中国振华（集团）科技股份有限公司

2006年 年 度 报 告



二〇〇七年四月二十一日

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司董事长申自强先生、总经理刘一凡先生、总会计师潘文章先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

中和正信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见审计报告。

目　录

第一节　公司基本情况 ……3
第二节　会计数据和业务数据摘要 ……4
第三节　股东变动及股东情况 ……6
第四节　董事、监事、高级管理人员和员工情况 ……10
第五节　公司治理结构 ……15
第六节　股东大会情况简介 ……17
第七节　董事会报告 ……17
第八节　监事会报告 ……34
第九节　重要事项 ……37
第十节　财务报告 ……43
第十一节　备查文件目录 ……43

第一节 公司基本情况

一、 法定中文名称：中国振华（集团）科技股份有限公司

名 称 缩 写：振华科技

法定英文名称：

CHINA ZHENHUA（GROUP） SCIENCE& TECHNOLOGYCO.，LTD

二、法定代表人：申自强

三、董事会秘书及证券事务代表及其联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	齐 靖	姜明霞
电 话	0851-6301078	0851-6301022
电子邮箱	qijing@czelec.com.cn	jianmx@czelec.com.cn
传 真	0851-6302674	
联系地址	贵州省贵阳市乌当区新添大道北段 268 号	

四、注册地址：贵州省贵阳市乌当区新添大道北段 268 号

办公地址：贵州省贵阳市乌当区新添大道北段 268 号

邮政编码：550018

互联网网址：WWW.CZST.COM.CN

电子信箱：zhkj9@mail.guz.cei.gov.cn

五、选定的信息披露报纸：《证券时报》

刊登定期报告的中国证监会指定网站的网址：http:/www.cninfo.com.cn

年度报告备置地点：董事会秘书办

六、股票上市交易所：深圳证券交易所；

股票简称：振华科技；股票代码：000733

七、 其他有关资料

（一）公司首次注册登记日期、地点：

日期：1997 年 6 月 26 日

地点：贵州省贵阳国家高新技术产业开发区新天大道 150 号

（二）最新变更注册登记日期、地点：

日期：2006 年 5 月 11 日

地点：贵州省贵阳市乌当区新添大道北段 268 号

（三）企业法人营业执照注册号：5200001202159

（四）公司税务登记号码：国税：520112214600036

地税：520112160640002

（五）公司聘请的会计师事务所名称与办公地址：

名称：中和正信会计师事务所有限公司

办公地址：北京市朝阳区东三环中路 25 号住总大厦 E 层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、 利润总额及其构成

单位:（人民币）元

指 标	金 额
利润总额	53,201,237.41
净利润	20,718,685.95
扣除非经常性损益后净利润	14,299,681.20
主营业务利润	325,091,675.11
其他业务利润	36,122,317.16
营业利润	89,325,860.81
投资收益	-24,736,187.15
补贴收入	1,605,887.35
营业外收支净额	-12,994,323.60
经营活动产生的现金流量净额	131,030,747.81
现金及现金等价物净增加额	104,416,811.92

注：非经常性损益项目明细及金额为:

单位:（人民币）元

非经常性损益项目	金 额
1.各种形式的政府补贴收入	1,605,887.35
2.扣除根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他营业外收支净额	-479,524.37
3.各项资产减值准备转回	5,749,053.08
4、处置长期股权投资、固定资产产生的损益	-338,184.54
5、非经常性损益的所得税影响数	-118,226.77
合 计	6,419,004.75

二、截至报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位:（人民币）元

指 标	2006年	2005年（调整后）	2005年（调整前）	本年比上年增减（%）	2004年
主营业务收入	1,662,688,326.91	1,122,735,621.22	1,294,802,213.39	48.09	909,982,924.59
利润总额	53,201,237.41	36,648,661.58	36,648,661.58	45.17	21,249,218.05
净利润	20,718,685.95	17,112,609.37	17,112,609.37	21.07	17,026,531.61
扣除非经常性损益的净利润	14,299,681.20	10,790,683.52	10,790,683.52	32.52	18,441,905.98
经营活动产生的现金流量净额	131,030,747.81	50,773,217.95	58,554,546.36	158.07	23,783,256.64
指 标	2006年末	2005年末（调整后）	2005年末（调整前）	本年末比上年末增减（%）	2004年12月31日
总资产	2,723,462,660.84	2,451,288,840.02	2,504,217,383.14	11.10	2,327,126,899.32
股东权益（不含少数股东权益）	1,880,768,544.26	1,858,363,333.07	1,858,363,333.07	1.21	1,839,977,887.43

注：根据新会计准则相关规定及有关方面要求，报告期本公司不再将京瓷振华公司纳入合并会计报表范围按比例合并，并相应对合并会计报表年初数进行了调整。

（二）主要财务指标

单位:（人民币）元

	2006年	2005年（调整后）	2005年（调整前）	本年比上年增减（%）	2004年
每股收益	0.06	0.05	0.05	20	0.05
净资产收益率%	1.10	0.92	0.92	0.18	0.93
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率%	0.76	0.58	0.58	0.18	1.00
每股经营活动产生的现金流量净额	0.37	0.14	0.16	164.29	0.07
	2006年末	2005年末（调整后）	2005年末（调整前）	本年末比上年末增减（%）	2004年末
每股净资产	5.25	5.19	5.19	1.16	5.14
调整后的每股净资产	5.15	5.11	5.11	0.78	5.07

（三）按照证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号》规定计算的净资产收益率和每股收益:

单位:（人民币）元

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	17.29	17.39	0.91	0.91
营业利润	4.75	4.78	0.25	0.25
净利润	1.10	1.11	0.06	0.06

扣除非经常性损益后的净利润	0.76	0.77	0.04	0.04

（四）报告期内股东权益变动情况

单位:（人民币）元

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
期初数	358,120,000.00	1,345,646,146.60	65,476,148.54	89,121,037.93	1,858,363,333.07
本期增加		4,791,887.39	36,881,811.47	20,718,685.95	62,392,384.81
本期减少		3,105,362.15	32,738,074.27	4,143,737.20	39,987,173.62
期末数	358,120,000.00	1,347,332,671.84	69,619,885.74	105,695,986.68	1,880,768,544.26

报告期股东权益各项目变动原因:

1、资本公积变动主要原因是股权投资准备转入及根据财会便〔2006〕10 号将股权分置费用冲减资本公积所致;

2、盈余公积变动原因为根据公司章程及董事会决议,从报告期净利润中各按 10%提取法定盈余公积和任意盈余公积; 同时，根据财政部财企〔2006〕67 号“关于《公司法》施行后有关企业财务处理问题的通知”相关规定,将 2005 年末法定公益金余额 32,738,074.24 元转入法定盈余公积所致;

3、未分配利润变动原因为报告期实现利润及提取法定盈余公积和任意盈余公积所致。

第三节 股本变动及股东情况

一、 股本变动情况

本公司于 2006 年 6 月 12 日正式启动股权分置改革程序,2006 年 7 月 13 日，本公司公布了《中国振华（集团）科技股份有限公司股权分置改革方案实施公告》。根据 2006 年 7 月 10 日召开的本公司股权分置改革相关股东会议审议通过的股权分置方案,流通股股东每持有 10 股流通股股份将获得非流通股股东支付的 2.85 股对价股份，2006 年 7 月 13 日，本公司于深交所发布了《中国振华（集团）科技股份有限公司股权分置改革方案实施公告》。2006 年 7 月 14 日为股权分置改革方案实施股份变更登记日，2006 年 7 月 17 日为流通股股东获得对价股份到账日。2006 年 7 月 17 日，原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股。

股份变动情况表

单位：股

	本次变动前	本次变动增减（+，-）	本次变动后

	数量	比例 %	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 %
一、有限售条件股份	180,164,324	50.31		-50,717,367		-54,687	-50,772,054	129,392,270	36.13
1.国家持股									
2.国有法人持股	180,120,000	50.3		-50,730,000			-50,730,000	129,390,000	36.13
3.其他内资持股									
其中:境内法人持股									
境内自然人持股									
高管股	44,324	0.01		+12,633		-54,687	-42,054	2,270	0.0002
4.外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	177,955,676	49.69		+50,717,367		+54,687	+50,772,054	228,727,730	63.869
1.人民币普通股	177,955,676	49.69		+50,717,367		+54,687	+50,772,054	228,727,730	63.869
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
三、股份总数	358,120,000	100						358,120,000	100

（二） 股票发行与上市情况

1、 至报告期末为止前三年本公司未发行股票。

2、报告期内公司股份总数未发生变化.股本结构发生变动的原因为实施股权分置改革。

3、报告期末公司无内部职工股。

二、 股东情况

（一）报告期公司前 10 名股东持股情况

股东总数		69,286			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 %	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国振华集团电子有限公司	国有股东	36.13	129,390,000	129,390,000	0
中国平安人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品	其他	0.68	2,452,082	0	未知
上海联合石油液化气发展有限公司	其他	0.48	1,705,424	0	未知
中国银行－易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.45	1,601,191	0	未知
余伟光	其他	0.28	990,171	0	未知
陈明杰	其他	0.23	815,995	0	未知
黄玉珍	其他	0.22	800,000	0	未知
刘彩虹	其他	0.20	704,000	0	未知
汪洋	其他	0.14	515,480	0	未知
张静	其他	0.13	460,000	0	未知

前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
中国平安人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品	2,452,082	人民币普通股
上海联合石油液化气发展有限公司	1,705,424	人民币普通股
中国银行－易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	1,601,191	人民币普通股
余伟光	990,171	人民币普通股
陈明杰	815,995	人民币普通股
黄玉珍	800,000	人民币普通股
刘彩虹	704,000	人民币普通股

汪洋	515,480	人民币普通股
张静	460,000	人民币普通股
蒲世全	430,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前十名股东中，中国振华电子集团有限公司为国有法人股东，2至10名为社会公众股东。前十大股东中，中国振华电子集团有限公司与其他股东之间尚无关联关系，也不属于《上市公司股东信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司股东信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

（二）有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	中国振华电子集团有限公司	129,390,000	2008年7月17日…	35,812,000	所持有的原非流通股股份自改革方案实施之日起二十四个月内不上市交易或者转让，在三十六个月内出售数量占上市公司股份总数的比例不超过百分之十，且通过证券交易所挂牌交易出售股份的价格不低于每股人民币14.00元。
			2009年7月17日	93,578,000	
2	郑鹤年	1,414			离职半年后可以转让.
	付贤民	856			离职半年后可以转让.

（二） 公司控股股东情况

1、本公司控股股东为中国振华电子集团有限公司，持有本公司 36.13% 的股份，期末持股数为 129,390,000 股，所持股份类别为国有法人股。

公司法人代表：陈清洁

成立日期：1984 年 9 月

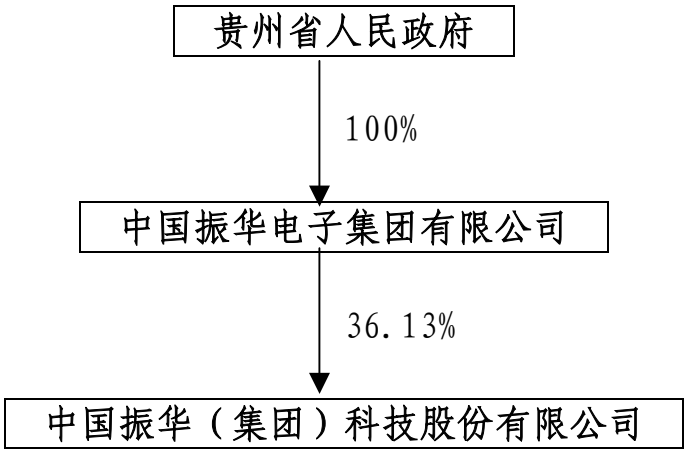
注册资本：28,852 万元

经营范围：电子信息产品及服务；电子、机械产品及技术咨询、商贸。

2、报告期内控股股东未发生变动。

3、本公司控股股东是贵州省人民政府的独资公司。

4、实际控制人与公司之间的产权和控制关系



第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一） 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止	年初持股	年末持股	增减变动原因
申自强	董事长	男	57	2006.4-2009.4	0	0	
刘一凡	副董事长、总经理	男	44	2006.4-2009.4	0	0	
车文申	董 事	男	57	2006.4 -2009.4	0	0	
付贤民	董 事、常务副总经理	男	39	2006.4-2009.4	666	856	股改送股
孙德生	独立董事	男	67	2006.4-2009.4	0	0	
王怀道	独立董事	男	62	2006.4-2009.4	0	0	
张 健	独立董事	男	47	2006.4-2009.4	0	0	
陈 中	监事会主席	男	51	2006.4-2009.4	0	0	
郑鹤年	监 事	男	53	2006.4-2009.4	1010	1414	股改送股
李景章	监 事	男	53	2006.4-2009.4	0	0	
李国平	副总经理	男	45	2006.4-2009.4	0	0	
文凡明	总经济师	男	51	2006.4-2009.4	0	0	
马建华	总工程师	男	43	2006.4-2009.4	0	0	
潘文章	总会计师	男	38	2006.4-2009.4	0	0	

齐　靖	董事会秘书	男	41	2006.4-2009.4	0	0	

（二） 董事、监事在股东单位任职情况

姓名	任职的股东单位名称	担任的职务	任职期间
申自强	中国振华电子集团有限公司	董事、党委副书记、副总裁	2000 年 1 月－至今
刘一凡	中国振华电子集团有限公司	董事	2001 年 1 月－至今
车文申	中国振华电子集团有限公司	董事、总会计师	2000 年 10 月－至今
付贤民	中国振华电子集团有限公司	董事	2005 年 5 月－至今
陈　中	中国振华电子集团有限公司	董事、党委书记、副总裁	2001 年 7 月－至今
郑鹤年	中国振华电子集团有限公司	纪委书记、工会主席	2005 年 5 月－至今

（三）现任董事、监事、高管人员最近 5 年的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况

1、 申自强：任中国振华电子集团有限公司董事局董事、副总裁、党委副书记。2003 年 4 月曾任本公司监事会主席，2006 年 4 月至今任本公司董事长、法人代表。除股东单位外，任振华集团深圳电子有限公司董事、中国振华（北京）电子工业公司经理。

2、 刘一凡： 2001 年 1 月至今任中国振华电子集团有限公司董事局董事。曾任中国振华（集团）科技股份有限公司总工程师。2003 年 4 月至今任本公司董事、总经理。除股东单位外，任振华集团深圳电子有限公司副董事长、深圳市振华通信设备有限公司董事长、京瓷振华通信设备有限公司常务副董事长、中方产权代表、贵州振华天通设备有限公司董事长、贵州振华欧比通信有限公司董事长、贵州振华数码科技有限公司董事长、总经理。

3、车文申：任中国振华电子集团有限公司董事局董事，2000 年至今任中国振华电子集团有限公司总会计师、本公司董事。除股东单位外，任振华集团财务有限责任公司和深圳华发电子股份有限公司董事长。

4、 付贤民 ：任中国振华电子集团有限公司董事局董事。曾任中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司副总工程师。2003 年 4 月任本公司副总经理，2006 年 4 月至今任本公司董事、常务副总经理。除股东单位外，任深圳振华富电子有限公司董事长、深圳市微电子有限公司副董事长。

5、 孙德生：曾任贵州省政协委员、经委副主任，贵州省税务学会会长。2002 年 5 月（已退休）至今任本公司独立董事。除股东单位外，任贵州赤天化股份有限公司、贵州茅台酒股份有限公司和南方汇通股份有限公司独立董事。

6、王怀道：曾任贵州省资源开发总公司副总经理、总经理，贵州省政府外派监事会第一监事会主席，2005 年 5 月任本公司独立董事。除股东单位外，任贵州省仁信会计师事务所有限公司总经理。

7、张健：辅正律师事务所合伙人、任副主任，现担任贵阳仲裁委员会仲裁员，贵州省律师协会维权委员会委员。

8、陈中：曾任贵州省无线电工业学校校长、党委书记，贵州电子信息职业技术学院院长、党委书记，2001 年 7 月任中国振华电子集团有限公司党委副书记、副总裁、书记，2003 年 4 月至 2006 年 4 月任本公司副董事长，2006 年 4 月至今任本公司监事会主席。除股东单位外，任贵州振华房地产开发有限责任公司、中国振华集团永光电子有限公司董事长。

9、郑鹤年：2001 年至 2005 年 4 月任中国振华电子集团有限公司工会副主席，2005 年 5 月至今，任中国振华电子集团有限公司纪委书记、工会主席。

2001 年至 2005 年 4 月任本公司工会副主席，2005 年 5 月至今，任本公司纪委书记、工会主席。除股东单位外，任深圳市深匀电子有限公司副董事长、贵州振华数码科技有限公司监事。

10、李景章：2001 年 1 月至 2003 年 3 月，任中国振华电子集团有限公司科技发展部主任科员、副部长。2003 年 4 月至今任本公司经理部副部长、部长，任深圳振华富电子有限公司董事。

11、李国平：2001 年至 2003 年 4 月任中国振华集团永光电工厂副厂长。2003 年 5 月至 2006 年 4 月任本公司市场部部长，2004 年 4 月至 2006 年 4 月兼任贵州振华云科电子有限责任公司总经理，2006 年 4 月至今任本公司副总经理兼任贵州振华云科电子有限责任公司董事长。

12、文凡明：2001 年至 2006 年 4 月任中国振华电子集团有限公司发展改革部部长。2006 年 4 月至今任本公司总经济师兼发展改革部部长，深圳市康力精密机械有限公司董事长、贵州振华数码科技有限公司董事。

13、马建华：曾任振华集团永光电工厂总工程师、中国振华电子集团有限公司发展部部长、2003 年 4 月任本公司总工程师。除股东单位外，任贵州振华亚太高新电子材料有限公司董事长、贵州振华信息技术有限公司董事长、深圳市振华通信设备有限公司副董事长。

14、潘文章：2000 年至 2002 年 12 月任中国振华（集团）新云电子元器件公司副总会计师兼财务部长，2003 年元月至 2006 年 4 月任中国振华电子集团公司财务资产部部长，2006 年 4 月至今任本公司总会计师兼财务部部长。任深圳市中匀仓储货物运输有限公司董事长、中国振华集团永光电子有限公司及振华集团财务有限责任公司董事

15、齐靖：2001 年至 2003 年 4 月在中国振华电子集团有限公司办公室任职，2003 年 4 月至 2006 年 4 月任本公司财务部副部长（兼证券事务代表），2006 年 4 月至今任本公司董事会秘书。任振华集团财务有限责任公司、贵州振华欧比通信有限公司及深圳市振华通信设备有限公司董事。

（四）年度报酬情况

本公司董事、监事及高级管理人员的报酬依据 2005 年度（第十二次）股东大会审议通过的《经理班子薪酬及年度经营业绩考核奖惩暂行办法》、《董事(独立董事)和监事津贴暂行办法》进行绩效考评。

序号	姓　名	职　务	收　入（元）	津　贴（元）	备　注
1	申自强	董事长		96,336	不在公司领薪
2	刘一凡	副董事长、总经理	265,748		
3	车文申	董事		90,824	不在公司领薪
4	付贤民	董事、常务	194,957		

		副总经理			
5	孙德生	独立董事		36,000	不在公司领薪
6	王怀道	独立董事		36,000	不在公司领薪
7	张　健	独立董事		27,000	不在公司领薪,2006 年 4 月开始领津贴
8	齐　靖	董事会秘书	89,640		
9	陈　中	监事会主席		96,336	不在公司领薪
10	郑鹤年	监事		37,808	不在公司领薪
11	李景章	监事	91,293		
12	李国平	副总经理	123,740		
13	文凡明	总经济师	106,028		
14	马建华	总工程师	166,581		
15	潘文章	总会计师	85,930		2006 年 1-4 月不在本公司领薪
合　计			1,123,917	420,304	

注：1、以上不在公司领薪人员均在所在工作单位领取工资报酬；

2、在本公司领薪人员收入包括岗位工资或基薪、工龄工资、各种奖金、补贴、福利及董事及监事津贴。

（五） 报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况及原因

1、 解聘或新聘董事、监事情况：

报告期内，因工作关系，经 2005 年度（第十二次）股东大会审议通过，陈清洁、陈中、张正明先生不再担任董事会董事；申自强、杨立棠、傅兆坤、钱克云先生不再担任监事会监事。

经 2005 年度（第十二次）股东大会选举通过，申自强、刘一凡、车文申、付贤民、孙德生、王怀道、张健先生担任第四届董事会董事；陈中、郑鹤年、李景章先生担任第四届监事会监事。

2、 聘任和解聘高管人员情况：根据董事长提名，经第四届一次董事会

审议通过，聘刘一凡先生任总经理，齐靖先生任董事会秘书，以上人员任期三年。

根据总经理提名，聘付贤民先生任常务副总经理，李国平先生任副总经理，文凡明先生任总经济师，马建华先生任总工程师，潘文章先生任总会计师，任期与总经理相同。

《2005 年度(第十二次)股东大会决议》刊登在 2006 年 4 月 27 日的《证券时报》和巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn上。

二、员工情况

报告期末，公司在职员工总数 6,638 人。其中生产人员 3,377 人，工程技术人员 666 人、销售人员 185 人、财务人员 94 人、行政人员 689 人；按教育程度分：硕士研究生以上 18 人、大专及本科 1570 人、中专高中及技校生 2872 人、初中 2178 人。

离退休人员由所在地社会保险事业局统一管理并发放退休金，尚需企业承担补贴的离退休员工为 2,066 人。

第五节 公司治理结构

一、基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，依据《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》建立、健全公司内部控制制度。根据新《公司法》、《证券法》及中国证监会有关文件的规定，结合公司实际情况，公司对《章程》进行全面修订，进一步健全了股东权益保护机制，保证公司健康发展。公司治理的实际情况符合有关上市公司治理的规范性文件的要求。公司将继续按照《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，规范运作，进一步完善法人治理结构，提高信息披露质量，切实维护股东利益。

二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事孙德生先生、王怀道先生、张健先生，严格按照有关法律、法规及公司《章程》的规定履行职责，按时参加各次董事会及股东大会，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点，并利用自己的专业知识作出独立、公正的判断，维护了公司整体利益并关注中小股东的合法权益不受损害。

（一） 独立董事出席董事会会议的情况

姓 名	应参会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	备注
孙德生	7	7	0	0	
王怀道	7	7	0	0	
张 健	4	4	0	0	

（二） 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，3 位独立董事对公司本年度内董事会各项议案及非董事会议案的公司其他事项没有提出异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面分开情况

（一）人员方面：公司与控股股东在劳动、人事及工资管理方面是独立的，并设有独立的劳动人事职能部门，公司总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东单位担任任何职务。

（二）资产方面：公司拥有独立的生产、辅助生产系统和配套设施。产权关系明确。所有资产与控股股东是完全分开的。

（三）财务方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，有独立的银行帐户。

（四）机构方面：公司设立了独立于控股股东的组织机构，不存在与控股

股东合署办公的情况。

（五）业务方面：公司拥有完全独立于控股股东的采购和销售系统，具有独立完整的业务及自主经营能力。

四、对高级管理人员的考评及激励机制

报告期内，公司对原《总经理考核奖励暂行办法》、《董事(独立董事)和监事津贴暂行办法》进行了完善，重新制定了《经理班子薪酬及年度经营业绩考核奖惩暂行办法》、《董事(独立董事)和监事津贴暂行办法》，使企业经营者及高管人员报酬与业绩挂钩。根据年度经济效益完成情况，对高管人员进行年度考核、奖惩，同时采用了扣除奖励基数 30%作为风险抵押金的办法，约束和激励高管人员勤勉、尽责。其中《关于董事、监事报酬的的议案》已经本公司 2005 年度（第十二次）股东大会审议通过，决议刊登在 2006 年 3 月 25 日的《证券时报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上。

第六节 股东大会情况简介

本报告期内共召开股东大会 2 次：

2006 年 4 月 26 日在本公司会议室召开的 2005 年度（第十二次）股东大会。本次会议《决议》刊登在 2005 年 5 月 31 日《证券时报》和深交所指定的网站。

2006 年 7 月 10 日在本公司会议室召开的股权分置改革相关股东会议。本次会议《决议》刊登在 2006 年 7 月 12 日《证券时报》和深交所指定的网站。

第七节 董事会报告

一、 公司经营情况讨论与分析

（一）报告期内公司经营情况回顾

1、公司报告期内总体经营情况概述

报告期内，公司在“以发展为主题，以改革和科技进步为动力，以做强做大通信终端和新型电子元器件产品为主线，以科学发展观统领全局”的经营方针指引下，着力于科技创新、产品结构优化和营销资源整合，在确保电子元器件基础业务稳步发展的基础上，将工作重点放在抓好 GSM 通信终端等产品的开发生产，以尽快完成产品更新换代，实现产业升级，形成公司新的利润增长点。在全体员工的拼搏努力下，培育的新的经济增长点已初见成效，较好地完成了董事会年初确定的各项生产经营目标任务，销售收入创历史新高。公司全年实现主营业务收入 16.63 亿元，与上年同比增长 48%；实现净利润 2,072 万元，与上年同比增长 21%。

2、公司主营业务及其经营状况

公司主要从事电子信息产品的研制与生产经营。其主要产品有：以片式钽电容器、片式电阻器、片式电感器、片式二三极管、厚膜混合集成电路和高压真空开关管为代表的新型电子元器件；以移动通信终端、电子电话机、卫星与微波、短波通信天线为代表的通信整机；以电力自动化控制系统、电子专用设备为代表的机电一体化设备等。

（1）主营业务分行业或分产品情况

单位：（人民币）万元

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(百分点)
新型电子元器件	74,723.27	48,112.36	35.36	15.65	22.12	-3.41
通信整机产品	78,189.24	74,263.84	5.00	106.02	107.71	-0.78
机电一体化产品	6,518.57	4,831.35	25.37	19.95	12.69	4.51
其他	6,837.75	6,301.46	7.66	59.94	58.04	1.15

合　计	166,268.83	133,509.01	19.55	48.09	60.04	-5.98

变化显著原因说明:

A、报告期,本公司在通信终端产品上，抓住中国手机市场正处于新一轮高速增长的有利时机，发挥自身优势，抉择适宜的产品市场定位，着力打造有自主品牌 GSM 手机，使得以 GSM 手机和电子电话机为主的通信终端产品产销及出口大幅增长，主营业务收入与上年同比增长 106.02%，成为公司主营业务收入快速增长的主要来源。但由于采购成本增加等因素，使得主营业务成本增长率超过主营业务收入增长率。

B、其他产品主营业务收入增长 59.94%，其主要原因为本公司下属子公司贵州省振华电子工业进出口公司报告期主营业务收入与上年同比增长 94.35%所致。

（2） 主营业务分地区情况

单位:（人民币）万元

地　区	主营业务收入	主营业务收入与上年同比增减(%)
一、国内	108,328.19	35.01
东北地区	2,427.33	-74.27
华东地区	25,304.47	46.57
西北地区	11,720.81	20.40
华南地区	28,621.06	34.05
华北地区	9,876.91	47.57
西南地区	24,564.32	102.77
华中地区	5,813.29	59.49
二、国外	57,940.64	80.87
合　计	166,268.83	48.09

（3）占主营业务收入 10%以上的主要产品: 单位:（人民币）万元

产品名称	所属行业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率%
新型电子元器件	电子	74,723.27	48,112.36	35.36
通信整机产品	电子	78,189.24	74,263.84	5.00
合　计		152,912.51	122,376.20	19.84

（4）主要供应商、客户情况

向前五名供应商采购金额合计（万元）	22,583	占年度采购总额的比例%	16.91
前五名客户销售金额合计（万元）	49,693	占公司销售总额的比例%	29.89

3、 报告期内公司资产构成和营业费用、管理费用、财务费用、所得税变动情况及变动主要因素

（1）报告期内公司资产构成变动情况及变动主要因素

单位:（人民币）万元

项 目	2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日		增减百分点
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
应收账款	39,532.09	14.52	35,659.64	14.55	减少 0.03 个百分点
存货	46,884.43	17.22	39,407.70	16.08	增加 1.14 个百分点
长期股权投资	23,571.69	8.66	25,027.66	10.21	减少 1.55 个百分点
固定资产	88,700.66	32.57	81,239.66	33.14	减少 0.57 个百分点
在建工程	8,184.24	3.01	8,099.33	3.30	减少 0.29 个百分点
短期借款	19,121.00	7.02	12,625.00	5.15	增加 1.87 个百分点
长期借款	1,000.00	0.37	3,352.00	1.37	减少 1.00 个百分点

说明:

A、应收账款占总资产比重下降的原因系：应收账款在报告期虽因合并范围扩大金额有所增加，但由于应收账款增长幅度小于资产总额增长幅度，致使应收账款占总资产比重下降;

B、存货占总资产比重上升的原因系：除合并范围增加带来的存货增加因素外，生产规模增大，存货储备相应增大也是其中原因之一;

C、长期股权投资占总资产比重下降的原因系：一是本公司按权益法计算的京瓷振华公司投资收益为亏损 1,071 万元，二是报告期收回珠海格力新元电子有限公司投资 558.67 万元,三是贵州振华天通设备有限公司报告期纳入本公司合并范围。

D、固定资产占总资产比重下降的原因系：固定资产在报告期虽因生产规模扩大有所增加，但由于固定资产增长幅度小于资产总额增长幅度，致使固

定资产占总资产比重下降;

E、在建工程占总资产比重下降的原因系：在建工程完工转入固定资产;

F、短期借款占总资产比重上升的原因系：企业因生产经营活动需要增加流动资金借款 6,496 万元所致;

G、长期借款占总资产比重下降的原因系：报告期内归还 3,352 万元长期借款所致。

（2） 报告期内公司营业费用、管理费用、财务费用、所得税变动情况及变动主要因素

单位:（人民币）万元

项目	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日	同比增减％
营业费用	6,238.27	6,471.03	-3.60
管理费用	19,951.01	15,845.09	25.91
财务费用	999.53	578.33	72.83
所得税	1,611.24	1,718.46	-6.24

说明:

A、营业费用较上年同期减少，主要原因是本公司报告期加强预算费用管理,控制费用开支所致;

B、管理费用较上年同期增加，主要原因是合并范围增加带来管理费用增加 3,639 万元，其次为报告期部分企业房租增加及技术开发费增加所致;

C、财务费用较上年同期增加，主要原因是企业生产经营活动需要增加流动资金借款，增加借款利息所致。

D、所得税较上年同期减少，主要原因是报告期所属子公司享受技术开发费税前扣除优惠政策、固定资产投资税收优惠政策及新成立企业税收减免税优惠政策所致。

4、报告期内公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量构成情况

单位:（人民币）万元

项目	2006 年	2005 年	同比增减%

经营活动产生的现金流量净额	13,103.07	5,855.45	123.77
投资活动产生的现金流量净额	-11,152.64	-12,398.77	10.05
筹资活动产生的现金流量净额	8,478.48	2,451.03	245.91

说明:

（1）经营活动产生的现金流量净额增长的主要原因系:报告期主营业务收入增加，相应引起销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。同时报告期本公司加强应收账款管理，加大应收账款回收力度也是经营活动产生的现金流量净额增长原因之一;

（2）投资活动产生的现金流量净额增长的主要原因系：报告期内，本公司收回对外投资 558.67 万元,另外购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金比上年减少也是原因之一;

（3）筹资活动产生的现金流量净额增加主要原因系：报告期本公司因生产规模扩大增加银行借款所致。

5、报告期公司经营活动产生的现金流量与报告期净利润存在重大差异说明

报告期本公司经营活动产生的现金流量比报告期净利润多 11,031 万元，主要原因为报告期计提固定资产折旧 6,799 万元，计提各项资产减值准备 6,040 万元所致。

6、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 主要控股公司及参股公司的经营业绩分析

单位:（人民币）万元

企业名称	业务性质	主要产品及服务	注册资本	资产规模	净利润
中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司	工业生产	电子元器件开发生产销售	36,980.90	50,905.99	4,616.95
中国振华集团永光电子有限公司	工业生产	半导体分立器件及其它电子器件的开发、生产、销售	28,543.78	35,214.78	1,443.95

		及服务			
贵州振华云科电子有限公司	工业生产	片式电子元器件制造销售	12,935.00	15,701.69	835.03
深圳市振华微电子有限公司	工业生产	厚薄膜集成电路开发生产销售	6,810.00	14,095.50	216.02
深圳市振华通信设备有限公司	工业生产	电子电话机开发生产销售	3,038.00	16,016.95	929.72
深圳市振华重大新电气有限公司	工业生产	电气智能控制设备开发生产销售	2,000.00	4,788.25	3.47
深圳市康力精密机械有限公司	工业生产	模具机箱机柜开发生产销售	2,000.00	5,314.57	-83.76
京瓷振华通讯设备有限公司	工业生产	CDMA 手机研发生产	$1,489.16	18,091.00	-3,569.20
贵州省振华电子工业进出口公司	外 贸	振华科技产品及设备的外贸业务	126.00	4,617.45	29.55
深圳振华富电子有限公司	工业生产	叠层式片式电感器开发生产销售	3,140.00	10,244.27	302.53
贵州振华天通设备有限公司	工业生产	天线通信设备制造	500.00	1,681.03	37.37
贵州振华数码科技有限公司	工业生产	GSM 移动通信产品的开发、生产、销售与服务	3,000.00	10,419.77	305.20
贵州振华欧比通信有限公司	工业生产	各类通信产品开发、生产、销售与服务	2,000.00	5,619.38	1,188.17

(2) 控股子公司净利润对公司净利润影响达到 10%以上的情况

单位:（人民币）万元

企业名称	主营业务收入	主营业务利润	净利润	占本公司净利润(%)
中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司	28,019.52	11,915.44	4,616.95	211.70
贵州振华云科电子有限公司	6,029.66	2,329.98	835.03	38.29
深圳市振华通信设备有限公司	69,823.62	2,766.77	929.72	41.01
深圳振华富电子有限公司	3,812.17	1,039.27	302.53	10.95
中国振华集团永光电子有限公司	13,128.56	6,061.45	1,443.95	43.21
贵州振华欧比通信有限公司	4,921.16	269.53	1,188.17	24.66
贵州振华数码科技有限公司	5,257.11	349.38	305.20	14.73

(3) 单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的情况

报告期内,本公司参股公司京瓷振华通讯设备有限公司实现主营业务收入 22,314 万元,主营业务利润 2,715.71 万元,净利润为 – 3,569.19 万元,报

告期比上年增加亏损 3,623.87 万元,影响本公司报告期净利润 1,070.76 万元。 京瓷振华通讯设备有限公司报告期亏损增加的主要原因是:海外市场销售份额减少,造成主营业务收入锐减 35,041 万元,此外市场竞争激烈,不同机型手机销售价格大幅下降也是引起报告期亏损原因之一。

（二）对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

（1）电子元器件

电子元器件作为基础电子产品的重要组成部分，处于电子信息产业链的最前端。电子元器件基础产业不仅影响着全球产业的竞争格局，而且决定了一个国家在全球电子信息产业中的分工地位。可以说，核心基础产业是电子信息产业发展不可缺并具有决定性影响的产业。经过“十五”以来的快速发展，本公司已成为我国新型电子元器件有较大规模、综合配套能力最强的科研生产基地。

我国《国民经济和社会发展第十一个五年规划纲要》中明确提出了“大力发展集成电路、软件和新型元器件等核心产业”；国家中长期科技规划中把掌握装备制造业和信息产业核心技术的自主知识产权作为提高我国产业竞争力的突破口；信息产业部将“大力发展核心基础产业”作为“十一五”电子信息产业发展的首要任务，这是应对全球产业发展新形势的重要举措，也是建设电子信息产业强国的必然选择。因此，无论是国际国内市场环境还是政策环境，都为电子元器件企业提供了很好发展平台和前景。

（2）通信终端

我国手机产业 2006 年产量大约为 4.5 亿部，增长率大于 50%，占全球出货量的 40%还多。2006 年手机出口量约为 3.5 亿部，年增长率大于 60%。这意味着，中国手机出口量已超过全球手机出口量的一半。 同时，我国国内市场总量继续扩大，2006 年手机国内销售量 1.2 亿部，增长率为 40%。2007 年手机国内市场销售量预计为 1.5 亿部，年增长率为 25%。随着全球移动通信用户高速增长和全球手机换机率进一步加快，以及我国 3G 的启动，中国手机市场将继续保持增长的态势。我国将继续成为全球最具活力的手机市场和全球最大的生产基地。但竞争无疑将会更加激烈，因此，只有不断适应市场的变化调整经营战略，形成自己的核心竞争力，提高品牌价值，才能求得生存与发展。

2、公司未来发展战略

坚持以邓小平理论和“三个代表”重要思想为指导；以发展为主题，以改革和科技进步为动力；以做强做大通信终端和新型电子元器件为主线，以科学发展观统领全局，继续实施“优势发展，科技兴业，名牌拓市”三大战略；坚持“以人为本、军民结合、改革创新”三大方针不动摇；实现稳定、快速、健康发展；确保实现主要经济指标到二０一０年在二００五年基础上翻一番，继续建设成为我国新型电子元器件综合配套能力最强的基地

3、公司新年度主要工作思路及经营目标

一是要进一步加大产品结构调整力度，坚持以通信整机为龙头，以新型电子元器为基础的产品结构方向，面对国际化的激烈竞争，密切跟踪数字化、网络化技术的发展趋势，不断开发新产品，提高技术档次，加快新产品的开发；同时，要努力在关键元器件技术方面实现新的突破，提升技术竞争力，并且

着力在规模继续扩大的同时，继续提高产业发展的质量和水平，扩大国内外市场的占有率，继续保持较快的增长速度。

二是要进一步着力推进科技创新，树立和落实科学发展观，实施科技兴业战略，推进技术创新基础平台建设，在自主创新、集成创新、引进消化吸收再创新上狠下工夫，以科技进步推动企业的快速发展。

三是要进一步完善市场网络建设，继续加大营销资源整合力度，完善市场营销体系，着力加强重点销售网点的建设与管理，搭建起覆盖全公司，各企业客户、市场信息共享的营销平台。

四是要进一步加强公司治理，全面提升管理水平，严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等一系列法律法规，完善法人治理结构，全面提升管理水平，不断提高公司竞争能力和经济效益，以优良的业绩回报股东。

4、执行新会计准则后公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响

（1）关于 2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则和新准则股东权益的差异分析

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会〔2006〕3 号《关于印发（企业会计准则 1 号—存货）等 38 项具体准则的通知》的规定，公司应于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。公司依据财政部新会计准则规定进行核算后确认 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新准则的差异情况如下：

A、长期股权投资差额

根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》的规定，由同一控制下企业合并产生的的长期股权投资，尚未摊销完毕的股权投资差额及其他采用权益法

核算的长期股权投贷方差额应全额冲销，并调整留存收益。

至报告期末，公司属于同一控制下企业合并产生的的长期股权投资，其尚未摊销完毕的股权投资借方差额为 5,023,873.21 元,其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额为 380,710.93 元，上述差额应全额冲销，相应调减期初留存收益,由此减少 2007 年 1 月 1 日股东权益 4,643,162.28 元,其中归属于母公司的所有者权益减少 4,616,979.94 元，少数股东权益减少 26,182.34 元。

B、所得税

本公司原采用应付税款法进行企业所得税会计核算，并按现行会计制度的规定，制定了公司会计政策，据此公司计提了应收款项坏账准备及存货、固定资产、在建工程等八项资产减值准备。根据《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定，公司应于 2007 年 1 月 1 日改按资产负债表债务法核算企业所得税。并且在首次执行日,公司应对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异的所得税影响金额进行追溯调整。

本公司资产、负债的账面价值与计税基础不同产生的递延所得税资产为 10,081,774,65 元，应调整增加 2007 年 1 月 1 日的股东权益，其中归属母公司的所有者权益增加 9,312,653.69 元,少数股东权益增加 769,120.96 元。

C、少数股东权益

根据新会计准则《企业会计准则第 30 号—财务列报》的规定，合并资产负债表中少数股东权益应并入股东权益项下列示。

本公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则和《企业会计制度》编制的合并财务报表中少数股东权益为 175,709,709.41 元，加上上述调整影响 742,938.62 元,调增 2007 年 1 月 1 日的股东权益 176,452,648.03 元。

（2）执行新准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响情况:

A、根据新会计准则《企业会计准则第 2 号—长期投资》的有关规定，公司将现行政策对子公司权益法核算变更为成本法核算，因此将减少子公司经营成果对母公司当期投资收益的影响，但不影响合并会计报表。

B、根据新会计准则《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的有关规定，本公司股权投资差额账面余额，应分别不同情况调整留存收益和长期股权投资的成本，因此股权投资差额停止摊销会对公司的利润有所影响。

C、根据新会计准则《企业会计准则第 6 号—无形资产》的有关规定，公司发生的研究开发费用将由现行制度全部费用化计入当期损益，变更为将符合条件的开发支出予以资本化，此政策变化将减少公司期间费用，增加公司当期利润和股东权益。

C、根据新会计准则《企业会计准则第 16 号—政府补助》的有关规定，公司目前按现行制度下计入专项应付款的政府补贴，将变更为区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助后，与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益，与收益相关的政府补助直接计入当期损益，因此政府补贴的划分将会影响公司的当期利润和股东权益。

D、根据新会计准则《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》和《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的有关规定，公司原账面的应付福利费余额，应当在首次执行日全部转入应付职工薪酬；首次执行日后的第一个会计期间，根据企业实际情况和职工福利计划确认应付职工薪酬，该项金额与由应付福利费转入的职工薪酬之间的差额调整管理费用，因此可能会影响公

司的当期利润和股东权益。

上述差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步解释而进行调整。

（三）报告期内的投资情况

1、募集资金投资情况

经中国证券监督管理管理委员会证监司字〔2000〕206 号文件批准，本公司于 2000 年 1 月实施了公募增发，募集资金总额为 67,992.75 万元，至报告期未已累计使用募集资金 67,992.75 万元，其中报告期使用募集资金 12,907.28 万元，募集资金投资情况明细见下表:

单位:（人民币）万元

序号	承诺项目	变更后投资项目	计划投入金额	实际投入金额	承诺进度	实际进度	报告期实现效益情况	是否符合预计收益
1	片式钽电解电容器建设项目	未变更	19,991.00	16,755.44	2002 年 12 月	2005 年 12 月	5,535.87	否
2	表面贴装分立器件（SMD）后封装生产线技术改造	未变更	19,000.00	17,805.44	2002 年 12 月	2004 年 11 月	1,779.70	否
3	片式电阻器生产线技术改造	未变更	12,000.00	11,452.00	2002 年 1 月	2001 年 12 月	1,003.88	否
4	叠层式片式电感器生产线技术改造	未变更	4,900.00	5,375.00	2002 年 12 月	2001 年 12 月	302.53	否
5	片式铝电解电容器技术改造	改投 CDMA 手机项目	12,722.00	0.00			-	
6	CDMA 手机项目	为改投后项目	0.00	3,697.59			-1,070.76	否
7	成立贵州振华数码	为改投后项目		8,664.00				是

	科技有限公司						305.20	
8	成立贵州振华欧比通信有限公司	为改投后项目		860.00			1,188.17	是
9	补充流动流动资金			3383.28				
	合 计		68,613.00	67,992.75			9,044.59	

注：

（1） 变更原因及变更程序说明：

A、投入“片式铝电解电容器生产线技术改造”项目的 12,722 万元调整为本公司与日本京瓷株式会社合资研发、生产、销售 CDMA 移动通信手机。变更原因是为了更合理的利用公募增发资金，提高资金的使用效率。该项目投资 3,697.59 万元。经原国家计委批准可行性研究报告，外经贸部批准成立京瓷振华通信设备有限公司。改变募集资金投向已经本公司 2001 年度第八次股东大会审议通过，决议刊登在 2002 年 5 月 21 日的《证券时报》、《上海证券报》上。

B、为确保本公司 GSM 手机业务实现预期目标，更合理地使用公募增发结余资金。 经三届十五次董事会审议批准，同意改变公募增发结余资金投向。一是投资人民币 8,664 万元，成立贵州振华数码科技有限公司；二是投资人民币 860 万元与香港鸿丽科技公司、溢华（香港）有限公司合资成立贵州振华欧比通信有限公司；三是为保证已竣工验收项目在当前较好的市场形势下更好地发挥作用，取得更好的经济效益，拟将剩余资金人民币 3,383.28 万元用于补充片式钽电解电容器、表面贴装分立器件（SMD）、片式电阻器生产线、叠层片式电感器生产线等项目流动资金。改变募集资金投向已经本公司 2005 年度（第十二次）股东大会审议通过，决议刊登在 2006 年 3 月 25 日的《证

券时报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上。

（2） 未达到计划进度和预计收益的说明:

A、 片式钽电解电容器建设项目，计划总投资 19,991 万元，形成年新增 3 亿只片式钽电容器的生产能力。该项目经原国家计委批准立项，中国电子工业发展规划研究院编制可行性研究报告，2001 年 4 月 15 日原国家计委批准可行性研究报告。由于该项目的厂房建设、装修、辅助设施建设于 2004 年 12 月完工，使计划进度推后。该项目于 2005 年 12 月竣工验收，实际投入 16,755.44 万元。本报告期实现利润总额 5,535.87 万元，该项目未达到预计收益的主要原因: 国际市场竞争激烈，产品销售价格大幅下滑，同时产品所需钽等主要原材料价格与可行性研究报告预测数相比上涨幅度较大也是未达到预计收益的主要原因。

B、表面贴装分立器件(SMD)后封装生产线技术改造，计划总投资 19,000 万元，形成年产 10 亿只片式二、三极管的生产能力。该项目经原国家经贸委批准立项，信息产业部第十一设计研究院编制可行性研究报告，原国家经贸委授权委托贵州省经贸委于 2001 年 5 月 25 日批准可行性研究报告。该项目全线试生产已完成，由于市场原因比项目计划进度推后一年半。该项目已于 2004 年 11 月竣工验收投产，累计投入金额 17,805.44 万元。本报告期实现利润总额 1,779.70 万元，该项目未达到预计收益的主要原因: 一是市场竞争激烈，产品售价下降幅度较大; 二是产品所需主要原材料采购价与可行性研究预测数相比上涨幅度较大。

C、片式电阻器生产线技术改造，项目总投资 12,000 万元，形成年产 100 亿只片式电阻器的生产能力，是国家重点技术改造项目。该项目已竣工验收投产，实际累计投入金额 11,452 万元，符合项目计划进度，该项目未变

更。本报告期实现利润总额 1,003.88 万元，该项目未达到预计收益的主要原因：市场竞争激烈，使得片式电阻器产品售价下降幅度较大，此外主要原材料电子浆料采购价格与可行性研究报告预测数相比上涨幅度较大也是该项目实际收益未达到可行性研究报告预期收益的主要原因之一。

D、 叠层式片式电感器生产线技术改造，项目总投资 4,900 万元，形成年产 4 亿只叠层片式电感器的生产能力。该项目已竣工验收投产，实际累计投入金额 5,375 万元，符合项目计划进度，该项目未变更。本报告期实现利润总额 302.53 万元，该项目未达到预计收益的主要原因：市场竞争激烈,产品售价下降幅度较大,而主要原材料采购价格又大幅上涨,使得该项目实际收益与预计收益有一定差距。

E、 CDMA 手机项目，为了更合理使用公募增发资金，提高资金的使用效率，将拟投入“片式铝电解电容器生产线技术改造”项目的 12,722 万元调整为本公司与日本京瓷株式会社合资研发、生产、销售 CDMA 移动通信手机。该项目经原国家计委批准可行性研究报告，原外经贸部批准成立京瓷振华通信设备有限公司，主要生产经营 CDMA 手机等移动通信设备。本公司实际投资 3,697.57 万元，该项目符合计划进度。本报告期实现利润总额-3,569.19 万元。该项目未达到预计收益的主要原因：海外市场销售份额减少,造成主营业务收入锐减，此外市场竞争激烈，不同机型手机销售价格大幅下降也是项目未达到预计收益的原因之一。

2、非募集资金投资情况

（1）高压真空灭弧室生产线技术改造项目。该项目总投资 8,500 万元，由原国家经贸委、原国家计委以国经贸投资[2002]548 号下达项目计划（第八批国债项目），并经原国家经贸委以投资函[2003]23 授权贵州省经贸委以

黔经贸投资[2003]35 号批准项目可性研究报告。该项目已按国家下达的开工计划实施，并于 2003 年 8 月 14 日经本公司三届二次董事会审议通过。该项目已累计完成投资 4,161.82 万元，其中报告期投资 861.84 万元，项目进展顺利。

（2）**投资上海风凌通讯技术有限公司。**报告期内，根据公司经营发展需要，为更好地进行 GSM 手机研发，在本公司董事会授权范围内，公司经营班子决定对上海风凌通讯技术有限公司投资。该公司注册资本为人民币 1,000 万元，其中本公司出资 190 万元，占该公司注册资本 19%；深圳市杰特电信控股有限公司出资 810 万元，占该公司注册资本的 81%。

二、董事会日常工作情况

（一） 董事会的会议情况及决议内容

报告期内共召开 11 次董事会，会议情况及决议内容如下:

1. 2006 年 1 月 17 日在贵阳召开三届十四次董事会。会议决议刊登在 2006 年 1 月 19 日的《证券时报》和深交所指定网站。

2. 2006 年 3 月 23 日在贵阳召开三届十五次董事会，会议决议刊登在 2006 年 3 月 25 日的《证券时报》和深交所指定网站。

3. 2006 年 4 月 18 日以通讯表决形式召开三届十六次董事会，会议决议刊登在 2006 年 4 月 20 日的《证券时报》和深交所指定网站。

4. 2006 年 4 月 26 日在贵阳召开四届一次董事会,会议决议刊登在 2006 年 4 月 27 日的《证券时报》和深交所指定网站。

5. 2006 年 4 月 30 日以通讯表决形式召开四届二次董事会，审议通过如下决议：为本公司控股的深圳市振华微电子有限公司向招商银行深圳振华支行申请 2000 万元人民币综合授信额度提供担保，期限一年。

本次会议决议报深交所备案。

6. 2006 年 8 月 16 日在贵阳召开四届三次董事会,会议决议刊登在 2006

年 8 月 18 日的《证券时报》和深交所指定网站。

7. 2006 年 10 月 25 日在贵阳召开四届四次董事会，会议决议刊登在 2006 年 10 月 27 日的《证券时报》和深交所指定网站。

（二） 对股东大会决议的的执行情况

董事会认真贯彻执行了公司第十一次股东大会确定的 2006 年工作思路及各项决议，诚实守信，科学决策，保证了公司规范运作，合法经营，维护了中小股东的利益。没有应执行而未执行的决议，对股东大会授权事项也没有越权行为。报告期内亦无利润分配、转赠股本及配股、增发等事项发生。

（三） 利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经中和正信会计师事务所有限公司审计，报告期本公司合并会计报表实现净利润 20,718,685.95 元。根据本公司章程规定及董事会审议通过，本公司按净利润的 10%分别提取法定盈余公积和任意盈余公积各 2,071,868.60 元，加上年初未分配利润 89,121,037.93 元，2006 年度未分配利润余额为 105,695,986.68 元。根据本公司目前生产经营及投资所需资金情况，2006 年度利润分配预案如下:

以 2006 年 12 月 31 日公司总股本 358,120,000 股为基数，每 10 股分配现金股利 1 元(含税)，共计应分配现金股利润 35,812,000 元（含税），本次利润分配后，公司结余未分配利润 69,883,986.68 元，结转到以后年度分配。

该预案须经 2006 年度股东大会审议后批准实施。

（四） 其他需要披露的事项

报告期内本公司选定《证券时报》为信息披露报纸。

第八节 监事会报告

一、报告期内监事会会议情况

公司监事会在 2006 年度内召开会议如下:

（一）三届九次监事会会议于 2006 年 3 月 23 日在本公司会议室召开，会期一天，应到监事 4 人，实到监事 4 人，会议由三届监事会主席申自强先生主持，本次会议审议并通过十九项议案。

1、《董事会 2005 年工作回顾及 2006 年工作思路的报告》

2、《总经理 2005 年工作总结及 2006 年工作计划的报告》

3、《2005 年年度报告》及其摘要

4、《2005 年度财务决算报告》

5、《2005 年度利润分配预案》

6、《关于聘请 2006 年度财务审计机构的议案》

7、《关于清理 2005 年度资金占用情况的议案》

8、《关于计提及核销各项资产减值准备的议案》

9、《关于为子公司贷款提供担保并授权审批的议案》

10、《关于与贵州新天动力有限公司日常关联交易的议案》

11、《关于变更募集资金投向及募集结余资金使用的议案》

12、《关于 GSM 移动通信终端业务发展的议案》

13、《关于对半导体分离器件业务进行重组的议案》

14、《关于董事、监事报酬的议案》

15、《关于推荐第四届董事会候选人的议案》

16、《关于修订中国振华（集团）科技股份有限公司章程的议案》

17、《关于召开 2005 年度（第十二次）股东大会的议案》

18、《监事会 2005 年工作报告》

19、《关于推荐第四届监事会候选人的议案》

以上决议刊登在 2006 年 3 月 25 日，《证券时报》上。

（二）四届一次监事会会议于 2006 年 4 月 26 日在本公司会议室召开，会期一天，应到监事 3 人，实到监事 3 人，会议由监事会监事陈中先生主持。本次会议依据《公司法》、本公司章程和本公司监事会议事规则的规定，经投票表决，一致同意由陈中先生任本公司第四届监事会主席。

以上决议刊登在 2006 年 4 月 27 日，《证券时报》上。

（三）四届二次监事会会议于 2006 年 8 月 16 日在本公司会议室召开，会期一天，应到监事 3 人，实到监事 3 人，会议由监事会主席陈中先生主持，本次会议审议并通过了四项议案。

1、《2006 年度中期报告全文及摘要的议案》

2、《关于向金融机构申请流动资金贷款额度的议案》

3、《关于修改监事会工作暂行规定的议案》

4、《关于修改监事会议事规则的议案》

以上决议刊登在 2006 年 8 月 18 日，《证券时报》上。

二、报告期内监事会工作情况

监事会依据《公司法》、《证券法》和《本公司章程》对公司财务和董事及高级管理人员进行了有效监督，并对下列事项发表独立意见:

（一）公司依法运作情况

本公司在 2006 年度生产经营及其他工作中，能够遵守国家有关法律、法规的规定，严格执行国家有关方针、政策，遵守公司章程及各项规章制度，坚持依法治企，集体决策和规范运作，取得了较好的经济效益。在改革发展上坚持“稳定、快速、健康”，在经营管理上突出“管严、管细、管实”，在体制和机制上强调“精干、高效、务实”，取得了明显的成效。公司在资金使用、投资、出售、收购和资产交易、关联交易中没有出现违法、违规问题。本报告期内，公司董事及高级管理人员在履行公司职务时，没有发现违反法律、法规、公司章程和其他损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务情况

本公司 2006 年度财务情况经中和正信会计师事务所有限公司完成审计并出具了标准无保留意见审计报告，客观、真实地反映了公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况和 2006 年 1 月至 12 月份的经营结果。

（三）对公司关联交易的意见

报告期内，公司关联交易公平、合理、实事求是，没有损害公司利益，维护了股东的合法权益。

（四）对公司资本运作的意见

报告期，公司对委托福建闽发证券有限责任公司（以下简称闽发证券）管理资金 4,000 万元投资事项高度关注，专门成立小组负责对该事项的联系与追踪,力争尽可能减少损失。同时本公司 2005 年 1 月 11 日的债权申报在报告期已经得到闽发证券公司清算组的确认。

今后本公司一定要深刻吸取委托闽发证券理财事项的教训，加强风险控制，采取积极措施维护公司资金安全。

第九节 重要事项

一、 本年度公司重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内本公司未发生收购及出售资产、吸收合并事项。

三、报告期内发生的重大关联交易事项

（一） 与日常经营相关的关联交易

报告期内，中国振华电子集团有限公司的子公司贵州新天动力有限公司向本公司及其在筑子公司提供水、电、气等动力供应。按市场价格协商定价，交易总额 2,275.99 万元。《关于与贵州新天动力有限公司进行日常关联交易议案》已经本公司 2005 年度（第十二次）股东大会审议通过，决议刊登在 2006 年 3 月 25 日的《证券时报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上。

详见会计报表附注七--关联方关系及其交易之（四）《关联交易情况》。

（二） 与关联方共同对外投资发生的关联交易

报告期内，为做强做大半导体分立器件产品，本着优势互补、集中资源、避免本公司与大股东将来可能出现的同业竞争，构建科学合理的产品链，进一步拓展发展空间。本公司与大股东中国振华电子集团有限公司共同出资注册成立中国振华集团永光电子有限公司，该公司总投资为 28,543.78 万元，其中本公司以所属的半导体片式器件分公司 2005 年 12 月 31 日净资产评估值 17,773.09 万元作为出资，占总投资 62%；中国振华电子集团有限公司以其所

属中国振华集团永光电工厂 2005 年 12 月 31 日净资产评估值 10,770.69 万元作为出资，占总投资 38%。《关于对半导体分离器件业务进行重组的方案》已经本公司 2005 年度（第十二次）股东大会审议通过，决议刊登在 2006 年 3 月 25 日的《证券时报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上。

（三） 与关联方在债权、债务往来、担保等方面的关联事项

1、债权、债务往来关联事项

单位：元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
中国振华集团建筑工程公司	-200,000.00	1,180,653.68		
贵州振华通信设备有限公司	3,501,306.76	14,988,492.78		
振华集团深圳电子有限公司	3,165,784.20	5,057,871.13		
贵州新天动力有限公司			-72,290.23	4,020,280.11
合 计	6,467,090.96	21,227,017.59	-72,290.23	4,020,280.11

说明：

（1）本公司向关联方—中国振华集团建筑工程公司提供资金内容为：该公司为本公司控股子公司时应上交的利润余额，本报告期收回应交利润款 20 万元；

(2) 本公司向关联方—贵州振华通信设备有限公司提供资金主要内容内容为：该公司为本公司控股子公司时承接的本公司技改项目及经营性往来款。

(3) 本公司向关联方—振华集团深圳电子有限公司提供资金内容为：本公司及其子公司委托该公司办理深圳龙华科技园物业相关手续预支款及应收房屋租赁费（注：在本公司年报披露之前，本公司已收回房屋租赁费 330 万元）。

（4）关联方—贵州新天动力有限公司向本公司提供资金内容为：本公司下属分、子公司欠付该公司水、电、气等动力供应费用。

2、担保关联事项

报告期，中国振华电子集团有限公司为本公司在各家银行贷款 9,000 万元提供了贷款担保。

详见会计报表附注七--关联方关系及其交易之（三）《关联交易情况》。

（四）其他重大关联交易

2004 年 4 月 28 日，本公司 2003 年度股东大会审议通过与振华集团财务有限公司（以下简称财务公司）资金往来关联交易议案并经 2003 年度股东大会确认，确定每个年度本公司在财务公司的日均存款余额不超过 2 亿元，贷款余额不超过 1.5 亿元，申请担保余额不超过 3 亿元。此关联交易公告刊登在 2004 年 4 月 29 日《证券时报》上。

截止报告期末，本公司及各分、子公司在财务公司日均存款余额为 10,277.14 万元；振华集团财务公司为本公司及各分、子公司贷款余额为 8,611 万元。

详见会计报表附注七—关联方关系及其交易之（一）及(八)《关联交易情况》。

（五）控股股东及其子公司占用本公司资金情况

单位：人民币万元

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金余额		本期清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间
期初	期末				
1,900.00	0.00	1,900.00	现金清偿	1,900.00	2006年3月
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明		2005年，中国振华集团宇光电工厂向本公司非经营临时借款3000万元。2005年内已归还1100万元，2005年期末尚有1900万元未归还。本公司依照证监会及深交所有关清理占用资金的通知要求，制订了解决大股东及其附属企业非经营性占用资金问题的清欠方案。2006年3月17日，中国振华集团宇光电工厂已经归还此项欠款。			

四、重大合同及其履行情况

（一） 公司托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

1. 报告期内，未发生本公司托管、承包其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项；

2. 报告期内，本公司租赁中国振华电子集团有限公司土地，支付租赁

费 55.25 万元。

以上事项详见会计报表附注七--关联方关系及其交易之（五）《关联交易情况》。

（二）重大担保合同事项

报告期内，本公司为控股子公司银行贷款提供担保发生金额为人民币 12,150 万元，报告期末，尚有人民币 6,196.51 万元银行贷款尚在担保期内，占本公司合并会计报表净资产的比例为 3.29%。

对子公司银行贷款的担保，本公司按照公司内部制度规定履行了相关的审批程序。

本公司对控股子公司银行贷款担保事项详见会计报表附注七--关联方关系及其交易之（六）《关联交易情况》。

报告期内本公司没有属于《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》要求披露的违规担保的情况。

（三）报告期内或报告期继续发生委托他人进行现金资产管理事项

报告期内，董事会对本公司委托福建闽发证券有限责任公司（以下简称闽发证券）管理资金 4,000 万元投资事项高度关注，专门成立小组负责对该事项的联系与追踪,力争尽可能减少损失。2005 年 7 月，闽发证券清算组发布公告，中国证券监督管理委员会取消闽发证券公司证券业务许可并责令关闭，同时委托中国东方资产管理公司组织成立闽发证券公司清算组，对外代表闽发证券公司行使公司权力，并负责闽发证券公司的清算工作。本公司 2005 年 1 月 11 日的债权申报在报告期已经得到清算组的确认。鉴于该委托事项存在较大风险，报告期内，本公司计提短期投资跌价准备 1,000 万元，

截止报告期末，本公司对该项投资已累计提取减值准备 3,000 万元。

（四）报告期内，公司无其他重大合同。

五、 公司或持股 5%以上股东承诺事项及履行情况:

（一） 报告期内承诺事项

持有本公司 5%以上(含 5%)的股东--中国振华电子集团有限公司在 2006 年 3 月 25 日披露的 2005 年年度报告中承诺在本年度 6 月 30 日前进入股权分置改革程序。

本公司股权分置改革工作在贵州省人民政府国有资产监督管理委员会和中国振华电子集团有限公司的主导和积极推动下，已于 2006 年 6 月 12 日正式启动股权分置改革程序，并于 2006 年 7 月 17 日完成股权分置改革工作。

（二） 股权分置改革承诺

原非流通股股东--中国振华电子集团有限公司在股权分置改革中做出的特别承诺及其履行情况

股东名册	承诺事项	履行情况	备注
中国振华电子集团有限公司	严格遵守《上市公司股权分置改革管理办法》规定的法定承诺。	已履行	无
中国振华电子集团有限公司	在遵守前述法定承诺的前提下进一步承诺，所持有的原非流通股股份自改革方案实施之日起二十四个月内不上市交易或者转让，在其后的十二个月内出售数量占上市公司股份总数的比例不超过百分之十，且通过证券交易所挂牌交易，出售股份的价格不低于每股人民币 14.00 元（若自股权分置改革方案实施后首个交易日起至出售股份期间发生派息、送股、资本公积转增股份等除权事项，应对该价格进行除权处理）。	股票已锁定	无
中国振华电子集团有限公司	在股权分置改革完成后，本承诺人将在 2006 年年度	未达履行时间	无

	股东大会上提出利润分配议案或资本公积转增股本议案，并保证对该议案投赞成票。		

（三）报告期末持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量情况:

报告期末持股 5%以上的原非流通股股东没有持有无限售条件流通股。

六、公司接待调研及采访的情况

报告期内，公司分别接待了长江证券有限责任公司、上投摩根福林明基金管理有限公司、招商证券股份有限公司、泰达荷银基金管理有限公司、润银证券亚洲有限公司、上海翰蓝投资顾问有限公司、华安证券有限责任公司、易方达基金管理有限公司以及国泰基金管理有限公司等多家基金管理公司、证券公司研究员的调研，就公司股改及发展问题进行了交流，公司未向调研者提供任何书面材料或未公开披露的信息。

七、 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，经 2005 年度（第十二次）股东大会审议通过，公司继续聘请中和正信会计师事务所有限公司为本公司 2006 年度财务审计机构，聘期一年。

本年度审计报告由中国注册会计师李可贞、王琴珠执业审计。

本公司在深圳市的控股子公司由深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计并出具审计报告。

本年度是中和正信会计师事务所有限公司为本公司连续提供审计服务的第 7 年;深圳市鹏城会计师事务所有限公司提供连续服务的第 7 年。

支付报酬情况:

报告期内支付中和正信会计师事务所有限公司 2005 年度审计费 52 万元; 支付深圳市鹏城会计师事务所有限公司 2005 年度审计费 12.80 万元。

八、报告期内本公司未实施股权激励事项

九、 其他对公司产生重大影响的重要事项

报告期内，公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

十、报告期内没有发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）第十七条所列重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

第十节 财务报告

一、审计报告（附后）

二、 财务报表（附后）

三、 新旧会计准则股东权益调节表审阅报告（附后）

第十一节 备查文件目录

一、 载有法定代表人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、 报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有文件正本及公告原稿。

四、 会计师事务所出具的控股股东及其他关联方资金占用和违规担保的专项审计说明。

五、 公司章程。

六、 上述文件备置地点：公司董事会秘书办公室。

中国振华（集团）科技股份有限公司董事会

法定代表人签名：申自强

二〇〇七年四月二十日

审 计 报 告

中和正信审字(2007)第 4—141-1 号

中国振华(集团)科技股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的中国振华(集团)科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的母公司及合并的资产负债表，2006 年度母公司及合并的利润表及利润分配表、现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;（2）选择和运用恰当的会计政策;（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

中和正信会计师事务所有限公司　　中国注册会计师：王琴珠

中国　北京　　中国注册会计师：李可贞

2007 年 4 月 20 日

资产负债表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：人民币元

资　产	注释	合并数		注释	母公司数	
		2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日		2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
流动资产：						
货币资金	五-1	376,717,103.31	272,300,291.39		76,954,413.33	88,169,319.08
短期投资	五-2	10,000,000.00	20,000,000.00		10,000,000.00	20,000,000.00
应收票据	五-3	90,083,641.76	55,228,689.37		45,675,044.19	32,735,865.01
应收股利					8,457,921.75	8,426,907.95
应收利息						
应收帐款	五-4	395,320,940.02	356,596,423.85	六-1	108,813,948.18	123,984,281.65
其他应收款	五-5	88,279,135.15	109,775,849.09	六-2	162,291,301.59	167,502,618.55
预付帐款	五-6	65,602,808.43	65,651,366.30		4,058,679.92	32,701,596.41
应收补贴款	五-7	1,926,874.96	2,465,525.34			
存货	五-8	468,844,340.19	394,077,015.64		145,672,137.32	142,355,157.16
待摊费用	五-9	576,126.53	187,150.79			
一年内到期的长期债券投资						
其他流动资产						
流动资产合计		**1,497,350,970.35**	**1,276,282,311.77**		**561,923,446.28**	**615,875,745.81**
长期投资：						
长期股权投资	五-10	235,716,934.19	250,276,616.89	六-3	1,260,835,671.45	814,471,272.96
长期债权投资	五-11	6,145,000.00	16,100,000.00	六-4	23,945,000.00	54,500,000.00
长期投资合计		**241,861,934.19**	**266,376,616.89**		**1,284,780,671.45**	**868,971,272.96**
固定资产：						
固定资产原价	五-12	1,277,309,393.53	1,163,447,861.68		443,724,320.54	630,158,853.53
减：累计折旧	五-12	379,172,938.21	333,368,807.86		147,385,124.98	160,222,668.68
固定资产净值	五-12	898,136,455.32	830,079,053.82		296,339,195.56	469,936,184.85
减：固定资产减值准备	五-12	11,129,877.10	17,682,499.67		4,663,059.77	8,007,954.34
固定资产净额	五-12	887,006,578.22	812,396,554.15		291,676,135.79	461,928,230.51
工程物资						
在建工程	五-13	81,842,355.10	80,993,348.62		23,677,598.84	195,200,325.22
固定资产清理		59,015.00	257,000.00			
固定资产合计		**968,907,948.32**	**893,646,902.77**		**315,353,734.63**	**657,128,555.73**
无形资产及其他无形资产：						
无形资产	五-14	11,681,376.31	13,936,569.92		1,309,445.38	1,378,219.53
长期待摊费用	五-15	3,660,431.67	1,046,438.67			
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计		**15,341,807.98**	**14,983,008.59**		**1,309,445.38**	**1,378,219.53**
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计		**2,723,462,660.84**	**2,451,288,840.02**		**2,163,367,297.74**	**2,143,353,794.03**

法定代表人签名并盖章：申自强　　总会计师签名并盖章：潘文章

资产负债表（续）

2006 年 12 月 31 日

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：人民币元

负债和股东权益	注释	合并数		注释	母公司数	
		2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日		2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
流动负债						
短期借款	五-16	191,210,000.00	126,250,000.00		164,410,000.00	108,950,000.00
应付票据	五-17	15,196,310.60	21,438,015.27			3,954,620.78
应付帐款	五-18	166,432,427.17	161,366,399.49		40,758,301.22	48,956,013.55
预收帐款	五-19	89,412,761.50	40,597,534.87		21,378,804.40	17,346,619.88
应付工资	五-20	3,099,466.91	1,735,572.02		519,094.21	1,429,521.64
应付福利费	五-21	21,426,252.68	22,093,132.69		10,031,382.41	9,892,291.93
应付股利	五-22	480,121.64	480,121.64			
应交税金	五-23	20,144,730.40	19,909,318.59		3,457,171.27	7,464,613.29
其他应交款	五-24	219,991.04	295,680.51		123,571.34	259,129.33
其他应付款	五-25	95,982,269.35	86,491,609.08		28,891,428.63	39,618,650.56
预提费用	五-26	169,732.70	654,145.31			
预计负债						
一年内到期长期负债	五-27		33,520,000.00			33,520,000.00
其他流动负债						
流动负债合计		**603,774,063.99**	**514,831,529.47**		**269,569,753.48**	**271,391,460.96**
长期负债:						
长期借款	五-28	10,000,000.00				
应付债券						
长期应付款	五-29		8,304,969.78			
专项应付款	五-30	53,210,343.18	28,933,000.00		13,029,000.00	13,599,000.00
其他长期负债						
长期负债合计		**63,210,343.18**	**37,237,969.78**		**13,029,000.00**	**13,599,000.00**
递延税项:						
递延税款贷项						
负债合计		**666,984,407.17**	**552,069,499.25**		**282,598,753.48**	**284,990,460.96**
少数股东权益		175,709,709.41	40,856,007.70			
股东权益:						
股本	五-31	358,120,000.00	358,120,000.00		358,120,000.00	358,120,000.00
减:已归还投资						
股本净额	五-31	358,120,000.00	358,120,000.00		358,120,000.00	358,120,000.00
资本公积	五-32	1,347,332,671.84	1,345,646,146.60		1,347,332,671.84	1,345,646,146.60
盈余公积	五-33	69,619,885.74	65,476,148.54		69,619,885.74	65,476,148.54
其中：公益金	五-33		32,738,074.27			32,738,074.27
未分配利润	五-34	105,695,986.68	89,121,037.93		105,695,986.68	89,121,037.93
股东权益合计		**1,880,768,544.26**	**1,858,363,333.07**		**1,880,768,544.26**	**1,858,363,333.07**
负债和股东权益总计		**2,723,462,660.84**	**2,451,288,840.02**		**2,163,367,297.74**	**2,143,353,794.03**

法定代表人签名并盖章：申自强　　总会计师签名并盖章：潘文章

利润及利润分配表（合并）

2006 年度

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：（人民币）元

项目	注　释	本年实际	上年实际
一、主营业务收入	五-35	**1,662,688,326.91**	**1,122,735,621.22**
减：主营业务成本	五-35	1,335,090,082.50	834,248,495.23
主营业务税金及附加	五-36	2,506,569.30	1,896,945.47
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		**325,091,675.11**	**286,590,180.52**
加：其他业务利润（损失以“-”号填列）	五-37	36,122,317.16	13,298,994.46
减：营业费用		62,382,707.53	64,710,280.43
管理费用		199,510,127.03	158,450,941.68
财务费用	五-38	9,995,296.90	5,783,339.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		**89,325,860.81**	**70,944,612.97**
加：投资收益（损失以“-”号填列）	五-39	-24,736,187.15	-20,059,617.90
补贴收入	五-.40	1,605,887.35	823,089.72
营业外收入	五-41	590,134.27	719,807.96
减：营业外支出	五-42	13,584,457.87	15,779,231.17
四：利润总额（亏损以“-”号填列）		**53,201,237.41**	**36,648,661.58**
减：所得税	五-43	16,112,402.18	17,184,629.96
少数股东权益		16,370,149.28	2,351,422.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		**20,718,685.95**	**17,112,609.37**
加：年初未分配利润		89,121,037.93	75,430,950.44
其他转入			
六、可供分配的利润		**109,839,723.88**	**92,543,559.81**
减：提取法定盈余公积	五-34	2,071,868.60	1,711,260.94
提取法定公益金	五-33		1,711,260.94
企业提取职工福利及奖励基金			
七、可供股东分配的利润		**107,767,855.28**	**89,121,037.93**
减；应付优先股股利			
提取任意盈余公积		2,071,868.60	
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		**105,695,986.68**	**89,121,037.93**
1.出售处置部门或投资单位所得收益			
2.自然灾害发生的损失			
3.会计政策变更增加（或少）利润总额			
4.会计估计变更增加（或少）利润总额			
5.债务重组损失			
6.其他			

法定代表人签名并盖章：申自强　　总会计师签名并盖章：潘文章

利润及利润分配表（母公司）

2006 年度

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：（人民币）元

项目	注　释	本年实际	上年实际
一、主营业务收入		**199,876,550.03**	**210,784,962.03**
减：主营业务成本		151,250,727.98	161,543,441.95
主营业务税金及附加		1,140,972.86	1,105,821.74
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		**47,484,849.19**	**48,135,698.34**
加：其他业务利润（损失以“-”号填列）		16,080,050.81	8,014,224.33
减：营业费用		13,454,875.19	13,860,028.06
管理费用		64,973,281.47	47,987,538.06
财务费用		8,505,672.44	4,947,698.39
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		**-23,368,929.10**	**-10,645,341.84**
加：投资收益（损失以“-”号填列）		57,401,102.69	31,838,390.41
补贴收入		54,881.35	732,000.00
营业外收入		480,519.25	183,765.64
减：营业外支出		13,848,888.24	4,687,265.36
四：利润总额（亏损以“-”号填列）		**20,718,685.95**	**17,421,548.85**
减：所得税			308,939.48
少数股东权益			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		**20,718,685.95**	**17,112,609.37**
加：年初未分配利润		89,121,037.93	75,430,950.44
其他转入		0.00	
六、可供分配的利润		**109,839,723.88**	**92,543,559.81**
减：提取法定盈余公积		2,071,868.60	1,711,260.94
提取法定公益金			1,711,260.94
合资企业提取职工福利及奖励基金			
七、可供股东分配的利润		**107,767,855.28**	**89,121,037.93**
减；应付优先股股利			
提取任意盈余公积		2,071,868.60	
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		**105,695,986.68**	**89,121,037.93**

法定代表人签名并盖章：申自强　　总会计师签名并盖章：潘文章

现金流量表（合并）

2006 年度

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：（人民币）元

项目	注释	金　　额	补充资料	注释	金　　额
一、经营活动产生的现金流量：			1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		1,806,771,443.95	净利润		20,718,685.95
收到的税费返还		6,826,388.80	加：计提的资产减值准备		60,400,839.47
收到的其他与经营活动有关的现金	五-44	147,045,611.81	固定资产折旧		67,984,717.80
现金流入小计		1,960,643,444.56	无形资产摊销		2,282,193.61
购买商品、接受劳务支付的现金		1,406,332,850.15	长期待摊费用摊销		947,204.17
支付给职工以及为职付的现金		202,258,169.12	待摊费用减少（减：增加）		-388,975.74
支付的各项税费		59,002,758.68	预提费用增加（减：减少）		-484,412.61
支付的其他与经营活动有关的现金	五-45	162,018,918.80	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		2,143,132.79
现金流出小计		1,829,612,696.75	固定资产报废损失		49,692.65
经营活动产生的现金流量净额		131,030,747.81	财务费用		11,688,931.12
二、投资活动产生的现金流量：			投资损失(减：收益)		24,736,187.15
收回投资所收到的现金		7,894,539.28	递延税款贷项(减：借项)		
取得投资收益所收到的现金		1,292,108.48	存货的减少(减：增加)		-74,767,324.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		846,670.82	经营性应收项目的减少(减：增加)		-56,817,882.89
收到的其他与投资活动有关的现金			经营性应付项目的增加(减：减少)		56,167,609.61
现金流入小计		10,033,318.58	其他		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		120,559,746.56	少数股东损益		16,370,149.28
投资所支付的现金		1,000,000.00	经营活动产生的现金流量净额		131,030,747.81
支付的其他与投资活动有关的现金			2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
现金流出小计		121,559,746.56	债务转为资本		
投资活动产生的现金流量净额		-111,526,427.98	一年内到期的可转换公司债券		
三、筹资活动产生的现金流量：			融资租入固定资产		
吸收投资所收到的现金		28,575,718.51	3. 现金及现金等价物净增加情况：		
借款所收到的现金		259,890,000.00	现金的期末余额		376,717,103.31
收到的其他与筹资活动有关的现金	五-46	29,590,000.00	减：现金的期初余额		272,300,291.39
现金流入小计		318,055,718.51	加：现金等价物的期末余额		
偿还债务所支付的现金		218,450,000.00	减：现金等价物的期初余额		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		14,820,846.12	现金及现金等价物净增加额		
支付的其他与筹资活动有关的现金					
现金流出小计		233,270,846.12			
筹资活动产生的现金流量净额		84,784,872.39			
四、汇率变动对现金的影响		127,619.70			
五、现金及现金等价物净增加额		104,416,811.92	现金及现金等价物净增加额		104,416,811.92

法定代表人签名并盖章：申自强　　总会计师签名并盖章：潘文章

现金流量表（母公司）

2006 年度

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：（人民币）元

项目	注释	金　　额	补充资料	注释	金　　额
一、经营活动产生的现金流量：			1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		238,045,733.66	净利润		20,718,685.95
收到的税费返还		45,981.35	加：计提的资产减值准备		45,738,940.72
收到的其他与经营活动有关的现金		174,653,489.84	固定资产折旧		18,734,209.14
现金流入小计		412,745,204.85	无形资产摊销		68,774.15
购买商品、接受劳务支付的现金		168,814,072.34	长期待摊费用摊销		
支付给职工以及为职付的现金		51,734,777.85	待摊费用减少（减：增加）		
支付的各项税费		20,380,409.43	预提费用增加（减：减少）		
支付的其他与经营活动有关的现金		125,678,556.83	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		596,283.58
现金流出小计		366,607,816.45	固定资产报废损失		
经营活动产生的现金流量净额		46,137,388.40	财务费用		9,190,950.28
二、投资活动产生的现金流量：			投资损失(减：收益)		-57,401,102.69
收回投资所收到的现金		18,400,000.00	递延税款贷项(减：借项)		
取得投资收益所收到的现金		71,121,832.00	存货的减少(减：增加)		-18,442,573.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		139,580.77	经营性应收项目的减少(减：增加)		38,704,928.42
收到的其他与投资活动有关的现金			经营性应付项目的增加(减：减少)		-11,771,707.48
现金流入小计		89,661,412.77	其他		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		21,006,976.27	少数股东损益		
投资所支付的现金		138,860,921.75	经营活动产生的现金流量净额		46,137,388.40
支付的其他与投资活动有关的现金			2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
现金流出小计		159,867,898.02	债务转为资本		
投资活动产生的现金流量净额		-70,206,485.25	一年内到期的可转换公司债券		
三、筹资活动产生的现金流量：			融资租入固定资产		
吸收投资所收到的现金			3.现金及现金等价物净增加情况：		
借款所收到的现金		211,390,000.00	现金的期末余额		76,954,413.33
收到的其他与筹资活动有关的现金		230,000.00	减：现金的期初余额		88,169,319.08
现金流入小计		211,620,000.00	加：现金等价物的期末余额		
偿还债务所支付的现金		189,450,000.00	减：现金等价物的期初余额		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		9,315,808.90	现金及现金等价物净增加额		
支付的其他与筹资活动有关的现金					
现金流出小计		198,765,808.90			
筹资活动产生的现金流量净额		12,854,191.10			
四、汇率变动对现金的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		-11,214,905.75	现金及现金等价物净增加额		-11,214,905.75

法定代表人签名并盖章：申自强　　总会计师签名并盖章：潘文章

合并股东权益增减变动表

2006 年度

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：（人民币）元

项　　目	行次	本期数	上年同期
一、股本			
年初余额	1	358,120,000.00	358,120,000.00
本年增加数	2		
其中：资本公积转入	3		
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5		
新股资本(或股本)	6		
本年减少数	10		
年末余额	15	358,120,000.00	358,120,000.00
二、资本公积			
年初余额	16	1,345,646,146.60	1,344,373,310.33
本年增加数	17	4,791,887.39	1,272,836.27
其中：股本溢价	18		
接受捐赠非现金资产准备	19		
接受现金捐赠	20		
股权投资准备	21	4,790,138.59	1,272,328.27
上级拨入资金	22	0.00	0.00
外币资本折算差额	23		
其他资本公积	30	1,748.80	508.00
本年减少数	40	3,105,362.15	
其中：转增股本	41		
年末余额	45	1,347,332,671.84	1,345,646,146.60
三、法定和任意盈余公积			
年初余额	46	32,738,074.27	31,026,813.33
本年增加数	47	36,881,811.47	1,711,260.94
其中：从净利润中提取数	48	4,143,737.20	1,711,260.94
其中:法定盈余公积	49	2,071,868.60	1,711,260.94
任意盈余公积	50	2,071,868.60	
储备基金	51		
企业发展基金	52		
法定公益金转入数	53	32,738,074.27	
本年减少数	54		
其中：弥补亏损	55		
转增股本	56		
分派现金股利或利润	57		
分派股票股利	58		

年末余额	62	69,619,885.74	32,738,074.27
其中：法定盈余公积	63	69,619,885.74	32,738,074.27
储备基金	64		
企业发展基金	65		
四、法定公益金			
年初余额	66	32,738,074.27	31,026,813.33
本年增加数	67		1,711,260.94
其中：从净利润中提取数	68		1,711,260.94
本年减少数	70	32,738,074.27	
其中：集体福利支出	71		
年末余额	75	0.00	32,738,074.27
五、未分配利润			
年初未分配利润	76	89,121,037.93	75,430,950.44
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	77	20,718,685.95	17,112,609.37
本年利润分配	78	4,143,737.20	3,422,521.88
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	80	105,695,986.68	89,121,037.93

法定代表人签名并盖章：申自强　　总会计师签名并盖章：潘文章

资产减值准备明细表（合并）

2006 年度

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：（人民币）元

项　目	期初余额	本期增加数	本年减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
一、坏账准备	53,135,605.26	23,414,608.28	2,430,352.28	4,136,105.91	6,566,458.19	69,983,755.35
其中：应收账款	47,103,387.27	19,281,562.88	1,049,979.49	3,746,872.23	4,796,851.72	61,588,098.43
其他应收款	6,032,217.99	4,133,045.40	1,380,372.79	389,233.68	1,769,606.47	8,395,656.92
二、短期投资跌价准备	20,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00
其中：股票投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
债券投资	20,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00
三、存货跌价准备合计	25,869,683.00	6,439,397.98	118,700.80	3,714,005.87	3,832,706.67	28,476,374.31
其中：库存商品	10,234,429.16	1,539,569.73	66,494.74	15,379.59	81,874.33	11,692,124.56
原材料	2,356,153.99	3,588,759.47	52,206.06	1,082,167.16	1,134,373.22	4,810,540.24
四、长期投资减值准备	10,868,472.02	10,200,000.00	0.00	2,245,000.00	2,245,000.00	18,823,472.02
其中：长期股权投资	3,968,472.02	245,000.00	0.00	2,245,000.00	2,245,000.00	1,968,472.02
长期债权投资	6,900,000.00	9,955,000.00	0.00	0.00	0.00	16,855,000.00
五、固定资产减值准备	17,682,499.67	0.00	3,200,000.00	3,352,622.57	6,552,622.57	11,129,877.10
其中：房屋、建筑物	208,036.22	0.00	0.00	0.00	0.00	208,036.22
机器设备	14,346,521.93	0.00	3,200,000.00	2,797,469.87	5,997,469.87	8,349,052.06
六、无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：专利权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
商标权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
七、在建工程减值准备	8,605,815.18	16,095,886.29	0.00	2,573,912.50	2,573,912.50	22,127,788.97
八、委托贷款减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合　计	136,162,075.13	66,149,892.55	5,749,053.08	16,021,646.85	21,770,699.93	180,541,267.75

法定代表人签名并盖章：申自强　　总会计师签名并盖章：潘文章

资产减值准备明细表（母公司）

2006 年度

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：（人民币）元

项　目	期初余额	本期增加数	本年减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备	20,669,897.26	10,341,903.32	1,338,726.37	276,874.06	1,615,600.43	29,396,200.15
其中：应收账款	16,310,745.73	10,341,903.32	0.00	276,874.06	276,874.06	26,375,774.99
其他应收款	4,359,151.53		1,338,726.37	0.00	1,338,726.37	3,020,425.16
二、短期投资跌价准备	20,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00
其中：股票投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
债券投资	20,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00
三、存货跌价准备合计	16,842,609.84	4,886,279.79	0.00	1,097,546.75	1,097,546.75	20,631,342.88
其中：库存商品	4,375,269.25	78,030.72	0.00	15,379.59	15,379.59	4,437,920.38
原材料	2,117,185.93	3,497,180.29	0.00	1,082,167.16	1,082,167.16	4,532,199.06
四、长期投资减值准备	10,768,472.02	10,200,000.00	0.00	2,245,000.00	2,245,000.00	18,723,472.02
其中：长期股权投资	3,868,472.02	245,000.00	0.00	2,245,000.00	2,245,000.00	1,868,472.02
长期债权投资	6,900,000.00	9,955,000.00	0.00	0.00	0.00	16,855,000.00
五、固定资产减值准备	8,007,954.34	0.00	0.00	3,344,894.57	3,344,894.57	4,663,059.77
其中：房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	5,142,647.37	0.00	0.00	2,797,469.87	2,797,469.87	2,345,177.50
六、无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：专利权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
商标权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
七、在建工程减值准备	7,773,912.50	15,245,266.17	0.00	2,573,912.50	2,573,912.50	20,445,266.17
八、委托贷款减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合　计	84,062,845.96	50,673,449.28	1,338,726.37	9,538,227.88	10,876,954.25	123,859,340.99

法定代表人签名并盖章：申自强　　总会计师签名并盖章：潘文章

应交增值税明细表

2006 年

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：（人民币）元

项　目	行　次	本年累计数	上年同期数
一、应交增值税			
1、年初未抵扣数（以“-”号填例）	1	-233,720.67	-73,948.99
2、销项税额	2	139,404,458.15	93,421,163.65
出口退税	3	13,133,983.41	13,169,024.22
进项税额转出	4	7,511,292.14	5,870,408.21
转出多交增值税	5	8,538,034.33	4,624,826.54
3、进项税额	6	123,768,323.01	79,292,138.63
已交税金	7	15,620,736.73	10,328,093.38
减免税款	8		
出口抵减内销产品应纳税额	9	5,449,864.09	6,336,467.64
转出未交增值税	10	23,530,803.72	21,288,494.65
4、期末未抵扣数（以“-”号填例）	11	-15,680.19	-233,720.67
二、未交增值税：			
1、年初未交数（多交数以“-”号填例）	12	7,361,964.33	6,704,425.94
2、本期转入数	13	14,992,769.39	16,663,668.11
3、本期已交数	14	18,214,412.87	16,006,129.72
4、期末未交数（多交数以“-”号填例）	15	4,140,320.85	7,361,964.33

法人代表签名并盖章：申自强　　总会计师签名并盖章：潘文章

中国振华（集团）科技股份有限公司

财务报表附注

一、 公司简介

中国振华（集团）科技股份有限公司（以下简称本公司）是由中国振华电子集团有限公司独家发起并以募集方式设立的高科技股份制企业，1997 年 7 月在深圳证券交易所上市，股票代码：000733。公司 1998 年实施配股，经中国证券监督管理委员会证监公司字〔1999〕 3 号文件批准，公司以 1997 年末总股本 175,000,000 股为基数，按 10:1.875 比例向全体股东配售。实施配股后总股本增至 313,120,000 股。其股本结构为：法人股股东—中国振华电子集团有限公司持股比例由 60%变为 57.52%，社会公众持股由 40%变为 42.48%。于 1998 年 4 月在贵州省工商行政管理局变更注册登记。

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

本公司于 2006 年 6 月 12 日正式启动股权分置改革程序，2006 年 7 月 13 日，本公司公布了《中国振华（集团）科技股份有限公司股权分置改革方案实施公告》。根据 2006 年 7 月 10 日召开的本公司股权分置改革相关股东会议审议通过的股权分置方案，流通股股东每持有 10 股流通股股份将获得非流通股股东支付的 2.85 股对价股份，2006 年 7 月 13 日，本公司于深交所发布了《中国振华（集团）科技股份有限公司股权分置改革方案实施公告》。2006 年 7 月 14 日为股权分置改革方案实施股份变更登记日，2006 年 7 月 17 日为流通股股东获得对价股份到账日。2006 年 7 月 17 日，原非流通股股东持有

的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股。股改后法人股股东—中国振华电子集团有限公司持股比例由 50.30 变为 36.13%，社会公众持股由 49.70%变为 63.87%。

公司经营范围: 公司主要从事电子信息产品的研制与生产经营。其主要产品有: 以片式钽电容器、片式电阻器、片式电感器、片式二三极管、厚膜混合集成电路和高压真空开关管为代表的新型电子元器件; 以电子电话机(GSM 手机、无绳电话机、普通电话机)、卫星与微波、短波通信天线为代表的通信整机; 以电力自动化控制系统、电子专用设备为代表的机电一体化设备等。

二、本公司主要会计政策、会计估计及其变更和合并会计报表编制方法

1、 会计准则和会计制度

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

2、 会计年度

自公历元月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账本位币:

以人民币为记账本位币。本会计报表的编制金额为人民币元

4、 记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制，以历史成本为计价原则。

5、 外币业务核算方法

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

6、 现金等价物确定标准

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

7、 短期投资核算方法

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

（2）短期投资计价及及其收益确认方法

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

(3) 投资跌价准备的确认标准及计提方法

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

8、应收款项坏帐损失核算方法

（1） 应收款项包括应收账款和其它应收款

（2） 坏帐核算采用备抵法，并用帐龄分析法及根据债务单位的财务及经营状况合理的估计坏帐准备，对行政事业、科研单位等信誉好的客户不计提坏账准备。

（3） 坏帐确认的标准为:

A、 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回;

B、 债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回。

以上确实不能收回的应收款项，报经董事会批准后作为坏帐转销。

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

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

9、 存货核算方法

(1) 公司存货包括原材料、在产品、产成品、委托加工材料及低值易耗品。

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

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

低值易耗品按实际成本计价，采用一次摊销或分期摊销。

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

10、 长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

A、 在取得长期股权投资时，按初始投资成本入帐。初始投资成本按以下方法确定：购入的长期股权投资，以实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利作为初始投资成本记帐。

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

B、公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或投资不足 20%但有重大影响时，采用权益法核算。对其他单位投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响时采用成本法核算。

C、股权投资的差额的摊销：采用权益法核算的长期股权投资，取得时的初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，作为股权投资差额，调整初始投资成本。股权投资差额摊销期限：借方差额，合同规定投资期限的，按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销。贷方差额，2002 年 12 月 31 日以前按照修订前的企业会计制度规定执行，即合同规定投资期限的，按合同规定的投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，按不低于 10 年的期限摊销。2003 年 1 月 1 日以后按修订后的《企业会计制度》规定执行，即全部计入资本公积。

(2) 长期债权投资

A、债权投资：在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入帐。公司购入的长期债券，初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，

与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销；债券投资按期计提利息，应计的债券投资利息收入，经摊销债券溢价或折价后，计入当期投资收益。

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

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

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

11、委托贷款核算方法

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

（2）委托贷款利息根据规定的利率按期计提，计入损益，计提的利息如到期不能收回，则停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

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

12、 固定资产核算方法

(1) 固定资产标准

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

(2) 固定资产计价和折旧方法

固定资产在取得时，按其取得时的成本入帐；固定资产折旧采用年限平均法，固定资产分类、估计折旧年限及预计净残值率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	残值率(%)
一、通用设备		
1.机械设备	10-15	3-5
2.动力设备	12-18	3-5
3.传导设备	15-28	3-5
4.运输设备	5-10	3-5
5.仪器仪表及办公设备	4-10	3-5
6.工业炉窑、管道	15-20	3-5
7.其它工业用具	8-10	3-5
二、专用设备		
1.机械工业专用设备	8-12	3-5
2.电力、电子工业专用设备	8-12	3-5
3.专用仪器仪表	5-8	3-5
4.其它专用设备	4-8	3-5
三、房屋建筑物		3-5
1.一般生产用房	30-40	3-5
2.受腐蚀生产用房	20-25	3-5
3.非生产用房	35-45	3-5
4.简易房	8-10	3-5

(3) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法

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

当存在如下情况之一时，全额计提固定资产减值准备：

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

13、 在建工程核算方法

(1) 在建工程按各项工程实际发生的成本计价。在建工程达到预定可使

用状态前为该工程所发生的专门借款的费用计入该工程成本。

在建工程达到预计可使用状态时，转为固定资产。

(2) 在建工程减值准备的确认和计提方法

公司报告期末，对在建工程进行全面检查，如果出现在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，或所建项目无论在性能上还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性，或其它足以证明在建工程已经发生减值的情形时，按单项在建工程预计可收回金额低于其帐面价值的差额计提在建工程减值准备。

14、 无形资产核算方法

(1) 无形资产在取得时按实际成本计价。

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

无形资产减值准备的确认标准和计提方法：报告期末，对无形资产逐项进行检查，如果由于无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力降低，导致预计可收回金额低于其账面价值的，则按可收回金额低于无形资产帐面价值的差额计提无形资产减值准备。

(3) 15、 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按其受益期平均摊销。

16、 借款费用的核算方法

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

为费用。

(2) 借款费用资本化的原则：为购建固定资产的专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用，如果辅助费用金额较小，也于发生当期确认为费用。当同时满足资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始等三个条件时，为购建固定资产的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额开始资本化，计入所购建固定资产的成本；每一会计期间资本化金额按至当期末购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。如果购建资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。但如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态时,停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

17、 收入确认原则

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

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

18、 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

19、会计政策变更

公司会计政策未发生变更。

20、合并会计报表编制方法

（1） 合并范围的确定原则：公司对其他单位投资如占该单位资本总额50%以上，或虽然占该单位资本总额不足 50%，但具有实质控制权的，该单位列入合并范围。

（2） 公司合并报表根据财政部《合并会计报表暂行规定》（财政部财会字〔1999〕11 号）之规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其它有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵消。

三、本公司税项

1、 流转税

(1) 增值税：按产品销售收入 17%计缴。

(2) 营业税：按 3%、5%税率计缴。

(3) 城市维护建设税：按应缴流转税税额的 1%、5％、7%计缴。

(4) 教育费附加：按应缴流转税税额的 3％计缴。

(5) 价格调节基金：按产品销售收入 1‰计缴。

2、企业所得税

根据其属性和所处地区执行相应的所得税率和享受相应的优惠政策：

(1) 在贵阳国家高新技术产业开发区注册的高新技术企业按 15%税率计缴；

(2) 中外合资企业执行中外合资企业所得税法，享受免二减三的政策；

(3) 在深圳市企业执行 15％所得税税率；

四、控股子公司

（1）控股子公司明细

单位名称	注册资本（人民币万元）	经营范围	投资额（人民币元）	所占权益比例(%)	是否纳入合并范围
贵州省振华电子工业进出口公司	126.00	振华科技产品及设备的外贸业务	1,462,582.08	100	是
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司	36,980.91	开发生产销售电子元器件	351,023,991.90	95	是
贵州振华云科电子有限公司	12,935.96	生产经营电子元器件、厚膜混合电路、微组装 PCB 板	122,891,576.13	95	是
贵州振华天通设备有限公司	500.00	天线通信设备制造	475.00	95	是
贵州振华信息技术有限公司	1000.00	信息系统集成业及相关软硬件、AP 宽带网等	9,350,000.00	93.5	是
深圳市振华通信设备有限公司	3,038.00	无绳电话机开发生产销售	25,612,892.33	91.4	是
深圳市中勻仓储货物运输有限公司	211.87	运输及仓储	5,474,792.77	88.31	是
深圳市振华微电子有限公司	6,810.00	厚薄膜集成电路及网络块开发生产销售	75,178,747.08	87.53	是
深圳市康力精密机械有限公司	2,000.00	工模具机箱机柜	31,318,657.04	82	是
深圳市重大新电气有限公司	2,000.00	电气智能控制设备开发生产销售	16,434,541.01	80	是
深圳振华富电子有限公司	3,140.00	片式电感开发生产销售	23,550,000.00	75	是
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	1,000.00	贵贱金属粉末、贵金属化合物、电子浆料	7,000,000.00	70	是
贵州省永光电子有限公司	28,543.78	半导体分离器件的开发、生产、销售报务	176,971,453.77	62	是
贵州振华数码科技有限公司	3,000.00	GSM 通信产品开发、生产、销售与报务	86,640,000.00	100	是
贵州振华欧比通信有限公司	2,000.00	手机品牌推广、产品销售及市志报务	8,600,000.00	43	是

（2）合并范围变更情况

与 2005 年合并范围相比，2006 年合并范围减少一家子公司、增加四家子公司，具体原因如下:

1、京瓷振华通信设备有限公司取消按比例合并办法的说明。

京瓷振华通信设备有限公司（以下简称该公司）由本公司与日本京瓷株

式会社共同合营投资，于 2002 年 1 月正式成立，投资总额为 30,899.99 万元，注册资本为 1,489.16 万美元，我方占注册资本的 30%。在会计核算上，本公司根据《企业会计制度》规定，对其长期股权投资按权益法进行核算， 2006 年 1 月 1 日前，虽然本公司对该公司投资比例没有超过 50%，但投资金额较大，根据企业会计制度“重要性”原则，为全面、准确反映本公司经济活动的全过程，因此将该公司纳入本公司合并报表范围，并按本公司应享有的权益比例 30%对其全部财务报表的各项数据按比例合并。2006 年度按照新的企业会计准则要求，不再将其纳入合并范围并对本公司 2006 年度合并会计报表期初数进行相应调整。

2、根据公司总体发展规划，为了进一步做强做大公司半导体分离器件产品，经公司股东大会批准，决定将中国振华（集团）科技股份有限公司片式分公司与本公司大股东——中国振华电子集团有限公司下属企业中国振华集团永光电工厂进行重组，设立具有独立法人资格的贵州省永光电子有限公司，注册资本为人民币 28,543.78 万元。本公司将原投资中国振华（集团）科技股份有限公司片式分公司形成的净资产评估值 17,697.14 万元作为投入，占贵州省永光电子有限公司注册资本的 62%，中国振华电子集团有限公司投入 10,846.64 万元，占注册资本的 38%。

按照财政部《合并会计报表暂行规定》及《企业会计制度》之规定，自 2006 年 1 月 1 日起，本公司按照权益法对贵州省永光电子有限公司进行核算，并纳入合并报表范围。

3、2006 年 3 月 23 日，为了更好地开发国内外通讯设备市场，充分发挥研发生产的优势，经本公司第三届十五次董事会审议并经股东大会批准，同意与香港鸿丽科技公司、溢华（香港）有限公司共同投资设立贵州振华欧比

通信有限公司，该公司注册资本人民币 2,000 万元，本公司出资 860 万元，占注册资本的 43%，是贵州振华欧比通信有限公司第一大股东。

按照财政部《合并会计报表暂行规定》及《企业会计制度》之规定，本公司按照权益法对贵州振华欧比通信有限公司进行核算，并纳入合并报表范围。

4、2006 年 3 月 23 日，本公司为确保公司 GSM 手机业务实现预期目标，更合理地使用公募增发结余资金，充分发挥资金的使用效率，经本公司第三届十五次董事会审议并经股东大会批准,同意投资 8664 万元成立贵州振华数码科技有限公司，该公司注册资本人民币 3,000 万元，本公司出资占注册资本的 100%。

按照财政部《合并会计报表暂行规定》及《企业会计制度》之规定，本公司按照权益法对贵州振华数码科技有限公司进行核算，并纳入合并报表范围。

5、2005 年 12 月，本公司为了更好地开发国内外通讯设备市场，充分发挥研发生产的优势，经本公司董事会审议，同意与深圳市振华通信设备有限公司共同投资设立贵州振华天通设备有限公司，该公司注册资本人民币 500 万元，本公司出资 475 万元，占注册资本的 95%。

按照财政部《合并会计报表暂行规定》及《企业会计制度》之规定，本公司按照权益法对贵州振华天通设备有限公司进行核算，并纳入合并报表范围。由于该公司在 2005 年 12 月底才完成工商注册手续，所以自 2006 年 1 月 1 日起，合并该公司报表。

（3）持股比例未达到50%以上的子公司，纳入合并范围的原因说明

本公司持有贵州振华欧比通信有限公司 43%的股权，虽未达到 50%以上，

但贵州振华欧比通信有限公司仅有三家股东，本公司为第一大股东，因此将其纳入合并范围。

五、本公司合并财务报表主要项目注释

注释1、货币资金

（1）明细情况

项　　目	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
现金	831,992.40	735,566.00
银行存款	366,796,467.30	262,263,667.44
其他货币资金	9,088,643.61	9,301,057.95
合　　计	376,717,103.31	272,300,291.39

期末货币资金中包括以下外币资金:

外币名称	原币金额	折算汇率	折合人民币
美元	679,882.80	7.8087	5,309,011.86
欧元			
港元	1,006,797.62	1.0047	1,011,529.57
法郎			
小　　计			6,320,541.43

注释 2 、短期投资

（1）明细情况

项　　目	2006 年 12 月 31 日			2005 年 12 月 31 日		
	投资金额	市值	跌价准备	投资金额	市值	跌价准备
股权投资						
其中：股票投资						
债券投资	40,000,000.00		30,000,000.00	40,000,000.00		20,000,000.00
其中：国债投资	40,000,000.00		30,000,000.00	40,000,000.00		20,000,000.00
其他债券投资						
其他投资						
合　　计	40,000,000.00		30,000,000.00	40,000,000.00		20,000,000.00

（3）短期投资跌价准备

项　　目	2005年12月31日	本期增加	本期减少		2006年12月31日
			转回	其他减少	
股权投资					
债券投资	20,000,000.00	10,000,000.00			30,000,000.00
其他投资					
小　　计	20,000,000.00	10,000,000.00			30,000,000.00

注:

2004年本公司以4,000万人民币委托福建省闽发证券有限责任公司投资国债。2005年7月，闽发证券有限责任公司(以下简称闽发证券公司)清算组发布公告，中国证券监督管理委员会取消闽发证券公司证券业务许可并责令关闭，同时委托中国东方资产管理公司组织成立闽发证券公司清算组，对外代表闽发证券公司行使公司权力，并负责闽发证券公司的清算工作。对此，投资变现存在重大限制，本公司根据谨慎性原则，本报告期内，本公司计提了1,000万元短期投资跌价准备。截止报告期末，本公司已累计计提此项投资跌价准备3,000万元。

注释 3 、应收票据

（1）明细情况

项　　目	2006年12月31日	2005年12月31日
银行承兑汇票	59,889,882.90	50,327,236.06
商业承兑汇票	30,193,758.86	4,901,453.31
合　　计	90,083,641.76	55,228,689.37

注释4、应收账款

（1）账龄分析

账　　龄	2006 年 12 月 31 日			2005 年 12 月 31 日		
	金　额	比例 (%)	坏账准备	金　额	比例 (%)	坏账准备
不提的	70,752,211.79	15.48		68,454,820.22	16.96	
1 年以内	242,362,729.25	53.04	9,694,509.17	150,100,899.80	37.18	6,004,035.99
1—2 年	31,792,403.28	6.96	2,543,392.26	91,035,361.75	22.55	7,282,828.94
2—3 年	37,251,612.76	8.15	5,587,741.92	38,800,506.59	9.61	5,820,075.99
3—4 年	26,218,840.53	5.74	7,865,652.16	31,532,811.08	7.81	9,459,843.32
4—5 年	25,268,875.84	5.53	12,634,437.92	10,477,617.34	2.60	5,238,808.69
5 年以上	23,262,365.00	5.09	23,262,365.00	13,297,794.34	3.29	13,297,794.34
合　　计	456,909,038.45	100.00	61,588,098.43	403,699,811.12	100.00	47,103,387.27

注：1、截至 2006 年 12 月 31 日，应收账款中欠款前 5 名的单位欠款金额总计为 32,763,116.71 元，占应收账款账面余额的 7.17%。

贵州省教育厅	12,301,030.00 元
甘肃天水长城开关厂	5,976,074.02 元
杰普林数码科技公司	5,214,070.55 元
浙江华仪开关厂	4,739,913.06 元
溢华（香港）有限公司	4,532,029.08 元

2、不提坏账的应收款项为军工企业、行政事业和科研等信誉好的客户。

3、持有本公司股份 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款：无。

注释5、其他应收款

（1）账龄分析

账　龄	2006 年 12 月 31 日			2005 年 12 月 31 日		
	金　额	比例 (%)	坏账准备	金　额	比例 (%)	坏账准备
不提的	8,953,766.18	9.26		7,916,630.23	6.84	
1 年以内	70,241,441.50	72.66	2,809,657.66	80,799,777.50	69.77	3,231,991.10
1—2 年	6,420,443.12	6.64	513,635.45	22,325,131.91	19.28	1,786,010.55
2—3 年	6,420,217.40	6.64	963,032.61	4,414,483.65	3.81	662,172.55
3—4 年	481,203.27	0.50	144,360.98			
4—5 年	385,500.76	0.40	192,750.38			
5 年以上	3,772,219.84	3.90	3,772,219.84	352,043.79	0.30	352,043.79
合　计	96,674,792.07	100.00	8,395,656.92	115,808,067.08	100.00	6,032,217.99

（2）截至 2006 年 12 月 31 日，其他应收款中欠款前 5 名的单位欠款金额总计为 26,487,857.28 元，占其他应收款账面余额的 27.40%。

（3）截至 2006 年 12 月 31 日，其他应收款中金额较大的非关联方款项情况如下：

债务人名称	金　额	性质或内容
深圳九州灵科公司	3,984,330.00	押金
珠海格力新元电子厂	2,970,000.00	应收设备转让款
贵州省教委	2,545,034.50	保证金
龙旗通信技术（香港）有限公司	2,000,000.00	押金
小　计	11,499,364.50	

（4）截至 2006 年 12 月 31 日，持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款：无

（5）本年度3至4年、4至5年及5年以上数据较年初数对比缺乏合理性，原因为本年度我公司合并范围发生变化。

注释6、预付账款

（1）账龄分析

账　　龄	2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日	
	金　额	比例（%）	金　额	比例（%）
1 年以内	63,183,814.07	96.32	64,954,945.50	98.94
1—2 年	2,207,041.67	3.36	469,985.48	0.72
2—3 年	79,114.43	0.12	29,219.54	0.04
3 年以上	132,838.26	0.20	197,215.78	0.30
合　　计	65,602,808.43	100.00	65,651,366.30	100.00

注：1.一年以上的预付帐款均为尚未结算的货款。

2.持有本公司股份 5%（含 5%）以上股份的股东单位预付款项：无。

注释7、应收补贴款

项　　目	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日	性质或内容
应收出口退税	1,926,874.96	1,559,724.63	出口退税
出口产品补贴		905,800.71	出口产品补贴
合　　计	1,926,874.96	2,465,525.34	

注释8、存货

（1）明细情况

项　　目	2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日	
	金　额	跌价准备	金　额	跌价准备
原材料	157,439,756.76	4,810,540.24	101,394,491.14	2,356,153.99
在途物资	708,329.02		766,773.16	
委托加工物资	9,106,338.67		4,572,066.21	
自制半成品及在产品	143,237,405.63	11,973,709.51	139,299,574.22	13,279,099.85
库存商品	175,173,609.31	11,692,124.56	144,135,434.26	10,234,429.16
低值易耗品	1,044,300.33		463,395.62	
包装物	140,235.11		174,270.26	
分期收款发出商品	10,470,739.67		29,140,693.77	
合　　计	497,320,714.50	28,476,374.31	419,946,698.64	25,869,683.00

（2）存货跌价准备

项　　目	2005年12月31日	本期增加	本期减少		2006年12月31日
			转回	其他减少	
原材料	2,356,153.99	3,588,759.47		1,134,373.22	4,810,540.24

自制半成品及在产品	13,279,099.85	1,311,068.78	2,616,459.12	11,973,709.51
库存商品	10,234,429.16	1,539,569.73	81,874.33	11,692,124.56
合　　计	25,869,683.00	6,439,397.98	3,832,706.67	28,476,374.31

本公司存货可变现净值系按单个存货项目在公平的市场交易中，交易双方自愿进行交易的市场价格扣除为进一步加工或销售而需追加的成本后的净值确定，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。

注释9、待摊费用

项　　目	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日	期末结存原因
厂房装修	419,542.42		
财产保险费	15,992.31	5,132.41	跨年摊销
其他	140,591.80	182,018.38	跨年摊销
合　　计	576,126.53	187,150.79	

注释10、长期股权投资

（1）明细情况

项　　目	2005 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2006 年 12 月 31 日
对联营企业投资	236,689,053.44	-4,200,514.55	14,259,168.15	218,229,370.74
对合营企业投资				
其他股权投资	17,556,035.47	1,900,000.00		19,456,035.47
合　　计	254,245,088.91	-2,300,514.55	14,259,168.15	237,685,406.21

（2）采用成本法核算的长期股权投资

被投资单位	投资期限	投资金额	占其注册资本比例
振华通讯销售器材公司	10年	200,000.00	20.00%
上海振沪电子有限公司	无期限	1,537,563.45	19.69%
上海风凌通讯技术有限公司		1,900,000.00	19.00%
贵州富邦投资有限责任公司	无期限	2,000,000.00	16.67%
贵州振华通信设备有限公司	无期限	1,868,472.02	15.00%
贵州科创新材料生产力促进中心有限公司	无期限	100,000.00	10.00%
贵州振华新天物业管理有限公司	10年	150,000.00	5.00%
贵州华创证券经纪有限公司	10年	5,000,000.00	2.50%
贵阳市商业银行	10年	6,700,000.00	1.25%
小　　计		19,456,035.47	

（3）采用权益法核算的长期股权投资

被投资单位	投资期限	初始投资额	2005 年 12 月 31 日	本期投资变动额	本期权益增减额	累计权益增减额	2006 年 12 月 31 日
贵州同创振华信息产业有限公司	无限期	2,000,000.00	2,000,000.00	-2,000,000.00			
贵阳市兴教计算机教育工程服务公司	10 年	245,000.00	245,000.00	-245,000.00			
振华集团深圳电子有限公司	10 年	62,743,235.04	67,371,285.59		1,513,552.11	5,836,801.23	68,884,837.70
贵州振华房地产开发有限公司	无期限	69,294,560.28	69,294,560.28		925,650.56	925,650.56	70,220,210.84
振华集团财务有限责任公司	无期限	53,886,301.71	56,809,911.07		1,270,785.38	3,728,916.97	58,080,696.45
京瓷振华通信设备有限公司		36,975,991.71	27,108,032.87		-10,707,569.40	-20,575,528.24	16,400,463.47
两人常和珠海格力新源电子有限公司		5,586,700.77	5,586,700.77	-5,586,700.77			
小　计		230,731,789.51	228,415,490.58	-7,831,700.77	-6,997,581.35	-10,084,159.48	213,586,208.46

（4）股权投资差额情况

被投资单位	初始金额	2005 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	其他减少	2006 年 12 月 31 日	摊销期限
振华集团财务有限责任公司	-465,477.77	-274,857.97		-46,547.77		-228,310.20	10 年
振华集团深圳电子有限公司	-304,801.43	-182,880.87		-30,480.14		-152,400.73	10 年
小　计	-770,279.20	-457,738.84		-77,027.91		-380,710.93	

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

（5）合并价差情况

被投资单位	初始金额	2005 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	其他减少	2006 年 12 月 31 日	摊销期限
中国振华(集团)新云电子元器件有限责任公司	295,757.63	177,454.59		29,575.76		147,878.83	10 年
深圳市振华微电子有限公司	4,544,899.74	2,677,424.24	523,646.82	402,125.29		2,798,945.77	10 年
深圳市振华通信设备有限公司	1,652,107.67	1,155,336.75		165,210.77		990,125.98	10 年
深圳市振华重大新电气有限公司	-434,541.01	-260,724.61		-43,454.10		-217,270.51	10 年
深圳市康力精密机械有限公司	81,342.96	48,805.76		8,134.30		40,671.46	10 年
深圳市中匀仓储货物运输有限公司	-426,514.97	-255,908.97		-42,651.50		-213,257.47	10 年
贵州省振华电子工业进出口公司	242,117.92	193,694.34		24,211.79		169,482.55	10 年
贵州振华信息技术有限公司	-5,311.56	-4,780.40		-531.16		-4,249.24	10 年
贵州振华永光电子有限公司	1,457,273.16		1,457,273.16	145,727.32		1,311,545.84	10 年
小　　计	7,407,131.54	3,731,301.70	1,980,919.98	688,348.47		5,023,873.21	

（6）减值准备

项　　目	2005年12月31日	本期增加	本期减少		2006年12月31日
			转回	其他减少	
对联营企业投资	2,000,000.00	245,000.00		2,245,000.00	
其他股权投资	1,968,472.02				1,968,472.02
小　　计	3,968,472.02	245,000.00		2,245,000.00	1,968,472.02

注：本期由于贵阳市兴教计算机教育工程服务公司已不再持续经营，故对其股权投资计提减值准备。

注释11、长期债权投资

（1）明细情况

投资种类	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年12月31日
其他债权投资	23,000,000.00			23,000,000.00
合　　计	23,000,000.00			23,000,000.00

（2）其他债权投资明细

被投资单位	投资成本	年利率	到期日	本期利息	累计应收或已收利息	2006年12月31日
上海振沪电子有限公司	23,000,000.00	6.31%	2005.3.21			23,000,000.00
小　　计	23,000,000.00					23,000,000.00

（3）减值准备

项　　目	2005年12月31日	本期增加	本期减少		2006年12月31日
			转回	其他减少	
其他债权投资	6,900,000.00	9,955,000.00			16,855,000.00
小　　计	6,900,000.00	9,955,000.00			16,855,000.00

注：本期增提的减值准备为上海振沪公司的 2300 万元委托贷款到期未能收回计提的减值准备。

注释12、固定资产及累计折旧

（1）明细情况

项　　目	2005 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2006 年 12 月 31 日
固定资产原值				
房屋及建筑物	386,773,148.93	45,579,225.84	243,170.00	432,109,204.77
机器设备	496,834,874.60	55,955,381.19	25,717,365.91	527,072,889.88
运输工具	28,706,614.64	8,523,750.33	3,525,688.54	33,704,676.43
电子设备	249,579,500.78	37,269,903.64	3,758,214.70	283,091,189.72
其他设备	1,553,722.73	41,410.00	263,700.00	1,331,432.73
小　　计	1,163,447,861.68	147,369,671.00	33,508,139.15	1,277,309,393.53
累计折旧				
房屋及建筑物	48,790,574.61	11,143,355.36	72,951.00	59,860,978.97
机器设备	177,808,901.52	33,158,463.78	18,290,427.18	192,676,938.12
运输工具	14,488,114.16	3,128,977.06	2,271,884.41	15,345,206.81
电子设备	91,121,768.16	20,391,743.97	1,294,809.86	110,218,702.27

其他设备	1,159,449.41	162,177.63	250,515.00	1,071,112.04
小　　计	333,368,807.86	67,984,717.80	22,180,587.45	379,172,938.21
固定资产净值	830,079,053.82	79,,384,953.20	11,327,551.70	898,136,455.32
固定资产减值准备	17,682,499.67		6,552,622.57	11,129,877.10
固定资产净额	812,396,554.15			887,006,578.22

（2）固定资产减值准备

项　　目	2005年12月31日	本期增加	本期减少		2006年12月31日
			转回	其他减少	
房屋及建筑物	208,036.22				208,036.22
机器设备	14,346,521.93		3,200,000.00	2,797,469.87	8,349,052.06
运输设备	1,866,599.60			555,152.70	1,311,446.90
电子设备	1,261,341.92				1,261,341.92
其他设备					
小　　计	17,682,499.67		3,200,000.00	3,352,622.57	11,129,877.10

注释13、在建工程

（1）明细情况

项目	2005 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少数	2006 年 12 月 31 日	资金来源	预算数(万元)	进度
高压真空开关管	4,137,160.93	18,307,224.89	2,582,570.64	568,324.64	19,293,490.54	自筹		
全钽项目	25,565,771.54	3,509,295.34	26,736,148.21	2,338,918.67	0.00	自筹		
ERP 项目	11,851,675.12		1,451,675.12	5,200,000.00	5,200,000.00	自筹		
固定资产改造	8,506,201.15				8,506,201.15	自筹		
大容量高频片式钽电容器	5,738,251.46	16,284,791.94	726,515.42	2,591,122.55	18,705,405.43	自筹		
零星工程	33,800,103.60	43,055,397.25	10,915,858.79	13,674,595.11	52,265,046.95	自筹		
合　计	89,599,163.80	81,156,709.42	42,412,768.18	24,372,960.97	103,970,144.07			

（2）截至 2006 年 12 月 31 日，在建工程减值准备情况如下:

项　　目	2005年12月31日	本期增加	本期减少		2006年12月31日
			转回	其他减少	
ERP 项目	7,773,912.50		2,573,912.50		5,200,000.00
零星工程	831,902.68	16,095,886.29			16,927,788.97
小　　计	8,605,815.18	16,095,886.29	2,573,912.50		22,127,788.97

注：在建工程减值准备增加的原因是：A、由于陶瓷管壳项目生产场地变更造成的部分房屋和设备不能移交使用、部分不能资本化的项目费用计提减值准备，B、对部分零星停建项目计提减值准备。

注释14、无形资产

项目	取得方式	原始金额	2005年12月31日	本期增加	本期摊销	其他减少	累计摊销额	2006年12月31日	剩余摊销年限
电力自动化技术	股东投入	3,177,169.80	1,200,000.00		300,000.00		2,277,169.80	900,000.00	3年
银粉专有技术	股东投入	3,000,000.00	1,236,000.00		504,000.00		2,268,000.00	732,000.00	1.5年
片式磁珠电感专有技术	购买	6,790,000.00	4,146,833.33		698,000.04		3,341,166.71	3,448,833.29	5年
土地使用权	股东投入	6,283,424.20	5,448,348.89		145,508.31		980,583.62	5,302,840.58	42年
其他	购买	2,510,911.99	1,905,387.70	27,000.00	634,685.26		1,213,209.55	1,297,702.44	10年
合计		21,761,505.99	13,936,569.92	27,000.00	2,282,193.61		10,080,129.68	11,681,376.31	

注释15、长期待摊费用

项目	原始发生额	2005年12月31日	本期增加	本期摊销	其他减少	累计摊销额	2006年12月31日	剩余摊销年限
厂房装修费	5,591,447.61	841,073.44	3,561,197.17	741,838.94		1,931,015.94	3,660,431.67	2-10年
固定资产大修理支出	1,026,826.19	205,365.23		205,365.23		1,026,826.19		
合计	6,618,273.80	1,046,438.67	3,561,197.17	947,204.17		2,957,842.13	3,660,431.67	

注释16、短期借款

（1）明细情况

借款条件	2006年12月31日	2005年12月31日
信用借款	7,730,000.00	11,730,000.00

保证借款	182,210,000.00	96,050,000.00
抵押借款	1,270,000.00	18,470,000.00
合　　计	191,210,000.00	126,250,000.00

注释17、应付票据

种　　类	2006年12月31日	2005年12月31日
银行承兑汇票	15,196,310.60	21,438,015.27
商业承兑汇票		
合　　计	15,196,310.60	21,438,015.27

注释18、应付账款

账　龄	2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日	
	金　额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	154,866,236.18	93.05	151,791,465.36	94.07
1—2 年	5,113,877.57	3.07	4,287,886.41	2.67
2—3 年	1,326,349.99	0.80	1,167,736.33	0.72
3 年以上	5,125,963.43	3.08	4,119,311.39	2.54
合　计	166,432,427.17	100.00	161,366,399.49	100.00

注释19、预收账款

（1）账龄分析

账　龄	2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日	
	金　额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	77,106,445.33	86.24	34,229,698.62	84.32
1—2 年	6,366,885.22	7.12	5,786,010.00	14.25
2—3 年	5,423,002.45	6.07	49,801.80	0.12
3 年以上	516,428.50	0.57	532,024.45	1.31
合　计	89,412,761.50	100.00	40,597,534.87	100.00

（2）截至2006年12月31日，无预收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项

注释20、应付工资

（1）明细情况

项　　目	2006年12月31日	2005年12月31日
应付未付工资	3,099,466.91	1,735,572.02

合　　计	3,099,466.91	1,735,572.02

注：2006 年度工资结余为下属企业执行工效挂钩政策提取的工资结余。

注释21、应付福利费

项　　目	2006年12月31日	2005年12月31日
福利费	21,426,252.68	22,093,132.69
合　　计	21,426,252.68	22,093,132.69

注释22、应付股利

股东单位	2006年12月31日	2005年12月31日
振华集团深圳电子有限公司	408,237.42	408,237.42
重庆大学电气工程有限公司	71,884.22	71,884.22
合　　计	480,121.64	480,121.64

注释23、应交税金

税　　种	适用税率	2006年12月31日	2005年12月31日
增值税	17%	4,124,640.66	7,128,243.66
营业税	3%、5%	372,897.80	59,753.86
城建税	7%、5%、1%	173,382.22	183,674.52
所得税	33%、15%	14,258,882.59	11,771,377.85
房产税		996,100.61	710,813.37
其他税金		218,826.52	55,455.33
合　　计		20,144,730.40	19,909,318.59

注释24、其他应交款

项　　目	2006年12月31日	2005年12月31日	性质及计缴标准
教育费附加	117,655.40	171,276.53	3%
住房公积金	131,882.38	102,619.18	
价格调节基金	41,062.00	34,876.79	1‰
政府性基金	849.31	185.00	1%
社会统筹养老保险	-46,642.17	-9,120.89	
社会统筹失业保险	-5,848.03	-1,141.11	
社会统筹医疗保险	-18,967.85	-2,252.14	

其他	0.00	-762.85
合　计	219,991.04	295,680.51

注释25、其他应付款

（1）账龄分析

账　龄	2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日	
	金　额	比例 (%)	金　额	比例 (%)
1 年以内	72,353,326.94	75.38	50,466,696.61	58.35
1—2 年	4,958,713.38	5.17	23,946,232.38	27.69
2—3 年	8,348,655.93	8.70	6,415,866.54	7.42
3 年以上	10,321,573.10	10.75	5,662,813.55	6.54
合　计	95,982,269.35	100.00	86,491,609.08	100.00

注：截至 2006 年 12 月 31 日，无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

注释26、预提费用

项　目	2006年12月31日	2005年12月31日	期末结余原因
水电费		423,060.00	
房租费等	169,732.70	231,085.31	下年支付
合　计	169,732.70	654,145.31	

注释27、一年内到期的长期负债

借款条件	2006年12月31日	2005年12月31日
信用借款		
保证借款		33,520,000.00
抵押借款		
质押借款		
合　计		33,520,000.00

注释28、长期借款

借款条件	2006年12月31日	2005年12月31日
信用借款		
保证借款	10,000,000.00	
抵押借款		
质押借款		

合　　计	10,000,000.00

注释29、长期应付款

种　　类	期限	初始金额	应计利息	2006年12月31日
新云公司股东拨入片钽技改项目投资款		8,304,969.78		
合　　计		8,304,969.78		

注释30、专项应付款

项　　目	2006年12月31日	性质或内容
信息产业部电子发展基金	1,000,000.00	技改款
863计划经费	2,000,000.00	技改款
政府性拨款	50,210,343.18	国债技改项目等
合　　计	53,210,343.18	

注释31、股本

（1）公司股份变动情况表 ：

项　　目	2005年12月31日	本期变动增减（+、－）					2006年12月31日
		配股	送股	公积金转股	股改	小计	
一、尚未流通股份	180,120,000.00				-50,730,000.00	-50,730,000.00	129,390,000.00
1、发起人股份							
其中：国家拥有股份							
境内法人持有股份	180,120,000.00				-50,730,000.00	-50,730,000.00	129,390,000.00
外资法人持有股份							
其他							
2、募集法人股							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计	180,120,000.00				-50,730,000.00	-50,730,000.00	129,390,000.00
二、已流通股份	178,000,000.00						
1、境内上市的人民币普通股	178,000,000.00				50,730,000.00	50,730,000.00	228,730,000.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
已流通股份合计	178,000,000.00				50,730,000.00	50,730,000.00	228,730,000.00

三、股份总数	358,120,000.00				0.00	0.00	358,120,000.00

注释32、资本公积

项　　目	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年12月31日
股本溢价	1,315,024,563.86		3,105,362.15	1,311,919,201.71
接受非现金资产捐赠准备				
股权投资准备	3,139,783.87	4,790,138.59		7,929,922.46
外币资本折算差额				
拨款转入	25,527,896.00			25,527,896.00
其他资本公积	271,522.26	1,748.80		273,271.06
资产产评估增值准备	1,682,380.61			1,682,380.61
合　　计	1,345,646,146.60	4,791,887.39	3,105,362.15	1,347,332,671.84

注

1、 本期股本溢价减少的原因为摊销股改费用;

2、 本期股权投资准备为被投资单位国家补助转入，本公司按控股比例计提;

3、 其他资本公积为无法支付的应付款项转入。

注释33、盈余公积

项　　目	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年12月31日
法定公积金	32,738,074.27	34,809,942.87		67,548,017.14
法定公益金	32,738,074.27		32,738,074.27	0.00
任意公积金		2,071,868.60		2,071,868.60
企业发展基金				
储备基金				
合　　计	65,476,148.54	36,881,811.47	32,738,074.27	69,619,885.74

注:本期我公司根据财政部财企(2006)67号文件的通知要求，为保持《公司法》与企业间财务政策的一致性，将期初法定公益金余额转入法定公积金。法定公积金的计提比例为净利润的10%。

注释34、未分配利润

项　　目	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
净利润	20,718,685.95	17,112,609.37
加：年初未分配利润	89,121,037.93	75,430,950.44
其他转入		
减：提取法定盈余公积	2,071,868.60	1,711,260.94

提取法定公益金		1,711,260.94
提取企业发展基金		
提取储备基金		
可供投资者分配的利润	107,767,855.28	89,121,037.93
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积	2,071,868.60	
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	105,695,986.68	89,121,037.93

注释35、主营业务收入/主营业务成本

（1）分行业主营业务收入及主营业务成本

项　　目	2006 年度	2005 年度
主营业务收入		
新型电子元器件	747,232,646.06	646,109,799.83
通信整机产品	781,892,411.77	379,527,990.24
机电一体化产品	65,185,734.42	54,344,985.28
其他	68,377,534.66	42,752,845.87
合　　计	1,662,688,326.91	1,122,735,621.22
主营业务成本		
新型电子元器件	481,123,536.72	393,966,051.11
通信整机产品	742,638,417.89	357,537,123.82
机电一体化产品	48,313,536.92	42,871,739.79
其他	63,014,590.97	39,873,580.51
合　　计	1,335,090,082.50	834,248,495.23

（2）地区分部

项　　目	2006 年度	2005 年度
主营业务收入		
国内		
东北地区	24,273,274.71	94,352,276.54
华东地区	253,044,708.80	172,645,236.85

西北地区	117,208,074.51	97,351,564.20
华南地区	286,210,617.56	213,512,756.40
华北地区	98,769,060.20	66,931,623.13
西南地区	245,643,249.55	121,145,347.71
华中地区	58,132,937.61	36,448,443.87
小　计	1,083,281,922.94	802,387,248.70
国外	579,406,403.97	320,348,372.52
合　　计	1,662,688,326.91	1,122,735,621.22
主营业务成本		
国内		
东北地区	11,038,454.67	45,026,544.93
华东地区	178,684,938.86	116,192,785.08
西北地区	65,182,666.18	50,804,522.51
华南地区	229,915,399.60	191,762,487.57
华北地区	58,037,230.02	37,084,338.50
西南地区	202,509,677.33	96,561,519.35
华中地区	32,281,651.95	22,800,437.73
小　计	777,650,018.61	560,232,635.67
国外	557,440,063.89	274,015,859.56
合　　计	1,335,090,082.50	834,248,495.23

（3）2006 年度本公司向前五名客户销售的收入总额为 49,693 万元，占全部主营业务收入的 29.89 %。

鼎为（香港）有限公司	30,977 万元
北海恒基伟业发展有限公司	6,339 万元
香港环华公司	5,251 万元
华为通信技术有限公司	4,044 万元
经菲（香港）有限公司	3,082 万元

（4）2006 年度本公司前五名供应客户供应总额为 22,583 万元，占全部主营业务成本的 16.91 %。

龙旗通信技术（香港）有限公司	9,002万元
品佳电子（上海）有限公司	5,205万元
雅视科技（香港）有限公司	3,288万元
宁夏东方钽业	3,053万元
晨兴安富利（香港）有限公司	2,035万元

注释36、主营业务税金及附加

项　　目	计缴标准	2006年度	2005年度
城建税	应交流转税的7%、5%、1%	1,179,397.71	907,881.46

教育费附加	应交流转税的3%	853,714.53	763,866.24
政府性基金	应交流转税的1%	153,087.67	
营业税	营业收入的5%	81,497.26	80,619.93
价格调节基金	销售收入的1‰	238,872.13	144,577.84
合　　计		2,506,569.30	1,896,945.47

注释37、其他业务利润

项　　目	2006年度			2005年度		
	业务收入	业务支出	利润	业务收入	业务支出	利润
材料费	38,229,721.06	34,614,696.79	3,615,024.27	6,043,686.04	5,949,759.85	93,926.19
房租收入及租赁	8,424,326.80	1,094,614.13	7,329,712.67	7,432,118.33	903,227.59	6,528,890.74
其他技术服务	34,755,931.17	21,267,643.80	13,488,287.37	3,101,435.74	452,372.21	2,649,063.53
加工	851,644.52	17,797.43	833,847.09	170,590.85	293,923.80	-123,332.95
废品	12,347,394.62	2,836,398.10	9,510,996.52	4,251,864.16	1,717,197.27	2,534,666.89
其他	4,939,351.46	3,594,902.22	1,344,449.24	8,383,223.93	6,767,443.87	1,615,780.06
合　　计	99,548,369.63	63,426,052.47	36,122,317.16	29,382,919.05	16,083,924.59	13,298,994.46

注释38、财务费用

项　　目	2006年度	2005年度
利息支出	11,816,550.82	6,841,053.55
减：利息收入	3,488,097.53	2,531,083.24
汇兑损失	1,003,781.30	952,546.69
减：汇兑收益	127,619.70	117,108.35
其他	790,682.01	637,931.25
合　　计	9,995,296.90	5,783,339.90

注释39、投资收益

项　　目	2006年度	2005年度
股票投资收益		
债权投资收益		225.00
其中：债券收益		225.00
委托贷款收益		
其他债权投资收益		
联营或合营公司分配来的利润	473,000.00	585,000.00
期末调整被投资公司所有者权益净增减额	-6,252,507.49	2,820,750.34

股权投资差额摊销	77,027.91	77,027.91
合并价差摊销	-688,348.47	-542,621.15
股权投资转让收益		
计提的短期投资跌价准备	-10,000,000.00	-16,000,000.00
计提的长期投资减值准备	-10,200,000.00	-7,000,000.00
其他投资收益	1,854,640.90	
合　　计	-24,736,187.15	-20,059,617.90

注:投资收益汇回不存在重大限制。

注释40、补贴收入

项　　目	2006年度	2005年度
出口贴息	40,000.00	
出口退税	65,887.35	91,089.72
电子基金项目	1,500,000.00	700,000.00
其他		32,000.00
合　　计	1,605,887.35	823,089.72

注:

1、 出口退税由贵州省经贸厅批准，批准文件为省经合（2006）25号，文件时效一年;

2、 电子基金由国家信息产业部批准，批准文件为信运部（2004）406号，文件时效六年。

注释41、营业外收入

项　　目	2006年度	2005年度
处理固定资产收益	451,025.93	175,391.35
其他	139,108.34	544,416.61
合　　计	590,134.27	719,807.96

注释42、营业外支出

项　　目	2006年度	2005年度
处理固定资产损失	2,643,851.37	3,523,652.64
计提的固定资产减值准备	-3,200,000.00	6,862,600.69
计提的在建工程减值准备	13,521,973.79	4,924,475.18
其他	618,632.71	468,502.66
合　　计	13,584,457.87	15,779,231.17

注释43、所得税

项　　目	2006 年度	2005 年度
本期计提所得税	18,470,905.30	17,184,629.96
减：所得税减免	2,358,503.12	
合　　计	16,112,402.18	17,184,629.96

注释44、收到的其他与经营活动有关的现金为14,705万元，其中主要有：

项　　目	2006年度
收回往来款	4,900万元
租金收入	660万元
处理废料收入	1,678万元
技术服务收入	1,150万元
客户保证金	3,000万元
合　　计	11,388万元

注释45、支付的其他与经营活动有关的现金为16,202万元，其中主要有：

项　　目	2006年度
营业费用	5,351万元
管理费用	10,104万元
合　　计	15,455万元

注释46、收到的其他与筹资活动有关的现金为2,959万元，其中主要有：

项　　目	2006年度
收到政府性拨款	2,959万元
合　　计	2,959万元

六、母公司会计报表重要项目注释

注释1、应收账款

（1）账龄分析

账　　龄	2006 年 12 月 31 日			2005 年 12 月 31 日		
	金　额	比例(%)	坏账准备	金　额	比例(%)	坏账准备
不提的				19,789,893.54	14.11	
1 年以内	23,102,081.75	17.09	3,215,992.43	94,102,421.76	67.08	3,764,096.86
1—2 年	86,335,146.49	63.86	6,906,811.72	1,390,174.66	0.99	111,213.96

2—3 年	1,302,890.12	0.96	195,433.52	9,683,255.31	6.90	1,452,488.30
3—4 年	9,646,886.43	7.14	2,894,065.93	3,591,654.04	2.56	1,077,496.21
4—5 年	3,278,493.98	2.43	1,639,246.99	3,664,355.37	2.61	1,832,177.70
5 年以上	11,524,224.40	8.52	11,524,224.40	8,073,272.70	5.75	8,073,272.70
合　　计	135,189,723.17	100.00	26,375,774.99	140,295,027.38	100.00	16,310,745.73

（2）截至 2006 年 12 月 31 日，应收账款中欠款前 5 名的单位欠款金额总计为 2,211 万元，占应收账款账面余额的 15.76%。

（3）截至2006年12月31日，无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

注释2、其他应收款

（1）账龄分析

账　龄	2006 年 12 月 31 日			2005 年 12 月 31 日		
	金　额	比例 (%)	坏账准备	金　额	比例 (%)	坏账准备
不提的	143,338,928.03	86.71		88,040,548.83	51.23	
1 年以内	7,208,165.50	4.36	288,326.62	67,788,794.25	39.44	2,711,551.77
1—2 年	351,415.12	0.21	28,113.21	12,487,186.02	7.27	998,974.88
2—3 年	11,441,334.67	6.92	1,716,200.17	3,407,783.65	1.98	511,167.55
3—4 年	2,834,426.10	1.72	850,327.83			
4—5 年						
5 年以上	137,457.33	0.08	137,457.33	137,457.33	0.08	137,457.33
合　计	165,311,726.75	100.00	3,020,425.16	171,861,770.08	100.00	4,359,151.53

（2）截至 2006 年 12 月 31 日，其他应收款中欠款前 5 名的单位欠款金额总计为 8,418 万元，占其他应收款账面余额的 50.92%。

（3）截至2006年12月31日，无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

注释3、长期股权投资

（1）明细情况

项　　目	2005 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2006 年 12 月 31 日
对子公司投资	561,556,623.06	521,957,982.11	70,328,030.18	1,013,186,574.99
对联营企业投资	239,577,086.45	-6,181,434.53	2,984,118.91	230,411,533.01
对合营企业投资				
其他股权投资	17,206,035.47	1,900,000.00		19,106,035.47
合　　计	818,339,744.98	517,676,547.58	73,312,149.09	1,262,704,143.47

（2）采用成本法核算的长期股权投资

被投资单位	投资期限	投资金额	占其注册资本比例
上海振沪电子有限公司	无限期	1,537,563.45	19.69%
上海风凌通讯技术有限公司		1,900,000.00	19.00%
贵州富邦投资有限责任公司	无限期	2,000,000.00	16.67%
贵州振华通信设备有限公司	无限期	1,868,472.02	15.00%
贵州科创材料生产力促进中心有限公司	无限期	100,000.00	10.00%
贵州华创证券经纪有限公司	10年	5,000,000.00	2.50%
贵阳市商业银行	10年	6,700,000.00	1.25%
小　　计		19,106,035.47	

（3）采用权益法核算的长期股权投资

被投资单位	投资期限	初始投资额	2005 年 12 月 31 日	本期投资变动额	本期权益增减额	累计权益增减额	2006 年 12 月 31 日
子公司:							
贵州省振华电子工业进出口公司	无期限	1,704,700.00	1,457,321.37		295,521.25	290,260.54	1,752,842.62
贵州振华数码科技有限公司	无期限	86,640,000.00		86,640,000.00	3,051,983.12	3,051,983.12	89,691,983.12
中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司	无期限	191,625,462.03	240,865,227.11	164,273,139.30	-18,717,553.04	28,236,600.88	386,420,813.37
贵州振华天通设备有限公司	无期限	4,750,000.00	4,750,000.00		355,058.32	355,058.32	5,105,058.32
贵州振华云科电子有限公司	无期限	122,891,576.13	127,972,054.50		3,868,439.94	8,948,918.31	131,840,494.44
贵州振华信息技术有	10年	9,350,000.00	9,585,771.88		159,742.45	390,202.77	9,745,514.33

限公司							
深圳市振华通信设备有限公司	无期限	27,265,000.00	28,508,470.71		8,497,668.80	11,393,247.18	37,006,139.51
深圳市中勻仓储货物运输有限公司	无期限	5,048,277.80	5,661,225.42		-88,674.24	97,758.41	5,572,551.18
深圳市振华微电子有限公司	无期限	79,200,000.00	81,189,151.65		913,741.89	6,924,146.46	82,102,893.54
深圳市康力精密机械有限公司	无期限	31,400,000.00	32,812,844.41		-686,830.07	807,357.30	32,126,014.34
深圳市振华重大新电气有限公司	无期限	16,000,000.00	10,886,990.13		27,794.58	-5,519,756.30	10,914,784.71
深圳振华富电子有限公司	无期限	23,550,000.00	23,547,051.60		2,268,978.35	2,260,226.67	25,816,029.95
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	无期限	7,000,000.00	7,795,248.06	211,286.79	157,628.09	400,268.85	8,164,162.94
贵州省振华永光电子有限公司	无期限	179,886,000.09		176,971,453.77	8,952,500.57	8,952,500.57	185,923,954.34
子公司小计		794,911,016.05	575,031,356.84	436,695,879.86	14,165,147.38	71,697,920.45	1,025,892,384.08
联营公司:							
贵州同创振华信息产	无期限	2,000,000.00	2,000,000.00	-2,000,000.00			

业有限公司							
贵阳市兴教计算机教育工程服务公司	10年	245,000.00	245,000.00	-245,000.00			
振华集团深圳电子有限公司	无期限	62,743,235.04	67,371,285.59		1,513,552.11	5,836,801.23	68,884,837.70
贵州振华房地产开发有限公司	无期限	69,294,560.28	69,294,560.28		925,650.56	925,650.56	70,220,210.84
贵州振华欧比有限公司	无期限	8,600,000.00		8,600,000.00	5,109,147.37	5,109,147.37	13,709,147.37
振华集团财务有限责任公司	无期限	53,886,301.71	56,809,911.07		1,270,785.38	3,728,916.97	58,080,696.45
京瓷振华通信设备有限公司	无期限	36,975,991.71	27,108,032.87		-10,707,569.40	-20,575,528.24	16,400,463.47
联营公司小计		233,745,088.74	222,828,789.81	6,355,000.00	-1,888,433.98	4,975,012.11	227,295,355.83
合　计		1,020,056,104.79	797,860,146.65	434,450,879.86	7,167,566.03	61,613,760.97	1,239,478,592.54

注：本公司投资变现及投资收益无重大限制情况。

（4）股权投资差额情况

被投资单位	初始金额	2005 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	其他减少	2006 年 12 月 31 日	摊销期限
子公司：							
中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司	295,757.63	177,454.59		29,575.76		147,878.83	10 年
深圳市振华微电子有限公司	4,021,252.92	2,677,424.24		402,125.29		2,275,298.95	10 年
深圳市振华通信设备有限公	1,652,107.67	1,155,336.75		165,210.77		990,125.98	10 年

司						
深圳市振华重大新电气有限公司	-434,541.01	-260,724.61		-43,454.10	-217,270.51	10年
深圳市康力精密机械有限公司	81,342.96	48,805.76		8,134.30	40,671.46	10年
深圳市中勻仓储货物运输有限公司	-426,514.97	-255,908.97		-42,651.50	-213,257.47	10年
贵州省振华电子工业进出口公司	242,117.92	193,694.34		24,211.79	169,482.55	10年
贵州振华信息技术有限公司	-5,311.56	-4,780.40		-531.16	-4,249.24	10年
贵州省振华永光电子有限公司	1,457,273.16		1,457,273.16	145,727.32	1,311,545.84	10年
子公司小计	6,883,484.72	3,731,301.70	1,457,273.16	688,348.47	4,500,226.39	
联营公司						
振华集团财务有限责任公司	-465,477.77	-274,857.97		-46,547.77	-228,310.20	10年
振华集团深圳电子有限公司	-304,801.43	-182,880.87		-30,480.14	-152,400.73	10年
联营公司小计	-770,279.20	-457,738.84		-77,027.91	-380,710.93	
合计	6,113,205.52	3,273,562.86	1,457,273.16	611,320.56	4,119,515.46	

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

（5）减值准备

项　　目	2005年12月31日	本期增加	本期减少		2006年12月31日
			转回	其他减少	
对子公司投资					
对联营企业投资	2,000,000.00	245,000.00		2,245,000.00	0.00
对合营企业投资	1,868,472.02				1,868,472.02

其他股权投资				
小　　计	3,868,472.02	245,000.00	2,245,000.00	1,868,472.02

注：本期由于贵阳市兴教计算机教育工程服务公司已不再持续经营，故对其股权投资计提减值准备。

注释4、长期债权投资

投资种类	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年12月31日
其他债权投资	61,400,000.00	17,800,000.00	38,400,000.00	40,800,000.00
合　　计	61,400,000.00	17,800,000.00	38,400,000.00	40,800,000.00

（1）其他债权投资

被投资单位	投资成本	年利率	到期日	本期利息	累计应收或已收利息	2006年12月31日
上海振沪电子有限公司	23,000,000.00	6.31%	2005.3.21			23,000,000.00
深圳市重大新电气有限公司	6,000,000.00	6.138%	2007.4.22	242,265.00	242,265.00	6,000,000.00
深圳振华富电子有限公司	11,800,000.00	6.138%	2007.3.29	606,053.10	606,053.10	11,800,000.00
小　　计	40,800,000.00			848,318.10	848,318.10	40,800,000.00

（2）减值准备

项　　目	2005年12月31日	本期增加	本期减少		2006年12月31日
			转回	其他减少	
其他债权投资	6,900,000.00	9,955,000.00			16,855,000.00
小　　计	6,900,000.00	9,955,000.00			16,855,000.00

注：本期增提的减值准备为上海振沪公司的 2300 万元委托贷款到期未能收回计提的减值准备。

注释5、主营业务收入

（1）明细情况

项　　目	2006年度	2005年度
新型电子元器件	163,792,897.09	180,948,726.28
机电一体化产品	36,083,652.94	29,836,235.75
合　　计	199,876,550.03	210,784,962.03

（2）2005 年度本公司向前五名客户销售的收入总额为 5,238 万元，占全部主营业务收入的 26.21%。

注释6、主营业务成本

项　目	2006年度	2005年度
新型电子元器件	123,753,133.62	137,213,820.04
机电一体化产品	27,497,594.36	24,329,621.91
合　计	151,250,727.98	161,543,441.95

注释7、投资收益

项　　目	2006年度	2005年度
股票投资收益		
债权投资收益	2,104,707.72	599,862.37
其中：债券收益		225.00
委托贷款收益		
其他债权投资收益	2,104,707.72	599,637.37
联营或合营公司分配来的利润	473,000.00	585,000.00
期末调整被投资公司所有者权益净增减额	75,634,715.53	54,019,121.28
股权投资差额摊销	77,027.91	77,027.91
合并价差摊销	-688,348.47	-542,621.15
股权投资转让收益		
计提的短期投资跌价准备	-10,000,000.00	-10,000,000.00
计提的长期投资减值准备	-10,200,000.00	-12,900,000.00
其他投资收益		
合　　计	57,401,102.69	31,838,390.41

注：投资收益汇回不存在重大限制。

七、关联方关系及其交易

(1)关联方关系

①、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
中国振华电子集团有限公司	贵州省贵阳市新天大道150号	电子，机械，建筑，贸易	母公司	国有	陈清洁
贵州省振华电子工业进出口公司	贵阳市中华北路346号二号楼	外贸	子公司		韦国光
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司	贵州省贵阳市新添大道北段232号	开发生产销售电子元器件	子公司	有限责任	张正明

深圳市振华微电子有限公司	深圳市南山区高新村W1栋三层	厚薄膜集成电路及网络块开发生产销售	子公司	有限责任	陈春善
深圳市振华通信设备有限公司	深圳南山区高新技术工业村W1栋B2楼	无绳电话机开发生产销售	子公司	有限责任	刘一凡
深圳市振华重大新电气有限公司	深圳市南山区高新村W1栋二层	电气智能控制设备开发生产销售	子公司	有限责任	黄才富
深圳振华富电子有限公司	深圳市宝安区观澜镇福民村悦兴围	片式电感开发生产销售	子公司	有限责任	付贤民
深圳市中勻仓储货物运输有限公司	深圳市赛格科技园3栋4楼东	运输及仓储	子公司	有限责任	潘文章
深圳市康力精密机械有限公司	深圳市福田区振兴路华康大厦	模具机箱机柜开发生产销售	子公司	有限责任	文凡明
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	贵州省贵阳市新天大道150号	贵贱金属粉末、贵金属化合物、电子浆料	子公司	有限责任	马建华
贵州振华信息技术有限公司	贵州省贵阳市新天大道150号	信息系统集成业及相关软硬件、AP宽带网等	子公司	有限责任	马建华
贵州振华云科电子有限公司	贵州省贵阳市新天大道150号	片式元器件制造	子公司	有限责任	付贤民
贵州振华天通设备有限公司	贵州省贵阳市新天大道150号	天线通信设备制造	子公司	有限责任	刘一凡
贵州省振华永光电子有限公司	贵州省贵阳市新天大道150号	半导体分离器件的开发、生产、销售报务	子公司	有限责任	席建军
贵州振华欧比有限公司	贵州省贵阳市高新区金阳科技产业园他业大厦518号	手机品牌推广、产品销售及市志报务	子公司	有限责任	刘一凡
贵州振华数码科技有限公司	贵州省贵阳市高新区金阳科技产业园他业大厦518号	GSM通信产品开发、生产、销售与报务	子公司	有限责任	刘一凡

②、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位：人民币万元

企业名称	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年12月31日
中国振华电子集团有限公司	28,852.00			28,852.00
贵州省振华电子工业进出口公司	126.00			126.00
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司	20,170.98	16,809.93		36,980.91
深圳市振华微电子有限公司	6,810.00			6,810.00
深圳市振华通信设备有限公司	3,038.00			3,038.00
深圳市振华重大新电气	2,000.00			2,000.00

有限公司			
深圳振华富电子有限公司	3,140.00		3,140.00
深圳市中勻仓储货物运输有限公司	259.41		259.41
深圳市康力精密机械有限公司	2,000.00		2,000.00
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	1,000.00		1,000.00
贵州振华信息技术有限公司	1,000.00		1,000.00
贵州振华云科电子有限公司	12,935.00		12,935.00
贵州振华天通设备有限公司	500.00		500.00
贵州省振华永光电子有限公司		28,543.78	28,543.78
贵州振华欧比有限公司		2,000.00	2,000.00
贵州振华数码科技有限公司		3,000.00	3,000.00

③、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	2005年12月31日		本期增加	本期减少	2006年12月31日	
	金额	比例%	金额	金额	金额	比例%
中国振华电子集团有限公司	843,384,231.51	50.30	55,032,092.15		898,416,323.66	36.13
贵州省振华电子工业进出口公司	1,457,321.37	100.00	295,521.25		1,752,842.62	100.00
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司	253,542,344.33	95.00	153,216,406.59		406,758,750.92	95.00
深圳市振华微电子有限公司	92,755,799.91	87.53	1,043,918.54		93,799,718.45	87.53
深圳市振华通信设备有限公司	31,190,886.99	91.40	9,297,230.64		40,488,117.63	91.40
深圳市振华重大新电气有限公司	13,608,737.66	80.00	34,743.24		13,643,480.89	80.00
深圳振华富电子有限公司	31,396,068.78	75.00	3,025,304.46		34,421,373.24	75.00
深圳市中勻仓储货物运输有限公司	6,410,627.81	88.31		100,412.45	6,310,215.36	88.31
深圳市康力精密机械有限公司	36,489,614.41	82.00		837,597.65	35,652,016.76	82.00

贵州振华亚太高新电子材料有限公司	11,136,068.65	70.00	527,021.25		11,663,089.90	70.00
贵州振华信息技术有限公司	10,252,162.44	93.50	170,847.54		10,423,009.98	93.50
贵州振华云科电子有限公司	134,707,425.79	95.00	4,072,042.04		138,779,467.83	95.00
贵州振华天通设备有限公司	5,000,000.00	95.00	373,745.60		5,373,745.60	95.00
贵州省振华永光电子有限公司			299,877,345.71		299,877,345.71	62.00
贵州振华欧比有限公司			31,881,738.07		31,881,738.07	43.00
贵州振华数码科技有限公司			89,691,983.12		89,691,983.12	100.00

④、不存在控制关系的关联方的性质

企业名称	与本公司关系
中国振华集团宇光电工厂	同一母公司
中国振华集团建新机械厂	同一母公司
中国振华集团新天动力公司	同一母公司
振华集团财务有限责任公司	同一母公司
贵州振华通信设备有限公司	同一母公司
振华集团深圳电子有限公司	同一母公司

(2)关联方交易

关联方名称及交易内容	本期	上年同期	是否存在控制关系	定价原则
一、振华集团财务有限责任公司向本公司各分、子公司提供贷款余额	**86,110,000.00**	**45,450,000.00**		
其中:				
中国振华（集团）科技股份有限公司总部	40,000,000.00	40,000,000.00	否	按中国人民银行同期贷款利率执行
中国振华（集团）科技股份有限公司宇光分公司	33,810,000.00	150,000.00	否	按中国人民银行同期贷款利率执行
中国振华（集团）科技股份有限公司建新分公司	6,500,000.00	1,000,000.00	否	按中国人民银行同期贷款利率执行
贵州振华亚太高新电子材料有限公司		1,000,000.00	否	按中国人民银行同期贷款利率执行
深圳市振华微电子有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	否	按中国人民银行同期贷款利率执行
贵州省振华电子工业进出口公司	1,300,000.00	300,000.00	否	按中国人民银行同期贷款利率

				行
深圳市康力精密机械有限公司	1,500,000.00		否	按中国人民银行同期贷款利率执行
二、振华集团财务有限公司向本公司及各分、子公司提供贷款担保余额		**33,520,000.00**		
其中:				
中国振华(集团)科技股份有限公司		33,520,000.00	否	
三、中国振华电子集团有限公司向本公司提供贷款担保余额	90,000,000.00			
其中:				
中国振华(集团)科技股份有限公司	80,000,000.00		是	
贵州省振华永光电子有限公司	10,000,000.00		否	
四、贵州新天动力有限公司向本公司及分、子公司供应动力	**22,759,915.20**	**18,943,244.55**		
其中:				
中国振华(集团)科技股份有限公司宇光分公司	8,757,779.37	8,165,929.51	否	协议价
中国振华(集团)科技股份有限公司建新分公司	1,559,706.92	1,681,093.74	否	协议价
中国振华(集团)科技股份有限公司云科分公司	1,181,822.55	1,465,520.22	否	协议价
中国振华(集团)新云电子元器件有限公司	4,622,866.43	5,726,976.67	否	协议价
中国振华(集团)科技股份有限公司总部	61,510.94	61,404.53	否	协议价
贵州振华天通设备有限公司	95,691.05		否	协议价
贵州振华信息技术有限公司	7,806.06	18,614.58	否	协议价
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	55,841.59	70,599.82	否	协议价
贵州省振华永光电子有限公司	6,416,890.29	1,753,105.48	否	协议价
五、资产租赁	**2,448,454.55**	**2,344,419.96**		
本公司租用中国振华电子集团有限公司土地	552,454.55	448,419.96	存在	协议价
振华集团深圳电子有限公司租用本公司厂房	1,896,000.00	1,896,000.00	否	协议价
六、本公司为子公司提供贷款担保余额	**61,965,134.76**	**46,264,965.19**		
深圳市康力精密机械有限公司			存在	
贵州省振华电子工业进出口公司	18,000,000.00	16,628,690.49	存在	
深圳市振华微电子有限公司	13,000,000.00	10,000,000.00	存在	
深圳市振华通信设备有限公司	27,965,134.76	15,636,274.70	存在	
深圳市振华富电子有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	存在	
贵州振华亚太高新电子材料有限公司		1,000,000.00	存在	
七、与关联方在债权、债务往来余额				

资产占有方名称	占有方与本公司关联关系	本公司会计科目	期末余额	期初余额
中国振华集团建筑工程公司	同一母公司	其他应收款	1,180,653.68	1,380,653.68
贵州振华通信设备有限公司	同一母公司	其他应收款	14,988,492.78	11,487,186.02
中国振华集团宇光电工厂	同一母公司	其他应收款	0.00	19,000,000.00
中国振华集团永光电工厂	同一母公司	其他应收款	0.00	3,479,896.05
振华集团深圳电子有限公司	同一母公司	其他应收款	5,538,789.11	1,892,086.93
振华集团深圳电子有限公司	同一母公司	其他应付款	480,917.98	
中国振华电子集团有限公司	母公司	其他应付款	0.00	12,679,171.96
贵州新天动力有限公司	同一母公司	其他应付款	4,020,280.11	4,092,570.34
八、本公司及所属企业在财务公司存款情况	年初余额	本年借方发生额	本年贷方发生额	年末余额
集团所属单位	102,241,123.65	1,524,129,409.59	1,436,888,052.52	189,482,480.72

（十）或有事项：无

（十一）承诺事项：无

（十二）资产负债表日后事项：

2007 年 4 月 19 日，本公司第四届董事会第五次会议审议通过《关于 2006 年利润分配预案》，以 2006 年末公司总股本为基数，按每 10 股分配现金股利 1 元(含税)，该预案须经 2006 年度股东大会审议批准后方可实施。

（十三）其他有必要披露的重要事项：无

补充资料：

一、全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益

项　　目	报告期利润	净资产收益率		每股收益（元／每股）	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	325,091,675.11	17.29	17.39	0.91	0.91
营业利润	89,325,860.81	4.75	4.78	0.25	0.25
净利润	20,718,685.95	1.10	1.11	0.06	0.06
扣除非经常性损益后的净利润	14,299,681.20	0.76	0.77	0.04	0.04

二、扣除非经常性损益后的净利润

项　　目	2006年度	2005年度
净利润	20,718,685.95	17,112,609.37

加（减）：非经常性损益项目		
其中：处置固定资产等长期资产的损益	-338,184.54	
税收返还、减免		
政府补贴	1,605,887.35	1,014,451.02
非金融企业收取的资金占用费		
短期投资损益		
委托投资损益		
营业外收支净额（扣除减值准备后）	-479,524.37	-3,205,409.72
不可抗力因素计提的减值		
以前年度计提的减值转回	5,749,053.08	8,188,290.74
债务重组损益		
资产置换损益		
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		
会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数		
小　　计	6,537,231.52	5,997,332.04
减：非经常性损益的所得税影响数	-118,226.77	324,593.81
扣除非经常性损益后的净利润	14,299,681.20	10,790,683.52

三、审 阅 报 告

中和正信审字(2007)第 4—141-3 号

中国振华(集团)科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托，审阅了中国振华(集团)科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)编制的新旧会计准则股东权益差异调节表。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”(证监发[2006]136 号，以下简称“通知”)的有关规定编制差异调节表是贵公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号－财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

此外，我们提醒差异调节表的使用者注意，如后附差异调节表中重要提示所述：差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据可能存在差异。

中和正信会计师事务所有限公司 **中国注册会计师:李可贞**

中国·北京 **中国注册会计师:王琴珠**

2007 年 4 月 20 日

重要提示:

中国振华(集团)科技股份有限公司(以下简称本公司)已于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑并参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而导致差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据之间可能存在差异。

中国振华(集团)科技股份有限公司新旧会计准则
股东权益差异调节表

单位:（人民币）元

编号	注释	项目名称	金额
	3、1	**2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）**	1,880,768,544.26
1	3、2	长期股权投资差额	-4,616,979.94
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-4,997,690.87
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	380,710.93
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的权益	
11		衍生金融工具	

编号	注释	项目名称	金额
12	3、3	所得税	9,312,653.69
13	3、4	其他	176,452,648.03
		2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	2,061,916,866.04

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分

法定代表人签名并盖章：申自强　　总会计师签名并盖章：潘文章

中国振华（集团）科技股份有限公司
新旧会计准则股东权益差异调节表附注

一、编制目的

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发〔2006〕136 号，以下简称“通知”），要求公司按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”有关规定，在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表方式披露重大差异的调节过程。

二、编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”有关规定，结合公司的自身特点和具体情况，以 2006 年度（合并）财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

（一）子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按股权比例享有的净资产份额的事项，本公司根据业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

（二）编制合并财务报表时，本公司按照新会计准则规定调整少数股东权益，并在差异调节表中单例项目反映。

三、主要合并项目附注

（一）2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）的金额为 1,880,768,544.26 元，取自本公司按现行企业会计准则和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的 2006 年 12 月 31 日（合并）资产负债表。该报表已经中和正信会计师事务所有限公司审计，并于 2007 年 4 月 20 日出具了标准无保留意见的审计报告（中和正信审字〔2007〕第 4－141－1 号）。该报表相关编制基础和主要会计政策见本公司 2006 年度财务报告。

（二）长期股权投资差额

根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》的规定，由同一控制下企业合并产生的的长期股权投资，尚未摊销完毕的股权投资差额及其他采用权益法核算的长期股权投贷方差额应全额冲销，并调整留存收益。

至报告期末，本公司属于同一控制下企业合并产生的的长期股权投资，其尚未摊销完毕的股权投资差额为 5,023,873.21 元,其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额为 380,710.93 万元，应于 2007 年 1 月 1 日调减所有者权益 4,643,162.28 元,其中归属于母公司的所有者权益减少 4,616,979.94 元，少数股东权益减少 26,182.34 元。

（三）所得税

本公司原采用应付税款法进行企业所得税会计核算，并按现行会计准则的规定，制定了公司会计政策，据此公司计提了应收款项坏账准备及存货、固定资产、在建工程等八项资产减值准备。根据《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定，公司应于 2007 年 1 月 1 日改按资产负债表债务法核算企业所得税。并在首次执行日，公司应对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异的所得税影响金额进行追溯调整。

本公司资产、负债的账面价值与计税基础不同产生的递延所得税资产为 10,209,264,75 元，应调整增加 2007 年 1 月 1 日的所有者权益，其中归属母公司的所有者权益增加 9,312,653.69 元，少数股东权益增加 776,804.58 元。

（四）其他

根据新会计准则《企业会计准则第 30 号—财务列报》的规定，合并资产负债表中少数股东权益应并入股东权益项下列示。

本公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则和《企业会计制度》编制的合并财务报表中少数股东权益为 175,709,709.41 元，加上上述调整影响 750,622.24 元，应调增 2007 年 1 月 1 日的股东权益 176,460,331.65 元。

中国振华（集团）科技股份有限公司

二〇〇七年四月二十日