华风光半导体有限公司	271,294.97	1,228.50	375,854.00	15,034.16
应收账款	中国振华集团久达机械厂	15,627.60	7,303.42	14,977.60	7,277.42
应收账款	中国电子器材东北公司	2,795.70	1,397.85	2,795.70	838.71
应收账款	南京华东电子集团有限公司	45,983.00	1,839.32	46,577.00	3,277.82
应收账款	南京熊猫电源科技有限公司			12,540.60	7,986.60
应收账款	中国电子器材华东公司	31,518.65	1,260.73	31,518.65	4,691.17
应收账款	中国电子器材西北公司			41,178.20	41,178.20
应收账款	中国电子器材总公司	3,289.50	1,932.75	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	484,634.07
应收账款	南京熊猫电子股份有限公司			71,075.55	2,843.02
应收账款	南京熊猫汉达科技有限公司	559,073.03	29,668.27	822,341.22	45,293.65
应收账款	深圳长城开发科技股份有限公司	130,871.10	5,234.84	6.6	0.26
应收账款	贵州建新南海科技股份有限公司	1,050,628.99	42,025.16	430,153.76	17,207.95
应收账款	南京熊猫通信科技有限公司			27,280.00	1,091.20

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	贵州中电振华精密机械有限公司			611,667.45	
预付款项	中国电子进出口总公司	32,801.54			
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	17,315,590.72	10,965,701.13	15,939,069.07	9,381,664.93
其他应收款	振华集团深圳电子有限公司	350,000.00			
其他应收款	中国振华电子集团有限公司	1,219,850.26		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	
其他应收款	上海中电振华晶体技术有限公司			14,340.86	
其他应收款	深圳振华亚普精密机械有限公司			2,941,744.66	743,586.30
其他应收款	中国电子进出口总公司	0.09		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	贵州振华建新机械厂	75,848.05	3,033.92		
应收票据	武汉中元通信股份有限公司	350,000.00		2,418,709.00	
应收票据	长沙湘计海盾科技有限公司	173,622.04			
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		26,621,428.03	11,758,180.69	38,099,900.52	11,414,229.21

（2）应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付票据	贵州振华风光半导体有限公司		301,057.49
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	195,500.00
预收款项	中国电子器材华东公司	18,460.96	18,460.96
预收款项	中国电子器材华北公司		3,229.70
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	武汉中元通信股份有限公司	65,616.55	
预收款项	贵州振华风光半导体有限公司		3,916,090.47
预收款项	南京科瑞达电子装备有限责任公司	32,752.60	
应付股利	中国振华电子集团有限公司		1,790,281.24
应付股利	振华集团深圳电子有限公司		173,894.81
应付账款	贵州振华建筑工程有限公司	109,578.84	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	3,776,000.54	983,589.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	贵州振华风光半导体有限公司	219,750.00	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	31,000.00
应付账款	深圳桑菲消费通信有限公司		0.5
应付账款	贵州中电振华精密机械有限公司	937,634.52	
应付账款	中国电子器材技术有限公司	517,070.38	2,112,692.76
其他应付款	贵州振华建筑工程有限公司	1,959,658.24	25,000.00
其他应付款	东莞中电熊猫科技发展有限公司	282,583.94	
其他应付款	贵州振华建新机械厂		386,504.57
其他应付款	贵州振华新天物业管理有限公司	85,160.10	134,960.10
其他应付款	贵州中电振华精密机械有限公司		80,000.00
其他应付款	中国振华电子集团有限公司	184,670.18	1,010,110.79
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	3,423,940.9	1,334,349.00
其他应付款	贵州振华风光半导体有限公司	52,560.00	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	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	172,578,719.70	127,331,203.20
合计		185,938,462.82	160,657,982.54

7、关联方承诺

振华集团2014年参加本公司定向增发，承诺自中国振华（集团）科技股份有限公司本次非公开发行股票上市之日起36个月内，不转让所认购的股份。

十一、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

本公司本报告期无需要披露的承诺事项。

2、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	10,000,000.00	2016/3/1	2017/2/28	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华群英	10,000,000.00	2016/5/4	2017/5/3	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华群英	10,000,000.00	2016/8/6	2017/8/5	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

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	10,000,000.00	2016/8/23	2017/8/22	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华群英	10,000,000.00	2016/10/17	2017/10/16	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华云科	30,000,000.00	2016/10/17	2017/10/16	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华新能源	5,000,000.00	2016/7/8	2017/7/7	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华新能源	4,000,000.00	2016/10/14	2017/10/13	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华新能源	7,000,000.00	2016/10/27	2017/10/26	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华新能源	5,000,000.00	2016/11/2	2017/11/1	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华新能源	10,000,000.00	2016/3/14	2017/3/13	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华新能源	9,000,000.00	2016/6/3	2017/6/2	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华新能源	11,000,000.00	2016/1/29	2017/1/28	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华新能源	30,000,000.00	2016/9/1	2017/8/31	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华新能源	9,000,000.00	2016/2/23	2017/2/22	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华新能源	2,570,000.00	2015/8/28	2016/8/27	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华新能源	22,570,000.00	2016/9/15	2016/9/14	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华富电子	9,400,000.00	2016/9/18	2017/9/17	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华富电子	12,000,000.00	2016/1/7	2017/1/6	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华富电子	12,000,000.00	2016/1/18	2017/1/17	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华富电子	7,237,323.92	2016/9/12	2018/9/12	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华富电子	3,826,291.60	2016/11/5	2017/9/6	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华天通	2,000,000.00	2016/6/6	2017/6/5	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华天通	2,000,000.00	2016/11/28	2017/11/27	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华天通	2,000,000.00	2016/12/19	2017/12/18	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华天通	1,000,000.00	2016/7/25	2017/7/24	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华天通	3,000,000.00	2016/4/6	2017/4/5	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华宇光	5,433,933.00	2016/8/10	2017/8/9	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华宇光	10,000,000.00	2016/5/9	2017/5/8	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华宇光	10,000,000.00	2016/8/15	2017/8/14	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华华联	8,000,000.00	2016/9/18	2017/9/17	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华华联	7,000,000.00	2016/11/4	2017/11/3	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华华联	5,000,000.00	2016/12/27	2017/12/26	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华华联	5,000,000.00	2016/6/29	2017/6/28	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华华联	6,000,000.00	2016/10/14	2017/10/13	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华微电子	18,000,000.00	2016/11/22	2017/11/21	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华微电子	7,800,000.00	2016/10/14	2017/10/13	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华微电子	5,000,000.00	2016/6/26	2017/6/25	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华微电子	8,000,000.00	2016/9/26	2017/9/25	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华微电子	18,000,000.00	2016/4/6	2017/4/5	否

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	振华微电子	7,000,000.00	2016/8/11	2017/8/10	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华通信	17,342,500.00	2016-11-16	2017-03-16	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华通信	14,567,700.00	2016-10-11	2017-04-07	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华通信	31,230,339.32	2016-10-24	2017-01-31	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华通信	88,099,900.00	2016-11-02	2017-03-20	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华通信	17,828,090.00	2016-11-16	2017-02-14	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华通信	10,405,500.00	2016-09-12	2017-03-10	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华通信	36,419,250.00	2016-12-21	2017-03-23	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华通信	13,000,000.00	2016-10-14	2017-10-13	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华通信	32,500,000.00	2016-07-25	2017-08-24	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华通信	24,418,240.00	2016-12-08	2017-03-10	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华通信	49,423,742.48	2016-10-25	2017-02-08	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华通信	214,276,803.01	2016-08-23	2017-05-17	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华通信	2,100,000.00	2016-12-29	2017-03-29	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华通信	9,969,871.92	2016-11-25	2017-03-25	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华通信	18,200,000.00	2016-12-20	2017-04-20	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华通信	62,995,182.75	2016-11-03	2017-06-02	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华通信	26,902,674.24	2016-12-01	2017-05-30	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华通信	19,426,416.72	2016-07-12	2017-01-12	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华通信	43,709,451.50	2016-11-17	2017-03-16	否
振华新云	振华红云	3,000,000.00	2016/3/11	2017/3/10	否
振华新云	振华红云	5,000,000.00	2016/6/29	2017/6/28	否
振华新云	振华红云	4,000,000.00	2016/7/14	2017/7/13	否
振华新云	振华红云	4,600,000.00	2016/7/25	2017/7/24	否
	合计	1,129,253,210.46			

（2）截止2016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30,439万元。

（3）本公司期末已开出未到期的信用证合计7,909万元。

十二、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

拟分配的利润或股利	18,773,688.72
经审议批准宣告发放的利润或股利	18,773,688.72

十三、其他重要事项

1、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电子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，振华富电子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。2014年、2015年、2016年振华富电子业绩增长均超过10%，深圳市精诚菲特科技有限公司承诺至此履行完毕。

2、债务重组

报告期内加速货款回收、减少因货款长期挂账造成的损失，振华新云公司与客户签订了债务重组协议，全年累计发生债务重组损失159.62万元。

3、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

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）报告分部的财务信息

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	472,082,214.91	3,315,703,120.55	2,677,930,431.15	59,573,519.97	-58,003,131.37	6,467,286,155.21
二、主营业务成本	378,564,108.95	3,210,870,772.72	1,819,852,539.33	53,171,348.19	-57,540,913.86	5,404,917,855.33
三、对联营和合营企业的投资收益				12,642,524.74		12,642,524.74
四、资产减值损失	11,088,884.00	13,558,079.43	52,620,652.63	4,532,991.64	552,488.07	82,353,095.77
五、折旧费和摊销费	27,186,578.10	27,127,670.89	90,839,850.35	12,305,885.81	-25,740.00	157,434,245.15
六、利润总额	1,608,200.46	-14,387,868.62	232,386,925.19	119,036,863.70	-112,730,336.69	225,913,784.04
七、所得税费用	-97,439.92	48,390.39	37,717,856.47	266,943.07	26,074.57	37,961,824.58
八、净利润	1,705,640.38	-14,436,259.01	194,669,068.72	118,769,920.63	-112,756,411.26	187,951,959.46
九、资产总额	877,166,564.01	2,121,429,010.32	4,016,522,199.96	4,375,224,869.24	-3,207,938,592.54	8,182,404,050.99
十、负债总额	454,817,573.67	1,875,223,198.87	1,707,495,546.45	903,512,835.73	-807,241,954.61	4,133,807,200.11

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

（1）其他应收款分类披露：

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	786,873,974.55	98.18	37,257,427.91	4.73
按组合计提坏账准备的其他应收款	13,274,784.13	1.66	6,910,253.34	52.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,294,742.24	0.16	310,772.96	24.00
合计	801,443,500.92	100.00	44,478,454.21	5.72

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	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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款情况：

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	145,823,307.92		1年以内		子公司，可收回
振华宇光	67,756,973.05		1年以内		子公司，可收回
振华通信	174,006,533.17		1年以内		子公司，可收回
振华富电子	8,000,000.00		1年以内		子公司，可收回
振华群英	1,750,000.00		1年以内		子公司，可收回
振华华联	7,900,000.00		1年以内		子公司，可收回
振华红云	9,119,667.20		1年以内		子公司，可收回
建新机电	548,846.48		1年以内		子公司，可收回
振华天通	2,176,056.85		1年以内		子公司，可收回
振华新能源	19,500,000.00		1年以内		子公司，可收回
东莞桑达	176,644,877.07		1年以内		子公司，可收回
振华红云	2,880,332.80		1-2年		子公司，可收回
建新机电	26,358,151.89		1-2年		子公司，可收回
振华天通	2,106,691.90		1-2年		子公司，可收回
新天动力	1,869,901.47		1-2年		子公司，可收回
东莞桑达	101,700,000.00		1-2年		子公司，可收回

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
振华集团深圳电子有限公司	1,475,206.84		2-3年		联营企业，可收回
深圳市骏宪投资有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	2-3年	100.00	预计无法收回
深圳市振华重大新电气有限公司	25,698,960.52	25,698,960.52	3-4年	100.00	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	3-4年	100.00	预计无法收回
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	3-4年	100.00	预计无法收回
合计	786,873,974.55	37,257,427.91			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

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	117,803.49	4.00	4,712.14	495,269.20	4.00	19,810.77
1-2年	495,269.20	10.00	49,526.92	1,291,669.20	10.00	129,166.92
2-3年	112,865.71	30.00	33,859.71	9,806,947.20	30.00	2,942,084.16
3-4年	9,806,947.20	50.00	4,903,473.60	2,058,043.89	50.00	1,029,021.95
4-5年	2,058,043.89	60.00	1,234,826.33	-	-	-
5以上	683,854.64	100.00	683,854.64	683,854.64	100.00	683,854.64
合计	13,274,784.13	52.06	6,910,253.34	14,335,784.13	33.51	4,803,938.44

期末单项金额虽不重大但并单项计提坏账准备的其他应收款情况：

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
贵州中电振华精密机械有限公司	297,561.16	297,561.16	1年以内	100.00	预计无法收回
广发证券股份有限公司	500,000.00		1年以内		
个人往来	443,913.97		1年以内		
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	26,945.13		1年以内		
吸收合并贵州新能源备用金	13,211.80	13,211.80	1年以内	100.00	预计无法收回
预付武汉房产费用	13,110.18		1年以内		
合计	1,294,742.24	310,772.96			

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额3,417,087.86元；本期收回或转回坏账准备金额0.00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	800,999,586.95	703,519,533.07
备用金	443,913.97	122,083.50
其他		
合计	801,443,500.92	703,641,616.57

（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
振华桑达	往来款	278,344,877.07	1-2年	34.73	
振华通信	往来款	174,690,387.81	1-5年	21.80	
振华新云	往来款	145,823,307.92	1-2年	18.20	
振华宇光	往来款	67,756,973.05	1-2年	8.45	
振华建新	往来款	26,906,998.37	1-2年	3.36	
合计		693,522,544.22		86.54	

2、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	2,355,959,870.06		2,355,959,870.06	1,948,713,970.06		1,948,713,970.06
对联营、合营企业投资	217,263,363.48		217,263,363.48	153,638,994.44		153,638,994.44
合计	2,573,223,233.54		2,573,223,233.54	2,102,352,964.50		2,102,352,964.50

（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	45,141,100.00		423,920,005.87		
振华微电子	78,506,564.57			78,506,564.57		
振华通信	152,665,000.00			152,665,000.00		
振华富电子	105,349,700.00	122,680,000.00		228,029,700.00		
振华进出口	1,704,700.00			1,704,700.00		
振华云科	148,939,547.79	113,650,000.00		262,589,547.79		
振华天通	29,450,000.00			29,450,000.00		
振华永光	178,428,726.93	174,862,200.00		353,290,926.93		
贵州新能源	86,640,000.00		86,640,000.00	0.00		
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	164,500,000.00			164,500,000.00		
振华群英	120,348,275.21	37,552,600.00		157,900,875.21		
振华华联	171,967,863.60			171,967,863.60		

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	1,948,713,970.06	493,885,900.00	86,640,000.00	2,355,959,870.06		

注1：本期振华新云、振华永光投资成本变动详见本报告附注七、2。

注2：2016年12月9日，本公司第七届董事会第十八次会议审议通过了《关于对振华云科增加投资的议案》，将对振华云科片式薄膜电阻生产线建设项目投入的募集资金8,965万元转作对振华云科的投资，同时以自有资金2,400万元对振华云科增资，报告期末增资事项已完成。

注3：2015年12月8日，本公司第七届董事会第七次会议审议通过了《关于对深圳振华富电子有限公司增资的议案》，将对振华富电子叠层片式电感器产能提升技术改造项目投入的募集资金12,268万元转作对振华富电子的投资，报告期末增资事项已完成。

注4：2015年2月10日，本公司第六届董事会第二十八次会议审议通过了《关于对贵州振华群英电器有限公司增加投资的议案》，以自有资金对振华群英增加投资3,755.26万元，用于振华群英接触器及固体继电器生产线的技术改造升级，以提升自动化水平和产能，报告期末增资事项已完成。

注5：本公司第七届董事会第十一次会议于2016年4月9日审议通过了《关于吸收合并贵州振华新能源科技有限公司的议案》，通过吸收合并的方式合并贵州新能源的全部资产、负债和业务，吸收完成后，贵州新能源予以注销，报告期末吸收合并事项已完成。

（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		
联营企业											
振华集团深圳电子有限公司	80,642,518.27	85,244,500.00		-16,572,521.90			5,880,000.00			143,434,496.37	
振华集团财务有限责任公司	72,996,476.17			4,155,705.24			3,323,314.30			73,828,867.11	
合计	153,638,994.44	85,244,500.00	0.00	-12,416,816.66	0.00	0.00	9,203,314.30	0.00	0.00	217,263,363.48	-

注：本公司第七届董事会第五次会议于2015年11月4日审议通过了《关于对振华集团深圳电子有限公司增加投资的

议案》，以本公司控股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 万元对振华集团深圳电子有限公司增加投资。

3、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
其他业务小计	10,004,949.77	3,462,394.26	12,283,488.77	3,208,961.79
土地、房产租金等	10,004,949.77	3,462,394.26	12,283,488.77	3,208,961.79
合计	10,004,949.77	3,462,394.26	12,283,488.77	3,208,961.79

4、投资收益

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	112,255,256.85	105,383,360.13
权益法核算的长期股权投资收益	12,642,524.74	16,744,044.82
处置长期股权投资产生的投资收益	5,485,754.99	-6,069,120.17
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	31,450.00	749,560.20
处置可供出售金融资产取得的投资收益	226,300.00	2,079,496.90
其他	3,384,796.28	11,098,000.75
合计	134,026,082.86	129,985,342.63

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	26,662,820.59	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	32,665,968.81	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益	-1,596,150.74	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	748,402.69	

项目	金额	说明
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,088,214.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-8,447,473.52	
所得税影响额	3,249,670.41	
少数股东权益影响额	575,585.34	
合计	49,296,526.36	

2、净资产收益率及每股收益

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
归属于公司普通股股东的净利润	4.97%	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.62%	0.28	0.28

中国振华（集团）科技股份有限公司

二〇一七年四月十三日

第15页至第96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：_____

编号:1 02895692

营业执照

(11-1)

(副 本)

统一社会信用代码 91110102089661664J

名　　称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
类　　型	特殊普通合伙企业
主要经营场所	北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704
执行事务合伙人	祝卫
成立日期	2013年12月13日
合伙期限	2013年12月13日至 长期
经营范围	审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训、资产评估；法律、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

在线扫码获取详细信息

登记机关

2017 年 01 月 03 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号：000437

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

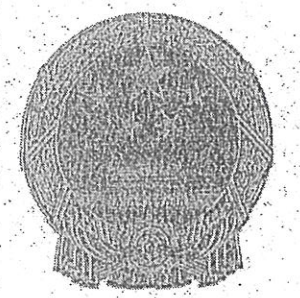
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

中天运会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：祝卫

证书号：27 发证时间：二〇一五年十二月三十日

证书有效期至：二〇一七年十二月三十日



会计师事务所
执业证书

名　　称：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：祝卫

办公场所：北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701—704

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11000204

注册资本(出资额)：1000万元

批准设立文号：京财会许可〔2013〕0079号

批准设立日期：2013-12-02

证书序号：NO. 019580

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇二四年九月十四日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓　　名
Full name 孙名元

性　　别
Sex 男

出生日期
Date of birth 1971-01-28

工作单位
Working unit 北京中兴新世纪会计师事务所有限

身份证号码
Identity card No. 410782197101282774

北京注册会计师事务所(特殊普通合伙)
1101020037375

CPA任职资格检查印鉴 BICPA 15CPA006720 30931756 35930059 北京注册会计师协会 2015

CPA任职资格检查印鉴 BICPA 16CPA006793 87498635 75818217 北京注册会计师协会 2016

合格，
...te is valid for an... ...ter this renewal.

CPA任职资格检查印鉴 BICPA 10CPA005845 50043548 54084344 北京注册会计师协会 2010

证书编号：
No. of Certificate 410000260011

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 二〇〇〇年 /y 五月 /m 廿十六 /d

2010年 5月 1日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中兴新世纪

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2014 年 8 月 9 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

河南博思

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014 年 8 月 18 日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

河南博思

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2014 年 11 月 10 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

~~瑞华河南分~~

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014 年 11 月 10 日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京 注册会计师 瑞华 转所专用章

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014 年 11 月 20 日
/y /m /d

转出：瑞华 2015.7.6
转入：中税网 2015.7.

注意事项

一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

转出：中税网 2016.9.23.
转入：中天运 2016.9.23.

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

贾建起

120000360669



姓　　名 Full name　贾建起

性　　别 Sex　男

出生日期 Date of birth　1964-09-15

工作单位 Working unit　天津国信德天有限责任会计师事务所

身份证号码 Identity card No.　130705196409151514

天津市注册会计师协会 1201020207375

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2008

2008.6.18

证书编号：No. of Certificate　120000360669

批准注册协会：Authorized Institute of CPAs　天津市

发证日期：Date of Issuance　2006 年 4 月 12 日

2010 年度 3.31

2007 年 3 月 28 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
This certificate is valid
this renewal.

2016

2015

2014

2013

2012

年 月 日
Y M D

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2014 年 4 月 10 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014 年 4 月 10 日

注意事项

一、注册会计师执行业务，必须将本证书置于委托方出示本证书。

二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。

三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。

四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.